



Voorjaarsnota 2022

Aangeleverd aan de raad 22 juni 2022

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	2
Inleiding.....	3
I. Stand van zaken doelstellingen.....	6
II. Ontwikkelingen per programma	23
1. Ruimtelijk domein.....	24
2. Openbaar domein.....	27
3. Sociaal domein	30
4. Bestuur.....	33
5. Algemene dekkingsmiddelen	35
6. Overhead.....	36
7. Vennootschapsbelasting	38
8. Onvoorzien	38
9. Reserves	39
III. Begroting 2022-2025.....	42
IV. Stand van zaken kredieten	45
V. Kaders voor de begroting 2023.....	49
VI. Bijlagen	50
1. Uitvoeringsinformatie 2022-2025	51
2. Lijst met afkortingen.....	55
COLOFON	56

Inleiding

In deze Voorjaarsnota zijn de financiële ontwikkelingen verwerkt die zich na het opstellen van de begroting 2022 hebben voorgedaan. De aangeboden Voorjaarsnota is voor het jaar 2024 helaas niet sluitend. De overige jaren laten echter een positief saldo zien. Er is echter reden voor bezorgdheid. De oplopende inflatie zal effect gaan hebben op de uitgaven van de gemeente. Dat geldt voor de oplopende inflatie in het algemeen maar ook specifiek voor de hogere energielasten. Het zal effect hebben voor onze gemeente maar ook effect hebben op de financiële positie van onze inwoners. Daarnaast heeft ook de Russische agressie gevolgen voor onze gemeente. Naast het menselijk leed dat de inwoners van de Oekraïne wordt aangedaan, leidt de vluchtelingenstroom tot een fikse extra belasting van het gemeentelijk apparaat en tot extra kosten. Ook lopen bij vrijwel alle Nederlandse gemeenten de uitgaven in het Sociaal domein, in het bijzonder bij Jeugd, sterk uit de pas met de inkomsten die zij voor deze taak van het Rijk ontvangen.

In hoeverre de oplopende inflatie, de kosten voor de opvang van vluchtelingen en de oplopende kosten in het Sociaal domein door het Rijk zullen worden opgevangen en gecompenseerd is bij het opstellen van deze Voorjaarsnota nog niet bekend. Het risico dat deze lasten voor een deel ten laste van de gemeenten komen is aanwezig.

De Voorjaarsnota van het jaar 2022 bevat een actualisatie van de begrote baten en lasten per programmaonderdeel van het lopende begrotingsjaar, de meerjarenbegroting en alle lopende, afgesloten en toekomstige investeringskredieten. In deze Voorjaarsnota zijn ook de kaders voor de begroting 2023 opgenomen.

In deze Voorjaarsnota zijn diverse wijzigingen opgenomen die in het jaar 2022 positiever uitvallen dan in de jaren daarna. Dit betreft o.a. de hogere inkomsten van het gemeentefonds, de lagere lasten in 2022 van het schoolmaatschappelijk werk, de uitbreiding van het jongerenwerk en het uitvoeren van de RVU regeling. Hierdoor is het saldo van het jaar 2022 positiever dan de volgende jaren.

De meicirculaire zal worden verwerkt in de begroting 2023. In deze Voorjaarsnota worden ook de inflatie percentages aangegeven waarmee in de begroting 2023 rekening gehouden zal worden. Voorlopig wordt er van uitgegaan dat inflatoire effecten van de meicirculaire en de inflatie effecten van onze begroting in evenwicht zullen zijn en niet tot extra bezuinigingen zullen hoeven te leiden bij het opstellen van de Begroting 2023.

In de Jaarrekening 2021 is aangegeven dat er bij de Voorjaarsnota 2022 wordt bekeken of de reserve COVID-19 verlaagd kan worden. Het voorstel is om € 1.000.000 uit de reserve te laten vrijvallen ten gunste van de algemene reserve. Deze mutatie is verwerkt in de Voorjaarsnota.

Voorjaarsnota 2022

In de VJN wordt per programma de doelstelling en de stand van zaken met betrekking tot de in de begroting genoemde activiteiten weergegeven. Vervolgens wordt een actualisatie gegeven van de begrote baten en lasten per programmaonderdeel. Hierbij wordt de onderstaande uitsplitsing gemaakt:

a. Technische correcties

In dit overzicht wordt een aantal administratieve overboekingen met een technisch karakter vermeld die per saldo geen invloed hebben op het saldo van de begroting.

b. Autonome ontwikkelingen

Onder de autonome ontwikkelingen worden de effecten opgenomen van onder meer wet- en regelgeving en onvermijdelijke ontwikkelingen van bestaand beleid.

c. Nieuw beleid

Ook worden begrotingswijzigingen voorgesteld die betrekking hebben op nieuw te voeren beleid.

d. Bezuinigingen

Hieronder worden de voorgestelde bezuinigingen opgenomen.

Samenvattend overzicht

Na verwerking van de wijzigingen voortvloeiende uit de VJN en de kaders voor de begroting 2023 ontstaan positieve saldi waardoor een meerjarig sluitende begroting wordt gerealiseerd.

Omschrijving (bedrag x 1.000)	Saldo meerjarenoverzicht mutaties VJN 2022			
	2022	2023	2024	2025
Geraamd resultaat vóór VJN	139	17	-4	94
Effecten jaarrekening 2021	-	-	-	-
Technische correcties	0-	-	-	-
Autonome ontwikkelingen	769	305	303	300
Nieuw beleid	48-	290-	324-	324-
Bezuinigingen	-	-	-	-
Totaal mutaties VJN	721	15	21-	24-
Geraamd resultaat	859	32	-25	70

Na verwerking van voorgaande mutaties ziet de begroting 2022 meerjarig per programma er als volgt uit:

Prog.	Omschrijving (bedrag x 1.000)	Saldo 2022	Saldo 2023	Saldo 2024	Saldo 2025
1	Ruimtelijk domein	10-	3.053-	842-	3.202-
2	Openbaar domein	6.062-	5.602-	5.786-	5.581-
3	Sociaal domein	13.061-	12.460-	12.271-	12.281-
4	Bestuur	1.680-	1.565-	1.565-	1.565-
5	Algemene dekkingsmiddelen	30.103	29.372	29.273	29.433
6	Overhead	8.212-	7.632-	7.494-	7.384-
7	Vennootschapsbelasting	-	-	-	-
8	Onvoorzien	50-	50-	50-	50-
Totaal saldo van baten en lasten		1.027	991-	1.265	630-
9	Reserves	168-	1.022	1.290-	700
Geraamd resultaat		859	32	25-	70

I. Stand van zaken doelstellingen

Ruimtelijk domein

Bouwen, wonen en voorzieningen

Gezien de grote vraag naar woningen blijft het beleid ook de komende jaren gericht op voldoende nieuwbouw. Wij gaan echter niet bouwen in het groen. Dus ook niet op Waterlands grondgebied in de Purmer en IJpendam-Noord. In 2022 wordt er hard gewerkt aan realisatie van het project Galgeriet. Daarnaast werken wij aan de woningbouwlocaties: De Regenboog, Van Disweg en de sportvelden op Marken. Op deze manier garanderen wij voor de middellange termijn een gedoseerd aanbod van woningen. Hierbij vinden wij het belangrijk dat er gedifferentieerd gebouwd wordt, zowel in prijs en oppervlakte als in doelgroep. Dit zorgt voor een goede doorstroom op de woningmarkt.

Vorig jaar is de woonvisie Waterland 2025 vastgesteld en zijn de prestatieafspraken getekend. Dit jaar werken we aan de uitvoering daarvan. Dankzij subsidie van het Rijk kunnen wij in samenspraak met kerkeigenaren, inwoners en erfgoedorganisaties de toekomst van onze monumentale en niet-monumentale kerkgebouwen inventariseren in een zogenoemde kerkenvisie.

Duurzaamheid, energietransitie en klimaatadaptatie

Als het niet het rapport van het IPCC, het klimaatpanel van de Verenigde Naties, is dan zijn het wel de extreme weersomstandigheden van de afgelopen tijd die de noodzaak van CO₂-reductie en klimaatadaptatie onderstrepen. De energietransitie en klimaatadaptatie blijven van de gemeente een forse inspanning vragen. De afgelopen periode is al veel geïnvesteerd in duurzaamheid waaronder het duurzaamheidsfonds. Daar gaan wij ook in 2022 mee door. Niet alleen bij nieuwbouw maar ook bij verbouw en grootschalige renovatie is aardgasloos het uitgangspunt. Ook de bestaande woningvoorraad willen wij zoveel mogelijk verduurzamen ter voorbereiding op de energietransitie.

Samen met diverse stakeholders, waaronder de woningbouwcorporaties, vangen we aan met de uitvoering van de Transitievisie Warmte. Daarnaast verwachten we in regionaal verband verder te gaan werken aan Regionale Energie Strategie (RES) 2.0 waarin zoekgebieden worden verkend voor grootschalige opwek van duurzame energie. Bij de vaststelling in 2021 van de eerste RES 1.0 zijn de eerste potentiële zoeklocaties voor zon- en windenergie bepaald waaronder de NES (wind) en het parkeerterrein bij Marken (zon). In de RES 2.0 kunnen daar zoekgebieden bijkomen en weer afvallen. De gemeente blijft hierbij kritisch kijken naar de landschappelijke gevolgen en hoe het extra rendement ten goede komt aan de inwoners van Waterland in de vorm van lokaal eigendom. Verder wordt er op het gebied van klimaatadaptatie gewerkt aan bewustwording door communicatie en kleine gerichte maatregelen zoals het stimuleren van groene daken en het klimaat adaptief maken van de openbare ruimte.

Toerisme, recreatie en landschap

Wij onderschrijven het belang van toerisme voor onze economie, maar zien tegelijkertijd ook een druk op onze kernen en samenleving ontstaan. Daarom zetten wij in op spreiding van bezoekers en kwaliteitstoerisme van individuen en kleine groepen, die zowel genieten van het landschap als van de historische kernen van Waterland; een goede balans tussen beleefbaarheid en leefbaarheid. Uitgangspunt blijft dat Waterland een prettige woonomgeving is met ruimte voor toerisme.

De omvangrijke dijkversterkingen die (gaan) plaatsvinden langs de Markermeerdijk en op Marken bieden recreatieve meekoppelkansen. Wij spannen ons in om deze kansen optimaal te benutten. Het mooie Waterlandse landschap verdient actieve bescherming. Daar geven wij gestalte aan door eigen gemeentelijk beleid en door in de regio Zaanstreek-Waterland en de Metropoolregio Amsterdam, het Waterlandse landschap als kernwaarde te positioneren. Die kernwaarden worden gevormd door de biodiversiteit, het erfgoed, de beleving en het recreatieve en agrarische gebruik van het landschap. Het stoppen van bodemdaling en het reduceren van de CO₂-uitstoot als gevolg van veenoxidatie in de veenweiden zijn zeer grote opgaven. Het oppakken van deze opgaven kan de gemeente Water-

land niet alleen. Wij nemen daarom actief deel aan interbestuurlijke samenwerkingsverbanden die werken aan oplossingen voor deze problematiek. De belangen van gebruikers en eigenaren hebben nadrukkelijk onze aandacht bij de transformatieopgaven die op het landelijk gebied van Waterland afkomen.

Uit de resultaten van de “Inventarisatie de Purmer” is gebleken dat de gemeenten Purmerend, Edam-Volendam en Waterland ten aanzien van de Purmer gemeentegrens overstijgende belangen hebben. Vandaar dat we een gezamenlijke intergemeentelijke gebiedsvisie op de Purmer op- en vaststellen. Belangrijke thema’s in de visie zijn: bedrijvigheid, woningbouw, het Purmerbos, bereikbaarheid, het agrarisch hart en energie. De ontwerpvisie wordt in het voorjaar van 2022 verwacht.

Doel	Omschrijving beleidsdoel	Act	Omschrijving activiteit	Stand van zaken Voorjaarsnota 2022
A	Het realiseren van toekomst bestendige woningen voor onze inwoners	1	Wij geven uitvoering aan het Woningbouwprogramma. Hierbij staat centraal het ruimtelijke faciliteren van de projecten met de daarvoor beschikbare en meest doelmatige instrumenten. Daarbij is tevens aandacht voor kansen die zich aandienen voor locaties die niet op het woningbouwprogramma staan. Deze worden per locatie integraal beoordeeld op mogelijkheden en kansen die er zijn.	Op basis van het meerjarenprogramma woningbouw faciliteren wij de woningbouwontwikkelingen. Waarbij kansen die zich aandienen worden toegevoegd aan het programma.
		2	Wij handhaven bij nieuwbouw projecten de volgende verdeling: a. 30% sociale (huur en/of koop) b. 10% sociaal-plus (huur en/of koop) c. 60% vrije sector.	De genoemde verdeling wordt gehanteerd en maakt onderdeel uit van de in de huidige periode gesloten overeenkomsten.
		3	Om te stimuleren dat Waterlanders de mogelijkheid houden om in Waterland te blijven wonen is vorig jaar een aanvraag voor een experiment bij het ministerie ingediend en toegewezen. Hierdoor is het mogelijk om het percentage lokalen voorrang te verhogen van 25% naar 30%. Wij monitoren de werkelijk toegepaste lokale voorrang van het voorgaande jaar.	Op 23 april 2021 is Artikel 6s van het Besluit uitvoering Crisis- en herstelwet in werking getreden. Dit betekent dat er in de wijziging van de Huisvestingsverordening die op 1 juni 2021 is vastgesteld door de raad het percentage van 30% is opgenomen.
B	Werken aan de energietransitie d.m.v. het reduceren van aardgasgebruik richting 2030.	1	Wij voeren de in 2021 vastgestelde Warmtetransitievisie uit en daartoe wordt een pilot opgestart.	De pilot Watergang is in het eerste kwartaal van 2022 gestart. Overige activiteiten worden conform de Transitievisie warmte uitgevoerd.
		2	In de RES 2.0 vindt een nadere verkenning plaats naar de uitbreiding van windenergie bij de NES, conform het zoekgebied als vastgesteld door uw raad in de RES 1.0.	ongewijzigd

