

Jaarstukken 2022







Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Inleiding	5
Programma 1 - Dienstverlening	7
P1 1. Inwoners en ondernemers krijgen de juiste informatie en antwoord op hun vraag	7
P1 2. Wij zijn toegankelijk en bereikbaar voor onze inwoners en ondernemers	8
Programma 2 - Ruimtelijke ontwikkeling	14
P2 1. Wij hebben een passend woningaanbod voor onze inwoners	14
P2 2. Wij bieden ruimte aan ontwikkeling en waarborgen de kwaliteit van het gebied	16
P2 3. Wij zijn een duurzame samenleving	18
P2 4. Onze gemeente is goed bereikbaar	23
Programma 3 - Sociaal domein	27
P3 1. Onze inwoners zijn zelfredzaam	27
Programma 4 - Maatschappelijke participatie: sport, welzijn en onderwijs	39
P4 1. Er is een breed activiteiten- en voorzieningenaanbod dat voorziet in de behoefte van de inwoners	39
P4 2. Onze inwoners kunnen hun talenten ontwikkelen	45
Programma 5 - Leefomgeving	50
P5 1. Wij hebben een veilige leefomgeving	50
P5 2. Ons leefklimaat is aantrekkelijk en past bij de behoefte van onze inwoners, ondernemers en bezoekers	55
Programma 6 - Bestuur en organisatie	64
P6 1. Wij hebben een goed en krachtig gemeentebestuur	64
P6 2. Onze ambtelijke organisatie is doelmatig, doeltreffend en toekomstbestendig	68
P6 3. Wij zijn financieel gezond	70
Programma 40 - Mutaties in reserves	77
Paragrafen	78
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	78
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	83
Paragraaf Grondbeleid	85
Paragraaf Verbonden partijen	87
Paragraaf Financiering	101
Paragraaf Lokale heffingen	104
Paragraaf Bedrijfsvoering	111
Paragraaf Wet open overheid (Woo)	113
Paragraaf Covid-19	114
Paragraaf Oekraïne crisis	115
Jaarrekening 2022	119
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	119

Balans.....	122
Toelichting op de balans.....	124
Overzicht stand van zaken investeringskredieten	149
Programmarekening 2022	149
Overzicht van baten en lasten.....	149
Begrotingsafwijking en rechtmatigheid.....	150
Overzicht van incidentele baten en lasten.....	154
Wet Normering Topfunctionarissen (WNT)	155
Gebeurtenissen na balansdatum	157
Bijlage(n)	158
Single information Single audit tabel (sis-a-tabel)	158
Taakvelden	163
Going concern taken	164
Afkortingenlijst	174

Aanbiedingsbrief

Geachte raad,

De Jaarstukken 2022 van de gemeente Wormerland bieden wij u met deze brief aan. Via deze jaarstukken leggen wij verantwoording aan u af over wat de gemeente het afgelopen jaar deed om de doelstellingen zoals die in de begroting 2022 zijn vastgelegd te bereiken en over de kosten die daarmee gepaard zijn gegaan.

De Jaarstukken zijn onderverdeeld in het Jaarverslag en de Jaarrekening. In het Jaarverslag is de inhoudelijke verantwoording per programma en de paragrafen uiteengezet. In de Jaarrekening is de financiële verantwoording over het jaar 2022 opgenomen. De resultaten van de belangrijkste beleidsterreinen leest u terug in de 6 programma's. Zij geven u een beeld van de voor 2022 gemaakte keuzes en behaalde resultaten.

Hebben we de geplande doelen gerealiseerd?

De in de programma's opgenomen doelstellingen zijn overgenomen uit de begroting 2022. Vervolgens zijn onder de alinea's 'Hebben we de geplande doelen uit de Begroting 2022 gerealiseerd?' de beoogde resultaten vanuit de begroting 2022 opgenomen, met daaronder door middel van groene, oranje of rode blokjes aangegeven en toegelicht of deze resultaten ook daadwerkelijk in 2022 zijn gerealiseerd. Dit geldt voor zowel Kwaliteit als Tijd; dus is er inhoudelijk gerealiseerd wat er beoogd was en is het conform de planning verlopen?

Veel van de oorzaken van verstoring van de planning 2021 waren ook in 2022 aan de orde. In algemene zin zijn de planning versturende oorzaken alleen maar toegenomen. Dat komt vooral door de toenemende (crisis)taken die wij van het Rijk als gemeente voor de kiezen krijgen. Denk aan de opvang van Oekraïense vluchtelingen en toenemende taakstellingen voor statushouders en ook al voorbereidingen voor de opvang van asielzoekers, een nieuwe loot aan de boom van rijksopdrachten. De gevolgen van de landelijke toeslagenaffaire en die van de energiecrisis vroegen en vragen ook niet voorziene aandacht van gemeenten.

OVER-gemeenten heeft te maken, zoals bekend, met knelpunten op het vinden van kwalitatief goede collega's op verschillende disciplines. Ook onze omringende gemeentelijke organisaties kampen met hetzelfde probleem. Hierdoor is ook het zoeken naar een mogelijkheid om expertise met elkaar te delen tevergeefs gebleken. Zelfs inhuur is op terreinen als ruimtelijke planontwikkeling en vergunningverlening lastig te vinden.

In een jaar waarin als gevolg van verkiezingen een nieuwe raad, een nieuw college en een nieuwe koers (coalitieakkoord en collegeprogramma) het licht zagen, zijn de dynamiek en het enthousiasme groot, maar de ondersteunende capaciteit was door de aandacht die het Rijk van ons vraagt wel gehavend. Het is daarom dat wij toch met trots de resultaten melden in deze rapportage. Ook al weten we dat de lokale beleidsagenda onder druk staat van de externe omstandigheden, toch deden en doen wij -met bestuurlijke passie voor onze inwoners, bedrijven en instellingen- onze uiterste best om de lokale beleidsagenda zo goed als mogelijk tot uitvoering te brengen.

Ondanks genoemde factoren, kon de basisdienstverlening zeker voldoende geleverd worden en is gepast gestart met de uitvoering van de rond de zomer tot stand gekomen nieuwe beleidsagenda, waarvoor uw raad ook groen licht gaf in de begrotingsvergaderingen.

Wij zijn in dit verband onverkort tevreden over de inspanningen van onze organisatie en medewerkers die vele onvoorziene uitdagingen tegelijk moesten oppakken in dienst van de gezondheid, veiligheid en bestaanszekerheid van onze burgers, instellingen en ondernemingen, inclusief de mensen die wij vanuit het buitenland veiligheid en verdere aandacht bieden.

Het is nu aan u om onze resultaten te beoordelen...

Financieel

Wij sluiten deze jaarrekening af met een positief saldo van € 1.341.975. Het saldo van de gewijzigde begroting bij het Najaarsbericht 2022 bedroeg € 91.946 negatief. Van het resultaat wordt de raad voorgesteld € 746.857 te reserveren (beslispunt b t/m k). Indien de raad positief beslist op de voorgestelde resultaatbestemming resulteert dit in een toename van de Algemene Reserve van €

595.118 (€ 1.341.975 - € 746.857). Het uitgebreide voorstel tot resultaatbestemming vindt u in dit raadsvoorstel behorend bij dit Jaarverslag. Het verschil tussen de raming en de werkelijkheid wordt in de afzonderlijke programma's toegelicht. In het hoofdstuk 'Begrotingsafwijking en rechtmatigheid' vindt u een analyse van de verschillen groter dan € 25.000. De grootste afwijkingen zijn veroorzaakt door de verplichte bijstelling van de voorziening voor pensioenen wethouders (€350.000 voordeel), de terugbetaling van een gedeelte van het positieve rekeningresultaat 2022 van OVER-gemeenten (€445.000 voordelig) en de uitkomsten van de decembercirculaire 2022 (€445.000 voordelig).

Leeswijzer

De Jaarstukken kunt u onderverdelen in 4 onderdelen: de Programma's, de Paragrafen, de Jaarrekening en tot slot de bijlagen.

De 6 programma's bevatten zowel de visie, de doelen als de mate van realisatie van de activiteiten welke in de begroting 2022 waren gepland. De mate van realisatie wordt door middel van een gekleurde 'kwaliteit' (inhoud) en 'tijd' (planning) weergegeven en toegelicht.

De Paragrafen bevatten de reflectie op de in de begroting 2022 vastgelegde beleidslijnen met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten.

Het hoofdstuk Jaarrekening bevat de balans, toelichting op de balans, de programmarekening en overige verantwoordingsinformatie.

In de bijlage vindt u de going concerntaken per programma. Hieronder vallen alle reguliere (wettelijke) taken en taken die voortvloeien uit vastgesteld beleid. Tot slot vindt u in de bijlage de Sisa-tabel (verantwoording van specifieke uitkeringen), de kosten per taakveld en een overzicht met de gebruikte afkortingen in de jaarstukken.

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders van Wormerland,

de secretaris,

de burgemeester,

R. Kool

A.J. Michel-de Jong

Programma 1 - Dienstverlening

Waar gaat dit programma over?

In dit programma worden de doelen, acties en uitgaven en inkomsten geraamd die de gemeente Wormerland ontplooit op de terreinen van de burgerlijke stand, de Basisregistratie Personen (BRP), de Kieswet, vergunningverlening en overige directe en digitale dienstverlening aan onze inwoners, ondernemers en overige (maatschappelijk) partners.

Wat was onze visie voor 2022?

Als zelfstandige gemeente staan wij dicht bij onze inwoners en ondernemers en staan zij centraal in onze dienstverlening. Vanuit deze visie is dienstverlening voor ons meer dan het loket van Burgerzaken waar inwoners een paspoort kunnen aanvragen. Als gemeente willen wij ook onze gasten optimaal te woord staan, service verlenen en informatie bieden van hoge kwaliteit en op een goede manier. Verder hoort het bij onze dienstverlening dat de gemeenteloketten toegankelijk zijn en dat we meedenken en proactief handelen. Deze servicenormen gelden voor alle afdelingen, en dus niet alleen bij de aanvraag van vergunningen, bij verkiezingen of voor onze telefonische bereikbaarheid.

HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2022 GEREALISEERD?

P1 1. Inwoners en ondernemers krijgen de juiste informatie en antwoord op hun vraag

Elke vraag die – ongeacht het onderwerp en ongeacht via welk kanaal – bij ons binnenkomt, beantwoorden wij volgens onze servicenormen. We denken mee en zoeken mee naar mogelijkheden en oplossingen. Als gemeente blijven we werken aan een kwalitatief goede informatievoorziening die aansluit bij de actuele en toekomstige behoeftes van gebruikers en aan een doelmatige uitvoering van onze wettelijke taken. En als de situatie daarom vraagt, bieden we waar mogelijk maatwerk.

P1 1.1 Onze informatievoorziening verbeteren

We verbeteren onze informatievoorziening om beter aan te sluiten op de vragen van onze inwoners, ondernemers en organisaties. Onze informatievoorziening is actueel, begrijpelijk en transparant. Onze inwoners beoordelen onze directe en digitale dienstverlening met een score boven het landelijk gemiddelde. Onze prestaties meten we periodiek door in oneven jaren deel te nemen aan het Waarstaatjegemeente.nl-onderzoek.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P1 1.1.1 Kwaliteit informatievoorziening verbeteren

Waarstaatjegemeente bundelt, bewerkt en presenteert data van en over gemeenten voor iedereen. Op deze site zijn kengetallen van alle 355 Nederlandse gemeenten op alle belangrijke beleidsterreinen te vinden. De 'dashboards' maken het makkelijk om gemeenten te vergelijken met elkaar of met regionale en landelijke gemiddelden. Elk oneven jaar, dus ook in 2021, nemen we deel aan dit onderzoek. Het doel van deelname aan dit onderzoek is informatievoorziening aan onze burgers, maar ook om tot verbetering van dienstverlening te komen volgens het principe 'vergelijk, verbeter, verbaas'.

Resultaat 2022

Inmiddels zijn de eerste afspraken ingepland om in 2023 weer mee te doen hieraan.

Kwaliteit



Tijd



P1 1.1.2 Nieuwe website

We gaan investeren in een nieuwe gebruiksvriendelijke website om onze digitale communicatie, informatievoorziening en dienstverlening te verbeteren en te moderniseren. Het vernieuwen van de website is tevens noodzakelijk om aan de wettelijke digitale toegankelijkheidseisen te kunnen voldoen. Een belangrijk onderdeel is het herschrijven van de huidige teksten naar B1-niveau. De bouw van de nieuwe website zal naar verwachting in Q4 2021 plaatsvinden. De introductie en het werkelijke gebruik van de nieuwe website zal in 2022 plaatsvinden.

Resultaat 2022

Door personele wisselingen en veranderende eisen is de implementatie van de website vertraagd. In 2022 is een programma van eisen opgesteld en met behulp van Stichting Rijk het aanbestedingstraject ingericht. In 2023 worden de offertes beoordeeld en een keuze voor een bureau gemaakt die het ontwerp, inrichting, hosting en beheer van de website voor haar rekening gaat nemen. De voortgang in het proces wordt goed bewaakt.

Kwaliteit



Tijd



P1 2. Wij zijn toegankelijk en bereikbaar voor onze inwoners en ondernemers

De lijnen tussen de inwoners, ondernemers en de gemeente zijn kort en de persoonlijke contacten zijn warm. We verwijzen in eerste instantie naar onze digitale kanalen: de website, digitale formulieren en sociale media. Daarnaast blijven wij ook toegankelijk via andere kanalen: telefonisch of door het maken van een afspraak. Zo nodig leveren we maatwerk.

Op 1 juli 2022 zal de omgevingswet in werking treden. Deze wet beoogt een verregaande vereenvoudiging van het stelsel van wetgeving voor de ontwikkeling en het beheer van de leefomgeving (omgevingsrecht), door tientallen wetten en honderden regels te bundelen in één nieuwe wet. Juridische regels en kaarten worden vertaald naar toepasbare regels. Het is belangrijk dat bij de overgang het dienstverleningsniveau minstens gelijk blijft, maar gestreefd wordt naar een verhoging van de dienstverlening.

P1 2.1 Onze bereikbaarheid verbeteren

We verbeteren onze bereikbaarheid aan de hand van de behoefte van onze inwoners en de gevestigde bedrijven en organisaties. Onze prioriteit ligt bij het optimaliseren van de digitale dienstverlening.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P1 2.1.1 Digitale dienstverlening

In de dienstverleningsvisie wordt er ingezet op onze digitale dienstverlening. De meest gevraagde producten worden door middel van e-diensten aangeboden. Het vertrekpunt is 'Klik-bel-kom'. Oftewel: als inwoners en ondernemers het product met enkele muisklikken kunnen krijgen, is dat natuurlijk prima en bespaart het hen veel tijd. Het doel is in 2022 10 e-diensten te hebben geïmplementeerd. Natuurlijk blijft de menselijke maat een belangrijk onderdeel van onze dienstverlening.

Resultaat 2022

Er is gestart met implementatie van het onderliggende systeem voor de digitale diensten. De verwachting was dat eind 2022 gestart werd met de eerste e-dienst, echter door problemen met het inrichten van het serversysteem door Simac is dit nog niet gelukt. De technische partijen (o.a. Simac en Centric) zijn aan elkaar gekoppeld, hier wordt regie op gevoerd. De verwachting is dat in het eerste kwartaal van 2023 de eerste e-dienst gestart is.

Kwaliteit



Tijd



P1 2.1.2 Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO)

Het DSO (Digitaal Stelsel Omgevingswet) wordt door de Rijksoverheid gerealiseerd. Als gemeente hebben wij de verplichting deze te vullen met toepasbare regels. Op deze wijze wordt onze digitale dienstverlening in 2022 toegankelijker gemaakt. Inwoners en gevestigde bedrijven zullen op eenvoudige wijze en sneller digitaal hun informatie kunnen ophalen en inwinnen over wat kan en mag.

Resultaat 2022

Met het invoeren van de DSO wordt de dienstverlening toegankelijker gemaakt. De invoering van de Omgevingswet is echter van rijkswege uitgesteld tot 1 januari 2024. Op dit moment worden hiervoor de nodige voorbereidingen getroffen, zodat bij ingang hier direct mee gestart kan worden.

Kwaliteit



Tijd



P1 2.2 Realisatie Dienstverleningsvisie

Raad, college en organisatie hebben een gezamenlijk gedragen visie op dienstverlening. Het is duidelijk waar wij als gemeente voor staan en we dragen dat ook uit.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P1 2.2.1 Uitvoeringsplan Dienstverleningsvisie met servicenormen

In 2020 is de Dienstverleningsvisie 2020-2024 door het college vastgesteld. De uitwerking van deze dienstverleningsvisie in een uitvoeringsplan is in Q2 2021 gestart. In 2022 wordt dit uitvoeringsplan aan de raad ter besluitvorming aangeboden waarbij mogelijk om extra gelden gevraagd gaat worden om de dienstverleningsvisie te realiseren. Onderdeel van het uitvoeringsplan zal zijn hoe we de klanttevredenheid gaan monitoren, hoe we de telefonische bereikbaarheid van OVER-gemeenten kunnen verbeteren en de uitbreiding van onze dienstverlening naar onze inwoners. De in het uitvoeringsplan benoemde acties worden in 2022 uitgevoerd. Elementen die o.a. in het uitvoeringsplan aan bod zullen komen zijn het continue monitoren van de klanttevredenheid, live chat en het meten van onze telefonische bereikbaarheid.

Daarnaast worden in 2022 onze servicenormen geactualiseerd.

Resultaat 2022

Het opstellen van het uitvoeringsplan heeft enige vertraging opgelopen. In het 2e halfjaar van 2022 is er een start gemaakt met het opstellen, naar verwachting zal dit in Q2 afgerond worden en in Q3 van 2023 aan de raad worden aangeboden. Eventuele acties die hieruit voortkomen worden later in dit jaar ten uitvoer gebracht.

Kwaliteit



Tijd



P1 2.3 Beperken van identiteitsfraude

De gemeente is het loket voor de Basisregistratie Personen (BRP). Ook verstrekt de gemeente identiteitsbewijzen. Daarom is het gemeenteloket vaak de eerste stap voor het plegen van identiteitsfraude en adresfraude. Identiteitsfraudebestrijding staat daarom hoog op de agenda.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P1 2.3.1 Identiteitsfraude

In 2021 is er budget beschikbaar gesteld voor het implementeren van identiteitsfraudesoftware. De implementatie staat in Q4 2021 gepland. In 2022 gaan we inzetten op kennisverdieping door middel van kennissessies en workshops van o.a. de Marechaussee. Regiogemeenten kunnen hier ook aan deelnemen.

Resultaat 2022

De eerste kennissessies met regio-gemeenten zijn geweest en ook mede door online e-learning wordt er ingezet op kennisverbreding.

Kwaliteit



Tijd



Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Realisatie 2022	Afwijking budget 2022
Lasten				
030 BRP (basisregistratie personen)	19.236	20.947	17.649	-3.298
031 Persoonsdocumenten	71.668	59.813	70.686	10.873
032 Burgerlijke Stand	21.435	24.028	23.175	-853
033 Verkiezingen	132.140	144.334	144.334	0
034 Dienstverlening algemeen	621.503	756.844	736.431	-20.413
040 APV- en andere vergunningverlening	122.089	136.160	136.239	79
080 Bedrijfscontacten en -vestiging	7.556	6.360	473	-5.887
081 Markt	20.946	15.675	11.749	-3.926
082 Evenementen	1.829	1.318	2.737	1.419
260 Omgevingsvergunningen	346.127	406.814	579.293	172.479
261 Handhaving bestaande bouw en gebruik	119.572	113.555	114.212	657
Totaal Lasten	1.484.101	1.685.848	1.836.977	151.129
Baten				
030 BRP (basisregistratie personen)	31.694	29.069	26.866	-2.203
031 Persoonsdocumenten	153.781	145.021	165.025	20.004
032 Burgerlijke Stand	21.597	35.287	28.659	-6.628
033 Verkiezingen	77.694	66.973	66.973	0
040 APV- en andere vergunningverlening	11.001	37.550	26.022	-11.528
081 Markt	15.545	14.786	17.406	2.620
082 Evenementen	1.124	4.911	1.120	-3.791
260 Omgevingsvergunningen	187.548	265.307	438.027	172.720
Totaal Baten	499.986	598.904	770.098	171.194
Resultaat baten minus lasten	-984.115	-1.086.944	-1.066.879	20.065

Verschillenanalyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 van de producten ten opzichte van de (geactualiseerde) begroting 2022.

Verschil	Baten of lasten	Bedrag	Toelichting
260 Omgevingsvergunningen	lasten	€ 172.479 (nadeel)	Er is in 2022 €172.720 meer aan leges omgevingsvergunningen ontvangen dan de bijgestelde begroting. Deze meeropbrengst is toegevoegd aan de egalisatievoorziening. Door deze egalisatie met de voorziening is het saldo op het product 'Omgevingsvoorzieningen' nagenoeg nihil. Het voordelige verschil aan leges is te verklaren door de legesopbrengst van €137.000 uit aanvragen van voorgaande jaren en de hogere opbrengst dan geraamd (van €35.000) uit de categorie 'kleine aanvragen'.
	baten	€ 172.720 (voordeel)	

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Rekening 2022
Bestemmingsreserve Verkiezingen	47.793	48.916	48.916
Totaal reserves	47.793	48.916	48.916

15-jun-2023

Toelichting reserves

Bestemmingsreserve Verkiezingen

De reserve Verkiezingen heeft als doel de kosten van verkiezingen te spreiden over de jaren. Jaarlijks wordt er € 31.123 gereserveerd voor komende verkiezingen. In 2022 zijn de verkiezingen voor de Gemeenteraad geweest. Normaliter worden de werkelijke kosten voor verkiezingen ten laste van deze reserve gebracht. In 2022 werden de verkiezingen echter opnieuw meerdaags gehouden i.v.m. de coronarisico's. De extra kosten die dit met zich meebracht (€ 70.000) zijn ten laste gebracht van het coronabudget. De reguliere begrote kosten van de verkiezingen bedragen €30.000. Dit bedrag is aan de reserve onttrokken.

Voorzieningen

Stand voorzieningen per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Rekening 2022
Voorziening egalisatie leges omgevingsvergunningen	-	-	172.720
Totaal voorzieningen	-	-	172.720

15-jun-2023

Toelichting voorzieningen

Voorziening egalisatie leges omgevingsvergunningen

Bij het opstellen van de begroting 2022 was de verwachting dat we in 2022 voor 3 grote projecten bouwleges zouden ontvangen: voor Wormervelden, de Gele Lisstraat en de Zaandriehoek. Deze vergunningaanvragen zijn echter niet in 2022 ingediend. De verwachte leges voor deze 3 projecten samen bedroegen €1.558.145, waarvan we een bedrag van € 1.158.520 aan de egalisatievoorziening zouden toevoegen om een gelijkmatige legesopbrengst over de begrotingsjaren te creëren. Vanwege deze uitgestelde legesopbrengst is in het Voorjaarsbericht 2022 zowel de verwachte opbrengst als de begrote toevoeging aan de voorziening afgeraamd. Alle 3 deze bouwaanvragen verwachten we nu pas in 2023. Ook de verwachte toevoeging aan de egalisatievoorziening die daarmee samenhangt volgt in 2023. Naast deze uitgestelde projecten is de legesopbrengst hoger dan de bijgestelde begroting. Er is € 172.720 meer aan leges ontvangen in 2022 dan begroot. Deze gelden zijn toegevoegd aan de egalisatievoorziening.

Behalve het doel de legesopbrengsten te spreiden over meerdere begrotingsjaren heeft deze voorziening nog een ander nut, namelijk het begrotingsrisico beperken van uitgestelde legesopbrengsten. Door de begrote toevoeging aan de voorziening werd de impact van de vertraging van de legesopbrengst van de grote projecten op het begrotingssaldo 2022 beperkt. De begrote toevoeging aan de voorziening is ingezet ter dekking van deze vertraagde legesopbrengst.

Kengetallen en indicatoren

Dit zijn de verplichte indicatoren vanuit de BBV.

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
% Functiemenging (Bron: LISA) *	42,5**	42,5	42,5**

Aantal vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoner van 15 t/m 64 jaar (Bron: LISA)	149,0**	147,78	130,0**
--	---------	--------	---------

* Functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen banen). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen

** Actuele gegevens niet beschikbaar bij bron LISA, dit betreft een schatting

Programma 2 - Ruimtelijke ontwikkeling

Waar gaat dit programma over?

In dit programma worden de doelen en acties en uitgaven en inkomsten geraamd van de activiteiten die de gemeente Wormerland ontplooit op de terreinen van wonen, volkshuisvesting en gebiedsontwikkeling. Daarnaast valt binnen dit programma ook de vaststelling van bestemmingsplannen, monumentenzorg en verkeersbeleid.

Wat was onze visie voor 2022?

Goed wonen, werken en recreëren en het open cultuurlandschap zo veel mogelijk behouden voor het nageslacht: daar blijven wij ons voor inzetten.

Wij blijven werken aan een groene woon- en leefomgeving met voldoende en passende woningen voor huidige en toekomstige generaties. Ook bevorderen we de doorstroming binnen deze woningen. Verduurzaming en energieneutraliteit binnen onze gemeente vinden wij van groot belang. Onze ambitie is om in 2030 energieneutraal te zijn als gemeentelijke organisatie en de klimaatdoelstellingen behaald te hebben. Wij koppelen dit aan de uitspraken en doelstellingen van de Klimaatwet en de daaropvolgende klimaatakkoorden.

Als gemeente staan wij dicht bij onze inwoners, ondernemers, organisaties en verenigingen. Gezamenlijk hebben wij de verantwoordelijkheid om draagvlak te creëren bij initiatieven die een duidelijke maatschappelijke meerwaarde hebben. We onderzoeken de mogelijkheden om deze te overwinnen. Ook wordt het makkelijker om ruimtelijke projecten te starten en is er meer flexibiliteit en ruimte voor gewenste initiatieven. We kunnen beter rekening houden met lokale maatschappelijke opgaven en het bestuur krijgt meer armslag om snellere en betere resultaten te behalen.

We verwelkomen economische initiatieven met een gunstig vestigings- en ondernemingsklimaat. Deze initiatieven hebben de meeste kans als ze duurzaam zijn, onze plaatselijke economie en werkgelegenheid bevorderen en/of op een andere manier aantoonbaar goed zijn voor de lokale samenleving.

HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2022 GEREALISEERD?

P2 1. Wij hebben een passend woningaanbod voor onze inwoners

Vanuit onze rol dragen wij bij aan een woningaanbod dat aansluit op de (toekomstige) woningbehoefte van onze inwoners. Daarbij vinden we het belangrijk dat de kwaliteit en de duurzaamheid van de woningvoorraad verhoogd wordt en dat het groene karakter en de identiteit van onze gemeente bewaard blijft.

P2 1.1 Woningvoorraad vergroten en creatiever omgaan met woonvormen

Vanuit onze gemeentelijke rol en verantwoordelijkheid werken wij mee aan een woningaanbod dat aansluit op de (toekomstige) woningbehoefte van onze inwoners. Onder andere door stimuleren van ontwikkelingen en het – waar mogelijk - meewerken aan grote en kleine bouwinitiatieven. Waar mogelijk staan we open voor alternatieve woonvormen zoals wonen in de tweede lijn en tiny houses.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P2 1.1.1 Intaketafel doorontwikkelen

De maandelijkse “intaketafel” voor de eerste beoordeling van nieuwe bouwinitiatieven zal worden doorgezet en nog beter bekend gemaakt worden bij ontwikkelaars en andere initiatiefnemers. We zorgen ervoor dat hier inhoudelijk alle expertise aanwezig is om een plan een eerste keer vanuit verschillende invalshoeken te beoordelen.

Resultaat 2022

In 2022 is er besloten te stoppen met het vooroverleggen ten behoeve van een omgevingsvergunning. Door capaciteitsgebrek is het op dit moment niet mogelijk deze niet-wettelijk verplichte service te verlenen aan de inwoner en ondernemers. Ondanks het stopzetten van de vooroverleggen is de vergunningverlening in goede orde gewoon gecontinueerd.

Kwaliteit



Tijd



P2 1.2 Aanbod van huurwoningen uitbreiden

Om de doorstroming binnen onze gemeente te bevorderen, is het belangrijk dat er een aanbod is van duurzame huurwoningen, dat past bij de behoefte van onze inwoners.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P2 1.2.1 Stimuleren planologische ontwikkelingen

We stimuleren planologische ontwikkelingen zoveel als mogelijk.

Resultaat 2022

We stimuleren de initiatiefnemers bij de ontwikkeling van hun plannen

Kwaliteit



Tijd



P2 1.2.2 Prestatieafspraken met corporaties

De bestaande prestatieafspraken worden jaarlijks geëvalueerd en waar nodig bijgesteld om te waarborgen dat de groei van nieuwe huurwoningen op koers blijft.

Resultaat 2022

Jaarlijks wordt de voortgang op de prestatieafspraken gemonitord. Dat heeft in 2022 niet geleid tot bijstellingen voor 2023. In 2023 gaan we samen met corporaties en huurdersverenigingen werken aan nieuwe prestatieafspraken voor 2024 en verder.

Kwaliteit



Tijd



P2 1.2.3 Implementatie nieuwe woonruimteverdeling

In 2022 implementeren we de nieuwe woonruimteverdeling. Door het toewijzen van sociale huurwoningen op basis van wacht-, zoek- en situatiepunten zorgen we voor een eerlijkere verdeling van de schaarse woningen.

Resultaat 2022

De implementatie van de nieuwe woonruimteverdeling is succesvol verlopen. In de komende jaren zullen we monitoren of de wijziging in de woonruimteverdeling leidt tot een eerlijkere verdeling van de vrijkomende sociale huurwoningen.

Kwaliteit



Tijd



P2 2. Wij bieden ruimte aan ontwikkeling en waarborgen de kwaliteit van het gebied

We blijven onze omgeving doelmatig ontwikkelen, beheren en gebruiken. Daarbij staat de behoefte van onze inwoners en ondernemers voorop en geven we ruimte aan initiatieven.

P2 2.1 Woon-, werk- en recreatiegebied aantrekkelijker maken

Wij willen een aantrekkelijke gemeente blijven om in te wonen, voor bedrijfsvestiging en voor recreatie.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P2 2.1.1 Omgevingsvisie

In 2022 toetsen we initiatieven aan de hand van de omgevingsvisie.

Resultaat 2022

Met de vaststelling van de Omgevingsvisie als structuurvisie ligt het ruimtelijk beleidskader vast voor wat betreft ruimtelijke initiatieven in Wormerland.

Kwaliteit



Tijd



P2 2.2 Mogelijkheden voor recreatie en toerisme versterken

Samen met de Metropoolregio Amsterdam werken we aan groei van het toerisme en recreatie in onze gemeente.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P2 2.2.1 Welkom in Wormerland

De gemeente beter vindbaar en makkelijk bereikbaar maken voor toeristen en bezoekers. De nota Recreatie en Toerisme wordt daarvoor uitgewerkt in een Uitvoeringsprogramma.

Voor dit uitvoeringsprogramma is geen aanvullend budget in deze begroting opgenomen. Dit kan dus alleen worden uitgevoerd als er gelden van derden voor kunnen worden ingezet, dan wel extra financiële dekking voor wordt gevonden.

Resultaat 2022

Het uitvoeringsprogramma Recreatie & Toerisme 2022-2026 is gereed en op 8 februari 2022 door de raad vastgesteld.

Kwaliteit



Tijd



P2 2.3 Mogelijkheden voor werkgelegenheid versterken

Wij willen de werkgelegenheid in onze gemeente stimuleren.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P2 2.3.1 Werken in Wormerland

We blijven in gesprek met ondernemers om verbindingen te leggen en waar mogelijk mee te werken aan (ruimtelijke) initiatieven, in het belang van bestaande en nieuw te vestigen bedrijven.

Resultaat 2022

De inzet en beschikbare capaciteit van ambtenaren voor ondernemers staan onder druk in verband met extra en urgente werkzaamheden ten behoeve van de vluchtelingen uit Oekraïne.

Kwaliteit



Tijd



P2 2.4 Meer ruimte creëren voor initiatieven

We staan open voor (ruimtelijke) initiatieven die een bijdrage leveren aan de kwaliteit van onze gemeente en treden daarbij faciliterend op.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P2 2.4.1 Intaketafel bouwplannen

De intaketafel is het platform om ruimtelijke initiatieven verder uit te werken.

Resultaat 2022

In 2022 zijn er 2 initiatieven besproken bij de intaketafel. Het betrof een woningbouwontwikkeling en een herontwikkeling van een bestaand industrieel pand. De woningbouwontwikkeling is beoordeeld op ruimtelijke inpassing, de herontwikkeling is beoordeeld op welstandelijke, ruimtelijke, milieukundige, verkeerskundige en natuurlijke aspecten.

Kwaliteit



Tijd



P2 3. Wij zijn een duurzame samenleving

Bij de ontwikkeling van ons leefgebied kijken wij hoe we het leefklimaat en de luchtkwaliteit kunnen verbeteren. Daarbij staan betaalbare en schone energievoorzieningen voorop.

P2 3.1 Energie opwekken met hernieuwbare bronnen

Wij werken ernaartoe om als gemeente energieneutraal te worden. In 2030 willen we een CO2-reductie realiseren van 49%.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P2 3.1.1 Nulmeting en strategie tot 2050

We brengen de huidige “footprint” van de gemeentelijke organisatie in beeld door de huidige CO2-uitstoot te berekenen. Op basis hiervan ontwikkelen we een strategie voor verlaging van de CO2-uitstoot tot 2030 en tot 2050.

Resultaat 2022

Eind 2021 is er besloten om deel te nemen aan het ontzorgingsprogramma verduurzaming maatschappelijk vastgoed. Voor de daarvoor in aanmerking komende gemeentelijke gebouwen is onderzocht op welke manier ze (verder) te verduurzamen zijn. Er is een dashboard gemaakt met voor elk gebouw een advies voor het treffen van verduurzamingsmaatregelen. Dit dashboard zal als basis dienen voor de verdere verduurzaming van gemeentelijke gebouwen.

Kwaliteit



Tijd



P2 3.1.2 Ontwikkelen zonneladder

We stellen een ‘zonneladder’ op. Dit is een beleidskader voor de ruimtelijke inpassing van zonne-energie, onder meer bestaand uit een voorkeursvolgorde voor zonne-energieprojecten en een toetsingskader voor zonneparken.

Resultaat 2022

In januari 2022 heeft het toenmalige college ingestemd met het concept Zonneladder gemeente Wormerland. Daaropvolgend zijn zienswijzen opgehaald bij professionele stakeholders (o.a. provincie, HHNK, contactcommissies en natuurbeschermingsorganisaties). Naar aanleiding van de zienswijzen zijn er aanpassingen gedaan aan de zonneladder. Op basis van de visie van het huidige college zal een volgende, aangepaste versie van de zonneladder aan de gemeenteraad ter besluitvorming worden aangeboden.

Kwaliteit



Tijd



P2 3.1.3 Opwekken en inkopen hernieuwbare energie

Door het plaatsen van zonnepanelen, zowel op onze gebouwen als mogelijk in de openbare ruimte, zorgen we zelf voor opwekking van de energie die we nodig hebben als organisatie. Daarnaast gaan we zo veel als mogelijk groene stroom inkopen, waarbij we streven naar 100% groene stroom.

Resultaat 2022

Op het gemeentehuis zijn 224 zonnepanelen geplaatst. De geschatte jaarlijkse opbrengst is bijna 64.000 kWh: zo wekt de gemeente ongeveer de helft van het elektriciteitsverbruik duurzaam op en

wordt er jaarlijks 15.000 ton aan CO2-uitstoot vermeden. De 22 zonnepanelen die al op het gemeentehuis lagen, zijn herplaatst op de Harpoen.

Op de gebouwen van zwembad het Zwet zijn 66 zonnepanelen geplaatst (april 2022), met een geschatte jaarlijkse opbrengst van 20.000 kWh.

Voor de jaren 2022 tot en met 2024 is groene stroom ingekocht voor het energiegebruik van de gemeente Wormerland.

Zoals opgenomen in de RES is het streven om zoveel mogelijk zonnepanelen op grote daken te plaatsen. Daarnaast wordt er een zonneladder opgesteld: een beleidskader voor de ruimtelijke inpassing van zonne-energie, onder meer bestaand uit een voorkeursvolgorde voor zonne-energieprojecten.

Kwaliteit



Tijd



P2 3.1.4 Aansluiten bij de regio

We werken actief aan de grootschalige opwek van hernieuwbare elektriciteit. We zetten hierbij in op zonne-energie op grote daken, parkeerplaatsen, langs de A7 en op uit te geven gronden op bedrijventerreinen. Ook vindt er een verkenning plaats van bovengemeentelijke duurzame warmtebronnen.

Resultaat 2022

De RES 1.0 is vastgesteld, inclusief de Regionale Structuur Warmte (RSW) en het college heeft ingestemd met het uitvoeringsprogramma RES NHZ en de eerste RES Monitor.

Er heeft een potentiëstudie aquathermie plaatsgevonden en er is samen met provincie en andere gemeenten advies verleend aan EZK t.a.v. enkele opsporingsvergunningaanvragen voor geothermie.

Zoals opgenomen in de RES is het streven om zoveel mogelijk zonnepanelen op grote daken te plaatsen. Tevens is er bij het rijk een verzoek gedaan om de rijksweg A7 op te nemen in het programma Opwekking van Energie op Rijksground (OER). In dit programma zal vanaf 2023 samen met betrokken stakeholders worden verkend hoe invulling kan worden gegeven aan het zoekgebied voor zonne-energie langs de A7.

Daarnaast wordt er in regionaal verband een aanpak opgezet om het realiseren van zonnepanelen op schooldaken te versnellen. Hiervoor worden de voor Zaanstreek-Waterland beschikbare RES-middelen ingezet.

Kwaliteit



Tijd



P2 3.2 Circulaire economische ontwikkelingen bevorderen

Om een duurzame samenleving te worden, stimuleren wij ondernemers om zo veel mogelijk circulair in te kopen en te verkopen. Het gaat er hierbij onder andere om materialen te hergebruiken en energieneutraal te werken.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P2 3.2.1 Informeren inwoners en ondernemers

In 2022 informeren we inwoners en ondernemers op het gebied van de circulaire economie.

Resultaat 2022

In het voorjaar van 2022 is in samenwerking met ODIJmond een enquête gehouden onder ondernemers, om uit te vinden waar ondernemers behoefte aan hebben qua informatie en steun op het gebied van duurzaamheid. In de enquête was ook circulaire economie opgenomen. Op basis van de uitkomst van de enquête (behoefte aan praktijkvoorbeelden) is een aanpak ontwikkeld waarbij ondernemers in Wormerland worden geïnterviewd over hoe zij verduurzaming van hun bedrijf hebben aangepakt. De interviews worden gedeeld met ondernemersverenigingen en worden gepubliceerd op de website van de gemeente en van ODIJmond.

Gemeente Wormerland is aangesloten bij het Energiebesparingsakkoord Noord-Hollandse bedrijven 2022-2025, gericht op energiebesparing bij bedrijven door middel van een combinatie van stimulerend toezicht, handhaving en ondersteuning met energiescans en advies.

De jaarlijkse Duurzame Huizenroute heeft plaatsgevonden op 29 oktober en 5 november 2022.

Door middel van de Duurzaamheidslening biedt gemeente Wormerland inwoners financiering met aantrekkelijke voorwaarden om hun woning te verduurzamen. In 2022 zijn zeventien leningen toegewezen. Tevens is in 2022 de verordening Duurzaamheidslening herzien.

Kwaliteit



Tijd



P2 3.2.2 Stimulering circulaire economie

In onze gesprekken met ondernemers hebben we blijvend aandacht voor deze thema's. We trekken samen op met Zaanstreek-Waterland voor nieuwe initiatieven in circulair en duurzaam bouwen (houtbouw) als project binnen de green deal van de MRA.

Resultaat 2022

In 2022 is een project gestart waarin ondernemers in Wormerland worden geïnterviewd over hoe zij verduurzaming van hun bedrijf hebben aangepakt. Circulariteit maakt hier deel van uit. De interviews worden gedeeld met de ondernemersverenigingen en worden gepubliceerd op de website van de gemeente en van ODIJmond. Op deze manier worden bedrijven geïnspireerd en gestimuleerd stappen te zetten op het gebied van de energietransitie en circulaire economie. De aanpak wordt in 2023 voortgezet.

Gemeente Wormerland is door herprioritering nog niet aangesloten bij de Green Deal Houtbouw van de MRA.

Kwaliteit



Tijd



P2 3.3 Verduurzaming bestaande bouw

In 2050 moeten in Nederland 7 miljoen woningen en 1 miljoen andere gebouwen van het aardgas af. Dat betekent voor de bestaande bouw beter isoleren en gebruikmaken van duurzame warmte en elektriciteit.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P2 3.3.1 Woningisolatie

De transitievisie warmte is in februari 2021 vastgesteld. Hierin is te lezen dat veel woningen nog niet voldoende geïsoleerd zijn. We stimuleren onze inwoners met subsidie om hun woning beter te isoleren. Ook staan we met een informatiekar over isoleren op de markt. Hiernaast kunnen inwoners gebruik maken van een duurzaamheidslening om hun woning te verduurzamen, deze zullen we onder de aandacht blijven brengen.

Resultaat 2022

Van januari tot april 2022 liep er een inkoopactie isolatie. In oktober/november 2022 heeft een nieuwe inkoopactie isolatie plaatsgevonden, met als startschot een webinar op 10 oktober. Bij het webinar (en via de website) zijn inwoners ook geïnformeerd over de duurzaamheidslening van de gemeente Wormerland.

Doorlopend: met alle vragen over de verduurzaming van hun woning kunnen inwoners terecht bij het energieloket van de gemeente (Duurzaam Bouwloket). Voor grote maatregelen als spouwmuurisolatie, kunnen inwoners gebruikmaken van de duurzaamheidslening.

Kwaliteit



Tijd



P2 3.3.2 Onderzoek naar duurzame warmtebronnen en wijkuitvoeringsplannen

De transitievisie warmte is in februari 2021 vastgesteld. Hierin is de technisch en economisch meest interessante mogelijkheid om van het aardgas af te gaan per wijk beschreven. Dit jaar doen we onderzoek naar de bereidheid van inwoners. Ook doen we een onderzoek naar de potentie voor aquathermie als alternatieve verwarmingsbron. We starten met 1 of 2 wijkuitvoeringsplannen, waarin we op een meer gedetailleerd niveau voor en door de wijk onderzoeken wanneer we van het aardgas af gaan en welk duurzaam alternatief daarvoor in de plaats komt.

Resultaat 2022

De inwonerconsultatie en potentiëstudie aquathermie hebben in 2021 plaatsgevonden. In oktober 2021 is er een klankbordgroep opgericht. In maart 2022 heeft de startbijeenkomst van het Wijkuitvoeringsplan Plaszoom/Molenbuurt plaatsgevonden. Vervolgens zijn er verschillende werksessies en bijeenkomsten met de klankbordgroep georganiseerd. Dit proces heeft geresulteerd in het Wijkuitvoeringsplan Plaszoom/Molenbuurt.

Kwaliteit



Tijd



P2 3.3.3 Stimuleren duurzame opwek

Net als isoleren, is het plaatsen van zonnepanelen een no-regret maatregel. Daarom stimuleren we dit als gemeente onder onze inwoners, onder meer door het organiseren van een collectieve inkoopactie voor zonnepanelen. Ook organiseren we een jaarlijkse duurzame openhuizenroute en stimuleren we het plaatsen van zonnepanelen op daken van bedrijven en instellingen, zoals scholen. Tevens willen we onze gemeentelijke gebouwen verduurzamen en voorzien van zonnepanelen om het goede voorbeeld te geven (zie ook 3.1.3).

Resultaat 2022

Binnen de gemeenten in Zaanstreek-Waterland wordt een verkenning uitgevoerd voor een beleidskader voor microturbines. Dit onderzoek gaat begin 2023 van start.

In september 2022 is in Zaanstreek-Waterland gestart met een participatief haalbaarheidsonderzoek m.b.t. grootschalige opwek van zonne-energie boven parkeerplaatsen. Hierin worden verschillende parkeerplaatsen in Wormerland meegenomen. Na een eerste verkenning van de technische en financiële haalbaarheid, wordt in 2023 gestart met het stakeholderonderzoek.

In 2023 wordt met ODIJmond een project gestart om eigenaren van grote daken te ondersteunen bij het realiseren van zonnepanelen op hun dak(en).

Kwaliteit



Tijd



P2 4. Onze gemeente is goed bereikbaar

Om een aantrekkelijke (vestigings)gemeente te blijven, behouden en versterken wij de bereikbaarheid (infrastructuur) van en naar onze gemeente en ook binnen onze gemeenten (zie ook programma 5 Leefomgeving).

P2 4.1 Infrastructuur verbeteren

Wij zorgen ervoor dat de bestaande en nieuwe infrastructuur aansluit bij de behoefte van de gebruikers.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P2 4.1.1 Corridor Amsterdam - Hoorn

Onderdeel van dit project is het verbeteren van de fietsroute Purmerend-Zaanstad. Voor Wormerland houdt dit in de realisatie van een fietstunnel onder de N515 en een (beperkte) herinrichting van de Zuiderweg.

Resultaat 2022

De projectgroep kijkt naar een aanvulling op het ontwerp om hiermee de bedenkingen en bezwaren bij zowel de raad als Fietzersbond weg te nemen. In najaar 2023 komen met het nieuwe voorstel voor een bijdrage aan het project en een verbeterd ontwerp.

Kwaliteit



Tijd



P2 4.1.2 Zaanbrug

De fiets- en voetpaden worden ruimer aangelegd bij de nieuwe Zaanbrug. Ook wordt de doorvaarthoogte iets hoger, waardoor het aantal brugopeningen minder is.

Resultaat 2022

De bouw van de nieuwe Zaanbrug wordt volgens ontwerp uitgevoerd, inclusief hogere doorvaarthoogte en meer ruimte voor fietsers en voetgangers. In 2022 is de oude Zaanbrug gesloopt, en is aangevangen met de werkzaamheden om te komen tot de nieuwe Zaanbrug. In 2022 zijn dat vooral voorbereidende werkzaamheden geweest en werkzaamheden die zich richten op de fundering van de nieuwe brug. Uiteraard is ook de tijdelijke beweegbare autobrug (TBAB) geplaatst en in gebruik genomen. In oktober bleek het nodig om herstelwerkzaamheden uit te voeren aan de TBAB, wat enige tijd zorgde voor beperkingen voor vaar- en landverkeer. Sinds deze herstelwerkzaamheden functioneert de TBAB naar behoren. In financieel opzicht valt de bouw van de Zaanbrug duurder uit vanwege de indexering van de gemeentelijke bijdrage die hoger is dan verwacht. Het college legt de raad in 2023 een separaat voorstel voor om te beslissen over het daardoor benodigde aanvullende krediet. Alles overziend is het college van mening dat we in 2022 mooie stappen hebben gezet richting de nieuwe Zaanbrug.

Kwaliteit



Tijd



Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Realisatie 2022	Afwijking budget 2022
Lasten				
064 Verkeer	64.442	43.866	45.617	1.751
083 Toerisme en streekmarketing	58.606	69.178	61.551	-7.627
130 Natuur en landschap	119.202	103.900	100.225	-3.675
240 Omgevingsplannen (voorheen Bestemmings- en structuurplannen)	124.314	133.863	131.717	-2.146
242 Vrijstelling en wijziging WRO	18.995	17.028	0	-17.028
243 Ruimtelijke ordening	424.925	313.918	449.276	135.358
250 Woonruimte zaken	21.532	48.699	23.797	-24.902
251 Volkshuisvestingsbeleid	69.002	57.841	52.441	-5.400
279 Monumentenzorg	91.934	107.070	104.510	-2.560
Totaal Lasten	992.952	895.363	969.134	73.771
Baten				
064 Verkeer	190	0	115	115
130 Natuur en landschap	14.199	14.143	14.424	281
240 Omgevingsplannen (voorheen Bestemmings- en structuurplannen)	0	0	0	0
242 Vrijstelling en wijziging WRO	3.615	3.846	0	-3.846
243 Ruimtelijke ordening	0	0	10.208	10.208
250 Woonruimte zaken	690	309	426	117
251 Volkshuisvestingsbeleid	16.798	15.987	17.273	1.286
270 Bouwgrondexploitatie	0	0	0	0
279 Monumentenzorg	18.703	5.898	14.073	8.175
Totaal Baten	54.194	40.183	56.519	16.336
Resultaat baten minus lasten	-938.758	-855.180	-912.615	-57.435

Verschillenanalyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan € 25.000 van de producten ten opzichte van de (geactualiseerde) begroting 2022.

Product	Baten of lasten	Verschil	Toelichting
243 Ruimtelijke ordening	lasten	€ 135.358 (nadeel)	Betreft een deel van de sanering van het Project Sluisstraat Oostknollendam waarvoor, in tegenstelling tot eerder aangegeven, geen subsidie vanuit het Rijk is ontvangen.

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Rekening 2022
Bestemmingsreserve Monumentenzorg	44.851	41.851	46.201
Ontwikkelingsfonds	477.125	477.125	477.125
Bestemmingsreserve Opstellen omgevingsplannen	53.270	56.270	36.954
Fonds Volkshuisvesting	919.600	919.600	921.934
Totaal reserves	1.494.846	1.494.846	1.482.214

15-jun-2023

Toelichting reserves

Bestemmingsreserve Monumentenzorg

Jaarlijks wordt het saldo van het subsidiebudget toegevoegd of onttrokken aan deze reserve. In 2022 waren de werkelijk betaalde subsidies € 5.788 lager dan begroot. Dit subsidiesaldo is toegevoegd aan de reserve. Naast de subsidieverstrekingen zijn overige kosten gemaakt (€ 4.437), welke zijn onttrokken aan de bestemmingsreserve Monumentenzorg. Per saldo is er € 1.350 toegevoegd aan de reserve in 2022.

Ontwikkelingsfonds

In 2022 zijn er geen mutaties geweest op het Ontwikkelingsfonds.

Bestemmingsreserve opstellen omgevingsplannen

De jaarlijkse toevoeging bedraagt € 18.000. Conform het bestaande beleid zijn de gemaakte kosten in 2022 ad € 34.316 voor het opstellen van omgevingsplannen, onttrokken aan de reserve. Deze kosten zijn voornamelijk gemaakt voor de bestemmingsplannen 'Verbreide reikwijdte Engewormer' en 'Landelijk gebied Wormerland'.

Fonds Volkshuisvesting

Aan deze reserve is een bedrag van € 2.333 toegevoegd. Dit is de ontvangen rente op de leningen die verstrekt zijn vanuit het Revolving fund Volkshuisvesting en op de verstrekte Startersleningen.

Zaanoeverproject

In programma 5 is de reserve Nog uit te voeren werken opgenomen. In deze reserve zijn gelden gereserveerd voor projecten die aan het eind van enig boekjaar nog niet afgerond waren. Onderdeel van deze reserve is ook het gereserveerde geld voor het Zaanoeverproject. Voor dit project is eind 2022 nog € 107.341 beschikbaar.

De reserves die te maken hebben met Duurzaamheid, zijn opgenomen in programma 5.

Kengetallen en indicatoren

Dit zijn de verplichte indicatoren vanuit de BBV.

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Aantal nieuwe woningen per 1.000 woningen (Bron: BAG)	7,52	15	12,9
% Demografische druk (Bron: CBS)*	79,0	63,0	78,5

*bron: www.waarstaatjegemeente.nl: % Demografische druk is het percentage van het aantal personen van 0 t/m 19 jaar en 65+ per 100 personen van 20 t/m 64 jaar.

