

JAARSTUKKEN

2022



INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE	2
Aanbieding aan de gemeenteraad	4
Jaarverslag	11
Programmaverantwoording	13
Programma 0: Bestuur en ondersteuning	14
Programma 1: Openbare orde en veiligheid	24
Programma 2: Wegen en water	29
Programma 3: Economie	35
Programma 4: Onderwijs	39
Programma 5: Sport, cultuur en recreatie	43
Programma 6: Sociaal domein	50
Programma 7: Duurzaamheid, volksgezondheid en milieu	62
Programma 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	71
Paragraaf 1: Weerstandsvermogen en Risicobeheersing	79
Paragraaf 2: Kapitaalgoederen	87
Paragraaf 3: Bedrijfsvoering	92
Paragraaf 4: Financiering	97
Paragraaf 5: Verbonden partijen	102
Paragraaf 6: Lokale heffingen	108
Paragraaf 7: Grondbeleid	113
Paragraaf 8: Wet open overheid (WOO)	119
Jaarrekening	120
Grondslagen waardering en resultaatbepaling	121
Overzicht baten en lasten 2022	127
Toelichting op de balans per 31 december 2022	129
Begrotingsrechtmatigheid	141
Overzicht incidentele baten en lasten	143
Overzicht structurele mutaties reserves 2022	148
Wet normering topinkomens 2022	150
Overzicht taakvelden	152
Sisa bijlage	153

Aanbieding aan de gemeenteraad

Het college van burgemeester & wethouders biedt de gemeenteraad het jaarverslag en de jaarrekening 2022 van de gemeente Opmeer aan. Hiermee legt het college verantwoording af over de realisatie van het afgesproken beleid en de financiële resultaten van de programmabegroting 2022. De jaarstukken vormen het sluitstuk van de planning- en controlcyclus van het begrotingsjaar van de gemeente.

2022 was opnieuw een roerig jaar. Waar het einde van de coronapandemie in zicht kwam, brak de oorlog in Oekraïne uit. In een week tijd ontvluchtten meer dan een miljoen mensen het land. Ook in Opmeer hebben wij vluchtelingen opgevangen, zowel in gemeentelijke woningen als in woonunits op de Weijver als bij inwoners thuis. Daarbij is samengewerkt met welzijnswerk, de kerken, Vluchtelingenwerk, vrijwilligers en tolken.

Ondertussen kwamen steeds meer mensen in de problemen als gevolg van de inflatie en de sterk gestegen energieprijzen. De rijksoverheid kwam vervolgens de inwoners tegemoet met een energietoeslag en een prijsplafond voor gas en elektra. Huishoudens met een laag inkomen hadden tevens recht op een energietoeslag van € 1.300. De klankbordgroep Wij met Opmeer heeft advies uitgebracht voordat de beleidsregels voor de energietoeslag zijn opgesteld.

Gemeenteraadsverkiezingen

In mei waren de gemeenteraadsverkiezingen en na de telling van de stemmen mochten wij zes partijen verwelkomen in de gemeenteraad. De zetelverdeling is als volgt:

CDA	4 zetels	23,7%
Gemeentebelangen Opmeer	3 zetels	19,0%
VVD	2 zetels	16,2%
PvdA / GroenLinks	2 zetels	16,1%
DSV	2 zetels	13,1%
LPO	2 zetels	11,9%

Na onderhandelingen is een coalitieakkoord gesloten tussen CDA, VVD en PvdA / GroenLinks.

Saldo Jaarrekening 2022

De jaarrekening sluit met een positief saldo van € 5.213.000. Dit saldo is als volgt opgebouwd:

Onderdeel	Saldo gewijzigde begroting 2022 na voorgenomen mutaties reserves	Jaarrekening 2022	Verschil
Algemene Dienst	583.000	3.414.000	2.831.000
Woningbedrijf	1.374.000	1.799.000	425.000
Saldo	1.957.000	5.213.000	3.256.000

Hieronder worden allereerst de meest belangrijke inhoudelijke beleidszaken besproken. Daarna volgt een overzicht van de grootste verschillen bij de Algemene Dienst tussen het begrote saldo van € 583.000 en het werkelijke saldo van € 3.414.000. Een verschil van € 2.831.000.

Toekomstvisie

In 2022 is gestart met de vertaling van de ambities uit de 'Toekomstvisie Opmeer 2030, Thuis in Opmeer' naar de uitvoering. De ambities zijn omgezet naar vijf opgaven; dit zijn de hoofddoelen tot

2030. We willen hiermee de maatschappelijk effecten bereiken zoals beschreven in de Toekomstvisie. Tijdens de dag van de toekomst zijn per opgave onderstaande speerpunten benoemd die in 2023 verder uitgewerkt worden.

<u>Opgave</u>	<u>Speerpunt</u>
1. Vitale dorpen in een vitale gemeente	Regionale woningbouwopgave Ontwikkeling de Veken 4
2. Een zorgzame gemeenschap	Meerjarige lokale nota sociaal domein Wijksteunpunten
3. Een duurzame toekomst	Omgevingswet Woningbouwopgave
4. Een aantrekkelijk landschap	Klimaatakkoord Woningbouwopgave
5. Een bereikbaar bestuur	Dorpsraden.

Regionale samenwerking (Pact van Westfriesland 7.1)

De Westfriese gemeenten hebben de ambitie om in de toekomst te behoren tot de top 10 van meest aantrekkelijke regio's: een regio waar welvaart en welzijn, een florerende duurzame economie en een rechtvaardig sociaal beleid de belangrijkste prioriteiten zijn. Een ambitie bereik je niet zomaar. Daar is samenwerking voor nodig: tussen en met gemeenten, andere overheden, bedrijven en maatschappelijke instellingen. Deze samenwerking krijgt gestalte in het 'Pact van Westfriesland 7.1': zeven gemeenten, één geluid.

Opmeer is bestuurlijk trekker voor de volgende Pact-dossiers:

- Duurzaamheid, Energietransitie en Klimaatadaptatie (wethouder ter Veen)
- Ondernemen en Economie (wethouder Buis)
- Zorginnovatie (wethouder Tesselaar).

Voor de overige Pact-projecten is Opmeer volgend. Ook bij andere projecten werken we samen in de regio, denk bijvoorbeeld aan inkoop en aanbesteding. Deze projecten zijn vaak te groot en omvangrijk om als kleine gemeente zelf op te pakken.

Organisatieontwikkeling

De organisatievisie 2025 Met elkaar maken we de Toekomst!' is vastgesteld door het college en de ondernemingsraad. De visie kent drie veranderlijnen:

- opgavegericht werken
- leren & ontwikkelen
- versterken van de regiekracht.

Als gemeente weten en begrijpen we wat in onze omgeving speelt. Onze blik is open en naar buiten gericht. We combineren ambities met realiteitszin. We werken aan opgaven, die voor de samenleving van betekenis zijn. Met de nieuwe visie laten we ook het sectorenmodel los. Vanaf 2023 werken we met een plattere organisatiestructuur met vijf afdelingen, en met de nieuwe functies van adjunct-secretaris en een opgavenmanager. Hierdoor zijn lijnen korter en liggen verantwoordelijkheden lager in de organisatie.

Zorg en welzijn

Landelijk is de trend zichtbaar dat de kosten voor jeugdhulp en Wmo stijgen. Ook in Opmeer zien we deze trend. Opvallend bij de jeugdhulp is dat het aantal aanvragen nagenoeg gelijk blijft maar de zorgtrajecten langer en duurder worden. Vergrijzing speelt een belangrijke rol bij de stijging van de

Wmo-kosten. Mensen worden steeds ouder en willen het liefst zo lang mogelijk thuis blijven wonen en doen daardoor vaker een beroep op ondersteuning.

Hervormingsagenda Jeugd

Sinds 2020 wordt er landelijk gewerkt aan een Hervormingsagenda Jeugd. Het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS), zorgaanbieders, cliënten(vertegenwoordigers), professionals en de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) stellen deze samen op. Het huidige jeugdstelsel is namelijk niet houdbaar. Deze vijf partijen werken samen aan de Hervormingsagenda om de hulpverlening te verbeteren en het jeugdstelsel beter beheersbaar te maken.

De agenda heeft twee doelen, die nadrukkelijk aan elkaar zijn gekoppeld:

- Betere en tijdige zorg en ondersteuning, op de juiste plek en wanneer dit nodig is.
- Een beheersbaar en daarmee duurzaam financieel houdbaar stelsel.

De agenda is nog steeds niet vastgesteld; een akkoord wordt voor de zomer 2023 verwacht. De inhoud van de Hervormingsagenda zal naar verwachting in lijn zijn met de beschrijving in de Toekomstvisie Opmeer 2030 en de Nota sociaal domein waarin veel aandacht is voor preventie.

Kindcentra

Er is het afgelopen jaar hard gewerkt aan de totstandkoming van twee kindcentra. Voor het kindcentrum Hoogwoud is de omgevingsvergunning afgegeven. De bouwheer (het onderwijs en de kinderopvang) kan starten met de uitvoering van de werkzaamheden. Het kindcentrum Opmeer/Spanbroek is op dit moment in de ontwerpfase.

Ruimtelijke ontwikkelingen

Bedrijventerrein

Er is gebleken dat lokale ondernemers graag een locatie op De Veken willen hebben, want alle gronden op het bestaande bedrijventerrein zijn verkocht. Ook is het bestemmingsplan De Veken 4 vastgesteld en heeft De Veken 4 een plek gekregen binnen het Convenant Bedrijventerreinen Westfriesland.

Wonen

Er zijn stappen gezet om het aanbod van woningen uit te gaan breiden. Zo is gestart met de gebiedsvisie Centrum Opmeer-Spanbroek die niet alleen ruimte geeft voor inbreiding van woonlocaties, maar tot een complete opwaardering van het centrum leidt. Daarnaast wordt ook voor Hoogwoud-Oost een gebiedsvisie opgesteld wat een enorme woonopgave behelst. Daarnaast zijn er diverse particuliere initiatieven, zoals het Scheringa Museum (omvorming naar appartementen), de ontwikkeling van het expat-hotel en de BIK-locatie.

Wegen en water Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier

In 2022 zijn de werkzaamheden uitgevoerd, zodat het onderhoud van het stedelijk water per 1 januari 2023 kon worden overgedragen aan het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK). De overeenkomsten zijn opgesteld en ondertekend. Het beheer van de wegen van het HHNK is per diezelfde datum overgedragen aan Opmeer.

Klimaat/duurzaamheid

Samen met de regio hebben we de beleidskaders 'wind en zon opwek' in concept voorbereid, zodat we deze begin 2023 kunnen vrijgeven voor consultatie. Ook heeft de gemeente een stuk grond aangekocht voor energieopwekking.

Het Rijk heeft via een Specifieke Uitkering (SPUK) geld beschikbaar gesteld voor de aanpak van de energiearmoede. Het doel is om de energierekening van huishoudens die kampen met energiearmoede, te verlagen. Samen met de regio Westfriesland is hiervoor een plan van aanpak ontwikkeld. Vanuit de samenleving is een initiatief ontstaan om een team met energiecoaches te gaan opleiden voor de isolatieopgave.

Woningbedrijf

In het Volkshuisvestingsverslag wordt uitgebreid verslag gedaan van het gevoerde beleid en de financiële ontwikkelingen binnen het woningbedrijf. De begroting van het Woningbedrijf 2022 na wijziging gaf een positief saldo van € 1.379.000. Het saldo van het Woningbedrijf in de jaarrekening van de gemeente resulteert in een positief saldo van € 1.799.000

De belangrijkste redenen voor het verschil van € 425.000 staan hieronder.

Woningbedrijf	Bedrag	Voordeel/Nadeel
Lagere onderhoudskosten	197.000	Voordeel
Lagere service en overige kosten	238.000	Voordeel
Lagere belastingen en inhuurkosten	68.000	Voordeel
Lagere opbrengsten verhuur	78.000	Nadeel
Totaal	425.000	Voordeel

Reserve Woningbedrijf

De gedragslijn is om het positieve of negatieve resultaat van het Woningbedrijf te storten in of te onttrekken aan de reserve Woningbedrijf. De reserve Woningbedrijf is ingesteld als risicoreserve voor de exploitatie van sociale huurwoningen. De stand van de reserve Woningbedrijf bedraagt per 31 december 2022 € 28.190.000 (inclusief resultaat 2022).