Doel	Omschrijving beleidsdoel	Act	Omschrijving activiteit	Stand van zaken Voorjaarsnota 2022
C	Het toerisme in regionaal verband verder ontwikkelen, met oog voor de balans tussen inwoners en toerisme.	1	Monitoren van het convenant groepsrondleiding Marken ten behoeve van evaluatie in 2023.	Het convenant is gesloten en op basis van aankomend seizoen wordt in 2023 geëvalueerd.
		2	Op basis van de resultaten van de in 2021 uitgevoerde pilot met het regionale registratiesysteem voor particuliere vakantieverblijf wordt nagegaan of aansluiting van Waterland wenselijk is.	Deze maatregelen zijn gekoppeld aan de andere maatregelen ter bestrijding van de woningnood, waarover u bent geïnformeerd middels <i>RID 157-152 Maatregelen bestrijding woningnood</i> . Het streven is het totale pakket in september ter besluitvorming aan uw raad voor te leggen.
		3	Wij continueren de regionale samenwerking tussen o.a. Purmerend, Beemster, Edam-Volendam, Landsmeer en marketingorganisatie Bureau voor Toerisme Laag-Holland, met lokale vertaling middels Stichting Promotie Waterland.	ongewijzigd
		4	Wij zetten in op kansen op het gebied van recreatie en toerisme en sluiten hierbij aan op de MRA-agenda toerisme.	ongewijzigd
D	Het verbeteren van de biodiversiteit, het behoud van het (veen)weidegebied en de recreatieve waarden van het Waterlandse landschap.	1	Wij werken mee aan de uitvoering van de MRA Agenda 2.0, de Samenwerkingsagenda Zaanstreek-Waterland (ZaWa) en meer specifiek aan de Propositie die een nadere uitwerking van laatstgenoemde agenda vormt. Aan de overlegtafels van de MRA, deelregio ZaWa en Laag Holland leveren wij input m.b.t. de -grote- landschapsopgaven op het vlak van natuur, landbouw, water, bodemdaling, klimaat, stikstof en recreatie.	ongewijzigd

Doel	Omschrijving beleidsdoel	Act	Omschrijving activiteit	Stand van zaken Voorjaarsnota 2022
D	Het verbeteren van de biodiversiteit, het behoud van het (veen)weidegebied en de recreatieve waarden van het Waterlandse landschap.	2	Wij werken met de deelregio ZaWa mee aan het onderzoek naar de actuele landschapsopgaven en hoe de regio ZaWa met betrekking daartoe effectief kan samenwerken.	ongewijzigd
		3	Wij stellen een gezamenlijke intergemeentelijke gebiedsvisie voor De Purmer op. De visie komt tot stand in samenspraak met bewoners, (agrarische) ondernemers, milieuorganisaties, andere overheden en overige belanghebbenden. Belangrijke thema's in de visie zijn: bedrijvigheid, woningbouw, het Purmerbos, bereikbaarheid, het agrarisch hart en energie. De ontwerpvisie wordt in het voorjaar van 2022 verwacht.	De visie bevat de hoofdzaken van het door de gemeente te voeren beleid voor de fysieke leefomgeving. Op dit moment wordt gewerkt aan de gezamenlijke visie. De ontwerpvisie wordt in de tweede helft van 2022 verwacht.
E	Het borgen van de toekomst van onze monumentale en niet-monumentale kerkgebouwen.	1	Wij stellen een kerkenvisie op in twee fasen; inventariserend en verdiepend. In dialoog met kerkeigenaren, inwoners en erfgoedorganisaties.	Op dit moment wordt gewerkt aan het plan van aanpak. Bedoeling is de eerste fase in mei op te starten.

Openbaar domein

Groen en Infrastructuur

De openbare ruimte in Waterland moet veilig zijn en er goed uitzien, met een gezonde balans tussen groen en grijs. De bouw van meer woningen vergroot enerzijds het belang van bereikbaarheid en goed openbaar vervoer en anderzijds de vraag naar voldoende ruimte om te kunnen spelen, verblijven en recreëren. Dit betekent een goede infrastructuur met veilige wegen, goede fietspaden en voldoende fietsenstallingen en parkeerplaatsen. Maar ook een groene en aantrekkelijke openbare ruimte met een diversiteit aan planten om de biodiversiteit van zowel flora als fauna te bevorderen. De verschillende onderhoudsprogramma's, veelal op basis van beeldkwaliteit, bepalen het gewenste kwaliteitsniveau.

Afval

In een circulaire economie bestaat afval niet meer, maar hebben wij het over grondstoffen die hergebruikt kunnen worden. Hoe beter wij afval scheiden des te meer er hergebruikt kan worden. Dat is een stap dichterbij de duurzame samenleving die wij willen. Daarom faciliteren en stimuleren wij de inwoners van Waterland en geloven wij in scheiding bij de bron.

Sport

Sport en bewegen is belangrijk voor een goede gezondheid. De gemeente wil haar inwoners daarom zoveel mogelijk aan het bewegen krijgen. Samen met de verenigingen en Sportservice zorgen wij dat de huidige faciliteiten op peil blijven en waar mogelijk worden versterkt. In lijn hiermee vervangen wij de huidige sporthal 't Spil voor een multifunctionele sporthal op de locatie Marijkenveld.

Naast een goede gezondheid draagt sport ook bij aan een maatschappelijke samenhang. Veel van onze sportverenigingen leunen grotendeels op het werk van vrijwilligers. Terwijl de eisen die aan de veelal vrijwillige besturen gesteld worden toenemen. Daarom ondersteunen wij de sportverenigingen en hun vrijwilligers middels Sportservice en door het uitvoeren van het Sportakkoord.

Doel	Omschrijving beleidsdoel	Act	Omschrijving activiteit	Stand van zaken Voorjaarsnota 2022
A	Goed functioneren van de onder- en bovengrondse infrastructuur.	1	Het onderhouden van wegen en (fiets)paden op minimaal kwaliteitsniveau C.	Het onderhoud wordt op basis van dit criterium conform het jaarplan dat volgt uit de tweejaarlijkse inspecties uitgevoerd.
		2	Een gedegen gladheidsbestrijding conform het draaiboek gladheidsbestrijding.	De gladheidsbestrijding heeft plaatsgevonden conform het draaiboek.
		3	Het stimuleren en faciliteren van goede fietsverbindingen binnen de gemeente en de regio in samenwerking met de vervoersregio, de provincie en het hoogheemraadschap.	Wij nemen als gemeente actief deel aan deze overleggen, georganiseerd door de provincie NH of de Vervoerregio Amsterdam.
		4	Als belangrijke stakeholder blijven wij de voortgang van onderdoorgang Broek in Waterland (N247) nauwlettend volgen.	Provincie heeft opdracht verstrekt aan Arcadis om twee varianten uit te werken, er zijn hiervoor al enkele ateliers geweest met diverse stakeholders. De opvolgende ateliers hebben plaatsgevonden in oktober en december 2021. Het advies wordt in de eerste helft van 2022 besproken.
B	Zorg dragen voor een verzorgde klimaatbestendige en groene openbare ruimte.	1	Realisatie van de groenvisie op basis van de volgende pijlers: a. Aantrekkelijk groen (bv. meer bloeiende planten). b. Groenonderhoud op orde (bv. plantvakken verbeteren of omvormen). c. Bewoners (bv. adoptie plantvakken). d. Klimaatbestendige omgeving (bv. ter voorkomen van hittestress).	Het onderhoud aan het groen wordt uitgevoerd op basis van deze pijlers met als doel om in 2024 het kwaliteitsniveau zoals opgenomen in de groenvisie 2020-2024 te hebben gerealiseerd.

Doel	Omschrijving beleidsdoel	Act	Omschrijving activiteit	Stand van zaken Voorjaarsnota 2022
B	Zorg dragen voor een verzorgde klimaatbestendige en groene openbare ruimte.	2	De beeldkwaliteit voor beplanting stijgt op de begraafplaatsen (C) en in de stads- en dorpscentra (D) naar kwaliteitsniveau B in 2024. Voor de overige gebieden stijgt het kwaliteitsniveau van D naar C in 2024.	Het onderhoud wordt op basis van de groenvisie 2020-2024 uitgevoerd. In de jaarlijkse evaluatie is de stand van zaken toegelicht.
		3	De beeldkwaliteit voor bomen is op de begraafplaatsen en in de stads- en dorpscentra kwaliteitsniveau A. Voor de overige gebieden stijgt het kwaliteitsniveau van C naar B in 2024.	Het onderhoud wordt op basis van de groenvisie 2020-2024 uitgevoerd. In de jaarlijkse evaluatie is de stand van zaken toegelicht.
C	De gemeente zorgt voor een optimaal sportklimaat.	1	Wij geven samen met maatschappelijke partners en sportverenigingen uitvoering aan het sportakkoord.	Het sportakkoord wordt uitgevoerd.
		2	Middels sportservice : a. Ondersteunen en stimuleren wij de verenigingen b. Professionaliseren wij sportonderwijs via vakleerkrachten c. Stimuleren wij ouderen om te bewegen.	Als onderdeel van het sportakkoord is voor alle leeftijden een sportpas ingevoerd. Daarnaast worden diverse cursussen aangeboden ter stimulering en professionalisering van sport(onderwijs).
		3	Het actualiseren van het bestaande beheerplan met betrekking tot de buitensportaccomodaties.	Het beheerplan buitensport wordt opgesteld en de uitvoering hiervan wordt in 2022 geïmplementeerd.

Sociaal domein

Integrale doelstelling Sociaal domein

De doelstelling van het Sociaal domein is het garanderen van goede (jeugd)zorg en het bieden van hulp en ondersteuning zodat alle inwoners kunnen deelnemen aan de samenleving.

Het Sociaal domein omvat onder andere de hulp aan ouders en jongeren, ondersteuning van inwoners met een beperking en kwetsbare inwoners. Maar ook het organiseren van voorzieningen die inwoners in staat stellen om bijvoorbeeld langer thuis te blijven wonen of die deelname aan de samenleving laagdrempeliger maken. Daarnaast gaat het om ondersteuning bij het vinden van werk, hulp bij het oplossen van schuldenproblematiek en zo nodig inkomensondersteuning.

Deze activiteiten worden zoveel mogelijk integraal en in samenhang uitgevoerd. Dit betekent een stevige verbinding tussen werk, inkomen, zorg, jeugd, onderwijs en gezondheid.

Bedrijfsvoering en financiën

Belangrijk aandachtspunt blijft de verdere optimalisatie van de bedrijfsvoering binnen het Sociaal domein. We zijn nog bezig met de verdere implementatie van het automatiseringsproject, waarmee meer inzicht in de gegevens kan worden verkregen. Doel van bovenstaande is om meer grip te houden/krijgen op de financiën binnen het Sociaal domein.

In de Voorjaarsnota 2021 is het budget voor het Sociaal domein fors opgehoogd. Een groot deel van deze kosten is gedekt vanuit de incidentele middelen jeugdzorg die wij in 2022 van het Rijk ontvangen. Hiermee ontstaat een evenwichtig beeld. Wel dient hierbij de kanttkening gemaakt te worden dat binnen het Sociaal domein sprake blijft van open einderegelingen.

Jeugd

In 2021 is de regionale aanbesteding van de specialistische jeugdhulp uitgevoerd. Deze contracten zijn eind 2021 geïmplementeerd en gaan op 1 januari 2022 in. De regionale specialistische jeugdzorg sluit aan bij de zorg die wij zelf lokaal bieden en uitbreiden middels twee extra jeugdhulpverleners/zorgregisseurs en een behandelaar in het jeugdteam. Op het gebied van jeugd zullen wij ons blijven inzetten om het preventieve aanbod aan te laten sluiten op wat er speelt in de samenleving. Dit doen wij in samenwerking met ketenpartners zoals het schoolmaatschappelijk werk en het jongerenwerk.

Zorg en veiligheid

Wij zetten ons ook in 2022 in om de integrale samenwerking tussen zorg en veiligheid vorm te geven. Wij onderzoeken de mogelijkheid om het jeugdteam door te ontwikkelen naar een sociaal team waarin ketenpartners samenwerken om het gezin op meerdere leefgebieden van hulp en ondersteuning te voorzien. Dit sociaal team is makkelijk benaderbaar en het gezin hoeft slechts één keer zijn verhaal te vertellen en niet langer van loket naar loket.

Wmo

In 2021 zijn de tarieven voor de regionaal ingekochte Wmo arrangementen gewijzigd. Hierdoor zijn de tarieven van 4 weken gewijzigd naar maand tarieven. De tarieven worden hierdoor iets hoger, maar een 13e periode vervalt. De gewijzigde tarieven zullen worden opgenomen in de beleids- en uitvoeringsregels Wet maatschappelijke ondersteuning.

In 2022 zal er voor bestaande PGB's (Persoonsgebonden budget) overgegaan worden op de nieuwe regels. In 2021 hebben wij een start gemaakt met nieuwe PGB aanvragen en was er voor bestaande cliënten een overgangsjaar. De nieuwe PGB tarieven komen voort uit en hangen nauw samen met de

tarieven uit de zorgarrangementen. Hiermee wordt het voor de uitvoering een overzichtelijker geheel. Daarnaast mogen de PGB tarieven het zorg in natura (ZIN) tarief niet overschrijden. Hiermee realiseren we lagere PGB uitkeringen en wordt er een duidelijk onderscheid gemaakt tussen (zorg) instellingen, ZZP'ers en het sociale netwerk. Dit doen we middels de 100%, 85% en 50% regel. Voor (zorg) instellingen rekenen we met 100% van het ZIN tarief, voor ZZP'ers met 85% en voor het sociale netwerk met 50%. Deze regel wordt in Nederland vaker gebruikt door gemeenten.