Waar gaat dit programma over?

In dit programma worden de doelen en acties en uitgaven en inkomsten geraamd van de activiteiten die de gemeente Wormerland ontplooit op de terreinen van de Jeugdwet, de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) en de Participatiewet, samen de drie decentralisaties in het sociaal domein.

Wat was onze visie voor 2022?

In Wormerland staat niemand aan de kant. Het is voor ons belangrijk dat onze inwoners verbonden (kunnen) zijn met de samenleving en zich gesteund voelen bij het vervullen van zorgtaken. Wie zorg of hulp van de gemeente nodig heeft, krijgt zo snel mogelijk – en zo nodig op maat – een goed afgestemde oplossing. De menselijke maat staat hierbij voorop. Daarbij is het belangrijk dat de toegang tot voorzieningen laagdrempelig is en dat inwoners weten waar ze terecht kunnen. Bij hulp en ondersteuning spreken we zo veel mogelijk de zelfredzaamheid van de persoon zelf aan en die stimuleren en ondersteunen we.

Inwoners creëren zo op eigen kracht en binnen hun eigen netwerk kansen en mogelijkheden om naar vermogen mee te doen in de samenleving. Daar waar hun eigen netwerk niet toereikend is, kan een inwoner een beroep doen op ondersteuning vanuit de gemeente. Voor de kwetsbaarste inwoners is er een vangnet beschikbaar, bijvoorbeeld op basis van de Wet op de jeugdzorg, de Wmo of de Participatiewet.

HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2022 GEREALISEERD?

P3 1. Onze inwoners zijn zelfredzaam

Iedereen in onze gemeente is maatschappelijk actief en doet mee naar vermogen. Hierbij zijn de eigen verantwoordelijkheid en zelfredzaamheid van inwoners belangrijk. Als meedoen niet zelfstandig lukt, dan helpt de gemeente bij het organiseren van ondersteuning. Maatwerk bieden is uitgangspunt. Voor die inwoner die niet of weinig zelfredzaam is en langdurige ondersteuning nodig heeft, werken we samen met maatschappelijke partners aan een passende oplossing dicht bij huis. Daarbij is inzet van vrijwilligers en mantelzorgers van onschatbare waarde.

In het geval dat direct handelen vanwege zorg- of veiligheidsredenen nodig is, neemt de gemeente regie in het uitvoeren van de noodzakelijke ondersteuning.

Om intensieve ondersteuning te voorkomen is preventie en vroeg signalering belangrijk. Met maatschappelijke partners worden afspraken gemaakt om inwoners zo goed mogelijk voor te lichten, door te verwijzen of direct ondersteuning te bieden.

Invloed van coronamaatregelen op het maatschappelijk leven en verdere decentralisatie van wetgeving hebben in 2021 grote impact gehad en zullen doorwerken naar 2022. De rijksoverheid heeft budgetten verstrekt om tegemoet te komen in de uitvoeringskosten en de gevolgen voor inwoners en bedrijven te compenseren. In hoeverre deze maatregelen afdoende zijn geweest valt nu nog niet te bepalen, vooraf wordt niet uitgesloten dat er na-ijleffecten zullen optreden op maatschappelijke en financieel vlak.

P3 1.1 Ons aanbod effectiever maken door te sturen op resultaat en in te zetten op preventie

Diverse organisaties bieden algemene ondersteuning en zorg, vooral gericht op kwetsbare doelgroepen zoals jeugd en ouderen. Sturen op maatschappelijke impact en het monitoren van prestatieafspraken maken dat wij als gemeente de verantwoordelijkheid nemen voor de kwaliteit van

de geboden hulp door aanbieders. Het is belangrijk om met de gesubsidieerde organisaties (liefst meerjarige) afspraken te maken over de hoogte van de subsidie, hun activiteiten de daarmee te bereiken resultaten en regelmatig met ze in gesprek te zijn over de voortgang en over ontwikkelingen. Als gemeente willen we bijvoorbeeld dat organisaties vraaggerichte hulp bieden in plaats van aanbodgerichte hulp om zo beter aan te sluiten op de behoeften van onze inwoners.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P3 1.1.1 Wij gaan de onderlinge samenwerking op het gebied van jeugdhulp, jeugdzorg, gemeenten, huisartsen (praktijkondersteuners) en onderwijs verbeteren zoals opgetekend in de Doorgaande Zorglijn Jeugd

In de aanpak doorgaande zorglijn jeugd zijn Centrum Jong en het Jeugdteam cruciale partners in de jeugdhulp. Naast ondersteuning bieden aan ouder en kind kunnen zij vroeg signaleren en preventiemaatregelen inzetten. Op dit ogenblik sluiten de taken van Centrum Jong en het Jeugdteam niet goed op elkaar aan. Als gemeente willen wij concrete en transparante afbakening van de taakvelden zodat deze complementair zijn. Wij willen dit borgen door concrete doelstellingen op te nemen in de subsidiebeschikking 2022 voor Centrum Jong en de nieuwe aanbestedingsovereenkomst voor het Jeugdteam. In de kwartaalgesprekken met beide organisatie zullen we stand van zaken bespreken en zo nodig bijsturen.

Wij gaan de inzet van praktijkondersteuners GGZ bij huisartsen onderzoeken. We zullen dit afstemmen op de vraag en behoefte in Wormerland. Als de uitkomsten van het onderzoek hier aanleiding toe geven dan willen wij in 2022 direct starten met implementatie onder voorwaarde van financiële dekking in de begroting.

Resultaat 2022

In de gesprekken met Centrum Jong en het Jeugdteam is een concreet plan gemaakt voor de gezinnen die in het gebied zitten waar de taken in de huidige werkwijze niet op elkaar aansluiten. Centrum Jong heeft aangegeven dit op te pakken. Dit is door personele problemen bij Centrum Jong in 2022 niet gebeurd. Voor 2023 is dit nu een concrete actie.

In een eerste verkennend gesprek met een huisarts in Wormerland werd aangegeven dat deze geen noodzaak zien in het toevoegen van een praktijkondersteuner jeugd aan de praktijk. Met name de oudere doelgroep wordt door deze huisarts gezien en bij jeugd wordt een zeer goede samenwerking met het Jeugdteam ervaren. Het onderzoek zal zich in 2022/2023 uitbreiden naar de andere Wormerlandse huisartsen o.a. middels een business case.

Kwaliteit



Tijd



P3 1.1.2 Wij willen mantelzorgers ondersteunen door middel van respijtzorg o.a. door het opzetten van een maatwerkvoorziening in de vorm van een Respijthuis.

De rol van mantelzorgers is cruciaal in onze maatschappij. Mantelzorgers zorgen dat onze inwoners langer thuis kunnen blijven wonen en zijn daarmee een onmisbare schakel. Dit legt echter ook een grote druk op de mantelzorgers en de kans op overbelasting. Een van de ondersteuningsmogelijkheden voor mantelzorgers is respijtzorg. Respijtzorg is de tijdelijke en volledige overname van zorg met als doel de mantelzorger een adempauze te geven. In samenwerking met andere gemeenten in de regio zetten we een Respijthuis op. Hiermee ontlasten en ondersteunen we de mantelzorgers. In 2022 evalueren we deze pilot op basis van concrete criteria en kijken we of we deze vorm van respijtzorg willen continueren. We willen 2022 benutten om te onderzoeken welke aanvullende mogelijkheden er zijn om tot invulling van respijtzorg te komen.

Resultaat 2022

Dit Respijthuis heeft een naam gekregen: het Buitenhuis. Het is gelegen in Wijdewormer, dus gemeente Wormerland. Alle tussenevaluaties zijn positief, als gevolg waarvan de Raad op 7 februari 2023 heeft besloten tot een subsidiebudget voor het jaar 2023. Alvorens een beslissing te nemen over de definitieve voortzetting van het Buitenhuis als regionale voorziening is er een evaluatie geweest, welke op 23 februari 2023 in regionaal overleg tot een positieve uitspraak heeft geleid. Hierover is op 23 februari 2023 een Raadsbericht verstuurd. Er zal de Raad in het 1e halfjaar 2023 worden verzocht om deze subsidie vanaf 2024 structureel beschikbaar te stellen door deze in de Kadernota/Begroting 2024 op te nemen.

Kwaliteit



Tijd



P3 1.1.3 Wij onderzoeken interventies om de bijstandsstroom te beperken.

Met verschillende interventies willen we zoveel mogelijk voorkomen dat mensen hun baan verliezen en daardoor zijn aangewezen op een uitkering. Veel van deze interventies zijn regionaal ingeregeld en hebben als doel om de inwoner mee te laten doen naar vermogen. Door de coronacrisis neemt de kans op werkloosheid toe. We gaan onderzoeken welke maatregelen ingezet kunnen worden om instroom in de bijstand te beperken.

Resultaat 2022

De mogelijkheid en inzet van maatregelen en interventies om de instroom in de bijstand te beperken wordt onderzocht.

Kwaliteit



Tijd



P3 1.2 Maatwerk bieden bij ondersteuning

Iedere inwoner krijgt ondersteuning die past bij zijn persoonlijke situatie. Op professionele wijze wordt bepaald welke inzet moet worden gepleegd. Samen met maatschappelijke partners biedt de gemeente een snelle en doeltreffende voorziening, waarbij het accent komt te liggen op vraaggericht aanbod.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P3 1.2.1 Op basis van de pilot 2021 bouwen we de inzet van gezinscoaches in 2022 e.v. uit met als doel betere afstemming van het zorgaanbod binnen het gezin en een aantoonbare kostenverlaging van de jeugdzorg binnen onze gemeente.

Eind 2020 zijn we gestart met de pilot gezinscoaches en zijn de eerste resultaten uit de evaluatie zichtbaar geworden. Op basis van de doelstelling en de eerste resultaten willen we de positie van de gezinscoaches tenminste continueren en zo mogelijk uitbreiden. We ontwikkelen daarnaast instrumenten om het effect van de inzet van gezinscoaches in kwalitatieve en financiële zin zichtbaar te maken. De pilot wordt alleen gecontinueerd in het jaar 2022 wanneer de Raad instemt met dit aanvullende begrotingsvoorstel ad €150.000, gedekt uit de Algemene Reserve.

Resultaat 2022

De tweede evaluatie van de gezinscoaches laat wederom een positief beeld zien in de behaalde resultaten. Met name het welbevinden in de gezinnen is aanmerkelijk verbeterd. Daarnaast zien we dat er kosten in de specialistische jeugdhulp zijn voorkomen en het aantal gezinnen onder begeleiding van een gecertificeerde instelling is gedaald. In de raad van 25 oktober 2022 heeft de raad besloten de gezinscoaches structureel te maken. Het budget hiervoor is in de Begroting 2023 beschikbaar gesteld.

Kwaliteit



Tijd



P3 1.2.2 We implementeren de uitvoeringsafspraken van de nieuwe aanbesteding voor de Sociaal Medische Advisering en behalen de gestelde doorlooptijden.

In 2021 is het regionale aanbestedingstraject gestart en afgerond voor de Sociaal Medische Advisering. Goede sociale medische advisering helpt de gemeente bij het beoordelen van WMO-aanvragen. Het gaat daarbij om de vraag, wat moet de gemeente nu echt doen voor een cliënt, en hoe. Wat is daarbij een passende en effectieve oplossing voor de cliënt. Sociaal medische advisering zetten we als gemeente ook in als de cliënt het niet eens is met de beslissing van de gemeente. We willen binnen de doorlooptijden in staat zijn om tot een beschikking/indicatie te komen.

Resultaat 2022

Met betrekking tot de implementatie van medische advisering is geconstateerd dat de reguliere werkzaamheden (medische keuring i.v.m. de gehandicaptenparkeerkaart) goed verlopen. De gemeente weet hen hiervoor te vinden. Echter, van het tweede onderdeel van de werkzaamheden (namelijk inschakelfunctie bij complexe medische situaties, second opinion bij meningsverschillen of oordeel bij ingediende klacht) wordt nog veel te weinig gebruikt gemaakt. In 2022 is hier aandacht voor gevraagd en zijn de consultants van de diverse teams, dus niet alleen Wmo, gewezen op het bestaan van deze mogelijkheid. In 2023 zullen we dit opnieuw evalueren.

Kwaliteit



Tijd



P3 1.2.3 Wij zorgen voor een sluitende aanpak voor laaggeletterdheid

Wij willen zorgen voor een sluitende aanpak voor laaggeletterdheid. Voor de arbeidsmarktregio is in 2020 een regionaal plan Aanpak Laaggeletterdheid opgesteld. In dit plan is taalstimulering op de werkvloer en binnen het gezin belangrijk. Specifiek is ook aandacht voor herkennen en signaleren van laaggeletterdheid in de keten van hulpverleners en het goed helpen naar een ondersteuningsaanbod. Daarnaast onderzoeken we de mogelijkheden om samen te werken met basisscholen om laaggeletterde ouders te bereiken. Samen met taalpartners voeren wij het regionale plan lokaal uit. De aanpak Laaggeletterdheid maakt ook integraal onderdeel uit van het inburgeringstraject.

Resultaat 2022

Het regionale plan Aanpak Laaggeletterdheid is dit jaar uitgewerkt in een bestuurlijk vastgesteld uitvoeringsprogramma: Regionaal Plan Basisvaardigheden. Hierin is gekozen voor een aantal speerpunten: bewustwording, taal en NT1, taal en werk en taal en gezin. Binnen die pijlers zijn ook al enkele acties uitgevoerd. Zo is er in het kader van de bewustwording een 'Escape Caravan' op verschillende plekken in de regio geweest (waaronder Wormerland) om inwoners, bestuurders en professionals te laten ervaren hoe het is om laaggeletterd te zijn. En er is een pilot gelanceerd waarmee een lokale nieuwswebsite in begrijpelijke taal voor inwoners uit de regio is ingericht: <https://kortzaans.nl>. Tot slot melden we dat er een pilot voor een "Taalcafé" gepland staat in 2023 (collegeprogramma 2022-2026).

Kwaliteit



Tijd



P3 1.2.4 Wij gaan de uitvoering inburgering monitoren

Vanaf 1 januari 2022 is de gemeente verantwoordelijk voor inburgering van statushouders en gezinsherenigers. Met een doelgericht aanbod wordt gewerkt aan integratie in de lokale samenleving. Taal en meedoen naar vermogen staan hierbij voorop. Voor het organiseren van een inburgeringstraject krijgt de gemeente rijksbudgetten. Voor een juiste besteding gaan we monitoring inrichten op de uitvoering van de nieuwe taak.

Resultaat 2022

Voor de B1-route en de Z-route maken we gebruik van de diensten van NL Training. Voor de Onderwijsroute zijn we in gesprek met de VU/HvA. Voor het financieel ontzorgen van statushouders gaan we gebruik maken van de diensten van De Kredietbank.

Kwaliteit



Tijd



P3 1.2.5 Het organiseren van een webwinkel (invulling van inwonerspaspas) voor inwoners met een inkomen tot 120% van het sociaal minimum

We streven ernaar om de stille armoede te verminderen onder de doelgroep. De toegang tot voorzieningen als het kinderpactiefonds, Jeugdfonds Sport en Cultuur, zwembaden, computerregeling en seniorenparticipatiefonds worden sterk vereenvoudigd door inzet van de webwinkel. Door de laagdrempeligheid van de webwinkel wordt gestreefd om tenminste 85% tot 90% van de doelgroep te bereiken. Realisatie van de webwinkel kan alleen plaatsvinden indien hiervoor financiële dekking wordt gevonden, in de primaire begroting is hiervoor geen budget opgenomen in verband met de ombuigingen.

Resultaat 2022

Conform het collegeprogramma 2022-2026 is de invoering gepland in het jaar 2024. In de begrotingswijziging behorend bij het collegeprogramma heeft de raad op 1 november 2022 hiervoor vanaf 2024 ook de benodigde middelen beschikbaar gesteld.

Kwaliteit



Tijd



P3 1.3 Transformeren in het sociaal domein

Gemeentelijke activiteiten in het Sociaal Domein zijn gericht op werk, participatie en zelfredzaamheid, zorg en jeugd. Het wettelijk kader betreft Wmo 2015, de Participatiewet, Jeugdwet en de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening. Vragen van inwoners met meervoudige en complexe problemen bewegen zich dwars door alle wettelijke kaders heen. Dit vraagt van professionals in het Sociaal Domein dat zij dezelfde ambities, kernwaarden, doelen en resultaten voor ogen hebben. Door middel van Ambities en Visie Sociaal Domein 2021, en het opstellen van de integrale verordening Sociaal Domein en beleidsregels in 2021 is volgende fase (borging) ingegaan van de transformatie

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P3 1.3.1. Wij borgen integrale samenwerking door processen van gemeente en maatschappelijke organisaties beter op elkaar aan te laten sluiten.

In 2021 zijn er voor het project Integrale Toegang grote stappen gemaakt waardoor er gestreefd wordt naar realisatie van een fysieke Integrale Toegang in het laatste kwartaal van 2021.

Binnen deze fysieke Integrale Toegang zullen de collega's van het Sociaal Domein onderling én met de professionals uit het maatschappelijke veld integraal samenwerken. Uitgangspunt hierbij is dat de inwoner voor zijn zorg- of ondersteuningsvraag op één plek terecht kan door te bellen, te mailen of binnen te lopen op de locatie en dat zijn hulpvraag direct breed uitgevraagd wordt. Een inwoner wordt hierdoor deskundig en klantvriendelijk geholpen en hoeft maar eenmaal zijn verhaal te doen. De medewerker zorgt ervoor dat, wanneer nodig, de verschillende expertises ingezet worden en blijft vast aanspreekpunt voor de inwoner.

De collega's én professionals werken intensief samen met als doel om de inwoner zoveel mogelijk te betrekken in het proces, zo veel mogelijk in de eigen kracht te zetten maar ook om direct door te kunnen pakken wanneer dit noodzakelijk is.

Resultaat 2022

De realisatie is vertraagd door de herprioritering personele inzet als gevolg van de Oekraïne-crisis. Inmiddels is de werkgroep weer op sterkte. We hebben in 2022 een start gemaakt met een drietal scenario's voor de verdere ontwikkeling van de locaties voor de Integrale Toegang. In deze scenario's wordt gekeken naar het optimaal benutten van de ruimte, het verder verbeteren van integraal werken en het uitbreiden van vrije inlooptmogelijkheden. In dit plan worden de directe ketenpartners ook betrokken. Het uiteindelijke plan wordt in het eerste half jaar 2023 aan de raad voorgelegd, waarna de gekozen mogelijkheden ten uitvoer gebracht gaan worden.

Kwaliteit



Tijd



P3 1.4 Grip op de financiële middelen Sociaal Domein

Gemeenten zijn sinds 2015 verantwoordelijk voor de jeugdzorg, participatie en wet maatschappelijke opvang. Doel van deze transitie was dat de gemeente haar inwoners sneller en beter kan helpen hun zorg- of ondersteuningsvragen. Bij de overheveling van taken van de Rijksoverheid naar gemeenten heeft een aanzienlijk korting plaatsgevonden. Daarnaast is bij de Jeugdzorg sprake van een openeindfinanciering. Indicatiestelling vindt plaats door andere partijen terwijl de gemeente verantwoordelijk is voor het betalen van de kosten zonder te beschikken over sturingsmogelijkheden t.a.v. de toegang tot de jeugdzorg. Ook de toenemende vergrijzing en de maatschappelijke trend om zo lang mogelijk zelfstandig thuis te blijven wonen zijn van grote invloed op het Sociaal Domein. Dit alles maakt dat de kosten van het Sociaal Domein sterk zijn gestegen in de afgelopen jaren. Door in te zetten op preventie, monitoring en sturing op doelmatige inzet van zorg en voorzieningen proberen we de kosten te beheersen.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P3 1.4.1 Op basis van de nieuwe aanbestedingsvoorwaarden specialistische Jeugdhulp 2022 (A, B en C) sturen wij op een doelmatige inzet van jeugdhulp. Lichte zorg waar het kan, zware zorg waar het moet.

Als gemeente willen we meer grip krijgen op de kosten en een doelmatige inzet van jeugdhulp. In 2021 is het aanbestedingstraject voor de regio Zaanstreek-Waterland gestart en afgerond. Per 1 januari 2022 werken we volgens de uitgangspunten van de nieuwe aanbesteding. We versterken de voorkant van het jeugdstelsel (A) en we geven aandacht aan de doorontwikkeling van C naar B naar A (verschuiving van zwaardere naar lichtere vormen van jeugdhulp). We streven naar een zichtbare verschuiving naar lichtere vormen van zorg. We monitoren frequent of deze gewenste ontwikkeling zich ook daadwerkelijk voordoet in zowel kwantitatieve als kwalitatieve zin.

Resultaat 2022

Een aantal stappen hebben we gezet om het A (lokaal) segment te versterken. Gezinscoaches zijn uitgebreid naar 9 gezinnen. Het Jeugdteam heeft een GGZ-psycholoog aan kunnen nemen ten behoeve van de verlaging van de wachtlijst op GGZ-vragen. Centrum Jong gaat tussengezinnen (gezinnen te licht voor het jeugdteam en de zwaar voor de huidige opdracht aan Centrum Jong) begeleiden. Gesprek met Buurtgezinnen heeft in het 4e kwartaal 2022 plaatsgevonden.

Daarnaast zien we een daling in het aantal kinderen dat onder begeleiding van een gecertificeerde instelling staat.

Wel is er door het woonplaatsbeginsel een forse stijging in het aantal kinderen in zorg bij niet ingekocht aanbod. Deze kinderen ontvangen zorg buiten onze regio bij een niet gecontracteerde aanbieder.

Kwaliteit



Tijd



P3 1.4.2 Wij intensiveren de contacten met onze huidige bijstandsccliënten en maken afspraken over actief meedoen in de maatschappij.

Door de coronacrisis heeft de dienstverlening aan bijstandsccliënten een langere periode zowel telefonisch als digitaal plaatsgevonden. Oogcontact en lichaamstaal zijn belangrijke factoren om een duidelijk beeld te vormen over de persoonlijke situatie van de cliënt. Daarom is in 2021, na de versoepeling van de maatregelen, gestart met het uitnodigen van alle cliënten op kantoor voor een gesprek. Deze actie om cliënten in beeld te krijgen loopt door in 2022.

Daarnaast wordt onderzoek gedaan naar een hybride vorm van dienstverlening aan bijstandsccliënten, waarbij digitale middelen naast bestaande vorm van dienstverlening wordt ingezet. Verder wordt onderzocht of groepsgewijze dienstverlening mogelijk is.

Resultaat 2022

Vanwege de doorlopende maatregelen geldend voor het coronavirus, was het in 2021 nog niet mogelijk alle cliënten uit te nodigen op kantoor voor gesprekken. Met het vervallen van de maatregelen in 2022, zijn de resterende cliënten uitgenodigd op kantoor voor gesprekken. Hierdoor zijn de bijstandsccliënten in beeld en wordt er actief met hen gesproken over participatie in de maatschappij.

Door personele onderbezetting heeft het onderzoek naar een hybride vorm van dienstverlening en groepswijze dienstverlening lange tijd stilgelegen. Dit is recentelijk weer opgepakt door team Werk en Inkomen, het onderzoek hiernaar is nog gaande. Er zijn in 2022 voor Werk en Inkomen extra werkzaamheden geweest ten behoeve van de energietoeslag van €1.300 per huishouden, dat door het Rijk is toegezegd, maar door de gemeenten moest worden uitgevoerd. Dit betrof voor Wormerland in 2022 in totaal 566 gevallen. Ook dit is onderdeel van de vertraging in het onderzoek.

Kwaliteit



Tijd



Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Realisatie 2022	Afwijking budget 2022
Lasten				
140 Integrale aanpak sociaal domein	9.188	0	39.799	39.799
150 Inkomensvoorziening	3.549.645	3.651.268	3.643.543	-7.725
152 Armoedebeleid	616.398	1.532.986	1.411.497	-121.489
155 Sociale werkvoorziening	67.713	75.105	77.231	2.126
157 Participatiebudget	336.100	444.199	441.585	-2.614
164 Wet maatschappelijke ondersteuning	4.591.265	4.550.690	4.739.728	189.038
170 Oekraïne crisis	0	558.361	3.041.406	2.483.045
181 Jeugd specialistisch (niet vrij toegankelijke hulp)	2.545.936	3.215.344	3.362.050	146.706
182 Jeugdhulp Lokaal (vrij toegankelijke hulp)	1.700.514	1.875.051	1.750.806	-124.245
285 Kwijtschelding gemeentebelastingen	3.168	1.032	2.906	1.874
Totaal Lasten	13.419.927	15.904.036	18.510.552	2.606.516
Baten				
140 Integrale aanpak sociaal domein	21.367	0	6.680	6.680
150 Inkomensvoorziening	3.536.730	3.267.234	3.247.422	-19.812
152 Armoedebeleid	14.869	58.670	58.989	319
155 Sociale werkvoorziening	4.376	0	0	0
157 Participatiebudget	0	107.061	123.649	16.588
164 Wet maatschappelijke ondersteuning	104.588	109.437	108.999	-438
170 Oekraïne crisis	0	0	3.041.406	3.041.406
182 Jeugdhulp Lokaal (vrij toegankelijke hulp)	13.824	0	0	0
Totaal Baten	3.695.754	3.542.402	6.587.145	3.044.743
Resultaat baten minus lasten	-9.724.173	-12.361.634	-11.923.407	438.227

Verschillenanalyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan € 25.000 van de producten ten opzichte van de (geactualiseerde) begroting 2022.

Product	Baten of lasten	Verschil	Toelichting
140 Integrale aanpak	lasten	€ 39.799 (nadeel)	Voor de integrale aanpak in het Sociaal Domein is er een afdelingsbrede cursus gevolgd, voor €6.680, waarvoor we van de VNG subsidie hebben ontvangen. Dit geeft een verschil in zowel de lasten als de baten te zien. De overige lasten betreffen met name inhuurkosten voor deze integrale aanpak en bedragen €33.120, wat grotendeels gedekt is vanuit het restantbedrag hiervoor gereserveerd in de deelreserve innovatie Sociaal Domein.
152 Armoedebeleid	lasten	€ 121.489 (voordeel)	De werkelijke uitgaven aan Armoedebeleid waren lager dan begroot. Aan Schuldhelpverlening is zo'n €27.000 minder uitgegeven, aan Bijzondere bijstand €71.000 (waarvan we voor het overgebleven bedrag van €35.500 verzoeken aan de Raad om dit toe te voegen aan de Reserve Inflatiearmoede, om in 2023 uit te kunnen geven), en aan Minimaregelingen €23.000, vooral van het computerproject kinderen is geen gebruik gemaakt.
164 Wet Maatschappelijke ondersteuning	lasten	€ 189.038 (nadeel)	Het nadeel rond de lasten wordt voor het overgrote deel verklaard door de gestegen uitgaven aan hulp bij het huishouden. We zien de afgelopen jaren een stijging in de vraag naar hulp bij het huishouden omdat de eigen bijdrage in de Wmo gemaximeerd is op €19 per maand. Hierdoor stappen steeds meer ouderen naar de gemeente om zo goedkope hulp bij

			het huishouden te ontvangen (want maximaal €19 per maand). In het Najaarsbericht is deze stijging afgeraamd omdat werd verondersteld dat het tekort aan medewerkers in hulp bij het huishouden (waarvan vorig jaar zomer sprake was) zou leiden tot minder uitgaven. Deze veronderstelling bleek onjuist te zijn omdat wij via Zaanstad aanbesteed hebben op 'arrangement' en niet op 'uren'. Al hadden wij op 'uren' aanbesteed, dan was de stijging van hulp bij het huishouden inderdaad mogelijk beperkt geweest. In de huidige situatie zijn de beschikbare uren van medewerkers verdeeld over de cliënten en werd alsnog voor het complete 'arrangement' een factuur in rekening gebracht, ook al werden niet alle uren ingezet die nodig zijn om het huis schoon te krijgen. Dit is het nadeel gebleken van aanbesteden op 'arrangement' in plaats van op 'uren'.
170 Oekraïne crisis	lasten/lasten	Per saldo nul	De gemaakte kosten voor Oekraïne zijn declarabel, dus de baten en lasten op dit programma zijn per saldo nul.
181 Jeugdhulp specialistisch (niet vrij toegankelijke hulp)	lasten	€ 146.706 (nadeel)	We zien een overschrijding op product jeugd specialistisch. Dit is te verklaren door in het laatste kwartaal van 2022 een toename van kinderen in de gecontracteerde specialistische jeugdhulp en een kind wat vanuit het woonplaatsbeginsel verblijft in een instelling die landelijk ingekocht is.
182 Jeugdhulp Lokaal (vrij toegankelijke hulp)	lasten	€ 124.245 (voordeel)	De uitgaven 2022 voor peuterplus konden gefinancierd worden uit de rijksvergoeding voor onderwijsachterstandenbeleid (OAB-gelden). Dit betekent een voordeel op het product Jeugdhulp Lokaal.

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Rekening 2022
Bestemmingsreserve Inflatiearmoede	-	200.000	200.000
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	478.833	478.833	357.849
Bestemmingsreserve Innovatie Sociaal Domein (onderdeel van Reserve Sociaal Domein)	115.914	115.914	85.130
Totaal reserves	594.747	794.747	642.979

15-jun-2023

Toelichting reserves

Reserve Inflatiearmoede

In de decemberraad 2022 is er een nieuwe reserve 'Inflatiearmoede' ingesteld waaraan, vooruitlopend op de inhoudelijke uitwerking van besteding van deze gelden, €200.000 is toegevoegd aan deze reserve. In dezelfde raad is een motie aangenomen waarin binnen deze €200.000 het college de bevoegdheid heeft gekregen tot een bedrag van €50.000 aan maatwerkondersteuning te kunnen bieden in acute, schrijnende gevallen of noodsituaties. Besluitvorming rond de overige inhoudelijke bestedingsregels van deze reserve blijft een raadbevoegdheid. In 2022 zijn nog geen uitgaven geweest t.l.v. deze reserve.

Reserve Sociaal Domein

Conform het besluit bij de Jaarrekening 2019 worden saldi in begrote versus werkelijke kosten in het Sociaal domein vereffend in de reserve Sociaal domein.

In 2021 is er als gevolg van dit besluit €350.050 toegevoegd aan de reserve. De oorzaak van dit positieve saldo is het afboeken van reserveringen voor nagekomen kosten voorgaande dienstjaren (€411.444). Laten we die afwikkeling voorgaande jaren buiten beschouwing dan was het saldo begroot minus werkelijkheid in 2021 negatief (€61.394). Voor toekomstige nagekomen kosten zijn geen voorzieningen meer getroffen omdat ze niet voldoende te onderbouwen waren. Indien er nog nagekomen kosten t/m 2021 komen dienen deze gedekt te worden uit de reserve Sociaal domein.

Het negatieve saldo 2022 van het sociaal domein bedroeg €120.983 welke is onttrokken uit de reserve. Er berusten geen claims meer op deze reserve, dus het volledige saldo ad €357.849 is beschikbaar voor toekomstige negatieve saldi Sociaal domein.

De meerkosten op het Sociaal domein welke aan de coronapandemie zijn toe te rekenen zijn lastig te kwantificeren en zijn derhalve niet uit het coronabudget betaald in 2020 en 2021. Deze kosten zitten dus in het saldo van het Programma Sociaal domein en zijn hierdoor ten laste van de Reserve Sociaal domein gebracht. Bij de definitieve afrekening van het coronabudget wordt bepaald of er alsnog een deel van het restantbudget kan terugvloeien naar de Reserve Sociaal domein.

In de tabel hieronder is het verloop van mutaties in deze reserve weergegeven in de afgelopen jaren.

Verloop mutaties reserve Sociaal domein	Onttrekkingen	Toevoegingen
Stand 31 dec 2020		280.783
Onttrekking 2021: Pilot Gezinscoaches	152.000	
Onttrekking 2021: Negatief saldo 2021 Sociaal domein	61.394	
Toevoeging 2021: De gereserveerde bedragen voor nagekomen facturen t/m 2020 zijn aan de reserve Sociaal domein toegevoegd (dit houdt in dat indien er nog afwikkelingen van zorgaanbieders komen van 2020 of eerder deze gedekt moeten worden uit deze reserve)		411.444
Onttrekking 2022: Negatief saldo 2022 Sociaal domein	120.983	
Subtotaal	334.377	692.227
Stand reserve Sociaal domein 31 december 2022*		357.850

**) Het saldo per 31 dec 2022 van de reserve Sociaal domein bevat geen claims meer en is volledig beschikbaar als bufferfunctie voor toekomstige negatieve saldi op het sociaal domein*

Reserve Innovatie Sociaal Domein

Deze (sub)reserve maakt deel uit van de reserve Sociaal Domein. In 2022 zijn de kosten ad €30.784 voor het project Integrale toegang onttrokken. De overgebleven €85.130 van deze reserve is vrij besteedbaar.

In de tabel hieronder is het verloop van mutaties in deze reserve weergegeven in de afgelopen jaren.

Verloop mutaties reserve Innovatie sociaal domein	Onttrekkingen	Toevoegingen
Instellen reserve Innovatie SD ivm monitoring (tlv reserve WMO) n.a.v. amendement Groen Links (raad nov 2014)		150.000
Onttrekking in 2019: integrale aanpak	12.699	
Onttrekking in 2020: integrale aanpak	12.199	
Onttrekking in 2021: integrale aanpak	9.188	
Onttrekking in 2022: integrale aanpak (na deze onttrekking is het gereserveerde deel voor integrale aanpak binnen deze reserve nul)	30.784	
Subtotaal	64.870	150.000
Stand reserve Innovatie sociaal domein 31 december 2022*		85.130

**) Het saldo per 31 dec 2022 van de reserve Innovatie sociaal domein bevat geen claims meer en is vrij besteedbaar*

Kengetallen en indicatoren

Dit zijn de verplichte indicatoren vanuit de BBV.

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
--------------	---------------	----------------	---------------

Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-64 jaar (Bron: LISA)	517	500	743
% Jongeren met een delict voor rechter in de leeftijd 12-21 jaar (Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel)*	1%	n.b.	n.b.
% Kinderen in uitkeringsgezin tot 18 jaar (Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel)*	5%	n.b.	n.b.
% netto arbeidsparticipatie van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking (Bron: CBS)	71,8%	67%	n.b.
% werkeloze jongeren in de leeftijd 16-22 jaar (Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel)*	2%	n.b.	n.b.
Aantal personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners (Bron: CBS)	249,8	220	246
Aantal lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar (Bron: CBS)	n.b.	40	0,8
% jongeren met jeugdhulp van alle jongeren tot 18 jaar (Bron: CBS)	6,8%	8,2%	6,2%
% jongeren met jeugdbescherming van alle jongeren tot 18 jaar (Bron: CBS)	1,0%	n.b.	0,5%
% jongeren met jeugdreclassering van alle jongeren in de leeftijd van 12-23 jaar (Bron: CBS)	n.b.	n.b.	0
Aantal cliënten met maatwerkarrangement WMO per 10.000 inwoners (Bron: GMSD)	n.b.	380	n.b.

*Merendeel van de cijfers vanuit het CBS is voor 2022 nog niet beschikbaar

Programma 4 - Maatschappelijke participatie: sport, welzijn en onderwijs

Waar gaat dit programma over?

In dit programma noemen we de doelen en acties, en ramen we de uitgaven en inkomsten van de activiteiten die de gemeente Wormerland ontplooit op de terreinen sport, gezondheid, sociaal-cultureel werk, kinderopvang, onderwijs en jongerenwerk.

Wat was onze visie voor 2022?

In onze gemeente kan iedereen meedoen. Er is een samenhangend en breed activiteiten- en voorzieningenaanbod in onderwijs, kinderopvang, sport en sociaal-cultureel werk. Daarnaast bieden we onze inwoners genoeg mogelijkheden om hun talenten te ontwikkelen.

We werken aan kwalitatief goed, bereikbaar en betaalbaar onderwijs voor alle kinderen. Een belangrijk instrument hiervoor is samenwerking tussen peuterspelen, voorschoolse educatie, scholen en de gemeente (waaronder het jeugdteam). We werken vanuit een brede visie waarin ruimte is voor samenwerking tussen onderwijs en andere maatschappelijke voorzieningen. De gemeente heeft oog voor aansluiting op het vervolgonderwijs en kansen op de arbeidsmarkt.

Initiatieven die duidelijk bijdragen aan onze samenleving, krijgen van ons de ruimte. Want wie weet nu beter wat de maatschappelijke vraag en de oplossing is dan de betrokken mensen of organisaties zelf? Dat geldt zowel voor initiatieven van inwoners, ondernemers en (maatschappelijke) partners als voor initiatieven vanuit de gemeente. Goede voorbeelden uit onze samenleving inspireren ons om ze gemeente breed toe te passen. Aan burgerparticipatie hechten wij grote waarde.

We willen anders kijken en anders doen. In ons denken en doen verschuiven we van aanbod naar vraag. We spelen in op wat er in de maatschappij leeft, denken oplossingsgericht mee en faciliteren de oplossingen. Als we de maatschappelijke opgaven verkennen en meedenken over oplossingsrichtingen of de best passende oplossing, betrekken we de belanghebbenden daar zo vroeg mogelijk in het proces bij. Daarbij kan het gaan om ouderen, jongeren of mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt, maar ook om ketenpartners zoals vrijwilligers, zorginstellingen, verenigingen, kinderopvang en scholen. We geven zowel inwoners als ketenpartners de ruimte om zelf te handelen en verantwoordelijkheid te nemen binnen de beleidskaders en wettelijke regelgeving. Daardoor zijn en voelen zij zich betrokken en gehoord. Dit draagt bij aan meer draagvlak voor beslissingen van de gemeente.

HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2022 GEREALISEERD?

P4 1. Er is een breed activiteiten- en voorzieningenaanbod dat voorziet in de behoefte van de inwoners

Er is in onze gemeente een samenhangend en breed aanbod van maatschappelijk activiteiten en voorzieningen voor jong en oud. Daarbij staan wij open voor initiatieven van verenigingen en inwoners.

Het is belangrijk dat inwoners samen met anderen kunnen meedoen aan maatschappelijke activiteiten en het verenigingsleven. Het verenigingsleven draagt bij aan belangrijke waarden zoals betrokkenheid van leden, sociale cohesie, voorkomen van isolement en eenzaamheid, sportief gedrag, culturele en kunstzinnige ontwikkeling, zelfbeheer van accommodaties, en de ontwikkeling van talenten van leden in besturen en bij de organisatie van activiteiten. Verenigingen zijn niet alleen trefpunt voor activiteiten maar ook kleine democratieën waarin mensen met elkaar zaken moeten regelen.

P4 1.1 Bevordering van aanbod van en deelname aan activiteiten: erbij horen en meedoen

We erkennen het verenigingsleven als een ruggengraat van de samenleving en het is belangrijk dit te ondersteunen met waarderingssubsidies. We zien graag dat zo veel mogelijk mensen -- en in het bijzonder de kwetsbaren -- betrokken zijn bij en meedoen aan het maatschappelijk leven.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P4 1.1.1 Uitvoering subsidieverordening 2021-2023

2022 is het tweede jaar van de driejarige subsidieperiode 2021/2023. We verzorgen de waarderingssubsidies voor het verenigingsleven op het gebied van sport en sociaal-culturele activiteiten.

Resultaat 2022

De subsidies 2022 zijn verstrekt en uitbetaald

Kwaliteit



Tijd



P4 1.1.2 Actualiseren subsidieregelingen

We onderzoeken of de subsidieverordening en de specifieke subsidieregelingen aangepast moeten worden aan de eisen van de tijd en doen daarvoor voorstellen aan de raad.

Resultaat 2022

Het is niet gelukt dit in 2022 te doen. Het is de bedoeling dit in de nieuwe collegeperiode te doen.

Kwaliteit



Tijd



P4 1.1.3 Stimuleren combinatiefuncties

We blijven de brede school steunen via subsidie voor combinatiefuncties met een aanbod van inschoolse en buitenschoolse activiteiten voor de kinderen in alle kernen, en we zien graag een voortzetting van een breed aanbod in de zomervakantie zoals dat van de afgelopen coronazomer.

Resultaat 2022

De brede school is heel 2022 ingevuld en de subsidies daarvoor zijn verstrekt en uitbetaald.

Kwaliteit



Tijd



P4 1.1.4 Bevorderen deelname maatschappelijk leven

De medewerkers van Werk en Inkomen, Wmo en het Jeugdteam wijzen klanten op de mogelijkheden om mee te doen aan maatschappelijke activiteiten en gebruik te maken van sociale voorzieningen.

Resultaat 2022

Tijdens de huisbezoeken van de verschillende teams van het Sociaal Domein, worden cliënten geïnformeerd over de voorliggende en algemene voorzieningen in de gemeente.

Kwaliteit



Tijd



P4 1.1.5 Starten "buurtcamping"

Het project "buurtcamping" is door de onzekere tijden van corona in 2020 en 2021 niet kunnen doorgaan en schuift het door naar 2022.

Resultaat 2022

Het project de Buurtcamping is in de zomer van 2022 met steun van Scwo uitgevoerd. De raad kan in 2023 een evaluatie doen aan de hand van de verantwoordingsstukken van Scwo en een uitspraak doen over een eventueel vervolg.

Kwaliteit



Tijd



P4 1.1.6 Uitvoeren project kindergemeenteraad

We doen via Scwo samen met de basisscholen en de raad het project kindergemeenteraad. Dat begint in 2021 en loopt door in 2022, gericht op de gemeenteraadsverkiezingen in 2022.

Resultaat 2022

Dit project met de basisscholen hoort gedurende een aantal jaren tot aan de gemeenteraadsverkiezingen te lopen. Door corona kon dit niet doorgaan. Het is ook in 2022 niet gelukt dit uit te voeren.

Kwaliteit



Tijd



P4 1.2 Zorgen voor voldoende passende huisvesting van de basisscholen

De gemeente is verantwoordelijk voor de bekostiging van de huisvesting van de basisscholen. We vinden de relatie met samenwerkingspartners van de school rond het jonge kind daarbij belangrijk.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P4 1.2.1 Opstellen Integraal Huisvestingsplan (IHP) voor 10 jaar

We gaan in beeld brengen wat de komende tien jaar speelt en nodig is rond de huisvesting van de basisscholen en welke rol de gemeente daarbij kan spelen. We kijken daarbij ook naar de ontwikkelingen met (extra) woningbouw. We betrekken verder andere partners rond het jonge kind, waaronder kinderopvang, Centrum JONG en jeugdzorg (IKC: Integraal KindCentrum).

Resultaat 2022

De raad heeft voor het opstellen van het IHP in de begrotingswijzing behorend bij het collegeprogramma 2022-2026 (raad 1 nov 2022) in 2023 een bedrag van € 45.000 beschikbaar gesteld voor het vervaardigen van het IHP in de loop van 2023/2024. Voor investeringen die voortvloeien uit dit plan zijn nog geen middelen beschikbaar gesteld.

Kwaliteit



Tijd



P4 1.3 Lokaal Sportakkoord

Lokale sportverenigingen en ander maatschappelijke organisaties hebben in 2020 een lokaal sportakkoord opgesteld dat wij hebben onderschreven. Deze ontwikkeling zorgt voor samenhang tussen organisaties en geeft een impuls aan samenwerking en nieuwe activiteiten voor sport en bewegen.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P4 1.3.1 Wij gaan zorgen voor uitvoering van de acties van het lokale sportakkoord

We voeren in 2020/2022 met Team Sportservice als aanjager en betrokken sportorganisaties de acties van het lokale sportakkoord uit. Daarbij wordt ook de relatie gelegd met bijvoorbeeld (bewegings)onderwijs en de uitvoering van de nota gezondheidsbeleid.

Resultaat 2022

Door Corona kwam dit in 2021 minder tot uitvoering. Door inzet van de gemeente en de nieuwe buurtsportcoach heeft er in 2022 een positieve omslag plaatsgevonden, waardoor de uitvoering van het Sportakkoord beter gerealiseerd is.

Kwaliteit



Tijd



P4 1.4 Bevorderen gezondheid en gezond gedrag

De GGD behartigt voor de gemeente maatregelen om de gezondheid van (risicogroepen uit) de bevolking te beschermen en te bevorderen. Jeugd en ouderen zijn daarbij bijzondere doelgroepen. Naast het bekostigen van de GGD voor de wettelijke taken en lopende projecten formuleert de gemeente periodiek een lokaal gezondheidsbeleid. Begin 2019 is de nota Gezondheid Telt vastgesteld. Hoofddoel is het bevorderen van gezondheid door preventie: voorkomen van gezondheidsproblemen, en dan vooral door verandering van levensstijl. Na de nota is een uitvoeringsplan gemaakt die we gefaseerd uitvoeren.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P4 1.4.1 De acties van de nota gezondheidsbeleid uitvoeren

We voeren acties uit van het uitvoeringsplan van de gezondheidsnota "Gezondheid Telt". Accent ligt op gezond gedrag, levensstijl en de doelgroep ouderen. We zetten voor de uitvoering Team Sportservice in en benutten daarbij de rijksregeling voor combinatiefuncties.

Resultaat 2022

De acties beschreven in de gezondheidsnota zijn verwezenlijkt.

Kwaliteit



Tijd



P4 1.4.2. Nieuwe nota gezondheidsbeleid 2023/2026

De Wet Publieke Gezondheid (WPG) verplicht iedere gemeente om periodiek een nota gemeentelijk gezondheidsbeleid vast te stellen met daarin de ambities, keuzes en prioriteiten op het gebied van volksgezondheid en collectieve preventie. De huidige nota belooft de periode 2019/2022. We gaan de nota actualiseren voor de periode 2023/2026.

Resultaat 2022

De nieuwe nota gezondheidsbeleid is geïntegreerd in het Integraal Beleidskader. Deze zou in december 2022 naar de raad komen. In het najaar van 2022 heeft de stuurgroep besloten tot een wijziging in de planning. Dit heeft te maken gehad met het proces rondom het collegeprogramma. Het concept collegeprogramma kon nog veranderen en dat kon gevolgen hebben voor het integraal beleidskader. Beide documenten zijn namelijk op elkaar afgestemd. Besloten is om eerst het collegeprogramma af te ronden en dan zo nodig het concept-beleidskader aan te passen. De oorspronkelijke planning (adviesraden september, colleges oktober en raden december 2022) was door dit besluit niet meer te halen. De behandeling in de raad wordt nu voorjaar 2023.

Kwaliteit



Tijd



P4 1.5 Toekomstbestendig maken en verduurzamen van onze sportvoorzieningen

We staan voor verduurzaming van de sportaccommodaties, waaronder eventuele nieuwbouw van de sporthallen Wormer en het verduurzamen van het zwembad.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P4 1.5.1 Onderzoeken vervanging nieuwbouw sporthallen/verplaatsen tenniscomplexen

In 2021/2022 wordt nader onderzoek gedaan naar de haalbaarheid van verplaatsing van de tenniscomplexen en de nieuwbouw van de sporthal(len), in combinatie met woningbouw. Aan de hand van dat onderzoek kunnen we concrete keuzes maken voor het treffen van concrete maatregelen.

Resultaat 2022

De provincie heeft onder voorwaarden ingestemd met het schetsontwerp en de randvoorwaarden voor de realisatie van een nieuw sportcomplex op de locatie ijsbaanterrein.

Kwaliteit



Tijd



P4 1.6 Meer aansluiten bij de behoefte van de lokale jeugd

Een belangrijke succesfactor in het jongerenwerk is helder krijgen waar de lokale jeugd behoefte aan heeft. Na een duidelijke vraag kan de uitvoering snel volgen, zodat de jeugd die input heeft gegeven, ook daadwerkelijk profijt heeft van het aanbod.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P4 1.6.1 Eigen initiatief en ontplooiing jongeren stimuleren

Wij gaan stimuleren dat jongeren initiatief nemen en zich ontplooiën. Dit gaan we via het jongerenwerk samen met de jongeren invullen. De behoefte van jongeren veranderen snel. We halen activiteiten op bij de jongeren die snel uitvoerbaar zijn en die passen bij hun belevingswereld en de actualiteit. Daarbij maken we scherper dan voorheen onderscheid in leeftijdsgroepen om een betere aansluiting te krijgen tussen leeftijd en behoefte. We hebben voor de periode 2021/2023 afspraken met SCWO gemaakt over voortzetting van een activiteitenaanbod dat aansluit bij wat er leeft onder de jeugd in Wormerland. We zijn regelmatig in gesprek over de ontwikkelingen en veranderingen die misschien nodig zijn. De jongerenwerkers zullen strategischer worden ingezet waarbij meer de focus zal gaan liggen op enkele wijken in plaats van heel Wormerland. Ook zal er meer gebruik gemaakt worden van sociale media om de jongeren meer te betrekken bij het jongerenbeleid.

Resultaat 2022

Het jongerenwerk, zowel in het buurthuis van Scwo als op straat (vindplaatsgericht) is uitgevoerd.

Kwaliteit



Tijd



P4 2. Onze inwoners kunnen hun talenten ontwikkelen

We faciliteren organisaties die activiteiten organiseren waardoor talentontwikkeling van vooral de jeugd worden gestimuleerd.

P4 2.1 Verder ontwikkelen onderwijsachterstandenbeleid & bestendigen en borgen voor- en vroegschoolse educatie

Er zijn vanuit het rijk extra gelden beschikbaar gesteld om het onderwijsachterstandenbeleid (vve) vorm te geven. Voor- en vroegschoolse educatie is daarvan het hoofdbestanddeel. Hierbij komt ook de relatie met jeugdzorg aan de orde, met de verbinding tussen kinderopvang, basisonderwijs en jeugdhulp. Dit heeft een plek in de doorgaande zorglijn voor de jeugd en dat is onderdeel van programma 3, jeugd: doorgaande zorglijn/integrale aanpak.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P4 2.1.1 Ontwikkelen onderwijsachterstandenbeleid

We ontwikkelen het onderwijsachterstandenbeleid met samenhang tussen de kinderopvang en de basisscholen. We zijn daarvoor periodiek in gesprek met diverse partijen (de kinderopvang, de basisscholen en Centrum Jong). Dat heeft in 2021 geleid tot het vaststellen onderwijsagenda onderwijsachterstandenbeleid 2021/2023. Deze agenda gaan we uitvoeren en doorontwikkelen. We betrekken hierbij het Nationaal Programma Onderwijs dat is bedoeld om scholen te laten werken aan het aanpakken van achterstanden die door corona zijn ontstaan of versterkt en waarvoor het onderwijs rijksmiddelen krijgt. Ook de gemeente ontvangt NPO-middelen om waar nodig flankerende maatregelen te treffen. De gemeente zal waar nodig een verbindende rol of medewerking bieden, bijvoorbeeld bij de inzet van jeugdgezondheidszorg, sociaal werk of kinderdagopvang en buitenschoolse opvang en bij het werk van Team Sportservice.

Resultaat 2022

Het doorontwikkelen van de uitvoeringsagenda onderwijsachterstanden is in het tweede halfjaar opgepakt door de komst van een specifieke medewerker, maar nog niet afgerond.

De NPO-gelden mogen inmiddels in meer jaren (t/m 2025) worden uitgevoerd. We zijn in overleg gegaan met het veld (onderwijs, kinderopvang, jeugdzorg e.d.) om zinvolle activiteiten te bepalen. We willen dit in 2023 vertalen in een bestedingsprogramma.