Grondbedrijf

De begroting van het grondbedrijf 2022 gaf na wijziging en inclusief mutaties reserves een nihil saldo. Alle mutaties binnen het grondbedrijf, dit zijn o.a. uitgaven voor bouw- en woonrijp maken en inkomsten uit verkopen, worden verrekend met de boekwaarde van de resterende voorraad grond op de balans. Hierdoor zijn de uitkomsten van het grondbedrijf binnen de exploitatie budgettair neutraal. Op de voorraad grond wordt een voorziening voor ongerealiseerde winst in mindering gebracht. Op het moment dat de gronden waar deze voorziening betrekking op heeft verkocht worden, valt dat deel vrij. In 2022 zijn de laatste kavels verkocht en is het restant ad € 8.300 van de voorziening ongerealiseerde winst Heerenweide vrijgevallen.

Sinds 2017 zijn gemeenten verplicht om bij eventuele positieve resultaten op grondexploitaties tussentijds winst te nemen. Over 2022 is een tussentijdse winst berekend van € 904.000

Na verrekening met de deelnemende partijen resteert € 602.600, die vervolgens is gestort in de reserve Bovenwijkse voorzieningen voor € 89.200 (standaard storting op basis van verkochte vierkante meters) en € 513.400 (betreft winstneming) die is gestort in de reserve Grondbedrijf.

Hieronder volgt een korte samenvatting van de grootste verschillen in de programma's. Voor een gedetailleerdere toelichting wordt verwezen naar de verklaring van de verschillen in de programma's

Grootste financiële verschillen tussen begroting en realisatie

Omschrijving	Bedrag	Voordeel/Nadeel
Programma 0 Bestuur en ondersteuning		
Lagere verplichtingen pensioenen wethouders en vrijval gereserveerde pensioenverplichtingen	121.000	Voordeel
Lagere kosten van organisatieontwikkeling	57.000	Voordeel
Hogere rijksvergoeding voor de Specifieke Uitkering Sport	53.000	Voordeel
Hogere voorlopige aanslag Vennootschapsbelasting	-90.000	Nadeel
Voordeel op de salariskosten	211.000	Voordeel
Minder inhuur	62.000	Voordeel
Hogere algemene uitkering	675.000	Voordeel
Meer rente ontvangen door stijgend rentepercentage	116.000	Voordeel
Programma 1 Openbare orde en veiligheid		
Lagere bijdrage aan de Veiligheidsregio	44.000	Voordeel
Lagere kosten openbare verlichting	40.000	Voordeel
Programma 2 Wegen en water		
Lagere implementatiekosten overdracht wegen	61.000	Voordeel
Hogere legesopbrengsten vergunningen en degeneratievergoedingen	32.000	Voordeel
Programma 3 Economie		
Meeropbrengsten toeristenbelasting	30.000	Voordeel
Programma 4 Onderwijs		
Onderwijsachterstandenbeleid niet alle gelden besteed	35.000	Voordeel
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie		
Er is meer snippergroen verkocht dan voorzien	46.000	Voordeel
Programma 6 Sociaal domein		
Op het rijksbudget voor de energietoeslag 2022 is budget over	82.000	Voordeel
Diverse afrekeningen met WerkSaam voor de BBZ regeling 2021 en de TOZO regeling.	46.000	Voordeel
Hogere kosten Jeugdzorg	-274.000	Nadeel
Toename aantal WMO cliënten onder andere voor huishoudelijke ondersteuning	-132.000	Nadeel
Lagere kosten Veilig thuis	36.000	Voordeel
Voordeel in de opvang van Oekraïners	1.163.000	Voordeel
Lagere kosten voor inburgering	58.000	Voordeel
Programma 7 Duurzaamheid, volksgezondheid en milieu		
Door meer begravingen meer grafrechten	26.000	Voordeel
Het budget voor handhaving is (nog) niet volledig ingezet	55.000	Voordeel
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		
Opgelegde dwangsommen	115.000	Voordeel
Overige verschillen in de verschillende programma's	163.000	voordeel
Overige verschillen	2.831.000	Voordeel

Financiële positie

Algemeen

De gemeente kon in 2022 aan de lopende verplichtingen voldoen in het kader van reguliere bedrijfsvoering. De gemeente bleef gedurende het gehele jaar binnen de kasgeldlimiet.

Reserves en voorzieningen

De verantwoorde toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves kunnen anders dan in de vastgestelde begroting ook gebaseerd zijn op aparte raadsbesluiten; besluiten voortvloeiend uit de Kadernota en/of Najaarsnota, maar ook gebaseerd zijn op de Nota reserves en voorzieningen.

Het jaarresultaat wordt middels een voorstel tot resultaatbestemming eerst aan de raad voorgelegd en daarna verwerkt.

Voorziening spaarverlof

Met ingang van 2022 is het mogelijk om te sparen voor verlof. Een aantal personeelsleden heeft hier gebruik van gemaakt. Hiertoe is een voorziening spaarverlof in het leven geroepen. Deze vindt u bij de toelichting op de balans onder het kopje voorzieningen.

Structureel resultaat

In onderstaande tabel staat het structurele resultaat weergegeven. Het opnemen van een dergelijke tabel is met ingang van 2019 verplicht volgens het BBV. Voor de bepaling van dit resultaat wordt het resultaat van het Woningbedrijf buiten beschouwing gelaten.

Op basis van het huidig jaarrekeningresultaat (dus inclusief incidentele baten en lasten) van de algemene dienst en het grondbedrijf worden vervolgens de incidentele baten en lasten uit het huidige jaarrekeningresultaat geëlimineerd. Dit geeft het volgende globale beeld van het structurele resultaat

Structureel resultaat	Jaarrekening 2022
Resultaat exclusief Woningbedrijf	3.414.000
Elimineren: incidentele lasten	4.504.500
Elimineren: incidentele baten	4.221.500
Structureel resultaat 2022	3.131.000

Leeswijzer

Uitgevoerde activiteiten

In het Jaarverslag wordt per programma beschreven wat we van plan waren, wat we hebben gedaan en hoeveel het gekost heeft. Om de resultaten van deze activiteiten te visualiseren, wordt er gewerkt met drie kleuren, te weten:

Kleur	Status
	Beleidsuitvoering is afgerond of loopt conform planning
	Beleidsuitvoering is wel opgestart, maar loopt achter op de planning
	Beleidsuitvoering is nog niet gestart of de prestatie/doel is niet bereikt

Hierdoor is in één oogopslag per programma te zien wat er gedurende het jaar gerealiseerd is. Op basis van de gegeven informatie in de programma's kunnen we stellen dat, op één uitzondering na (zie programma 0 algemene uitkering), we alle voorgenomen activiteiten uitgevoerd of opgestart hebben.

Onder- en overschrijdingen

In de programma's wordt melding gemaakt van de meest relevante onder- en overschrijdingen. In een aantal gevallen wordt de onder- of overschrijdingen bepaald door meerdere kleinere verschillen tussen de begrotingscijfers en resultaat, die om praktische redenen niet nader gespecificeerd worden. Daarnaast zijn de paragrafen opgenomen die een dwarsdoorsnede van de Jaarrekening weergeven. In de Jaarrekening is de balans en de staat van baten en lasten en de (financiële) toelichting opgenomen.

Prestatie-indicatoren/ Waarstaatjegemeente.nl (WSJG)

In de jaarrekening zijn prestatie-indicatoren opgenomen. Ze zijn voornamelijk afkomstig uit het twee jaarlijkse onderzoek 'Waarstaatjegemeente'. Deze meet de tevredenheid van de inwoners in zes zogenaamde burgerrollen (kiezer, klant, onderdaan, partner, wijkbewoner en belastingbetaler).

Jaarverslag

Programmaverantwoording

Programma 0: Bestuur en ondersteuning



Opmeer draagt uit een open, transparante en moderne gemeente te zijn die qua bestuursstijl en werkwijze meegaat met de tijd, met korte lijnen richting haar inwoners. Integriteit van handelen is daarbij een belangrijk uitgangspunt. Benadrukt wordt dat onderlinge saamhorigheid en sterke sociale binding via het verenigingsleven en activiteiten daaraan bijdragen. De dynamiek en diversiteit van Opmeer wordt op de kaart gezet. De gemeente wil daarin een positieve voorbeeldrol vervullen.

De ambities in het Coalitieakkoord zijn:

- Opmeer is een aantrekkelijke gemeente waar het goed wonen, werken, leven en recreëren is.
- Opmeer draagt uit een open, transparante en moderne gemeente te zijn.
- Opmeer heeft een moderne bestuursstijl en betreft daarom inwoners tijdig en (inter)actief bij belangrijke plan- en besluitvorming
- Opmeer zet in op (integrale) dienstverlening en bereikbaarheid door gebruik te maken van moderne hulpmiddelen.
- Opmeer wil laagdrempelig en beter benaderbaar zijn voor inwoners.
- Opmeer behoudt haar behoedzame grondhouding bij het beleid en beheer van gemeentelijke financiën.

Beleidskaders	<p><u>Landelijk:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Gemeentewet • Algemene wet bestuursrecht • overige wetgeving <p><u>Regionaal:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Diverse gemeenschappelijke regelingen <p><u>Lokaal:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Coalitieakkoord • gemeentelijke Inspraakverordening • Reglement van Orde gemeenteraad • Verordeningen op de raadscommissies, de Rekenkamercommissie, de Commissie voor de bezwaarschriften • Nota Integriteit • Organisatievisie
Autonome ontwikkelingen/ trends	N.v.t.
Volumegegevens	<ul style="list-style-type: none"> • Gemeenteraad: zes politieke partijen • College B&W: drie politieke partijen • Gemiddeld negen raadsvergaderingen, 28 commissievergaderingen.

Betrokkenheid verbonden partijen

Ondersteuning bestuurlijke en regionale samenwerking Westfriesland

Deze regeling ondersteunt voor de regio Westfriesland de samenwerking tussen de zeven deelnemende gemeenten op het gebied van bestuurlijk en ambtelijk overleg, waaronder het portefeuillehouders overleg Verkeer, Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Economie (VVRE) en Maatschappelijke Dienstverlening, Volksgezondheid en Sociale Aangelegenheden (MADIVOSA).

Het Westfries Archief (WFA)

Kerntaken van het WFA zijn:

- Het beheren, bewaren en ter beschikking stellen van de historische archieven en collecties van de aangesloten Westfrieze gemeenten;
- Het (als toekomstig archiefbeheerder) adviseren en inspecteren van de aangesloten Westfrieze gemeenten op het gebied van (digitaal) duurzaam archiefbeheer;
- Een kennis- en informatiecentrum zijn op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis door het opbouwen en beheren van een zo breed mogelijke collectie regionaal-historisch bronnenmateriaal en door deze collectie op een zo actief mogelijke wijze beschikbaar te stellen aan en dienstbaar te maken voor een breed publiek.

In 2022 is verder toegewerkt om deelnemende gemeenten/ overheden aan te sluiten op het e-depot (digitale beheeromgeving). Het WFA gaat verder met het digitaliseren van blijvend te bewaren archiefbescheiden, waaronder de bouwdoSSIERS van alle aangesloten gemeenten. Eind 2022 heeft het WFA de archivering van Opmeer beoordeeld met een score van goed. Begin 2023 wordt dit verder vertaald met een brief van de WFA over een aantal verbeterpunten.

DeSom

SSC DeSom is voor zes Westfrieze gemeenten waaronder de Opmeer en WerkSaam WF de opdrachtnemer voor het beheer en onderhoud van de technische ICT infrastructuur.

NV Houdstermaatschappij Gasbedrijf Kop Noord-Holland (GKNH)

Opmeer participeert in GKNH, dat een deelneming heeft in Alliander. Hiervoor ontvangt Opmeer dividend.