Wet inburgering

In november 2020 heeft het college de notitie "Klaar voor de Inburgering" vastgesteld met beleids-uitgangspunten voor de inburgering. In het 4^e kwartaal 2021 wordt u geïnformeerd over de wijze waarop wij de Wet inburgering gaan uitvoeren. Ons doel is dat statushouders zich thuis voelen in onze gemeente, zelfredzaam zijn en regie kunnen nemen over hun leven. Tijdens het inburgeringsproces stimuleren we daarom dat statushouders zo snel mogelijk meedoen in Waterland, bijvoorbeeld door combinaties van inburgering, scholing en (vrijwilligers) werk in duale trajecten. Wij combineren hiervoor activiteiten van de Participatiewet met de Wet inburgering.

Maatschappelijke voorzieningen

Het stimuleringsfonds, voor maatschappelijke initiatieven van kernraden, sportverenigingen, sociale culturele instellingen en inwoners, zetten we voort.

Voorzieningen in de kernen moeten op peil blijven. Het bibliotheekwerk is geëvalueerd en het contract met Karmac is verlengd tot en met 31 december 2022. Per 1 januari 2023 wordt het bibliotheekwerk aanbesteed.

Werk en inkomen

Door de COVID-19 maatregelen zagen wij de afgelopen periode een stijging van het aantal uitkeringen. Met de versoepeling na de lockdown kwam de uitstroom uit de uitkering op gang en liep de instroom terug. Wij blijven extra aandacht geven aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Onze re-integratie inspanningen richten zich met name op jongeren en mensen met een beperking.

Wij hebben gespecialiseerde dienstverlening ingericht voor zelfstandig ondernemers die zich willen heroriënteren op een andere loopbaan.

Onderwijs, cultuur

Waterland is een goede plek om naar school te gaan. In een kleinschalige omgeving waar de leraren de kinderen kennen, hebben kinderen een goede start voor hun maatschappelijk leven. In 2021 is de onderwijsvisie vastgesteld en voor 2022 wordt er gewerkt aan het realiseren van de gestelde doelen.

In 2020 zijn de voorbereidingen voor de vernieuwbouw van brede school De Havenridders gestart. Naar verwachting is de vernieuwbouw in 2023 afgerond.

Basisschool De Verwondering is in 2019 verhuisd naar het gebouw van de voormalige Willem de Zwijgerschool in Monnickendam. Sinds 2020 is De Verwondering bezig met voorbereidingen voor vervangende nieuwbouw. De nieuwbouw is naar verwachting eind 2022 afgerond.

Cultuur draagt bij aan het woonplezier van de Waterlander. De gemeente geeft met subsidie vele laagdrempelige culturele activiteiten een steuntje in de rug. Denk daarbij aan koren, muziekkorpsen en toneelverenigingen. Ook biedt de Muziekschool Waterland muzieklessen aan alle leerlingen in groep 5 op de basisschool. Daarnaast zorgt zij ervoor dat scholen via Cultuureducatie met Kwaliteit verschillende kunstdisciplines kunnen verankeren in het onderwijscurriculum.

Doel	Omschrijving beleidsdoel	Act	Omschrijving activiteit	Stand van zaken Voorjaarsnota 2022
A	Het faciliteren van een passend onderwijsaanbod.	1	Wij faciliteren de vernieuwbouw van de brede school in Broek in Waterland.	De brede school in Broek in Waterland betreft in mei/juni de tijdelijke locatie. Vervolgens wordt gestart met de vernieuwbouw.
		2	Wij faciliteren de nieuwbouw van basisschool De Verwondering in Monnickendam.	De bestemmingsplanprocedure voor De Verwondering loopt. Het bestemmingsplan wordt in mei aan de Raad aangeboden.
		3	Wij komen met maatregelen om onderwijsachterstanden in beeld te brengen en aan te pakken.	Via het Nationaal Programma Onderwijs wordt gewerkt aan het in beeld brengen van achterstanden en maatregelen. Scholen en opvangorganisaties worden hierbij betrokken.
		4	Wij actualiseren de verordening leerlingenvervoer.	De verordening leerlingenvervoer is nog niet geactualiseerd. Wij plannen dit in voor Q1 2023.
		5	Wij geven uitvoering aan de onderwijsvisie.	Er is een (vernieuwd) periodiek overleg tussen gemeente, scholen en opvangorganisaties waarin wij zoeken naar samenwerking en afstemming op verschillende terreinen. Ook in de regio wordt samen opgetrokken in het verbeteren van het Passend Onderwijs. Het IHP is inmiddels vastgesteld.
B	Zorgdragen voor de kwetsbaren in onze samenleving.	1	Wij vernieuwen het preventief aanbod voor de jeugdigen.	In de gezondheidsnota heeft een onderbouwing gezeten om zowel het jongeren- als het schoolmaatschappelijk werk uit te breiden. Dit financiële vraagstuk ligt voor in de voorjaarsnota. Wanneer deze gelden toegekend worden, kunnen bovenstaande functies worden uitgebreid en kunnen wij het preventief aanbod uitbreiden en versterken.
		2	Wij voeren de nieuwe Wet Inburgering uit door inburgering- en participatie-voorzieningen te combineren.	De Wet Inburgering is per 1 januari in werking getreden. Wij combineren inburgerings- en participatievoorzieningen in het aanbod.

Doel	Omschrijving beleidsdoel	Act	Omschrijving activiteit	Stand van zaken Voorjaarsnota 2022
B	Zorgdragen voor de kwetsbaren in onze samenleving.	3	Wij zorgen voor begeleiding van mensen met een uitkering bij het vinden van werk. Het college ondersteunt zowel de kansrijken als de minder kansrijken.	Wij geven prioriteit aan jongeren en personen met een beperking of met taalachterstand. Wij spreken iedereen minstens 1 keer per jaar.
		4	Wij implementeren de nieuwe beleids- en uitvoeringsregels met daarin de aangepaste PGB-bedragen.	De PGB systematiek is geïmplementeerd in de uitvoering van de Wmo. Vanaf 1 januari 2023 zullen de nieuwe regels ook gaan gelden voor bestaande PGB cliënten. De nieuwe regels rondom PGB Jeugd zijn vastgelegd in de nieuwe Verordening Jeugd en de Uitvoeringsregels Jeugd die gelden vanaf 1 januari 2022.
C	Het faciliteren van een laagdrempelig cultuuraanbod.	1	Wij hebben de aanbesteding voor het bibliotheekwerk afgerond.	De aanbesteding van het bibliotheekwerk is uitgesteld maar inmiddels wel doorlopen. In mei volgt de definitieve gunning.
D	Betere dienstverlening (door samenwerking met ketenpartners) aan zorgcliënten die buiten de zorg dreigen te vallen	1	Wij blijven investeren in een integrale structuur voor Zorg en Veiligheid.	In 2022 willen wij de zorg die wij verlenen in huishoudens, zeker daar waar onveiligheid een rol speelt, verbeteren door in te zetten op integrale procesregie.
		2	Wij onderzoeken de mogelijkheid om het jeugdteam door te ontwikkelen naar een sociaal team waarin alle ketenpartners vertegenwoordigd zijn.	Door de vele wisselingen in het jeugdteam is het op orde brengen van het jeugdteam de eerste prioriteit. De eerste stappen zijn hierin gezet. Zodra de basis op orde is, wordt dit punt verder opgepakt. Naar verwachting beginnen wij hier in Q3/4 mee.
		3	Wij voeren het Veiligheidsplan uit.	Het uitvoeren van het Plan van Aanpak Veilig Thuis is eind 2021 afgerond. De resultaten hebben wij meegenomen in het nieuwe contract dat wij per 1 januari 2022 hebben afgesloten. Duidelijk is dat meer formatie nodig is om de werkzaamheden goed uit te voeren. In 2022 kan dit gefinancierd worden met regionale middelen.

Doel	Omschrijving beleidsdoel	Act	Omschrijving activiteit	Stand van zaken Voorjaarsnota 2022
D	Betere dienstverlening (door samenwerking met ketenpartners) aan zorgcliënten die buiten de zorg dreigen te vallen	4	Wij werken samen met de Zaanse en Waterlandse gemeenten aan een vaste integrale ambtelijke en bestuurlijke samenwerking tussen de terreinen zorg en veiligheid.	In 2021 is gestart met het werken in een ambtelijke en bestuurlijke structuur. Daarbij hebben wij geconstateerd dat hierin nog verbetering gebracht kan worden. In 2022 brengen wij daarom meer samenhang in de werkgroepen en het ambtelijk overleg. Er wordt ook een directeurenoverleg gestart, zodat ook de directeuren/managers van gemeenten betrokken worden in het proces. Dit sluit aan bij bestuurlijke structuren op andere beleidsterreinen.
		5	Wij zetten in op preventie.	Met het jongeren- en schoolmaatschappelijk werk zetten wij in op preventie. Daarnaast onderzoeken wij de mogelijkheid om het cursus- en trainingsaanbod op het gebied van opvoed- en opgroeiondersteuning uit te breiden.
		6	Wij gaan de samenwerking verbeteren tussen WonenPlus, de SMD en verschillende ouderenorganisaties.	In het tweede kwartaal van 2022 zal er een eerste netwerkbijeenkomst plaatsvinden voor verschillende partijen in het voorliggend veld. Daarnaast heeft het college extra budget beschikbaar gesteld voor verbinding in de maatschappelijke sector. Met dit budget dagen wij organisaties uit om activiteiten te bedenken voor alle doelgroepen in onze gemeente.
		7	Wij blijven ons inzetten om de relatie met de huisartsen met betrekking tot de verwijzingen naar de (hoog) specialistische jeugdzorg te onderhouden en verbeteren.	Door het personeelsverloop in het Jeugdteam heeft dit punt de afgelopen tijd niet de aandacht gekregen die het verdient. Zodra de basis van het Jeugdteam weer op orde is, wordt hier weer volop op ingezet.

Bestuur / overhead

Financiën

De doelstelling is een meerjarig sluitende begroting. Structurele uitgaven dienen gedekt te worden door structurele inkomsten. Wij gaan er van uit dat 2022 een jaar wordt zonder COVID-19. Bij het opstellen van de jaarrekening 2021 zal worden bekeken hoe om te gaan met de COVID-19 reserve.

Bestuurlijke toekomst/versterking gemeentelijke organisatie

Uw gemeenteraad heeft in 2020 een besluit genomen over de bestuurlijke toekomst van onze gemeente. Wij blijven bestendig zelfstandig, en u heeft daar ook middelen voor willen vrijmaken.

In vervolg op het versterken van de gemeentelijke organisatie zijn er in augustus 2021 drie strategische plannen naar uw gemeenteraad gestuurd, waarin middelen worden gevraagd voor verdere versterking van de informatievoorziening en personeel. Deze impulsen zullen ingezet worden om de kwaliteit en continuïteit van de dienstverlening en de bedrijfsvoering c.a. te kunnen waarborgen en te versterken en om uitvoering te kunnen geven aan het collegeprogramma. De organisatie is ingericht en wordt toegerust om aan die eisen te kunnen voldoen.

Doel	Omschrijving beleidsdoel	Act	Omschrijving activiteit	Stand van zaken Voorjaarsnota 2022
A	De gemeentelijke organisatie gereed te maken om als regisserende netwerkorganisatie te kunnen functioneren.	1	Implementatie van het reorganisatieplan.	De nieuwe organisatie is geïmplementeerd en er zijn strategische plannen opgesteld. Met de uitvoering daarvan is een start gemaakt.
		2	Organisatie trainen en opleiden	In 2021 is een start gemaakt met organisatiebrede trainingen en opleidingen dit wordt in 2022 versterkt voortgezet. Daarnaast is er aandacht voor de individuele training en opleiding van onze medewerkers
B	Burgerparticipatie bevorderen	1	Initiatieven van bewoners worden aangemoedigd.	Vanuit het programma Organisatieontwikkeling is als één van de deelprojecten de strategische agenda opgesteld. Een belangrijk onderdeel van de SA is participatie. Na vaststelling van de SA wordt o.a. dit punt verder uitgewerkt. Ook met de komst van de Omgevingswet wordt er nog een Participatieplan opgesteld. Verder worden inwoners actief betrokken bij het groenbeheer.
		2	Het college zal actief aan de gang (blijven) gaan met de verbetering van de participatie. Geen uitgebreide visie, maar een heldere aanpak voor diverse beleids-terreinen en publieke functies.	Zie stand van zaken punt B1.
C	Een gezond financieel meerjarenbeleid voeren	1	Het college biedt jaarlijks een structureel sluitende meerjarenbegroting aan.	Er is een sluitende begroting 2022 aangeleverd
		2	Structurele uitgaven zullen gedekt worden door structurele inkomsten.	In de begroting 2022 zijn de structurele uitgaven gedekt door structurele inkomsten.

Doel	Omschrijving beleidsdoel	Act	Omschrijving activiteit	Stand van zaken Voorjaarsnota 2022
D	Een kwalitatieve (elektronische) dienstverlening.	1	Het optimaliseren van de dienstverlening en het uitbreiden van het aantal producten dat via elektronische dienstverlening kan worden aangevraagd. Daarnaast wordt verder gebouwd aan het zaakgericht werken en het -ook voor klanten- transparant maken van die gegevens.	In 2022 wordt de e-dienstverlening verder uitgebreid. In het kader van het strategisch informatieplan wordt de elektronische dienstverlening uitgewerkt en geïmplementeerd. In 2022 wordt de aanbesteding van het zaakstelsel afgerond.
		2	Uitvoering geven aan en actualiseren van het Informatiebeleidsplan en het I-projectenplan. Daarbij is 'beveiliging' van gegevens en informatie evident.	Dit is een continue proces.
		3	In alle contacten blijft het college vragen naar verbeteringen van de (al dan niet elektronische) dienstverlening.	Zie stand van zaken punt D1.
E	Versterken van de grip op verbonden partijen.	1	Het college faciliteert de raad op het actief grip houden op regionale samenwerking/verbonden partijen samen met de gemeenteraad.	Dit is een continue proces.