Kwaliteit



Tijd



P4 2.2. Local Heroes: maatschappelijke diensttijd

Het project Local Heroes is in 2019 in de Zaanstreek begonnen in het kader van Maatschappelijke Diensttijd (MDT). Veel jongeren zitten in een kwetsbare leeftijdperiode i.v.m. een tussenjaar, (tijdelijk) geen werk, (dreigende) schooluitval, psychische of fysieke klachten, omgekeerd leefritme, mantelzorgsituatie, sociale eenzaamheid of geen stageplek kunnen vinden. Het project Local Heroes is een middel om jongeren voor te bereiden op hun maatschappelijke toekomst en ondersteunt jongeren om op de rit te komen. Jongeren tussen de 14 en 27 jaar krijgen daarbij de kans om in zes maanden hun talenten te ontwikkelen en die in te zetten om anderen in de Zaanstreek te helpen.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P4 2.2.1 Local Heroes: maatschappelijke diensttijd

We ondersteunen het maatschappelijke diensttijdproject Local Heroes dat voor de jaren 2022 en 2023 een vervolg krijgt. Dit is mede ingegeven door de coronacrisis.

Resultaat 2022

Het project Local Heroes is in 2022 uitgevoerd.

Kwaliteit



Tijd



Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Realisatie 2022	Afwijking budget 2022
Lasten				
090 Onderwijshuisvesting	497.514	414.200	393.335	-20.865
091 Bewegingsonderwijs	63.389	63.555	65.305	1.750
092 Leerlingenvervoer	238.583	306.384	339.323	32.939
093 Overige lokale onderwijstaken	500.139	594.034	597.266	3.232
100 Multifunctionele accommodaties	444.064	398.285	391.280	-7.005
102 Peuterspeelzalen	59.935	61.046	65.119	4.073
103 Openbare bibliotheek	273.506	266.068	262.249	-3.819
104 Club- en buurthuiswerk	443.001	449.203	449.042	-161
105 Muziekonderwijs	70.424	71.420	71.199	-221
107 Kunst en Cultuur	266.943	248.198	227.264	-20.934
110 Sportstimulering	97.287	68.475	68.292	-183
111 Sportterreinen	241.844	235.916	192.032	-43.884
112 Sportzalen	90.049	93.539	94.595	1.056
113 Sporthal	425.393	150.526	150.528	2
114 Zwembad	386.322	320.485	309.942	-10.543
115 Burgerparticipatie	61.883	20.318	20.687	369
163 Volksgezondheid	638.861	781.214	765.300	-15.914
180 Jongerenbeleid	59.128	81.181	77.757	-3.424
190 Kinderopvang	34.237	32.948	27.738	-5.210
Totaal Lasten	4.892.501	4.656.995	4.568.252	-88.743
Baten				
090 Onderwijshuisvesting	0	26.361	26.361	0
092 Leerlingenvervoer	2.427	3.034	1.733	-1.302
093 Overige lokale onderwijstaken	356.865	434.505	445.165	10.660
100 Multifunctionele accommodaties	386.955	389.861	391.594	1.733
110 Sportstimulering	42.571	18.858	18.858	0
111 Sportterreinen	42.823	48.340	48.262	-78
112 Sportzalen	17.163	8.548	11.937	3.389
113 Sporthal	336.534	60.564	60.564	0
114 Zwembad	181.230	73.686	73.686	0
163 Volksgezondheid	1.149	9.600	16.945	7.345
190 Kinderopvang	0	507	0	-507
Totaal Baten	1.367.716	1.073.864	1.095.106	21.242
Resultaat baten minus lasten	-3.524.785	-3.583.131	-3.473.146	109.985

Verschillenanalyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan € 25.000 van de producten ten opzichte van de (geactualiseerde) begroting 2022.

Product	Baten of lasten	Verschil	Toelichting
092 Leerlingenvervoer	lasten	€ 32.939 (nadeel)	De lasten zijn afgelopen jaar (voor het eerst) hoger dan begroot. Dit komt door de aanbesteding, waarbij een nieuw contract per 1 augustus 2022 ingegaan is. Op basis hiervan is het budget voor 2022 al opgehoogd in het Najaarsbericht met €51.300, maar de werkelijke kosten vielen toch nog hoger uit. Er is een gezamenlijke aanbesteding geweest met AOV (Wmo). Destijds verwachtten we al dat de kosten voor AOV lager zouden worden, waardoor in het Najaarsbericht hier een aframing van het budget met €19.400 plaatsvond. De werkelijke kosten van

			AOV vielen daarna alsnog €20.235 lager uit dan begroot.
111 Sportterreinen	lasten	€ 43.884 (voordeel)	In verband met gewijzigde regelgeving in btw-sportaccommodaties is een bedrag vrijgevalen wat hiervoor gereserveerd was. Dit betekent een voordeel op het product sportterreinen.

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Rekening 2022
Bestemmingsreserve Blijversleningen	150.376	150.376	150.631
Bestemmingsreserve Bestuurlijke toekomst	-	-	-
Totaal reserves	150.376	150.376	150.631

15-jun-2023

Toelichting reserves

Bestemmingsreserve Blijversleningen

De mutatie in de reserve Blijversleningen is nagenoeg nihil. De hoogte van de reserve bepaalt het *maximaal* beschikbare bedrag waar leningen voor verstrekt kunnen worden.

Bestemmingsreserve Bestuurlijke toekomst

In de raad van november 2022 is een nieuwe reserve 'Bestuurlijke toekomst' ingesteld bij de begrotingswijziging n.a.v. het collegeprogramma 2022-2026. De eerste toevoeging staat pas begroot in 2023 (€ 50.000). Deze reserve is per eind 2022 nog leeg.

Voorzieningen

Stand voorzieningen per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2021 incl. wijz.	Rekening 2022
Voorziening gymnastiekinrichting	35.913	39.023	32.888
Voorziening MOP	1.459.486	1.525.731	1.509.063
Totaal voorzieningen	1.495.399	1.564.754	1.541.952

15-jun-2023

Toelichting voorzieningen

Voorziening meerjarenonderhoudsplannen (MOPs)

De toevoeging in 2022 aan de voorziening bedroeg €330.127 en er is in 2022 is er €280.550 aan onderhoud uitgegeven.

Voorziening vervanging gymnastiekinrichting

De jaarlijkse toevoeging aan de voorziening bedraagt ruim €12.500. De werkelijke uitgaven in 2022 aan onderhoud van de gymnastiekinrichting van de diverse sportzalen bedroegen ruim €15.500. Deze kosten zijn onttrokken aan de voorziening.

Kengetallen en indicatoren

Dit zijn de verplichte indicatoren vanuit de BBV.

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Aantal absoluut verzuim per 1.000 leerlingen (Bron: DUO)	0	0	0
Aantal relatief verzuim per 1.000 leerlingen (Bron: DUO)	48	23	22
% Vroegtijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) van het VO en MBO (Bron: Ingrado)	1,72	1,1	1,3
% Niet-sporters (Bron: Gezondheidsenquête (CBS-RIVM))*	47	46,8	n.b

*Dit kengetal betreft het % van 18-jarigen en ouder die niet ten minste eenmaal per week aan sport doet. (Bron: <https://www.sportenbewegenincijfers.nl/kaarten/wekelijksesporters>). De meest recente info is van 2020 (47%).

Programma 5 - Leefomgeving

Waar gaat dit programma over?

In dit programma worden de doelen en acties en uitgaven en inkomsten geraamd van de activiteiten die Wormerland ontplooit voor het woon-, werk- en leefklimaat binnen onze gemeente. Bij het beheer van de openbare ruimte gaat het zowel om het planmatige beheer als om het ad hoc (dagelijkse) onderhoud. In programma 5 valt qua begroting ook de afdeling Openbare Orde & Veiligheid.

Wat was onze visie voor 2022?

Wormerland is een groene gemeente met dorpen in een open landschap tussen de Zaan en Purmerend. Onze gemeente heeft een aantrekkelijk leefklimaat met een schone en veilige leefomgeving. De gemeente willen we duurzaam onderhouden, en waar nodig verder ontwikkelen en voor de toekomst behouden.

Onze ambitie is een gezonde, veilige en goed onderhouden leefomgeving voor onze inwoners, de bedrijven en verenigingen en de bezoekers met een goede bereikbaarheid.

In de gemeente Wormerland zorgen we ervoor dat onze openbare ruimte schoon, heel en veilig is.

We hebben een voldoende onderhouden woon- en werkomgeving, die voldoet aan de behoeften van inwoners, bedrijven en verenigingen. Wat we doen (en niet doen) moet ertoe leiden dat onze inwoners de inrichting en het onderhoud van de openbare ruimte met een voldoende waarderen.

HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2022 GEREALISEERD?

P5 1. Wij hebben een veilige leefomgeving

Om onze inwoners en ondernemers een goed leefklimaat te blijven bieden, is het belangrijk dat onze leefomgeving veilig is op de terreinen openbare orde, openbare ruimten en verkeer. Om de openbare ruimte als een veilige leefomgeving te behouden, zoeken wij nadrukkelijk de samenwerking met onze inwoners, ondernemers en samenwerkingspartners. We zetten in om overlast en onveilige situaties te voorkomen en om ondermijnende activiteiten tegen te gaan. Tevens wordt de samenwerking gezocht tussen veiligheid en zorg om casuïstiek adequaat op te pakken en beleidsplannen op elkaar af te stemmen. Het is belangrijk dat het gemeentelijk beleid en de gemeentelijke regelgeving voor openbare orde en veiligheid actueel zijn. Dit stelt de gemeente en de politie in staat om onder andere drugsoverlast en woonoverlast adequaat te bestrijden. Daarnaast moet er voldoende capaciteit zijn om de openbare orde te handhaven.

P5 1.1 Overlast verminderen

Om overlast en het aantal handhavingstaken terug te dringen, zetten we in op preventie.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P5 1.1.1 Overlast door probleemjongeren en personen met onbegrepen gedrag tegengaan

We gaan de samenwerking van de taakvelden openbare orde en veiligheid, het sociaal team en het jeugdteam versterken. Het voordeel van Wormerland als kleine gemeente is dat er op casusniveau gericht aandacht is voor een op elkaar aansluitende aanpak van het sociaal domein, de zorgketen en het veiligheidsdomein. Wanneer hierin haperingen optreden is het contact tussen betrokkenen

waaronder de bestuurders snel gelegd. Het beoogde resultaat is het borgen van een sluitende keten met alle betrokken hulpverleners gericht op voorkomen van criminalisering (zie ook programma 3). Hierbij richten we ons op de preventie van jeugdoverlast en -criminaliteit. We zetten in op een methodische aanpak met alle partijen om zo vroeg mogelijk te interveniëren om overlast en criminaliteit te voorkomen of te doen stoppen. Deze aanpak zorgt ervoor dat inzet van zware middelen (bijvoorbeeld gebiedsverbod) zo veel mogelijk voorkomen wordt. Om samenwerking met alle betrokken hulpverleners te ondersteunen gaan we werken aan een stelsel van formele afspraken.

Resultaat 2022

De interne samenwerking met het Sociaal Domein (zorg) en het Sociaal Domein (jeugd) is geformaliseerd in vaste vergadermomenten waarbij verschillende kwesties besproken worden. Ook tussen de vergaderingen door weten collega's elkaar goed te vinden. De samenwerking verloopt goed. Het risico bestaat dat afspraken opnieuw gemaakt moeten worden als een collega ontslag neemt.

Een meer geïntegreerde aanpak voor overlast door jongeren is in ontwikkeling. Wormerland kent een relatief grote groep inwoners met onbegrepen gedrag. Via de regionale samenwerking 'Allen voor Eén' wordt hierop ingezet. Er is onder andere een subsidie ontvangen voor een kenniswerkplaats onbegrepen gedrag. De burgemeester heeft plaats genomen in de kopgroep aanpak onbegrepen gedrag. Het thema is volop aan de orde in regionale werkgroepen. Woonoverlast is momenteel 'going concern' geworden. De laatste hand wordt gelegd aan een convenant met WormerWonen waarin de samenwerking centraal staat.

Kwaliteit



Tijd



P5 1.1.2 Woninginbraken terugdringen

We blijven maatregelen gericht op het voorkomen van woninginbraken stimuleren. Zo gaan wij onze inwoners informeren over maatregelen die zij zelf kunnen nemen om woninginbraken te voorkomen. Deze preventiemaatregelen worden ook meegenomen bij het maken van prestatieafspraken met de woningbouwcorporaties (zie ook programma 2 Ruimtelijke ontwikkeling). Ook faciliteren we het gebruik van WhatsApp buurtpreventie-groepen.

Resultaat 2022

De afgelopen periode is ingezet op communicatie om de bewustwording omtrent inbraken te verhogen. Daarnaast wordt ingezet op het faciliteren van WhatsApp buurtpreventie-groepen. Dit is een continue proces waarvoor ook in de komende periode, gedurende de zogeheten 'donkere dagen' aandacht voor zal zijn. Gedurende de coronapandemie zijn het aantal inbraken gedaald. Inmiddels loopt het aantal inbraken wat op en zit het op een vergelijkbaar niveau als voor de coronapandemie.

Kwaliteit



Tijd



P5 1.1.3 Burengeschillen en woonoverlast

Iedereen moet fijn kunnen wonen, overlast pakken we samen met omwonenden en partners aan. De gemeente heeft een samenwerkingsovereenkomst met Beter Buren teneinde burengeschillen in een vroeg stadium op te lossen. Bij extreme overlast kan de APV worden ingezet om te interveniëren op woonoverlast. Het aspect openbare orde en veiligheid speelt hierbij een centrale rol.

Resultaat 2022

Het samenwerkingsconvenant met Beter Buren is voortgezet. De APV en het instrumentarium van de burgemeester om op te treden bij ernstige woonoverlast is diverse keren ingezet. Er vindt daarbij een intensieve samenwerking plaats met zorgpartijen en woningcorporaties. Gedurende het jaar is succesvol geïntervenieerd in diverse langdurige woonoverlast zaken. Waar eerder vooral het zorgperspectief van overlastgevers centraal heeft gestaan wordt nu het perspectief van de omwonenden en de openbare orde scherper meegewogen in het handelingsperspectief

Kwaliteit



Tijd



P5 1.1.4 Drugshandel en hennepsteelt bestrijden

Om de drugshandel en hennepsteelt beter te kunnen aanpakken, handelen wij strikt overeenkomstig de gemeentelijke beleidsregels voor toepassing van het zogenoemde Damoclesbeleid. Dit beleid maakt het mogelijk om lokalen en woningen te sluiten wanneer er een handelshoeveelheid verdovende middelen wordt aangetroffen. Het doel van een sluiting is onder andere om overtredingen van de Opiumwet te beëindigen en beëindigd te houden en de bekendheid van een pand als drugspand te doorbreken. De uitvoering van het Damoclesbeleid gebeurt in nauwe samenwerking met veiligheidspartners en waar nodig sociale partners. Daarnaast wordt actief samenwerking gezocht binnen de regio om het zogeheten waterbed-effect tegen te gaan. Tot slot benoemen we het project 'schimmige schuren', waarin we actief aan de slag gaan drugshandel te bestrijden in het buitengebied.

Resultaat 2022

Het Damoclesbeleid is meermaals toegepast in Wormerland in 2022. Dit wordt toegepast op basis van politie-informatie, waarmee het een integraal samenspel betreft tussen betrokken partijen. Daarnaast wordt er in de regio gewerkt aan een beleidswijziging van het 13b opiumwet beleid in verband met veranderende jurisprudentie. Het project schimmige schuren ofwel weerbaar veilig buitengebied wordt uitgevoerd. Een voorbeeld hiervan in de XTC-parfumactie op de weekmarkt van Wormer op 8 juli 2022.

Kwaliteit



Tijd



P5 1.1.5 Vaaroverlast verminderen

Om vaaroverlast aan te pakken zetten we de ingezette lijn op handhaving en preventie voort. Dit houdt in dat we samen met veiligheidspartners en natuurbeheerorganisaties inzetten op preventie en handhaving op overlast.

Resultaat 2022

Er is wederom ingezet op preventie (samenwerking met Stichting Halt die via een leerwerkopdracht het bewustzijn van jeugdigen kan verhogen over de impact van te hard en roekeloos varen). De toezichthouder en boa's spreken jongeren aan op hun gedrag. Er zijn ook weer bewonersbrieven uitgegaan naar jongeren tussen de 12-18 jaar alsmede naar hun ouders om de vaarregels nog een keer uit te leggen en aan te geven wat de effecten kunnen zijn van te hard en roekeloos varen. Met de Provincie, Natuurmonumenten en met de politie heeft onze boa vaarsurveillances gehouden in het gebied. De indruk is dat de overlast en de vernielingen op de eilandjes verminderd is, maar zeker niet voorbij is. Hiervoor is een lange adem nodig, waarin cultuur, opinie en het hieraan gekoppelde gedrag bij inwoners een grote rol spelen. Voor het vaarseizoen van 2023 wordt hard gewerkt om diverse interventiemogelijkheden uit te werken.

Kwaliteit



Tijd



P5 1.1.6 Coronacrisisbeheersing bestendigen

De Coronacrisis houdt langer aan dan we in eerste instantie hadden verwacht. De gevolgen voor de samenleving zijn groot, ook in onze gemeente. Dit vraagt continue aandacht voor de lokale inbedding van wet- en regelgeving zoals de tijdelijke wet covid-19 in onze gemeente. Daarbij informeren we zo goed mogelijk de betrokken partijen en ondernemers en zoeken we actief de verbinding met hen op om het draagvlak voor de soms moeilijke maatregelen te behouden, bijvoorbeeld bij een opleving van het virus. Daarnaast hebben we aandacht voor de nafase van de coronacrisis en de lange termijnimpact op de maatschappij, waaronder ondernemers, verenigingen.

Resultaat 2022

In de coronaperiode is wekelijks veel aandacht besteed aan deze pandemie. In regionaal verband - via de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland - is wet- en regelgeving bijgehouden. Via de gemeentelijke kanalen is de burger geïnformeerd over de maatregelen die toentertijd geldig waren. Er zijn extra borden in het dorp geplaatst om op de 1.5 m norm te letten. Het kantoorpersoneel heeft vooral thuisgewerkt en als men op kantoor moest werken, verliep dat via een rooster. De toezichthouder en boa hebben inwoners (burgers, ondernemers) geattendeerd op de maatregelen. Het bestuur heeft gedurende de hele pandemie nauw contact onderhouden met ondernemers.

Kwaliteit



Tijd



P5 1.1.7 Crisisbeheersing

We zetten ons actief in de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland voor lokale en regionale onderwerpen zoals de dekkingsgraad van de brandweezorg. Daarnaast gaan we de gemeentelijke crisisorganisatie actualiseren.

Resultaat 2022

De taken in het kader van de crisisbeheersing zijn ingebed in de organisatie. Dit betreft vooral taken in het kader van regionale crisisbeheersing. De OVER-organisatie heeft ook zelf een crisisplan; een plan dat aangeeft welke functionaliteiten extra nodig zijn als een (groot) incident in Wormerland plaats vindt en collega's buiten kantooruren dienen te worden opgeroepen. Deze functionaliteiten zijn op dit moment nog niet volledig ingevuld. Om de eerste slag te slaan is onlangs een bereikbaarheidsregeling voor de adviseurs openbare orde & veiligheid in het leven geroepen. Het complete interne plan wordt verder uitgewerkt in 2023.

Kwaliteit



Tijd



P5 1.2 Actualiseren regelgeving om de openbare orde te handhaven

Het is belangrijk dat het gemeentelijk beleid en de gemeentelijke regelgeving voor openbare orde en veiligheid actueel zijn. Dit stelt de gemeente en politie in staat om onder andere drugsoverlast en woonoverlast adequaat te bestrijden.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P5 1.2.1 De Algemeen Plaatselijke Verordening (APV) actualiseren

Omdat zowel maatschappelijke omstandigheden als wet- en regelgeving veranderen wordt de APV geactualiseerd.

Resultaat 2022

De APV is in 2022 door de raad vastgesteld.

Kwaliteit



Tijd



P5 1.3 Verkeersveiligheid verbeteren

Tijdens groot onderhoud van de wegen wordt beoordeeld of snelheidsverlagende maatregelen mogelijk en wenselijk zijn, in overleg met bewoners.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P5 1.3.1 Snelheidsverlagende maatregelen toepassen

Tijdens groot onderhoud van de wegen wordt beoordeeld of (uitbreiding van) snelheidsverlagende maatregelen mogelijk en wenselijk is, in overleg met de bewoners.

Resultaat 2022

De verkeersremmende maatregelen voor de Noorderweg zijn uitgevoerd. Voor de wijk Wezenland speelt dit 2e helft 2023 t/m medio 2024. Dit project is vertraagd vanwege problemen met de kapvergunning. Er is toestemming nodig van de Omgevingsdienst NHN, omdat Wormer valt onder de Wet Natuurbescherming. Er komt een raadsvoorstel in 2023 om dit te corrigeren.

Kwaliteit



Tijd



P5 2. Ons leefklimaat is aantrekkelijk en past bij de behoefte van onze inwoners, ondernemers en bezoekers

Voor een aantrekkelijk leefklimaat is een schone en veilige openbare ruimte van belang en staan wij voor duurzame mobiliteit.

P5 2.1 Leefomgeving groener en schoner maken

We zetten in op voldoende groen van passende kwaliteit en op een schone omgeving zonder zwerfafval.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P5 2.1.1 Groener

Het onderhoud vindt plaats conform het groencontract. De plantvakken van de gemeente worden verbeterd, of aangepast aan de nieuwe groenstructuurvisie. Bij grootschalige onderhoudswerkzaamheden in de straat toetsen we of er voldoende plantvakken en/of bomen terugkomen, en beoordelen we of er gekapt mag worden.

Resultaat 2022

Het onderhoud wordt uitgevoerd conform de onderhoudscontracten. Nieuwe plantvakken worden verbeterd en -indien mogelijk- uitgebreid. Bij renovatie- en meerjarenprojecten wordt altijd gekozen voor uitbreiding groen en bomen met het uitgangspunt: welke bomen kunnen worden behouden.

Kwaliteit



Tijd



P5 2.1.2 Restafval terugdringen

Om onder andere de hoeveelheid restafval terug te dringen binnen onze gemeente en om te voldoen aan de wettelijke opgave, voeren wij acties uit vanuit het landelijke programma VANG. Dit is een stappenplan naar een circulaire economie, waarin – naast afvalscheiding – preventie en het sluiten van grondstofketens belangrijke speerpunten zijn.

De raad heeft besloten om in 2022 te starten met inzameling volgens het recycletarief. Dat houdt in dat men vastrecht betaalt voor een kleine of grote container en daarnaast betaalt voor het aantal keer dat men de restafvalcontainer aanbiedt per jaar.

Resultaat 2022

De hoeveelheid restafval is in 2022 fors gedaald (daling van 38 procent). Hier zijn we erg tevreden mee en geeft ons vertrouwen om de ingezette weg om de VANG-doelstelling (van afval naar grondstof) te behalen door te kunnen zetten.

We hopen steeds meer mensen te motiveren hun afval goed te scheiden, zodat (schaarse) grondstoffen niet verloren gaan en er minder uitstoot van CO2 in het milieu terecht komt. Er is in het najaar van 2022 een tussen evaluatie gehouden over het recycletarief. Hieruit zijn een aantal verbeterpunten naar voren gekomen. Enkele punten zijn in 2022 uitgevoerd en de overige verbeterpunten zijn inmiddels in werking gezet en worden in 2023 verder uitgewerkt.

Kwaliteit



Tijd



P5 2.2 Woon- en leefomgeving verbeteren

Om beter aan te sluiten bij de huidige en toekomstige behoeftes van onze inwoners, is het van belang om de straatinrichting – in overleg met de inwoners – te actualiseren.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P5 2.2.1 Groot onderhoud openbare ruimte

In 2022 staan de projecten Torensloot-Zuid (Herderstraat e.o.), de Noorderweg in Neck en de Veerdijk t.h.v. Bijdam op de planning.

Resultaat 2022

Torensloot-Zuid is vertraagd en wordt pas in april 2023 aanbesteed. Door de hoge stijging van uitvoeringskosten moet er aanvullend budget komen voor het rioolgedeelte. De overige projecten zijn volgens planning uitgevoerd binnen budget.

Kwaliteit



Tijd



P5 2.2.2 Professionaliseren gegevensbeheer openbare ruimte

Ook in 2022 wordt met behulp van beheerpakket GEOVISIA de meerjarenplanning groot onderhoud (MIP) geactualiseerd.

Resultaat 2022

Het gegevensbeheer is op orde.

Kwaliteit



Tijd



Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Realisatie 2022	Afwijking budget 2022
Lasten				
041 Integraal Veiligheidsbeleid	240.890	366.985	372.853	5.868
042 Rampenbestrijding	1.291.216	1.364.284	1.364.228	-56
049 Burgerhulpverleningsposten	12.631	23.725	21.183	-2.542
055 Gebouwenbeheer brandweer	116.310	100.411	104.383	3.972
060 Wegen	1.292.629	1.334.779	1.296.236	-38.543
061 Bruggen en kunstwerken	504.135	445.687	439.250	-6.437
062 Pontveren	111.647	104.569	107.266	2.697
063 Openbare verlichting	182.472	223.860	151.073	-72.787
070 Waterpartijen en -gangen	62.761	101.113	15.953	-85.160
071 Kaden en oevers	170.231	161.318	166.034	4.716
101 Speelplaatsen	173.385	199.236	181.690	-17.546
120 Openbaar groen	607.668	711.546	659.309	-52.237
125 Openbare ruimte algemeen	203.448	196.060	190.701	-5.359
200 Afval	2.690.874	2.724.513	2.840.774	116.261
210 Rioolbeheer	1.863.154	1.834.795	1.953.061	118.266
220 Milieubeleid algemeen	413.427	537.735	467.452	-70.283
225 Klimaatbeleid	71.654	168.738	57.010	-111.728
230 Begraafplaatsen	106.091	114.911	112.418	-2.493
231 Begraven	24.422	24.168	25.947	1.779
278 Beheer panden en gronden	537.680	499.418	534.945	35.527
Totaal Lasten	10.676.725	11.237.851	11.061.767	-176.084
Baten				
060 Wegen	55.475	44.165	55.225	11.060
062 Pontveren	46.254	38.204	29.211	-8.993
120 Openbaar groen	0	0	0	0
125 Openbare ruimte algemeen	0	0	4.723	4.723
200 Afval	2.543.409	2.707.139	2.614.748	-92.391
210 Rioolbeheer	1.863.154	1.834.795	1.953.061	118.266
225 Klimaatbeleid	28.685	43.899	51.484	7.585
230 Begraafplaatsen	92.289	73.486	92.092	18.606
231 Begraven	102.954	93.878	94.498	620
278 Beheer panden en gronden	656.670	834.935	865.630	30.695
Totaal Baten	5.388.889	5.670.501	5.760.671	90.170
Resultaat baten minus lasten	-5.287.837	-5.567.350	-5.301.097	266.253

Verschillenanalyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan € 25.000 van de producten ten opzichte van de (geactualiseerde) begroting 2022.

Product	Baten of lasten	Verschil	Toelichting
060 Wegen	lasten	€ 38.543 (voordeel)	Enkele in december 2022 geplande opdrachten voor het kleinschalig onderhoud aan wegen zijn uitgesteld i.v.m. weersomstandigheden wat een voordeel van € 53.000 betekent. Ondanks dat deze werkzaamheden in december in verband met vorst niet konden plaatsvinden is de eerste helft van de winter zacht te noemen waardoor er €20.000 minder is uitgegeven aan gladheidsbestrijding. Naast bovengenoemde voordelen ten opzichte van begroot is ook een nadeel te noemen op het product wegen: Voor het wegbeheer door het

			hoogheemraadschap hebben we bijna €411.000 betaald in 2022. Dit is €33.000 meer dan begroot was in verband met hogere indexatie. Er loopt een onderzoek met de Waterlandse gemeentes voor overdracht van deze 48 km wegen per januari 2025 aan het hoogheemraadschap.
063 Openbare verlichting	lasten	€ 72.787 (voordeel)	Dit voordeel heeft twee oorzaken: in het Najaarsbericht is het budget voor energieverbruik opgehoogd met €60.000 voor de jaren 2022 en 2023. Aangezien de jaarlijkse afrekening in de zomer is, hebben we in 2022 slechts voor een half jaar hogere lasten, waardoor €32.200 budget hiervan overblijft. Daarnaast is het budget voor vervanging door duurzame openbare verlichting van €30.000 bijna niet uitgegeven omdat de projecten waar dit zou gebeuren zijn vertraagd in de tijd (Gele Lisstraat, Sluisstraat en Torensloot zuid). Het desbetreffende budget blijft beschikbaar in de reserve Duurzame vervanging openbare verlichting.
070 Waterpartijen en -gangen	lasten	€ 85.160 (voordeel)	Een meevaller in uitvoering baggerwerkzaamheden ten opzichte van de begrote kosten. Deze kosten worden vereffend met de Bestemmingsreserve Onderhoud vaarwegen.
120 Openbaar groen	lasten	€ 52.237 (voordeel)	Het contract voor het onderhoud openbaar groen in de openbare ruimten is € 50.000 lager dan begroot. Er zijn eind 2022 opdrachten verstrekt voor het verwijderen Japanse Duizendknoop en renoveren en inboeten plant- en boomvakken waarvan de uitvoering is vertraagd. We zullen de raad een voorstel doen tot reservering van deze gelden zodat deze opdrachten in 2023 uitgevoerd kunnen worden.
200 Afval	lasten baten	€ 116.261 (nadeel) € 92.391 (nadeel)	Het betaalde voorschot aan HVC is € 44.000 hoger dan begroot. De eindafrekening hiervan volgt nog in 2023. Begroot is op basis van de basisbegroting 2022 HVC. Eind sept 2021 ontvingen we een aangepaste begroting 2022 van HVC. De gemeentebegroting is hierop niet bijgesteld. In 2022 hebben we ruim € 87.000 meer incidentele projectkosten i.v.m. de invoering van het recycletarief dan begroot, voornamelijk door wijziging van afvalcontainers. De geschatte opbrengst 2022 van plastic, blik en drankenkarton (PBD) is lager dan begroot. De vergoeding die we ontvangen per ton is de afgelopen jaren gedaald en is in 2022 lager dan begroot. De verlaging wordt veroorzaakt door de in mindere mate bruikbaarheid van het PBD.
210 Rioolbeheer	lasten baten	€ 118.266 (nadeel) € 118.266 (voordeel)	Door uitstellen van meerjarenonderhoudsplannen is er incidenteel minder onderhoud gepleegd. De niet uitgegeven middelen worden toegevoegd aan de voorziening riolering.
220 Milieubeleid algemeen	lasten	€ 70.283 (voordeel)	De kosten voor de 2e duurzaamheidsmanager delen we met de gemeente Oostzaan. Dit betekent een voordeel van € 30.000. Daarnaast is de bijdrage in de GR ODIJmond €35.000 lager dan begroot. ODIJmond heeft de GR-bijdrage 2022 verlaagd van €155.944 (ontwerpbegroting 2022) naar €120.896 (bijgestelde begroting 2022). Deze verlaging van de bijdrage was niet in de begroting 2022 van de gemeente Wormerland verwerkt.

225 Klimaatbeleid	lasten	€ 111.728 (voordeel)	Voor de Uitvoeringsregeling Stimulerend energietoezicht Noord-Hollandse bedrijven (SEB) is zijn het Voorjaarsbericht € 29.064 budgettair neutraal zowel inkomsten en als uitgavenbudget geraamd. De lasten en baten komen echter niet allemaal ten laste van 2022, maar gespreid over de jaren 2022 t/m 2025. Hierdoor is op dit product bij zowel lasten als baten een voordeel te noemen van €25.000. Jaarlijks wordt er €25.000 begroot voor duurzaamheidsinitiatieven begroot. Hiervan is in 2022 voor slechts €4.000 uitgegeven. Dit betekent een voordeel van €21.000 op het product Klimaatbeleid. Deze €4.000 is onttrokken uit de reserve Duurzaamheid. De uitgaven met betrekking tot Aquathermie (hiertoe behoort ook het opstellen van twee Wijkuitvoeringsplannen) worden op dit product verantwoord. Deze kosten komen ten laste van de reserve Duurzaamheid. In 2021 is € 100.000 beschikbaar gesteld voor Aquathermie. Dit is deels in 2021 besteed. Het restant van dit budget is in het Voorjaarsbericht 2022 beschikbaar gesteld om alsnog in 2022 uit te geven (€ 86.910). Voor het jaar 2022 zijn de werkelijke kosten €61.000 lager dan begroot, omdat er uitsluitend kosten zijn gemaakt voor het Wijkuitvoeringsplan Plaszoom & Molenbuurt (€26.000). De potentiële studie Aquathermie heeft al in 2021 plaatsgevonden. De werkelijke kosten worden onttrokken uit de reserve. Tot slot was er in 2022 €10.000 begroot voor de Transitievisie Warmte. Hier zijn in 2022 geen kosten voor gemaakt. De Transitievisie Warmte is al in 2020 afgerond en in februari 2021 vastgesteld door de raad. Na afronding van de TVW zijn hiervoor geen kosten meer gemaakt.
278 Beheer panden en gronden	lasten	€ 35.527 (nadeel)	Het energieverbruik gemeentehuis € 12.600 hoger dan begroot. Daarnaast is er een afrekening geweest van verkopen grond op de Watermuntstraat van € 5.000. Tot slot zijn de waterschapslasten €5.000 hoger dan begroot.
	baten	€30.695 (voordeel)	Het voordeel aan de batenkant is voornamelijk ontstaan wegens de (niet begrote) verkoop van 2 garages op de Molstraat in Wormer.

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Rekening 2022
Bestemmingsreserve Speelplaatsen	76.758	11.758	30.076
Bestemmingsreserve Onderhoud vaarwegen	129.476	129.476	214.636
Reserve Nog uit te voeren werken	229.549	502.022	728.273
Bestemmingsreserve Brandweerkazerne Wormer	625.624	598.423	598.423
Fonds Duurzaamheidsleningen	830.817	830.817	831.550
Bestemmingsreserve Duurzaamheid	1.061.313	980.495	1.192.463
Reserve Zaanbrug	7.270.632	7.270.632	7.270.632
Bestemmingsreserve Duurzame vervanging openbare verlichting	383.044	353.044	382.665
Totaal reserves	10.607.215	10.676.669	11.248.720

15-jun-2023

Toelichting reserves

Reserve speelplaatsen

De jaarlijkse toevoeging bedraagt € 60.000. De werkelijk uitgegeven onderhoudskosten voor speelplaatsen in 2022 zijn bijna € 107.000. Dit bedrag is aan de reserve onttrokken.

Reserve onderhoud vaarwegen

De jaarlijkse toevoeging bedraagt € 90.000. Conform bestaand beleid zijn de werkelijke kosten van 2022 voor baggeren, bijna € 5.000, aan de reserve onttrokken.

Reserve Nog uit te voeren werken

Deze reserve is ingesteld om beschikbaar gestelde gelden voor projecten die aan het eind van enig boekjaar nog niet zijn afgerond te reserveren voor de afronding in de jaren daarna. Aan deze reserve is vanuit de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2021 €641.742 toegevoegd om in de komende jaren uit te kunnen geven. Dit zijn restbudget van 2021 van het coronabudget, toerisme, omgevingsvisie en wijkbudget participatie). Naast deze toevoeging uit de resultaatbestemming is er in 2022 € 532.047 toegevoegd. Deze toevoeging bestaat uit: € 6.000 voor 'Opleidingen griffie'; € 3.000 voor 'Motie menstruatiearmoede pilot 1 jaar'; €15.000 voor 'Deelname G1000 burgerberaad thema wonen'; €33.918 zijnde het restbudget 'Collegewissel'; €29.680 reservering gelden kunstonderhoud (amendement 'Beeldende kunst' - Begroting 2020 - raadsbesluit nov 2019); €144.449 zijnde het restantbudget 2022 voor implementatie van de omgevingswet en tot slot €300.000 als voorfinanciering voor het bouw- en woonrijp maken van het perceel aan de Poelweg ten behoeve van de ontwikkeling van tijdelijke woningen (woonunits) voor Oekraïense vluchtelingen, speedzoekers en statushouders (deze gelden zijn in 2022 uit de algemene reserve beschikbaar gesteld).

Aan de reserve is in 2022 €675.065 onttrokken. Deze onttrekkingen betreffen werkelijke uitgaven (€570.267) van eerder gereserveerde budgetten en een deel vrijvalt (waar geen uitgaven meer van verwacht worden). De werkelijke uitgaven zijn onder andere kosten gemaakt voor corona, aanbesteding datacenter, buurtcamping, sanering Sluisstraat, burgemeesterswissel, omgevingsvisie, toerisme, en digitalisering bouwvergunningen. Het deel dat vrijvalt uit deze reserve bedraagt €104.798. De twee grootste oorzaken hiervan zijn de vrijvallende budgetten door meevallende kosten budget burgemeesterswissel en het stopzetten van het project aanpak bodemdaling Wormer- en Jisperveld (dit geld is teruggevloeid in de reserve Duurzaamheid).

Reserve brandweerkazerne Wormer

Aan deze reserve wordt jaarlijks het bedrag aan kapitaallasten van de opstallen van de brandweerkazerne onttrokken. Deze bedragen € 27.201 per jaar.

Fonds Duurzaamheidsleningen

Deze reserve is ingesteld voor het verstrekken van duurzaamheidsleningen. De hoogte van de reserve bepaalt het maximaal beschikbare bedrag waar leningen voor verstrekt kunnen worden. In 2022 waren de mutaties aan deze reserve bijna nihil.

Reserve Duurzaamheid

De raad heeft in september 2019 € 285.000 beschikbaar gesteld om ten laste van de reserve Duurzaamheid voor 3,5 jaar een programmamanager Duurzaamheid en Klimaat aan te trekken. De kosten hiervoor voor 2022 zijn € 50.748, welke aan de reserve zijn onttrokken. In de Meicirculaire 2022 heeft het Rijk € 167.147 beschikbaar gesteld voor de uitvoeringskosten van het Klimaatakkoord. Dit geld dient ter ondersteuning van de decentrale overheden bij het realiseren van de Regionale Energie Strategieën (RES) en op de ondersteuning van gemeenten bij de Transitievisie Warmte. Deze middelen zijn toegevoegd aan de reserve Duurzaamheid zoals besloten in het Najaarsbericht 2022. De Transitievisie Warmte is al in 2020 afgerond en in februari 2021 vastgesteld door de raad. In 2022 zijn hiervoor geen kosten meer gemaakt. In 2022 zijn er wel uitgaven geweest met betrekking tot Aquathermie. Deze kosten (€26.000) zijn gemaakt voor de Wijkuitvoeringsplannen Plaszoom & Molenbuurt. Deze kosten zijn ten laste van de reserve Duurzaamheid zijn gebracht.

Tot slot wordt er vanuit deze reserve jaarlijks € 25.000 beschikbaar gesteld voor duurzaamheidsinitiatieven, in 2022 is hiervan voor € 4.000 gebruik gemaakt.

Reserve Zaanbrug

Deze reserve is bedoeld om toekomstige afschrijvingslasten van de Zaanbrug te dekken zodat deze lasten niet op het begrotingssaldo drukken. Om dit te waarborgen moet de hoogte van deze reserve gelijk te zijn aan de verwachte kosten voor de bouw van de Zaanbrug. In 2022 is het beschikbaar gestelde krediet voor de Zaanbrug niet verhoogd en is dus ook geen mutatie in de reserve Zaanbrug in 2022.

Reserve Duurzame vervanging openbare verlichting

Ieder jaar wordt er € 30.000 vanuit deze reserve beschikbaar gesteld voor het vervangen van openbare verlichting door ledverlichting. Het uitgavenpatroon om tot duurzame vervanging van

openbare verlichting te komen verloopt grilliger dan de begroting. Zo waren in 2021 de lasten hoger dan begroot in verband met de duurzame herinrichting van de openbare verlichting Watermuntstraat-Koningsvarenstraat. In 2022 zijn geen kosten gemaakt ten laste van deze reserve.

Voorzieningen

Stand voorzieningen per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Rekening 2022
Voorziening Egalisatie riolering	1.882.021	1.950.257	2.467.966
Voorziening Egalisatie afval	-	1.239	-
Voorziening Bruggen en kunstwerken	126.912	126.912	192.676
Totaal voorzieningen	2.008.934	2.078.409	2.660.642

15-jun-2023

Toelichting voorzieningen

Egalisatievoorziening Riolering

Aan deze egalisatievoorziening wordt jaarlijks het saldo van het product Riolering toegevoegd of onttrokken. Dit jaar bedraagt de toevoeging aan de voorziening € 585.945. De werkelijke opbrengsten 2022 op het product riolering overstijgen namelijk de werkelijke kosten met € 585.945.

Egalisatievoorziening Afval

Aan deze egalisatievoorziening wordt jaarlijks het saldo van het product Afval toegevoegd of onttrokken. De werkelijke kosten 2022 overstijgen de opbrengsten van het product afval met €290.473. De onttrekking in 2022 aan de voorziening zou daarom €290.473 bedragen, echter was de voorziening begin 2022 al nihil.

Bruggen en kunstwerken

De basis voor deze voorziening is de instandhoudingsinspectie en risicoscan uit 2020. Naar aanleiding van deze inspectie is er een onderhoudsprogramma gemaakt. Naar aanleiding van dit onderhoudsprogramma wordt er vanaf 2021 jaarlijks € 180.704 toegevoegd aan deze voorziening. De werkelijke kosten in 2022 m.b.t. bruggen en kunstwerken bedroegen € 114.940. Deze kosten zijn in 2022 onttrokken aan de voorziening.

Kengetallen en indicatoren

Dit zijn de verplichte indicatoren vanuit de BBV.

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Veiligheid			
Aantal verwijzing Halt per 10.000 jongeren (Bron:bureau Halt)	n.b.*	n.b.*	n.b.*
Aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	0,307	n.b.*	0
Aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners (Bron: CBS) **	1,042	n.b.*	0
Aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	6,07	n.b.*	6,60
Aantal vernielingen en beschadigingen in openbare ruimte per 1.000 inwoners (Bron: CBS)*	3,004	n.b.*	0
Milieu en Volksgezondheid			

Omvang huishoudelijk restafval aantal KG per inwoner (Bron: CBS)	188 kg	116	127
% Hernieuwbare energie (zon/wind/warmte) (Bron: RWS)	n.b.*	n.b.*	n.b.*

*De gevraagde cijfers zijn niet bekend via Halt, RWS en CBS

**de genoemde aantallen betreffen het aantal mishandelingen

Waar gaat dit programma over?

In dit programma noemen we de doelen, acties en ramen we de uitgaven en inkomsten van de activiteiten die de gemeente Wormerland ontplooit op de terreinen van de bestuursorganen, communicatie, juridische zaken, algemene financiële zaken en belastingen.

Wat was onze visie voor 2022?

Wormerland is een zelfstandige gemeente die dicht bij haar inwoners, ondernemers en verenigingen staat, met een krachtig en slagvaardig bestuur. Hierdoor houden wij ons goed staande in het complexe regionale krachtenveld, waarin schaalvergroting vaak een rol speelt. Zowel de raad, het college en de ambtelijke organisatie spannen zich in voor (regionale) samenwerkingsvormen die eraan bijdragen dat onze gemeente bestuurlijk zelfstandig kan blijven.

Het thema bestuurlijke toekomst is actueel en heeft een relatie met het financiële meerjarenperspectief en de ontwikkelingen binnen de gemeenschappelijke regeling OVER-gemeenten, de organisatie van waaruit de gemeente wordt ondersteund. De raad heeft op 30 juni 2020 een motie aangenomen om het behoud en de versterking van de bestuurlijke toekomst van de gemeente verder te verkennen. De toekomst van de regio, die van OVER-gemeenten en die van de gemeente Wormerland zijn nauw aan elkaar verbonden en vragen om heldere besluiten over de toekomst van Wormerland.

De kwaliteit van bestuurlijke besluitvorming is gebaat bij goede afstemming tussen de gemeenteraad, het college en verbonden partijen. Binnen het besluitvormingsproces is ruimte voor inbreng van inwoners, ondernemers en andere belanghebbenden.

Wij werken aan de maatschappelijke opgaves, waarbij participatie voorop staat. Hierbij stellen we ons open op, waarbij helpt dat de lijnen tussen bestuur en samenleving kort zijn.

Het actuele financiële beeld vergt (in heroverweging) ingrijpende financiële en beleidskeuzen. Daartoe wordt in 2021 een bezuinigingsdialoog met de gemeenteraad gevoerd, teneinde ook de meerjarenschijven 2022 en volgende uiteindelijk weer sluitend te krijgen. We maken hierbij keuzes wat we doen en wat we niet doen. Er zijn namelijk altijd meer wensen dan dat we middelen ter beschikking hebben. We vinden het belangrijk een evenwichtig risicomanagement te voeren, omdat de omgeving continu verandert en steeds complexer wordt. We zoeken hierbij een gezonde balans tussen risico's afwegen en ondernemend zijn.

HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2022 GEREALISEERD?

P6 1. Wij hebben een goed en krachtig gemeentebestuur

Het gemeentebestuur is en blijft toegankelijk voor inwoners, ondernemers en organisaties in de gemeente. Goed contact en korte lijnen maken dat wij als gemeentebestuur in staat zijn keuzes te kunnen en te durven maken. Om laagdrempelig contact mogelijk te maken staan verschillende contactkanalen open, afhankelijk van de voorkeur van onze klanten (telefonisch, via de website, schriftelijk en via diverse social media).

P6 1.1 Bestuurlijke besluitvorming verbeteren

Wij verbeteren de bestuurlijke besluitvorming continu. De raad en het college werken vanuit hun eigen rol en versterken elkaar. Dit versterkt het democratische proces en draagt bij aan de verbinding met inwoners en ondernemers.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P6 1.1.1 Integrale afstemming van planning en besluitvorming optimaliseren

Door een concernplanning af te stemmen op de bestuurlijke agenda dragen we zorg voor continuïteit en tijdigheid van aan te leveren bestuurlijke stukken.

Resultaat 2022

De P&C-kalender 2022 is in december 2021 door de raad vastgesteld en geeft inzicht in de verschillende sturings- en verantwoordingsmomenten. Hierin zijn de planningen van alle entiteiten naast elkaar zichtbaar zodat integraliteit en onderlinge samenhang van de P&C-producten zichtbaar is en bevorderd wordt.

De basis voor de bestuurlijke planning is de dynamische concernplanning. Vanuit de concernplanning wordt een bestuurlijke jaarplanning opgesteld zodat in redelijke mate voorspelbaar is welke beleidsstukken wanneer tot besluitvorming komen. De bestuurlijke planning is gebaseerd op het coalitieakkoord en het collegeprogramma, en is dynamisch. De raad en het college ontvangen periodiek een geactualiseerde planning. Voor deze planning is een nieuwe tool ingericht waardoor het werken en verantwoorden wordt vergemakkelijkt. De implementatie van deze tool duurt echter langer dan gepland. Zodra de implementatiefase achter ons ligt wordt de bestuurlijke planning met de raad gedeeld.

Kwaliteit



Tijd



P6 1.1.2 Proces bestuurlijke besluitvorming optimaliseren

Ingezette verbeteringen doorvoeren van het proces van bestuurlijke besluitvorming.

Resultaat 2022

Er is een integrale kwaliteitstoets verankerd in het bestuurlijke besluitvormingsproces. Er wordt gewerkt met een digitaal workflow-systeem (iBabs) waarin vanaf eerste aanlevering van beleidsstukken tot het daadwerkelijke raadsvoorstel diverse kwaliteitscontroles worden afgedwongen. Er wordt getoetst op juridisch, financieel technisch en communicatief vlak. Daarnaast vindt integrale afstemming plaats binnen het managementteam. Nieuw vanaf januari 2023 is het kwaliteitsteam. Alle college- en raadsstukken passeren voor agendering eerst het kwaliteitsteam waarin diverse disciplines de puntjes op de i zetten om zo de kwaliteit verder te verbeteren.

Kwaliteit



Tijd



P6 1.1.3 De gemeenteraad vroeg betrekken bij de voorbereiding van besluitvorming

De in 2021 ingezette lijn de raad vroegtijdig betrekken bij besluitvorming heeft geleid tot grote tevredenheid van de raad en de controlecommissie. We zetten deze lijn voort in 2022.

Resultaat 2022

De raad wordt regelmatig in (extra) voorrondes en/of raadswerkgroepen in een vroeg stadium betrokken bij besluitvorming. Het proces 'Bestuurlijke toekomst Wormerland' is daar een goed voorbeeld van.

Kwaliteit



Tijd



P6 1.2 Samenwerking in de regio versterken

Wij werken aan complexe en gemeentee overstijgende opgaven door krachten te bundelen en kennis te delen binnen de regio.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P6 1.2.1 Heroverweging samenwerkingsverbanden

Wij kiezen op basis van het belang van onze inwoners aan welke samenwerkingsverbanden wij deelnemen en met welke intensiteit wij dat doen. We onderzoeken of er overlap zit in onze samenwerkingsverbanden.

Resultaat 2022

We monitoren onze samenwerkingsverbanden periodiek. Zo is in 2022 de verbetering van de klantvriendelijkheid inzake belastingen gerealiseerd. Cocensus heeft het eigen telefoonnummer op de brieven gezet i.p.v. het telefoonnummer van de gemeente Wormerland. Cocensus heeft voldoende mankracht ingezet in de eigen organisatie om de vragen van inwoners op te vangen. Dit heeft een positieve uitwerking gehad; vrijwel iedereen heeft Cocensus zelf benaderd. Zo krijgen de inwoners van Wormerland sneller antwoord op hun vragen.

Ook zijn er wijzigingen geweest in de regionale samenwerking inzake jeugdhulp. Per 1 januari 2022 kopen we specialistische jeugdhulp in als Zaanstreek-Waterland en is de samenwerking met Amsterdam-Amstelland gestopt. Hierdoor voldoen we nog meer aan één van de doelstellingen van de jeugdwet, te weten hulp zo dichtbij mogelijk.

Kwaliteit



Tijd



P6 1.2.2 Samenwerken in de regio

De focus blijft gericht op samenwerking. Door samen te werken in de regio gaat de kwaliteit omhoog, de kosten omlaag, verdelen we de taken en leren we van elkaar. Samen staan we sterker.

Resultaat 2022

Naast de reeds bestaande regionale (regionale)samenwerkingsverbanden heeft het college zich aangesloten bij de K80. Dat is een groep kleine gemeenten die specifiek binnen de VNG en naar de ministeries toe opkomt voor de belangen van gemeenten van onze grootte.

Kwaliteit



Tijd



P6 1.3 Bestuurlijke samenwerking met Oostzaan verbeteren

Door optimaal samen te werken met Oostzaan, wordt de bestuurlijke slagkracht van beide gemeenten groter.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P6 1.3.1 Gemeenschappelijke regeling OVER-gemeenten actualiseren

In het kader van een optimale samenwerking tussen Wormerland en Oostzaan is het van belang om een gelijklopende visie op de gemeenschappelijke regeling OVER-gemeenten te ontwikkelen en aanpassingen te realiseren in de gemeenschappelijke regeling. Het komende jaar wordt verder geïnvesteerd om dit te realiseren.

Resultaat 2022

Herziening van de GR OVER-gemeenten staat in 2023 op de planning, conform het collegeprogramma 2022-2026.