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

De BNG is een gespecialiseerde bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Opmeer bezit aandelen BNG. Hiervoor ontvangt Opmeer dividend.

Hebben we onze voornemens gerealiseerd?

Onderwerp:	Voornemens (activiteiten) en resultaten in 2022	Resultaat:
Pact van Westfriesland 7.1	<p>Voornemen:</p> <p>Het uitvoeringsprogramma waarin diverse projecten zijn ondergebracht naar de verschillende thema's uit het pact, wordt ter hand genomen. Waarbij de toekomstvisie ons helpt om keuzes te maken welke projecten voor de gemeente Opmeer van belang zijn en waar we volop moeten inzetten.</p> <p>Resultaat:</p>	

	<p>Het uitvoeringsprogramma Pact van Westfriesland 7.1 loopt van 2020 – 2024. In deze periode wordt er door de zeven WF-gemeenten gewerkt aan het bepalen van de verschillende acties/doelen. Met de doorontwikkeling van het Pact werd er op 1 september 2022 een heidag georganiseerd om focus aan te brengen. Ter voorbereiding hierop heeft het college besloten dat er voor haar vier focuspunten zijn, te weten: Energietransitie, Woonakkoord, Toekomstbestendige Agrisector en MKB strategie. Deze vier focuspunten sluiten goed aan bij de Opgaven uit de Toekomstvisie. Door de colleges van de WF7 zijn de volgende drie focuspunten op 1 september benoemd:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Zorginnovatie • Versnellen Woningbouw • Nieuwe Energie. <p>Aan deze drie focuspunten wordt nu in samenspraak met de triple helix partners gewerkt. Vanuit Opmeer is wethouder Tesselaar (één van de) bestuurlijk trekkers op het focuspunt Zorginnovatie.</p> <p>Bij elke nieuwe collegeperiode vindt er een wisseling plaats van bestuurlijk dossierhouders op de verschillende Pact-dossiers. Om hier goed op voorbereid te zijn, heeft het college met het hiervoor genoemde in het achterhoofd, besloten om in te zetten op een beperkt aantal dossiers. De dossierverdeling voor de collegeperiode 2022-2026, maakt dat de Opmeer nu op de volgende dossiers bestuurlijk dossierhouder is:</p> <p>Thema: Duurzaamheid, Energietransitie en Klimaatadaptatie: Wethouder ter Veen</p> <p>Thema: Ondernemen en Economie: Wethouder Buis</p> <p>Thema: Ruimtelijke Ordening: Wethouder ter Veen</p> <p>Thema en focuspunt: Zorginnovatie: Wethouder Tesselaar</p>	
Toekomstvisie en bestuurskrachtmeting	<p>Voornemen:</p> <p>Aan de hand van de toekomstvisie wordt naast de verbinding met het Pact ook de vertaling gemaakt naar de activiteiten voor de komende jaren.</p> <p>Resultaat:</p> <p>De vijf ambities van de toekomstvisie zijn in de 2e helft van 2022 vertaald naar een aantal prioriteiten welke in 2023 in de veranderlijjn opgavegericht werken concreet worden.</p>	
Organisatieontwikkeling	<p>Voornemen:</p> <p>In 2021 wordt de nieuwe organisatievisie uitgewerkt conform het Berenschotrapport "Beheergemeente onder druk". In de organisatievisie zijn de opgaven zoals benoemd via waarin de opgave zoals is benoemd via de ambities in de toekomstvisie leidend. In 2022 zal deze visie dan geïmplementeerd worden.</p> <p>Resultaat:</p> <p>In 2022 is het traject organisatievisie vertaald naar onder andere een nieuw sociaal statuut. Dit sociaal statuut is in het 4e kwartaal door het college vastgesteld waarmee een nieuwe organisatiestructuur is vastgesteld. In november is gestart met de invulling van de diverse vacatures.</p>	

Integriteit	<p>Voornemen:</p> <p>Eind 2021 wordt een weerbaarheidsscan ondermijning uitgevoerd zoals deze in alle gemeenten van de provincie Noord-Holland wordt uitgevoerd. Aan de hand van de rapportage die in december 2021 is afgerond, zullen vervolgacties georganiseerd gaan worden in 2022. Verder zullen bij de introductie van de nieuwe gemeenteraad bijeenkomsten worden georganiseerd met als doel bewustwording.</p> <p>Resultaat:</p> <p>In 2022 is organisatiebrede cursus geweest rondom ondermijning om het bewustzijn bij de medewerkers te vergroten. Verder heeft de gemeente deelgenomen aan een provinciaal ondermijningsproject.</p>	
Doorontwikkeling dienstverlening	<p>Voornemen:</p> <p>In 2022 worden de ingezette acties in het Plan van uitvoering voor de doorontwikkeling van de dienstverlening, verder uitgewerkt en geborgd. Zo worden de medewerkers van het servicecentrum geschoold om de klantcontacten nog verder te verbeteren, de klantcontactmonitoring ook een plaats krijgen in de werkzaamheden door de vakafdelingen, en worden de mogelijkheden van het servicecentrum om vragen zelfstandig te beantwoorden zonder hiervoor een beroep te doen op de organisatie, verder uitgebreid.</p> <p>Bovengenoemd plan heeft betrekking op de jaren 2021 en 2022. In de loop van 2022 komen we met voorstellen over hoe de dienstverlening vanaf 2023 zou kunnen worden georganiseerd en ingericht, mede op basis van wettelijke verplichtingen en ontwikkelingen en de bestuurlijke ambities op het gebied van dienstverlening (inclusief de randvoorwaarden die hiervoor dan vervuld zouden moeten worden).</p> <p>Resultaat:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Medewerkers van het team Servicecentrum hebben een training klantgericht werken gevolgd. • Er heeft een intern onderzoek plaatsgevonden naar hoe we onze bereikbaarheid kunnen bevorderen, waarna er tot een voorstel is gekomen voor een nieuwe werkwijze. • Inmiddels vragen we op 4 kanalen (balie, telefoon, website, online dienstverlening) naar de klantbeleving inzake het contact met de gemeente. • Er is een vervolgprogramma doorontwikkeling dienstverlening 2023-2026 vastgesteld. 	

Naam indicator:	Eenheid:	Waarde begroting 2022:	Waarde resultaat 2022:	Bron:
Formatie	Fte per 1.000 inwoners:	8,27	8,37	Eigen gegevens
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners:	7,63	7,68	Eigen gegevens
Organisatiekosten	Kosten per inwoner:	852,17	862,40	Eigen begroting
Externe inhuur	Kosten als % van de totale loonsom +	25,7%	24%	Eigen begroting

	kosten totale inhuur derden:			
Overhead	% van de totale lasten:	15,9%	16%	Eigen begroting

Hoeveel heeft het gekost?

Hieronder worden eerst de totale baten, lasten en mutaties in de reserves weergegeven die ingezet zijn om de doelen van dit programma te bereiken. Daaronder wordt dezelfde financiële informatie weergegeven per taakveld met toelichting op de verschillen groter dan € 10.000 per taakveld in de lasten, baten of reserve mutaties. Alle bedragen x € 1.000.

Totaal programma 0 Bestuur en Ondersteuning	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	7.801	8.324	8.019	304
Baten	-20.147	-22.101	-23.132	1.034
Saldo resultaat voor bestemming	-12.346	-13.777	-15.113	1.338
Reserve dotaties	68	1.267	1.267	0
Reserve onttrekkingen	-155	-1.913	-1.836	-77
Saldo resultaat na bestemming	-12.433	-14.423	-15.682	1.261

Taakveld 0.1 Bestuur	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	973	1.117	1.100	17
Baten	0	0	-90	90
Saldo	973	1.117	1.010	107

Taakveld 0.1 Bestuur	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	16	V
Hogere loonkosten college als gevolg van hogere formatie college	-20	N
De kosten voor accountantscontrole zijn lager uitgevallen doordat de controle efficiënter is verlopen en er geen sprake was van aanvullende kosten	15	V
Door wijziging van de Appa uitvoeringsregeling wethouderspensionen zijn de maandelijkse verplichtingen lager	31	V
Overige verschillen	-10	N
Totaal lasten	16	V
Baten		
Als gevolg van de hogere rekenrente kan er een gedeelte van de gereserveerde pensioengelden die in de voorziening wethouderspensionen gestort waren vrijvallen	90	V
Totaal lasten	90	V

Taakveld 0.2 Burgerzaken	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	423	463	452	11
Baten	-113	-150	-166	16
Saldo	310	313	287	27

Taakveld 0.2 Burgerzaken	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	11	V
Kosten implementatie I-Burgerzaken zijn lager uitgevallen doordat er geen beroep werd gedaan op een externe projectleider	15	V
Overige verschillen	-4	N
Totaal lasten	11	V
Baten	16	V
Hogere opbrengst leges burgerlijke stand, de oorzaak hiervan is dat na de Corona-periode aanzienlijk meer huwelijken zijn voltrokken	8	V
Diverse kleine verschillen	8	V
Totaal lasten	16	V

Taakveld 0.4 Overhead	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	6.282	6.911	6.516	395
Baten	-132	-116	-256	140
Saldo	6.150	6.794	6.260	535

Taakveld 0.4 Overhead	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	395	V
Het vervangen van de airco en ventilatoren op het gemeentehuis zijn door- geschoven naar 2023, mogelijk 2024 zodat het tegelijkertijd opgepakt kan worden met de verduurzaming van het gemeentehuis. Hierdoor is er ook een lagere onttrekking aan de reserve Groot onderhoud gebouwen.	21	V
De kosten voor de implementatie van het gebouwenbeheerplan zijn rechtstreeks verantwoord bij het Woningbedrijf. Hierdoor is er ook een lagere onttrekking aan de reserve Groot onderhoud gebouwen.	10	V
Door een hackpoging op de CV regelinstallatie zijn de onderhoudskosten hoger uitgevallen. De installateur moest hiervoor vaak langskomen en daarnaast hebben we bij de CV regelinstallatie maatregelen genomen om het werkend en veilig te laten draaien.	-10	N

Er was minder inhuur op afdeling R&O vanwege de krapte op de arbeidsmarkt. Hierdoor is ook de onttrekking aan de reserve Onvoorziene ontwikkelingen lager (zie programma 8: 0.10).	62	V
De doorbelasting van de salariskosten van het personeel is hoger dan in de begroting opgenomen, onderverdeling over de diverse taakvelden is bij de jaarrekening aangepast aan de werkelijkheid.	211	V
De stelpost voor knelpunten personeel is nog niet geheel gebruikt. Bij de resultaatbestemming wordt voorgesteld om dit restant toe te voegen aan de begroting 2023. De onttrekking aan de reserve Onvoorziene ontwikkelingen is hierdoor ook lager.	45	V
De kosten van informatiebeveiliging zijn lager doordat de inhuur van een Functionaris gegevensbescherming later inging dan was voorzien en de aanstelling van een ISO (Information Security Officer) niet heeft plaatsgevonden.	28	V
De kosten voor organisatieontwikkeling zijn lager doordat de vaststelling van de organisatievisie en de hiermee samenhangende werving- en selectieprocedure meer tijd kostten dan was voorzien. Hierdoor verschuiven bepaalde kosten naar 2023 zoals de Dag van de Organisatieontwikkeling.	57	V
De kosten voor de inhuur inkoopadviseur zijn hoger als gevolg van een hoger aantal doorberekende uren voor inkoopadvies.	-11	N
Niet voorziene storting in voorziening spaarverlof	-10	N
Vanaf 2022 ontvangen we een bijdrage voor de beheertaken in de grondexploitatie De Veken 4. Deze was nog niet in de begroting opgenomen	20	V
Diverse kleine verschillen	-28	N
Totaal lasten	395	V
Baten	139	V
Bijdrage gemeente Koggenland voor medewerker die gedeeltelijk voor Opmeer en Koggenland werkzaam is. Dit wordt gecompenseerd bij het verschil op de loonkosten.	41	V
Op basis van de werkelijke uitgaven op het taakveld Overhead is de rijksvergoeding voor de Specifieke Uitkering Sport hoger uitgekomen dan begroot.	53	V
Bijdrage gemeente Medemblik voor medewerker die gedeeltelijk voor Opmeer en Medemblik werkzaam is. Dit wordt gecompenseerd bij het verschil op de loonkosten.	18	V
Bijdrage veiligheidsregio voor piketdiensten diverse medewerkers	12	V
Diverse kleine verschillen	15	V
Totaal baten	139	V