II. Ontwikkelingen per programma

1. Ruimtelijk domein

Financiële mutaties VJN

Programmaomschrijving (bedrag x 1.000)			Taakveldomschrijving	Mutaties begroting 2022			Mutaties meerjarenraming		
				Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2023	Saldo 2024	Saldo 2025
Geraamd resultaat vóór VJN*				4.502	4.787	286	2.984-	773-	3.144-
Effecten jaarrekening 2021				225	-	225-	-	-	-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>									
1.02	Economie en toerisme	3.41	Economische promotie algemeen	20	-	20-	-	-	-
1.1.03	Ruimtelijke ordening en wonen			205	-	205-	-	-	-
		8.1	Ruimtelijke ordening	165	-	165-	-	-	-
		8.3	Wonen en bouwen	40	-	40-	-	-	-
Technische correcties				89	74	15-	15-	15-	15-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>									
2.1.03	Ruimtelijke ordening en wonen			89	74	15-	15-	15-	15-
		0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	74	74	-	-	-	-
		8.3	Wonen en bouwen	15	-	15-	15-	15-	15-
Autonome ontwikkelingen				8	9	1	11	11	22
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>									
3.1.01	Veiligheid			28-	-	28	28	28	28
		1.1	Crisisbeheer en brandweer	29-	-	29	29	29	29
		1.2	Openbare orde en veiligheid	1	-	1-	1-	1-	1-
4.1.03	Ruimtelijke ordening en wonen			35	9	26-	16-	16-	5-
		0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	12	9	3-	3-	3-	9
		8.1	Ruimtelijke ordening	1	-	1-	1-	1-	1-
		8.3	Wonen en bouwen	22	-	22-	12-	12-	12-
Nieuw beleid				148	92	57-	65-	65-	65-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>									
1.01	Veiligheid	1.2	Openbare orde en veiligheid	5	-	5-	-	-	-
5.1.02	Economie en toerisme	3.1	Economische ontwikkeling	22	-	22-	65-	65-	65-
6.1.03	Ruimtelijke ordening en wonen			122	92	30-	-	-	-
		8.1	Ruimtelijke ordening	92	92	-	-	-	-
		8.3	Wonen en bouwen	30	-	30-	-	-	-
Totaal mutaties VJN				470	174	296-	69-	69-	58-
Geraamd resultaat na VJN				4.971	4.961	10-	3.053-	842-	3.202-

* stand tot en met raadsvergadering 9 juni 2022

Toelichting effecten jaarrekening 2021

1. Programmaonderdeel 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- De invoering van de omgevingswet is verschillende keren uitgesteld. De gemeentelijke werkzaamheden worden zoveel als mogelijk afgestemd op de invoering van de wetgeving. Gevolg is dat het beschikbare budget voor de invoering ook in de tijd doorschuift. Het budget blijft ech-

ter nodig om te kunnen anticiperen op de omgevingswet en de benodigde investeringen te kunnen doen. Voor het resterende budget is in de jaarrekening 2021 voorgesteld een bedrag van € 164.914 over te hevelen naar 2022. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening.

- In de vastgestelde Woonvisie Waterland 2025 is opgenomen dat de gemeente de mogelijkheden onderzoekt om met een woonzorgvisie te komen. In de prestatieafspraken is opgenomen dat er een woonzorgvisie wordt opgesteld. Dit wordt gedaan door een externe partij. Het opstellen van het plan van aanpak en de aanbesteding nemen meer tijd in beslag dan verwacht. Hierdoor zijn het daadwerkelijk opstellen van de woonzorgvisie en de daarbij behorende kosten verschoven naar 2022. In de jaarrekening 2021 is voorgesteld de beschikbare middelen ad € 40.000 over te hevelen naar 2022. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening.

Toelichting technische correcties

2. Programmaonderdeel 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- De pacht van een stuk grond van Rijkswaterstaat wordt doorbelast aan de huurder. Deze baten en lasten zijn nog niet in de begroting opgenomen. Het effect voor de jaren 2022 tot en met 2024: € 31.523 incidenteel hogere lasten.
- Het onderzoek naar het verkopen van Medisch centrum Marken is nog niet afgerond. Tot dat moment hebben we nog lasten en baten. Het effect voor de jaren 2022 en verder: € 42.000 structureel hogere lasten.

Baten

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- De pacht van een stuk grond van Rijkswaterstaat wordt doorbelast aan de huurder. Deze baten en lasten zijn nog niet in de begroting opgenomen. Het effect voor de jaren 2022 tot en met 2024: € 31.523 incidenteel hogere baten.
- Het onderzoek naar het verkopen van Medisch centrum Marken is nog niet afgerond. Tot dat moment hebben we nog lasten en baten. Het effect voor de jaren 2022 en verder: € 42.000 structureel hogere baten.

Toelichting autonome ontwikkelingen

3. Programmaonderdeel 1.01 Veiligheid

Lasten

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

De lasten van de verbonden partijen zijn aangepast aan de werkelijkheid. Het effect voor 2022ev.: € 29.166 lagere lasten.

4. Programmaonderdeel 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door o.a. de volgende mutaties:

- Jachthaven Hemmeland is voorlopig verhuurd. De eigenaarslasten zoals OZB, waterschapslasten en opstalverzekering zijn vooralsnog voor rekening van gemeente Waterland. Het effect voor 2022 tot en met 2024: € 11.500 hogere lasten. Er wordt voorgesteld dit bedrag te onttrekken aan de algemene reserve
- De kosten voor het uitvoeren van constructieberekeningen bij aanvragen omgevingsvergunningen nemen toe. Het effect voor 2022: € 20.000 hogere lasten. Het effect voor 2023ev.: € 10.000 structureel hogere lasten. Er wordt voorgesteld € 10.000 te onttrekken aan de algemene reserve

Toelichting nieuw beleid

5. Programmaonderdeel 1.02 Economie en toerisme

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

De bezuiniging van een bedrijfscontactfunctionaris bleek juist in de huidige tijd ongelukkig. Om deze bezuiniging teniet te doen is extra budget nodig voor een medewerker economische zaken. Het effect voor 2022: € 21.667 hogere lasten, voor 2023ev.: € 65.000 structureel hogere lasten.

6. Programmaonderdeel 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- Gemeente Waterland is penvoerder van het project “visie op de Purmer” We ontvangen daarvoor een subsidie en verantwoorden de lasten. Het effect voor 2022: € 91.500 hogere lasten.
- Naar de wens van de raad om speciale groepen meer kans te geven op de woningmarkt is het noodzakelijk om een schaarste-onderzoek te laten uitvoeren. Het effect voor 2022: € 30.000 hogere lasten. Er wordt voorgesteld dit bedrag te onttrekken aan de algemene reserve.

Baten

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

Gemeente Waterland is penvoerder van het project “visie op de Purmer” We ontvangen daarvoor een subsidie en verantwoorden de lasten. Het effect voor 2022: € 91.500 hogere baten.

2. Openbaar domein

Financiële mutaties VJN

Programmaomschrijving (bedrag x 1.000)				Taakveldomschrijving		Mutaties begroting 2022			Mutaties meerjarenraming		
						Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2023	Saldo 2024	Saldo 2025
Geraamd resultaat vóór VJN*						9.933	4.303	5.630-	5.548-	5.710-	5.545-
Effecten jaarrekening 2021						323	-	323-	-	-	-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>											
	2.01	Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1	Verkeer en vervoer	18	-	18-	-	-	-	
7.	2.03	Milieu	7.4	Milieubeheer	305	-	305-	-	-	-	
Technische correcties						15	-	15-	15-	15-	15-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>											
	2.01	Verkeer, vervoer en waterstaat			1	-	1-	1-	1-	1-	
			2.1	Verkeer en vervoer	1	-	1-	1-	1-	1-	
			7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-	-	-	-	-	-	
	2.02	Sport, cultuur en recreatie	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	13	-	13-	13-	13-	13-	
Autonome ontwikkelingen						176	4-	179-	100-	86-	47-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>											
8.	2.01	Verkeer, vervoer en waterstaat			47	1-	48-	45-	31-	14-	
			2.1	Verkeer en vervoer	5	11-	16-	5-	5	5	
			2.2	Parkeren	10	-	10-	10-	10-	10-	
			2.3	Recreatieve havens	6	-	6-	6-	2-	2-	
			2.4	Economische havens en waterwegen	0	-	0-	7-	7-	7-	
			2.5	Openbaar vervoer	16	-	16-	16-	16-	0-	
			7.5	Begraafplaatsen en crematoria	9	9	0-	0-	0-	0-	
9.	2.02	Sport, cultuur en recreatie			129	2-	131-	55-	55-	32-	
			5.1	Sportbeleid en activering	0	-	0-	0-	0-	0-	
			5.2	Sportaccomodaties	21	13	8-	8-	8-	0-	
			5.5	Cultureel erfgoed	0	-	0-	0-	0-	0-	
			5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	108	15-	123-	47-	47-	32-	
	2.03	Milieu			0	-	0-	0-	0-	0-	
			7.2	Riolering	1	-	1-	1-	1-	1-	
			7.4	Milieubeheer	1-	-	1	1	1	1	
Nieuw beleid						50-	35	85	60	25	25
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>											
10.	2.02	Sport, cultuur en recreatie			50-	35	85	80	45	45	
			5.2	Sportaccomodaties	85-	-	85	80	45	45	
			5.5	Cultureel erfgoed	25	25	-	-	-	-	
			5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	10	10	-	-	-	-	
	2.03	Milieu	7.4	Milieubeheer	-	-	-	20-	20-	20-	
Totaal mutaties VJN						464	31	432-	55-	76-	36-
Geraamd resultaat na VJN						10.397	4.335	6.062-	5.602-	5.786-	5.581-

* stand tot en met raadsvergadering 9 juni 2022

Toelichting effecten jaarrekening 2021

7. Programmaonderdeel 2.03 Milieu

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door o.a de volgende mutatie:

In het duurzaamheidsfonds zijn bedragen opgenomen voor subsidies aan woningeigenaren en activiteiten voor de duurzaamheidsagenda. Dit budget is in 2021 niet volledig besteed. In de jaarrekening 2021 is voorgesteld een bedrag van € 295.406 over te hevelen naar 2022. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening.

Toelichting autonome ontwikkelingen

8. Programmaonderdeel 2.01 Verkeer, vervoer en waterstaat

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- Een kademuur op Marken is in dermate slechte staat dat vervanging noodzakelijk is. De gemeenteraad heeft hiervoor een apart voorstel ontvangen. De kosten nemen we mee in de VJN. Het effect voor 2023 is € 7.013, het effect voor 2024 € 7.009 en het effect voor 2025 € 7.006 hogere lasten.
- De gemeenteraad heeft besloten niet langer bij te dragen aan het instandhouden van het Pontveer Ipendam. Deze bezuiniging is nog niet wenselijk omdat er gesprekken lopen over een mogelijke voortzetting of een andere oplossing. Het effect voor de jaren 2022 tot en met 2024: € 16.400 incidenteel hogere lasten. Er wordt voorgesteld dit bedrag te onttrekken aan de algemene reserve.
- Er zijn meer begravingen waardoor de lasten voor grafdelven stijgen. Het effect voor 2022ev.: € 9.098 structureel hogere lasten.

9. Programmaonderdeel 2.02 Sport, cultuur en recreatie

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door o.a. de volgende mutaties:

- Met de voorgenomen nieuwbouw Sporthal 't Spil zijn de beheerskosten voor de Marijkezaal uit de begroting bezuinigd vanaf 2022. De komende jaren is de zaal echter nog in gebruik waardoor de kosten en baten doorlopen (Saldo effect 7.661 negatief). Het effect voor de jaren 2022 tot en met 2024: € 20.601 hogere lasten. Er wordt voorgesteld het saldo bedrag van € 7.661 bedrag te onttrekken aan de algemene reserve
- Het bestrijden van duizendknoop is steeds kostbaarder. Met een stevige impuls over enkele jaren kan deze exoot worden teruggedrongen. Het effect voor de jaren 2022 tot en met 2024: € 15.000 hogere lasten. Er wordt voorgesteld dit bedrag te onttrekken aan de algemene reserve
- De extreme storm dit voorjaar heeft extra inzet noodzakelijk gemaakt voor kappen en ruimen van bomen. Het effect voor het jaar 2022: € 25.000 hogere lasten. Er wordt voorgesteld dit bedrag te onttrekken aan de algemene reserve
- Een hekwerk bij de speelplaats Ipendam moet worden vervangen wegens schade. Het effect voor het jaar 2022: € 10.000 hogere lasten. Er wordt voorgesteld dit bedrag te onttrekken aan de algemene reserve
- De onderhoudskosten van de voertuigen zijn hoger in verband met het verouderde wagenpark. Het effect voor 2022: € 34.772 hogere lasten. Er wordt voorgesteld dit bedrag te onttrekken aan de algemene reserve.
- De leasekosten zijn hoger in verband met het afsluiten van een extra leasecontract. Het effect voor 2022ev.: € 10.000 structureel hogere lasten.

Toelichting nieuw beleid

10. Programmaonderdeel 2.02 Sport, cultuur en recreatie

Lasten

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

Het conceptbeheerplan buitensport levert een in de tijd afnemend voordeel op in de begroting omdat alleen het groot onderhoud in de voorziening is opgenomen en de investeringen leiden tot kapitaallasten voor latere jaren. Het effect voor 2022: € 92.948 lagere lasten, 2023:

€ 79.6732 lagere lasten, 2024: € 45.350 lagere lasten en 2025: € 45.374 lagere lasten.