Kwaliteit



Tijd



P6 1.4 Ondermijnende criminaliteit tegengaan

Criminelen schuwen het niet om legale partijen te beïnvloeden of te onderdrukken. Het effect is dat bovenwereld en onderwereld met elkaar verweven raken. Ondermijning bedreigt onze samenleving en rechtsstaat. College en raad spannen zich in om ondermijning te herkennen en te bestrijden. Activiteiten en maatregelen in de leefomgeving, waaronder het handhavingsbeleid, wordt beschreven

in programma 5 Leefomgeving. Hier leest u wat het bestuur van de gemeente Wormerland doet om zichzelf en de ambtelijke organisatie toe te rusten om ondermijning te herkennen en te bestrijden.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P6 1.4.1 Ondermijnende criminaliteit herkennen en bestrijden

Om ondermijnende criminaliteit te herkennen en bestrijden nemen we deel in het Regionaal informatie- en expertisecentrum (RIEC). Daarnaast implementeren we organisatiebreed de aanbevelingen van de in 2021 uitgevoerde weerbaarheidsscan. De weerbaarheidsscan is een onderzoek naar de risico's in ondermijning.

Resultaat 2022

De deelname in het Regionaal Informatie- en expertisecentrum is ingebed in de organisatie en eenieder kent zijn plek hierin. De weerbaarheidsscan van de ambtelijke organisatie is in 2022 afgerond. Er is kennisgenomen van de aanbevelingen en deze worden geïmplementeerd. De implementatie loopt door in 2023.

Kwaliteit



Tijd



P6 1.4.2 Versterken van integriteit

Het voorbereiden van een gezamenlijk integriteitskader en uitvoeringsprogramma.

Resultaat 2022

Conform het collegeprogramma wordt in 2023 gestart met de actualisering van het gezamenlijk integriteitskader voor de raden en colleges van de gemeente Wormerland en de gemeente Oostzaan en (door het bestuur van OVER-gemeenten) voor het bestuur en de organisatie van OVER-gemeenten.

Kwaliteit



Tijd



P6 2. Onze ambtelijke organisatie is doelmatig, doeltreffend en toekomstbestendig

Om bestuurlijk slagvaardig te zijn en te blijven, moeten wij kunnen rekenen op een effectieve en efficiënte ambtelijke organisatie.

P6 2.1 Meer efficiency en effectiviteit door harmoniseren

Harmonisatie richt zich op het vergroten van efficiency en effectiviteit van bestuurlijke ondersteuning. De gemeenschappelijke ambtelijke organisatie stelt ons in staat te leren van verschillen.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P6 2.1.1 Optimaliseren Planning & Control

Door het verder harmoniseren van de P&C-processen en de P&C-documenten met de gemeente Oostzaan behalen we efficiency en maken we gebruik van the best of both worlds.

Resultaat 2022

Het optimaliseren van de P&C-documenten is een continu proces. Tijdigheid en leesbaarheid van de P&C-documenten zijn belangrijke aandachtspunten. Alle aanbevelingen en op- en aanmerkingen van de controlecommissie om de P&C-documenten te verbeteren nemen we mee.

Kwaliteit



Tijd



P6 2.1.2 Harmoniseren processen

Door bestaande en nieuwe processen optimaal te harmoniseren beogen wij mensen en middelen doelmatig in te zetten.

Resultaat 2022

Harmonisatie van processen is een continu proces. In 2022 is een start gemaakt met het opzetten van procesmanagement. Hierbij worden processen zowel afzonderlijk als in samenhang geanalyseerd om vervolgens te kunnen verbeteren en risico's in kaart te brengen. We hebben met één proces een pilot gedraaid en zullen dit in 2023 verder uitrollen.

Kwaliteit



Tijd



P6 2.2 Oriëntatie op bestuurlijke toekomst

We willen een toekomstbestendige constructie voor wat betreft bestuur en organisatie die ons in staat stelt als kleine gemeente bestuurlijk zelfstandig te blijven. Zoals eerder beschreven, staat dit thema onder steeds grotere druk.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P6 2.2.1 Bestuurlijke toekomst Wormerland

Het in maart 2020 in de raad besproken zelfevaluatie onderzoeksrapport kreeg van de provincie Noord-Holland niet de waardering waarop gehoopt werd. De provincie is daarover in gesprek gegaan met de colleges van Wormerland en Oostzaan. Intussen nam de gemeenteraad van Wormerland op 30-6-2020 raadsbreed een motie aan die moet leiden tot een debat over de bestuurlijke toekomst in de raad en tussen gemeentebestuur en de samenleving.

In 2021 stelde de raad een begeleidingscommissie in ter uitvoering van de genoemde motie en werd bureau Rijnconsult aangesteld als adviseur in het traject ter uitvoering van die motie. Begin 2022 staat een afrondend debat van de gemeenteraad gepland, na overigens de bestuurlijke omgeving in Zaanstreek-Waterland en de samenleving van Wormerland te hebben geconsulteerd. Dit proces leidt tot een richting gevende uitspraak over de bestuurlijke en ambtelijke toekomst van Wormerland.

Afhankelijk van die uitspraak moeten in 2022 vervolgstappen worden gezet ter uitvoering van de wil van de oude en de nieuwe gemeenteraad. Welke stappen dat zijn is op het moment van schrijven van deze begroting nog niet te voorzien.

Parallel aan dit onderwerp wil de provincie Noord-Holland dat de gemeenten in Zaanstreek-Waterland in gezamenlijkheid in 2021 een regionaal perspectief voor deze regio opstellen. Of het hiertoe in 2021 al komt en in welke vorm, wordt pas duidelijk verderop in de 2e helft van 2021. Als er een dergelijk perspectief komt, zal de uitvoering pas in 2022 geconcretiseerd kunnen worden.

Resultaat 2022

De uitvoering van de raadsbrede motie van juni 2020 heeft geleid tot een bestuurlijke verkenning en een participatietraject over de bestuurlijke toekomst, vertaald in wenselijkheden, onwenselijkheden, mogelijkheden en onmogelijkheden waarmee in de toekomstkeuze rekening moet worden gehouden. In februari 2022 heeft de vorige gemeenteraad een aanbeveling vastgesteld, die was gericht aan de nieuwe gemeenteraad. De nieuwe gemeenteraad zal voor de komende 4 jaar regie moeten nemen op de bestuurlijke toekomst en nam op 7-2-2023 de aanbeveling van de oude raad als vertrekpunt aan. Intussen wordt hard gewerkt aan de doorontwikkeling van OVER-gemeenten, omdat de ambtelijke organisatie van vitaal belang is voor de dienstverlening aan burger en bestuur, alsmede voor de bestuurskracht in de komende raadsperiode. Het college pakt de raadsuitspraken van 7-2-2023 ter uitwerking op, in samenspraak met de klankbordgroep uit de nieuwe raad.

Een werkgroep uit de gemeenteraad van Oostzaan is drukdoende om vanuit een daar vastgesteld normenkader enkele varianten te bestuderen voor de bestuurlijke toekomst van Oostzaan. Sommige van die varianten hebben ontegenzeggelijk ook gevolgen voor de koers van de bestuurlijke toekomst van Wormerland. Dit proces wordt nauwgezet gevolgd door het college, in afstemming met de klankbordgroep uit de nieuwe gemeenteraad.

Kwaliteit



Tijd



P6 3. Wij zijn financieel gezond

De externe ontwikkelingen volgen elkaar in rap tempo op en hebben de nodige impact op onze financiële huishouding. Ons financieel beleid is erop gericht om ook in de toekomst financieel gezond te zijn en te blijven. Waarbij we sterk afhankelijk zijn van de keuzes die er in Den Haag gemaakt worden. Wij voorzien in de toekomst druk tussen de doelen en middelen en zullen hierop anticiperen.

P6 3.1 Onze inkomsten en uitgaven nog beter beheersen

Om de begroting niet te overschrijden, is het van belang dat wij inzicht hebben in onze inkomsten en uitgaven. Hierop baseren wij onze budgettaire keuzes.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P6 3.1.1 De financiële gevolgen van Covid-19 inzichtelijk maken

We rapporteren periodiek aan de raad om de financiële gevolgen van Covid-19 inzichtelijk te maken zodat de raad verantwoorde keuzes kan maken.

Resultaat 2022

De raad heeft drie keer per jaar een overzicht van de financiële gevolgen van Covid-19 ontvangen; in het Voorjaarsbericht, het Najaarsbericht en in de Jaarstukken. In deze documenten is een aparte Covid-paragraaf toegevoegd. Gezien het verloop van de pandemie is deze paragraaf voor de laatste keer in de Jaarrekening 2022 opgenomen.

Kwaliteit



Tijd



P6 3.1.2 Gezamenlijk opkomen voor financiële belangen van de gemeente

We zetten ons gezamenlijk met de raad in om aandacht te vragen in Den Haag voor de financiële positie van gemeenten.

Resultaat 2022

Het college heeft zich aangesloten bij de K80. Dat is een groep kleine gemeenten die specifiek binnen de VNG en naar de ministeries toe opkomt voor de belangen van gemeenten van onze grootte.

Kwaliteit



Tijd



P6 3.2 Risicomanagement versterken

Wij streven naar een gezonde balans tussen risico's afwegen en ondernemend zijn.

Geplande acties voor 2022 met het behaalde resultaat

P6 3.2.1 Implementeren van beleid risicomanagement

Organisatiebreed implementeren we het in 2021 vastgestelde beleid rondom risicomanagement.

Resultaat 2022

Het risicomanagement is in 2021 geïmplementeerd en in 2022 verder in de organisatie geborgd.

Kwaliteit



Tijd



P6 3.2.2 Aanpassing proces rechtmatigheidsverantwoording

Vanaf verslagjaar 2022 is het college van burgemeester en wethouders zelf verantwoordelijk voor het afleggen van de rechtmatigheidsverklaring. De accountant toetst de rechtmatigheid niet meer. Die geeft alleen nog een controleverklaring, waarin staat of de jaarrekening getrouw tot stand is gekomen. In 2022 passen we onze processen aan op deze wijziging.

Resultaat 2022

Vanaf het verslagjaar 2023 (met één jaar uitgesteld) is het college van burgemeester en wethouders zelf verantwoordelijk voor het afleggen van de rechtmatigheidsverklaring. De accountant toetst de rechtmatigheid dan niet meer. Die geeft alleen nog een controleverklaring, waarin staat of de jaarrekening getrouw tot stand is gekomen. In 2022 zijn we gestart met het aanpassen van de processen en werkzaamheden ter zake. In 2023 zal dit een vervolg krijgen.

Meegewogen het feit dat de rechtmatigheidsverantwoording een jaar is uitgesteld liggen we op schema en is de kwaliteit vooralsnog niet in het geding.

Kwaliteit



Tijd



Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Realisatie 2022	Afwijking budget 2022
Lasten				
010 Raad, commissies en griffie	615.399	636.429	614.881	-21.548
011 Overige kosten bestuur	14.405	55.166	54.424	-742
012 Gemeenschappelijke regelingen en samenwerkingsprojecten	65.155	57.493	65.446	7.953
013 College van B&W	831.049	1.067.179	1.079.161	11.982
015 Feesten en gedenkdagen	962	4.551	1.196	-3.355
017 Communicatie	29.023	53.192	10.302	-42.890
021 Bezwaar- en beroepschriften	3.020	9.591	8.549	-1.042
022 Juridische zaken	53.878	84.214	60.378	-23.836
025 Organisatie	2.182.303	1.379.169	933.713	-445.456
026 Kwaliteitszorg	3.858	4.113	3.986	-127
027 Overhead	4.606.462	5.425.321	5.425.321	0
028 Corona	396.580	210.210	272.621	62.411
281 Vastgoedbestand	15.557	21.264	18.806	-2.458
284 Hondenbelasting	285	327	3.466	3.139
289 Lasten heffing en invordering gem. belastingen	266.665	261.971	285.424	23.453
290 Planning en Control-cyclus	62.359	27.237	37.767	10.530
291 Algemene uitkering uit het gemeentefonds	-531.950	-475.577	-545.202	-69.625
292 Financiering	-188.304	-288.173	-288.226	-53
293 Onvoorzien	27.079	26.117	6.624	-19.493
294 Meerjarenplan	0	0	0	0
295 Inflatie volgende begrotingsjaren	0	0	0	0
Totaal Lasten	8.453.786	8.559.794	8.048.638	-511.156
Baten				
013 College van B&W	18.146	17.533	367.927	350.394
022 Juridische zaken	928	0	0	0
028 Corona	84.103	0	62.411	62.411
281 Vastgoedbestand	0	263	0	-263
282 Onroerende zaakbelasting	3.614.838	3.752.947	3.789.376	36.429
283 Forensenbelasting	20.859	31.071	46.558	15.487
284 Hondenbelasting	92.620	90.948	91.672	724
286 Roerende zaakbelasting	18.307	22.571	18.125	-4.446
287 Overige belastingen	349.040	23.806	58.803	34.997
289 Lasten heffing en invordering gem. belastingen	5.338	18.623	20.897	2.274
291 Algemene uitkering uit het gemeentefonds	23.959.755	27.652.705	28.027.850	375.145
292 Financiering	1.096.760	240.455	222.735	-17.720
293 Onvoorzien	45.053	0	79	79
295 Inflatie volgende begrotingsjaren	0	0	0	0
Totaal Baten	29.305.747	31.850.922	32.706.432	855.510
Resultaat baten minus lasten	20.851.962	23.291.128	24.657.794	1.366.666

Verschillenanalyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan € 25.000 van de producten ten opzichte van de (geactualiseerde) begroting 2022.

Product	Baten of lasten	Verschil	Toelichting
013 College van B&W	baten	€ 350.394 (voordeel)	Het verschil betreft de bijstelling van de voorziening 'Pensioenen wethouders'. Jaarlijks wordt door een extern actuariel bureau berekend hoe hoog deze

			voorziening (verplicht) moet zijn. Deze berekening heeft in 2022 tot een vrijval van €350.000 geleid ten opzichte van wat begroot was. De oorzaak van dit verschil zit hem voornamelijk in de stijging van de rekenrente van 0,082% (eind 2021) naar 2,472% (eind 2022). Deze stijging van rekenrente was niet begroot. De hoogte van de verplichte voorziening is ook gewijzigd naar aanleiding van de collegewissel als gevolg van de verkiezingen in 2022. Deze wijziging op de voorziening is al begroot in het Najaarsbericht 2022 en leidt nu niet tot een verschil.
017 Communicatie	lasten	€ 42.890 (voordeel)	Voor 2022 was rekening gehouden met extra kosten in verband met uitbesteding van werkzaamheden in verband met de gemeenteraadsverkiezingen. Deze werkzaamheden, zoals onder andere het maken van het collegeprogramma, konden toch met eigen personeel gerealiseerd worden.
025 Organisatie	lasten	€ 445.456 (voordeel)	De werkelijke bijdrage aan de werkorganisatie OVER-gemeenten is lager dan begroot. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door de bestemming van het positieve rekeningresultaat 2022 van OVER-gemeenten. Hiervan vloeit €475.000 terug naar de deelnemende gemeenten, waarvan 62% t.g.v. de gemeente Wormerland komt (€294.500). Andere oorzaken van het verschil op dit product zijn de afwikkeling van het geraamde effect 2021 van het CAO-akkoord (€102.000), daarnaast zijn er €15.000 lagere btw-lasten dan begroot doorbelast vanuit OVER-gemeenten. Ook de doorbelasting van OVER-gemeenten in verband met de nieuwe Wet open overheid valt €12.500 gunstiger uit dan begroot. Tot slot hebben we een afrekening 2021 van Stichting Rijk ontvangen van €17.500 als gevolg van in 2021 teveel betaalde deelnemersbijdrage.
028 Corona	lasten/baten saldo	€ 0	Het saldo van de werkelijke gemaakte kosten minus opbrengsten in 2022 zijn gedekt uit het meegenomen restantbudget 2021 en onttrokken uit de reserve Nog uit te voeren werken. Het product 'Corona' is per saldo nihil.
282 Onroerende zaakbelasting	baten	€ 36.429 (voordeel)	De werkelijk opgelegde OZB voor niet-woningen is €23.000 hoger dan begroot. De opbrengst OZB voor woningen is €13.000 meer dan begroot.
287 Overige belastingen	baten	€ 34.997 (voordeel)	De werkelijk opgelegde toeristenbelasting is €35.000 hoger dan begroot.
291 Algemene uitkering uit het gemeentefonds	lasten	€ 69.625 (voordeel)	Met regelmaat komen er nieuwe taken vanuit het rijk naar de gemeentes. Vaak komen voor deze nieuwe taken ook nieuwe middelen naar de gemeente via de algemene uitkering om deze taken uit te kunnen voeren. Niet in alle gevallen hebben de nieuwe taken al lasten in 2022 en blijft er budget over in 2022. Dit is het geval bij gelden ontvangen t.b.v. inburgering, BOA, Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb) en Robuust rechtsbeschermingssysteem. In totaal een voordeel van €112.500.
	baten	€ 375.145	De compensabele btw mag bij het berekenen van kostendekkende tarieven voor de afvalstoffen- en rioolheffing als kosten worden meegenomen. Er is per saldo meer btw op afval en minder btw op riool geboekt dan begroot was. Deze methode van kostprijsberekening heeft als tegenboeking op het product 'Algemene uitkering uit het gemeentefonds' een negatief effect van ruim €42.000.

		(voordeel)	Het bruto begrotingseffect van de decembercirculaire 2022 was €405.668 positief. Om de begroting aan te passen komt de informatie uit de decembercirculaire altijd te laat. Begroot is de stand van de septembercirculaire 2022. Naast de decembercirculaire 2022 is er een nadeel van €30.500 op de algemene uitkering door afwikkeling voorgaande jaren.
--	--	------------	--

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Rekening 2022
Egalisatiereserve Algemene uitkering	37.514	287.514	339.449
Algemene reserve	3.186.308	3.171.800	3.513.747
Totaal reserves	3.223.822	3.459.314	3.853.196

15-jun-2023

Toelichting reserves

Egalisatiereserve Algemene Uitkering

Het saldo tussen begroting en werkelijke Algemene Uitkering in 2022 was € 51.935 positief. Dit saldo is toegevoegd aan de Egalisatiereserve. Daarnaast is het begrote bedrag van €250.000 toegevoegd aan deze reserve als buffer voor toekomstige tegenvallers in de algemene uitkering.

Algemene Reserve

Er is in 2022 €27.438 toegevoegd vanuit het resultaat 2021 (raadsbesluit juli 2022). Daarnaast is er vanuit de gelden die beschikbaar kwamen in de Septembercirculaire 2021 €750.000 toegevoegd aan de Algemene reserve om het weerstandsvermogen te versterken (besluit raad dec 2021).

Daarnaast hebben er nog een drietal andere onttrekkingen plaatsgevonden, in totaal €700.000: Ten eerste is er in de begrotingsraad 2022 besloten €150.000 te onttrekken i.v.m. de verlenging van de pilot 'Gezinscoaches' tot eind 2022. Ten tweede is er in het Voorjaarsbericht 2022 een besluit genomen om €250.000 te onttrekken t.b.v. de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne vooruitlopend op de rijksbijdragen. Tot slot is er in de decemberraad een besluit genomen om €300.000 voor te financieren om de Poelweg woonrijp te maken t.b.v. het plaatsen van woonunits voor vluchtelingen uit Oekraïne, spoedzoekers en statushouders.

Voorzieningen

Stand voorzieningen per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Rekening 2022
Voorziening Pensioenen wethouders	2.709.845	2.755.185	2.416.809
Voorziening Personele Maatregelen	-	-	-
Voorziening Wachtgeldten gewezen wethouders	-	236.080	168.142
Totaal voorzieningen	2.709.845	2.991.265	2.584.951

15-jun-2023

Toelichting voorzieningen

Voorziening Pensioenen wethouders

De jaarlijkse begrote toevoeging bedraagt bijna €123.500. Daarnaast is het hogere bedrag aan ingehouden premies ten opzichte van de begroting van ruim € 6.000 toegevoegd en zijn de werkelijke pensioenuitgaven, bijna €110.000, ten laste gebracht van deze voorziening. Ook is in 2022 bijna €37.000 aan de voorziening toegevoegd in verband met het aanstellen van 3 nieuwe wethouders als gevolg van de verkiezingen in maart 2022. Door de aanstelling van nieuwe wethouders nemen de pensioenverplichtingen toe.

Tot slot is de voorziening bijgesteld naar aanleiding van de actuele actuariële waardeberekeningen

van de wethouders en oud-wethouders is nog €349.591 vrijgevallen uit de voorziening. Deze berekening wordt door een extern actuariael bureau opgesteld omdat het specifieke kennis betreft. Omdat de pensioenen per direct opeisbare verplichtingen zijn moet de hoogte van de voorziening volgens de financiële richtlijnen verplicht gelijk zijn aan deze waardeberekeningen. De oorzaak van deze vrijgevallen gelden is voornamelijk het gevolg van de hogere (verplichte) rekenrente. Als gevolg van het deze jaarlijks wijzigende rekenrente fluctueert de verplichte hoogte van de voorziening vaak enorm, voor 2022 is dit een fors voordeel.

Voorziening personele maatregelen

Er zijn geen verplichtingen meer sinds 2019 en daarom is het saldo op deze voorziening ook nihil.

Voorziening Wachtgelden gewezen wethouders

Als gevolg van de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022 heeft er een wisseling in wethouders plaatsgevonden. De hierbij ontstane maximale wachtgeldverplichting is €236.080 is in deze (verplichte) voorziening gestort (besluitvorming in het Najaarsbericht 2022). Wachtgeldverplichtingen zijn inkomensafhankelijk. Periodiek beoordelen we de hoogte van de voorziening en laten we vrijvallen wat de maximale verplichting overschrijdt. De werkelijk betaalde wachtgelden in 2022 bedragen €67.938. Deze kosten komen ten laste van deze voorziening.

Kengetallen en indicatoren

Dit zijn de verplichte indicatoren vanuit de BBV.

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Gemiddelde WOZ waarde x € 1.000 (Bron: CBS)	324	358	349
Gemiddelde woonlasten eenpersoonshuishouden (Bron: COELO)*	942	1.156	1.013
Gemiddelde woonlasten meerpersoonshuishouden (Bron: COELO)*	942	1.039	1.044
Formatie (aantal fte's per 1.000 inwoners) (Bron: eigen administratie)	0,39	0,39	0,39
Bezetting (aantal fte's per 1.000 inwoners) (Bron: eigen administratie)	0,39	0,39	0,39
Apparaatskosten per inwoner (Bron: eigen begroting)	€ 676	€ 636	€ 668
Externe inhuur (kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen) (Bron: eigen begroting)	14%	5%	10%
Overhead (% van de totale lasten) (Bron: eigen begroting)	12%	15%	13%

*De woonlasten zijn de OZB, riool- en afvalstoffenheffing van een woonhuis met (geschatte) gemiddelde WOZ-waarde.

Programma 40 - Mutaties in reserves

Wat heeft het gekost?

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Vershil 2022
401 Mutaties in reserves: Programma 1 Dienstverlening	31.123	31.123	31.123	-
402 Mutaties in reserves: Programma 2 Ruimtelijke ontwikkeling	19.410	18.000	26.121	-8.121
403 Mutaties in reserves: Programma 3 Sociaal domein	350.217	200.000	200.255	-255
405 Mutaties in reserves: Programma 5 Leefomgeving	560.241	317.146	377.709	-60.563
406 Mutaties in reserves: Programma 6 Bestuur en organisatie	1.758.989	1.809.281	3.875.661	-2.066.380
Totaal lasten	2.719.980	2.375.550	4.510.870	-2.135.320
401 Mutaties in reserves: Programma 1 Dienstverlening	25.000	30.000	30.000	-
402 Mutaties in reserves: Programma 2 Ruimtelijke ontwikkeling	35.545	18.000	38.753	20.753
403 Mutaties in reserves: Programma 3 Sociaal domein	161.188	-	151.767	151.767
404 Mutaties in reserves: Programma 4 Maatschappelijke participatie	62.838	-	-	-
405 Mutaties in reserves: Programma 5 Leefomgeving	495.712	520.165	234.929	-285.236
406 Mutaties in reserves: Programma 6 Bestuur en organisatie	1.547.403	1.970.496	2.074.770	104.274
Totaal baten	2.327.686	2.538.661	2.530.219	-8.442
Totaal 40 Mutaties in Reserves	392.294	-163.111	1.980.650	-2.143.761

15-jun-2023

Verschillen

De verschillen tussen de begroting en de jaarrekening zijn bij de desbetreffende programma's verklaard. Bij de programma's is ook het verloop per reserve toegelicht.

Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Waar gaat deze paragraaf over?

In de begroting 2022, welke is opgesteld in het najaar van 2021, is de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing opgenomen. In deze paragraaf geven we inzicht in de belangrijkste risico's bij Wormerland, de bijbehorende beheersmaatregelen en een overzicht van het weerstandsvermogen. Deze paragraaf hebben wij geüpdatet met de laatste inzichten.

Wormerland onderkent de noodzaak van risicomanagement als instrument om risico's beheersbaar te maken en waar mogelijk te reduceren. Onder risico's verstaan we het gevaar voor schade of verlies door interne en externe omstandigheden. Het gaat om risico's waarvoor we geen voorziening vormen, omdat de omvang niet (voldoende) bekend is.

Risicobeheersing

De gemeente Wormerland ziet het belang van risicomanagement. Zo beheersen we de risico's die de bedrijfsvoering kunnen belemmeren. In de begroting 2022/2023 staan de risico's voor de gemeente Wormerland uitgebreid beschreven.

Risicomanagementbeleid

Het beleid (uitgangspunten en werkwijze) dat wij voeren ten aanzien van risicomanagement staat in het beleidskader risicomanagement en weerstandsvermogen Wormerland.

Risico-inventarisatie

We hebben de risico's systematisch in kaart gebracht en beoordeeld. Er zijn 27 risico's in beeld gebracht (bij begroting 20 risico's). Verder is inzichtelijk wat de risicoscore (kans x gevolg) is voor en na het implementeren van beheersmaatregelen. Om een risicoweging mogelijk te kunnen maken zijn alle risico's gewogen op kans van voorkomen en financieel gevolg. Voor de kans en het gevolg zijn scoreklassen gedefinieerd waardoor de uiteindelijke risicoscore ligt tussen de 0 (minimaal) en 25 (maximaal). De gemiddelde risicoscore voor de gemeente Wormerland bedraagt 7,3 (begroot 4,8).

De stijging van het aantal risico's en de gemiddelde risicoscore is lijn met hetgeen we voor 2023 verwachten en in begroting 2023 hebben verwoord.

Beschikbare weerstandscapaciteit

Beschikbare weerstandscapaciteit (algemene reserve)	
Omvang Algemene Reserve per 1 januari 2022	3.186.308
Toevoegingen:	
Resultaatbestemming jaarrekening 2021	27.438
Versterken Weerstandsvermogen	750.000
Retour voorschot opvang vluchtelingen Oekraïne	250.000
Onttrekkingen:	
Voorschot opvang vluchtelingen Oekraïners	-250.000
Woonrijp maken Poelweg tb units opvang Oekraïners	-300.000
tbv (inc.) budget gezinscoaches 2022	-150.000
Onvoorzien:	
Omvang van de post Onvoorzien	26.117
Beschikbare weerstandscapaciteit (algemene reserve)	3.539.864

Benodigde weerstandscapaciteit

Met het risicoprofiel van Wormerland kunnen we bepalen hoeveel geld nodig is om alle risico's te kunnen financieren. De benodigde weerstandscapaciteit berekenen we met een risicosimulatie. In totaal zijn er voor de Wormerland 27 risico's geïdentificeerd en gekwantificeerd. Als we rekening houden met het verwacht geldelijk gevolg en de aard van het risico stellen we vast dat de benodigde weerstandscapaciteit €6.002.243 bedraagt.

Ratio weerstandsvermogen

In deze paragraaf leggen we een relatie tussen deze twee componenten om het weerstandsvermogen van de werkorganisatie Wormerland te bepalen. De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit, kunnen we afzetten tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt de ratio weerstandsvermogen.

$$\text{Ratio Weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Voor de gemeente Wormerland betekent dit een ratio weerstandscapaciteit per ultimo 2022 van €3.539.864 / €6.002.243 = 0,6.

Beoordeling ratio weerstandsvermogen

Om de ratio voor het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen maken wij gebruik van de volgende waarderingstabel:

Ratio	Waardering	Betekenis
> 2	A	Uitstekend
1,5 – 2,0	B	Ruim voldoende
1,0 – 1,5	C	Voldoende
0,8 – 1,0	D	Matig
0,6 – 0,8	E	Onvoldoende
< 0,6	F	Ruim onvoldoende

De ratio van 0,6 geeft een waardering van E - Onvoldoende.

Terugkijken op de beheersmaatregelen 2022

In 2022 zijn de genomen beheersmaatregelen in de regel afdoende geweest. Bij WMO (zie toelichting programma 3) en Leerlingenvervoer (zie toelichting programma 4) is ondanks de genomen beheersmaatregel(en) in 2022 sprake geweest van (negatieve) financiële effecten.

Continuïteit

Op basis van de door ons uitgevoerde risico-inventarisatie, het beeld van onze meerjarenbegroting en ondanks de weerstandratio van 0,6 is het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Wormerland vooralsnog van mening dat de normale bedrijfsvoering financieel kan worden voortgezet. Een stringent financieel beleid en continu aandacht voor het beheersen/terugbrengen van de risico's is daarvoor wel noodzakelijk.

Financiële kengetallen

Vanuit de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) worden deze financiële getallen opgenomen. Deze moeten meer zicht geven over de financiële positie en de vergelijkbaarheid daarvan met andere gemeenten.

Netto schuldquote

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

Netto schuldquote (bedragen x € 1.000)	31-12-2021 Jaarrekening	31-12-2022 Begroting	31-12-2022 Jaarrekening
A Vaste schulden	€ 15.347	€ 17.286	€ 17.292
B Netto vlottende schulden	€ 4.190	€ 800	€ 3.802
C Overlopende passiva	€ 2.089	€ 500	€ 3.717
D Financiële activa (incl. verstr. len.)	€ 4.768	€ 4.072	€ 4.583
E Uitzettingen < 1 jaar	€ 7.390	€ 1.500	€ 10.530
F Liquide middelen	€ 451	€ 306	€ 276
G Overlopende activa	€ 437	€ 2.200	€ 3.885

H Totale baten (excl. mut. reserves)	€ 40.019	€ 39.686	€ 46.976
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/Hx100%	21%	26%	12%

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Om inzicht te verkrijgen in hoeverre sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven. Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen (bedragen x € 1.000)	31-12-2021 Jaarrekening	31-12-2022 Begroting	31-12-2022 Jaarrekening
A Vaste schulden	€ 15.347	€ 17.286	€ 17.292
B Netto vlottende schulden	€ 4.190	€ 800	€ 3.802
C Overlopende passiva	€ 2.089	€ 500	€ 3.717
D Financiële activa (excl. verstrekte leningen)	€ 803	€ 803	€ 803
E Uitzettingen < 1 jaar	€ 7.390	€ 1.500	€ 10.530
F Liquide middelen	€ 451	€ 306	€ 276
G Overlopende activa	€ 437	€ 2.200	€ 3.885
H Totale baten (excl. mutaties reserves)	€ 40.019	€ 39.686	€ 46.976
(A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%	31%	35%	20%

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Deze ratio geeft aan het Eigen Vermogen als percentage van het Totale Vermogen. Hoe hoger de solvabiliteit, hoe beter de financieringspositie van de gemeente.

Solvabiliteitsratio (bedragen x € 1.000)	31-12-2021 Jaarrekening	31-12-2022 Begroting	31-12-2022 Jaarrekening
A Eigen vermogen	€ 16.788	€ 16.381	€ 17.427
B Balanstotaal	€ 44.629	€ 41.732	€ 50.547
Solvabiliteit (A/B) x 100%	38%	39%	34%

Kengetal Grondexploitatie

Grondexploitatie kan een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend

bij de verkoop. De accountant beoordeelt ieder jaar of de gronden tegen een actuele waarde op de balans zijn opgenomen. Zoals uit onderstaand staatje blijkt, is er in Wormerland geen sprake van hoge boekwaarden van grondexploitatie ten opzichte van de exploitatie (in dit geval totale baten). Per 1 jan 2018 hebben we alle gronden die deel uitmaakten van de grondexploitaties verkocht, zodat de totale boekwaarde hiervan per 31-12-2021 € 0 is, en het kengetal dus ook.

Kengetallen grondexploitatie (bedragen x € 1.000)	31-12-2021 Jaarrekening	31-12-2022 Begroting	31-12-2022 Jaarrekening
A Niet in exploitatie genomen bouwgronden	€ 0	€ 0	€ 0
B Bouwgronden in exploitatie	€ 0	€ 0	€ 0
C Totale baten (exclusief mutaties reserves)	€ 40.312	€ 39.686	€ 46.976
Grondexploitatie(A+b)/C x 100%	0%	0%	0%

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn.

Structurele exploitatieruimte (bedragen x € 1.000)	31-12-2021 Jaarrekening	31-12-2022 Begroting	31-12-2022 Jaarrekening
A Totale structurele lasten	€ 39.040	€ 39.615	€ 40.313
B Totale structurele baten	€ 39.654	€ 39.686	€ 42.086
C Totale structurele toevoegingen aan reserves	€ 650	€ 199	€ 685
D Totale structurele onttrekkingen aan reserves	€ 1.807	€ 366	€ 455
E Totale baten (exclusief mutaties reserves)	€ 40.312	€ 39.686	€ 46.976
Structurele expl.ruimte ((B-A)+ (D-C))/E x 100%	4%	1%	3%

Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishouden

De ruimte die een gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing voor een woning met gemiddelde WOZ-waarde in die gemeente. De belastingcapaciteit van gemeenten wordt daarom berekend door de totale woonlasten meerpersoonshuishouden in jaar t te vergelijken met het landelijk gemiddelde in jaar t-1 en uit te drukken in een percentage.

Belastingcapaciteit: Woonlasten	31-12-2021 Jaarrekening	31-12-2022 Begroting	31-12-2022 Jaarrekening
---------------------------------	----------------------------	-------------------------	----------------------------

A OZB-lasten gezin bij gem. WOZ-waarde *	€ 367	€ 373	€ 386
B Rioolheffing gezin (0 - 500 m3)	€ 243	n.n.b.	€ 251
C Afvalstoffenheffing voor een gezin**	€ 336	n.n.b.	€ 341**
D Evt. heffingskorting			
E Totale woonlasten gezin bij gem. WOZ-waarde	€ 946	n.n.b.	€978
F Woonlasten landelijk gem. gezin t-1***	€ 773	€ 811	€ 810
Woonlasten t.o.v. landelijk gem. jaar ervoor (E/F) x 100%	122%	n.n.b.	121%

*) Bij de OZB-lasten 2021 is uitgegaan van de gemiddelde WOZ-waarde van € 324.000, tegen het eigenaarsstarief (0,11332%). Bij de Jaarrekening 2022 OZB-lasten 2022 is uitgegaan van de gemiddelde WOZ-waarde van € 349.000, tegen het eigenaarsstarief (0,11055%). Hierin is niet meegenomen dat een deel van de gezinnen geen eigen woning heeft. Niet bekend is hoe dit bij de landelijk gemiddelde woonlasten is verwerkt.

** De heffing van afvalstoffenheffing is een variabele heffing. Het vastrecht in 2022 bedraagt € 276 voor een meerpersoonshuishouden. Naast dit vastrecht betalen inwoners € 2,18 per ontgrendeling van de (ondergrondse) restafvalcontainer of € 5,66 per aanbidding van een minicontainer van 140 liter of € 8,70 per aanbidding van een minicontainer van 240 liter. Voor de de gemiddelde afvalstoffenheffing 2022 is gerekend met de waarde genoemd op www.waarstaatjegemeente.nl. (2022: €341)

***bron: waarstaatjegemeente.nl

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Waar gaat deze paragraaf over?

Alle kapitaalgoederen moeten worden onderhouden. De status van het onderhoud bepaalt de kwaliteit van het voorzieningenniveau. Deze paragraaf beschrijft welke werkzaamheden in 2022 zijn uitgevoerd en vormt daarmee een dwarsdoorsnede van de jaarrekening.

Onderhoud Kapitaalgoederen

In onderstaande tabel zijn de van belang zijnde gegevens per kapitaalgoed weergegeven:

Categorie	Beleidskaders	Gewenst niveau ¹	Looptijd ²	Fin cons? ³	Uitgaven 2022 t.l.v. exploitatie/voorziening/investering	Raming volledig ⁴	AOH? ⁵	Vold. Res? ⁶
Wegen	Planmatig integraal onderhoud	Voldoende	2020-2030		€ 488.601 Investerings: Wezenland, Noordweg, Torenslot-Zuid en Watermuntstraat	ja	nee	n.v.t.
Openbare verlichting	Invoeren ledverlichting/vervanging masten	Voldoende	2015-2030		€ 54.732 t.l.v. exploitatie	ja	nee	n.v.t.

Riolering	Gemeentelijk rioleringsplan (GRP)	Voldoende	2018-2023		€ 193.029 t.l.v. exploitatie	ja	nee	n.v.t.
Water	Beheerplan walkanten/onderhoud beschoeiing	Voldoende	2022		€ 4.080 t.l.v. exploitatie € 26.042 investering	ja	nee	n.v.t.
Groen	Groenbeheerplan	Voldoende	2010-2030		€ 489.070 t.l.v. exploitatie	ja	nee	n.v.t.
Bruggen en kunstwerken	Civieltechnische kunstwerken Instandhoudingsinspectie en risicoscan uit 2020 (+ vervolgonderzoeken 9 bruggen) + aanvullend MJP voor de mechanische en elektrische installaties van twee bediende ophaalbruggen	Voldoende	2019-2040		€ 114.940 t.l.v. voorziening € 24.809 investering	ja	nee	n.v.t.
Gebouwen	Meerjarenonderhoudsplannen (MOP's)	Goed	2019-2040		€ 280.550 t.l.v. voorziening	ja	nee	n.v.t.

1. Gewenst kwaliteitsniveau
2. Beheers- en onderhoudsplannen / looptijd
3. Financiële consequenties conform plannen
4. Raming volledig en reëel in begroting
5. Is er sprake van achterstallig onderhoud (AOH)?
6. Zo ja, zijn er voldoende reserves/voorzieningen voor het achterstallig onderhoud (AOH)?

Ontwikkelingen

Wegen

In 2022 zijn de Veerdijk bij Bijdam en Noorderweg (30km/h gedeelte in Neck) in onderhoud genomen. Torensloot-Zuid is vertraagd in het aanbestedingstraject en gaat in 2023 in uitvoering. Dit betreft integraal groot onderhoud van de Wandelaarstraat en directe omgeving.

Het project Wezenland is in 2022 opgestart met de voorbereiding waaronder het betrekken van bewoners middels een bewonersavond. In 2023 zal de realisatie starten.

De gemeente Wormerland heeft een intentieovereenkomst 'Overdracht wegen' afgesloten met het Hoogheemraadschap waarin partijen de intentie hebben uitgesproken om de wegen en kunstwerken over te dragen aan gemeente Wormerland. In 2022 zijn hierover gesprekken gevoerd met het HHNK. In 2023 zal duidelijker worden hoe deze overdracht ingekleed zal worden.

Openbare verlichting

Het beschikbare budget voor vervanging door duurzame openbare verlichting van €30.000 is in 2022 bijna niet uitgegeven omdat de projecten waar dit zou gebeuren zijn vertraagd in de tijd. Dit betreft de

projecten Gele Lisstraat, Sluisstraat en Torensloot zuid. Het desbetreffende budget blijft beschikbaar in de reserve Duurzame vervanging openbare verlichting.

Riolering

Er zijn geen grootschalige werkzaamheden op het gebied van riolering uitgevoerd in 2022. Voor project Wezenland is er in 2022 een aanvullend onderzoek gedaan naar de huidige staat van de riolering als voorbereiding op de realisatie.

Water

De gemeente Wormerland heeft een intentieovereenkomst 'Overname Stedelijk Water' afgesloten met het Hoogheemraadschap waarin partijen de intentie hebben uitgesproken om het onderhoud van het stedelijke water over te dragen van de gemeente naar het HHNK. Stedelijk water bevat onder andere het maaien van waterplanten en baggeren. In 2022 zijn hier gesprekken over gevoerd met het HHNK. In 2023 zal duidelijk worden hoe de overdracht ingekleed zal worden.

Groen

De werkzaamheden zijn uitgevoerd volgens het groenstructuurplan.

Bruggen en kunstwerken

In 2022 is het reguliere onderhoudsprogramma uitgevoerd. Wel is er een vertraging in de uitvoering van een aantal opdrachten die pas in 2023 zullen worden uitgevoerd.

Gebouwen

Voor het onderhoud aan de gebouwen is een Meerjarenonderhoudsplan (MOP). Uitgangspunt is een onderhoudsniveau van voldoende tot goed.

Paragraaf Grondbeleid

Visie Grondbeleid

De visie voor het in deze gemeente te voeren grondbeleid is door de gemeenteraad verwoord in de vastgestelde Nota Grondbeleid Wormerland. In de nota is uitgesproken dat het grondbeleid moet worden beschouwd als een instrument om andere gemeentelijke beleidsdoelstellingen te realiseren. De gemeente voert geen actieve grondpolitiek en gaat voort met het huidige facilitaire beleid, waarbij gebruikgemaakt wordt van alle ten dienste staande instrumenten en mogelijkheden. Uitgangspunt blijft dat de gemeente allereerst een intentieovereenkomst sluit met de ontwikkelaar en vervolgens een anterieure overeenkomst, om zo de door de gemeente gemaakte en te maken kosten kan verhalen op de ontwikkelaar. Bij de uitgifte van gronden en panden wordt een marktconforme prijs gehanteerd, die bij meer dan 50 m² door een extern onafhankelijke partij bepaald wordt. Uitsluitend indien sprake is van uitgifte van grond ten behoeve van een maatschappelijke, niet commerciële functie kan een lagere prijs worden gehanteerd in bijzondere door het college te bepalen gevallen.

Geen bouwgrondexploitaties meer

Er zijn geen gronden meer in eigendom die vallen onder de bouwgrondexploitatie.

Aantal nieuwe woningen per locatie

Voor de periode 2022-2025 stonden in de begroting 2022 de volgende locaties gepland:

Locaties:	Begroting 2022 gepland aantal te realiseren woningen 2022-2025	Jaarrekening 2022 werkelijk aantal gerealiseerde woningen in 2022

Watermuntstraat	circa 14*	14 (al gereedgemeld in jaarrekening 2021)
Gele Lisstraat	circa 94*	0
Portiekblokken Spatterstraat	circa 6*	6 (al gereedgemeld in jaarrekening 2021)
Wormervelden	circa 220	0
Zaandriehoek	circa 270 (actueel 220)	0
Sluisstraat en vm school Oostknollendam	circa 16	0
Veerdijk 56	circa 6	6
Veerdijk 57	circa 15	15
Veerdijk 58	circa 39	39
Veerdijk 59	circa 3	9
Lepelbladstraat	circa 12	0
TOTAAL	circa 698 in 4 jaar	69

*) Deze aantallen betreft het saldo van nieuwbouw minus sloop

De nieuwbouw van woningen vindt voornamelijk plaats op locaties binnen de bestaande kernen. Bouwen binnen bestaand stedelijk gebied blijft daarbij het uitgangspunt, immers het behoud van het groene en landelijke karakter is een belangrijke peiler. De komende jaren vindt (vervolg)nieuwbouw plaats op diverse (grotere) locaties. Wormervelden, de Zaankom, Verduurzaming Sportaccommodaties en de Zaandriehoek zijn hier voorbeelden van. De woningprogramma's van nieuwbouw- en herstructureringsopgaven worden getoetst aan de hand van de streefpercentages voor de inrichting van woningbouwprogramma's zoals opgenomen in het koersdocument van de omgevingsvisie. Voor de woningbouwprogrammering ligt het accent in hoge mate op 'betaalbaar wonen'.

Ontwikkelingen 2022

Vanaf 2 november 2022 is de bouwvrijstelling komen te vervallen, wat heeft geleid tot gevolgen voor alle bouwprojecten in Wormerland. Ontwikkelaars zijn nu verplicht om voor elk project een Aeries-berekening aan te leveren, waardoor er extra voorbereidingstijd nodig is. Bovendien kan het voorkomen dat ontwikkelaars hun bouwtijd moeten spreiden over meerdere jaren om te voldoen aan de stikstofnormen.

Gele Lisstraat

De gesprekken met WormerWonen zijn in een ver gevorderd stadium. Het streven is om in Q2 2023 de anterieure overeenkomst te ondertekenen en daaropvolgend het bestemmingsplan in procedure te brengen.

Wormervelden

Voor de laatste fase van het project Wormervelden is een ontwikkelaar gevonden door de initiatiefnemer.

Zaandriehoek

In Q4 2022 is gestart met het verwijderen van het groen en het aanleggen van het riool. Waarna in Q2 2023 met de voorbelasting van het perceel kan worden gestart. Nu de plannen concreter worden is de meest recente schatting van het aantal woningen teruggebracht naar 220.

Sluisstraat en vm school Oostknollendam

De aanvraag voor de bouw van 7 koopwoningen is eind 2020 ingediend en eind oktober 2022 weer 'geactiveerd' door het indienen van aanvullende stukken. Voor deze aanvraag geldt de uitgebreide procedure, de gemeenteraad zal naar verwachting in Q2 van 2023 het verzoek krijgen om een verklaring van geen bedenking af te geven. Daarna wordt de concept-omgevingsvergunning voor 6 weken ter inzage gelegd. De omgevingsvergunning voor de bouw van 8 huurwoningen is van rechtswege verleend.

Lepelbladstraat

In verband met externe factoren is dit project nog niet gerealiseerd.

Paragraaf Verbonden partijen

Algemeen

In deze paragraaf geven wij u het totaaloverzicht van onze samenwerkingsverbanden. Deze staan uitgesplitst per programma.

De gemeenschappelijke regelingen voeren het beleid en het beheer op de betreffende terreinen uit voor de gemeente. In het algemeen geldt dat voor een gemeenschappelijke regeling wordt gekozen indien de gemeente dit beleid niet alleen, dan wel niet doeltreffend en doelmatig kan uitvoeren. Via deze 'verbonden partijen' (samenwerkingsverbanden) werken wij met andere partijen samen om onze lokale ambities en doelen te bereiken.

Waarom samenwerking?

De gemeente Wormerland werkt al jaren intensief samen met de gemeente Oostzaan. Deze samenwerking draagt bij aan het realiseren van onze lokale doelen en ambities en dient dus een publiek belang. Het dienen van het publiek belang is bij al onze samenwerkingsverbanden het uitgangspunt.

De organisaties waarin wij deelnemen, dus onze verbonden partijen, maken voor ons beleid of voeren voor ons beleid uit. In principe zouden wij dat ook zelf kunnen doen. Er zijn vier redenen waarom wij een aantal van onze taken toch door een verbonden partij laten oppakken:

1. via samenwerkingsverbanden kan worden samengewerkt aan beleidsuitdagingen die gemeentegrensoverschrijdend zijn of die voor meerdere gemeenten van groot belang zijn;
2. sommige taken vragen specialistische kennis die onze eigen organisatie niet kan bieden;
3. het beleggen van taken bij een samenwerkingsverband kan efficiënter/goedkoper zijn dan de taken in de eigen organisatie te beleggen, waardoor voor minder geld minstens dezelfde (maar vaak een hogere) kwaliteit geleverd kan worden;
4. voor sommige beleidsterreinen is het wettelijk verplicht om een samenwerkingsverband op te richten.

De ambtelijke organisatie zorgt ervoor dat de afstemming tussen gemeente en regionale samenwerkingsverbanden goed verloopt.

Wat is een verbonden partij precies?

Een verbonden partij is een privaat- dan wel publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een financieel én bestuurlijk belang heeft:

- de gemeente financiert (samen met de andere deelnemers) de verbonden partij. Mocht de verbonden partij onverhoopt failliet gaan of zijn financiële verplichtingen niet na kunnen komen, dan is de gemeente aansprakelijk;
- de gemeente heeft zeggenschap door vertegenwoordiging (via bijvoorbeeld de burgemeester, een collegelid of een raadslid), dan wel via hoofde van stemrecht, in het bestuur van de verbonden partij.

Een belangrijk onderscheid is het verschil tussen publiekrechtelijke en privaatrechtelijke verbonden partijen. Daarnaast bestaat er nog een mengvorm, de zogenaamde publiek-private samenwerkingsverbanden (PPS-constructies).

Motie 'Gemeenschappelijke Regelingen'

Op 25 juni 2019 heeft de gemeenteraad van Wormerland een motie 'Gemeenschappelijke Regelingen' aangenomen. Naar aanleiding van deze motie is een kaderstellende raads werkgroep ingesteld ter invulling van de formele rol van de raad als kadersteller, controleur en volksvertegenwoordiger voor de taken ondergebracht in diverse Gemeenschappelijke Regelingen. De raads werkgroep heeft een 'Concept Nota verbonden partijen gemeente Wormerland' gemaakt. In de raad van 21 december 2021 is een initiatiefvoorstel aangenomen die heeft geleid tot een update van deze 'Concept Nota verbonden partijen gemeente Wormerland'. De raads werkgroep kreeg ook draagvlak in de nieuw gekozen gemeenteraad en ging voortvarend aan de slag met de afgesproken aanbevelingen en de voorbereidingen op de invoering van de nieuwe Wet gemeenschappelijke regelingen per 1-7-2022. Er zijn veel keuzevraagstukken bij de aanpassing van de gemeenschappelijke regelingen aan die nieuwe wet. De werkgroep probeert m.b.t. die keuzen samen met de ambtelijke organisatie te komen tot regionale samenwerking en bundeling van de keuzen.

Nieuwe wet Gemeenschappelijke regelingen (wGR)

In 2022 zijn de ambtelijke voorbereidingen ten aanzien van de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen gestart. Er is in beeld gebracht welke wijzigingen de wet bevat en op welke onderdelen onze gemeenschappelijke regelingen moet worden gewijzigd. Daarover zijn presentaties gehouden voor de raden van Wormerland en Oostzaan en voor de ambtelijke dienst. Op ambtelijk niveau zijn diverse werkgroepen ontstaan met verschillende deelnemers waarmee wordt samengewerkt. In 2023 krijgt dit verder vorm, ook op bestuurlijk niveau. Na inventarisatie zullen concept-regelingen worden opgesteld en voor zienswijzen worden aangeboden aan de raden.

Verbonden partijen

Programma 1 Dienstverlening

Geen verbonden partijen.

Programma 2 Ruimtelijke ontwikkeling

	Nationaal Landschap Laag-Holland
Site	http://www.laagholland.nl/nationaal-landschap
Kerngegevens	Nationaal Landschap Laag Holland
Missie	De organisatie Laag Holland voert de regie over het Nationaal Landschap. Visievorming op de vele thema's (landschap, landbouw, natuur, water, recreatie, communicatie) vindt in de stuurgroep plaats.
Visie	Laag, lager, laagst. Mens en natuur hebben in Laag Holland samengewerkt om iets heel moois onder de zeespiegel te maken. Dat vind je terug in de openheid, de prachtige rechte lijnen, en de beschermde stads- en dorpsgezichten. Daarom is Laag Holland een nationaal landschap. Dat betekent dat het landschap intact moet blijven. Geen grootschalige nieuwbouw dus, maar oude molens, droogmakerijen, weidse uitzichten, en ruimte voor rust en natuur.
Doel / openbaar belang	Nationaal Landschap Laag Holland is een samenwerkingsverband tussen diverse partijen (provincie, gemeenten, hoogheemraadschap, natuur- en landbouworganisaties) dat zich inzet voor het behoud van de kernkwaliteiten van Nationaal Landschap Laag Holland.