Taakveld 0.5 Treasury	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 202	Vershil
Lasten	117	117	115	2
Baten	-93	-93	-212	120
Saldo	25	25	-97	122

Taakveld 0.5 Treasury	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Baten	120	V
Ontvangen rente van het Rijk voor schatkistbankieren. Door het landelijk stijgende rentepercentage ontvangen we nu rente over ons spaartegoed vanaf het 3e kwartaal 2022.	100	V
Ontvangen rente van SVN voor Startersleningen	16	V
Overige verschillen	4	V
Totaal lasten	120	V

Taakveld 0.61 OZB woningen	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	93	106	117	-11
Baten	-2.054	-2.091	-2.091	0
Saldo	-1.961	-1.985	-1.973	-11

Taakveld 0.61 OZB Woningen	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	-11	N
De doorbelasting van de salariskosten van het personeel is hoger dan in de begroting opgenomen, onderverdeling over de diverse taakvelden is bij de jaarrekening aangepast aan de werkelijkheid.	-9	N
Kleine verschillen	-2	N
Totaal lasten	-11	N

Taakveld 0.64 Belastingen overige	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	157	151	169	-18
Baten	-47	-47	-44	-2
Saldo	110	104	125	-21

Taakveld 0.64 Belastingen	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	-18	N
De doorbelasting van de salariskosten van het personeel is hoger dan in de begroting opgenomen, onderverdeling over de diverse taakvelden is bij de jaarrekening aangepast aan de werkelijkheid.	-15	N
Kleine verschillen	-3	N
Totaal lasten	-18	N

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overig gemeentefonds	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	39	44	43	1
Baten	-16.768	-18.661	-19.335	675
Saldo	-16.729	-18.617	-19.292	676

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overig gemeentefonds	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Baten	675	V
De decembercirculaire is half december gepubliceerd. Daarmee komt het Rijk te laat voor Gemeenten om de uitkomsten hiervan mee te nemen in de begroting. Over 2022 hadden we nog recht op € 289.000, waarvan een bedrag van € 196.000 bestemd is voor de regeling Energietoeslag. We stellen voor om dit laatste bedrag via resultaatbestemming toe te voegen aan de begroting 2023, zodat er voldoende budget is om de aanvragers tegemoet te kunnen komen.	289	V
Bij de meicirculaire 2023 rekent het Rijk af over het jaar 2022. Wanneer het Rijk minder heeft uitgegeven in 2022, worden de gemeenten ook gekort. De ervaring leert dat bij het verschijnen van de verschillende circulaires er veel pieken en dalen in de accressen en nominale ontwikkelingen zitten. Dat maakt het voor gemeenten lastig om reëel te begroten. Daarom wordt hier door ons bij de berekening van de circulaires al rekening mee gehouden, zodat we niet geconfronteerd worden met teruglopende inkomsten en een stabiel financieel meerjarenperspectief kunnen presenteren. Hiervoor hebben we in 2022 een bedrag van € 250.000 geraamd. We stellen voor om dit bedrag te reserveren voor de afrekening bij de meicirculaire 2023 en het bedrag via resultaatbestemming toe te voegen aan de begroting 2023.	250	V
Afrekening over voorgaande jaren en hogere afrekening dan de berekende uitkering.	136	V
Totaal baten	675	V

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	-437	-739	-750	11
Baten	-75	-67	-64	-3
Saldo	-511	-806	-814	8

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	11	V
Het budget voor onvoorziene uitgaven is niet ingezet.	21	V
Er zijn geen uitgaven geweest ten laste van de stelpost raadsprogramma. Dit is het restant van het oorspronkelijke budget van € 100.000.	13	V
Aanpassing voorziening debiteuren	-30	N

Overige verschillen	7	V
Totaal lasten	11	V

Taakveld 0.9 Venootschapsbelasting (VpB)	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	100	100	190	-90
Baten	0	0	0	0
Saldo	100	100	190	-90

Taakveld 0.9 Venootschapsbelasting	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	-90	N
In 2022 zijn de laatste stukken grond Heerenweide verkocht. De voorlopige aanslag VPB ligt daardoor hoger. Het is nog onbekend hoeveel de werkelijke VPB lasten over 2022 zal bedragen. De aangifte en afrekening volgen in 2023.	-78	N
De definitieve aanslag VPB over 2021 bedroeg €112.357 en was daarmee €12.000 hoger dan we hadden ingeschat.	-12	N
Totaal lasten	-90	N

Taakveld 0.10 Mutaties reserves	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	68	1.267	1.267	0
Baten	-155	-1.913	-1.836	-77
Saldo	-87	-646	-569	-77

Taakveld 0.10 reserves	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Baten	-77	N
Lagere onttrekking reserve Groot onderhoud gebouwen (zie 0.4)	-31	N
Lagere onttrekking aan reserve Onvoorziene ontwikkelingen (zie 0.4)	-46	N
Totaal Baten	-77	N

Programma 1: Openbare orde en veiligheid



Dit programma omvat openbare orde en veiligheid en de taken van de brandweer met betrekking tot het beperken en bestrijden van rampen en zware ongevallen.

De ambities in het Coalitieakkoord zijn:

- We streven naar een veilig Opmeer met weinig overlast en criminaliteit, waarin bewoners van alle generaties veilig zijn en zich veilig voelen. Dat doen we in samenwerking met veiligheidspartners, inwoners en ondernemers.
- Voor de problematiek rondom drugshandel is er een meldpunt Overlast.
- We gaan bewoners stimuleren om een EHBO-cursus te volgen, om zo bij calamiteiten te kunnen assisteren.
- Initiatieven op het gebied van (WhatsApp)buurtpreventie worden bevorderd en gestimuleerd.
- De mogelijkheden tot het verkorten van de lijnen richting gemeente en opsporingsambtenaren worden bezien.

Beleidskaders	<ul style="list-style-type: none">• Integraal Veiligheidsplan Opmeer 2020-2022
Autonome ontwikkelingen/trends	<ul style="list-style-type: none">• Verantwoordelijkheden op het gebied van openbare orde en veiligheid worden steeds meer gedecentraliseerd waardoor de gemeente te maken krijgt met ingewikkelde problematiek en toenemende omvang van de taken.• De rol van bestuurlijke handhaving neemt steeds meer toe. Door de decentralisatie wordt er meer gevraagd op het gebied van handhaving.• Een kleinere rol voor de politie zorgt ervoor dat de gemeentelijke handhaving in toenemende mate verantwoordelijk is voor de orde en toezicht van de openbare ruimte (prio 3 en 4 meldingen).

Betrokkenheid verbonden partijen

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN)

De Veiligheidsregio is belast met:

- de uitvoering van alle taken die bij of krachtens de Wet veiligheidsregio's aan de Veiligheidsregio zijn overgedragen.
- Het in Regionale Ambulancevoorziening (RAV verband) uitvoeren van ambulancezorg.
- Het in stand houden van het Veiligheidshuis Noord-Holland Noord.
- Het uitvoeren van overige door de deelnemers (zestien gemeenten) overgedragen taken.

De uitvoerende taken binnen dit thema worden dus grotendeels uitgevoerd door de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord voor brandbestrijding en crisisbeheersing en de milieudienst Westfriesland voor milieutaken en Regio Politie Noord-Holland Noord voor politietaken.

Hebben we onze voornemens gerealiseerd?

Onderwerp:	Voornemens (activiteiten) en resultaten in 2022:	Resultaat:
<p>Integraal veiligheidsbeleid Opmeer bestaande uit:</p> <p>Veiligheid in de openbare ruimte</p>	<p>Voornemen: De verkeersveiligheid van de openbare ruimte is uitgewerkt in het gemeentelijk verkeer- en vervoerplan 2020-2027 (GVVP). In 2022 worden een aantal maatregelen uit het uitvoeringsplan nader onderzocht en uitgevoerd.</p> <p>Resultaat: De plannen van het uitvoeringsplan van het GVVP zijn vertraagd. Op het plan stonden met name het centrum van Opmeer/Spanbroek en de Herenweg/Middelweg in Hoogwoud. In verband met ruimtelijke ontwikkelingen zijn de onderzoeksplannen tijdelijk stilgelegd. Enkele kleinere zaken zijn wel opgepakt.</p>	
<p>Veiligheid in de woon- en leefomgeving:</p> <p>Het Sociaal Domein</p>	<p>Voornemen: In het domein sociale veiligheid werkt de gemeente met allerlei instanties samen om de kwaliteit van het leven van inwoners te verbeteren. Vanuit openbare orde en veiligheid wordt met verschillende instanties samengewerkt om problemen op te pakken die gaan over jeugd/jongvolwassenen, verwarde personen en woonoverlast. Hierbij is prioritair dat er een optimale verbinding is tussen zorg en veiligheid.</p> <p>Resultaat: In 2021 zijn we begonnen met het inzetten van een extern bureau voor Buurtbemiddeling. Dit verloopt op een goede wijze. Inwoners die last hebben van woonoverlast worden doorwezen naar de Buurtbemiddeling, welke vrijwel alle casussen met een goed resultaat heeft afgesloten. Daarnaast vindt er maandelijks integraal overleg plaats tussen OOV (openbare orde en veiligheid), politie, Zorg- en Veiligheidshuis en het Sociaal domein over overlastcasussen. Op deze manier wordt intern de verbinding tussen zorg en veiligheid gemaakt. Extern wordt de samenwerking gezocht met de GGZ, politie en het Zorg- en Veiligheidshuis.</p>	
<p>Veiligheid in de woon- en leefomgeving:</p> <p>High Impact Crimes</p>	<p>Voornemen: Dit zijn criminaliteitsvormen die een grote impact hebben op het gevoel van veiligheid van inwoners zoals diefstal, woninginbraken, overvallen en huiselijk geweld.</p> <p>Resultaat: Voor het aantal High Impact Crimes is er een sterke afname te zien van bijna 40%. Dit zijn de meest ingrijpende overtredingen en misdrijven voor het slachtoffer, zoals woninginbraak en overvallen. Deze afname is voornamelijk te wijten aan de coronacrisis.</p>	
<p>Veiligheid en ondermijnende criminaliteit</p>	<p>Voornemen: Uitvoer geven aan de thema's binnen de Westfriesse Veiligheidsagenda. Binnen de regio Westfriesland is de aanpak van ondermijning het speerpunt van de Westfriesse Veiligheidsambitie. Hierbij zijn de volgende drie thema's belangrijk: Aanpak bedrijventerreinen, Veilige (agrarische)</p>	