Anderzijds stijgen de lasten door o.a. de volgende mutaties:

- Er moet een nieuwe raamovereenkomst worden gesloten voor het onderhoud van de buitensport accommodaties. Hierbij is extern advies noodzakelijk. Het effect voor 2022: € 8.000 hogere lasten. Er wordt voorgesteld dit bedrag te onttrekken aan de algemene reserve.
- Gemeente Waterland ontvangt een rijkssubsidie voor het ontwikkelen van een kerkenvisie. Dit maakt het mogelijk om externe ondersteuning te krijgen bij het uitvoeren van deze taak. Het effect voor 2022: € 25.000 hogere lasten.
- Met het nieuwe omgevingsbeleid is gekozen voor het instellen van een bomenfonds. Daarbij kan bij een kapvergunning worden gevraagd om een bijdrage voor de aanplant van nieuwe bomen. De lasten zijn hoger voor het planten van nieuwe bomen. Het effect voor 2022ev.: € 10.000 structureel hogere lasten.

Baten

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- Gemeente Waterland ontvangt een rijkssubsidie voor het ontwikkelen van een kerkenvisie. Dit maakt het mogelijk om externe ondersteuning te krijgen bij het uitvoeren van deze taak. Het effect voor 2022: € 25.000 hogere baten.
- De bijdrage voor aanplant van nieuwe bomen bij het besluit tot verlenen van een omgevingsvergunning voor het kappen van bomen. Het effect voor 2022ev.: € 10.000 structureel hogere baten.

3. Sociaal domein

Financiële mutaties VJN

Programmaomschrijving (bedrag x 1.000)				Taakveldomschrijving		Mutaties begroting 2022			Mutaties meerjarenraming		
						Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2023	Saldo 2024	Saldo 2025
Geraamd resultaat vóór VJN*						15.939	3.601	12.338-	12.334-	12.145-	12.154-
Effecten jaarrekening 2021						647	-	647-	-	-	-
Nr.	Onderdeel	Omschrijving									
11.	3.01	Onderwijs	4.2	Onderwijshuisvesting	647	-	647-	-	-	-	-
Technische correcties						-	-	-	-	-	-
Nr.	Onderdeel	Omschrijving									
12.	3.02	Sociale voorzieningen				-	-	-	-	-	-
		6.1	Samenkracht en burgerparticipatie		14	-	14-	14-	14-	14-	14-
		6.2	Wijkteams		130-	-	130	130	130	130	130
		6.3	Inkomensregelingen		12	-	12-	12-	12-	12-	12-
		6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)		7	-	7-	7-	7-	7-	7-
		6.72	Maatwerkdienstverlening 18-		85	-	85-	85-	85-	85-	85-
		6.82	Geëscaleerde zorg 18-		13	-	13-	13-	13-	13-	13-
Autonome ontwikkelingen						280	306	26	2-	2-	2-
Nr.	Onderdeel	Omschrijving									
13.	3.02	Sociale voorzieningen				269	306	37	12	12	12
		6.1	Samenkracht en burgerparticipatie		11	15	4	4	4	4	4
		6.2	Wijkteams		-	-	-	-	-	-	-
		6.3	Inkomensregelingen		93	84	9-	9-	9-	9-	9-
		6.4	Begeleide participatie		123	168	44	44	44	44	44
		6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)		28	-	28-	28-	28-	28-	28-
		6.71	Maatwerkdienstverlening 18+		0	25	25	25	25	25	25
		6.72	Maatwerkdienstverlening 18-		1	-	1-	1-	1-	1-	1-
		6.82	Geëscaleerde zorg 18-		13	15	2	23-	23-	23-	23-
	3.03	Volksgezondheid		7.1	Volksgezondheid	11	-	11-	13-	13-	13-
Nieuw beleid						211	109	102-	125-	125-	125-
Nr.	Onderdeel	Omschrijving									
14.	3.01	Onderwijs	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	109	109	-	-	-	-	-
15.	3.02	Sociale voorzieningen				102	-	102-	125-	125-	125-
		6.1	Samenkracht en burgerparticipatie		21	-	21-	60-	60-	60-	60-
		6.2	Wijkteams		27	-	27-	65-	65-	65-	65-
		6.3	Inkomensregelingen		54	-	54-	-	-	-	-
Totaal mutaties VJN						1.138	415	723-	127-	127-	127-
Geraamd resultaat na VJN						17.077	4.016	13.061-	12.460-	12.271-	12.281-

* stand tot en met raadsvergadering 9 juni 2022

Toelichting effecten jaarrekening 2021

11. Programmaonderdeel 3.01 Onderwijs

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- Het onderhoud dat niet in 2021 is uitgevoerd wordt wel in 2022 uitgevoerd. In het voorstel bij nieuwbouw de Verwondering is een exploitatiebudget meegenomen om het hoogst noodzakelijke onderhoud nog te kunnen uitvoeren. Dit budget is indicatief verdeeld over 3 jaren. In de jaarrekening 2021 is voorgesteld een bedrag van € 24.120 over te hevelen naar 2022. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening.
- De nieuwbouwwerkzaamheden voor de Havenridders zijn opgeschoven in de tijd, verwacht wordt dat er in 2022 begonnen wordt met de bouw, waarmee ook de middelen voor de tijdelijke huisvesting noodzakelijk worden. In de jaarrekening 2021 is voorgesteld een bedrag van € 622.545 over te hevelen naar 2022. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening.

Toelichting technische correcties

12. Programmaonderdeel 3.02 Sociale voorzieningen

Lasten

De wijziging van de lasten wordt veroorzaakt door o.a. de volgende mutaties:

- De jeugdhulpverleners en de gedragswetenschapper worden nu niet meer ingehuurd deze taken gaan we nu zelf uitvoeren. Het effect voor 2022ev.: € 130.000 structureel lagere lasten.
- De jeugdhulpverleners en de gedragswetenschapper worden nu niet meer ingehuurd deze taken gaan we nu zelf uitvoeren. Het effect voor 2022ev.: € 11.973 structureel hogere lasten.
- De jeugdhulpverleners en de gedragswetenschapper worden nu niet meer ingehuurd deze taken gaan we nu zelf uitvoeren. Het effect voor 2022ev.: € 84.682 structureel hogere lasten.
- De jeugdhulpverleners en de gedragswetenschapper worden nu niet meer ingehuurd deze taken gaan we nu zelf uitvoeren. Het effect voor 2022ev.: € 13.000 structureel hogere lasten.

Toelichting autonome ontwikkelingen

13. Programmaonderdeel 3.02 Sociale voorzieningen

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door o.a. de volgende mutaties:

- Doordat het aantal uitkeringsgerechtigden stijgt zijn de lasten hoger. Het effect voor 2022ev.: € 91.400 structureel hogere lasten.
- Op grond van de wet inburgering kopen wij inburgeringstrajecten in. Het effect voor 2022ev.: € 104.657 structureel hogere lasten.
- Er worden voor 2022 en 2023 extra inburgeringstrajecten ingekocht. Het effect voor 2022: € 14.860 hogere lasten, het effect voor 2023: € 8.916 hogere lasten.
- De GGD gaat extra activiteiten uitvoeren ter voorkoming en bestrijding van huiselijk geweld. Het effect voor 2022: € 14.976 hogere lasten.
- De ICT kosten zijn door de ontwikkelingen op dit gebied gestegen. Het effect voor 2022ev.: € 26.513 structureel hogere lasten.
- Vanaf 2023 dient er een hogere bijdrage betaald te worden aan Veilig Thuis voor extra benodigde formatie op basis van onafhankelijk tijdschrijfonderzoek. Het effect voor 2023ev.: € 25.145 structureel hogere lasten.

Baten

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt door o.a. de volgende mutaties:

- De Rijksbijdrage voor de bijstandsgerechtigden is gestegen. Het effect voor 2022 ev.: € 91.400 structureel hogere baten.
- Voor de onderwijsvoorzieningen van de Wet inburgering ontvangen wij een specifieke uitkering van het Rijk. Het effect voor 2022ev.: € 104.657 structureel hogere baten.

- Er is een nieuwe overeenkomst afgesloten voor de dienstverlening van de uitvoering van de taken in het kader van de Participatiewet. Hierdoor wijzigen de inkomsten. Het effect voor 2022ev.: € 48.204 structureel hogere baten.
- Door een toename van het aantal cliënten die begeleiding en dagbesteding ontvangen neemt ook de eigen bijdrage toe. Het effect voor 2022ev.: € 24.900 structureel hogere baten.

Toelichting nieuw beleid

14. Programmaonderdeel 3.01 Onderwijs

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

Er worden maatregelen getroffen om de onderwijsvertraging als gevolg van COVID-19 in te lopen. Het effect voor 2022: € 108.903 hogere lasten.

Baten

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

Voor het schooljaar 2021/2022 ontvangen wij van het Rijk een bijdrage om samen met scholen en lokale partijen maatregelen te treffen om de onderwijsvertragingen bij kinderen als gevolg van COVID-19 in te lopen. Het effect voor 2022: € 108.903 hogere baten.

15. Programmaonderdeel 3.02 Sociale voorzieningen

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door o.a. de volgende mutaties:

- De uitbreiding van het jongerenwerk en de structurele invulling van het sport- & spelspektakel voor de jeugd. Het effect voor 2022: € 20.833 hogere lasten, het effect voor 2023ev.: € 60.000 structureel hogere lasten.
- De uitbreiding van het schoolmaatschappelijk werk en de uitbreiding en het opzetten van een cursusaanbod bij het Centrum voor Jeugd en Gezin. Het effect voor 2022: € 27.083 hogere lasten, het effect voor 2023ev.: € 65.000 structureel hogere lasten.
- Wij vergoeden de energietoeslag voor huishoudens op minimum niveau voor € 200. Voorlopig nemen wij een schatting op voor deze extra lasten. Inmiddels heeft het kabinet besloten de energietoeslag met € 600 te verhogen tot € 800 per huishouden. Deze verhoging nemen wij mee in de Najaarsnota omdat er dan ook zicht is op de uitvoeringsrichtlijnen van het Rijk en er meer duidelijkheid is over de omvang van de doelgroep. Het effect voor 2022: € 54.000 hogere lasten. Er wordt voorgesteld dit bedrag te onttrekken aan de algemene reserve

4. Bestuur

Financiële mutaties VJN

Programmaomschrijving (bedrag x 1.000)		Taakveldomschrijving	Mutaties begroting 2022			Mutaties meerjarenraming		
			Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2023	Saldo 2024	Saldo 2025
Geraamd resultaat vóór VJN*			1.726	216	1.510-	1.510-	1.510-	1.510-
Effecten jaarrekening 2021			133	-	133-	-	-	-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>								
16.	4.01	Bestuur	133	-	133-	-	-	-
	0.1	Bestuur	51	-	51-	-	-	-
	0.2	Burgerzaken	82	-	82-	-	-	-
Technische correcties			14	-	14-	14-	14-	14-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>								
	4.01	Bestuur	14	-	14-	14-	14-	14-
0.2 Burgerzaken			14	-	14-	14-	14-	14-
Autonome ontwikkelingen			42	20	23-	23-	23-	23-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>								
17.	4.01	Bestuur	42	20	23-	23-	23-	23-
	0.1	Bestuur	16	-	16-	16-	16-	16-
	0.2	Burgerzaken	26	20	7-	7-	7-	7-
Nieuw beleid			-	-	-	18-	18-	18-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>								
	4.01	Bestuur	-	-	-	18-	18-	18-
0.1 Bestuur			-	-	-	18-	18-	18-
Totaal mutaties VJN			190	20	170-	55-	55-	55-
Geraamd resultaat na VJN			1.916	236	1.680-	1.565-	1.565-	1.565-

* stand tot en met raadsvergadering 9 juni 2022

Toelichting effecten jaarrekening 2021

16. Programmaonderdeel 4.01 Bestuur

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- De beschikbare (geoordeelde) gelden voor regionale activiteiten worden vanaf 2017 uitgegeven over meerdere jaren. Ook in 2022 worden weer activiteiten uitgevoerd van dit budget. De gemeente Zaanstad is opdrachtgever en penvoerder voor deze regionale activiteiten en int de gelden via de verdeelsleutel bij de regiogemeenten. Over de MRA ZAWA regionale activiteiten project begroting 2021 en uitvoering van de acties wordt apart gerapporteerd gelijktijdig met de MRA ZAWA jaarrekening 2021. In de jaarrekening 2021 is voorgesteld een bedrag van € 45.985 over te hevelen naar 2022. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening.
- In 2021 is een extra bedrag beschikbaar gesteld t.b.v. de organisatie van de gemeenteraadsverkiezingen 2022. De organisatie en daarmee de uitgaven vinden voor een groot deel plaats in 2022. In de jaarrekening 2022 is voorgesteld een bedrag van € 82.142 over te hevelen naar 2022. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening.

Toelichting autonome ontwikkelingen

17. Programmaonderdeel 4.01 Bestuur

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door o.a. de volgende mutaties:

- De vergoedingen voor de raadsleden zijn verhoogd. Het effect voor 2022ev.: € 15.000 structureel hogere lasten.
- De ICT lasten specifiek voor burgerzaken zijn structureel hoger. Het effect voor 2022ev.: € 12.000 hogere lasten.
- Er vinden meer naturalisaties plaats hierdoor zijn de uitgaven hoger. Het effect voor 2022ev.: € 13.000 structureel hogere lasten.

5. Algemene dekkingsmiddelen

Financiële mutaties VJN

Programmaomschrijving (bedrag x 1.000)		Mutaties begroting 2022			Mutaties meerjarenraming		
		Laaten	Baten	Saldo	Saldo 2023	Saldo 2024	Saldo 2025
Geraamd resultaat vóór VJN*		245	29.421	29.176	28.893	28.801	28.905
Technische correcties		35	-	35-	35-	35-	35-
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>							
18.	5.02 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	0.61	OZB woningen	35	-	35-	35-
Autonome ontwikkelingen		1-	961	962	513	507	563
<u>Nr. Onderdeel Omschrijving</u>							
19.	5.03 Algemene uitkering	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-	961	961	512
	5.05 Overige algemene dekkingsmiddelen	0.53	Overige algemene dekkingsmiddelen	2-	-	2	2
Totaal mutaties VJN		34	961	927	478	472	528
Geraamd resultaat na VJN		279	30.382	30.103	29.372	29.273	29.433

* stand tot en met raadsvergadering 9 juni 2022

Toelichting technische correcties

18. Programmaonderdeel 5.02 lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

Een deel van de loonkosten wordt overgezet van een ander programmaonderdeel. Het effect voor 2022ev.: € 35.000 hogere lasten.