Ontwikkelingen	De regiegroep Laag Holland heeft in 2022 onder andere gewerkt aan de volgende onderwerpen: Afsluiting Innovatieprogramma Veen en start VIP-NL Landschap Noord-Holland en de agrarische natuurvereniging Water, Land en Dijken hebben een groot onderzoeksprogramma bodemdaling/klimaat afgerond, onder de naam Innovatie Programma Veen (IPV), in samenwerking met PNH, HHNK en de gemeente Zaanstad. Een nieuw programma wordt landelijk voortgezet onder de naam VIP-NL. Vanuit het IPV is een deelrapport Landschapsonderzoek opgeleverd. Er is verder gewerkt aan het Integraal gebiedsprogramma Laag Holland. Vanuit de groep is actief informatie gestuurd aan de deelnemers van de regiegroep Laag Holland. Via dit platform konden deelnemers ook hun reactie geven op het product. De Regionale Veenweidestrategie 1.0 (RVS 1.0) is voortgezet en na vaststelling door GS en aanbidding aan het Rijk gaat de RVS 1.0 landen in het integrale gebiedsprogramma Laag Holland en in het Nationaal Programma Landelijk Gebied.
Financiën	Er zijn geen specifieke gegevens bekend voor de financiële huishouding van Nationaal Landschap Laag Holland, omdat deze post is opgenomen in de boekhouding van de provincie Noord-Holland.
Mogelijke risico's voor de gemeente	Geen

	GR Recreatieschap Twiske-Waterland
Site	http://www.hettwiske.nl
Kerngegevens	Recreatieschap Twiske-Waterland, gevestigd in Haarlem. 31.000 hectare werkgebied, waarvan 718 hectare beheergebied met 200 hectare water. Het werkgebied van het recreatieschap bestaat uit de gemeenten Amsterdam (Noord), Beemster, Edam-Volendam, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Waterland, Wormerland en Zaanstad en het grondgebied van de voormalige gemeente Graft-de Rijk (nu gemeente Alkmaar). Deze gemeenten (met uitzondering van Alkmaar) participeren samen met Provincie Noord-Holland in de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Twiske-Waterland.
Missie	Recreatie in het gebied Twiske-Waterland versterken. Het doel van de Gemeenschappelijke Regeling is: A. het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling in de openluchtrecreatie; B. in samenhang met het vorenstaande tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu; C. het tot stand brengen en duurzaam in stand houden van het specifiek en gedifferentieerde karakter van het landschap door bescherming, ontwikkeling en consolidatie van de waarden die het in zich draagt en D. het verwerven van inkomsten uit het recreatiegebied ter verwezenlijking en instandhouding van de direct hiervoor genoemde doelstellingen.
Visie	Twiske-Waterland is ingericht als recreatiegebied om gemeenten en natuurgebieden te ontlasten en aantrekkelijke recreatiemogelijkheid te bieden aan recreanten uit omliggende gemeenten en de regio. Het recreatieschap heeft drie hoofdactiviteiten: - Beheren en in stand houden van de ingerichte gebieden en voorzieningen; - Beheren en in stand houden routenetwerken en boerenlandpaden; - Actueel houden en vernieuwen van het aanbod om aan te sluiten bij wensen en behoeften van de recreant.
Doel / openbaar belang	Het besturen en beheren van recreatiegebieden. Gezien de ligging en het gebruik van het gebied door de inwoners heeft de provincie/gemeente een direct maatschappelijk belang bij het realiseren van de doelen en neemt daarom deel aan de gemeenschappelijke regeling.
Ontwikkelingen	Bestuurlijke ontwikkelingen Na de gemeenteraadsverkiezingen in maart werden nieuwe vertegenwoordigers aangewezen door de raden. In de najaarsvergadering van het recreatieschap werd vervolgens de nieuwe samenstelling van het bestuur bekrachtigd.

	Beleidsverslag/ Ontwikkelingen In 2022 werden de volgende zaken uitgevoerd: -Het updaten van het uitvoeringsprogramma; -Het uitvoeren van meerjarig ecologisch onderzoek; -Het effectueren van een nieuwe governance structuur. Einde coronamaatregelen in 2022 In 2022 werden de coronamaatregelen langzaam versoept na een harde lockdown. Uiteindelijk vervielen de laatste maatregelen in maart 2022. Daarmee kwamen buitenlandse bestemmingen weer in beeld voor de recreant. Tekenend voor de behoefte om van de herwonnen mogelijkheden gebruik te maken, waren de lange rijen wachtenden op Schiphol. Daarmee daalde het aantal bezoeken in de vakantieperiodes naar 'normale' waarden. De opheffing van de coronamaatregelen maakte in 2022 ook het brede scala van groepsactiviteiten, evenementen en ook de twee festivals weer mogelijk: de behoefte om aan die festivals deel te nemen bleek onverminderd groot. Tijdens de drie festivaldagen kwamen er 8.000 bezoekers meer op af dan vóór Corona, in 2019. Dat leidde tot meer inkomsten dan begroot. De verklaring voor de hogere bezoekersaantallen wordt gevonden in het 'inhaaleffect' én de aankondiging dat de 13e editie van Welcome to the Future tegelijk ook de laatste zou worden. Verder dienden zich de gebruikelijke verzoeken voor sportclubs en -evenementen en schoolactiviteiten weer aan. Ook het bezoek aan de horeca, speelvoorzieningen en het klimpark zijn in 2022 weer terug naar 'normaal'. Financieel resultaat De jaarrekening van Twiske-Waterland laat over 2022 een positief resultaat zien van € 141.000. Dit is € 299.000 hoger dan het begrote resultaat € 158.000 negatief. Dit is het gevolg van: -Hogere parkeeropbrengsten (€ 100.000 positief); -Minder inzet RNH voor reguliere werkzaamheden (€ 97.000 positief); -Hogere opbrengsten evenementen (€ 65.000 positief); -Hogere baten door rente en tegemoetkoming kosten groene bo's (€ 37.000 positief).
Eigen Vermogen 1 januari 2022	€ 5.091.543
Eigen Vermogen 31 december 2022	€ 5.232.582
Vreemd Vermogen 1 januari 2022	€ 468.982
Vreemd Vermogen 31 december 2022	€ 615.680
Bijdrage gemeente aan GR 2022	€ 15.576
Resultaat van de GR 2022	€ 141.039
Mogelijke risico's voor de gemeente	Laag risico. Risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen: stormschade, natuurbrand en vandalisme. De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 427.400. De huidige algemene reserve (weerstandscapaciteit) is € 3.312.729 en ligt ruim boven het benodigde weerstandsvermogen.

Programma 3 Sociaal Domein

Geen verbonden partijen.

Programma 4 Maatschappelijke ontwikkeling

	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD)
Site	ggdzw.nl

Kerngegevens	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zaanstreek-Waterland, Zaandam
Missie	GGD Zaanstreek-Waterland beschermt, bewaakt en bevordert de gezondheid en de sociale veiligheid van alle mensen in de regio. Daarbij staat een preventieve en collectieve aanpak voorop, met specifieke aandacht voor bevordering van participatie en ondersteuning van de eigen regie van mensen. Als uitvoeringsorganisatie van de gemeenten sluit de GGD aan bij de gemeentelijke verantwoordelijkheden in het sociaal domein.
Visie	De GGD werkt vanuit de bedoeling dat mensen in Zaanstreek-Waterland gezond en veilig kunnen leven. Daarbij zetten in op de volgende speerpunten: • Preventie • Kennis, kunde en ervaring • Verbinding De GGD gaat voor doorontwikkeling van de eigen kwaliteiten, aansluiten bij en inspelen op nieuwe ontwikkelingen, hantering van een helder afwegingskader voor de uitvoering van contract-taken, investeren in verbinding.
Doel / openbaar belang	Bevorderen en uitvoeren van de collectieve preventie en andere activiteiten in het kader van de gezondheidszorg.
Ontwikkelingen	2022 was een bewogen jaar. De eerste helft stond nog in het teken van Corona. Dit betekent dat er extra, flexibel personeel was dat Bron- en Contactonderzoek of vaccinaties volbracht. Ook 'eigen' personeel werd hiervoor ingezet. In het midden van het jaar werd de verplichting betreffende een Coronatest afgeschaft en vanaf het najaar is dit te merken in de hoeveelheid mensen die zich lieten onderzoeken. In 2022 zijn er tevens maatschappelijke gevolgen door de oorlog in Oekraïne en de meer dan verwachte hoeveelheid vluchtelingen uit andere landen. Hierdoor zijn er in Zaanstreek-Waterland meer nieuwkomers wat bijvoorbeeld te merken is in de zorg voor kinderen (consultatiebureau, VTO Vroeghulp). Er is een achterstand in de inspectie kinderopvang. Dit wordt veroorzaakt door personeelsgebrek, ziekteverzuim en het inspectieproces. In 2022 is er voor Oostzaan en Wormerland in samenwerking met de GGD succesvol een ketenaanpak Valpreventie ingericht. Hierdoor zijn beide gemeenten koplopers voor wat betreft de valpreventie.
Eigen Vermogen 1 jan 2022	€ 1.129.649
Eigen Vermogen 31 dec 2022	€ 1.044.244
Vreemd Vermogen 1 jan 2022	€ 13.628.182
Vreemd Vermogen 31 dec 2022	€ 11.413.297
Bijdrage gemeente aan GR 2022	€ 634.077
Resultaat van de GR 2022	-/- € 74.125
Mogelijke risico's voor de gemeente	Als zich in de regio calamiteiten voordoen die een bedreiging vormen voor de volksgezondheid (bijvoorbeeld uitbraak infectieziekte), of in het kader van de rampenbestrijding inzet vragen van de GGD, zullen hieruit kosten voortvloeien. Met deze kosten is in de begroting geen rekening gehouden. In dit kader kan de coronacrisis worden aangehaald. Deze crisis heeft echter niet geleid tot financiële risico's. Vanaf het allereerste begin van de crisis was duidelijk dat de GGD de uit deze crisis voortkomende extra kosten niet zelf zou kunnen dragen. Hiervoor is financiële ondersteuning van het rijk ontvangen. Vanuit de strategische risico-inventarisatie worden drie risico's benoemd door de GGD: - beleidsveranderingen van de gemeenten; - veranderde werkwijze politie; - veranderende werkwijze GGZ. De gewenste omvang van de algemene reserves om voldoende weestands capaciteit te hebben is 5% van de gemeentelijke bijdragen. De algemene reserve is €65.322 lager dan de gewenste omvang.

Programma 5 Leefomgeving

	Omgevingsdienst IJmond (OD IJmond)
Site	www.odijmond.nl
Kerngegevens	Omgevingsdienst IJmond voert namens en vóór veertien gemeenten en de provincie Noord-Holland taken uit op het gebied van milieutoezicht en handhaving. Zij ondersteunen en adviseren inwoners en bedrijven op het gebied van milieuvergunningen.
Missie	OD IJmond draagt bij aan het bereiken en in stand houden van een veilige en duurzame fysieke leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit binnen ons werkgebied. Daarbinnen inspireren zij burgers en bedrijven tot het nemen van eigen verantwoordelijkheid. Het resultaat is een landelijk vooruitstrevende en toekomstbestendige voorbeeldorganisatie waar partners met vertrouwen mee samenwerken.
Visie	OD IJmond werkt, als onderdeel van het openbaar bestuur, samen met burgers, bedrijven en overheden aan een evenwichtige en duurzame ontwikkeling van onze leefomgeving. Naast vergunningverlening, toezicht en handhaving bij bedrijven, adviseren wij over de verschillende aspecten van de fysieke leefomgeving en duurzaamheid binnen het ruimtelijke domein. In de uitvoering van taken vervullen zij een proactieve, regisserende en vooral verbindende rol. Als procesregisseur met kennis van zowel inhoud als uitvoering bevordert OD IJmond een integrale aanpak binnen het ruimtelijke domein en koppelen wij de juiste partijen aan elkaar. Daarbij is kwalitatieve en adequate dienstverlening leidend. Initiatieven van burgers en bedrijven vragen van OD IJmond een open houding, gericht op wederzijds vertrouwen. Als kennisorgaan anticipeert OD IJmond hierop en faciliteert met een helder inzicht in het speelveld, binnen de kaders van de wet- en regelgeving. Via deze werkwijze bouwt OD IJmond, namens haar gemeenten en provincie, elke dag aan een landelijk vooruitstrevende en toekomstbestendige voorbeeldorganisatie.
Doel / openbaar belang	De beleidslijnen die door de gemeenten Beemster, Beverwijk, Haarlem, Heemskerk, Purmerend, Uitgeest en Velsen en de Provincie Noord-Holland in hun milieubeleidsplannen en overeenkomsten zijn neergelegd, bepalen welke werkzaamheden uitgevoerd worden en worden vastgelegd in het uitvoeringsprogramma van OD IJmond. De OD IJmond heeft zelf geen milieubeleidsdoelstellingen en is een uitvoerende dienst.
Ontwikkelingen	Met het Jaarverslag 2022 geeft de Omgevingsdienst IJmond inzicht in wat de Omgevingsdienst IJmond in opdracht van de gemeentebesturen en het provinciebestuur in 2022 heeft uitgevoerd. De werkzaamheden van de Omgevingsdienst IJmond zijn vooral gericht op het uitvoeren van de 'klassieke' milieutaken voor de deelnemers o.b.v. de gemeentelijke Milieubeleidsplannen die voor een periode van vier jaar worden opgesteld. Naast dit basistakenpakket geeft de Omgevingsdienst IJmond voor een groot aantal gemeenten ook uitvoering aan de overige milieutaken (zowel vergunningverlening, toezicht en handhaving als milieuidvisering en beleidsvoorbereiding en uitvoering). Tot slot wordt in een aantal gemeenten ook toezicht verricht t.a.v. brandveiligheid, Bouw- en Woningtoezicht, de Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht (WABO), Algemene Plaatselijke Verordeningen (APV) en Drank- en Horecawetgeving. Enkele highlights uit het Jaarverslag 2022 zijn: • Begin 2022 was onze samenleving nog in lockdown. In het begin van de lente eindigden de meest ingrijpende Conona-maatregelen. • Daarnaast waren er gemeenteraadsverkiezingen. Dit zorgde voor een nieuwe bezetting van het AB en DB van de ODIJ. • Er is een uitvoeringsplan 2022 opgesteld en in uitvoering gebracht. • Door uitstroom van personeel en de vraag van gemeenten naar extra taken blijft het een uitdaging om in deze krappe arbeidsmarkt personeel te werven. In september 2022 is (weer) een junioren traject gestart. De ODIJ is een lerende organisatie en is constant bezig om nieuwe medewerkers op te leiden. Intern opleiden van nieuwe collega's blijft het onderscheidend vermogen van de ODIJ. • Intern opleiden van nieuwe collega's blijft het onderscheidend vermogen van de ODIJ. • In 2022 is gestart met drone toezicht. Hierdoor kan extra informatie over activiteiten worden verzameld. Denk hierbij aan milieu, bouw en bodemtoezicht. Aspecten kunnen bijvoorbeeld dak inspecties, lucht emissies, afval, verontreiniging, terrein of gevelinspecties zijn. • In 2022 heeft de ODIJ samen met partners ondermijningscontroles uitgevoerd.
Eigen Vermogen 1 januari 2022	€ 648.213
Eigen Vermogen 31	€ 734.217

december 2022	
Vreemd Vermogen 1 januari 2022	€ 11.095.048
Vreemd Vermogen 31 december 2022	€ 11.100.945
Bijdrage gemeente aan GR 2022	€ 120.896
Resultaat van de GR 2022	€ 121.955
Mogelijke risico's voor de gemeente	geen

Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar e.o. (VVI) (contract met de Huisvuilcentrale (HVC))	
Site	hvcgroep.nl
Kerngegevens	Gemeente Wormerland is partner van de gezamenlijke regeling Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar en omstreken (VVI). Vanuit de VVI is de NV HVC opgericht (www.hvcgroep.nl/gemeenten). De gemeenteraad kan een zienswijze geven op de begroting van de VVI. Op deze wijze kan de Raad de regie houden. VVI heeft geen personeel in dienst. Ondersteuning (secretariaat en financiële administratie) wordt geleverd door personeel van HVC.
Missie (HVC)	De gemeenschappelijke regeling wordt getroffen ter behartiging van het belang van de verwerking van de door de deelnemende gemeenten ingevolge de Afvalstoffenwet verkregen afvalstoffen. Het lichaam tracht dit te bereiken door de oprichting en instandhouding van een vuilverbrandingsinstallatie in de gemeente Alkmaar met inbegrip van een stortplaats voor niet voor verbranding in deze installatie in aanmerking komende afvalstoffen.
Visie (HVC)	De bestuursorganen van het lichaam oefenen de bevoegdheden uit, die ingevolge de Afvalstoffenwet voor de verwerking van afvalstoffen aan de raden van de deelnemende gemeenten zijn opgedragen.
Doel / openbaar belang (HVC)	De basis voor het afvalbeheer vormt de Dienstverlenings-overeenkomst (DVO), die tussen de gemeente Wormerland en HVC is afgesloten en waarin de inhoud, de omvang en garanties van de afvalbeheertaken zijn vastgelegd. De DVO is ingegaan op 1 januari 2009 voor onbepaalde tijd. Hiermee is zeker gesteld op een verantwoorde wijze en met een zo hoog mogelijk milieurendement tegen verantwoorde kosten het Wormerlandse afval wordt verwerkt.
Ontwikkelingen	De hoeveelheid fijn huishoudelijk restafval is in 2022 met zo'n 40% afgenomen. Dit is het gevolg van de invoering van het recycle tarief. Hiermee is een belangrijke stap gezet richting het behalen van de VANG-doelstelling: in 2022 is er gemiddeld 122 kilo restafval per persoon opgehaald. Het uiteindelijke doel is 100 kilo. Door de invoering van het recycle tarief zijn bewoners bewuster geworden van de hoeveelheid afval die zij produceren. Steeds meer bewoners zien het belang in van het goed scheiden van afval en dat dit naast milieuvoordelen ook beter is voor hun eigen portemonnee.
Eigen Vermogen 1 januari 2022	€ 24.000
Eigen Vermogen 31 december 2022	€ 24.000
Vreemd Vermogen 1 januari 2022	€ 918.000
Vreemd Vermogen 31	€ 925.000

december 2022	
Bijdrage gemeente aan GR 2022	€ 0
Resultaat van de GR 2022	€ 0
Mogelijke risico's voor de gemeente	De risico's van de gemeenschappelijke regeling VVI houden hoofdzakelijk verband met de continuïteit van de afvalverwerking en het financiële risico van het aandeelhouderschap A in NV HVC. Een ander risico, dat in ogenschouw dient te worden genomen betreft conformiteit met regelgeving op het gebied van staatssteun, mededinging, Wet Markt en Overheid en aanbesteding. Op basis van aandeelhouderschap kunnen gemeenten een gezamenlijk beleidsstandpunt innemen richting VVI; • De gemeenteraad kan haar controlerende en toezichhoudende taak op HVC uitoefenen door een zienswijze te geven op de begroting en jaarrekening van de VVI; • Garantstelling voor investeringen van de HVC: gemeente Wormerland staat per 2018 op basis van het aantal aandelen garant en niet meer voor het volledige bedrag van de gegarandeerde leningen.

Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (VrZW) (incl. Regionale Brandweer Zaanstreek-Waterland (RBZW) en GHOR/CPA)	
Site	veiligheidsregiozaanstreekwaterland.nl
Kerngegevens	Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland, Zaandam
Missie	De partners in de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland gaan 'arm in arm voor veiligheid' om het samenwerkingsverband te bestendigen en uit te bouwen. Dit samenwerkingsverband helpt maatschappelijke verstoringen voorkomen of beperken in het belang van en samen met de burgers.
Visie	• Wij werken adequaat en effectief samen op het gebied van integrale veiligheid; • Wij treden adequaat en snel op bij rampen en crises; • Wij gaan in onze organisatievorming mee in de ontwikkelingen rond bestuurlijke schaalvergroting; • Wij hebben wederzijds werkbare afspraken met de nieuwe politieregio; • Wij werken actief samen met de burger opdat deze bewust en zelfredzaam handelt.
Doel / openbaar belang	Het bewerkstelligen van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde uitvoering van brandweer/GHOR/CPA-taken in ruime zin met inbegrip van het beperken en bestrijden van rampen en zware ongevallen en overigens een goede hulpverlening bij een ongeval of een ramp te bevorderen in het gebied met negen deelnemende gemeenten. De Veiligheidsregio/RWBZ voert regiotaken op het gebied van preventie, preparatie en alarmcentrale. Daarnaast is de gemeentelijke crisisorganisatie regionaal georganiseerd als gevolg van de wet op de Veiligheidsregio's. Deze processen worden steeds verder geprofessionaliseerd. De nafase van een crisis blijft een taak van de gemeente. De VRZW ondersteunt gemeenten om deze taken te organiseren. Samen voor veilig De focus ligt op het gezamenlijk beperken van risico's en beheersen van (de effecten van) crises: • Gezamenlijk, omdat veiligheid geen exclusieve taak is van de veiligheidsregio. Samen met inwoners, instellingen en bedrijven kunnen we Zaanstreek-Wateland veiliger maken; • Beperken van risico's, omdat volledige beheersing van risico's niet realistisch is; • Beheersen van effecten omdat, als het dan toch misgaat, de veiligheidsregio optreedt om de continuïteit van de samenleving te waarborgen. Onze speciale aandacht hebben kwetsbare doelgroepen, die niet- of verminderd zelfredzaam zijn.
Ontwikkelingen	<i>Opvang ontheemden Oekraïne</i> Het Rijk heeft de 25 veiligheidsregio's betrokken bij het realiseren van opvang voor gevluchte Oekraïners, vanwege de inval van Rusland in Oekraïne. Voor de regio Zaanstreek-Waterland betekende dit het verwezenlijken van gemeentelijke (crisis)noodopvanglocaties voor 2.592 Oekraïense ontheemden. De VrZW heeft een coördinerende rol gekregen om de gemeenten te ondersteunen bij het realiseren van locaties. Eind 2022 worden in de regio Zaanstreek-Waterland rond de 1.285 Oekraïense ontheemden

	opgevangen in gemeentelijke noodopvanglocaties. VrZW heeft ondersteund met het leveren van een structuur voor bestuurlijke afstemming en er is capaciteit geleverd voor de benodigde crisiscommunicatie. Crisisnoodopvang asielzoekers Op 24 juli 2022 heeft het Veiligheidsberaad besloten om akkoord te gaan met de opdracht om per veiligheidsregio van 1 juli tot 1 oktober crisisnoodopvang te realiseren met een capaciteit van 225 opvangplekken. VrZW heeft deze opvangplekken gerealiseerd in de atletiekhal van A.V. Lycurgus in Assendelft. Deze locatie is 22 juli open gegaan en 30 september weer overgedragen aan de atletiekvereniging. Voor de opvang van asielzoekers is een projectorganisatie ingesteld onder regie van VrZW. Verbindingen in netwerken De samenwerking, nodig voor de verschillende crisisactiviteiten, heeft het netwerk intern, met de verschillende ketenpartners en benodigde externe partijen, op zowel regionaal, bovenregionaal en landelijk niveau, enorm versterkt. Veranderende wet- en regelgeving: <i>Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging Bouwen (WKB)</i> De minister heeft de datum van inwerkingtreding van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging Bouwen in 2022 opnieuw opgeschort, ditmaal naar 1 juli 2023. Vanuit de veiligheidsregio wordt actief afstemming en samenwerking gezocht met de gemeenten en andere relevante partijen, zoals de omgevingsdiensten, waardoor kennis van elkaars producten en werkprocessen ontstaat. <i>Evaluatie Wet veiligheidsregio's</i> Met de contourennota Versterking Crisisbeheersing en Brandweezorg geeft de Rijksoverheid opvolging aan de aanbevelingen uit het rapport 'Evaluatie Wet veiligheidsregio's' van 4 december 2020. De definitieve contourennota is op 6 december 2022 door het ministerie van Justitie en Veiligheid gepubliceerd en gedeeld met de Tweede Kamer. In de contourennota staat de vraag centraal hoe we ervoor kunnen zorgen dat de crisisbeheersing in Nederland toekomstbestendig blijft, met het oog op de aanpassing van de Wet veiligheidsregio's. Brede toekomstige beschouwing brandweezorg Op 7 oktober 2022 heeft het Algemeen Bestuur van VrZW het Regionaal repressief dekkingsplan 2022-2025 vastgesteld. Daarbij zijn vier knelpunten geconstateerd. Inmiddels is de inwerkingtreding van de Omgevingswet opnieuw uitgesteld naar 1 januari 2024 die de continuïteit van de brandweezorg onder druk zetten: het in de toekomst niet meer mogen kazerneren en consigneren van vrijwilligers vanwege Europese regelgeving, de afnemende beschikbaarheid van duikteams en redvoertuigen, de bereikbaarheid van posten in de stedelijke omgeving die steeds lastiger wordt en het dalende aanbod van voldoende vrijwilligers. Daarnaast wordt sinds voorjaar 2022 geconstateerd dat regelmatig posten te weinig sterkte hebben. Er is sprake van circa 5% dooralarmeringen doordat de bezetting van tankautospuitten niet compleet is. Het Algemeen Bestuur heeft daarom op 28 oktober 2022 opdracht gegeven om de inrichting van de repressieve brandweezorg via een geleidelijke weg meer toekomstbestendig te maken. Om dit te realiseren is het noodzakelijk toe te groeien naar een meer beroepsmatige inrichting van de repressieve organisatie. Rekeningsaldo 2022 Deze jaarrekening over boekjaar 2022 sluit met een voordelig saldo van €21.705. Voor het positieve exploitatieresultaat van €21.705 wordt voorgesteld dit uit te keren aan de deelnemende gemeenten (de gemeente Wormerland ontvangt hiervan € 1.101 retour).
Eigen Vermogen 1 januari 2022	€ 2.082.000
Eigen Vermogen 31 december 2022	€ 1.804.000
Vreemd Vermogen 1 januari 2022	€ 17.041.000
Vreemd Vermogen 31 december 2022	€ 22.117.000
Bijdrage gemeente aan GR 2022	€ 1.351.734
Resultaat van de GR 2022	€ 21.705
Mogelijke risico's voor de gemeente	geen

	Vervoerregio Amsterdam
Site	https://vervoerregio.nl/
Kerngegevens	Jodenbreestraat 25, 1011 NH Amsterdam
Doel / openbaar belang	Samenwerking versterken op het gebied van verkeer en vervoer, bevorderen van bereikbaarheid
Missie	Verkeer en vervoer ondersteunt de ruimtelijk-economische ontwikkelingen en de ontplooiingskansen van mensen. Dat vraagt om intensieve samenwerking afstemming tussen het mobiliteitsbeleid en de andere beleidsvelden.
Visie	Het versterken van de samenwerking op het gebied van Verkeer en Vervoer in regio Amsterdam-Almere
Ontwikkelingen	Het is inmiddels alweer meer dan anderhalf jaar geleden dat Nederland werd geconfronteerd met de COVID-19-pandemie. Deze pandemie heeft grote gevolgen voor onze mobiliteit, in het bijzonder op het gebruik van het OV. Het aantal OV-reizigers nam enorm af, terwijl de kosten voor de vervoerders op hetzelfde niveau bleven. Intussen kiezen mensen vaker voor alternatieven zoals de fiets en de auto. Daarnaast zien we dat steeds meer thuis wordt gewerkt en dat goederen meer en meer aan huis bezorgd worden. Het is duidelijk dat onze samenleving nog lang met de gevolgen van de pandemie moet leven. Ook de impact op de mobiliteit en het OV zullen we de komende jaren blijven voelen. Ondanks de lagere passagiersaantallen door Corona, zijn de lijnen 67 en 121 blijven rijden. In juni 2022 is de concessie Zaanstreek Waterland (ZAWA) aanbesteed. Deze is door EBS gewonnen. Lijn 167 en 121 worden samengevoegd per 10 december 2023. De VRA is in februari 2023 verhuisd naar Amsterdam-Noord: adres: Termini 179, 1025 XM Amsterdam. In dit pand is ook de MRA te vinden.
Eigen Vermogen 1 januari 2022	€ 221.863
Eigen Vermogen 31 december 2022	€ 0
Vreemd Vermogen 1 januari 2022	€ 333.131.004
Vreemd Vermogen 31 december 2022	€ 399.452.055
Bijdrage gemeente aan GR 2022	€ 0
Resultaat van de GR 2022	€ 0
Mogelijke risico's voor de gemeente	geen

Programma 6 Bestuur en organisatie

	Cocensus
Site	cocensus.nl

Kerngegevens	Openbaar lichaam genaamd 'gemeenschappelijke regeling Cocensus', gevestigd te Hoofddorp, gemeente Haarlemmermeer
Missie	Cocensus is de partner voor het integraal waarderen, heffen en invorderen van decentrale belastingen en heffingen.
Visie	Cocensus heeft een bedrijfsmatige grondslag en zal tegen een zo laag mogelijk tarief en zo hoog mogelijke kwaliteit haar diensten integraal aanbieden. De belangrijkste waarden hierbij zijn: · <i>klantgericht</i> · <i>kwalitatief</i> · <i>innovatief</i> · <i>efficiënt en effectief</i> · <i>resultaatgericht</i> · <i>integriteit</i>
Doel / openbaar belang	Cocensus is een gemeenschappelijk regeling (GR) van de gemeenten Haarlem, Haarlemmermeer, Hillegom, Beverwijk, Oostzaan, Wormerland, Alkmaar, Bergen, Dijk en Waard, Den Helder, Uitgeest, Castricum, Heiloo. In deze GR zijn de uitvoeringswerkzaamheden in het kader van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) en de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen ondergebracht. Cocensus verzorgt het bestandsonderhoud, de heffing, de invordering, de behandeling van bezwaar- en beroepschriften en de behandeling van verzoeken om kwijtschelding.
Ontwikkelingen	De exploitatie van Cocensus over 2022 sluit af met een overschot van € 489.745. Dit overschot wordt veroorzaakt door onder andere de volgende posten: - lagere personeelslasten vanwege niet vervulde vacaturruimte; - lagere huisvestingskosten met name onderhoudskosten van het pand; - lagere kosten inzake het project WOZ m3 – m2; - hogere overige baten door onder andere inkomsten met betrekking tot de toeslagenaffaire No cure no pay- bureaus In 2022 is het aantal ontvangen WOZ-bezwaren ten opzichte van belastingjaar 2021 afgenomen met 1.390 bezwaarschriften, een daling van ruim 12,6%. Echter, de trend is dat steeds meer bezwaren worden ingediend door zogenaamde 'no cure no pay'-bureaus. Deze bureaus dienen namens eigenwoningbezitters bezwaar in tegen de hoogte van de WOZ-waarde. Deze bureaus kosten gemeenten veel tijd en geld. In totaal werden 4.869 WOZ-bezwaren ingediend door deze 'no cure no pay'-bureaus. Dit aantal staat gelijk aan 51,8% van het totaal aantal WOZ-bezwaren. Deze bezwaren zijn juist vanwege het verdienmodel vele malen intensiever wat betreft de behandeling, waardoor de hoeveelheid werk toch is toegenomen. Bestemming overschot 2022 Het Algemeen Bestuur heeft besloten om van het positieve resultaat van de jaarrekening van Cocensus ad €489.745 als volgt te verdelen: • €255.000 toe te voegen aan de algemene reserve ter versterking van het weerstandsvermogen, dat hiermee uitkomt op een bedrag van €505.000 conform de risicoanalyse in de paragraaf weerstandsvermogen. Waarvan €136.000 gelabeld is voor de afhandeling van de bezwaren ingediend door de 'no cure no pay'- bureaus (NCNP). • € 234.745 wordt naar rato van de bijdragen 2022 aan de deelnemende gemeenten uitgekeerd. Voor Wormerland gaat dit om een bedrag van € 5.476,52.
Eigen Vermogen 1 januari 2022	€ 803.928
Eigen Vermogen 31 december 2022	€ 739.745
Vreemd Vermogen 1 januari 2022	€ 15.895.419
Vreemd Vermogen 31 december 2022	€ 16.228.117
Bijdrage gemeente aan GR 2022	€ 350.500
Resultaat van de GR 2022	€ 489.745
Mogelijke risico's voor de	In het verlengde van de ISO-certificering vindt jaarlijks bij Cocensus een uitgebreide risico-inventarisatie

gemeente	plaats. Deze inventarisatie met de daaraan gekoppelde beheersmaatregelen wordt elk half jaar besproken in het MT van Cocensus en éénmaal per jaar in de vergadering van het Dagelijks en Algemeen Bestuur van Cocensus. De beheersmaatregelen worden jaarlijks in de externe ISO-audit tegen het licht gehouden. Naar aanleiding daarvan worden weer separaat een inventarisatie en de bijbehorende (al dan niet aangepaste) beheersmaatregelen voorgelegd aan het Bestuur. Hierdoor is het risicomanagement geborgd binnen de organisatie van Cocensus. Cocensus heeft een zeer beperkt weerstandsvermogen (de algemene reserve is contractueel gemaximeerde op € 250.000). Dit houdt in dat financiële tegenvallers in rekening worden gebracht bij de deelnemers.
----------	--

Waterlands Archief	
Site	www.waterlandsarchief.nl
Kerngegevens	ISW, Waterlandlaan 81 te Purmerend.
Missie	De doelstellingen voor het Waterlands Archief zijn: - Uitbreiding en verbetering van de digitale dienstverlening. - Verbreding educatie en verbetering presentatie. - Werken aan digitale duurzaamheid en toegankelijkheid.
Doel / openbaar belang	Het Waterlands archief heeft als doelstelling een zo breed mogelijk publiek te interesseren voor de cultuurhistorie van de regio Waterland en het onderzoek hiernaar zoveel mogelijk te stimuleren.
Ontwikkelingen	In 2022 heeft het Waterlands Archief (hierna: WA) gewerkt aan het, in december 2020, vastgestelde uitvoeringsplan "Van archiefbewaarplaats naar informatieknooppunt". Dit uitvoeringsplan beslaat de periode 2022-2025. Het WA heeft verschillende maatschappelijke functies: collectief geheugen, duurzaam toegankelijke bron van informatie, betrouwbare informatiebron, toezichthouder en expertisecentrum. Toezicht op informatiebeheer is inmiddels naast inspectie vooral ook adviseren over 'archiveren by design'. Beheer van informatie is niet langer uitsluitend het beheren van overgebrachte informatie maar ook 'bewaren aan de bron'. <u>Een aantal uitgelichte punten waaraan uitvoering is gegeven in 2022 zijn:</u> -In 2022 is er gestart met de werkzaamheden om de traditionele studiezaal geschikt te maken als ontmoetingspunt voor bezoekers. Het is de bedoeling om in dit ontmoetingspunt rondleidingen, lezingen, evenementen en exposities te organiseren in samenwerking met andere culturele instellingen. -Begin 2022 is de website van het WA vervangen vanwege de eisen die sinds 2020 gesteld worden aan de toegankelijkheid van websites voor mensen met een visuele beperking. -Bij de gemeenten was het WA aanwezig met educatieve programma's, exposities en boekpresentaties. Daarnaast geeft het WA regelmatig publicaties uit over historische onderwerpen. -Er is in 2022 een producten- en dienstencatalogus opgesteld waarin de producten- en diensten worden omschreven zoals metadata op orde brengen en metadata opstellen. Specifiek adviseert het WA over de Omgevingswet (met bijzondere aandacht voor ruimtelijke plannen). De Woo De Wet open overheid (Woo) en de modernisering van de Archiefwet hebben de komende jaren grote invloed op het werk dat de archiefdiensten doen. Vanwege deze wetgeving ondersteunt het Waterlands Archief de aangesloten overheden met het vormgeven van een open overheid met open overheidsdata. De basis hiervoor is het voldoen aan de Archiefwet. Door Linked Open Data als techniek toe te passen wordt een belangrijke stap gezet om de data straks geautomatiseerd op te vragen en aan elkaar te koppelen. Gemeenschappelijke Regeling De Gemeenschappelijke Regeling Waterlands Archief diende aangepast te worden. Dit vanwege de fusie van de gemeente Beemster met de Gemeente Purmerend, de wijzigingen van de Wet gemeenschappelijke regelingen en de WNRA (Wet normalisering rechtspositie ambtenaren). Na instemming van alle aangesloten overheden zijn de wijzigingen in de nieuwe Gemeenschappelijke Regeling Waterlands Archief verwerkt. Digitalisering archief Voor het digitaliseren van bouwvergunningen heeft de raad in de kadernota 2019 € 61.000 beschikbaar gesteld uit de Algemene Reserve. Hiervan is in 2022 € 52.486,00 besteed. Het restantbudget blijft beschikbaar voor 2023. Eind 2022 zijn uit dit budget al de volgende archieven van gemeente Wormerland gedigitaliseerd en online beschikbaar gesteld: Wormer (1903-1936), Wormer (1937-1970), Wormer (1971-1980), Wormer (1981-1990) en Wormerland (1991-2000). Zodoende is het volledige bouwarchief van Wormerland en haar rechtsvoorgangers tot 2000 nu al online te raadplegen bij het Waterlands Archief. Er

	staat nog een deel archief bij gemeente Wormerland wat overgedragen dient te worden en gedigitaliseerd, hiervoor is het gebruik van het restantbudget noodzakelijk.
Eigen Vermogen 1 januari 2022	€ 220.452
Eigen Vermogen 31 december 2022	€ 323.695
Vreemd Vermogen 1 januari 2022	€ 177.699
Vreemd Vermogen 31 december 2022	€ 183.729
Bijdrage gemeente aan GR 2022	€ 194.044
Resultaat van de GR 2022	€ 50.381
Mogelijke risico's voor de gemeente	Er zou een risico kunnen schuilen in de mogelijkheid dat de kosten van de digitalisering door onvoorziene omstandigheden toch hoger zullen kunnen uitkomen dan verwacht.

OVER-gemeenten	
Site	over-gemeenten.nl
Kerngegevens	OVER-gemeenten, Oostzaan en Wormerland.
Missie	- Het zo optimaal mogelijk organiseren van het samenspel tussen colleges, bestuur en organisatie als noodzakelijke voorwaarde voor het functioneren van de serviceorganisatie voor meerdere gemeenten; - Het zo optimaal mogelijk organiseren van de dienstverlening aan inwoners, bedrijven en instellingen; - Het zo optimaal mogelijk organiseren van de bedrijfsmatige ondersteuning als noodzakelijke voorwaarde voor het goed functioneren van de klantgerichte processen; - Het zo optimaal mogelijk inzetten van personeel, zodanig dat een constante kwaliteit geleverd kan worden.
Visie	OVER-gemeenten is een: - vraag gestuurde dienstverlener; - een toegangspoort tot de overheid; - een aantrekkelijke werkgever; - een innovatieve, 'anders' denkende organisatie; - een aantrekkelijke partner.
Doel / openbaar belang	Op 17 juni 2008 heeft de gemeenteraad van Wormerland besloten in te stemmen met de samenwerking van Wormerland en Oostzaan. Om de uitvoering van beleidsmatige, uitvoerende en organisatorische opgaven te borgen en de dienstverlening verder te verbeteren, is de gemeenschappelijke regeling OVER-gemeenten opgericht. OVER-gemeenten werkt binnen de door de gemeenteraad van Wormerland voor de samenwerking vastgestelde kaders. Deze kaders zijn: - Elke gemeente behoudt haar bestuurlijke zelfstandigheid; - Elke gemeente stelt haar eigen beleids- en uitvoeringskader vast; - De samenwerking heeft als doel het blijvend borgen van dienstverlening, kwaliteit, continuïteit, bestuurskracht en betaalbaarheid; - De dienstverlening van elke gemeente blijft lokaal (front-offices);

	Vanuit het uitgangspunt van "handhaven van de bestuurlijke zelfstandigheid van de twee gemeenten" blijft elke gemeente thans en in de toekomst verantwoordelijk voor haar eigen financiële positie.
Ontwikkelingen	<i>Organisatorisch</i> In 2022 heeft de wereld om ons heen en interne ontwikkelingen voor verschillende nieuwe uitdagingen en ontwikkelingen gezorgd. Dit heeft een behoorlijke impact gehad op OVER-gemeenten. Zo is er in 2022 een nieuwe hiërarchische laag gecreeërd. Het aantal afdelingen ging terug van zeven naar drie, aangestuurd door een afdelingshoofd, met daaronder tien teams aangestuurd door een teamleider. Daarnaast waren er veel vacatures in 2022. De werving van nieuwe vaste medewerkers in de eerste helft van 2022 was zeer zeer succesvol. De grillige arbeidsmarkt heeft ervoor gezorgd dat de werving in de tweede helft van 2023 stagneerde. Deze stagnatie heeft als gevolg dat niet alle vacatures, waarvoor geld was gereserveerd in onze begroting, konden worden vervuld. Tegelijkertijd ontstonden er ook een aantal nieuwe vacatures door het vertrek van collega's. Zowel het feit dat er vele nieuwe (deels onervaren) werknemers zijn bijgekomen als het feit dat veel vacatures nog niet zijn ingevuld heeft forse consequenties voor de organisatie en het zittende personeel. Zo is er een hogere werkdruk met uitval en oplopend ziekteverzuim in de tweede helft van 2022 als gevolg. Ook heeft de vluchtelingencrisis in 2022 voor veel aanvullende werkzaamheden en werkdruk gezorgd. Tot slot noemen we nog andere grote opgaven met forse impact, zoals de implementatie van de omgevingswet en het organiseren van de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022 en de gevolgen daarvan (nieuwe raad, nieuw college). <i>Financieel</i> De jaarrekening 2022 sluit met een positief saldo van €1.958.947, waarvan €475.000 terugvloeit naar de deelnemende gemeenten waarvan (€294.500 voor de gemeente Wormerland). De accountant heeft een goedkeurende verklaring verstrekt voor getrouwheid en een afkeurende verklaring inzake rechtmatigheid. Met betrekking tot getrouwheid zijn er geen fouten en onzekerheden geconstateerd. De afkeurende verklaring voor rechtmatigheid heeft te maken met het niet naleven van de Europese aanbestedingsrichtlijnen.
Eigen Vermogen 1 januari 2022	€ 996.034
Eigen Vermogen 31 december 2022	€ 2.600.614
Vreemd Vermogen 1 januari 2022	€ 3.055.658
Vreemd Vermogen 31 december 2022	€ 2.003.753
Bijdrage gemeente aan GR 2022	€ 11.340.743
Resultaat van de GR 2022	€ 1.958.947
Mogelijke risico's voor de gemeente	Het risico's voor de gemeente zit met name in de financiering van OVER-gemeenten. Zijn de financiële middelen wel voldoende voor de uitvoering van de taken. Hierin zijn twee zorgelijke ontwikkelingen te benoemen. Enerzijds de organisatorische ontwikkelingen binnen OVER-gemeenten, zoals het forse personeelsverloop. Ten tweede benoemen we de overdracht van taken van het rijk naar de gemeenten zonder dat het Rijk daarvoor voldoende middelen beschikbaar stelt.

Stichting Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerland (RIJK)	
Site	https://www.stichtingrijk.nl/
Kerngegevens	Raadhuisplein 1, 2101 HA Heemstede
Missie	Het creëren van voordelen op zowel financieel, kwalitatief als procesmatig gebied voor zelfstandige gemeenten, onder andere door het faciliteren van een regionaal inkoopbureau en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

Visie	
Doel / openbaar belang	RIJK is er voor gemeenten die het beste uit de markt willen halen. Voor gemeenten die constant streven naar het bereiken van de beste waarde voor de beschikbare financiële middelen. Voor gemeenten die inkoop willen inzetten voor het realiseren van beleid.
Ontwikkelingen	Stichting Rijk valt niet onder de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) en heeft andere regels m.b.t. informatieverstrekking aan hun verbonden partijen dan de Wgr voorschijft. De vaststelling van de Jaarstukken van Stichting Rijk vindt jaarlijks plaats in juni. Deze tabel is gevuld met informatie uit de voorlopige jaarrekening 2022. De deelnemersbijdrage werd in 2022 (wederom) niet verhoogd.
Eigen Vermogen 1 januari 2022	€ 1.084.199
Eigen Vermogen 31 december 2022	Concept jaarstukken 2022 (vaststelling volgt in juni 2023): € 1.084.199
Vreemd Vermogen 1 januari 2022	€ 900.630
Vreemd Vermogen 31 december 2022	Concept jaarstukken 2022 (vaststelling volgt in juni 2023): € 371.347
Bijdrage gemeente aan GR 2022	€ 89.623
Resultaat van de GR 2022	Concept jaarstukken 2022 (vaststelling volgt in juni 2023): € 0
Mogelijke risico's voor de gemeente	geen

Paragraaf Financiering

Waar gaat deze paragraaf over?

Deze paragraaf geeft transparantie van de treasuryfunctie (financiering) van decentrale overheden. Er worden zo duidelijk mogelijk de plannen, feiten en visie over financiering uiteengezet.

De Wet Financiering Decentrale Overheden (wet FIDO) schept een duidelijker kader voor de treasuryfunctie en levert een bijdrage aan de kredietwaardigheid van de openbare lichamen en bevordert de transparantie van de treasuryfunctie. Deze wet kent twee instrumenten op het gebied van de treasuryfunctie:

- het treasurystatuut,
- de financieringsparagraaf

De doelstelling van het treasurystatuut is om bestaande verantwoordelijkheden en bevoegdheden te formaliseren en expliciet vast te stellen. De gemeenteraad kan dan goed invulling geven aan zijn verordenende en controlerende bevoegdheid. Het tweede instrument, de financieringsparagraaf, heeft als doel inzicht te geven in de algemene interne en externe ontwikkelingen die van belang zijn voor de treasury en de concrete plannen op het gebied van risicobeheer, financieringspositie en leningen en uitzettingenportefeuille.

Door de raad is op 29 januari 2019 een geactualiseerd treasurystatuut vastgesteld. In dit statuut zijn de organisatie rondom het opstellen van het treasurybeleid, de planning & control(P&C)-cyclus, de organisatie rondom de uitvoering van treasury-activiteiten en de interne en externe controle geregeld. Het treasurystatuut wordt eens in de 4 jaar geactualiseerd.

Ontwikkelingen

Bij interne ontwikkelingen gaat het onder andere over het afstoten van bedrijfsonderdelen of het oppakken van nieuwe activiteiten. In 2022 was van geen van beide sprake. Ten aanzien van de externe ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op de treasuryfunctie, zoals de internationale economische ontwikkeling en de geld- en kapitaalmarkt, laten wij ons primair adviseren door onze 'huisbankier' de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Onze adviseurs aldaar volgen de ontwikkelingen nauwlettend en hebben ook de knowhow op dit gebied.

Leningenportefeuille

Hier wordt de ontwikkeling van de portefeuille van de langlopende leningen in het jaar 2022 weergegeven.

Mutaties leningenportefeuille	Raming 2022	Werkelijk 2022
Stand per 01-01-2022	15.340	15.340
Aflossingen (regulier) in 2022	-988	-1.054
Aflossingen (vervroegd) in 2022	0	0
Nieuw aangetrokken leningen 2022	3.000	3.000
Stand per 31-12-2022	17.352	17.286

(bedragen x €1.000)

De in 2022 nieuw aangetrokken lening van €3.000.000 hebben we aan kunnen trekken voor een rentepercentage van 1,17%.

Alle langlopende leningen zijn onderhandse leningen, met een rentevaste looptijd. Het gemiddelde renteniveau van de leningenportefeuille bedroeg in 2022 1,32%.

Risicobeheer

De Wet FIDO verplicht de kasgeldlimiet en de renterisiconorm in beeld te brengen. De provincie gebruikt deze bij het uitoefenen van haar toezichthoudende functie. De kasgeldlimiet betreft het renterisico van de vlottende schuld. De renterisiconorm betreft het renterisico van de langlopende schuld.

Kasgeldlimiet voor 2022	Bedragen
Omvang primaire begroting over 2022(=grondslag)	39.536
- in procenten van de grondslag	8,5%
(1) Toegestane kasgeldlimiet	3.361
(2) Omvang vlottende korte schuld	3.803
(3) Vlottende middelen:	10.805
Contante gelden in kas	5
Tegoeden in rekening courant	270

Overige uitstaande gelden < 1 jaar	10.530
<u>Toets kasgeldlimiet:</u>	
(4) Totaal netto vlottende schuld (2)-(3)	-7.002
Toegestane kasgeldlimiet (1)	3.361
Ruimte (+) / Overschrijdingen (-): (1)-(4)	10.363

(bedragen x€1.000, per 31-12-2022)

Renterisiconorm		2022
1a	Renteherziening op vaste schuld o/g (opgenomen geld)	0
1b	Renteherziening op vaste schuld u/g (uitgegeven geld)	0
1c	Renteherziening op vaste schuld (1a-1b)	0
2	Betaalde aflossingen reguliere leningen	1.054
3	Renterisico op vaste schuld (1)-(2)	-1.054
	<u>Berekening renterisiconorm:</u>	
4	Begrotingstotaal primair (excl. mutaties in reserves)	39.536
5	Normpercentage (ministerieel vastgesteld)	20%
	<u>Toets renterisiconorm:</u>	
6	Renterisiconorm (4*5)	7.907
7	Renterisico op vaste schuld (3)	-1.054
Ruimte (+) / Overschrijding (-): (6)-(7)		8.961

(bedragen x€1.000)

In de renterisiconorm wordt rekening gehouden met de renterisico's die gemeenten lopen over nieuw af te sluiten leningen ter vervanging van afgeloste leningen. De renteontwikkelingen op de kapitaalmarkt zorgen ervoor dat de gemeente een ogenschijnlijk gering risico loopt (zie rentevisie).

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan de mate waarin een onderneming met eigen middelen (eigen vermogen) is gefinancierd. In het bedrijfsleven is deze ratio van belang om te zien in hoeverre de onderneming in staat is om aan haar financiële verplichtingen (betalingen) kan voldoen door inzet van haar eigen

vermogen. Voor een gemeente is de hoogte van de solvabiliteit van minder belang dan voor een bedrijf. Toch geeft het een aardig inzicht in de vermogensverhoudingen.

Hoe hoger de solvabiliteit, hoe beter de financieringspositie van de gemeente. Afhankelijk van de directe opbrengstwaarde van de activa ligt de minimumnorm voor het bedrijfsleven op een waarde tussen de 25% en 40%. De solvabiliteit wordt berekend door het eigen vermogen te delen door het totale vermogen x 100%.

In onderstaand schema is de solvabiliteit berekend op basis van de vastgestelde jaarrekeningen.

Jaar (per 31-12)	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Totaal vermogen	Solvabiliteit
2009	€ 14.791	€ 20.818	€ 35.609	41,54%
2010	€ 13.707	€ 23.072	€ 36.779	37,27%
2011	€ 16.144	€ 22.471	€ 38.616	41,81%
2012	€ 17.338	€ 22.983	€ 40.322	43,00%
2013	€ 18.974	€ 22.188	€ 41.162	46,10%
2014	€ 18.548	€ 21.400	€ 39.948	46,43%
2015	€ 21.303	€ 20.153	€ 41.456	51,38%
2016	€ 20.975	€ 19.204	€ 40.179	52,20%
2017	€ 21.156	€ 19.143	€ 40.299	52,49%
2018	€ 19.217	€ 22.299	€ 41.515	46,29%
2019	€ 17.980	€ 25.771	€ 43.751	41,10%
2020	€ 16.396	€ 27.903	€ 44.299	37,01%
2021	€ 16.788	€ 28.134	€ 44.922	37,38%
2022	€ 18.769	€ 31.778	€ 50.547	37,13%

(bedragen x 1.000)

Paragraaf Lokale heffingen

Waar gaat deze paragraaf over?