	<p>buitengebieden en de Weerbaarheidsscan. In het verlengde hiervan willen we awareness creëren onder inwoners en ondernemers met betrekking tot ondermijnende activiteiten zoals cybercrime, gebruiken van jongeren en andere kwetsbare groepen als geldezels, herkennen van drugslocaties. Daarnaast inzichtelijk maken van ondermijnende activiteiten in de gemeente op vakantieparken.</p> <p>Resultaat:</p> <p>Ondermijning is een speerpunt binnen de gemeente alsook binnen de regio. De aanpak wordt via de Westfriese Veiligheidsagenda, in gezamenlijkheid met de regio opgepakt. Het afgelopen jaar zijn we bezig geweest met het verbeteren van de weerbaarheid door middel van:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Integriteitstrainingen • het inrichten van een meldpunt ondermijning • de regeling meld vermoeden misstand • het opstellen van een plan van aanpak voor de verdere uitvoering van de weerbaarheidsscan. <p>Daarnaast hebben we ons gericht op het inzichtelijk maken van ondermijnende activiteiten binnen de gemeente, en is begonnen met het aanpakken van de problematiek.</p>	
<p>Veiligheid en ondernemen:</p> <p>Evenementen</p>	<p>Voornemen:</p> <p>Met een evenementenbeleid kunnen keuzes worden gemaakt over het toestaan van evenementen (op bepaalde locaties). Het beleid is bedoeld om een gedegen belangenafweging op het gebied van de openbare orde en veiligheid, zedelijkheid, volksgezondheid en de bescherming van het milieu te kunnen maken. Het evenementenbeleid biedt hiervoor de kaders en de eisen die aan evenementen (en de aanvragen voor een vergunning) worden gesteld. In 2021 zal het huidige evenementenbeleid worden geactualiseerd.</p> <p>Resultaat:</p> <p>Het actualiseren van het evenementenbeleid is vanwege de enorme toename van evenement- en horeca-aanvragen (na beëindiging Corona beperkingen) binnen de gemeente uitgesteld naar 2023. Op dit moment is daar extra capaciteit voor gereserveerd om hier invulling aan te kunnen geven.</p>	
<p>Toezicht Alcoholwet</p>	<p>Voornemen:</p> <p>De gemeente heeft voor het toezicht op de naleving van de leeftijdsgrenzen het bedrijf Bob-Services ingehuurd. Jaarlijks worden de horeca-inrichtingen (waaronder de para-commerciële) gecontroleerd. In geval van overtredingen wordt gehandhaafd. Het project 'Actualisering vergunningenbestand' is afgerond, zodat alle inrichtingen beschikken over een juiste vergunning.</p> <p>Resultaat:</p> <p>We zijn begonnen met het (her)controleren van de horeca-inrichtingen met betrekking tot de vergunningen. Door de hoeveelheid werk die hier uit is gekomen, worden de controles gefaseerd uitgevoerd. Daarnaast is er een nalevingsonderzoek geweest waarbij er verschillende horeca-inrichtingen</p>	

	gecontroleerd zijn op de naleving van de alcoholwet.	
Westfriese Veiligheidsambitie: Risico-inventarisatie bedrijven(terreinen)	<p>Voornemen: Vanuit de driehoek gemeente, politie en justitie start iedere Westfriese gemeente met een risico-inventarisatie om in beeld brengen wat de grootste risico's zijn voor criminele en ondermijnende activiteiten op bedrijventerreinen.</p> <p>Resultaat: Met risico-inventarisatie zijn de grootste risico's in beeld gebracht. Dit heeft geresulteerd (na de coronamaatregelen maart 2022) in een draagvlakonderzoek om een publiek-privaat traject (KVO-B) op te starten.</p>	
Westfriese Veiligheidsambitie: Weerbaarheidsscan	<p>Voornemen: De Quickscan Lokale Democratie richt zich op de ambtelijke organisatie en de mogelijke kwetsbaarheden daarbinnen op het gebied van ondermijning en integriteit. Deze scan wordt in 2022 afgerond met als resultaat concrete handelingsadviezen om kwetsbaarheden in de organisatie aan te pakken.</p> <p>Resultaat: De resultaten van de Quickscan Lokale Democratie zijn begin 2022 gepresenteerd. Op basis hiervan is gestart met een plan van aanpak en zijn er enkele quick-wins opgestart, zoals het ontwikkelen en implementeren van een in,- en extern meldpunt ondermijning en een integriteitstraining voor de hele ambtelijke organisatie. Verdere uitvoering wordt in 2023 opgevolgd.</p>	
Westfriese Veiligheidsambitie: Deelnemen Keurmerk Veilig Buitengebieden	<p>Voornemen: Agrarische bedrijven in het buitengebied zijn kwetsbaar voor ondermijnende criminaliteit. Door de deelname aan het KVO-Buitengebied te stimuleren willen we deze vorm van ondermijning tegengaan.</p> <p>Resultaat: Er is gestart met het modulair Programma Veilig Buitengebied. Er zijn XTC parfum acties geweest, regionale bewustwordings-bijeenkomsten georganiseerd en diverse controles uitgevoerd met partners in het buitengebied. Deze controles worden in 2023 voortgezet.</p>	

Hoeveel heeft het gekost?

Hieronder worden eerst de totale baten, lasten en mutaties in de reserves weergegeven die ingezet zijn om de doelen van dit programma te bereiken. Daaronder wordt dezelfde financiële informatie weergegeven per taakveld met toelichting op de verschillen groter dan € 10.000 per taakveld in de lasten, baten of reserve mutaties. Alle bedragen x € 1.000.

Totaal programma 1 Openbare orde en veiligheid	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	1.108	1.172	1.094	78
Baten	-15	-61	-46	-15
Saldo resultaat voor bestemming	1.093	1.111	1.048	63

Reserve dotaties	7	7	7	0
Reserve onttrekkingen	-35	-20	-12	-8
Saldo resultaat na bestemming	1.065	1.098	1.043	55

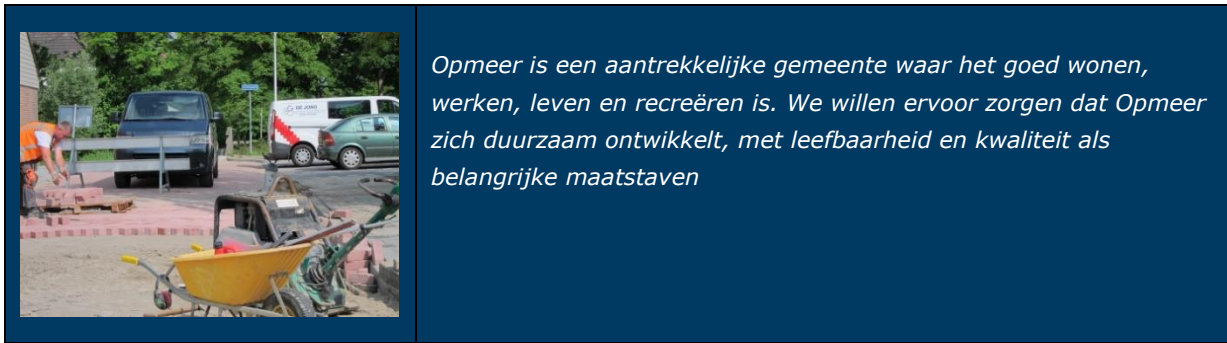
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	795	799	733	66
Baten	-15	-15	0	-15
Saldo	780	784	733	51

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	66	V
Lagere bijdrage aan de Veiligheidsregio vanwege voordelig rekeningresultaat 2021	29	V
Lagere bijdrage aan de Veiligheidsregio vanwege latere invoering Omgevingswet en daarmee dus geen kosten voor Omgevingsrecht	15	V
Omdat de trainingen pas na de zomer zijn gestart minder kosten voor opleidingen	8	V
De leverancier van het hekwerk en loopdeur van de brandweerkazerne geeft aan dat de vervanging bij de kazerne niet nodig is. Hierdoor ook een lagere onttrekking aan de reserve Groot onderhoud gebouwen (zie 0.10).	8	V
Overige verschillen	6	V
Totaal lasten	66	V
Baten	-15	N
Geen legesopbrengsten vanwege later invoeren Omgevingswet	-15	N
Totaal baten	-15	N

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	313	373	361	12
Baten	0	-46	-46	0
Saldo	313	327	315	12

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	12	V
Er zijn minder integrale controles uitgevoerd op ondermijning dan gepland, omdat de reeds uitgevoerde controles meer verwerkingstijd nodig hadden. Ruim de helft van de ad-hoc zaken konden zonder financiële investering worden opgelost.	16	V
Overige verschillen	-4	N
Totaal lasten	12	V

Programma 2: Wegen en water



De ambities in het Coalitieakkoord zijn:

- In het gemeentelijk verkeer en vervoersplan (GVVP) aandacht voor de verkeersveiligheid in de gemeente Opmeer.
- Toezien op de bereikbaarheid van de bedrijventerreinen en publiektrekkende bedrijven zoals de Boet.
- Inzetten op een fietsverbinding en/of calamiteitenweg tussen de Middelweg en De Veken,
- Streven naar een verruimde en verbeterde inzet van bussen richting Obdam en behoud van aansluitingen richting Hoorn.
- Een goede kwaliteit en goed onderhoud van onze openbare ruimte.

Beleidskaders	<ul style="list-style-type: none"> • Verkeer- en vervoersplan Opmeer 2020-2029 • Wegenbeheerplan 2023-2026 • Beleidsplan openbare verlichting 2018-2021 • Beheerplan civiele kunstwerken 2020-2024 • Stedelijk waterplan 2018-2021 • Parkeernota en -verordening gemeente Opmeer • Structuurvisie Opmeer en bestemmingsplannen
Autonome ontwikkelingen/ trends	<ul style="list-style-type: none"> • Volume-uitbreidingen door nieuwe gebiedsontwikkelingen • Omgevingswet • Autonome groei van het verkeer • Overdracht wegen van HHNK naar de gemeente per 1-1-2023
Volumegegevens	<ul style="list-style-type: none"> • Beheer door Opmeer van 50 km wegen en 61.200 m² wateroppervlak.

Betrokkenheid verbonden partijen

Ondersteuning bestuurlijke en regionale samenwerking Westfriesland

Deze regeling ondersteunt voor de regio Westfriesland de samenwerking tussen de zeven deelnemende gemeenten op het gebied van bestuurlijk en ambtelijk overleg, waaronder het portefeuillehouders overleg Verkeer, Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Economie (VVRE) en Maatschappelijke Dienstverlening, Volksgezondheid en Sociale Aangelegenheden (MADIVOSA).

Hebben we onze voornemens gerealiseerd?

Onderwerp:	Voornemens (activiteiten) en resultaten in 2022:	Resultaat:
<p>Beheer en onderhoud</p> <p>Actualiseren beheerplannen</p>	<p>Voornemen:</p> <p>De volgende beheerplannen worden geactualiseerd en kunnen in 2022 worden vastgesteld.</p> <ul style="list-style-type: none"> - wegenbeheerplan 2018-2021 - Beleidsplan openbare verlichting 2018-2021 - Stedelijk waterplan 2018-2021 - Groenbeleidsplan <p>Resultaat:</p> <p>Het wegenbeheerplan en het groenbeleidsplan zijn in 2022 geactualiseerd.</p>	
	<p>Het stedelijk waterplan is niet geactualiseerd in verband met de overdracht van het onderhoud van stedelijk water naar het Hoogheemraadschap per 1 januari 2023.</p> <p>Het beleidsplan openbare verlichting is doorgeschoven naar 2023. Vanwege de opvang van vluchtelingen zijn deze werkzaamheden niet opgepakt.</p>	
Wegenoverdracht	<p>Voornemen:</p> <p>Op basis van het raadsbesluit van 12 mei 2021 zal het beheer van de wegen van het Hoogheemraadschap Noordhollands Noorderkwartier per 1 januari 2023 worden overgenomen. Tevens zijn we een onderzoek gestart naar de mogelijkheden om het wegbeheer op een slimmere en efficiëntere wijze uit te voeren, zo mogelijk door de samenwerking met andere gemeenten.</p> <p>Resultaat:</p> <p>In de raadsvergadering van 12 mei 2021 is besloten om de businesscase 7.1 vast te stellen waardoor de wegen van het hoogheemraadschap overgenomen worden per 1 januari 2023.</p>	
<p>Verkeer en vervoersplan uitvoeringsprogramma 2020-2024</p> <p>Verkeersveiligheid en bereikbaarheid</p>	<p>Voornemen:</p> <p>Verkeersveiligheid en bereikbaarheid zijn uitgewerkt in het Verkeer en Vervoerplan 2020-2027 Opmeer Op Weg!. Voor de maatregelen is een uitvoeringsprogramma opgesteld voor de periode 2020-2024. De plannen in het uitvoeringsprogramma gaan uit van drie fasen: de studiefase, voorbereidingsfase en uitvoeringsfase. In de studiefase wordt de situatie geanalyseerd, voor- en nadelen van eventuele oplossingen afgewogen en een plan gemaakt. Na besluitvorming kan dit plan verder worden uitgewerkt in de voorbereidingsfase. Na aanbesteding volgt de uitvoeringsfase.</p> <p>Resultaat:</p> <ul style="list-style-type: none"> • De voorgenomen aanpassingen van diverse kruisingen in Opmeer en Spanbroek en de Koninginneweg zijn in verband met ontwikkelingen in het centrum uitgesteld. • De situatie Herenweg-Middelweg, waarbij onderzoek wordt gedaan naar een betere bereikbaarheid van het centrum Hoogwoud en 	