Toelichting autonome ontwikkelingen

19. Programmaonderdeel 5.03 Algemene uitkering

Baten

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

De septembercirculaire 2021 en de decembercirculaire 2021 zijn verwerkt. Het effect voor 2022: € 960.624 hogere baten, hiervan is in 2022 € 64.000 om de lasten van COVID-19 op te vangen. Voorgesteld wordt dit bedrag te storten in de reserve COVID-19 (zie programmaonderdeel 0.111 reserve COVID-19, punt 40), het effect voor 2023: € 511.662 hogere baten, het effect voor 2024: € 505.652, het effect voor 2025: € 561.074 hogere baten.

6. Overhead

Financiële mutaties VJN

Programmaomschrijving (bedrag x 1.000)		Taakveldomschrijving		Mutaties begroting 2022			Mutaties meerjarenraming		
				Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2023	Saldo 2024	Saldo 2025
Geraamd resultaat vóór VJN*				7.682	12	7.670-	7.214-	7.076-	6.967-
Effecten jaarrekening 2021				1.435	-	1.435-	-	-	-
Nr.	Onderdeel	Omschrijving							
20.	6.01	Overhead	0.4	Overhead	1.435	-	1.435-	-	-
Technische correcties				1.075-	-	1.075	121-	121-	121-
Nr.	Onderdeel	Omschrijving							
21.	6.01	Overhead	0.4	Overhead	1.075-	-	1.075	121-	121-
Autonome ontwikkelingen				161	50	111-	156-	155-	155-
Nr.	Onderdeel	Omschrijving							
22.	6.01	Overhead	0.4	Overhead	161	50	111-	156-	155-
Nieuw beleid				72	-	72-	142-	142-	142-
Nr.	Onderdeel	Omschrijving							
23.	6.01	Overhead	0.4	Overhead	72	-	72-	142-	142-
Totaal mutaties VJN				593	50	543-	419-	418-	418-
Geraamd resultaat na VJN				8.274	62	8.212-	7.632-	7.494-	7.384-

* stand tot en met raadsvergadering 9 juni 2022

Toelichting effecten jaarrekening 2021

20. Programmaonderdeel 6.01 Overhead

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- Het begrote bedrag voor de frictiekosten die zijn ontstaan na de organisatieontwikkeling zijn niet volledig uitgegeven en lopen nog door in 2022. In de jaarrekening 2021 is voorgesteld het restant € 30.406 over te hevelen naar 2022. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening
- In de Voorjaarsnota 2020 is een bedrag voor de organisatieontwikkeling opgenomen. Dit in het kader van een meerjarig project waarbij het restant budget jaarlijks wordt overgeheveld. In 2021 is dit bedrag niet geheel uitgegeven. In de jaarrekening 2021 is voorgesteld het restant € 153.916 over te hevelen naar 2022. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening.
- In 2021 is het niet gelukt om een update te doen van het functiegebouw doordat er geen volledige bezetting was bij HRM. In 2022 vindt de update plaats. Voorgesteld wordt een bedrag van € 26.591 over te hevelen naar 2022. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening.
- In de zomer van 2021 zijn drie strategische plannen in het kader van de ontwikkeling van onze organisatie opgeleverd. Die zijn het fundament om onze 'basis op orde' te brengen, in volgorde van tijd. Enkele plannen zijn gestart in 2021. Het betreft meerjarige plannen waarvan het budget jaarlijks wordt overgeheveld. Daarom volgen de kosten ook in 2022. Om die reden dienen de volledige restantbudgetten van het Strategisch personeelsplan en het Strategisch plan informatievoorziening, inclusief de uitvoering van beide plannen, te worden overgeheveld. Voorgesteld wordt een bedrag van € 1.224.452 over te hevelen naar 2022. In 2022 zal worden

gekeken of deze budgetten kunnen worden omgezet naar investeringskredieten. De lasten worden gedekt vanuit de overhevelingen van de jaarrekening.

Toelichting technische correcties

21. Programmaonderdeel 6.01 Overhead

Lasten

De verlaging van de lasten wordt veroorzaakt door o.a. de volgende mutaties:

- Een deel van de loonkosten wordt ingezet naar diverse andere programmaonderdelen. Het effect voor 2022ev: € 35.000 lagere lasten.
- Het budget voor het IV plan wordt omgezet naar diverse kredieten. Het effect voor 2022: € 996.338 lagere lasten.

Daarentegen verhogen de lasten door de volgende mutatie:

Er zijn nieuwe kredieten aangemaakt voor het IV plan. Hierdoor verhogen de kapitaallasten. Het effect voor 2023ev.: € 200.000 structureel hogere lasten. Er wordt voorgesteld dit bedrag te onttrekken aan de reserve kapitaallasten IV plan.

Toelichting autonome ontwikkelingen

22. Programmaonderdeel 6.01 Overhead

Lasten

De wijziging van de lasten wordt veroorzaakt door o.a. de volgende mutaties:

- De afgelopen jaren zijn de uitgaven voor automatisering hoger geweest dan de beschikbare budgetten. Dit effect is binnen het programma Overhead opgevangen, omdat er binnen dit programma sprake was van incidentele opbrengsten of meevallende kosten. Dit is echter niet structureel verantwoord. In deze Voorjaarsnota worden de budgetten voor automatisering voor een groot deel weer in lijn gebracht met de uitgaven over de afgelopen jaren. De overgang naar de Cloud was precies op tijd voor de COVID-19 crisis. Door deze overgang waren wij in staat om in tijden van lockdown thuis te werken. Deze overgang heeft echter tot fors hogere kosten geleid die niet in onze begroting waren verwerkt. Met de verhoging van het budget wordt dit deels in lijn gebracht. Daarnaast wordt gekeken naar mogelijke bezuinigingen. De overgang naar SAAS leidt tot initieel hogere kosten die door de onderliggende structuur van ons applicatie landschap op termijn pas tot verdere besparingsmogelijkheden leiden. Het effect voor 2022ev.: € 175.000 structureel hogere lasten.
- Kapitaallasten van de diverse kredieten wijzigen. Het effect voor 2022: € 32.617 lagere lasten, het effect voor 2023: € 12.526 hogere lasten, het effect voor 2024: € 12.420 hogere lasten, het effect voor 2025: € 12.314 hogere lasten.

Baten

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

Jaarlijks ontvangt de gemeente inkomsten van het UWV inzake zieke of zwangere medewerkers. Het effect voor 2022ev: € 50.000 structureel hogere baten.

Toelichting nieuw beleid

23. Programmaonderdeel 6.01 Overhead

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door o.a. de volgende mutaties:

- Wegens controle op de BTW bedragen ontvangen wij fiscale ondersteuning. Het effect voor 2022ev.: € 12.500 structureel hogere lasten.
- Het invoeren van de Regeling voor Vervroegde Uittreding(RVU) wordt ingevoerd per 1 augustus 2022. Het effect voor 2022: € 50.000 hogere lasten, het effect voor 2023ev.: € 120.000 structureel hogere lasten.

7. Vennootschapsbelasting

Financiële mutaties VJN

Geen mutaties

8. Onvoorzien

Financiële mutaties VJN

Geen mutaties

9. Reserves

Financiële mutaties VJN

Programmaomschrijving (bedrag x 1.000)	Taakveldomschrijving	Mutaties begroting 2022			Mutaties meerjarenraming		
		Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2023	Saldo 2024	Saldo 2025
Geraamd resultaat vóór VJN*		4.764	2.639	2.125-	762	1.541-	559
Effecten jaarrekening 2021		-	2.763	2.763	-	-	-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>							
24. 9.01 Reserves	0.101 Mutaties algemene reserve	-	2.763	2.763	-	-	-
Technische correcties		1.996	1.000	996-	200	200	200
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>							
25. 9.01 Reserves		1.996	1.000	996-	200	200	200
0.101 Mutaties algemene reserve	0.101 Mutaties algemene reserve	1.000	-	1.000-	-	-	-
0.111 Mutaties reserve Covid-19	0.111 Mutaties reserve Covid 19	-	1.000	1.000	-	-	-
0.114 Mutaties reserve kapitaallasten IV plan	0.114 Mutaties reserve kapitaallasten IV plan	996	-	996-	200	200	200
Autonome ontwikkelingen		64	157	93	61	51	59-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>							
26. 9.01 Reserves		64	157	93	61	51	59-
0.101 Mutaties algemene reserve	0.101 Mutaties algemene reserve	-	157	157	61	51	-
0.103 Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	0.103 Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	-	-	-	-	-	59-
0.111 Mutaties reserve Covid 19	0.111 Mutaties reserve Covid 19	64	-	64-	-	-	-
Nieuw beleid		-	97	97	-	-	-
<u>Nr.</u> <u>Onderdeel</u> <u>Omschrijving</u>							
27. 9.01 Reserves	0.101 Mutaties algemene reserve	-	97	97	-	-	-
Totaal mutaties VJN		2.060	4.017	1.957	261	251	141
Geraamd resultaat na VJN		6.825	6.657	168-	1.022	1.290-	700

* stand tot en met raadsvergadering 9 juni 2022

Toelichting effecten jaarrekening 2021

24. Programmaonderdeel 9.01 Reserves

Baten

De onttrekkingen uit de algemene reserve betreffen de overhevelingsvoorstellen zoals deze in de jaarrekening zijn aangegeven. Een korte omschrijving waar o.a. onderstaande mutaties betrekking op hebben.

- Het uitvoering geven aan het convenant op Marken en de toeristische visie ad € 20.000
- De invoering van de omgevingswet ad € 164.914.
- Het opstellen van een woonzorgvisie ad € 40.000.
- Het uitvoeren van het onderhoud waterwegen ad € 17.790.
- Subsidies in het kader van het duurzaamheidsfonds ad € 295.406.
- Het uitvoeren van het noodzakelijk onderhoud van de Verwondering ad € 24.120.
- Tijdelijke huisvesting Havenridders ad € 622.545.
- Regionale activiteiten voor de samenwerkingsagenda Zaanstreek Waterland ad € 45.985.
- De extra benodigde middelen voor de gemeenteraadsverkiezingen ad € 82.142.
- De frictiekosten voor de organisatieontwikkeling ad € 30.406.
- De update van het functiegebouw ad € 26.591.
- De organisatieontwikkeling ad € 153.916.
- Het uitvoeren van de strategische plannen ad € 1.224.452.

Toelichting technische correcties

25. Programmaonderdeel 9.01 Reserves

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- De reserve COVID-19 is deels vrijgevallen ten gunste van de algemene reserve. Het effect voor 2022: € 1.000.000 hogere lasten.
- Het budget voor het IV plan wordt omgezet naar diverse kredieten. Het effect voor 2022: € 996.338 hogere lasten

Baten

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt door o.a. de volgende mutaties:

- De reserve COVID-19 is deels vrijgevallen ten gunste van de algemene reserve. Het effect voor 2022: € 1.000.000 hogere baten.
- Er zijn nieuwe kredieten aangemaakt voor het IV plan. Hierdoor verhogen de kapitaallasten. Het effect voor 2023 ev.: € 200.000 structureel hogere lasten.

Toelichting autonome ontwikkelingen

26. Programmaonderdeel 9.01 Reserves

Lasten

De verhoging van de lasten wordt veroorzaakt door de volgende mutatie:

Voorgesteld wordt de hogere inkomsten van het gemeentefonds voor het jaar 2022 die betrekking hebben op de lasten voor Covid-19 te storten in de reserve Covid-19. Het effect voor 2022: € 64.000 hogere lasten.

Baten

De verlaging van de baten wordt veroorzaakt door o.a de volgende mutaties:

- De onderhoudskosten van de voertuigen zijn hoger in verband met het verouderde wagenpark. Het effect voor 2022: € 34.772 hogere lasten.
- Jachthaven Hemmeland is voorlopig verhuurd. De eigenaarslasten zoals OZB, waterschapslasten en opstalverzekering zijn vooralsnog voor rekening van gemeente Waterland. Het effect voor 2022 tot en met 2024: € 11.500 hogere lasten.
- De voorgenomen inkomsten uit reclame op straatmeubilair kan nog niet gerealiseerd worden door capaciteitsgebrek. Het effect voor 2022: € 20.360 lagere baten, 2023: € 10.000 lagere baten.
- De gemeenteraad heeft besloten niet langer bij te dragen aan het instandhouden van het Pontveer Ipendam. Deze bezuiniging is nog niet wenselijk omdat er gesprekken lopen over een mogelijke voortzetting of een andere oplossing. Het effect voor de jaren 2022 tot en met 2024: € 16.400 hogere lasten
- Het bestrijden van duizendknoop is steeds kostbaarder. Met een stevige impuls over enkele jaren kan deze exoot worden teruggedrongen. Het effect voor de jaren 2022 tot en met 2024: € 15.000 incidenteel hogere lasten
- De extreme storm dit voorjaar heeft extra inzet noodzakelijk gemaakt voor kappen en ruimen van bomen. Het effect voor het jaar 2022: € 25.000 hogere lasten.
- De onderhoudslasten voor recreatiegebied Hemmeland zijn opgenomen in het groenplan. De reserve kan dus vervallen. Daarmee vervalt ook de dekking vanuit de reserve. Het effect voor de jaren 2025 en verder: € 58.823 lagere baten.

Toelichting nieuw beleid

27. Programmaonderdeel 9.01 Reserves

Baten

De verhoging van de baten wordt veroorzaakt door o.a de volgende mutaties:

- Wij vergoeden de energietoeslag voor huishoudens op minimum niveau voor € 200. Voorlopig nemen wij een schatting op voor deze extra lasten. Inmiddels heeft het kabinet besloten de energietoeslag met € 600 te verhogen tot € 800 per huishouden. Deze verhoging nemen wij mee in de Najaarsnota omdat er dan ook zicht is op de uitvoeringsrichtlijnen van het Rijk en er meer duidelijkheid is over de omvang van de doelgroep. Het effect voor 2022: € 54.000 hogere lasten.
- Naar de wens van de raad om speciale groepen meer kans te geven op de woningmarkt is het noodzakelijk om een schaarste-onderzoek te laten uitvoeren. Het effect voor 2022: € 30.000 hogere lasten.