De gemeentelijke heffingen zijn, naast de doeluitkeringen van het Rijk en de algemene uitkering uit het gemeentefonds, een belangrijke bron van inkomsten. Er zijn twee gemeentelijke heffingen: retributies en belastingen. Bij de retributies is er sprake van een tegenprestatie van de gemeente en mogen de geraamde opbrengsten niet hoger zijn dan de geraamde kosten voor de uitoefening van de taak, dit betekent dat de kostendekkendheid niet meer mag zijn dan 100%. Bij belastingen is er geen directe relatie met een prestatie van de gemeente. Belastingen worden gezien als een algemeen dekkingsmiddel.

De belastingen en retributies bedragen ongeveer 20% van de totale inkomsten.

De gemeente Wormerland heeft de uitvoering van de Wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ) en het opleggen van de aanslagen en de invordering van onroerende zaakbelasting (OZB), roerende woon- en bedrijfsruimtebelasting, afvalstoffenheffing, rioolheffing, hondenbelasting, forensenbelasting, grafrechten en leges omgevingsvergunningen ondergebracht in de gemeenschappelijke regeling Cocensus. Ook de afhandeling van de kwijtscheldingsverzoeken en bezwaar- en beroepschriften vinden plaats door Cocensus.

Voor de uitvoering van belastingregelingen in 14 gemeenten brengt Consensus de gemeenten een bijdrage in rekening. Voor de gemeente Wormerland is de bijdrage over 2022 € 346.000.

Actuele ontwikkelingen

Precariobelasting

Per 1 juli 2017 is de wet tot afschaffing van de precariobelasting op nutsnetwerken in werking getreden. Tot en met 2021 is nog precariobelasting geheven als gevolg van een overgangsregeling. Vanaf 2022 wordt geen precariobelasting meer geheven.

Waarderingsmethodiek

Tot en met 2020 gold nog de methodiek van waardering onroerende zaken per kubieke meter. Vanaf 2021 geldt de verplichte wijziging van de waarderingsmethodiek naar vierkante meters.

Gemeentelijke belastingen

Belastingen hebben een algemeen karakter. Een directe relatie tussen de belasting en de gemaakte kosten van de gemeente is in het algemeen niet aanwezig. Uitgangspunt bij het vaststellen van de belastingtarieven is dat deze trendmatig worden verhoogd met de verwachte inflatie. Voor het jaar 2022 is een inflatie van 1,4 % gehanteerd.

Onroerende Zaakbelasting (OZB)

De grondslag voor de OZB wordt gevormd door de waarde van het onroerend goed, die jaarlijks wordt vastgesteld. De WOZ-waarden voor het belastingjaar 2022 zijn gebaseerd op het prijspeil 1 januari 2021. In de gemeente Wormerland betalen alleen de eigenaren van woningen OZB en niet de gebruikers van woningen. Anders is dit bij de niet-woningen, daar worden zowel eigenaar als gebruiker aangeslagen voor onroerende zaakbelasting.

Wormerland hanteert het uitgangspunt dat de totale opbrengst van de onroerende zaakbelasting gelijk blijft en alleen vermeerderd wordt met inflatie en areaaluitbreiding. Echter, naast de gemeente draait er echter nog een andere partij aan de knoppen, namelijk het rijk. Een stijgende WOZ-waarde heeft namelijk een negatief effect op de Algemene uitkering uit het gemeentefonds. Het rijk gaat er vanuit dat bij een stijging van de WOZ-waarde de inkomsten van de gemeente stijgen door een hogere opbrengst OZB. Om de totale opbrengsten voor de gemeente gelijk te houden is een compensatiestijging van het OZB-tarief noodzakelijk. In 2022 is de stijging van het OZB-tarief in verband met de verlaging van de Algemene uitkering 3,5%. Bij individuele aanslagen kan deze stijging verschillen. Die verschillen in individuele aanslagen ontstaan als de waarde van een woning meer of juist minder in waarde is gestegen dan het Wormerlandse gemiddelde.

Roerende woon- en bedrijfsruimtebelasting (RWWB)

Eigenaren en gebruikers van onroerend goed betalen gemeentelijke belastingen in de vorm van de onroerende zaakbelasting (OZB). Het is wettelijk mogelijk om ook voor eigenaren en gebruikers van roerende woon- en bedrijfsruimten (zoals woonboten en woonwagens) een gelijke belasting in te voeren, te weten de Roerende Woon- en bedrijfsruimtebelasting (RWWB). Om eigenaren en gebruikers van roerend en onroerend goed gelijk te behandelen is het tarief van die belasting gelijk aan het tarief van de OZB.

Hondenbelasting

Onder de naam "hondenbelasting" heft de gemeente een belasting op het houden van honden binnen de gemeente. De belastingplichtige is de houder van de hond. Het aantal honden is bepalend voor de opbrengst van de belasting.

Gemeentelijke retributies

Onder de naam retributies heft de gemeente tarieven voor diverse typen van dienstverlening. Bij retributies is sprake van een directe relatie tussen de heffing en de gemeentelijke taakuitoefening. De

geraamde opbrengsten mogen niet hoger zijn dan de geraamde kosten voor die taakuitoefening. De belastingplichtige is de aanvrager van de dienst of degene voor wie de dienst is verleend. Geregeld is er landelijk publiciteit over de gemeentelijke tarieven en de verschillen daartussen. Die verschillen ontstaan in de regel als gevolg van de gemaakte beleidskeuzes. Om die beleidskeuzes zo transparant mogelijk vast te leggen gebruiken we de beschikbare VNG-modellen.

Rioolheffing

De kosten die de gemeente maakt als uitvloeisel van de watertaken worden op burgers en bedrijven verhaald via de rioolheffing. De kosten die uit die watertaken voortvloeien (op het gebied van afvalwaterinzameling, afvalwatertransport en afvoer van overtollig regen- en grondwater) zijn berekend in het Gemeentelijk Riolerings Plan 2018-2023 (GRP 2018-2023). De investeringen die hieruit voortvloeien worden, via de kapitaallasten, doorberekend in de tarieven. Zoals in het GRP besloten is, stijgt de rioolheffing jaarlijks met 2% vermeerderd met de inflatie (in 2022 1,4%).

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Baten totaal	1.863	1.903	1.953
Lasten totaal	-1.155	-1.406	-1.026
Overhead	-164	-214	-215
Btw-correctie	-118	-217	-126
Voorziening mutaties*	-426	-66	-586
Saldo	0	0	0

(bedragen x € 1.000)

*) een negatief bedrag betekent een toevoeging aan de egalisatievoorziening riolering. De lasten in dat betreffende jaar zijn lager dan de opbrengsten.

In de rioolrechten mag als last meegenomen worden de btw die gedeclareerd kan worden bij het Btw-compensatiefonds (BCF), zowel de exploitatie-btw als de investerings-btw. Immers de gemeenten worden gekort op de Algemene uitkering uit het gemeentefonds voor de btw die gemeenten kunnen declareren bij het BCF. Dit is de wettelijke compensatie die gemeenten kunnen opvoeren in hun rioolheffing.

Afvalstoffenheffing

Onder de naam afvalstoffenheffing wordt een recht geheven van degene die in de gemeente feitelijk gebruik maakt van een perceel waarvoor de gemeente op grond van de Wet Milieubeheer een verplichting tot het inzamelen van huishoudelijk afval heeft. Bij het bepalen van de hoogte van de afvalstoffenheffing wordt rekening gehouden met het feit dat op begrotingsbasis de baten niet hoger mogen zijn dan de lasten. Er wordt gestreefd naar een kostendekkendheid van 100%. In 2020 had er al meer onttrokken moeten worden aan de voorziening dan er beschikbaar was. De voorziening is dan ook per eind 2020 leeg. Hiermee is de bufferfunctie om toekomstige nadelige verschillen tussen kosten en opbrengsten m.b.t. de afvalstoffenheffing te kunnen compenseren niet beschikbaar. Dit betekent dat indien de kosten de komende jaren de baten overstijgen dit saldo ten laste van de exploitatie komt. Dit is in 2022 wederom het geval. De kosten overstijgen de baten ook in 2022. De werkelijke kosten 2022 op het product afval waren €274.113 hoger dan de opbrengsten.

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Baten totaal	2.543	2.787	2.615
Lasten totaal	-2.160	-2.250	-2.244

Overhead	-76	-121	-121
Btw-correctie	-455	-415	-476
Voorziening mutaties*	-0	-1	0
Saldo **	147	0	226
Kostendekkendheid	94%	100%	92%

(bedragen x€1.000)

*een negatief bedrag betekent een toevoeging aan de egalisatievoorziening riolering. De lasten in dat betreffende jaar zijn lager dan de opbrengsten.

**een positief saldo betekent dat de lasten in dat betreffende jaar zijn hoger dan de opbrengsten en dat de voorziening niet toereikend is.

In de afvalstoffenheffing mag als last meegenomen worden de btw die gedeclareerd kan worden bij het Btw-compensatiefonds (BCF), zowel de exploitatie-btw als de investerings-btw. Immers de gemeenten worden gekort op de Algemene uitkering uit het gemeentefonds voor de btw die gemeenten kunnen declareren bij het BCF. Dit is de wettelijke compensatie die gemeenten kunnen opvoeren in hun afvalstoffenheffing.

Begraafrechten

Deze rechten zijn voor 2022 met het reguliere inflatiepercentage van 1,4% verhoogd. Bij begraafrechten bereiken we niet de 100% kostendekkendheid.

	Rekening 2021	Bijgestelde begroting 2022	Rekening 2022
Baten totaal	195	167	187
Lasten totaal	-131	-139	-138
Overhead	-95	-86	-86
Saldo	30	58	38
Kostendekkendheid	86%	74%	83%

(bedragen x €1.000)

Kwijtscheldingsbeleid

De gemeente kan kwijtschelding verlenen aan personen die niet in staat zijn om hun belasting te voldoen. Hiervoor zijn bij wet bepaalde normen aangegeven. De gemeenteraad kan in afwijking op de wettelijke normen eigen beleid hierop voeren. Jaarlijks wordt bij het vaststellen van het 'Besluit Kwijtscheldingsregels' (Tarievennota) vastgelegd in welke mate de gemeente Wormerland afwijkt van deze wettelijke normen. Alleen een inkomensgrens toetsen is niet voldoende om te bepalen of iemand in aanmerking komt voor (gedeeltelijke) kwijtschelding. Ook factoren als bezittingen, eigen vermogen en bepaalde uitgaven die iemand heeft spelen mee. Kwijtschelding wordt alleen verleend voor onroerende zaakbelasting, roerende woon- en bedrijfsruimtebelasting, hondenbelasting, forensenbelasting, afvalstoffenheffing en rioolrechten.

Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
---------------	----------------	---------------

Bezwaar WOZ	267	300	194*
Bezwaar overige heffingen	72	80	78
Beroep WOZ	0	5	2
Beroep overige heffingen	0	0	1
Lasten regeling kwijtschelding	€ 152.000	€ 157.000	€ 135.000

*Het aantal WOZ bezwaren is ten opzichte van 2021 afgenomen met 27,4 %.

Opbrengsten belastingen en retributies

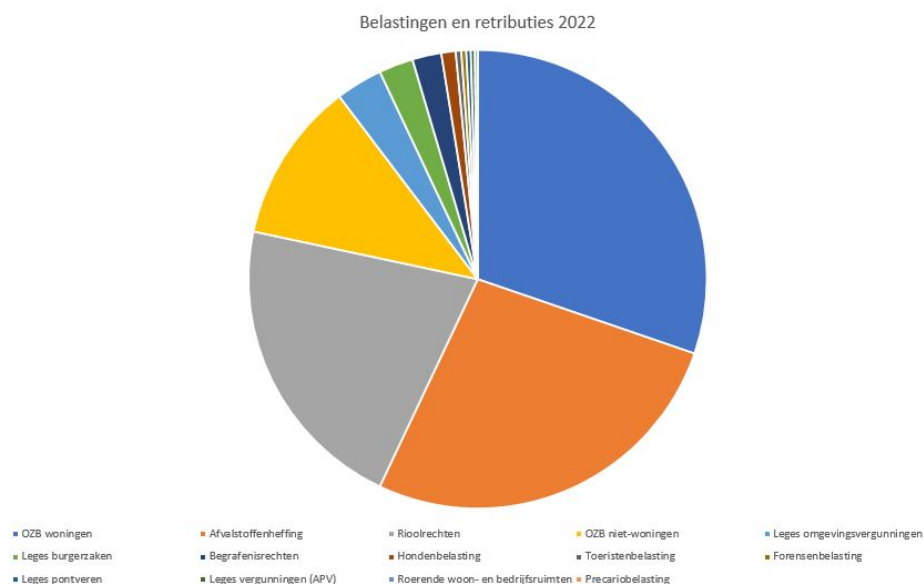
In onderstaande tabel wordt aangegeven welke opbrengsten en retributies er zijn en hoeveel de inkomsten daarvan bedragen. Tevens wordt aangegeven het uiteindelijke totale netto resultaat van de heffingen.

Belastingen/retributies	Rekening 2021	Begroting 2022 (gewijzigd)	Rekening 2022
Belastingen			
OZB woningen	2.584	2.747	2.760
OZB niet-woningen	1.019	1.006	1.035
Roerende woon- en bedrijfsruimten	18	23	18
Precariobelasting	318	0	0
Hondenbelasting	93	91	92
Forensenbelasting	21	29	31
Toeristenbelasting	31	24	36
Totaal belastingen	4.084	3.886	3.972
Retributies			
Rioolrechten	1.863	1.903	1.944

Afvalstoffenheffing	2.364	2.458	2.442
Begrafnisrechten	195	167	187
Leges omgevingsvergunningen	188	265	301
Leges vergunningen (APV)	11	38	26
Leges burgerzaken	207	209	221
Leges pontveren	46	38	29
Totaal retributies	4.874	6.519	5.150
Kwijtscheldingen	-152	-157	-135
Totaal netto-opbrengsten	8.806	10.248	8.987

(Bedragen x € 1.000)

In het taartdiagram hieronder ziet u een visuele vertaling van de inkomsten belastingen en retributies 2022 uit de tabel hierboven.



Leges

Algemeen

De tarieven voor 2022 zijn primair aangepast aan de hand van het inflatiepercentage van 1,4 %, tenzij nader beperkt door wettelijke tariefstellingen.

De leges zijn onderverdeeld in drie titels;

- **Titel 1:** algemene dienstverlening (verstrekkingen uit de basisregistratie personen, burgerlijke stand, rijbewijzen, reisdocumenten, bestuursdocumenten, verkeer en vervoer),
- **Titel 2:** dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning,
- **Titel 3:** dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn (horeca, prostitutiebedrijven, evenementenvergoeding en overige vergunningen. Een groot deel hier bestaat uit evenementenvergunningen. Vanwege de maatschappelijke betekenis is dit vaak niet kostendekkend).

Maximaal is 100% kostendekkend toegestaan.

Leges: titel 1: algemene dienstverlening

	Rekening 2021	Begroting 2022 (incl. wijz.)	Rekening 2022
Baten totaal	207	276	288
Lasten totaal	-764	-1.006	-992
Overhead	-310	-416	-416
Saldo	-867	-1.145	-1.120
Kostendekkendheid	19%	19%	20%

(bedragen x€1.000)

Leges: titel 2: dienstverlening vallend onder omgevingsvergunning

	Rekening 2021	Begroting 2022 (incl. wijz.)	Rekening 2022
Baten totaal	188	265	438
Lasten totaal	-321	-407	-579
Overhead	-294	-348	-348
Saldo	-503	-490	-490
Kostendekkendheid	30%	35%	47%

(bedragen x€1.000)

Leges: titel 3: dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn

	Rekening 2021	Begroting 2022 (incl. wijz.)	Rekening 2022
--	---------------	------------------------------	---------------

Baten totaal	28	57	45
Lasten totaal	-145	-153	-151
Overhead	-139	-173	-173
Saldo	-256	-269	-279
Kostendekkendheid	10%	18%	14%

(bedragen x€1.000)

Paragraaf Bedrijfsvoering

Waar gaat deze paragraaf over?

De activiteiten op het gebied van bedrijfsvoering worden uitgevoerd door OVER-gemeenten. Dit is de gezamenlijke werkorganisatie van de gemeente Wormerland en de gemeente Oostzaan. In deze paragraaf leest u een beknopte samenvatting van de Jaarrekening 2022 van OVER-gemeenten. Voor meer informatie verwijzen wij u naar de Jaarrekening van OVER-gemeenten.

Algemeen

In 2022 werd de nieuwe indeling van de organisatie een feit en werden we, twee jaar na het uitbreken van de coronapandemie, opnieuw geconfronteerd met een nieuwe crisis. Dit keer de vluchtelingencrisis voor ontheemden uit Oekraïne. Ook hierbij moest OVER-gemeenten snel schakelen en zorgde dit voor veel aanvullende intensieve activiteiten naast het reguliere werk.

Personeel en organisatie

Begin 2022 waren er veel vacatures. De werving van nieuwe vaste medewerkers in de eerste helft van 2022 was zeer succesvol. De grillige arbeidsmarkt heeft ervoor gezorgd dat de werving in de tweede helft van 2022 stagneerde. Deze stagnatie heeft als gevolg dat niet alle vacatures, waarvoor geld was gereserveerd in onze begroting, konden worden vervuld. Tegelijkertijd ontstonden er ook een aantal nieuwe vacatures door het vertrek van collega's. Zowel het feit dat er vele nieuwe (deels onervaren) werknemers zijn bijgekomen als het feit dat veel vacatures nog niet zijn ingevuld heeft forse consequenties voor de organisatie en het zittende personeel. Zo is er een hogere werkdruk met uitval en oplopend ziekteverzuim in de tweede helft van 2022 als gevolg. Ook heeft de vluchtelingencrisis in 2022 voor verhoging van werkdruk gezorgd.

In 2022 is een nieuwe hiërarchische laag gecreeërd. Het aantal afdelingen ging terug van zeven naar drie, aangestuurd door een afdelingshoofd, met daaronder tien teams aangestuurd door een teamleider.

Naast de reeds genoemde vluchtelingencrisis waren er nog andere grote opgaven met forse impact, zoals de implementatie van de omgevingswet en het organiseren van de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022 en de gevolgen daarvan (nieuwe raad, nieuw college, nieuw bestuur).

Informatievoorziening

In 2022 hebben er binnen informatievoorziening en automatisering positieve ontwikkelingen plaatsgevonden. De automatisering is verder geprofessionaliseerd en ondergebracht bij een nieuwe Service Provider. Hierdoor realiseren we een verhoogde beschikbaarheid en bij deze tijd passend beveiligingsniveau. Het applicatielandschap is opgeschoond en wordt verder ontwikkeld op de organisatiebehoeften. De technische- en functionele eisen sluiten steeds verder aan op de ICT-visie

van OVER-gemeenten en zijn steeds meer toekomstbestendig. De informatiefunctie is versterkt door de komst van een nieuwe adviseur informatievoorziening. Informatievoorziening wordt de komende periode steeds verder voorbereid op de transformatie van analoog naar digitaal, dit gebeurt gefaseerd. De komende periode blijft de hybride situatie (analoog naast digitaal) bestaan en in afstemming met de archiefdiensten vragen we voor steeds meer onderdelen vervanging aan. Dit jaar heeft de Provincie weer een audit uitgevoerd bij OVER-gemeenten met als resultaat; 'enige verbetering noodzakelijk'. Dit betekent voor dit jaar een voldoende voor het informatie- en archiefbeheer. Dit positieve resultaat motiveert het team documentaire informatievoorziening om de volgende stap te zetten in haar professionalisering, maar het team heeft hierbij wel last door de structurele onderbezetting.

BIO en ENSIA

De vereisten op het gebied van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) zijn verder doorgevoerd, maar dit vraagt de komende periode nog verdere inspanning om aan de vereisten en de audits te kunnen voldoen. Preventie heeft daarbij een grote rol gespeeld. Er is een jaarlijkse security test uitgevoerd door een externe partij (pentest, vulnerability test) en de aanbevelingen daaruit zijn opgevolgd.

Aanbesteding, migratie en ontwikkeling datacentrum

In 2022 is fase 1 volgens planning succesvol opgeleverd. In deze fase zijn de processen en documentatie bij de ServiceProvider ingericht en de processen binnen OVER-gemeenten aangepast op deze werkwijze. De eerste stappen van de optimalisatie en doorontwikkeling zijn ingezet en worden komend jaar verder doorgevoerd. In het tempo van de markt zijn de verdere ver-SaaSing van applicaties, het uitbesteden van technisch applicatiebeheer en transitie naar meer beheerde SaaS- en PaaS-diensten ingezet en zullen de komende jaren verder worden doorgevoerd. Dit sluit aan op de ICT-visie van OVER-gemeenten, waarbij de rol van ICT verschuift van operatie/beheer naar regie.

Financieel

De jaarrekening 2022 sluit met een positief saldo van €1.958.947. De accountant heeft een goedkeurende verklaring verstrekt voor getrouwheid en een afkeurende verklaring inzake rechtmatigheid. Met betrekking tot getrouwheid zijn er geen fouten en onzekerheden geconstateerd. De afkeurende verklaring voor rechtmatigheid heeft te maken met het niet naleven van de Europese aanbestedingsrichtlijnen.

Omschrijving	Primaire begroting 2022	Bijgestelde begroting 2022	Werkelijk 2022
Programma bedrijfsvoering	€ 16.665.301	€ 18.237.514	€ 16.419.981
Totaal van de lasten	€ 16.665.301	€ 18.237.514	€ 16.419.981
Programma bedrijfsvoering	€ 16.665.301	€ 17.883.147	€ 18.024.560
Totaal van de baten	€ 16.665.301	€ 17.883.147	€ 18.024.560
Algemene dekkingsmiddelen	€ -	€ -	€ -
Vennootschapsbelasting	€ -	€ -	€ -
Saldo lasten en baten	€ -	€ -354.367	€ 1.604.580
Dotatie reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekking reserves	€ -	€ 354.367	€ 354.367
Totaal mutaties in reserves	€ -	€ 354.367	€ 354.367
Resultaat	€ -	€ -	€ 1.958.947

Extra gemeentelijke bijdrage 2022

Naar aanleiding van het Voorjaarsbericht 2022 van OVER-gemeenten, welke op 19 april 2022 door het AB is vastgesteld, is de gemeentelijke bijdrage structureel verhoogd met €625.897. Onderdeel van deze extra gemeentelijke bijdrage was het transitiebudget van € 500.000 in 2022 en € 500.000 in 2023. Deze gelden waren bedoeld om tijdelijke 'dubbele' kosten uit te dekken wanneer vast personeel wordt aangenomen op een plek waar voorheen werd ingehuurd. Dit transitiebudget voor 2022 is voor het overgrote deel niet nodig gebleken (€475.000). Dit wordt terugbetaald aan de deelnemende gemeenten. De gemeente Wormerland ontvangt hiervan €294.500 retour.

Frauderisico

Het college van burgemeester en wethouders is zich bewust van de frauderisico's die de gemeente loopt en bespreekt dit thema periodiek. De gemeente heeft een frauderisicoanalyse opgesteld (Beleidskader Voorkomen en bestrijden Misbruik en Oneigenlijk gebruik, vastgesteld in de raad van sept 2022) en concludeert dat de belangrijkste risico's zijn ondervangen door de inrichting van de administratieve organisatie. Het college van burgemeester en wethouders heeft geen concrete aanwijzingen of vermoedens dat zich fraudes hebben voorgedaan in het afgelopen boekjaar.

Paragraaf Wet open overheid (Woo)

Waar gaat deze paragraaf over?

In artikel 3.5 (Openbaarheidsparagraaf) van de Wet open overheid (Woo) is voorgeschreven dat in de begroting aandacht besteed moet worden aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van deze wet. In de jaarstukken dienen we verslag te doen van de uitvoering ervan, mede in relatie tot de in de begroting genoemde beleidsvoornemens. Deze verplichte paragraaf in de komende begrotingen en jaarstukken vloeit voort uit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Deze voorgeschreven rapportering over de uitvoering van deze wet is bedoeld om een impuls te geven aan de actieve openbaarheid. Hoewel deze paragraaf nog niet in de Begroting 2022 staat, geldt deze verplichting wel reeds voor de Jaarrekening 2022.

Wet open overheid (Woo)

In 2022 is gestart met de implementatie van de Wet open overheid (Woo). De Woo bestaat uit actieve en passieve openbaarmaking.

Passieve openbaarmaking

De passieve openbaarmaking is belegd bij juridische zaken. In 2022 heeft de vertaling van Wob naar Woo plaatsgevonden. Passieve openbaarmakingsverzoeken worden conform de Woo opgepakt.

Actieve openbaarmaking

Op 1 mei 2022 is de Woo gedeeltelijk ingegaan. Hierbij is het noodzakelijk dat op basis van elf categorieën (gefaseerd) informatie actief openbaar gemaakt wordt door de overheid.

De fasering voor het eerste jaar (2022) is bijna geheel gerealiseerd:

1. Wet- en regelgeving (via Overheid.nl)
2. Organisatiegegevens
3. Raadsstukken
4. Bestuursstukken
5. Wob of Woo verzoeken

De punten 1 t/m 4 zijn gerealiseerd en terug te vinden op de websites van de gemeenten. Aan het punt 5 publiceren van Wob of Woo verzoeken is nog niet voldaan en zal in 2023 opgepakt worden. De informatie met betrekking tot Wob of Woo verzoeken is echter wel opvraagbaar indien men daarom verzoekt.

Vervolgstappen

In 2023 zal de werkgroep Woo verdergaan met de implementatie van de Woo. Er is binnen juridische zaken een Woo-coördinator aangewezen. Ook wordt voorgesorteerd op het laten uitvoeren van een nulmeting, zodat in kaart wordt gebracht waar de organisatie op dit moment staat. Dit vertrekpunt kan dan worden meegenomen in de verdere vertaling van de Woo. Verder wordt de gemeentelijke website nog aangepast, waar inwoners ook online een Woo-verzoek kunnen indienen en de behandelde verzoeken kunnen inzien.

Paragraaf Covid-19

Waar gaat deze paragraaf over?

Het jaar 2022 begon nog met vol op Coronamaatregelen. Door de mildere variant konden de meeste maatregelen in het eerste kwartaal worden afgeschaald. Toch zijn er op allerlei vlakken nog uitgaven gedaan die het gevolg zijn van deze maatregelen.

In deze paragraaf informeren we u over de gevolgen financiële gevolgen van de coronapandemie. Het coronabudget is ondergebracht Programma 6.

In onderstaande tabellen ziet u welke coronagelden er vanuit het Rijk dan wel van uit de raad beschikbaar zijn gesteld als coronabudget.

Ook in het jaar 2022 zijn er nog extra uitgaven gedaan, en minder inkomsten gerealiseerd, als gevolg van Corona.

Wat heeft het gekost?

In onderstaand overzicht zetten we uiteen welke gelden de raad beschikbaar heeft gesteld in verband met de extra gemaakte kosten in verband met de Coronapandemie en waaraan deze gelden zijn uitgegeven.

Coronabudget 2022 Wormerland	
Restbudget corona 2021	€ 577.016
Coronacompensatiepakket Septembecirculaire 2021	€ 42.368
Coronacompensatiepakket Decembecirculaire 2021	€ 33.995
Coronacompensatiepakket Decembecircularie 2022	€ 8.000
Onttrekking uit het coronabudget t.b.v. instellen Reserve Inflatiearmoede (raad dec'22)	-€ 200.000
Totaal beschikbaar in 2022 voor extra kosten door Corona:	461.379
Werkelijk gemaakte kosten 2022	-€ 210.210
Restantbudget 2022, meegenomen naar 2023	251.169

Waar hebben we het aan besteed?

In de tabel hieronder zijn de extra kosten 2022 als gevolg van de coronapandemie uiteengezet. Dit zijn de kosten exclusief de gemaakte kosten voor extra toezichthouden en handhaven en de extra kosten voor de CTB (Corona Toegangsbewijzen). Dit zijn aparte regelingen welke worden gedeclareerd bij het Rijk (zgn. sisa-regelingen).

Extra kosten in verband met Corona gemaakt in 2022	
Meerkosten organiseren verkiezingen	70.048
Tijdelijke extra inhuur WMO-consulent tbv wegwerken extra aanvragen na corona	69.467
Vergaderen Raad op externe locatie	656
Kosten gemaakt door OVER-gemeenten	14.166
Verwachte kosten voor regionale samenwerking, VRZW en kleinere gemeenten	2.000
Verwachte kosten kwijtschelding huur 2022	3.208
Meerkosten WMO 2022	2.284
Meerkosten Jeugdhulp 2022	12.792
Extra BOA-kosten 2022	7.010
<i>Kosten mbt vorige jaren:</i>	
Hogere kosten afval 2020 (door massaal opruimen in 1e golf)	25.233
Meerkosten WMO 2020 + 2021	13.221
Meerkosten Jeugdhulp 2021 (incl. pos.afwikkeling eerder opgenomen raming)	-5.257
Kwijtschelding huur 2021	2.207
Vacatievervoer 2021	2.053
TONK-regeling 2021	2.043
Extra Boa-kosten (ook BOA-te-water) vanaf sept 2021 niet declarabel	7.764
Afrekening sporthal 2021 (positieve afwikkeling van eerder opgenomen raming)	-18.685
Totaal	210.210

Gedeeltelijke aframing coronabudget in 2022

In december 2022 is het coronabudget afgeraamd met € 200.000. Dit geld is beschikbaar gesteld als een eerste reservering voor inflatiearmoede. De prognose van het nog benodigde coronabudget laat voldoende ruimte voor deze reservering.

Doorkijk naar 2023

Ondanks dat de coronamaatregelen al enige tijd zijn afgelopen zijn er nog financiële afwikkelingen te verwachten in 2023. We zullen in 2023 dit coronabudget afsluiten. Voor de incidentele coronakosten is de rijkscompensatie voldoende gebleken. Voor de, lastig te kwantificeren, structurele financiële effecten heeft de gemeente Wormerland weinig ruimte in de begroting en rekenen we op rijkscompensatie.

Paragraaf Oekraïne crisis

Oekraïne crisis

Vanaf begin maart 2022 hebben wij als gemeente, als gevolg van de oorlog in Oekraïne, de taak om bij te dragen aan de opvang van Oekraïners in de regio. Dit heeft een flinke inzet gevraagd van de gehele organisatie. Alle afdelingen hebben hun aandeel gehad in deze forse opgave. En nog steeds is het alle hens aan dek om de 159 vluchtelingen uit Oekraïne in Wormerland en Oostzaan adequaat te huisvesten, begeleiden en te voorzien van financiële middelen. Vooral nog is er geen zicht op vrede in Oekraïne. Dit betekent een voortzetting van de huidige opvang en dito intensieve extra werkzaamheden voor de OVER-organisatie.

Tijdelijke crisisopvang sporthal Wormer (Hub)

Van 8 maart tot 12 juli 2022 is Sporthal Wormer in de Spatterstraat in functie geweest als crisishulpopvang. In deze periode zijn ruim 3.000 vluchtelingen opgevangen. De insteek is geweest om deze vluchtelingen in principe 1 nacht te verzorgen, te registreren en de vluchtelingen door te geleiden naar een meer structurele locatie voor langer verblijf. De totale kosten van de opvang in de Sporthal bedragen € 1.662.877. Hiervan is reeds € 1.575.852 gedeclareerd bij de Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland (VrZW). De definitieve afrekening volgt in 2023. Met de gemeente Oostzaan is de afspraak gemaakt om eventueel niet vergoede kosten met betrekking tot deze opvang 50/50 te verdelen.

Nood- en kortdurende opvang

Direct na het uitbreken van de oorlog in Oekraïne kwam een grote stroom vluchtelingen op gang. Ook in Wormerland hebben we direct mensen een dak boven het hoofd geboden. In eerste instantie is gebruik gemaakt van hotels, B&B's, recreatiewoningen en ook zijn direct 7 appartementen in de Gele Lisstraat ingericht. Aangezien opvang bij hotels en B&B's niet geschikt zijn voor langere opvang is een leegstaand kantoorpand aan de Rigastraat gehuurd en verbouwd.

Langdurige huisvesting

Momenteel vangen wij in de gemeente Wormerland 114 vluchtelingen op (stand januari 2023). Deze plekken zijn verdeeld over gemeentelijke opvang, B&B's, hotels en gastgezinnen. Daarnaast heeft gemeente Wormerland 32 woonunits aangeschaft voor langdurige huisvesting vanaf medio 2023.

De gemeente ontvangt een vergoeding van het Rijk op basis van werkelijke kosten voor transitie, verbouwing en realisatie van gebouwen voor opvang van deze vluchtelingen.

De exploitatiekosten worden door het Rijk vergoed op basis van het normbedrag. Deze was bij aanvang van de oorlog gesteld op 100 euro per beschikbaar gesteld bed (plek) per dag. Vanaf 16 oktober 2022 is het normbedrag aangepast naar 83,- per plek per dag.

Deze vluchtelingen zijn als volgt over de gemeente verdeeld:

Gemeentelijke opvang		Aantal personen in opvang
Gele Lisstraat in Wormer	Er zijn 7 appartementen ingericht (contract loopt tot 1 mei 2023).	28
Bordwalsterstraat in Wormer	Er zijn 3 appartementen (12 plekken) beschikbaar tot 31 december 2023	10
Rigastraat in Wormer	Een voormalig kantoorpand in Wormer wordt gehuurd door de gemeente en is verbouwd tot logies-verblijf. Hier zijn in totaal 11 kamers beschikbaar (totaal van 35 plekken). De locatie is tot april 2027 gehuurd.	28
Woonunits	Er zijn 32 woonunits aangeschaft (deze zijn nog niet beschikbaar) Dit worden 62 plekken, die maximaal 10 jaar beschikbaar zijn.	0
Totaal		66

B&B's		Aantal personen in opvang
B&B de Lepelaar in Jisp	De intentie is om de vluchtelingen die nu nog in een hotel of B&B verblijven te verplaatsen naar een eigen woonplek voor langere tijd.	2
Totaal		2

Gastgezinnen		Aantal personen in opvang
Particuliere gastgezinnen	Er zijn 9 particuliere gastgezinnen die vluchtelingen opvangen. Door de lange periode van opvang begint het bij meerdere gastgezinnen te knellen. Van hen ontvangen wij verzoeken of de gemeente huisvesting voor deze vluchtelingen kan regelen.	22
Totaal		22

Overig		Aantal personen in opvang
Speciale regeling	Dit betreft een woonlocatie in de gemeente Zaanstad (Wormerveer). Deze personen vallen onder de telling van de gemeente Wormerland.	2
Valerius Hotel in Wormer	Tussen 21 november 2022 en 31 maart 2023 zijn 8 kamers (28 plekken) beschikbaar.	22
Totaal		24

Overige zaken

Naast de huisvesting hebben wij op verschillende onderdelen stappen gezet om de opvang zo efficiënt mogelijk te laten verlopen. Zo zijn er nu afspraken met burgerzaken: dinsdag- en donderdagmiddag tussen 13:00 en 15:00 is het moment voor de nieuwe vluchtelingen om zich in te schrijven. Daarnaast zijn er afspraken gemaakt over leefgeld, school, werk, taalles en vervoer. Deze zaken moeten ook uit het normbedrag worden gefinancierd.

Leerlingenvervoer Oekraïne

Gemeenten hebben de regie en verantwoordelijkheid voor het leerlingenvervoer aan Oekraïense

leerlingen. Voor deze taak hebben we voor 2022 een tegemoetkoming ontvangen van € 23.025 van het rijk (september- en decembercirculaire 2022). Deze gelden zijn een vergoeding voor de periode maart 2022 t/m december 2022.

Financiën

De financiën zijn een doorlopend proces. Het principe van 100% kostendekkendheid wordt hierbij gehanteerd. De gemaakte kosten van de noodopvang in Wormer en uitgaven voor de huisvesting en de units zijn 100% declarabel. De uitvoeringskosten dienen te worden gefinancierd uit een vast normbedrag per gerealiseerde opvangplek per dag. Tot en met 15 oktober 2022 bedroeg dit bedrag per gerealiseerde opvangplek € 100 per dag. Recent is in opdracht van het Ministerie van Justitie en Veiligheid onderzoek gedaan naar de hoogte van dit normbedrag. Als gevolg hiervan wordt het bedrag vanaf 16 oktober 2022 bijgesteld naar € 83 per dag. Achteraf vindt een verrekening met het Rijk plaats op basis van werkelijke kosten.

In het Voorjaarsbericht 2022 heeft de raad een voorschot van € 250.000 vanuit de Algemene Reserve beschikbaar gesteld om eventuele niet vergoedde kosten te kunnen dekken. In 2022 is deze onttrekking uit de Algemene Reserve ook weer teruggestort omdat we meer voorschot van het rijk hebben ontvangen hebben dan we kosten hadden tot 2022.

Financieel overzicht 2022

	Kosten
Hub-sporthal	€ 1.662.877
Kosten huisvesting Rigastraat	€ 725.867
Kosten huisvesting Poelweg	€ 189.383
Gemeentelijke opvang (kosten die vallen onder de normbedragen zoals huisvesting en leefgeld)	€ 398.921
Particuliere opvang (gemaakte kosten voor Oekraïners in particuliere opvang)	€ 64.358
TOTAAL	€ 3.041.406

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Inleiding

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Voor de baten van de Algemene Uitkering wordt uitgegaan van de decembercirculaire van het desbetreffende jaar.

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De eventuele kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en disagio kunnen naar keuze worden geactiveerd dan wel direct ten laste van de exploitatie gebracht, agio wordt direct ten gunste van de exploitatie gebracht. De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. Immateriële vaste activa worden annuïtair afgeschreven.

Afschrijvingsbeleid immateriële vaste activa

a	maximaal 5 jaar	bijdragen aan activa in eigendom van derden
---	-----------------	---

b	5 jaar	kosten voor onderzoek en ontwikkeling
---	--------	---------------------------------------

Materiële vaste activa

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Slijtende investeringen worden vanaf het jaar na ingebruikneming annuïtair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur. Op grondbezit wordt niet afgeschreven. Wanneer een bestemmingsreserve beschikbaar is voor de verkrijging/vervaardiging van een kapitaalgoed, wordt deze ingezet ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten.

In december 2020 is de nota waardering vaste activa, afschrijving en rente geactualiseerd. De hierin genoemde afschrijvingstermijnen zijn met ingang van 2021 van toepassing. Dit afschrijvingsbeleid is onderdeel van de Financiële verordening gemeente Wormerland.

De afschrijvingstermijnen in de onderstaande lijst worden gehanteerd voor nieuwe investeringen. Voor bestaande activa wordt de afschrijvingstermijn individueel bepaald op basis van de reële te verwachten levensduur.

Afschrijvingsbeleid materiële vaste activa met economisch nut

Activa met economisch nut en een verkrijgingsprijs van minder dan € 10.000 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Gronden en terreinen worden altijd geactiveerd. Het gaat hier over investeringen die handelbaar zijn en kunnen bijdragen aan het genereren van middelen.

Voorbeelden hiervan zijn: auto's, gebouwen, computers.

Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

De volgende materiële vaste activa met economisch nut worden annuïtair afgeschreven in:

a	maximaal 40 jaar (vrijverval)	rioleringen niet onderheid
	maximaal 60 jaar	rioleringen wel onderheid
b	10 jaar	aanleg tijdelijke terreinwerken
c	40 jaar	nieuwbouw woonruimten, kantoren en bedrijfsgebouwen
d	60 jaar	nieuwbouw scholen, MFA's, peuterspeelzalen, gemeentehuis, gemeentewerf
e	10 jaar	nieuwbouw tijdelijke woonruimten en tijdelijke bedrijfsgebouwen
f	minimaal 20 jaar	renovatie, restauratie en aankoop woonruimten, en schoolgebouwen
g	minimaal 20 jaar	renovatie, restauratie en aankoop kantoren en bedrijfsgebouwen
h	20 jaar	technische installaties in bedrijfsgebouwen
i	10 jaar	veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen
j	5 jaar	telefooninstallaties
k	5 jaar	automatiseringsapparatuur
l	10 jaar	kantoormeubilair en schoolmeubilair
m	5 jaar	motorvoertuigen
n	5 jaar	zware transportmiddelen en schuiten
o	5 jaar	aanhangwagens en lichte motorvoertuigen
p	7 jaar	personenauto's

Afschrijvingsbeleid materiële vaste activa met maatschappelijk nut

Dit zijn voorzieningen die duidelijk een maatschappelijk nut dienen, maar geen eigen middelen genereren en niet kunnen worden verhandeld. Voorbeelden hiervan zijn bruggen en wegen.

De volgende materiële vaste activa met maatschappelijk nut met een aanschafprijs boven de € 10.000 worden annuïtair afgeschreven in:

a	maximaal 10 jaar	parken, sportvelden
---	------------------	---------------------

b	maximaal 15 jaar	groenvoorzieningen
c	maximaal 30 jaar	wegen, pleinen en rotondes - in verband met wisselende bodemkwaliteit binnen de gemeente wordt de afschrijvingstermijn per geval beoordeeld
d	maximaal 40 jaar	tunnels, viaducten en bruggen
e	maximaal 20 jaar	geluidswallen
f	15 jaar	openbare verlichting
g	10 jaar	straatmeubilair
h	maximaal 40 jaar	havens, kades, sluizen en waterkeringen
i	maximaal 40 jaar	waterwegen, waterbergingen en walbeschoeiing
j	40 jaar	pompen en gemalen

Financiële vaste activa:

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vlottende activa

Vorraden

Er zijn geen voorraden op de balans aanwezig.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de geformuleerde kwaliteitseisen. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het kwaliteitsbeleid uiteengezet.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vooruit ontvangen subsidies zijn verantwoord onder de overlopende passiva.

Stelsel van baten en lasten

Bij het opstellen van de jaarrekening wordt het stelsel van baten en lasten gehanteerd. Bij dit stelsel wordt aan het eind van het dienstjaar rekening gehouden met de nog te ontvangen en nog te betalen bedragen die betrekking hebben op het dienstjaar. Niet geraamde bedragen worden verantwoord in het jaar waarin zij blijken.

Balans

Balans Activa

Balans per 31-12	Balans 2022	Balans 2021
Activa		
Vaste Activa		
Immateriele vaste activa		
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0	0
Materiele vaste activa		
Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding vd kosten een heffing kan worden geheven	8.245.924	8.523.289
Investerings met een economisch nut	15.235.522	15.619.427
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	7.791.789	7.440.113
Totaal Materiele vaste activa	31.273.235	31.582.830
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkings aan deelnemings	803.327	803.327
Leningen aan Woningbouwcorporaties	2.550.001	2.798.941
Overige langlopende lenings	1.229.931	1.165.354
Totaal Financiële vaste activa	4.583.259	4.767.622
Totaal Vaste Activa	35.856.494	36.350.452
Vlottende Activa		
Voorraden		
Gereed product en handelsgoederen	0	0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		
Vorderings op openbare lichamen	3.215.143	3.557.997
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	5.350.000	1.450.000
Overige vorderings	1.438.389	1.803.427
Overige uitzettingen	526.470	578.263
Totaal Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	10.530.001	7.389.687
Liquide middelen		
Kassaldi	5.498	4.302
Banksaldi	270.039	446.968
Totaal Liquide middelen	275.536	451.270
Overlopende activa		
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die tlv volgende begrotingsjaren komen	3.852.192	366.266
Ivm voorfinanciering uitk. met specifiek doel: nog te ontv.bedragen van het Rijk	12.880	42.659
Ivm voorfinanciering uitk. met specifiek doel: nog te ontv.bedr. van overige Ned. overheidslichamen	19.919	28.271
Totaal Overlopende activa	3.884.990	437.196
Totaal Vlottende Activa	14.690.528	8.278.153
Totaal Activa	50.547.022	44.628.605

Balans Passiva

Balans per 31-12	Balans 2022	Balans 2021
Passiva		
Vaste passiva		
Eigen Vermogen		
Bestemmingsreserves	13.912.909	12.932.491
Algemene reserve	3.513.747	3.186.308
Het gerealiseerde resultaat volgend uit een overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	1.341.975	669.180
Totaal Eigen Vermogen	18.768.630	16.787.980
Voorzieningen		
Voorzieningen	6.966.265	6.214.178
Vaste schulden, met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer		
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en financiële instellingen	17.285.994	15.340.225
Waarborgsommen	5.842	6.295
Totaal Vaste schulden, met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer	17.291.835	15.346.520
Totaal Vaste passiva	43.026.731	38.348.678
Vlottende Passiva		
Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		
Kasgeldlen. aangegaan bij openb. lichamen als bedoeld in art.1, ond.a, van de Wet fin. decentr. overh.	0	0
Overige Schulden	3.802.405	4.190.354
Banksaldi	486	493
Totaal Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	3.802.891	4.190.847
Overlopende passiva		
Overige vooruitontvangen bedragen die tbv de volgende begrotingsjaren komen	1.717.252	173.888
Ivm voorfinanciering uitk. met specifiek doel: ontvangen van het Rijk	897.952	677.629
Ivm voorfinanciering uitk. met specifiek doel: ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen	61.630	14.792
Verplichtingen die een volgend jaar tot betaling komen	1.040.567	1.222.771
Totaal Overlopende passiva	3.717.400	2.089.080
Totaal Vlottende Passiva	7.520.291	6.279.927
Totaal Passiva	50.547.022	44.628.605

Gewaarborgde leningen

	31-12-2022	31-12-2021
Gewaarborgde geldleningen	8.076.882	9.609.976

Toelichting op de balans

Activa

A. VASTE ACTIVA

Conform de nota "Waardering van vaste activa, afschrijving en rente" wordt de activa afgeschreven volgens de annuïteitenmethode. In december 2020 is de nota waardering activa, afschrijving en rente geactualiseerd. Vanaf 2022 wordt de rekenrente jaarlijks berekend bij het opstellen van de Kadernota. In de Kadernota 2022 is de rekenrente vastgesteld op 1,5%. De afschrijvingstermijnen van de diverse activa worden in de "Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven" genoemd, evenals de afschrijvingsbedragen en de rentelasten.

Immateriële vaste activa

	2022	2021
Boekwaarde begin boekjaar	0	0
Vermeerderingen	0	0
Verminderings	0	0
Afschrijvingen	0	0
Extra afschrijvingen (i.v.m. stelselwijziging)	0	0
Boekwaarde einde boekjaar	0	0

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa kunnen als volgt worden onderverdeeld:

Onderverdeling materiële vaste activa		Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
1. Gronden en terreinen	(ec.nut)	813.736	813.736
2. Woonruimten	(ec.nut)	0	0
3. Bedrijfsgebouwen	(ec.nut)	14.026.284	14.387.750
4. Grond-, weg- & waterbouwk.werken	(ec.nut)	182.946	194.992
	(ec.nut, waarvoor heffing kan worden geheven)	8.245.924	8.523.289
	(maatsch.nut)	7.791.789	7.440.032
5. Vervoermiddelen	(ec.nut)	44.457	39.837
6. Machines, apparatuur & installaties	(ec.nut)	168.099	183.194
Totaal materiële vaste activa		31.273.235	31.582.831

Het verloop van de materiële vaste activa gedurende het jaar 2022 ziet er in totaliteit als volgt uit:

Verloop materiële vaste activa	2022	2021
Boekwaarde begin boekjaar	31.582.831	31.113.257
Vermeerderingen	648.972	1.172.673
Verminderings	0	0
Bijdragen van derden	0	-12.672
Afschrijvingen	-958.568	-690.428
Extra afschrijvingen	0	0
Reclassificatie beginbalans	0	0
Boekwaarde einde boekjaar	31.273.235	31.582.831

In de balans is de volgende onderverdeling gemaakt:

	2022	2021
- Investerings met een economisch nut:	15.235.522	15.619.510
- Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden toegepast:	8.245.924	8.523.289
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut:	7.791.789	7.440.032
Totaal	31.273.235	31.582.831

Hieronder is het verloop per onderdeel weergegeven:

Gronden en terreinen	2022	2021
Boekwaarde begin boekjaar	813.736	813.736
Reclassificatie beginbalans	0	0
Investerings	0	0
Desinvesterings	0	0
Bijdragen van derden, direct gerelateerd	0	0
Afschrijvingen	0	0
Afwaardering wegens duurzame waardevermindering	0	0

Boekwaarde einde boekjaar	813.736	813.736
----------------------------------	----------------	----------------

Woonruimten	2022	2021
Boekwaarde begin boekjaar	0	0
Investerings	0	0
Desinvesteringen	0	0
Bijdragen van derden, direct gerelateerd	0	0
Afschrijvingen	0	0
Afwaardering wegens duurzame waardevermindering	0	0
Boekwaarde einde boekjaar	0	0

Bedrijfsgebouwen	2022	2021
Boekwaarde begin boekjaar	14.387.750	14.627.622
Investerings	0	0
Desinvesteringen	0	0
Bijdragen van derden, direct gerelateerd	0	0
Afschrijvingen	-361.466	-239.872
Afwaardering wegens duurzame waardevermindering	0	0
Boekwaarde einde boekjaar	14.026.284	14.387.750

Grond- weg- en waterbouwkundige werken	2022	2021
Boekwaarde begin boekjaar	16.158.313	15.433.800
Investerings	593.474	1.098.809
Desinvesteringen	0	0
Bijdragen van derden, direct gerelateerd	0	-12.672
Afschrijvingen	-531.128	-361.623
Afwaardering wegens duurzame waardevermindering	0	0

Boekwaarde einde boekjaar	16.220.659	16.158.313
---------------------------	------------	------------

Vervoermiddelen	2022	2021
Boekwaarde begin boekjaar	39.837	80.959
Investerings	17.227	0
Desinvesteringen	0	0
Bijdragen van derden, direct gerelateerd	0	0
Afschrijvingen	-12.608	-41.122
Afwaardering wegens duurzame waardevermindering	0	0
Boekwaarde einde boekjaar	44.457	39.837

Machines, apparatuur en installaties	2022	2021
Boekwaarde begin boekjaar	183.194	157.140
Investerings	38.272	73.865
Desinvesteringen	0	0
Bijdragen van derden, direct gerelateerd	0	0
Afschrijvingen-	-53.367	-47.810
Afwaardering wegens duurzame waardevermindering	0	0
Boekwaarde einde boekjaar	168.099	183.194

De in 2022 **geïnvesteerde bedragen** (> € 25.000) worden hieronder nader toegelicht:

Grond-, weg- & waterbouwkundige werken (investerings > € 25.000)	2022
Watermuntstraat, gehele openbare ruimte	€ 94.988
Noorderweg en Veerdijk t.h.v. Bijdam Wegen	€ 329.253
Wezenland wegen	€ 46.936
Beschoeiingen	€ 26.042

Machines, apparatuur en installaties (investeringen > € 25.000)	2022
ICT-middelen nieuwe raad (n.a.v. verkiezingen in maart 2022)	€ 28.037

Ter aanvulling een toelichting van de in 2022 verminderde investeringen (opbrengsten groter dan € 25.000):

In 2022 waren er geen verminderde investeringen groter dan € 25.000

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen:	2022
Boekwaarde begin dienstjaar	803.327
Investeringen	0
Desinvesteringen	0
Afschrijvingen/Aflossingen	0
Doorgevoerde waardevermindering	0
Boekwaarde eind dienstjaar	803.327

Leningen aan Woningbouwcorporaties:	2022
Boekwaarde begin dienstjaar	2.798.941
Investeringen	0
Desinvesteringen	0
Afschrijvingen/Aflossingen	-248.940
Doorgevoerde waardevermindering	0
Boekwaarde eind dienstjaar	2.550.001

Overige langlopende leningen:	Verenigings- gebouw	Starters- leningen	Duurzaamheids- leningen	Blijvers- leningen	Obligatie- lening Alliander	Totaal
Boekwaarde begin dienstjaar	122.000	214.884	198.593	13.411	616.466	1.165.354
Investeringen	0	39.750	149.785	0	0	189.535

Desinvesteringen	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingen/Aflossingen	-2.018	-77.659	-31.870	-13.411	0	-124.958
Doorgevoerde waardevermindering	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde eind dienstjaar	119.982	176.974	316.509	0	616.466	1.229.931

B. VLOTTENDE ACTIVA

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	Stand 31-12-2022	Voorziening oninbaarheid	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	3.215.143	0	3.215.143	3.557.997
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd <1 jaar	5.350.000	0	5.350.000	1.450.000
Overige vorderingen	1.657.149	-218.760	1.438.389	1.803.427
Overige uitzettingen	526.470	0	526.470	578.263
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	10.748.762	-218.760	10.530.001	7.389.687

Nadere toelichting:

Vorderingen op openbare lichamen

De vordering op openbare lichamen van € 3.215.143 betreft hoofdzakelijk een vordering in het kader van het btw-compensatiefonds over 2022. Dit bedrag ontvangen we jaarlijks rond 1 juli van het jaar erna.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd <1 jaar

De uitzetting in 's Rijks schatkist van € 5.350.000 betreft de overtollige liquide middelen die we hadden uitstaan bij het ministerie op 31 december 2022. Deze saldi zijn echt momentopnamen, welke dagelijks kunnen wijzigen.