	wisselwerking tussen Hoogwoud en Opmeer wordt betrokken bij het opstellen van het omgevingsplan. Daarbij zal ook de nieuwbouwlocatie ten oosten van de Herenweg worden betrokken.	
	<ul style="list-style-type: none"> • De aansluiting nabij de N241 van de fietsverbinding tussen de Middelweg en De Veken is in het ontwerp van de N241 opgenomen. Dit maakt het mogelijk om het fietspad te realiseren. • Het aantal laadpunten in de gemeente is uitgebreid. • Het aantal parkeerplaatsen op de Pastoor Meriusstraat is uitgebreid. • De belijning en bebording bij de kruispunten Koningspade, Pade en Hertog Willemweg is geïnventariseerd en waar nodig aangepast. 	
Verkeer en vervoersplan uitvoeringsprogramma 2020-2024 Strategisch Plan Verkeersveiligheid (SPV)	<p>Voornemen: Het Rijk is in 2021 begonnen met het Strategisch Plan Verkeersveiligheid (SPV), doel van het SPV is om in 2030 geen verkeersslachtoffers meer te hebben. Dit programma wordt uitgewerkt door de provincie in overleg met de regiogemeenten. Het SPV werkt met risico-indicatoren. Het uitvoeringsprogramma GVVP is opgesteld volgens de methodiek van het SPV.</p> <p>Resultaat: De uitwerking van de risico-indicatoren vraagt meer tijd dan verwacht, waardoor de eerste resultaten niet in 2022 gepresenteerd konden worden.</p>	
Wegreconstructies	<p>Voornemen: De provincie Noord-Holland heeft een plan opgesteld tot verbetering van de N241 deel tussen het Verlaat en de A7 inclusief de aanpak van de kruisingen Pade en Middelweg-Breestraat. De uitvoering van de wegwerkzaamheden is gestart in 2021 en loopt naar verwachting door tot in 2024. De gemeente Opmeer is bij dit onderzoek en de genoemde werkzaamheden betrokken waarbij wordt aangedrongen op behoud van het groen en een goed woon- en leefklimaat langs de weg.</p> <p>Resultaat: Over het behoud van groen en een goed woon- en leefklimaat langs de weg is uitvoerig overlegd met de provincie. De provincie heeft op verzoek van de gemeente Opmeer onderzocht of er meer bomen konden blijven staan als de maximumsnelheid op dit deel van de weg verlaagd zou worden. Dat blijkt niet het geval. Om het groene karakter van de weg te kunnen herstellen legt de provincie langs het grootste deel van de weg een extra brede groenstrook aan tussen de weg en het fietspad. Daarmee wordt het mogelijk om in Opmeer, langs A.C. de Graafweg, 10% meer bomen terug te planten dan er gekapt worden. De nieuwe bomen worden geplant na afronding van de werkzaamheden aan de weg, eind 2024.</p> <p>Verbeteren woon- en leefklimaat Omdat snelheidsverlaging geen invloed heeft op het aantal te kappen bomen, heeft de provincie besloten dat de maximumsnelheid in Opmeer 80 km/uur blijft. Dat voorkomt ook een toename van sluiptverkeer op andere wegen. Omdat verlaging van de snelheid effect zou hebben op de</p>	

	geluidsproductie door het verkeer heeft de provincie daarnaast besloten iets te willen doen aan de geluidssituatie, bijvoorbeeld door een bijdrage te leveren aan de verbetering van de geluidswal tussen de Breestraat en de Pade. De effecten van verschillende maatregelen zijn onderzocht, waarbij uiteindelijk is gekozen voor de toepassing van geluidsreducerend asfalt tussen de Pade en Breestraat.	
Wegreconstructies	<p>Voornemen: De provincie Noord-Holland is in 2021 gestart met de reconstructie van de N239, waarbij er een rotonde aangelegd wordt op het kruispunt met de Zuiderzeestraat.</p> <p>Resultaat: De rotonde is aangelegd.</p>	
Water	<p>Voornemen: Op landelijk niveau (UvW en VNG en IPO) is afgesproken dat de waterschappen het water in het stedelijk gebied gaan onderhouden. Dat geeft meer duidelijkheid voor de inwoner waar het onderhoud tot nu toe wel eens versnipperd was tussen allerlei verschillende onderhoudsplichtigen, zoals gemeenten, waterschappen en particulieren. In 2021 willen we komen tot een overdracht van het stedelijk water binnen de bebouwde kom.</p> <p>Resultaat: De werkzaamheden om te komen tot een overdracht van het stedelijk water zijn uitgevoerd. De overeenkomst is opgesteld en ondertekend. Het stedelijk water is per 1 januari 2023 in beheer bij het Hoogheemraadschap.</p>	

Hoeveel heeft het gekost?

Hieronder worden eerst de totale baten, lasten en mutaties in de reserves weergegeven die ingezet zijn om de doelen van dit programma te bereiken. Daaronder wordt dezelfde financiële informatie weergegeven per taakveld met toelichting op de verschillen groter dan € 10.000 per taakveld in de lasten, baten of reserve mutaties. Alle bedragen x € 1.000.

Totaal programma 2 Wegen en water	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	1.110	1.178	1.122	56
Baten	-30	-30	-61	31
Saldo resultaat voor bestemming	1.080	1.148	1.059	87
Reserve dotaties	23	23	23	0
Reserve onttrekkingen	-151	-95	-82	-13
Saldo resultaat na bestemming	952	1.076	1.000	75

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	1.055	1.173	1.046	127
Baten	-28	-28	-59	31
Saldo	1.027	1.145	988	157

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	127	V
Voor de implementatie van de overdracht van de wegen was € 35.000 voor personeelskosten geraamd. Dit blijkt uiteindelijk € 13.000 te zijn. Ook was € 39.000 voor kadaster- en notariskosten geraamd. Omdat de overdracht in 2023 plaatsvindt en niet in 2022, zijn er voor 2022 geen kosten. We stellen voor om bij de resultaatbestemming € 61.000 toe te voegen aan de begroting 2023. Er is nu ook € 61.000 minder onttrokken aan de reserve Wegen (zie 0.10).	61	V
Lagere energielasten voor openbare verlichting, omdat er minder stroomverbruik was door het gebruik van ledverlichting.	15	V
Bij vervangingsonderhoud zijn er armaturen aangeschaft met een lagere aanschafprijs dan in de begroting opgenomen was. Daarnaast is een deelopdracht voor vervangen van armaturen bij de Weijver en de Lindengracht niet voorbereid.	25	V
Het stedenbouwkundig verkeersonderzoek Herenweg/Middelweg kan gedekt worden uit het voorbereidingskrediet Hoogwoud-Oost. Hierdoor is ook € 32.000 minder onttrokken aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen (zie 0.10).	32	V
Overige verschillen	-6	N
Totaal lasten	127	V
Baten	31	V
Dit jaar zijn veel meer vergunningen afgegeven en meldingen geweest van nutsbedrijven. Dit geeft naast legesopbrengsten ook degeneratievergoedingen. Per jaar is het een aanneme hoeveel aanvragen we gaan krijgen.	32	V
Overige verschillen	-1	N
Totaal baten	31	V

Taakveld 2.4 Economische havens en waterwegen	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	55	5	75	-70
Baten	-2	-2	-2	0
Saldo	53	3	73	-70

Taakveld 2.4 Economische havens en waterwegen	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
---	--------	---------------------

Lasten	-70	N
Door het groeizame weer meer begroeiing in de sloten wat er, om de doorstroming te kunnen garanderen, meerdere keren uitgehaald en afgevoerd moest worden.	-13	N
Bij de najaarsnota 2022 is voorgesteld om € 100.000 af te ramen als gevolg van lagere kosten voor het baggeren. Per abuis is hierbij geen rekening gehouden met de raming van € 60.000 lagere kosten wegens overdracht stedelijk water.	-54	N
Overige verschillen	-3	N
Totaal lasten	-70	N

Taakveld 0.10 Mutaties reserves	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	23	23	23	0
Baten	-151	-95	-82	-13
Saldo	-129	-72	-59	-13

Taakveld 0.10 Reserves	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Baten	-13	N
Lagere onttrekking aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen (zie 2.1)	-32	N
Lagere onttrekking reserve Wegen (zie 2.1)	-62	N
Geen storting in de reserve Baggeren (zie 2.4)	81	V
Totaal baten	-13	N

Programma 3: Economie



Dit programma omvat het bevorderen van een evenwichtige economische structuur, het versterken van de economische bedrijvigheid, de samenwerking daarbij met het bedrijfsleven en de regionale en bovenregionale samenwerkingsverbanden en het uitvoeren van economische programma's.

De economische ambities in het Coalitieakkoord zijn:

Ondernemen

- Ontwikkeling van bedrijventerrein De Veken 4 fase 1.
- Opmeer houdt oog voor de levendigheid, toegankelijkheid en gezelligheid van de winkelcentra. Het is in dat kader van belang een langetermijnvisie te creëren ter voorkoming van leegstand. Bij dat onderzoek zal aandacht moeten worden besteed aan de bereikbaarheid en de samenwerking moeten worden gezocht met de winkeliersvereniging.
- Het contact tussen ondernemers/winkeliers en gemeente vindt op regelmatige basis plaats in een jaarlijks overleg en door middel van bedrijfsbezoeken.

Agrarisch ondernemen

- Ter bevordering van de leefbaarheid van het platteland zijn planologische regels met betrekking tot agrarisch gebruik verruimd zodat bijvoorbeeld recreatieve nevenactiviteiten en of zorgfuncties kunnen worden ontplooid.
- Arbeidsmigranten worden indien mogelijk ter plaatse van het agrarisch bedrijf waar het werk wordt aangeboden gehuisvest.
- Leegstaande agrarische bebouwing vraagt om oplossingen. Indien initiatieven zich aandienen voor gewijzigd gebruik moet goed worden gekeken naar de mogelijkheden. Met name het behoud van stolpen in het landschap is van belang.

Beleidskaders	<ul style="list-style-type: none"> • Structuurvisie gemeente Opmeer (gemeenteraad 19 september 2012) • Structuurschets Westfriesland (gemeenteraad 2 februari 2017) • Regionale Detailhandelsvisie Westfriesland (raad 17 maart 2016) • Pact van Westfriesland 7.1
Autonome ontwikkelingen/ trends	<ul style="list-style-type: none"> • Hoogconjunctuur • Meer internetaankopen • Terugdringen overaanbod aan winkelvoorzieningen en aanbod van bedrijventerreinen
Volumegegevens	<ul style="list-style-type: none"> • 3 bedrijfsterreinen (De Veken, Westerboekelweg, Wijzend) • 2 dorpscentra • 1 weekmarkt en 2 jaarmarkten

Betrokkenheid verbonden partijen

Ondersteuning bestuurlijke en regionale samenwerking Westfriesland

Deze regeling ondersteunt voor de regio Westfriesland de samenwerking tussen de zeven deelnemende gemeenten op het gebied van bestuurlijk en ambtelijk overleg, waaronder het

portefeuillehouders overleg Verkeer, Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Economie (VVRE) en Maatschappelijke Dienstverlening, Volksgezondheid en Sociale Aangelegenheden (MADIVOSA).

Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland-Noord (NHN)

Het Ontwikkelbedrijf NHN is een uitvoeringsorganisatie van gemeenten in Noord-Holland Noord en de provincie Noord-Holland. Die zich richt op het Ondernemersloket, regiomarketing en de verbetering van het vestigingsklimaat.

Ontwikkelingsmaatschappij De Veken 3 CV en Ontwikkelingsmaatschappij De Veken 4 CV

In deze commanditaire vennootschappen werkt Opmeer samen met Scholtens Projecten BV te Wognum bij de ontwikkeling van de bedrijventerreinen De Veken 3 en De Veken 4.