III. Begroting 2022-2025

Hieronder een overzicht van de begroting voor het jaar 2022 en de meerjarenraming voor de drie daarop volgende jaren na verwerking van de hiervoor in hoofdstuk II voorgestelde actualisatie.

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel (bedrag x 1000)	Begroting 2022			Meerjarenraming		
		Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2023	Saldo 2024	Saldo 2025
1.	Ruimtelijk domein	4.971	4.961	10-	3.053-	842-	3.202-
1.01	Veiligheid	2.355	23	2.333-	2.334-	2.341-	2.341-
1.02	Economie en toerisme	297	320	24	2	8	263-
1.03	Ruimtelijke ordening en wonen	2.319	4.618	2.299	720-	1.491	598-
2.	Openbaar domein	10.559	4.497	6.062-	5.602-	5.786-	5.581-
2.01	Verkeer, vervoer en waterstaat	3.434	428	3.007-	2.985-	2.955-	2.920-
2.02	Sport, cultuur en recreatie	3.531	506	3.026-	2.870-	3.087-	2.924-
2.03	Milieu	3.594	3.564	30-	253	256	263
3.	Sociaal domein	17.077	4.016	13.061-	12.460-	12.271-	12.281-
3.01	Onderwijs	2.134	227	1.908-	1.368-	1.285-	1.285-
3.02	Sociale voorzieningen	14.160	3.789	10.371-	10.302-	10.188-	10.188-
3.03	Volksgezondheid	782	-	782-	790-	798-	808-
4.	Bestuur	1.916	236	1.680-	1.565-	1.565-	1.565-
4.01	Bestuur	1.916	236	1.680-	1.565-	1.565-	1.565-
5.	Algemene dekkingsmiddelen	279	30.382	30.103	29.372	29.273	29.433
5.01	Dividend	0	140	140	140	140	140
5.02	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	276	5.261	4.985	4.985	4.985	4.985
5.03	Algemene uitkering	-	24.975	24.975	24.222	24.118	24.280
5.04	Saldo van financieringsfunctie	30	5	24-	7-	1-	0-
5.05	Overige dekkingsmiddelen	27-	-	27	32	31	29
6.	Overhead	8.274	62	8.212-	7.632-	7.494-	7.384-
6.01	Overhead	8.274	62	8.212-	7.632-	7.494-	7.384-
7.	Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
7.01	Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-

Nr.	Omschrijving programmaonderdeel (bedrag x 1000)	Begroting 2022			Meerjarenraming		
		Lasten	Baten	Saldo	Saldo 2023	Saldo 2024	Saldo 2025
8.	Onvoorzien	50	-	50-	50-	50-	50-
8.01	Onvoorzien	50	-	50-	50-	50-	50-
	Totaal saldo baten en lasten	43.126	44.153	1.027	991-	1.265	630-
9.	Reserves	6.825	6.657	168-	1.022	1.290-	700
0.101	Mutaties algemene reserve	2.500	3.747	1.247	1.237-	2.049-	-
0.102	Mutaties reserve kapitaallasten gebouwen	-	50	50	50	50	50
0.103	Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	-	59	59	59	59	-
0.104	Mutaties reserve afschrijving bredeschool Broek in Waterland	-	-	-	-	-	-
0.105	Mutaties reserve zorgkosten	-	-	-	-	-	-
0.106	Mutaties reserve onderhoud instructiebad	-	-	-	-	-	-
0.107	Mutaties reserve fundering kerktorens	-	42	42	42	42	42
0.108	Mutaties reserve afschrijving nieuwbouw gemeentewerf	-	201	201	2.924-	201	201
0.109	Mutaties reserve afschrijving geluidsinstallatie	-	10	10	10	10	10
0.110	Mutaties reserve Galgeriet	3.264	1.500	1.764-	4.625	-	-
0.111	Mutaties reserve COVID-19	64	1.000	936	-	-	-
0.112	Mutaties reserve nieuwbouw de Verwondering	-	48	48	48	48	48
0.113	Mutaties reserve nieuwbouw sporthal	-	-	-	150	150	150
0.114	Mutaties reserve kapitaallasten IV Plan	996	-	996-	200	200	200
	Geraamd resultaat	49.951	50.810	859	32	25-	70

IV. Stand van zaken kredieten

Omschrijving lopende kredieten (bedrag x 1.000)	start afschr	afschr ter-mijn	Soort activa	Bedrag krediet	Besteed 2022	Besteed t/m 2022	Restant krediet	Boekwaarde 01-01-2022	Waardever- meerd. & waardever- mind. 2022	Afschr. 2022	Boekwaarde 31-12-2022	Toegereken- de rente 0,05% 2022	Kapitaal- lasten 2022	Kapitaal- lasten 2023	Kapitaal- lasten 2024	Kapitaal- lasten 2025
Programma 1. Ruimtelijk domein				0	-	-	122	-	122	-	122	-	-	12	12	12
Duurzaamheid douche-toiletgebouw Marken	2022	10	ecn	55	-	-	55	-	55	-	55	-	-	6	6	6
Duurzaamheid brandw.kazerne Monnickendam	2023	10	ecn	67	-	-	67	-	67	-	67	-	-	7	7	7
Programma 2. Openbaar domein				15.078	1	838	14.241	824	13.829	179	14.475	0	179	504	702	616
Duurzaamheid gymzaal Marken		10	ecn	106	-	-	106	-	106	-	106	-	-	11	11	11
Fundering Grote Kerk Monnickendam		20	ecn	661	-	10	651	9	651	0	660	0	1	33	33	33
Fundering toren NH kerk Broek in Waterland		20	ecn	183	-	8	175	7	175	0	182	0	0	9	9	9
Aanschaf materieel Groendienst	2018	5	ecn	759	-	702	57	321	57	140	237	0	141	152	85	-
Voorbereiding bouw sporthal Marijkeveld	2023	5	imm	750	1	1	749	20	730	-	750	0	0	150	150	150
Bouw sporthal Marijkeveld	2024	40	ecn	10.585	-	-	10.585	-	10.585	-	10.585	-	-	5	270	270
Ondergrondse wijkcontainers 2018		10	ecn	193	-	117	75	151	-	19	132	0	19	19	19	19
Ondergrondse containers Marken 2020		10	ecn	159	-	-	159	144	15	14	145	0	14	16	16	16
Ondergrondse containers Haringburgwal		10	ecn	32	-	0	32	15	17	2	30	0	2	3	3	3
Aanschaf minicontainers 2021	2022	10	ecn	69	-	-	69	-	69	-	69	-	-	7	7	7
Ondergrondse restafval containers 2021	2022	10	ecn	35	-	-	35	-	35	-	35	-	-	4	4	4
Voorbereiding bouw Milieustraat	2023	5	ecn	125	-	-	125	-	125	-	125	-	-	25	25	25
Aanschaf minicontainers 2022	2023	10	ecn	71	-	-	71	-	71	-	71	-	-	7	7	7
Ondergrondse restafval containers 2022	2023	10	ecn	36	-	-	36	-	36	-	36	-	-	4	4	4
Ondergrondse restafval containers Marken	2023	10	ecn	218	-	-	218	-	218	-	218	-	-	22	22	22
Riolering Oosteinde Broek in Waterland	2022	60	ecn	158	-	-	158	158	-	3	155	0	3	3	3	3
Sportvelden SV Marken	2023	30	ecn	477	-	-	477	-	477	-	477	-	-	16	16	16
Kademuur Zereiderpad (Marken)	2023	40	mn	275	-	-	275	-	275	-	275	-	-	7	7	7
Aanleg atletiekveld 2022	2023	20	ecn	158	-	-	158	-	158	-	158	-	-	8	8	8
Adaptieve wegafsluiting Hofbrug IJpendam (AFA)	2023	10	mn	29	-	-	29	-	29	-	29	-	-	3	3	3
Programma 3. Sociaal domein				8.479	1	76	8.403	226	7.947	35	8.138	0	35	251	250	250
Bouw brede school Broek in Waterland 2020	2022	40	ecn	5.969	-	0	5.969	58	5.911	2	5.967	0	2	152	152	152
Verkoop deel peuterspeelzaal			ecn	153	-	-	153	-	153	-	153	-	-	4	4	4
Voorbereiding Nieuwbouw De Verwondering	2021	5	ecn	241	1	76	165	168	73	34	207	0	34	48	48	48
Nieuwbouw De Verwondering	2023	40	ecn	2.116	-	-	2.116	-	2.116	-	2.116	-	-	54	54	54
Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen				100	-	-	100	-	100	-	100	-	-	0	0	0
Duurzaamheidslening			ecn	100	-	-	100	-	100	-	100	-	-	0	0	0

Omschrijving lopende kredieten (bedrag x 1.000)	start afschr	afschr ter-mijn	Soort activa	Bedrag krediet	Besteed 2022	Besteed t/m 2022	Restant krediet	Boekwaarde 01-01-2022	Waardever- meerd. & waardever- mind. 2022	Afschr. 2022	Boekwaarde 31-12-2022	Toegereken- de rente 0,05% 2022	Kapitaal- lasten 2022	Kapitaal- lasten 2023	Kapitaal- lasten 2024	Kapitaal- lasten 2025
Programma 6. Overhead				1.467	-	17	1.450	15	1.450	2	1.464	0	2	280	280	280
Aanschaf pickup-truck		5	ecn	57	-	-	57	-	57	-	57	-	-	11	11	11
Duurzaamheid gemeentehuis Pierebaan		10	ecn	137	-	17	120	15	120	2	134	0	2	14	14	14
ICT ontwikkeling 2022	2023	5	ecn	60	-	-	60	-	60	-	60	-	-	12	12	12
IV plan Beschrijven processen en data	2023	5	ecn	40	-	-	40	-	40	-	40	-	-	8	8	8
IV Plan Upgrade naar recente Oracle omgeving	2023	5	ecn	25	-	-	25	-	25	-	25	-	-	5	5	5
IV Plan Beveiliging en continuïteit	2023	5	ecn	40	-	-	40	-	40	-	40	-	-	8	8	8
IV Plan Optimaliseren kwaliteit en proces basisreg	2023	5	ecn	35	-	-	35	-	35	-	35	-	-	7	7	7
IV Plan Optimaliseren kwaliteit & proces autom.omg	2023	5	ecn	150	-	-	150	-	150	-	150	-	-	30	30	30
IV Plan selectie&invoer. applic. v zaakger. werken	2023	5	ecn	170	-	-	170	-	170	-	170	-	-	34	34	34
IV Plan Optim. digit. dienstv&proc. team Samenlev	2023	5	ecn	140	-	-	140	-	140	-	140	-	-	28	28	28
IV Plan Optim. digit. dienstv&proc. team Ruimte	2023	5	ecn	250	-	-	250	-	250	-	250	-	-	50	50	50
IV Plan Optim. digit. dienstv&proc team Realisatie	2023	5	ecn	75	-	-	75	-	75	-	75	-	-	15	15	15
IV Plan Optim. digit. dienstv&proc. team Bedrijfsv	2023	5	ecn	75	-	-	75	-	75	-	75	-	-	15	15	15
ICT Bedrijfsvoering	2023	5	ecn	213	-	-	213	-	213	-	213	-	-	43	43	43
Totaal van de lopende kredieten				24.027	2	931	23.118	907	22.409	213	23.103	0	213	1.010	1.208	1.122

Omschrijving toekomstige kredieten (bedrag x 1.000)	start afschr	afschr ter-mijn	Soort activa	Bedrag krediet	Boekwaarde 01-01-2022	Kapitaal- lasten 2022	Kapitaal- lasten 2023	Kapitaal- lasten 2024	Kapitaal- lasten 2025
Programma 1. Ruimtelijk domein				67	-	-	-	7	7
Duurzaamheid brandweerkazerne Ilpendam	2024	10	ecn	67	-	-	-	7	7
Programma 2. Openbaar domein				1.528	-	-	-	51	66
Installaties Milieustraat	2024	15	ecn	29	-	-	-	2	2
Bouwkosten Milieustraat	2024	40	ecn	1.110	-	-	-	28	28
Aanschaf opslag containers	2024	10	ecn	100	-	-	-	10	10
Aanschaf minicontainers 2023	2024	10	ecn	72	-	-	-	7	7
Aanschaf minicontainers 2024	2025	10	ecn	76	-	-	-	-	8
Ondergrondse restafval containers 2023	2024	10	ecn	36	-	-	-	4	4
Ondergrondse restafval containers 2024	2025	10	ecn	37	-	-	-	-	4
Ondergrondse restafval containers 2025	2026	10	ecn	38	-	-	-	-	-
Ondergrondse wijkcontainers	2025	10	ecn	30	-	-	-	-	3
Aanleg atletiekveld 2023	2024	20	ecn	162	-	-	-	8	8
Vervanging top laag kunstgrasveld Monnickendam	2026	12	ecn	248	-	-	-	-	-
Vervanging top laag kunstgrasveld BiW	2026	12	ecn	224	-	-	-	-	-
Programma 6. Overhead				180	-	-	-	12	24
ICT ontwikkeling 2023	2024	5	ecn	60	-	-	-	12	12
ICT ontwikkeling 2024	2025	5	ecn	60	-	-	-	-	12
ICT ontwikkeling 2025	2026	5	ecn	60	-	-	-	-	-
Totaal van de toekomstige kredieten				1.775	-	-	-	70	96

Ten opzichte van de Begroting 2022 zijn de volgende kredieten gewijzigd:

Afgesloten kredieten:

- ICT ontwikkeling 2021
- Invoeren breed zaakgericht werken 2020
- Invoeren breed zaakgericht werken 2021
- Opzetten IV organisatie
- Toekomstige ontwikkelingen DIGIW 2020
- Projectmanagement ondersteuning 2021

Van onderhanden werk Galgriet retour naar activa:

- Aankoop jachthaven Hemmeland
- Havenkantoor jachthaven Hemmeland
- Kapschuur jachthaven Hemmeland

Geopende kredieten:

- Ondergrondse restafval containers 2025
- ICT ontwikkeling 2025
- Riolering Oosteinde Broek in Waterland
- Aandeelhouderslening Alliander
- IV plan Beschrijven processen en data
- IV Plan Upgrade naar recente Oracle omgeving
- IV Plan Beveiliging en continuïteit
- IV Plan Optimaliseren kwaliteit en processen basisregistraties
- IV Plan Optimaliseren kwaliteit & processen automatiseringsomgeving
- IV Plan selectie & invoering applicatie van zaakgericht werken
- IV Plan Optimaliseren digitale dienstverlening & processen team Samenleving
- IV Plan Optimaliseren digitale dienstverlening & processen team Ruimte
- IV Plan Optimaliseren digitale dienstverlening & processen team Realisatie
- IV Plan Optimaliseren digitale dienstverlening & processen team Bedrijfsvoering
- ICT Bedrijfsvoering
- Duurzaamheidslening
- Sportvelden SV Marken
- Kademuur Zereiderpad (Marken)
- Aanleg atletiekveld 2022
- Aanleg atletiekveld 2023
- Vervanging top laag kunstgrasveld Monnickendam
- Vervanging top laag kunstgrasveld BiW
- Adaptieve wegafsluiting Hofbrug IJpendam

V. Kaders voor de begroting 2023

Inleiding

In deze Voorjaarsnota zijn de actuele ontwikkelingen meerjarig opgenomen en gelden als uitgangspunt voor het opstellen van de (meerjaren)begroting 2023. In dit hoofdstuk treft u een overzicht aan van de uitgangspunten die gebruikt worden bij het opstellen van de (meerjaren)begroting 2023 en de financiële gevolgen hiervan.