Overige vorderingen

De overige vorderingen betreffen belastingvorderingen in beheer bij Cocensus, vorderingen van sociale zaken en overige vorderingen in beheer bij de gemeente.

In het volgende overzicht staan per dienstjaar de debiteurensaldi per eind 2022 weergegeven, uitgesplitst in debiteuren in eigen beheer (exclusief vorderingen openbare lichamen), belastingdebiteuren en debiteuren sociale zaken.

Jaar	Debiteuren in eigen beheer	Belastingdeb. beheerd door Cocensus	Debiteuren Sociale Zaken	Totaal
t/m 2011	0	0	108.712	108.712
2012	0	1.644	50.932	52.576
2013	0	1.646	7.623	9.269
2014	0	3.027	24.813	27.840
2015	0	3.139	67.490	70.629
2016	0	3.145	11.059	14.204
2017	0	5.847	23.723	29.570
2018	0	8.541	85.330	93.871
2019	0	11.075	23.720	34.795
2020	0	16.174	245.401	261.575
2021	244	86.611	138.713	225.568
2022	465.682	170.326	92.533	728.541
Totaal	465.925	311.176	880.049	1.657.149
Voorziening	-122	-45.232	-173.406	-218.760
Saldo	465.804	265.944	706.643	1.438.389

Overige uitzettingen

De overige uitzettingen betreft de gelden in het Revolving Fund. Deze gelden zijn beschikbaar voor het verstrekken van leningen in het kader van Volkshuisvesting, Startersleningen, Duurzaamheidsleningen en Blijversleningen. Het saldo per eind 2022 in het Revolving Fund is ruim € 51.000 lager dan eind 2021. Dit verschil wordt grotendeels veroorzaakt door in 2022 verstrekte leningen minus aflossingen van reeds bestaande leningen.

Liquide middelen (activa en passiva)	2022	2021
Bankrekeningen:		
1. Rabobank Burgerzaken	707	1.805
2. BNG Algemene Dienst	269.331	445.163
3. BNG Sociale Zaken	-30	-31
4. BNG Belastingen (Cocensus)	-455	-462

Totaal bankrekeningen:	269.553	446.475
Gelden in kas	5.498	4.302
Totaal liquide middelen	275.051	450.777

In de balans worden de positieve saldi vermeld aan de activazijde en de negatieve saldi aan de passivazijde. Hiertoe zijn de volgende bedragen opgenomen:

	2022	2021
Activa: liquide middelen - debet (positieve saldi)	275.536	451.270
Passiva: liquide middelen - credit (negatieve saldi)	-486	-493
Totaal liquide middelen	275.051	450.777

Schatkistbankieren

Op 15 december 2013 is de wet Verplicht schatkistbankieren van kracht geworden. Dit houdt in dat decentrale overheden hun overtollige middelen (gelden op rekening-courant bij de bank boven een bepaald drempelbedrag) aan moeten houden bij het Ministerie van Financiën (de schatkist). Het doel hiervan is het verlagen van de EMU-schuld van de collectieve sector. Doordat de decentrale overheden hun tijdelijk overtollige gelden aanhouden in de schatkist, wordt de externe financieringsbehoefte van het Rijk verminderd. De gemeenten hebben een rekening-courant bij de schatkist waar gelden op aangehouden kunnen worden.

Drempelbedrag

Het drempelbedrag is het minimumbedrag (afhankelijk van de omvang van de decentrale overheid) dat gemiddeld per kwartaal buiten de schatkist mag worden gehouden. Het drempelbedrag is bedoeld om het dagelijks kasbeheer te vereenvoudigen; niet elke laatste euro hoeft in de schatkist te worden aangehouden. In principe hoeven dus alleen de liquide middelen in de schatkist te worden aangehouden die boven het drempelbedrag uitgaan.

Voor de gemeente Wormerland was het drempelbedrag in 2022 € 1.000.000. In 2022 hebben we deze bedragen niet overschreden. In onderstaande tabel ziet u de benutting van het drempelbedrag schatkistbankieren gedurende de vier kwartalen van 2022.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar 2022					
(1)	Drempelbedrag	1.000			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	337	343	282	294
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	663	657	718	706
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar 2022					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	39.535			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	39.535			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
Vanaf 1 juli 2021 (1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de €500 miljoen te boven gaat.		Drempelbedrag	1.000		
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	30.289	31.177	25.935	27.070
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	337	343	282	294

Overlopende activa

I.v.m. voorfinanciering uitkeringen met specifiek doel: nog te ontvangen bedragen van het Rijk

De in de balans opgenomen van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Te ontvangen bedragen van het Rijk	Instantie	Stand 31-12-2021	Ontvangen	Toevoegingen	Vrijgefallen bedragen	Stand 31-12-2022
BTW MFA Neck*	Bel.dienst	41.531	41.531	0	0	0
SPUK-gelden btw Sport 2021	Ministerie VWS	1.128	1.128	0		0
3 regelingen i.v.m. de toeslagenaffaire:						
Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp aan gedupeerden toeslagenproblematiek (SPUK 2)**	Ministerie Financiën	-12.501	0	0	10.859	-1.642
Kwijtschelding SZW i.v.m. de toeslagenproblematiek (geen bevoorschotting)**	Ministerie SZW	0	0	0	0	0

Te ontvangen bedragen van het Rijk	Instantie	Stand 31-12-2021	Ontvangen	Toevoegingen	Vrijgevalen bedragen	Stand 31-12-2022
Kwijtschelding gemeentelijke belastingen i.v.m. de toeslagenproblematiek (geen bevoorschotting)**	Ministerie Financiën	11.415	0	0	3.107	14.522
Subtotaal 3 regelingen toeslagenaffaire		-1.086	0	0	13.966	12.880
Totaal		41.573	42.659	0	13.966	12.880

*De totale btw vordering inzake de MFA in Neck wordt in jaarlijks gelijke bedragen van € 41.531 tot en met 2022 ontvangen.

**Per begin 2022 was meer voorschot ontvangen van het rijk voor de toeslagenproblematiek dan tot 2021 kosten waren gemaakt. Deze regeling was daarom in de jaarrekening 2021 verantwoord aan de passivazijde van de balans (vooruitontvangen van overheid). Per eind 2022 overstijgen de kosten echter de ontvangen voorschotten van het rijk. Daarom is de verantwoording in de jaarrekening 2022 aan de activazijde (te ontvangen van rijk).

I.v.m. voorfinanciering uitkeringen met specifiek doel: nog te ontvangen bedragen van overige Nederlandse overheidslichamen

Te ontvangen bedragen van overige overheidslichamen	Instantie	Stand 31-12-2021	Ontvangen	Toevoegingen	Vrijgevalen bedragen	Stand 31-12-2022
Nog te ontvangen subsidie zwerfafval 2018-2020	Nedvang	31.448	30.673		775	0
Nog te ontvangen subsidie zwerfafval 2021-2022	Nedvang	-3.177	18.693		-29.782	7.913
Nog te ontvangen subsidie Regionaal energieprogramma (REP)	Provincie Noord-Holland (via de gem. Purmerend)	0	0	12.006	0	12.006
Totaal		28.271	49.399	12.006	-29.007	19.919

Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die t.i.v. volgende begrotingsjaren komen

Hieronder vallen de transitorische baten (bedragen die we in 2023 nog verwachten te ontvangen voor zaken die betrekking hebben op 2022), de nog te ontvangen inkomsten 2022 en vooruitbetaalde kosten over 2023. Per 31 december 2022 waren de kosten die gemaakt zijn i.v.m. opvang van vluchtelingen uit Oekraïne nog niet ontvangen van het rijk. Hierdoor is deze balanspost ruim 3 miljoen hoger dan per eind 2021.

Passiva

B. VASTE PASSIVA

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen is onderverdeeld in de reserves en het resultaat na bestemming.

Het eigen vermogen bestaan uit:	2022	2021
Algemene Reserve	3.513.747	3.186.308
Overige bestemmingsreserves	13.912.909	12.932.491
Gerealiseerd resultaat	1.341.975	669.180
Totaal	18.768.631	16.787.980

De mutaties in de reserves zijn opgebouwd uit:	2022	2021
Boekwaarde begin boekjaar	16.118.799	16.972.819
Vermeerderingen (excl. verschuivingen)	3.196.333	2.050.800
Verminderings (excl. verschuivingen)	-1.888.656	-2.904.820
Boekwaarde einde boekjaar:	17.426.656	16.118.799

Het verloop in 2022 wordt in het volgende overzicht per reserve weergegeven

RESERVES	Saldo 1 januari 2022	Toevoeging en 2022	Resultaatbestemming 2021	Rentetoerekening 2022	Onttrekking en 2022	Vermindering en i.v.m. afschrijvingen op activa	Saldo 31 december 2022
Algemene reserve	3.186.308	1.000.000	27.438	0	-700.000	0	3.513.747
Totaal Algemene reserve	3.186.308	1.000.000	27.438	0	-700.000	0	3.513.747
Egalisatiereserve Algemene uitkering	37.514	332.459	0	0	-30.524	0	339.449
Reserve Nog uit te voeren werken	229.549	532.047	641.742	0	-675.065	0	728.273
Bestemmingsreserve Brandweerkazerne Wormer	625.624	0	0	0	0	-27.201	598.423
Bestemmingsreserve Verkiezingen	47.793	31.123	0	0	-30.000	0	48.916
Bestemmingsreserve Opstellen omgevingsplannen	53.270	18.000	0	0	-34.316	0	36.954
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	478.833	0	0	0	-120.983	0	357.849
Bestemmingsreserve Innovatie Sociaal Domein (onderdeel van Reserve Sociaal Domein)	115.914	0	0	0	-30.784	0	85.130
Fonds Volkshuisvesting	919.600	2.333	0	0	0	0	921.934
Ontwikkelingsfonds	477.125	0	0	0	0	0	477.125
Bestemmingsreserve Monumentenzorg	44.851	5.788	0	0	-4.437	0	46.201
Bestemmingsreserve Onderhoud vaarwegen	129.476	90.000	0	0	-4.840	0	214.636
Fonds Duurzaamheidsleningen	830.817	733	0	0	0	0	831.550
Bestemmingsreserve Speelplaatsen	76.758	60.000	0	0	-106.682	0	30.076
Bestemmingsreserve Duurzame vervanging openbare verlichting	383.044	0	0	0	-379	0	382.665
Reserve Zaanbrug	7.270.632	0	0	0	0	0	7.270.632
Bestemmingsreserve Duurzaamheid	1.061.313	226.977	0	0	-95.827	0	1.192.463
Bestemmingsreserve Blijversleningen	150.376	255	0	0	0	0	150.631
Bestemmingsreserve Bestuurlijke toekomst	0	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve Inflatiearmoede	0	200.000	0	0	0	0	200.000
Totaal Bestemmingsreserves	12.932.491	1.499.715	641.742	0	-1.133.838	-27.201	13.912.909
Totaal reserves	16.118.799	2.499.715	669.180	0	-1.833.838	-27.201	17.426.656

15-jun-2023

Hieronder volgt een toelichting op de aard en reden van iedere reserve:

Algemene reserve

De voornaamste functie van de algemene reserve is de bufferfunctie. Deze functie heeft als rol om fluctuaties in de exploitatiesfeer in de toekomst te kunnen opvangen; de voordelige resultaten van jaarrekeningen worden toegevoegd, terwijl nadelige saldi eraan onttrokken kunnen worden. Daarnaast

dient de Algemene reserve ter afdekking van de risico's. In het beleidskader 'Risicomanagement en weerstandsvermogen Wormerland' is vastgelegd dat het weerstandsratio minimaal 1,0 moet zijn (voldoende) maar dat we streven naar een ratio van 1,5 (ruim voldoende). Deze ratio geeft de verhouding weer tussen de risico's en de beschikbare middelen om die risico's af te dragen indien ze zich voordoen.

Overige bestemmingsreserves

Egalisatiereserve Algemene uitkering

Deze reserve is bedoeld om grilligheden in de hoogte van de algemene uitkering te ondervangen. Begrotingseffecten van wijzigingen van de hoogte van de algemene uitkering worden opgeheven door inzet van deze reserve (het zogenaamde 'Schommelfonds'). Door de schommelingen in de Algemene Uitkering te kunnen opvangen wordt gezorgd dat negatieve bijstellingen in circulaire niet direct van invloed zijn op de begroting van de beleidsprogramma's.

Nog uit te voeren werken

Deze reserve is ingesteld om beschikbaar gestelde gelden voor projecten die aan het eind van enig boekjaar nog niet zijn afgerond te reserveren voor de afronding in het jaar daarna.

Brandweerkazerne Wormer

Deze reserve is ingesteld om de jaarlijkse kapitaallasten van de opstallen van de brandweerkazerne in Wormer te kunnen dekken, zodat deze niet op de jaarlijkse exploitatie drukken.

Verkiezingen

Middels deze reserve worden onregelmatige uitgaven in de diverse jaren gelijk verdeeld over de jaren. Het ene jaar zijn er immers geen verkiezingen, het volgende jaar zijn het er één of twee. Door deze reserve blijven de jaarlijkse lasten voor de exploitatie gelijk, namelijk het gemiddelde benodigde bedrag.

Opstellen omgevingsplannen

Het doel van deze reserve is de pieken in de uitgaven met betrekking tot het opstellen van omgevingsplannen te voorkomen zodat de jaarlijkse lasten voor de exploitatie gelijk blijven.

Sociaal Domein

Het doel van deze reserve is de tekorten binnen het sociaal domein op te kunnen vangen. Zodoende loopt de gemeente minder risico als de uitgaven op het Sociaal Domein hoger uitvallen dan begroot. Deze reserve is volledig bedoeld voor nog te betalen bedragen van oude jaren en is dus niet vrij besteedbaar.

Innovatie Sociaal Domein

Deze reserve is een sub-reserve van de reserve 'Sociaal Domein'. Er is besloten een gedeelte (oorspronkelijk € 150.000) hieruit af te zonderen en speciaal te bestemmen voor innovatie.

Fonds Volkshuisvesting

Uit deze reserve zijn leningen verstrekt aan de woningstichting in het kader van het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting en aan particulieren in de vorm van Startersleningen.

Ontwikkelingsfonds

Het ontwikkelingsfonds is ingesteld om financieel negatieve bouwplannen mogelijk te maken. De reserve is gevormd door financieel positieve bouwplannen te reserveren.

Monumentenzorg

Deze reserve is gecreëerd als buffer om externe adviezen etc. uit te kunnen betalen. In de toekomst zullen wellicht nieuwe objecten onderzocht worden alsook bouwhistorische onderzoeken van bestaande rijks- en provinciale monumenten. Indien er meer subsidie vertrekt wordt dan begroot is, dan zal dit gedekt worden uit deze reserve.

Onderhoud vaarwegen

Deze reserve is bedoeld voor het baggeren van het binnenstedelijk gebied. Omdat dit meestal in de winter gebeurt, en daarom het ene jaar de uitgaven voornamelijk in het 'oude' boekjaar komen, en de volgende keer in het 'nieuwe' boekjaar, is er een aantal jaren geleden voor gekozen het beschikbare budget uit de jaarlijkse exploitatie naar een reserve door te sluizen, zodat er geen pieken en dalen in de werkelijke uitgaven komen.

Fonds duurzaamheidsleningen

Deze reserve is ingesteld voor het verstrekken van duurzaamheidsleningen.

Speelplaatsen

Jaarlijks wordt een regulier bedrag aan deze reserve toegevoegd en de uitgaven van het desbetreffende jaar worden er aan onttrokken. Hierdoor worden schommelingen in de exploitatie voorkomen.

Duurzame vervanging openbare verlichting

In 2015 is door de Raad tot deze reserve besloten om over een periode van 15 jaar de openbare verlichting in zijn geheel te kunnen vervangen door duurzamere verlichting.

Zaanbrug

Deze reserve is bedoeld als dekkingsmiddel voor de afschrijvingslasten van de Zaanbrug. De hoogte van deze reserve moet daarom gelijk zijn aan de werkelijke kosten van de Zaanbrug. Vanaf het jaar volgend op het jaar dat de Zaanbrug gereed is zal elk jaar het gedeelte vrijvallen uit deze reserve wat gelijk is aan de afschrijvingslast van de brug.

Duurzaamheid

De reserve is ingesteld om een bijdrage te leveren aan de ambities gesteld in het Nationale Energieakkoord uit 2013 (16% duurzame opwekking in 2023 en/of 1,5% energiebesparing per jaar). Het Klimaatakkoord uit 2019 is een initiatief van het kabinet en bouwt voort op het Energieakkoord uit 2013. Het doel van het Klimaatakkoord is vermindering van de uitstoot van broeikasgas. Concreet ligt er een claim op de gelden in de reserve Duurzaamheid voor de jaarlijkse duurzaamheidsinitiatieven en in het collegeprogramma 2022-2026 is vanaf 2023 een structurele invulling gegeven aan een 2e duurzaamheidsmanager waarvan het jaar 2023 gedekt wordt uit de Duurzaamheidsreserve (€25.000). Ook uit het collegeprogramma 2022-2026 ligt er een claim op deze reserve in verband met het 2e Wijkuitvoeringsplan (€50.000) en de uitbreiding van de energie-infrastructuur (€30.000).

Blijversleningen

Deze reserve is ingesteld voor het kunnen verstrekken van leningen aan mensen die hiermee aanpassingen in hun woning kunnen laten doen waardoor ze langer in hun huis kunnen blijven wonen.

Bestemmingsreserve Bestuurlijke toekomst

Voor het traject 'Bestuurlijke toekomst Wormerland' zijn in het collegeprogramma 2022-2026 gelden gereserveerd voor dit proces. Hoewel besluitvorming tot het instellen van deze reserve plaatsvond in 2022 zijn de begrote toevoegingen aan deze reserve pas in 2023 (€50.000) en in 2024 (€50.000).

Inflatiearmoede

Vooruitlopend op de inhoudelijke uitwerking van regelingen tot bestrijding van inflatiearmoede is in de raad van december 2022 een eerste reservering gedaan door storting van €200.000 in deze reserve 'Inflatiearmoede'. Tot de vaststelling door de raad van de inhoudelijke uitwerking van regelingen om de inflatiearmoede te bestrijden heeft de raad het college de ruimte geboden om uit deze gelden een maatwerkbudget van €50.000 (volgens de regels van de bijzondere bijstand) aan te houden voor om in acute, schrijnende of noodsituaties incidentele inwonersondersteuning te kunnen bieden.

De reserves waarvan de totale toevoeging of onttrekking groter is dan €25.000 worden hieronder toegelicht:

Algemene Reserve	
Algemene Reserve	
Toevoeging: Het in het Voorjaarbericht 2022 beschikbaar gestelde voorschot ad €250.000 voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne vooruitlopend op de rijksvergoedingen is weer teruggestort in de Algemene reserve.	250.000
Toevoeging: Conform begroting is er €750.000 toegevoegd aan de algemene reserve i.v.m. het verhogen van het weerstandsvermogen	750.000
Toevoeging: Als gevolg van de bestemming van het rekeningresultaat van 2021 is er €27.438 toegevoegd aan de Algemene reserve	27.438

Totaal toevoegingen:	1.027.438
Onttrekking: In het Voorjaarbericht 2022 heeft de raad €250.000 beschikbaar gesteld voor de opvang van de vluchtelingen uit Oekraïne vooruitlopend op de rijksvergoedingen. Inmiddels is dit voorschot weer teruggestort in de Algemene reserve.	-250.000
Onttrekking: In december 2022 is €300.000 ter beschikking gesteld als voorfinanciering voor het bouw- en woonrijp maken van het perceel aan de Poelweg ten behoeve van de ontwikkeling van tijdelijke woningen (woonunits) voor Oekraïense vluchtelingen, spoedzoekers en statushouders.	-300.000
Onttrekking: Bij de begrotingsraad in november 2021 is voor 2022 €150.000 beschikbaar gesteld voor het inhuren van gezinscoaches voor het sociaal domein.	-150.000
Totaal onttrekkingen:	-700.000

Bestemmingsreserves	
<i>Egalisatiereserve Algemene uitkering</i>	
Toevoeging: toevoeging aan egalisatiereserve Algemene uitkering conform begroting	250.000
Toevoeging: netto effect van de decembercirculaire 2022	82.459
Totaal toevoegingen:	332.459
Onttrekking: saldo algemene uitkering vorige dienstjaren	-30.524
Totaal onttrekkingen:	-30.524
<i>Reserve Nog uit te voeren werken</i>	
Toevoeging vanuit de resultaatbestemming van de jaarrekening 2021: restbudget corona meenemen naar 2022	577.016
Toevoeging vanuit de resultaatbestemming van de jaarrekening 2021: restbudget omgevingsvisie meenemen naar 2022	29.391
Toevoeging vanuit de resultaatbestemming van de jaarrekening 2021: restbudget toerisme en streekmarketing meenemen naar 2022	21.846
Toevoeging vanuit de resultaatbestemming van de jaarrekening 2021: restant wijkbudget burgerparticipatie meenemen naar 2022	13.489
Toevoeging: in het Najaarsbericht 2022 is besloten dat het restbudget opleidingen griffie meegenomen wordt naar 2023	6.000
Toevoeging: In september 2022 is de motie 'Menstruatiearmoede' aangenomen waarin besloten is een pilot voor 1 jaar aan te gaan om menstruatiearmoede te bestrijden door het aangaan van een samenwerking met Stichting Armoedefonds. Deze stichting verzorgt diverse uitgiftepunten van menstruatieproducten. Deze pilot kost incidenteel € 3.000. In het Najaarsbericht 2022 is besloten dat het restbudget 2022 meegenomen mag worden naar 2023 indien dit initiatief eind 2022 nog niet gerealiseerd is.	3.000
Toevoeging: voor deelname aan het G1000 Burgerberaad over het thema 'Wonen' is in 2022 een budget van €15.000 beschikbaar gesteld. In het Najaarsbericht 2022 is besloten dat het restbudget 2022 meegenomen mag	15.000

worden naar 2023. Dit burgerparticipatietraject is een initiatief van en wordt georganiseerd door de woningcorporaties in de regio Zaanstreek-Waterland.	
Toevoeging: In het Najaarsbericht 2022 is een budget van €55.000 beschikbaar gesteld voor de wisseling van het college naar aanleiding van de verkiezingen in maart 2022. In het Najaarsbericht 2022 is ook besloten dat het restbudget van deze gelden 2022 meegenomen mag worden naar 2023.	33.918
Toevoeging: onbenutte gelden kunstonderhoud reserveren (amendement 'Beeldende kunst' bij Begroting 2020, raadsbesluit nov 2019)	29.680
Toevoeging: restantbudget implementatie omgevingswet 2022 meenemen naar 2023	144.449
Toevoeging: In december 2022 is €300.000 ter beschikking gesteld als voorfinanciering voor het bouw- en woonrijp maken van het perceel aan de Poelweg ten behoeve van de ontwikkeling van tijdelijke woningen (woonunits) voor Oekraïense vluchtelingen, spoedzoekers en statushouders. Deze gelden toevoegen aan de reserve nog uit te voeren werken.	300.000
Totaal toevoegingen:	1.173.789
Onttrekking: vanuit deze reserve zijn uitgaven gedaan uit eerder gereserveerde budgetten, zoals onder andere kosten m.b.t. corona, aanbesteding datacenter, buurtcamping, sanering Sluisstraat, burgemeesterswissel, omgevingsvisie, toerisme, digitalisering bouwvergunningen	-583.216
Onttrekking: Dit deel van de eerder gereserveerde budgetten valt vrij uit deze reserve. De twee grootste oorzaak is het vrijgevalen budget vanwege het stopzetten van het project aanpak bodemdaling Wormer- en Jisperveld (dit geld is teruggevloeid in de reserve Duurzaamheid).	-91.849
Totaal onttrekkingen:	- 675.065
<i>Reserve Brandweerkazerne Wormer</i>	
Jaarlijkse onttrekking van de kapitaallasten van de opstallen van de brandweerkazerne in Wormer, conform begroting	-27.201
Totaal onttrekkingen:	-27.201
<i>Reserve Verkiezingen</i>	
Jaarlijkse toevoeging conform begroting	31.123
Totaal toevoegingen:	31.123
Onttrekking: In maart 2022 zijn de Gemeenteraadsverkiezingen gehouden. Normaliter worden de werkelijke kosten voor verkiezingen ten laste van deze reserve gebracht. In 2022 werden de verkiezingen echter wederom meerdaagse verkiezingen gehouden als gevolg van de coronapandemie. De reguliere begrote kosten ad € 30.000 zijn ten laste van de reserve 'Verkiezingen' gebracht. De verkiezingen waren echter bijna € 67.000 duurder dan begroot. Deze extra kosten zijn gedekt uit het coronabudget en niet ten laste van de reserve verkiezingen gebracht.	-30.000
Totaal onttrekkingen:	-30.000
<i>Reserve Opstellen omgevingsplannen</i>	

Jaarlijkse toevoeging conform begroting	18.000
Totaal toevoegingen:	18.000
Conform bestaand beleid zijn de werkelijke gemaakte kosten t.b.v. omgevingsplannen 2022 onttrokken aan deze reserve	-34.316
Totaal onttrekkingen:	-34.316
<i>Reserve Sociaal domein</i>	
Onttrekking: conform bestaand beleid is het saldo (werkelijke kosten ten opzichte van begrote kosten) van het Sociaal domein vereffend met deze reserve	-120.983
Totaal onttrekkingen:	-120.983
<i>Reserve Innovatie Sociaal domein</i>	
Onttrekking: werkelijke kosten 2022 Integrale aanpak	-30.784
Totaal onttrekkingen:	-30.784
<i>Reserve Onderhoud vaarwegen</i>	
Conform de begroting is aan deze reserve het jaarlijkse bedrag van € 90.000 toegevoegd	90.000
Totaal toevoegingen:	90.000
Conform het bestaand beleid zijn de werkelijke gemaakte kosten in 2022 voor het baggeren aan deze reserve onttrokken	-4.840
Totaal onttrekkingen:	-4.840
<i>Reserve Speelplaatsen</i>	
Het reguliere begrote bedrag is aan de reserve toegevoegd	60.000
Totaal toevoegingen:	60.000
De werkelijk gemaakte kosten zijn onttrokken volgens bestaand beleid	-106.682
Totaal onttrekkingen:	-106.682
<i>Reserve Duurzaamheid</i>	

Toevoeging: in de meicirculaire 2022 zijn gelden beschikbaar gesteld door het rijk voor versnelling van de uitvoering van het bestaand beleid van het klimaatakkoord. In het Najaarsbericht 2022 is besloten deze gelden toe te voegen aan de reserve duurzaamheid.	167.146
Toevoeging: in verband met het stopzetten van het project aanpak bodemdaling Wormer- en Jisperveld zijn de gelden die gereserveerd waren in de reserve Nog uit te voeren werken teruggevloeid naar de reserve Duurzaamheid.	59.831
Totaal toevoegingen:	226.977
Onttrekking: inhuur duurzaamheidsmanager	-50.748
Onttrekking: Werkelijke kosten duurzaamheidsinitiatieven 2022	-3.882
Onttrekking: Zonnepanelen zwembad 2022, raadsbesluit 22 juni 2021 'Verduurzaming zwembad'	-15.050
Onttrekking: uitgaven aquathermie (raadsbesluit 2 feb 2021 'Transitievisie warmte')	-26.147
Totaal onttrekkingen:	-95.827
<i>Reserve Inflatiearmoede</i>	
Toevoeging: vooruitlopend op de inhoudelijke uitwerking van regelingen tot bestrijding van inflatiearmoede is in de raad van december 2022 een eerste reservering gedaan door storting van € 200.000 in deze nieuwe reserve 'Inflatiearmoede'.	200.000
Totaal toevoegingen:	200.000

Voorzieningen

	2022	2021
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	1.734.628	1.622.311
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	2.763.671	2.709.845
Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	2.467.966	1.882.021
Totaal	6.966.265	6.214.178

Het verloop van de voorzieningen in 2022 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Voorzieningen	Saldo 01-01-2022	Toevoegingen 2022	Vrijgeval- len bedragen 2022	Aanwendungen 2022	Saldo 31-12- 2022
<i>Voorzieningen ter egalisering van de kosten</i>					
Meerjaren onderhoudsplan (MOP) gebouwen	1.459.486	330.127	0	280.550	1.509.063

Voorzieningen	Saldo 01-01-2022	Toevoegingen 2022	Vrijgevalen bedragen 2022	Aanwendungen 2022	Saldo 31-12- 2022
Onderhoud gymnastiekinrichting	35.913	12.533	0	15.558	32.888
Bruggen en kunstwerken	126.912	180.704	0	114.940	192.676
Totaal	1.622.311	523.364	0	411.048	1.734.628
<i>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>					
Pensioenen wethouders	2.709.845	166.214	349.591	109.659	2.416.809
Wachtgelden (voormalig) wethouders	0	236.080	0	67.938	168.142
Personele maatregelen	0	0	0	0	0
Verlofsparen	0	6.000	0	0	6.000
Egalisatie leges omgevingsvergunningen	0	172.720	0	0	172.720
Totaal	2.709.845	581.014	349.591	177.597	2.763.671
<i>Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven</i>					
Egalisatie riolering	1.882.021	585.945	0	0	2.467.966
Egalisatie afval	0	0	0	0	0
Totaal	1.882.021	585.945	0	0	2.467.966
Totaal voorzieningen	6.214.178	1.690.323	349.591	588.645	6.966.265

Hieronder volgt een toelichting op de aard en reden van iedere voorziening:

Meerjarenonderhoudsplan (MOP) gebouwen

Voor de gemeentelijke panden zijn allemaal afzonderlijke onderhoudsplannen opgesteld. In 2019 zijn deze MOPs geactualiseerd, en hebben op dit moment een looptijd tot en met 2040. Iedere 4 jaar zullen deze MOPs weer opnieuw tegen het licht worden gehouden, en waar nodig budgetten worden bijgesteld.

Onderhoud gymnastiekinrichting

Deze voorziening is in 2012 ingesteld voor de gymnastiekinrichting in de gymzalen die de gemeente beheert. Dit onderhoudsplan had een looptijd tot en met 2020. In 2021 zou er een nieuwe onderhoudsplan worden opgesteld, dit is echter niet gebeurd door de extra werkzaamheden die op ons afkwamen in verband met de Oekraïne crisis en personeelsverloop. Het nieuwe onderhoudsplan wordt nu in 2023 opgesteld.

Bruggen en kunstwerken

Deze voorziening is ingesteld bij de begroting 2018 naar aanleiding van het nieuwe beheerplan Civieltechnische kunstwerken en dient om schommelingen in onderhoudswerkzaamheden te egaliseren. De bruggen en duikers zijn opnieuw geïnspecteerd in 2021. Dit geeft een gewijzigd onderhoudsprogramma 2021-2024 met als resultaat een kostenverhoging vanaf 2021. De gemiddelde onderhoudskosten zijn gestegen met €72.333, van €108.371 naar €180.704 (Kadernota 2021).

Pensioenen wethouders

De omvang van deze voorziening dient gelijk te zijn aan de toekomstige pensioenverplichtingen van de huidige en de gewezen wethouders. Dit geldt voor zowel de reeds pensioengerechtigde wethouders als de nog niet pensioengerechtigde wethouders. Hiertoe worden per persoon door een actuariële waardeberekeningen opgesteld waarin rekening wordt gehouden met verwachte levensduur, de eventuele partner, de (variabele) pensioengerechtigde leeftijd en de te hanteren rente. Daarmee is zichtbaar voor welk bedrag oud- en zittende wethouders pensioen hebben opgebouwd. Een vertrokken wethouder kan op elk moment verzoeken om de waarde van zijn pensioen over te dragen aan een ander pensioenfonds. Dit maakt de pensioenverplichtingen direct opeisbaar en dienen daarom in een voorziening aanwezig te zijn op grond van het Besluit begroting en verantwoording (BBV). Er zijn ook organisaties die gemeenten de mogelijkheid bieden zich hiervoor te verzekeren. Deze optie zou weliswaar incidentele toevoegingen en onttrekkingen in de voorziening voorkomen, maar zorgt voor een structurele last in de exploitatie en dient dan ook gedekt te worden met structurele baten. Dit laatste is de motivatie om de pensioenverplichting in een voorziening te reserveren en de grote, niet beïnvloedbare, fluctuaties te accepteren.

Wachtgelden (voormalig) wethouders

Begin 2022 waren er geen betalingsverplichtingen, daarom was de voorziening leeg. Als gevolg van de verkiezingen in maart 2022 is er een nieuw college gevormd met als gevolg wachtgeldverplichtingen in verband met de vertrekkende collegeleden. Deze voorziening wordt (verplicht) gevormd met de *maximale* wachtgeldverplichtingen. Wachtgeldverplichtingen zijn afhankelijk van het inkomen van de voormalige wethouders. Periodiek beoordelen we de hoogte van de voorziening en laten we vrijvallen wat de maximale verplichting overschrijdt.

Verlofsparen

In de cao hebben medewerkers vanaf 2022 de mogelijkheid om opgebouwde bovenwettelijke verlofuren om te zetten naar verlofsparen. Deze verlofspaaruren kunnen op een later moment worden gebruikt om bijvoorbeeld een sabbatical te nemen. Het hebben van deze voorziening is een verplichting.

Egalisatie leges omgevingsvergunningen

Het primaire doel van deze voorziening is de legesopbrengsten te spreiden over latere begrotingsjaren omdat de baten vooruitgaan aan de lasten (ambtelijke uren en/of inhuur na aanvraag omgevingsverunning). Daarnaast heeft deze voorziening nog een ander nut, namelijk het begrotingsrisico beperken van uitgestelde legesopbrengsten van grote projecten. De begrote toevoeging aan de voorziening kan ingezet ter dekking van deze vertraagde legesopbrengst.

Egalisatie riolering

Deze voorziening is in 2014 nieuw gevormd, en is ontstaan uit een verplichting van het BBV om deze gelden voortaan in een voorziening beschikbaar te houden in plaats van in een egalisatiereserve. Deze voorziening heeft als doel om de ontvangen rioolheffingen en de daarbij behorende uitgaven voor riolering te egaliseren. Deze gelden mogen niet voor andere zaken worden gebruikt.

Egalisatie afval

Deze voorziening is eveneens in 2014 nieuw gevormd, en is ontstaan uit een verplichting van het BBV om deze gelden voortaan in een voorziening beschikbaar te houden in plaats van in een egalisatiereserve. Deze voorziening heeft als doel om de ontvangen afvalstoffenheffingen en de daarbij behorende uitgaven voor afval te egaliseren. Deze gelden mogen niet voor andere zaken worden gebruikt.

De toevoegingen en onttrekkingen groter dan € 25.000 worden hieronder toegelicht:

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

<i>Pensioenen wethouders</i>	
Toevoeging conform begroting	123.481
Toevoeging i.v.m. aanstelling nieuwe wethouders als gevolg van de verkiezingen in maart 2022	36.668
Ingehouden pensioenpremies 2022	6.065
De voorziening valt deels vrij naar aanleiding van de actuele actuariële waardeberekeningen van de wethouders en oud-wethouders. Omdat de pensioenen per direct opeisbare verplichtingen zijn moet de hoogte van de voorziening volgens de financiële richtlijnen verplicht gelijk zijn aan deze waardeberekeningen. De oorzaak van deze vrijgevallen gelden is voornamelijk het gevolg van de hogere (verplichte) rekenrente.	-349.591
Er is aan pensioenen oud-wethouders een bedrag uitbetaald van:	-109.659
<i>Wachtgelden (voormalig) wethouders</i>	
Toevoeging als gevolg de wisseling in wethouders als gevolg van de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022. De hierbij ontstane maximale wachtgeldverplichting ad €236.080 is in deze (verplichte) voorziening gestort (besluitvorming in het Najaarsbericht 2022). Wachtgeldverplichtingen zijn inkomensafhankelijk.	236.080
De werkelijk betaalde wachtgelden in 2022:	-67.938
<i>Egalisatie omgevingsvergunningen</i>	
Toevoeging: de legesopbrengst is hoger dan de bijgestelde begroting 2022. Deze gelden zijn toegevoegd aan de egalisatievoorziening.	172.720

Onderhoudsegalisatievoorzieningen	
<i>Meerjaren Onderhoudsplannen gemeentelijke gebouwen</i>	
In totaal is in 2022 aan deze voorziening MOPs toegevoegd:	330.127
In 2022 bedroegen de uitgaven aan onderhoud van de diverse gebouwen:	-280.550
<i>Bruggen en kunstwerken</i>	
Conform begroting wordt aan deze voorziening toegevoegd:	180.704
De werkelijke kosten in 2022 m.b.t. bruggen en kunstwerken:	-114.940

Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven

<i>Egalisatie riolering</i>	
Toevoeging egalisatievoorziening riolering	585.945

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De vaste schulden bestaan uit langlopende geldleningen en waarborgsommen. In de tabel hieronder staan de totale mutaties per onderdeel.

<i>Langlopende leningen</i>	2022	2021
Saldo begin boekjaar	15.340.225	14.359.879
Reguliere aflossingen	-1.054.231	-1.019.654
Vervroegde aflossing	0	0
Opgenomen leningen	3.000.000	2.000.000
Saldo einde boekjaar	17.285.994	15.340.225

Alle langlopende leningen zijn bij de Bank Nederlandse Gemeenten afgesloten.

De totale rentelast voor het jaar 2022 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt: € 202.094.

Van de verplichtingen met een looptijd langer dan één jaar moet in 2022 een bedrag van € 1.155.047 worden afgelost aan de leningverstrekker.

<i>Waarborgsommen</i>	2022	2021
Saldo begin boekjaar	6.295	6.295
Terugbetaalde / afgewikkelde waarborgsommen	454	0
Ontvangen waarborgsommen	0	0
Saldo einde boekjaar	5.842	6.295

B. VLOTTENDE PASSIVA

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De vlottende schulden bestaan uit kasgeldleningen, bank- en girosaldi en overige schulden.

Kasgeldleningen

Per eind 2022 hadden we geen kasgeldlening lopen.

Liquide middelen

De post liquide middelen (negatieve banksaldi) is samen met de saldi aan de debetzijde (positieve banksaldi) van de balans uiteengezet in de Liquide middelen onder de Vlottende Activa. Totale negatieve banksaldi per ultimo 2021 bedroeg € 486.

Overige schulden

De post overige schulden betreft facturen die betrekking hebben op 2022 maar begin 2023 zijn betaald. Hieronder volgt een uitsplitsing van de overige schulden in crediteuren, schulden aan openbare lichamen, te betalen pensioenpremies, te betalen belastingen en sociale premies.

Overige schulden	31-12-2022
Crediteuren	2.186.557
Schulden aan openbare lichamen	1.562.781
Te betalen pensioenpremies	6.745
Te betalen belastingen	44.897
Te betalen sociale premies	1.425
Totaal	3.802.405

Overlopende passiva

Verplichtingen die een volgend jaar tot betaling komen

Hieronder vallen de transitorische lasten (zaken waarvoor we in 2023 nog facturen verwachten, van zaken die in 2022 zijn uitgevoerd), de transitorische rente (rente over het jaar 2022, welke we in 2023 moeten betalen) en de overige nog te betalen kosten. Hieronder volgt een uitsplitsing van deze balanspost.

Verplichtingen die een volgend jaar tot betaling komen	31-12-2022
Transitorische lasten	422.307
Transitorische rente	105.036
Project Neck Zuid	389.151
Overige nog te betalen kosten	124.073
Totaal	1.040.657

Voorschotbedragen ontvangen van Europese en Nederlandse overheidslichamen

De in de balans opgenomen van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Voorschotbedragen overheid	Instantie	Stand 31-12-2021	Toevoegingen 2022	Vrijgevallen bedragen 2022	Stand 31-12-2022
Vooruitontvangen van Rijksoverheid					
Vooruitontvangen OAB-gelden (onderwijsachterstandenbeleid)	Ministerie OCW	473.493	368.988	-139.271	703.209
Spuk-gelden btw Sport	Ministerie VWS	0	1.175	0	1.175
Voorschot Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers 2021 (TOZO)	Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid	172.296	0	-45.930	126.366
Regeling reductie energiegebruik (RRE) (gezamenlijke subsidieaanvraag gemeente Wormerland, Oostzaan, Beemster en Waterland)	Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties	30.753	0	-30.754	0
Specifieke uitkering onderwijsroute	Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid	0	14.019	0	14.019
Specifieke uitkering Wet inburgering 2021 (jaar 2022)	Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid	0	109.630	-56.447	53.183
Totaal		676.542	493.812	-272.402	897.952
Vooruitontvangen van overige Nederlandse overheden					
Vooruitontvangen subsidie voor het project 'Recreatieve voorzieningen - waterrecreatie Wormer- en Jisperveld' (80% ontvangen in 2021)	Provincie Noord-Holland	14.792	0	0	14.792
Spuk coronatoegangsbewijscontrole (CTB) 2022		0	46.838		46.838
Totaal		14.792	46.838	0	61.630
Totaal		691.334	540.650	-272.402	959.582

Overige Vooruitontvangen bedragen die t.b.v. de volgende begrotingsjaren komen

Hieronder vallen alle overige overlopende passiva die ten laste komen van volgende begrotingsjaren.

Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

Aan de passivazijde van de balans is buiten de balanstelling het bedrag vermeld waarvoor aan diverse rechtspersonen borgstellingen of garantstellingen zijn verleend, als ook de langlopende contracten van materiële omvang.

De *gewaarborgde geldleningen* zijn als volgt samengesteld:

Waarborgen en garanties	Hoofdsom leningen	Bedrag restschuld 31-12-2022 voor 100%	Percentage borgstelling	Gegarandeerd door gemeente 31-12-2022 (risico)	Gegarandeerd door gemeente 31-12-2021
Voor 100% gegarandeerde geldleningen, volledig geborgd door WSW (geen risico)	10.000.000	10.000.000	100%	0	0
Voor 50% gegarandeerde leningen, volledig geborgd geldleningen door WSW (geen risico)	42.587.747	41.178.629	50%	0	0
Voor 100% gewaarborgde geldleningen overig	4.941.246	3.451.924	100%	3.451.924	3.597.706
Voor 50% gewaarborgde geldleningen overig	0	0	50%	0	0
Gewaarborgde geldleningen overig (diverse borgingspercentages)	619.000.000	611.800.000	div. %	4.624.958	6.012.270
Totaal	676.528.993	666.430.553		8.076.882	9.609.976

Er zijn in 2022 geen betalingen door de gemeente Wormerland verricht in verband met deze garantstellingen.

Langlopende contracten van materiële omvang

Hieronder volgt een overzicht van langlopende contracten van substantiële aard. Dit overzicht is niet uitputtelijk.

Contract	Som van jaarlijkse verplichting vanaf 2023
Accountantsdiensten	27.237
Huur sport, cultuur, volksgezondheid	386.625
Onderhoud openbare ruimtes	350.330
Uitbestede werkzaamheden belastingen	353.000
Volksgezondheid	664.230
Ophalen en verwerken huisvuil	1.933.779
Uitbestede werkzaamheden inkoopondersteuning	88.694
Totaal	3.803.895

Overzicht stand van zaken investeringskredieten

Hieronder ziet u een overzicht van de investeringskredieten. Een aantal kunnen per 31-12-2022 worden afgesloten, anderen lopen door naar 2023.

Investerings	Begroot	Uitgegeven	Restant	Gereed per 31 dec 2022	Wanneer gereed?	Toelichting
Uitvoeringsplan recreatie en toerisme basis	114.063	1.680	112.403	nee	2028	Krediet beslaat meerdere projecten die in de tijd zijn uitgezet
Noordenweg WW wegen	394.000	333.003	60.997	nee	mei-23	
Wezenland wegen	3.239.000	46.936	3.192.064	nee	eind 2024	
Verkeerslichten Barteldsluisbrug	75.000	15.000	60.000	nee	mei-23	
Watermuntstraat, gehele openbare ruimte (2020)	530.000	515.550	14.450	ja	2022	
Eerste inr Eigen Wijs (MJP 2020)	51.650	0	51.650	nee		
Koningsvarenstraatduiker 2020	88.000	0	88.000	nee	2023/2024	Samen met 2e Koningsvarenstraatduiker in voorbereidingsfase
Vervanging brug Barde Molen 2020	140.000	104.883	35.117	ja	2022	Afgerond
Vervanging Veenmospadbrug (2022)	58.000	0	58.000	nee	2025	Uitgesteld omdat in 2018 toen noodzakelijk onderhoud is uitgevoerd
Vervanging Weivelbrug Jisp	58.300	0	58.300	nee	2023/2024	In voorbereidingsfase
Vervanging 2e Koningsvarenstraatduiker	172.000	0	172.000	nee	2023/2024	Samen met 1e Koningsvarenstraatduiker in voorbereidingsfase
Renovatie en restauratie Raadhuisbrug Jisp	195.000	0	195.000	nee	2023/2024	In voorbereidingsfase
Spijkerboorbrug, vervanging technische installatie	74.200	0	74.200	nee	2023/2024	Q2 2023 in voorbereidingsfase
Nieuwe website 2021	100.000	8.359	91.641	nee	1-9-2023	Aanbesteding start Q1, realisatie volgt in Q2, nazorg Q3
Verv. damwanden recreatieeilen Poel/Zwet	40.000	40.000	0	ja	2022	gereed
Beschoeiingen Kattelhuisterrein	33.000	0	33.000	nee	2023	Bestekfase
Beschoeiingen 2021	206.000	113.177	92.823	nee	2023	Bestekfase
Noordenweg WW beschoeiing	65.000	0	65.000	nee	2024	In voorbereiding
Wezenland beschoeiing	59.000	0	59.000	nee	2023	Bestekfase
Beschoeiingen 2023 (achterstallig onderhoud)	141.000	0	141.000	nee	2024	In voorbereiding
Aanleg riolering buitengebied 2014 (GRP 2013-2017)	229.200	0	229.200	nee	2025	In voorbereiding
(GRP 2018-2023) Vrijvervalriool Torenslot Zuid'18	639.000	90	638.910	nee	2023	Bestekfase
(GRP 2018-2023) Vrijvervalriool Nieuw buurt Jisp'23	600.000	0	600.000	nee	2024	In voorbereiding
(GRP 2018-2023) Gemalen bouwkundig 2018	35.025	20.000	15.025	nee	2023	In opdracht
(GRP 2018-2023) Gemalen E/M 2021	43.563	0	43.563	nee	2023	MJOP (opstellen)
(GRP 2018-2023) Gemalen E/M 2022	174.252	0	174.252	nee	2024	MJOP (opstellen)
(GRP 2018-2023) Gemalen E/M 2023	43.563	0	43.563	nee	2024	MJOP (opstellen)
(GRP 2018-2023) Drukriolering E/M 2018	25.096	0	25.096	nee	2023	MJOP (opstellen)
(GRP 2018-2023) Drukriolering E/M 2019	30.116	10.000	20.116	nee	2024	MJOP (opstellen)
(GRP 2018-2023) Drukriolering E/M 2020	135.520	0	135.520	nee	2025	MJOP (opstellen)
(GRP 2018-2023) Drukriolering E/M 2022	55.212	0	55.212	nee	2026	MJOP (opstellen)
(GRP 2018-2023) Drukriolering E/M 2023	20.077	0	20.077	nee	2026	MJOP (opstellen)
Wezenland riolering	2.500.000	22.768	2.477.232	nee	2023	Bestekfase
Aanpassing Voetbalveld bij WSV	75.000	576	74.424	nee	2023	Project zit in de vergunningfase
Vervanging Zaanbrug	7.270.632	77.606	7.193.026	nee	Q4 2023/Q1 2024	Project zit in uitvoeringsfase
Wezenland openbaar groen	435.000	0	435.000	nee	2024	Voorbereidende fase
Herstel muren begraafplaats	30.000	0	30.000	nee	Eind 2023	Werk is gegund, start 1e kwartaal 2023
ICT middelen nieuwe raad 2022	30.000	28.037	1.963	nee	Q1 2023	Er moet nog een printer vervangen en een iPad
Herbestrating Torenslot-Zuid	844.000	17.724	826.276	nee		
Openb. groen: Herinrichten Torenslot-Zuid	69.000	0	69.000	nee		

Programmarekening 2022

Waar gaat het over?

Onderstaand treft u een overzicht aan van de baten en lasten, samengevat per programma. De verschillen tussen realisatie en begroting zijn verklaard bij de programmaverantwoording.

Overzicht van baten en lasten

Toelichting op onderstaande tabel:

In het Najaarsbericht 2022 verwachtten we een negatief jaarrekeningresultaat van € 91.946 (kolom 'Begroting 2022 incl. wijz.'). Nu blijkt het jaarrekeningsaldo € 1.341.975 positief (kolom 'Realisatie 2022'). Ten opzichte van hetgeen we verwachtten is het saldo dus € 1.433.921 positiever dan begroot (laatste kolom). Een uitsplitsing van de oorzaak van dit verschil vindt u in het volgende hoofdstuk 'Begrotingsafwijking en rechtmatigheid'.