Hebben we onze voornemens gerealiseerd?

Onderwerp:	Voornemens (activiteiten) en resultaten in 2022:	Resultaat:
Bedrijventerreinen: De Veken	<p>Voornemen: In 2022 kan het bestemmingsplan De Veken 4 worden vastgesteld en gaat het ontwikkelen van de volgende fases van het bedrijventerrein verder. Zoals gebruikelijk zal de raad over de voortgang worden geïnformeerd met de geactualiseerde grondexploitatie (zie verder ook de paragraaf Grondbeleid).</p> <p>Resultaat: De gronden van het bestaande bedrijventerrein (1-3) zijn uitverkocht. De bestemmingsplanprocedure voor De Veken 4 is afgerond; tegen het vaststellingsbesluit is beroep aangetekend. Binnen de regio Westfriesland is een nieuw convenant bedrijventerreinen overeengekomen, waarin De Veken 4 is opgenomen.</p>	
Bedrijventerreinen: Duurzame energie	<p>Voornemen: De regio's Noord-Holland Noord en Westfriesland hebben veel ambitie op het gebied van duurzame energie. De energietransitie en verduurzaming van bestaande en nieuwe bedrijventerreinen is een speerpunt van het economisch beleid in de regio. Dit jaar wordt dan ook het energieloket geopend.</p> <p>Resultaat: In de regio is het Duurzaam Ondernemersloket Westfriesland gestart. In samenwerking met het loket is aangevangen met het verduurzamen van de bedrijventerreinen. Er zijn voorbereidingen gedaan om aan ondernemers op bedrijventerrein De Veken en Westerboekelweg een energiescan met adviesrapport en begeleiding van duurzaamheidsmaatregelen aan te bieden. Deze scans zullen in 2023 worden uitgevoerd.</p>	

Ontwikkeling centrum Opmeer - Spanbroek	<p>Voornemen:</p> <p>Het vertrek van het veevoederbedrijf Koenis en de ontwikkeling van een stedenbouwkundige visie op de Herenweg bieden kansen om het centrumgebied van Opmeer – Spanbroek, een kwaliteitsimpuls te geven. Verder zijn onder andere in ontwikkeling: BIC, expat-hotel, Scheringamuseum en Deen.</p> <p>Resultaat:</p> <p>Vanwege de vele ontwikkelingen in het centrum Opmeer-Spanbroek is een concept gebiedsvisie opgesteld. Vanuit bewoners, ondernemers en andere betrokkenen zijn kansen, knelpunten en suggesties opgehaald welke verwerkt worden in de definitieve versie.</p> <p>Voor de transformatie van het BIC-terrein en het Scheringamuseum naar woningbouw en de realisatie van het expat-hotel zijn vergunningen verleend.</p>	
---	--	--

<i>Naam indicator:</i>	<i>Eenheid:</i>	<i>Waarde begroting 2022:</i>	<i>Waarde jaarrekening 2022:</i>	<i>Gemiddelde waarde gemeenten <25.000 inw.</i>	<i>Bron:</i>
Functiemenging	Verhouding tussen banen en woningen in %	50,3	49,8	53,3	LISA (2021)
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 74 jaar	160,3	168,2	165,1	LISA (2021)

Hoever heeft het gekost?

Hieronder worden eerst de totale baten, lasten en mutaties in de reserves weergegeven die ingezet zijn om de doelen van dit programma te bereiken. Daaronder wordt dezelfde financiële informatie weergegeven per taakveld met toelichting op de verschillen groter dan € 10.000 per taakveld in de lasten, baten of reserve mutaties.

Totaal programma 3 Economie	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	4.964	4.359	255	4.104
Baten	-5.053	-4.412	-342	-4.072
Saldo resultaat voor bestemming	-89	-53	-87	32
Reserve dotaties	0	114	114	0
Reserve onttrekkingen	0	0	0	0
Saldo resultaat na bestemming	-89	61	27	32

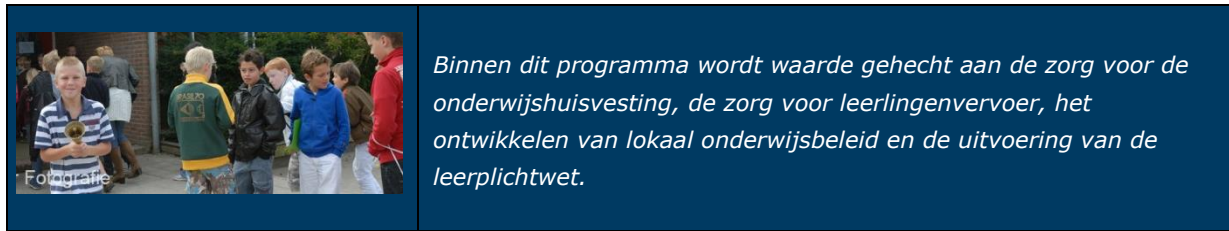
Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	4.907	4.152	52	4.100
Baten	-4.927	-4.286	-189	-4.098
Saldo	-20	-134	-137	3

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	4.100	V
De verwachting was dat complex De Veken 4 zou worden verkocht. Dit is niet gebeurd, er zijn vrijwel geen kosten gemaakt.	3.012	V
De geraamde mutaties worden verrekend met de boekwaarde van de gronden en is zodoende budgettair neutraal binnen de exploitatie.	1.088	V
Totaal lasten	4.105	V
Baten	-4.098	N
De verwachting was dat complex De Veken 4 zou worden verkocht. Dit is niet gebeurd, er zijn dus geen verkoopopbrengsten	-4.152	N
De geraamde mutaties worden verrekend met de boekwaarde van de gronden en is zodoende budgettair neutraal binnen de exploitatie	52	V
overige verschillen	2	V
Totaal baten	-4.098	N

Taakveld 3.4 Economische promotie	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	0	0	0	0
Baten	-101	-101	-134	33
Saldo	-101	-101	-134	33

Taakveld 3.4 Economische promotie	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Baten	33	V
Hogere baten toeristenbelasting over 2021 en 2022 door aanzienlijk meer overnachtingen op de camping in Hoogwoud.	30	V
Overige verschillen	3	V
Totaal baten	33	V

Programma 4: Onderwijs



Binnen dit programma wordt waarde gehecht aan de zorg voor de onderwijshuisvesting, de zorg voor leerlingenvervoer, het ontwikkelen van lokaal onderwijsbeleid en de uitvoering van de leerplichtwet.

De ambities in het Coalitieakkoord zijn:

- De locatiekeuze van de basisscholen in Spanbroek, Opmeer en Hoogwoud wordt heroverwogen. Er moeten slimme keuzes worden gemaakt in het kader van de bundeling van aanverwante functies binnen het IKC-concept;
- Behoud van scholen in de kleine kernen.

Beleidskaders	<ul style="list-style-type: none"> • Wet op het Primair Onderwijs • Wet Passend onderwijs • Leerplichtwet • Verordening Voorzieningen huisvesting onderwijs 2015 • Afspraken in het kader van het 'Op overeenstemming gericht overleg' (OOGO) met de schoolbesturen en de Lokale Educatieve Agenda (LEA) en convenant VVE.
Autonome ontwikkelingen / trends	<ul style="list-style-type: none"> • Voor- en vroegschoolse educatie (VVE) en preventieve zorg • Zorg in en om de school, waaronder passend onderwijs • Huisvesting (Kindcentra) • Regisseursrol voor de gemeente (onderwijsbegeleiding, achterstandenbeleid, leerplichtbeleid) • Ontwikkeling Regionale Educatieve Agenda.
Volumegegevens	<ul style="list-style-type: none"> • Aantal openbare basisscholen: 3 (in Opmeer, Hoogwoud en Aartswoud) • Aantal lokalen openbaar basisonderwijs: 23 • Aantal leerlingen in schooljaar 2020-2021 (peildatum 1-10-2021: De Akker (45), De Adelaar (115) en De Dubbele Punt (31) • Aantal bijzondere basisscholen: 4 (in Opmeer, Spanbroek, Hoogwoud en De Weere) • Aantal lokalen bijzonder basisonderwijs: 45 • Aantal leerlingen in schooljaar 2020-2021 (peildatum 1-10-2021): 't Ruimteschip (79), St. Bonifatius (368), St. Wulfram (168) en Petrus Canisius (68) • Aantal opgelegde Halt-processen-verbaal en positief uitgevoerd door de leerlingen (2021-2022): 1 • Aantal afgegeven en lopende artikel 15 LPW beschikkingen (schooljaar 2021-2022): 1 • Aantal leerlingen op leerplichtspreekuur (schooljaar 2021-2022): 16 • Aantal verzuimgesprekken gevoerd door leerplichtambtenaar 2021-2022): 25 • Aantal afgegeven en lopende artikel 5b LPW beschikkingen (schooljaar 2021-2022): 0 afgegeven, 2 lopende in 2021-2022 • Aantal casussen van leerlingen waarbij ook Wijkteam OpMEER of andere zorginstantie is betrokken (schooljaar 2020-2021): 4 • Aantal kinderen in nieuwkomersklassen PO (peildatum 1 oktober 2022): 9 • Aantal kinderen in VVE: gemiddeld 6 per schooljaar.

Hebben we onze voornemens gerealiseerd?

Onderwerp:	Voornemens (activiteiten) en resultaten in 2022:	Resultaat:
Schoolmaatschappelijk werk	<p>Voornemen: Preventieve inzet van schoolmaatschappelijk werk op het voortgezet onderwijs in de regio Westfriesland, met als doel het voorkomen van zwaardere, duurdere, specialistische jeugdzorg. Jongeren kunnen laagdrempelig de schoolmaatschappelijk werker inschakelen. Uit verschillende onderzoeken blijkt dat de psychische problemen bij jongeren gestegen zijn sinds de corona crisis. Voorbeelden zijn: gevoel van eenzaamheid, somberheid, chagrijnig zijn, piekeren, verhoogde stress. Voor schoolmaatschappelijk werk is geen budget beschikbaar binnen de huidige begroting. Omdat het gaat om een structurele inzet, dienen hiervoor structureel gelden vrijgemaakt te worden. Het benodigde budget is 21.500 euro per jaar.</p> <p>Resultaat: De preventieve inzet van schoolmaatschappelijk werk op het voortgezet onderwijs in de regio Westfriesland is gerealiseerd.</p>	
Onderwijs	<p>Voornemen: Voor 2022 worden vooralsnog geen politiek-bestuurlijke keuzes verwacht op het gebied van onderwijs. De besluiten over locatiekeuze en budget voor de Kindcentra in Opmeer-Spanbroek en Hoogwoud zijn reeds genomen, gevolgd door de uitvoering (waarvoor de bouwheren – schoolbesturen SKO en Allure en kinderopvangorganisatie Berend Botje - verantwoordelijk zijn. Er komt wel een wetswijziging waardoor gemeenten verplicht zijn om een integraal huisvestingsplan (IHP) door de raad te laten vaststellen. In het IHP wordt vastgesteld welke investeringen er worden verwacht voor alle schoollocaties in de gemeente. Het is echter nog niet bekend wanneer deze wetswijziging van kracht wordt.</p> <p>Resultaat: De gemeenteraad heeft in 2022 een aanvullend krediet van € 1,3 miljoen beschikbaar gesteld vanwege de onvoorzien verhoogde bouwkosten van het Kindcentrum Hoogwoud, een afgesloten ruimte voor de Stichting Jeugdbibliotheek Hoogwoud en projectleiderskosten voor beide Kindcentra. Eind augustus is de omgevingsvergunning verleend. De daartegen ingediende bezwaren zijn inmiddels ongegrond verklaard.</p> <p>Het is niet bekend wanneer de wetswijziging over de IHP in werking treedt.</p>	

Naam indicator	Eenheid:	Waarde begroting 2022:	Waarde jaarrekening 2022:	Gemiddelde waarde gemeenten <25.000 inw.	Bron:
Absoluut verzuim	Per 1.000 leerlingen	0,0	0,0	2,9	Ingrado, (schooljaar 2020/2021)
Relatief verzuim	Per 1.000 leerlingen (wel ingeschreven maar ongeoorloofd afwezig)	17%	10%	14%	Ingrado, (schooljaar 2020/2021)
Vroegtijdige schoolverlaters	% jongeren van 12 tot 23 jaar die zonder startkwalificatie (havo of vwo diploma of minimaal een mbo-2 diploma) het onderwijs verlaten ten opzicht van het aantal onderwijsdeelnemers die aan het begin van het schooljaar ingeschreven staan	1,2%	1,9%	1,5%	DUO (schooljaar 2020/2021)

Peildatum 20-01-2022

Hoeveel heeft het gekost?