Ontwikkelingen

Op een aantal ontwikkelingen kan de gemeente geen of slechts een zeer beperkte invloed uitoefenen. Hiertoe rekenen wij de ontwikkeling van het gemeentefonds en de ontwikkeling van de loonkosten. Op de ontwikkelingen van de overige materiële lasten en de belasting- en legesopbrengsten heeft de gemeente wel invloed. Er kan besloten worden de inflatie op de materiële lasten niet door te voeren of de inflatie hoger of lager vast te stellen.

Effect gemeentefonds

In deze Voorjaarsnota is de maartcirculaire 2022 verwerkt, de meicirculaire 2022 is nog niet verwerkt omdat bij het opstellen van de Voorjaarsnota de meicirculaire nog niet was verschenen. De meicirculaire wordt meegenomen in de begroting 2023. Hierin wordt dan ook de inflatiecomponent meegenomen.

Ontwikkeling loonkosten

Voor de stijging van de loonkosten gaan wij uit van de CPB index Loonvoet sector overheid (bron: korte termijnraming maart 2022). Deze wordt gesteld op 3,6%.

Stijging van de overige materiële lasten

Voor de stijging van de overige materiële lasten (inclusief subsidies) gaan wij uit van de verwachte CPB index Prijs bruto overheidsinvesteringen (bron: korte termijnraming maart 2022). De ontwikkeling van de lasten wordt gesteld op 2,5%.

Stijging belasting- en legesopbrengsten

Voor de stijging van de lokale belastingen gaan wij uit van het gewogen gemiddelde van de CPB index Loonvoet sector overheid en de CPB index Prijs bruto overheidsinvesteringen (bron: korte termijnraming maart 2022). Daarmee wordt de ontwikkeling van de belastinginkomsten in lijn gebracht met de ontwikkeling van de kosten in onze begroting. Dit betekent voor 2023 een stijging van 2,9%.

	2023	2024	2025
Inflatie loonkosten	427.475-	419.071-	419.071-
Inflatie overige materiële lasten	626.992-	628.564-	626.900-
Inflatie belasting- en leges opbrengsten	182.628	182.628	182.628

VI. Bijlagen

1. Uitvoeringsinformatie 2022-2025

Programmaonderdeel (bedrag x 1.000)		Taakvelden		Begroting 2022			Meerjarenraming		
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025
1.	Ruimtelijk domein			4.971	4.961	10-	3.053-	842-	3.202-
1.01	Veiligheid			2.355	23	2.333-	2.334-	2.341-	2.341-
		1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.760	-	1.760-	1.767-	1.773-	1.773-
		1.2	Openbare orde en veiligheid	595	23	573-	568-	568-	568-
1.02	Economie en toerisme			297	320	24	2	8	263-
		3.1	Economische ontwikkeling	52	-	52-	95-	95-	95-
		3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	295	295	295	301	30
		3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	27	22	5-	5-	5-	5-
		3.41	Economische promotie algemeen	217	3	214-	193-	193-	193-
1.03	Ruimtelijke ordening en wonen			2.319	4.618	2.299	720-	1.491	598-
		0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	300	3.327	3.027	27	2.127	38
		8.1	Ruimtelijke ordening	861	142	720-	555-	555-	555-
		8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-	-	-	-	-	-
		8.3	Wonen en bouwen	1.158	1.150	8-	192-	81-	81-
2.	Openbaar domein			10.559	4.497	6.062-	5.602-	5.786-	5.581-
2.01	Verkeer, vervoer en waterstaat			3.434	428	3.007-	2.985-	2.955-	2.920-
		2.1	Verkeer en vervoer	2.895	72	2.823-	2.795-	2.768-	2.750-
		2.2	Parkeren	74	14	60-	60-	60-	60-
		2.3	Recreatieve havens	124	120	3-	3-	0	1
		2.4	Economische havens en waterwegen	190	4	186-	193-	193-	193-
		2.5	Openbaar vervoer	27	-	27-	27-	27-	10-
		7.5	Begraafplaatsen en crematoria	124	217	93	93	93	93
2.02	Sport, cultuur en recreatie			3.531	506	3.026-	2.870-	3.087-	2.924-
		5.1	Sportbeleid en activering	222	10	212-	212-	212-	212-
		5.2	Sportaccomodaties	1.268	366	902-	823-	1.136-	1.080-
		5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	155	-	155-	155-	155-	155-
		5.4	Musea	15	-	15-	15-	15-	15-
		5.5	Cultureel erfgoed	211	36	175-	175-	175-	175-
		5.6	Media	244	41	204-	204-	204-	204-
		5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.415	53	1.362-	1.286-	1.190-	1.084-
2.03	Milieu			3.594	3.564	30-	253	256	263
		7.2	Riolering	1.082	1.441	359	359	364	368
		7.3	Afval	1.815	2.123	308	311	313	319
		7.4	Milieubeheer	697	-	697-	416-	421-	424-

Programmaonderdeel (bedrag x 1.000)		Taakvelden		Begroting 2022			Meerjarenraming		
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025
3.	Sociaal domein			17.077	4.016	13.061-	12.460-	12.271-	12.281-
3.01	Onderwijs			2.134	227	1.908-	1.368-	1.285-	1.285-
		4.1	Openbaar basisonderwijs	14	-	14-	14-	14-	14-
		4.2	Onderwijshuisvesting	1.506	74	1.432-	892-	810-	810-
		4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	614	153	462-	462-	462-	462-
3.02	Sociale voorzieningen			14.160	3.789	10.371-	10.302-	10.188-	10.188-
		6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.173	211	961-	987-	975-	974-
		6.2	Wijkteams	457	-	457-	495-	495-	495-
		6.3	Inkomensregelingen	3.918	3.017	901-	847-	847-	847-
		6.4	Begeleide participatie	1.248	441	807-	807-	807-	807-
		6.5	Arbeidsparticipatie	-	-	-	-	-	-
		6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	786	30	756-	756-	756-	756-
		6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	2.813	75	2.738-	2.738-	2.738-	2.738-
		6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	3.353	-	3.353-	3.249-	3.148-	3.148-
		6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-	-	-	-	-	-
		6.82	Geëscaleerde zorg 18-	412	15	398-	423-	423-	423-
3.03	Volksgezondheid	7.1	Volksgezondheid	782	-	782-	790-	798-	808-
4.	Bestuur			1.916	236	1.680-	1.565-	1.565-	1.565-
4.01	Bestuur			1.916	236	1.680-	1.565-	1.565-	1.565-
		0.1	Bestuur	1.302	-	1.302-	1.269-	1.269-	1.269-
		0.2	Burgerzaken	614	236	378-	295-	295-	295-
5.	Algemene dekkingsmiddelen			279	30.382	30.103	29.372	29.273	29.433
5.01	Dividend	0.51	Treasury/dividend	0	140	140	140	140	140
5.02	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is			276	5.261	4.985	4.985	4.985	4.985
		0.61	OZB woningen	214	3.171	2.957	2.957	2.957	2.957
		0.62	OZB niet-woningen	39	805	766	766	766	766
		0.63	Parkeerbelasting	2	419	417	417	417	417
		0.64	Belastingen overig	15	107	93	93	93	93
		3.42	Economische promotie forensenbelasting	3	36	34	34	34	34
		3.43	Economische promotie toeristenbelasting	4	722	719	719	719	719
5.03	Algemene uitkering	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-	24.975	24.975	24.222	24.118	24.280
5.04	Saldo van financieringsfunctie	0.52	Treasury/financiering	30	5	24-	7-	1-	0-
5.05	Overige algemene dekkingsmiddelen	0.53	Overige algemene dekkingsmiddelen	27-	-	27	32	31	29

Programmaonderdeel (bedrag x 1.000)		Taakvelden		Begroting 2022			Meerjarenraming		
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025
6.	Overhead			8.274	62	8.212-	7.632-	7.494-	7.384-
6.01	Overhead	0.4	Overhead	8.274	62	8.212-	7.632-	7.494-	7.384-
7.	Vennootschapsbelasting			-	-	-	-	-	-
7.01	Vennootschapsbelasting	0.9	Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
8.	Onvoorzien			50	-	50-	50-	50-	50-
8.01	Onvoorzien	0.8	Overige baten en lasten	50	-	50-	50-	50-	50-
	Totaal saldo van baten en lasten			43.126	44.153	1.027	991-	1.265	630-
9.	Reserves			6.825	6.657	168-	1.022	1.290-	700
	Reserves			6.825	6.657	168-	1.022	1.290-	700
0.101	Mutaties algemene reserve	0.101	Mutaties algemene reserve	2.500	3.747	1.247	1.237-	2.049-	-
0.102	Mutaties reserve kapitaallasten gebouwen	0.102	Mutaties reserve kapitaallasten gebouwen	-	50	50	50	50	50
0.103	Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	0.103	Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	-	59	59	59	59	-
0.104	Mutaties reserve afschrijving Brede School Broek in Waterland	0.104	Mutaties reserve afschrijving Brede School Broek in Waterland	-	-	-	-	-	-
0.105	Mutaties reserve zorgkosten	0.105	Mutaties reserve zorgkosten	-	-	-	-	-	-
0.106	Mutaties reserve onderhoud instructiebad	0.106	Mutaties reserve onderhoud instructiebad	-	-	-	-	-	-
0.107	Mutaties reserve fundering kerktorens	0.107	Mutaties reserve fundering kerktorens	-	42	42	42	42	42
0.108	Mutaties reserve afschrijving nieuwbouw gemeentewerf	0.108	Mutaties reserve afschrijving nieuwbouw gemeentewerf	-	201	201	2.924-	201	201
0.109	Mutaties reserve afschrijving geluidsinstallatie	0.109	Mutaties reserve afschrijving geluidsinstallatie	-	10	10	10	10	10
0.110	Mutaties reserve Galgeriet	0.110	Mutaties reserve Galgeriet	3.264	1.500	1.764-	4.625	-	-
0.111	Mutaties reserve Covid 19	0.111	Mutaties reserve COVID-19	64	1.000	936	-	-	-
0.112	Mutaties reserve nieuwbouw de Verwondering	0.112	Mutaties reserve nieuwbouw de Verwondering	-	48	48	48	48	48
0.113	Mutaties reserve nieuwbouw sporthal	0.113	Mutaties reserve nieuwbouw sporthal	-	-	-	150	150	150
0.114	Mutaties reserve kapitaallasten IV Plan	0.114	Mutaties reserve kapitaallasten IV Plan	996	-	996-	200	200	200
	Geraamd resultaat			49.951	50.810	859	32	25-	70

2. Lijst met afkortingen

IHP	Integraal Huisvestingsplan
MRA	Metropoolregio Amsterdam
PGB	Persoons Gebonden Budget
RES	Regionale Energie Strategie
RVU	Regeling voor Vervroegde Uittreding
SA	Strategische agenda
SAAS	Software as a Service
SMD	Stichting Maatschappelijke Dienstverlening
SVN	Stichting Volkshuisvesting Nederland
VJN	Voorjaarsnota
Wmo	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
ZaWa	Zaanstreek-Waterland
ZIN	Zorg In Natura

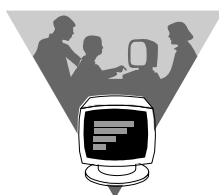
Uitgave:

Gemeente Waterland
Postbus 1000
1140 BA MONNICKENDAM

Bezoekadres:

Pierebaan 3
1141 GV MONNICKENDAM
Telefoon: 0299 - 658585
Telefax: 0299 - 658599

Samenstelling en lay-out:



Team Bedrijfsvoering
Cluster Financiën
e-mail: financieelbeleid@waterland.nl
Telefoon: 0299 - 658561

Voor opmerkingen en/of suggesties met betrekking tot de opbouw, indeling en lay-out kan contact opgenomen worden met het team Financiën.

Voor inhoudelijke vragen kan contact opgenomen worden met de teammanager van het betreffende team of de gemeentelijke voorlichter.