Exploitatie	Realisatie 2021	Primaire Begroting 2022	Begroting 2022 incl. wijz.	Realisatie 2022	Afwijking budget 2022
01 Dienstverlening					
Lasten	1.484.101	2.755.108	1.685.848	1.836.977	151.129
Baten	499.986	1.901.376	598.904	770.098	171.194
Totaal 01 Dienstverlening	-984.115	-853.732	-1.086.944	-1.066.879	20.065
02 Ruimtelijke ontwikkeling					
Lasten	992.952	734.808	895.363	969.134	73.771
Baten	54.194	59.226	40.183	56.519	16.336
Totaal 02 Ruimtelijke ontwikkeling	-938.758	-675.582	-855.180	-912.615	-57.435
03 Sociaal domein					
Lasten	13.419.927	14.022.844	15.904.036	18.510.552	2.606.516
Baten	3.695.754	3.433.024	3.542.402	6.587.145	3.044.743
Totaal 03 Sociaal domein	-9.724.173	-10.589.820	-12.361.634	-11.923.407	438.227
04 Maatschap.participatie: sport, welzijn en onderwijs					
Lasten	4.892.501	4.297.170	4.656.995	4.568.252	-88.743
Baten	1.367.716	813.867	1.073.864	1.095.106	21.242
Totaal 04 Maatschap.participatie: sport, welzijn en onderwijs	-3.524.785	-3.483.303	-3.583.131	-3.473.146	109.985
05 Leefomgeving					
Lasten	10.676.725	10.858.716	11.237.851	11.061.767	-176.084
Baten	5.388.889	5.433.838	5.670.501	5.760.671	90.170
Totaal 05 Leefomgeving	-5.287.837	-5.424.878	-5.567.350	-5.301.097	266.253
06 Bestuur en organisatie					
Lasten	8.453.786	6.866.870	8.559.794	8.048.638	-511.156
Baten	29.305.747	27.965.081	31.850.922	32.706.432	855.510
Totaal 06 Bestuur en organisatie	20.851.962	21.098.211	23.291.128	24.657.794	1.366.666
Saldo baten minus lasten	392.294	70.896	-163.111	1.980.650	2.143.761
40 Mutaties in reserves					
Onttrekkingen	2.327.686	366.201	2.538.661	2.530.219	-8.442
Stortingen	2.050.800	199.123	2.467.496	3.168.895	701.399
Totaal 40 Mutaties in reserves	276.886	167.078	71.165	-638.676	-709.841
Gerealiseerd resultaat	669.180	237.974	-91.946	1.341.975	1.433.921

Begrotingsafwijking en rechtmatigheid

Analyse van de afwijkingen ten opzichte van de begroting

Het werkelijke jaarrekeningresultaat 2022 is €1.341.975 positief. Ten opzichte van het negatieve begrotingssaldo in het Najaarsbericht 2022 ad € 91.946 is het jaarrekeningresultaat €1.433.921 positiever dan verwacht. Hieronder is een tabel opgenomen met de verschillen tussen de begroting inclusief wijzigingen en de werkelijkheid. Alleen verschillen groter dan € 25.000 worden genoemd. Verschillen die gecompenseerd worden door een hogere of lagere onttrekking uit een bijbehorende reserve zijn niet meegenomen. Ook hogere (of lagere) lasten die direct verband houden met hogere (of lagere) inkomsten, zijn uit de tabel weggelaten.

	Product	Effect	Bedrag €	Inc /str.	Toelichting
Begrotingssaldo conform Najaarsbericht		Nadelig	-91.946		Begrotingssaldo Najaarsbericht 2022.

	Product	Effect	Bedrag €	Inc /str.	Toelichting
2. Leefomgeving	Omgevingsvergunningen	Nadelig	-135.000	inc.	Een deel van de sanering van het Project Sluisstraat Oostknollendam waar geen subsidie vanuit het Rijk is ontvangen.
4. Maatschappelijke participatie: sport, welzijn en onderwijs	Leerlingenvervoer	Nadelig	-33.000	str.	De lasten voor leerlingenvervoer zijn afgelopen jaar (voor het eerst) hoger dan begroot. Dit komt door de aanbesteding, waarbij een nieuw contract per 1 augustus 2022 ingegaan is. Op basis hiervan is het budget voor 2022 al opgehoogd in het Najaarsbericht met €51.300, maar de werkelijke kosten vielen toch nog hoger uit.
	Sportterreinen	Voordelig	44.000	inc.	In verband met gewijzigde regelgeving in btw-sportaccommodaties is een bedrag vrijgevallen wat gereserveerd was.
5. Leefomgeving	Wegen	Voordelig	39.000	inc.	Enkele in december 2022 geplande opdrachten voor het kleinschalig onderhoud aan wegen zijn uitgesteld i.v.m. weersomstandigheden wat een voordeel van € 53.000 betekent. Ondanks dat deze werkzaamheden in december in verband met vorst niet konden plaatsvinden is de eerste helft van de winter zacht te noemen waardoor er €20.000 minder is uitgegeven aan gladheidsbestrijding. Naast bovengenoemde voordelen ten opzichte van begroot is ook een nadeel te noemen op het product wegen: Voor het wegbeheer door het hoogheemraadschap hebben we bijna €411.000 betaald in 2022. Dit is €33.000 meer dan begroot was in verband met hogere indexatie. Er loopt een onderzoek met de Waterlandse gemeentes voor overdracht van deze 48 km wegen per januari 2025 aan het hoogheemraadschap.
	Openbare verlichting	Voordelig	73.000	inc.	Dit voordeel heeft twee oorzaken: in het Najaarsbericht is het budget voor energieverbruik opgehoogd met €60.000 voor de jaren 2022 en 2023. Aangezien de jaarlijkse afrekening in de zomer is, hebben we in 2022 slechts voor een half jaar hogere lasten, waardoor €32.200 budget hiervan overblijft. Daarnaast is het budget voor vervanging door duurzame openbare verlichting van €30.000 bijna niet uitgegeven omdat de projecten waar dit zou gebeuren zijn vertraagd in de tijd (Gele Lisstraat, Sluisstraat en Torensloot zuid). Het desbetreffende budget blijft beschikbaar in de reserve Duurzame vervanging openbare verlichting.
	Openbaar groen	Voordelig	52.000	inc.	Enkele in december 2022 geplande opdrachten voor het kleinschalig onderhoud aan wegen zijn uitgesteld i.v.m. weersomstandigheden wat een voordeel van € 53.000 betekent. Ondanks dat deze werkzaamheden in december in verband met vorst niet konden plaatsvinden is de eerste helft van de winter zacht te noemen waardoor er €20.000 minder is uitgegeven aan gladheidsbestrijding. Naast bovengenoemde voordelen ten opzichte van begroot is ook een nadeel te noemen op het product wegen: Voor het wegbeheer door het hoogheemraadschap hebben we bijna €411.000 betaald in 2022. Dit is €33.000 meer dan begroot was in verband met hogere indexatie. Er loopt een onderzoek met de Waterlandse gemeentes voor overdracht van deze 48 km wegen per januari 2025 aan het hoogheemraadschap.
	Milieubeleid	Voordelig	35.000	str.	De bijdrage in de GR ODIJmond is €35.000 lager dan begroot. ODIJmond heeft de GR-bijdrage 2022

	Product	Effect	Bedrag €	Inc /str.	Toelichting
					verlaagd van €155.944 (ontwerpbegroting 2022) naar €120.896 (bijgestelde begroting 2022). Deze verlaging van de bijdrage was niet in de begroting 2022 van de gemeente Wormerland verwerkt.
	Beheer panden en gronden	Voordelig	36.000	str./inc.	Het energieverbruik gemeentehuis €12.600 hoger dan begroot. Daarnaast is er een afrekening geweest van verkopen grond op de Watermuntstraat van €5.000. Tot slot zijn de waterschapslasten €5.000 hoger dan begroot.
6. Bestuur en organisatie	College van B&W	Voordelig	350.000	str./inc.	Het verschil betreft de bijstelling van de voorziening 'Pensioenen wethouders'. Jaarlijks wordt door een extern actuair bureau berekend hoe hoog deze voorziening (verplicht) moet zijn. Deze berekening heeft in 2022 tot een vrijval van €350.000 geleid ten opzichte van wat begroot was. De oorzaak van dit verschil zit hem voornamelijk in de stijging van de rekenrente van 0,082% (eind 2021) naar 2,472% (eind 2022). Deze stijging van rekenrente was niet begroot. De hoogte van de verplichte voorziening is ook gewijzigd naar aanleiding van de collegewissel als gevolg van de verkiezingen in 2022. Deze wijziging op de voorziening is al begroot in het Najaarsbericht 2022 en leidt nu niet tot een verschil.
	Communicatie	Voordelig	43.000	str.	Voor 2022 was rekening gehouden met extra kosten in verband met uitbesteding van werkzaamheden in verband met de gemeenteraadsverkiezingen. Deze werkzaamheden, zoals onder andere het maken van het collegeprogramma, konden toch met eigen personeel gerealiseerd worden.
	Organisatie	Voordelig	445.000	inc.	Dit wordt grotendeels veroorzaakt door het deel van de resultaatbestemming 2022 van OVER-gemeenten wat terugvloeit naar de deelnemende gemeenten. Hiervan komt €294.500 t.g.v. de gemeente Wormerland. Andere oorzaken van het verschil op dit product zijn de afwikkeling van het geraamde effect 2021 van het CAO-akkoord (€102.000), daarnaast zijn er €15.000 lagere btw-lasten dan begroot doorbelast vanuit OVER-gemeenten. Ook de doorbelasting van OVER-gemeenten in verband met de nieuwe Wet open overheid valt €12.500 gunstiger uit dan begroot. Tot slot hebben we een afrekening 2021 van Stichting Rijk ontvangen van €17.500 als gevolg van in 2021 teveel betaalde deelnemersbijdrage.
	OZB	Voordelig	37.000	inc.	De werkelijk opgelegde OZB voor niet-woningen is €23.000 hoger dan begroot. De opbrengst OZB voor woningen is €13.000 meer dan begroot.
	Overige belastingen	Voordelig	35.000	inc.	De werkelijk opgelegde toeristenbelasting is €35.000 hoger dan begroot.
	Algemene Uitkering	Voordelig	445.000	str./inc.	Met regelmaat komen er nieuwe taken vanuit het rijk naar de gemeentes. Vaak komen voor deze nieuwe taken ook nieuwe middelen naar de gemeente via de algemene uitkering om deze taken uit te kunnen voeren. Niet in alle gevallen hebben de nieuwe taken al lasten in 2022 en blijft er budget over in 2022. Dit is het geval bij gelden ontvangen t.b.v. inburgering, BOA, Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb) en Robuust rechtsbeschermingssysteem. In totaal een voordeel van €112.500.

	Product	Effect	Bedrag €	Inc /str.	Toelichting
					De compensabele btw mag bij het berekenen van kostendekkende tarieven voor de afvalstoffen- en rioolheffing als kosten worden meegenomen. Er is per saldo meer btw op afval en minder btw op riool geboekt dan begroot was. Deze methode van kostprijsberekening heeft als tegenboeking op het product 'Algemene uitkering uit het gemeentefonds' een negatief effect van ruim €42.000. Het bruto begrotingseffect van de decembercirculaire 2022 was €405.668 positief. Om de begroting aan te passen komt de informatie uit de decembercirculaire altijd te laat. Begroot is de stand van de septembercirculaire 2022. Naast de decembercirculaire 2022 is er een nadeel van €30.500 op de algemene uitkering door afwikkeling voorgaande jaren.
Diversen	Div. verschillen <25.000	Nadelig	-32.079		
Totaal		Voordelig	1.341.975		

Begrotingsrechtmatigheid

In onderstaande tabel zijn de begrotingsoverschrijdingen per programma uiteengezet en toegelicht. De begrotingsoverschrijdingen betreft het verschil tussen de werkelijke lasten en de (gewijzigde)begroting. De bedragen van deze begroting zijn inclusief de wijzigingen van het Voorjaarsbericht, Najaarsbericht en eventuele andere begrotingswijzigingen. Door middel van het vaststellen van de jaarrekening worden de overschrijdingen door uw raad geaccepteerd.

Programma	Begrote lasten	Werkelijke lasten	Overschrijding
1. Dienstverlening	1.685.848	1.836.977	151.129
2. Ruimtelijke ontwikkeling	895.363	969.134	73.771
3. Sociaal domein	15.904.036	18.510.552	2.606.516

Toelichting

1. Dienstverlening

Er is in 2022 meer aan leges omgevingsvergunningen ontvangen dan de bijgestelde begroting. Dit heeft geleid tot een overschrijding van €151.129 op de lasten van Programma 1. De meeropbrengst aan leges is toegevoegd aan de egalisatievoorziening. Deze toevoeging aan de egalisatievoorziening was niet begroot (afgeraamd in het Najaarsbericht 2022).

2. Ruimtelijke ontwikkeling

De oorzaak van de overschrijding van €73.771 is grotendeels toe te rekenen aan de sanering van het Project Sluisstraat Oostknollendam waar, in tegenstelling tot eerder aangegeven, geen subsidie vanuit het Rijk is ontvangen.

3. Sociaal domein

Het oorzaak van de overschrijding van €2.606.516 op programma 3 wordt voor een aanzienlijk deel (€ 2.500.000) gecompenseerd door gerelateerde opbrengsten. Dit betreffen de declarabele kosten i.v.m.

de Oekraïncrisis. Zowel de lasten als de baten zijn niet begroot. Per saldo heeft dit geen effect op het jaarrekeningresultaat.

Kredieten

In 2022 zijn er geen overschrijdingen op investeringen te constateren.

Overzicht van incidentele baten en lasten

In dit overzicht van baten en lasten zijn de volgende bedragen in 2022 van incidentele aard:

Programma	Lasten	Baten
2 Ruimtelijke ontwikkeling	272.700	10.208
3 Sociaal domein	3.777.937	3.041.406
4 Maatschappelijke participatie	13.000	-
5 Leefomgeving	16.032	218.000
6 Bestuur en organisatie	602.323	1.620.225
Saldo incidenteel programma's 1 t/m 6	4.681.992	4.889.839
40 Mutaties in reserves incidenteel	2.483.687	2.074.770
Saldo incidenteel incl. mutaties reserves	7.165.679	6.964.609
Saldo incidenteel incl. mutaties reserves	201.070	

Toelichting:

Het saldo van lasten en baten van incidentele aard dat ten laste komt van de exploitatie is € 201.070. We lichten hieronder de grote verschillen per programma toe.

Programma 2:

Er zijn incidentele kosten gemaakt voor de implementatie van de nieuwe Omgevingswet (€48.739) en voor het project sanering Sluisstraat in Oost-knolledam. De incidentele lasten in 2022 voor de dit project waren €223.961 en de ontvangen subsidie in 2022 hiervoor was €10.208.

Programma 3:

Om inwoners met een laag inkomen financieel te ondersteunen in de hoge energiekosten heeft de gemeente een energietoeslag van € 1.300 per huishouden verstrekt. Voor deze kosten heeft de gemeente gelden ontvangen vanuit het rijk. De werkelijk betaalde kosten hiervoor zijn € 736.531 in 2022.

Daarnaast zijn er kosten gemaakt voor de Oekraïncrisis welke 100% declarabel zijn bij het rijk en de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland. Deze incidentele kosten ad €3.041.406 zijn in bovenstaande tabel aan de baten- als de lastenkant opgenomen. Deze kosten hebben geen effect op het jaarrekeningresultaat.

Programma 4:

In 2022 is er incidenteel €13.000 bijgedragen aan de organisatie van een Buurtcamping.

Programma 5:

In 2022 zijn er diverse grondtransacties geweest met een totale opbrengst van €218.000. Er is een stuk grond op de Dorpsstraat verkocht voor €43.125, grond verkocht achter Herderstraat ad €975, garages verkocht op de Molstraat ad €18.900 en tot slot is er grondoverdracht afgerekend met Cargill nabij de Veerdijk ad €155.000.

Programma 6:

In 2022 hebben we €1.054.055 ontvangen van het rijk als compensatie voor hoge energielasten 2022 en 2023 voor huishoudens met lage inkomens. Daarnaast hebben we in de algemene uitkering nog €154.168 aan incidentele middelen ontvangen in 2022.

Als gevolg van de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022 heeft een wisseling in collegeleden plaatsgevonden. Deze wissel brengt €293.830 aan kosten met zich mee (ict, wachtgeld- en pensioenverplichtingen). Daarnaast zijn er nog nagekomen kosten in verband met de burgemeesterwissel ad € 35.872. Tot slot noemen we de forse incidentele bate die is ontstaan door de (verplichte) jaarlijkse herberekening van de voorziening 'Pensioenen wethouders'. Deze berekening heeft in 2022 tot een vrijval van €349.591 geleid.

Overzicht van de aanwending van het bedrag voor Onvoorzien

Het in de begroting door de gemeenteraad beschikbaar gestelde budget voor onvoorziene zaken bedroeg tot en met 2018 € 51.117. In de begroting 2019 is dit voor de jaren 2019 tot en met 2021 verlaagd met € 25.000 tot een begroot bedrag van € 26.117. In de raad van november 2021 is deze verlaging met €25.000 vanaf 2022 structureel geworden. De oorzaak van deze verlaging was het ombuigingsbesluit om tot een sluitende meerjarenbegroting 2022-2025 te komen. Het structurele budget vanaf 2022 voor onvoorziene zaken is dus nu € 26.117.

Bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting

Er zijn in het jaar 2022 geen winsten gemaakt die vallen onder de Vennootschapsbelasting. Er is dan ook geen Vennootschapsbelasting verschuldigd over het afgelopen jaar.

Wet Normering Topfunctionarissen (WNT)

Waar gaat het over?

Per 1 januari 2013 is de Wet Normering Topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op de gemeente Wormerland van toepassing zijnde regelgeving. Het algemene bezoldigingsmaximum in 2022 voor de gemeente Wormerland is € 216.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13de maand van de functievervulling

Gegevens 2022		
bedragen x € 1		
	R.Kool	I.P. Vrolijk
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	77,78%	88,89%
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 91.227	€ 80.872
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 15.644	€ 13.790
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 106.871</i>	<i>€ 94.662</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 168.005	€ 192.002
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 106.871	€ 94.662
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021		
bedragen x € 1		
	R.Kool	I.P. Vrolijk
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	77,78%	88,89%
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 84.530	€ 76.443
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 15.734	€ 13.880
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 100.264</i>	<i>€ 90.323</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 162.560	€ 185.780
Bezoldiging	€ 100.264	€ 90.323

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2022 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

1b Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12
N.v.t.

1c Toezichthoudende topfunctionarissen
N.v.t.

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder
N.v.t.

1e. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.800
N.v.t.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.800 waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is
N.v.t.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is
N.v.t.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen
Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt
N.v.t.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT
Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.
N.v.t.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum te melden.

Single information Single audit tabel (sisatabel)

[illegible]



Taakvelden

Waar gaat het over

Vanuit de BBV is een overzicht met saldi per taakveld verplicht gesteld. De taakvelden zijn voor alle decentrale overheden gelijk, en dit overzicht is bedoeld om landelijke vergelijkingen te kunnen maken.

Taakvelden Rekening 2022	Realisatie 2022
Geen Taakveld	0
0.1 Bestuur	-1.339.636
0.10 Mutaties reserves	-638.676
0.2 Burgerzaken	-668.508
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	208.019
0.4 Overhead	-6.614.240
0.5 Treasury	521.948
0.61 OZB woningen	2.759.821
0.62 OZB niet-woningen	1.029.554
0.64 Belastingen overig	-158.196
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	27.971.368
0.8 Overige baten en lasten	595.138
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.489.794
1.2 Openbare orde en veiligheid	-516.199
2.1 Verkeer en vervoer	-1.954.892
2.4 Economische havens en waterwegen	181.987
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	473
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	5.657
3.4 Economische promotie	103.745
4.1 Openbaar basisonderwijs	65.119
4.2 Onderwijshuisvesting	-366.974
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-555.125
5.1 Sportbeleid en activering	-49.434
5.2 Sportaccommodaties	-316.392
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-234.904
5.5 Cultureel erfgoed	-90.437
5.6 Media	262.249
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1.342.254
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-914.505
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-1.293.669
6.3 Inkomensregelingen	-1.613.471
6.4 WSW en beschut werk	77.231
6.5 Arbeidsparticipatie	279.305
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-4.630.729
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	138.064
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	2.554.165
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	854.456
7.1 Volksgezondheid	-1.101.473
7.2 Riolering	0
7.3 Afval	-226.026
7.4 Milieubeheer	-583.802
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	48.225
8.1 Ruimte en leefomgeving	-570.785
8.3 Wonen en bouwen	-218.334
Gerealiseerd resultaat	1.341.975

Going concerttaken

We streven naar het op een efficiënte en effectieve manier uitvoeren van de going concerttaken zodat de continuïteit van de dienstverlening gewaarborgd is. Hieronder vallen alle reguliere (wettelijke) taken en taken die voortvloeien uit vastgesteld beleid. Hieronder een overzicht van deze taken. De lijst is niet uitputtend.

Reguliere taken Programma 1

Uitvoeren activiteiten Basisregistratie personen

- Het bijhouden van de persoonsgegevens van inwoners van onze gemeente in de Basisregistratie personen

Uitvoeren activiteiten bedrijfscontacten en vestiging

- Het geven van advies aan lokale bedrijven en bedrijven die zich in de gemeente willen vestigen.

Uitvoeren activiteiten bouw- en woningtoezicht

- Het controleren of bestaande gebouwen gebruikt worden conform bestemmingsplan of omgevingsvergunning;
- Het controleren van gereed meldingen na bouwactiviteiten;
- Het verstrekken van informatie over bouw- en woningtoezicht.

Uitvoeren activiteiten Burgerlijke stand

- Het registreren van rechtsfeiten zoals geboorte, huwelijk, echtscheiding, overlijden en geregistreerd partnerschap.
- Het voltrekken van huwelijken.

Uitvoeren activiteiten markt

- Het afgeven van marktvergunningen;
- Het opstellen van marktkraamplaatsen.

Uitvoeren activiteiten Persoonsdocumenten

- Het afhandelen van aanvragen en het afgeven van persoonsdocumenten conform de wettelijke vereisten. Een persoonsdocument is een bewijsstuk dat aan een persoon (houder) gebonden is en dat de identiteit van deze persoon bewijst. Bijv. paspoort, rijbewijs, toeristenkaart, visum.

Uitvoeren activiteiten vergunningen

- Het beoordelen, verwerken en afgeven van vergunningen Het betreft hier vergunningen op het gebied van de APV, omgevingsvergunningen en bijzondere wetten als de Drank- en Horecawet). Een omgevingsvergunning moet aangevraagd worden voor de volgende activiteiten:
 - Bouwwerkzaamheden, verbouwingen of renovaties
 - Sloopwerkzaamheden
 - Werkzaamheden in gebied met landschappelijke of cultuurhistorische waarde
 - Bevestiging alarm aan bedrijfspand
 - Ontheffing Flora- en faunawet
 - Maatregelen brandveiligheid in gebouwen
 - Aanleg inrit of uitrit

- Bomenkap
- Milieubelasting van uw bedrijf
- Verbouwing of sloop van beschermde monumenten
- Plaatsing tijdelijke voorwerpen op openbare weg
- Bevestiging reclamebord of lichtbak bij bedrijfspand

Uitvoeren activiteiten Verkiezingen

- Het voorbereiden en uitvoeren van verkiezingen rijksoverheid, provinciale overheid, gemeenteraad en waterschappen.

Reguliere taken Programma 2

Uitvoeren activiteiten bestemmingsplannen

- Het periodiek aanpassen van bestemmingsplannen en het opstellen van bestemmingsplannen voor te ontwikkelen gebieden. Een bestemmingsplan is een door de gemeente opgesteld plan waarin staat aangegeven waarvoor de grond of gebouwen gebruikt mogen worden. Daarin is te zien welke ontwikkelingen op gebied van bijvoorbeeld bebouwing er mogelijk plaatsvinden. Deze plannen zijn in te zien op de gemeentelijke website. In technische zin is een bestemmingsplan een nadere detaillering van de structuurvisie.
- Het afhandelen van verzoeken van wijziging of afwijking van het bestemmingsplan. Hiermee kan toestemming worden gegeven om in strijd met het geldende bestemmingsplan te bouwen, grondwerken te verrichten of een bouwwerk of perceel te gebruiken.

Uitvoeren activiteiten monumentenzorg

- Het beheer van de gemeentelijke- en rijksmonumenten. Het betreft hier het gemeentehuis in Jisp, Heerenhuis, Spijkerboor, Polderhuis, Molen De Koker, Kerktoren Jisp.
- Het beoordelen / aanwijzen van gemeentelijke monumenten
- Het verstrekken van instandhoudingssubsidies voor monumenten.
- Sinds 1 januari 2016 wordt de advisering over monumenten gedaan door adviescommissie mooi Noord Holland. Dit betreft een gecombineerde welstands/monumentencommissie die ook de plannen beoordeelt.

Uitvoeren activiteiten natuur en landschap, economie, recreatie en toerisme

- Het verstrekken van subsidies op het gebied van natuur en landschap
- Het verhuren van gemeente-eigendommen (Poelboerderij)
- zienswijze geven op nieuw beleid van derden (bijv. Natuurbeheerplan)
- coördinatie werkzaamheden Stichting de Poelboerderij
- overleg voeren met de betrokken partijen in het buitengebied
- zienswijze geven op ontwerpvergunningen van de provincie Noord-Holland n het kader van de Natuurbeschermingswet.
- deelname aan werkgroep nationaal landschap Laag-Holland
- zienswijze geven op financiële jaarstukken recreatieschap Twiske -Waterland
- Inrichten van toeristische steunpunten in samenwerking met ondernemers, Amsterdam marketing en Zaanstad marketing.
- deelname aan regionale overleggen (MRA/REOZ)

- overleg voeren met de bedrijvenvereniging, ondernemersvereniging en marktcommissie.

Uitvoeren activiteiten structuurvisie

- Het bijhouden en periodiek opstellen van een structuurvisie. De Wet Ruimtelijke Ordening bepaalt dat de structuurvisie elke 10 jaar wordt herzien. Een structuurvisie is een door de gemeente opgesteld plan waarin de gewenste ontwikkeling met betrekking tot het ruimtegebruik in de gemeente is aangegeven. De structuurvisie dient als uitgangspunt voor de bestemmingsplannen. De huidige structuurvisie loopt tot 2025.

Reguliere taken Programma 3

Uitvoeren activiteiten jeugdhulp

- Het uitvoeren van het beleidsplan jeugdhulp 2015-2017.
- Het regionaal inkopen van jeugdhulp
- Het continueren en subsidiëren van preventieve programma's (bv. Alert4you)
- Het bieden van Jeugdhulp via het Jeugdteam
- Het doorontwikkelen van het Jeugdteam en aansturen van de hoofdaannemer
- Het contracteren van groepspraktijken en ZZP-ers
- Het contracteren van Eigen Kracht en Eigen Plan (familiegroepsplan)
- Het vormgeven aan de koppeling Passend onderwijs en Jeugdhulp, en het subsidiëren van het Schoolmaatschappelijk werk
- Het regionaal inkopen van jeugdhulp
- Het regionaal afstemmen van jeughulpbeleid
- Het evalueren van het beleidsplan Jeugdhulp en de verordening Jeugdhulp
- Het sturing geven aan Veilig Thuis
- Het analyseren en van data cliëntsysteem van het Jeugdteam Mens Centraal
- Het analyseren en financieel vertalen van data onderhanden werk
- Het afstemmen met CAK over inning eigen bijdrage
- Het afstemmen met SVB over voorgang en uitvoering PGB's
- Het begeleiden van de adviesraad Sociaal Domein
- Het invulling geven aan cliëntondersteuning en het monitoren van de uitvoering
- Het initiëren van het overleg tussen gemeente, jeugd- en huisartsen en het Jeugdteam
- Het aansturen van de coördinator Centrum Jong, en subsidiëren van de GGD
- Het uitvoeren van de jeugdnota. Hierbij hoort het evalueren en maken van afspraken met SCWO met betrekking tot: het ambulante jeugd- en jongerenwerk, brede school ontwikkeling, sport en cultuur-stimulering oudere jeugd.

Uitvoeren activiteiten Participatiewet

- Het uitvoeren van het beleidsplan Participatiewet Wormerland 2015 en verordeningen.
- Het opstellen van de verticale verantwoording naar Ministerie middels Beeld van Uitvoering.

- Het aanvragen van aanvulling budgetten bij het Ministerie indien boven budget is besteed.
- Het voeren van regie op de uitbestede taken aan gemeente Zaanstad en afspraken in de dienstverleningsovereenkomst.
- Het voeren van regie op de lokale uitvoering van de Participatiewet, beleidsplan en verordeningen.
- Het beheren van contracten met externe bureaus.

Uitvoeren activiteiten statushouders

- Het coördineren van de jaarlijkse taakstelling voor het plaatsen van statushouders in passende huisvesting

Uitvoeren activiteiten Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

- Het subsidiëren van algemene voorzieningen ter ondersteuning van de zelfredzaamheid, uitvoeringsovereenkomsten maken gericht op beoogde resultaten, monitoren afspraken en periodiek gesprekken met instellingen die budgetsubsidies ontvangen. Het gaat hier onder andere om toegang tot algemene voorzieningen, bijvoorbeeld activiteiten vanuit het Dienstencentrum en organisaties als de Regionale Stichting WonenPlus en de Stichting Maatschappelijke Dienstverlening.
- Het (laten) uitvoeren van acties uit het uitvoeringsplan Wmo.
- Het inkopen van maatwerkvoorzieningen in de Wmo. Het gaat om het afsluiten van contracten voor woningaanpassingen, hulpmiddelen, aanvullend openbaar vervoer, begeleiding, hulp in de huishouding, trapliften en medische advisering. Het periodiek beoordelen van managementinformatie, monitoren en evalueren van de afgesloten contracten en bijsturen, uit(laten)voeren van contractbeheer en klanttevredenheidsonderzoeken.
- Het uitvoeren van mantelzorgbeleid waaronder het subsidiëren en maken van afspraken met de Regionale Stichting Wonen Plus voor het uitvoeren van mantelzorgactiviteiten in het kader van het verstrekken van informatie, ontmoeting lotgenoten, waardering mantelzorgers, respijtzorg.
- Het uitvoeren van vrijwilligersbeleid waaronder het subsidiëren van de regionale stichting Wonen Plus voor de coördinatie van vrijwilligers, het matchen van vraag en aanbod van vrijwilligers, waardering van vrijwilligers. Daarnaast sluiten wij een vrijwilligersverzekering af.
- Het afstemmen met het Centraal Administratiekantoor (CAK) over de inning van eigen bijdragen in het kader van de Wmo. Het beoordelen van de door het CAK geleverde rapportages over opgevoerde uren door zorgaanbieders en opgelegde eigen bijdragen. Indien nodig knelpunten bespreken met zorgaanbieders.
- Het relatiebeheer met de Sociale Verzekeringsbank (SVB) gericht op het afstemmen met SVB van de voortgang, uitbetaling, verantwoording en rapportages over persoonsgebonden budgetten in de Wmo.
- Invulling geven aan cliëntondersteuning (ingevuld door MEE Amstel en Zaan) en het monitoren van de uitvoering.
- Ondersteunen van de Adviesraad Sociaal Domein: aanlevering, coördineren van beantwoording van vragen, reacties op adviezen van de ASD.
- Het afhandelen van meldingen Wmo: voeren van het gesprek met de aanvrager, verslaglegging van het gesprek.
- Het beoordelen van meldingen, aanvragen en verstrekking van maatwerkvoorzieningen Wmo (o.a. rolstoelen, scootmobielen, hulp in de huishouding, begeleiding woningaanpassingen, trapliften Aanvullend openbaar vervoer e.d.)
- Het behandelen van mutaties in indicaties voor de Wmo (verlengingen, veranderen in persoonlijke situatie of wijziging zorgaanbieder).

- Het administratieve afhandelen van aanvragen: dossiervorming, archivering, facturatie, controle facturen, informatieverstrekking, opvoeren noodzakelijke gegevens bij Centraal Administratiekantoor, verwerken gegevens bij Sociale Verzekeringsbank, controle persoonsgebonden budgetten.
- Het relatiebeheer bij samenwerkingspartners/netwerk: woningcorporaties, huisartsen, mantelzorgconsulent, geheugenpoli, wijkverpleegkundige, dienstencentrum, sociaal team, jeugdteam en eventueel andere eerstelijns voorzieningen.
- Het faciliteren van samenwerking tussen zorgverzekeraar en gemeente.
- Het subsidiëren van opvang en beschermd wonen in verband met verslaving, huiselijk geweld en psychische stoornis.

Uitvoeren activiteiten Wet publieke gezondheid

- Het subsidiëren van de GGD (veilig thuis)

Uitvoeren armoedebelid

- het afhandelen van aanvragen voor individuele bijzondere bijstand en individuele inkomensvoorziening
- het afhandelen van aanvragen voor het Kinderparticipatiefonds (schoolgaande kinderen)
- het afhandelen van aanvragen voor het Seniorenparticipatiefonds
- het aanbieden van schulddienstverleningstrajecten
- het inzetten van het maatwerkbudget

Uitvoering activiteiten werk en inkomen

- Het beoordelen van aanvragen voor inkomensvoorzieningen en armoedebelid op rechtmatigheid en toekenningen verstrekken
- Het tussentijds controleren van rechtmatigheid en naleving van plichten en zo nodig handhavingsmiddelen inzetten.
- Het begeleiden van inwoners met een uitkering naar een betaalde baan en/of begeleiden naar een maatschappelijk nuttige werkzaamheden indien een betaalde baan (nog) niet verwacht kan worden.
- Het vaststellen van het arbeidsvermogen indien sprake is van arbeidsbeperkingen.
- Het inzetten van instrumenten met als doel het verkorten van de afstand tot de arbeidsmarkt.
- Het Plan van aanpak re-integratie opstellen, uitvoeren, evalueren, bijstellen en monitoren.
- Het inzetten van de werkmakelaars voor de volgende zaken:
- Het bezoeken van bedrijven en relaties aangaan met werkgevers om vacatures beschikbaar te maken voor de doelgroepen Participatiewet.
- Het verstrekken van informatie aan bedrijven over het aannemen van iemand uit de doelgroep Participatiewet.
- Het begeleiden van werkgevers in het proces van beschikbaar maken van een vacature tot aan plaatsing van een kandidaat en nazorg verlenen aan de werkgever.
- Het deelnemen aan het regionaal werkgeversservicepunt
- Het voordragen en plaatsen van kandidaten op opengestelde vacatures

Reguliere taken Programma 4

Uitvoeren activiteiten (multifunctionele) maatschappelijke accommodaties

- Het regelen van beheer en het betalen van de vaste lasten (belastingen, verzekering, onderhoud, huren, rente en afschrijving enz) en het innen van huren van de accommodaties. Dit zijn: Ons Huis Jisp, Ontmoetingscentrum Westertil, multifunctionele accommodatie (MFA) Weremere, MFA Neck en MFA Centrum Wormer (De Omslag).
- Het bijdragen in het nadelig exploitatiesaldo van de openbare bibliotheek.
- Het subsidiëren van het Sociaal Cultureel Centrum Wormerland (Scwo);
- Het stimuleren van een financieel gezonde en duurzame exploitatie zwembad en sporthallen Wormer.

Uitvoeren activiteiten burgerparticipatie

- Het stimuleren en faciliteren van bewonersinitiatieven door onder andere inzet van kern- en wijkmakelaar
- Het begeleiden van kern- en wijkbijeenkomsten.
- Het voeren van overleg met de contactcommissies over het initiëren en faciliteren van bewonersinitiatieven.

Uitvoeren activiteiten internationale samenwerking

- Deze uitvoeren van activiteiten die de internationale samenwerking bevorderen.

Uitvoeren activiteiten kinderopvang

- Het verzorgen van registratie, toezicht en handhaving van de kwaliteit van de kinderopvang in de gemeente.

Uitvoeren activiteiten muziekonderwijs

- Het subsidiëren van het muziekonderwijs aan basisschoolleerlingen door muziekschool Waterland. Het College besloot opnieuw in te tekenen op het aanbod van het programma Cultuur met Kwaliteit, nu voor de periode 2017 - 2020.

Uitvoeren activiteiten onderwijsstaken

- Het in beeld houden van ruimtebehoefte van de scholen op basis van prognoses
- Het afhandelen van huisvestingsaanvragen door schoolbesturen
- Het verzekeren van schoolgebouwen voor schades en het afwikkelen van schadegevallen met de schoolbesturen
- Het beschikbaar stellen van sportzalen voor bewegingsonderwijs
- Het houden van toezicht op de naleving van de leerplichtwet (uitbesteed aan Zaanstad)
- Het bijhouden van een leerlingenadministratie (uitbesteed aan Zaanstad).
- Het afhandelen van aanvragen leerlingenvervoer (uitbesteed, toezicht daarop)
- Het afsluiten van contracten leerlingenvervoer
- Het bijhouden van de administratie leerlingenvervoer
- Het innen van de ouderbijdragen leerlingenvervoer
- Het subsidiëren van extra onderwijsactiviteiten, waaronder de brede school en gezonde school.
- Het deelnemen in de stuurgroep brede school
- Het bevorderen van samenwerking tussen kinderopvang/peuterspelen en basisonderwijs en het vormgeven van voor- en vroegschoolse educatie;
- Het stimuleren en deels faciliteren van het gezonde school programma;

- Het bevorderen van cultuureducatie op basisscholen;
- Het subsidiëren van activiteiten ter bestrijding van laaggeletterdheid bij volwassenen;
- Het subsidiëren van activiteiten voor taalontwikkeling, leesbevordering en mediawijsheid bij kinderen.

Uitvoeren activiteiten peuterspeelzalen

- Het subsidiëren van peuterspelen in combinatie met kinderopvang op diverse locaties

Uitvoeren activiteiten sociaal en cultureel werk

- Het aanmoedigen van activiteiten op het vlak van recreatie en ontmoeting, kunst en cultuur door deze te subsidiëren.

Uitvoeren activiteiten speelplaatsen

- Het onderhouden van de gemeentelijke speelplaatsen.
- Het subsidiëren van de kinderboerderij.

Uitvoeren activiteiten sport

- Het subsidiëren van initiatieven in het kader van sportstimulering.
- Het onderhouden van de gemeentelijke sportterreinen (tot aan privatisering) en het innen van huren en pachten.
- Het subsidiëren van geprivatiseerde sportcomplexen
- Het onderhouden, beheren, betalen van vaste lasten (belastingen, verzekeringen enz), verhuren van de gemeentelijke sportzalen. Dit zijn: sportzaal De Balk, Harpoen en Gymzaal Neck.
- Het bijdragen in het nadelig exploitatiesaldo van het gemeentelijk zwembad en sporthallen en maken en volgen van afspraken daarover.
- Het bevorderen van topsportdeelname via een jaarlijkse bijdrage aan Stichting Topsport Zaanstad.

Uitvoeren activiteiten volksgezondheid

- Het uitvoeren van de Wet Publieke Gezondheid (Wpg);
- Het uitvoeren van het programma Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD), gericht op het terugdringen van alcoholgebruik en overgewicht.
- Het inzetten van de gemeentelijke lijkschouwer bij een niet natuurlijk overlijden (of twijfel hierbij).
- Het subsidiëren van de jeugdgezondheidszorg.
- Het bestrijden van ongedierte.

Reguliere taken Programma 5

Bijzonder opsporingsambtenaar (BOA) voor handhaving op het water

In 2017 is een BOA die specifiek handhaaft op het water aangesteld. Samen met de BOA die handhaaft op de APV en de openbare ruimte neemt hij deel aan een poule van BOA's uit de gemeenten Wormerland, Landsmeer en Oostzaan.

Uitvoeren activiteiten afval

- Het zorgen voor het ophalen van huisvuil binnen de gemeente. De activiteit wordt uitgevoerd door de Huisvuilcentrale (HVC)
- Het verwijderen van zwerfafval binnen de gemeente.
- Het opleggen en innen van reinigingsrechten.

Uitvoeren activiteiten begraven

- Het beheer van gemeentelijke begraafplaatsen
- Het uitgeven van graven begraafplaatsen
- Het opleggen en innen van grafrechten

Uitvoeren activiteiten beheer gemeentelijke panden en gronden

- Het beheer van gemeentelijke woningen en landerijen.
- Het opleggen en innen van pachten en huren.
- Het beheer van het gemeentehuis Wormerland.

Uitvoeren activiteiten bodemkwaliteitskaart

- Het actualiseren van de bodemkwaliteitskaart. Hierdoor blijven de mogelijkheden voor grondverzet geoptimaliseerd, waarbij de bodemkwaliteitskaart – onder voorwaarden – de verplichte partijkeuringen vervangt. Door het vaststellen van de bodemkwaliteitskaarten worden tevens de afzetmogelijkheden voor licht verontreinigde grond verruimd. Voorts kunnen middels een vastgestelde bodemkwaliteitskaart makkelijker (kleine) werkzaamheden worden uitgevoerd in de bodem zonder bodemonderzoek.

Uitvoeren activiteiten enkelvoudige vergunningaanvragen omgevingsvergunningen

- Het behandelen van enkelvoudige vergunningaanvragen omgevingsvergunningen
- Het invullen van de milieuparagraaf in de ruimtelijke plannen.
- Het adviseren bij meervoudige complexe vergunningaanvragen (waarbij meerdere elementen dan milieu spelen)
- Het in behandeling nemen van enkelvoudige vergunningaanvragen omgevingsvergunningen.

Uitvoeren activiteiten Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP)

- Het actualiseren van het huidige GRP wordt in regionaal verband uitgevoerd. Gepland is om hier half 2017 mee te starten. Vaststelling van het GRP gaat in 2018 plaatsvinden. Dit betekent dat de looptijd van het huidige GRP met een jaar wordt verlengd.

Uitvoeren activiteiten gemeentelijke kunstwerken.

- Het onderhouden van bruggen, steigers, duikers en geluidsvoorzieningen. In Wormerland zijn er 86 bruggen, 7 steigers, 20 duikers en 3 geluidsschermen.

Uitvoeren activiteiten gemeentelijke wegen en pleinen

- Het onderhouden van wegen, bermen en wegmeubilair van de gemeente. Onder wegmeubilair worden hier voorwerpen bedoeld die in de openbare ruimte staan zoals verkeerszuilen, afvalbakken, banken, wegmarkeringen enz. De gemeente heeft 45 Km wegen in beheer en onderhoud. Dat zijn de wegen binnen de bebouwde kom.
- Het uitvoeren van taken op het gebied van gladheidbestrijding.
- Het reinigen en het onkruidvrij houden van de straten en pleinen van de gemeente
- Het uitvoeren van verkeersbesluiten

Uitvoeren activiteiten inzet van de kernregisseur

- Toezien op zaken die betrekking hebben op schoon, heel en veilig.
- De kernregisseur is een waardevolle aanvulling op de inzet van de Bijzondere opsporingsambtenaar (BOA) en twee wijkagenten.

Uitvoeren activiteiten meervoudige complexe vergunningaanvragen

- Het adviseren bij meervoudige complexe vergunningaanvragen

- Het invullen van de milieuparagraaf in de ruimtelijke plannen.
- Het adviseren bij meervoudige complexe vergunningaanvragen (waarbij meerdere elementen dan milieu spelen)
- Het in behandeling nemen van enkelvoudige vergunningaanvragen omgevingsvergunningen."

Uitvoeren activiteiten milieu

- De gemeentelijke milieutaken zijn neergelegd bij de milieudienst. Deze dienst verleent vergunningen en controleert bedrijven op bouw-, milieu-, drank en horeca en brandveiligheidsregels. Daarnaast werken er milieuspecialisten op het gebied van asbest, bodem, veiligheid, geluid en flora en fauna.
- Het in stand houden van een milieustraat voor het gescheiden kunnen aanleveren van verschillende soorten afval.

Uitvoeren activiteiten openbaar groen

- Het onderhouden en beheren van de gemeentelijke groenvoorzieningen. Het beheer is uitbesteed.
- Het onderhouden van de gemeentelijke bomen

Uitvoeren activiteiten openbare verlichting

- Het onderhouden en in stand houden van openbare verlichting. In Wormerland zijn er 2.521 armaturen.

Uitvoeren activiteiten pontveren

- Het beheren van het pont Spijkerboor
- Het beheer van het pontje in Oostknollendam is uitbesteed aan het Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer.

Uitvoeren activiteiten riolering

- Het onderhouden, reinigen, inspecteren en vervangen van riolering binnen de gemeente. In Wormerland is er 152 km riolering
- Het onderhouden van de gemalen. In Wormerland zijn er 434 gemalen.
- Het opleggen en innen van rioolrechten.

Uitvoeren activiteiten veiligheidsbeleid en rampenbestrijding

- Het handhaven van de drank- en horecawet.
- Het inzetten van een kernregisseur/buitengewoon opsporingsambtenaar (BOA).
- Het bijdragen aan buurtbemiddeling.
- Het inzetten van beveiliging met Luilak
- Het subsidiëren van het veiligheidshuis.
- Het bijhouden van de draaiboeken rampenbestrijding
- Het deelnemen aan de Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland (VrZW).
- Het financieel beheer van de gebouwen van de brandweer binnen Wormerland

Uitvoeren activiteiten waterpartijen

- Het onderhouden van watergangen en duikers. (sloten en constructies die wateren met elkaar verbinden)
- Het baggeren van waterpartijen
- Het onderhouden van beschoeiingen en walkanten. In Wormerland hebben we 77 km onderhoud op dit gebied.

Uitvoeren activiteiten zwerfafval.

- Het reduceren van zwerfafval. We doen dit door vergroting van de bewustwording middels educatie, bij basisscholen en sportverenigingen. Anderzijds zetten we in op een integrale aanpak van de zwerfafvalproblematiek in het beheer openbare ruimte.

Reguliere taken Programma 6

Uitvoeren activiteiten belastingen en heffingen conform de paragraaf Lokale heffingen

- Het opstellen van de tarievennota.
- Het voorbereiden en in besluitvorming brengen van de belastingverordeningen.
- Het zorgen voor de heffing en invordering van belastingen en heffingen.

Uitvoeren activiteiten communicatie

- Het bouwen aan en in stand houden van imago en profilering van de gemeente
- Het adviseren van portefeuillehouders op grote thema's en dossiers
- crisiscommunicatie
- Het stimuleren van actieve betrokkenheid van inwoners en ondernemers
- Het onderhouden van contacten door collegeleden met instellingen, bedrijven, burgers, verenigingen en contactcommissies.
- Het opstellen van de gemeentegids.
- Het onderhouden van de internetsite.
- Het onderhouden van de communicatie via sociaal media.
- Het aanleveren van persberichten, advertenties en publicaties over gemeentelijke besluitvorming

Uitvoeren activiteiten contactcommissies

- Het ondersteunen van de contactcommissies Jisp, Wijdewormer, Oostknollendam en Spijkerboor.
- Het bijwonen van de (jaar)vergaderingen contactcommissies.

Uitvoeren activiteiten feest- en gedenkdagen

- Het vlaggen volgens protocol
- Het organiseren van bezoeken van burgemeester en/of wethouder aan inwoners in het kader van speciale aangelegenheden zoals huwelijksjubilea.
- Het organiseren van de dodenherdenking op 4 mei en Veteranendag
- Het organiseren van het uitreiken van koninklijke onderscheidingen, oorkondes en gemeentelijke penningen

Uitvoeren activiteiten gemeenschappelijke regelingen en samenwerkingsprojecten zoals opgenomen in de paragraaf verbonden partijen

- Het uitvoeren van bestuurstaken bij gemeenschappelijke regelingen
- Het beoordelen van de financiële- en beleidsdocumenten van gemeenschappelijke regelingen
- Het opstellen van zienswijzen voor de gemeenteraad bij de financiële documenten van de gemeenschappelijke regelingen.

Uitvoeren activiteiten in het kader van begroten en verantwoorden

- Het opstellen van de planning- en controlenota.

- Het opstellen en in besluitvorming brengen van de planning- en controldocumenten. Dit betreft de gemeentelijke begroting, kadernota, jaarrekening en de tussentijdse voortgangsrapportages.

Uitvoeren activiteiten juridische zaken

- Het behandelen van bezwaarschriften, waarbij mogelijk premediation wordt toegepast
- Het voeren van juridische procedures bij handhavingzaken (Omgevingsrecht, Wet kinderopvang e.d.) en Wet openbaarheid van bestuur-zaken en het ondersteunen bij juridische procedures
- Het organisatiebreed adviseren bij juridische vraagstukken
- Crisisbeheersing en -ondersteuning
- Het periodiek aanpassen van de Algemene plaatselijke verordening
- Bestuursondersteunende werkzaamheden (zoals nota Gemeenschappelijke regeling, evaluaties, geschilleninventarisaties e.d.)
- Aansprakelijkstellingen (schadeclaims) en verzekeringen
- Opstellen van beleid in het kader van vergunningverlening, toezicht en handhaving
- Juridische kwaliteitszorg (ontwikkelen juridische modellen, standaarden e.d.)

Uitvoeren activiteiten omtrent algemene administratieve zaken gemeenten

- Het uitvoeren van treasurytaken zoals aantrekken en uitzetten van geld en schatkistbankieren.
- Het voeren van de financiële administratie.
- Het vertalen van de circulaires gemeentefonds naar lokale consequenties.
- Het voeren van de personeelsadministratie voor raad, college en griffie.

Uitvoeren activiteiten politiek besluitvormingsprocessen.

- Het voorbereiden en uitwerken van college- en raadsbesluiten;
- Het beantwoorden van raadvragen;
- Het adviseren en ondersteunen van collegeleden;
- Het leveren van informatie betreffende verantwoordingen en plannings op het gebied van planning, financiën en uitvoering.

Afkortingenlijst

AKCI-subsidie	Subsidie m.b.t. Advies Klimaatneutraal en Circulair Inkopen
AOH	Achterstallig onderhoud
AOV	Algemeen Ouderen Vervoer
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BABS	Buitengewoon Ambtenaar van de Burgerlijke Stand
BAG	Basisadministratie Adressen en Gebouwen
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BBZ	Besluit bijstandverlening zelfstandigen
BCF	BTW-Compensatiefonds
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BIG	Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon Opsporingsambtenaar
BRO	Basisregistratie Ondergronden
BRP	Basisregistratie personen
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
B&W	Burgemeester en Wethouders
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
CAR	Construction All Risk
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CO2	Koolstofdioxide
CPA	Centrale Post Ambulancevervoer
CPB	Centraal PlanBureau
DSO	Digitaal Stelsel Omgevingswet
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
EMU	Europese Monetaire Unie
ENSIA	Invoeren van Eenduidig Normatiek Single Information Audit
EZK	Het Ministerie van Economische zaken en Klimaat
EZW	Energiebedrijf Zaanstreek-Waterland
fido	Financiering decentrale overheden
GBA	Gemeentelijke Basisadministratie Persoonsgegevens
GGD	Gemeenschappelijke GezondheidsDienst
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
GR	Gemeenschappelijke regeling
GVVP	Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan
HHNK	Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier
HVC	Huisvuil Centrale
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
IHP	Integraal Huisvestingsplan
IKC	Integraal Kindcentrum
IOAZ	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Zelfstandigen
ISV	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
ISW	Interregionaal Samenwerkingsverband
JOP	Jongeren Ontmoetings Plaats
KCC	KlantContactCentrum
MFA	Multifunctionele accommodatie
MIP	Meerjaren Investerings Plan (openbare werken)
MJP	Meerjarenplan
MKB	Midden- en kleinbedrijf
MOP	Meerjarig Onderhoudsplan
MRA	Metropoolregio Amsterdam
NPO	Nationaal Programma Onderwijs
NUP	Nationaal Uitvoeringsprogramma
ODIJmond	Omgevingsdienst IJmond
Ogc	Ondergrondse container
OOV	Openbare Orde en Veiligheid
OV	Openbare verlichting

OZB	Onroerend Zaak Belasting
pgb	persoonsgebonden budget
PO	Primair onderwijs
PPS-constructie	Publiek-private samenwerkingsverbanden
PUN	Paspoortuitvoeringsregeling
RES	Regionale energiestrategie
RUD	Regionale uitvoeringsdienst
RWBB	Roerende Woon-en Bedrijfsruimte Belasting
Scwo	Stichting Sociaal Cultureel Wormer en Omstreken
SMW	School Maatschappelijk Werk
SOK	Samenwerkingsovereenkomst
SVn	Stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten
TOZO	Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers (Corona-crisis)
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VANG	Van afval naar grondstof
VHROSV	Volkshuisvesting Ruimtelijke ordening en Stedelijke Vernieuwing
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet onderwijs
VrZW	Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland
VTH	Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving
VVI	Vuilverbrandingsinstallatie
WABO	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
Wajong	Wet werk en arbeidsondersteuning jonggehandicapten
Wha	Woonhuisaansluiting
Wkb	Wet kwaliteitsborging bouw
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
Woo	Wet Open Overheid
WOZ	Waardering onroerende zaken
WPG	Wet Publieke Gezondheid
Wro	Wet ruimtelijke ordening
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
WWB	Wet Werk en Bijstand
13-6-2023	