Hieronder worden eerst de totale baten, lasten en mutaties in de reserves weergegeven die ingezet zijn om de doelen van dit programma te bereiken. Daaronder wordt dezelfde financiële informatie weergegeven per taakveld met toelichting op de verschillen groter dan € 10.000 per taakveld in de lasten, baten of reserve mutaties. Alle bedragen x € 1.000.

Totaal programma 4 Onderwijs	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	744	972	958	14
Baten	-95	-241	-255	14
Saldo resultaat voor bestemming	649	731	703	28
Reserve dotaties	11	11	11	0
Reserve onttrekkingen	-3	-10	-9	-1
Saldo resultaat na bestemming	657	732	705	27

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid & leerlingzaken	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	590	792	778	14
Baten	-95	-223	-237	14
Saldo	495	569	542	28

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid & leerlingzaken	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	14	V
De begroting van de kosten voor het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) zijn bij de Voorjaarsnota bijgesteld en voor een deel overgeheveld naar 2023. De uiteindelijke kosten zijn hoger dan de bijgestelde begroting. Per saldo zijn baten en lasten voor NPO neutraal verantwoord.	-7	N
Bij de Voorjaarsnota is al € 40.000 voor het Onderwijsachterstandenbeleid overgeheveld naar 2023. Alsnog is een deel niet besteed aan vooraf ingeschatte doelen omdat ook scholen dit jaar veel extra middelen kregen vanuit NPO voor dezelfde bestedingsdoelen.	35	V
De doorbelasting van de salariskosten van het personeel is hoger dan in de begroting opgenomen, onderverdeling over de diverse taakvelden is bij de jaarrekening aangepast aan de werkelijkheid.	-17	N
Overige verschillen	3	V
Totaal lasten	14	V
Baten	14	V
De rijksbijdrage voor het NPO is in de Voorjaarsnota overgeheveld naar 2023. De uiteindelijke kosten in 2022 waren iets hoger dan het afgeraamde budget waardoor de dekking uit de rijksvergoeding ook iets hoger was. Per saldo zijn baten en lasten voor NPO neutraal verantwoord.	7	V
De rijksvergoeding voor het onderwijsachterstandenbeleid is uiteindelijk iets hoger dan begroot. De totale rijksvergoeding bedroeg in 2022 € 157.434	5	V
Overige verschillen	2	V
Totaal baten	14	V

Programma 5: Sport, cultuur en recreatie



Opmeer is een aantrekkelijke gemeente waar het goed wonen, werken, leven en recreëren is. Ook in de toekomst willen we dat blijven met een heldere identiteit van de gemeente en de verschillende gemeenschappen en kernen. We willen er voor zorgen dat Opmeer zich duurzaam ontwikkelt, met leefbaarheid en kwaliteit als belangrijke maatstaven.

De ambities in het Coalitieakkoord zijn:

- Sport dient voor iedereen toegankelijk te zijn en dichtbij huis worden beoefend.
- Sportvelden en accommodaties worden daarnaast onderhouden in goed overleg met verenigingen.
- Met gebruikmaking van de zogenoemde één-derde regeling worden investeringen van sportverenigingen ondersteund.
- De komende vier jaar wordt de bovenlaag van de kunstgrasvelden vervangen. In dat geval wordt onderzocht of deze kan worden hergebruikt voor bestaande trapveldjes in de woonwijk. Lukt dat niet dan wordt gekeken of er nieuwe kunstgrasveldjes kunnen worden aangelegd.
- Opmeer stimuleert dat sportvelden worden verlicht met ledverlichting.
- Het is zaak te bezien of de openbare ruimte beter kan worden ingericht voor buitensport.
- Trapveldjes en speelvoorzieningen moeten in voldoende mate aanwezig zijn.
- Evenementen binnen onze gemeente worden breder onder de aandacht gebracht.
- Opmeer faciliteert de samenwerking tussen scholen en culturele instellingen.
- Vrijwilligersorganisaties worden met deskundigheidsbevordering ondersteund.
- Opmeer wil een groene gemeente blijven met een goede afstemming van openbare voorzieningen in de openbare ruimte.
- Er wordt gestreefd naar een goede kwaliteit en goed onderhoud van onze openbare ruimte.
- Voor Opmeer willen we naar een situatie waarin de lokale samenleving voor iedereen ingericht en geschikt is. Zodat eenieder ongeacht welke beperking en ongeacht welke leeftijd op een volwaardige wijze kan meedoen in de samenleving.
- Ontspanning voor jongeren moeten goed worden afgestemd op de wensen en denkwijze van jongeren.
- Bestaande jongerenverenigingen worden niet geconfronteerd met bezuinigingen.

Beleidskaders

- Algemene Subsidieverordening gemeente Opmeer
- Algemene regels en specifieke beleidsregels behorend bij de Algemene Subsidieverordening
- Nota Sociaal Domein gemeente Opmeer 2016-2020
- Gemeentelijk tarievenbeleid
- Beleidskader 'Cultuureducatie Opmeer'
- Convenant bibliotheekwerk 2020-2021
- Nota Blijvende speelruimte! (2015)
- Regionale Economische Agenda Westfriesland
- Groenbeleidsplan 2018-2021
- Algemeen Plaatselijke Verordening Opmeer

	<ul style="list-style-type: none"> • Gedragscode flora en fauna bestendig beheer 2016- 36 2020 • Gedragscode flora en fauna ruimtelijke ontwikkeling en inrichting 2016-2020
Autonome ontwikkelingen/ trends	<ul style="list-style-type: none"> • Brede Impuls Combinatiefuncties • Natuur- en Recreatieplan Westfriesland • Agenda Toerisme Westfriesland 2016-2019 • Pact van Westfriesland • Regionale Economische Agenda Westfriesland • Regionale visie verblijfsrecreatie Noord-Holland Noord 2030 • Subsidiering door de provincie Noord-Holland van recreatieve projecten • Subsidiering door Recreatieschap Westfriesland van recreatieve projecten op basis van uitvoeringsprogramma Natuur- en Recreatieplan • Rijksregeling Cultuur educatie met kwaliteit (CMK) 2021-2024 • Toekomstvisie Thuis in Opmeer • Coalitieprogramma Vitaal Opmeer
Volumegegevens	<p>Gemeentelijke voorzieningen:</p> <p><u>Sport</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • 10 natuur- en 2 kunstgrasvoetbalvelden • 2 verharde handbalvelden • 1 kunstgrashockeyveld • 1 beachveld • 1 oefenbak voor de paardensport • 4 jeu de boulesbanen • 2 natuurijsbanen • 1 openlucht zwembad • 39 speelplekken (inclusief 1 natuurspeeltuin, 1 no-probleemplek en 13 jongerenontmoetingsplekken) met in totaal 205 speeltoestellen • 5 gymzalen • 1 sporthal • 1 multifunctionele accommodatie bestaande uit: dojo, jongeren centrum en werk/vergaderruimten jeugd- en jongerenwerk. <p><u>Cultuur</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • 1 gebouw voor de bibliotheekvoorziening • 1 gebouw voor de muziek- en beweegactiviteiten • 19 kunstwerken (beeldende kunst) in openbare ruimte en in gemeentelijk eigendom). <p><u>Recreatie</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • 8 informatieborden langs wandel- en/of fietsroutes • 1 toeristisch overstappunt • Bewegwijzerde fiets- en wandelroutes in dorpskernen en buitengebied • 3 kanosteigers en 1 bootinlaatplek bij vaarroute De Gouw • 1 passantensteiger, 1 bootinlaatplek en 3 camperplaatsen in Spanbroek. <p><u>Openbaar groen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • 59 ha openbaar groen (inclusief sportvelden en begraafplaatsen).

Betrokkenheid verbonden partijen

Recreatieschap Westfriesland (RSW)

Het Recreatieschap is een gemeenschappelijke regeling die voor de Westfriese gemeenten de belangen behartigt van openluchtrecreatie, natuur en landschap. Het Recreatieschap vervult een regierol voor de realisatie van de ambities uit het Natuur- en Recreatieplan. Voor de uitvoering van het plan is een Uitvoeringsprogramma opgesteld. Het Recreatieschap voert dit plan samen met de zeven Westfriese gemeenten en andere partijen binnen en buiten de regio uit.

Het uitvoeringsprogramma van het Recreatieschap wordt op jaarbasis bijgesteld. Het Recreatieschap verwacht dat in de periode tot 2023 het bestaande beleid zal worden voortgezet. Wel wordt er met alle gemeenten op bestuurlijk niveau een kerntakendiscussie gehouden om de prioritering en eventueel afroaming in het takenpakket aan te kunnen geven en te bezien of er nog bezuinigingen mogelijk zouden kunnen zijn.

Hebben we onze voornemens gerealiseerd?

Onderwerp:	Voornemens (activiteiten) en resultaten in 2022:	Resultaat:
Toerisme en recreatie	<p>Voornemen:</p> <p>Het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord verzorgt de uitvoering van de destiniemeting-organisatie 'Holland Boven Amsterdam' die de regionale promotie en marketing verzorgt van 17 gemeenten in Noord-Holland Noord. Het belangrijkste doel van deze marketingopdracht is dat er meer bezoekers naar de regio komen en dat deze geprikkeld worden om er langer te verblijven en meer te besteden. Belangrijke middelen zijn onder meer een bezoekerswebsite en een digitaal platform voor ondernemers in de sector. Na een evalueatie van de periode tot en met 2021 is besloten om de opgebouwde werkwijze in de jaren 2022 en 2023 voort te zetten. Deze periode wordt benut voor het uitwerken van de vervolgstappen om te komen tot een Destinatie Marketing Organisatie Next Level. Eén van de ambities is om daarmee niet alleen bezoekers maar ook inwoners van de regio beter aan te spreken.</p> <p>Resultaat:</p> <p>In 2022 is de samenwerking met en de opgebouwde werkwijze van de destiniemeting-organisatie Holland boven Amsterdam voortgezet. Daarnaast is binnen het Pact Westfriesland opdracht verleend om te komen tot een regionaal promotieplan voor Westfriesland.</p>	
Bibliotheekwerk	<p>Voornemen:</p> <p>Eind 2021 wordt een nieuw meerjarig convenant aan de colleges van de zes Westfriese gemeenten (Drechterland, Enkhuizen, Koggenland, Medemblik, Opmeer en Stede Broec) voorgelegd. Vervolgens wordt in 2022 verder uitvoering gegeven aan het maatschappelijk bibliotheekpakket.</p> <p>Resultaat:</p> <p>De samenwerking was naar grote tevredenheid. Daarom is er een nieuw convenant opgesteld en getekend voor vier jaar. Hierdoor waarborgen we</p>	

	de kwaliteit van het maatschappelijk bibliotheekwerk. In 2022 is uitvoering gegeven aan het maatschappelijk bibliotheekpakket.	
Sport	<p>Voornemen: In 2022 wordt een onderzoek ingesteld naar het gebruik en de exploitatie van sportfaciliteiten in de gemeente. Het doel hiervan is inzicht krijgen hoe de bestaande accommodaties efficiënter kunnen worden gebruikt. Verder wordt gekeken wat hiervoor nodig is, welke risico's er zijn en wat de (financiële) gevolgen zijn. De resultaten zullen dienen als basis voor toekomstig accommodatiebeleid.</p> <p>Resultaat: In november 2022 is opdracht gegeven aan een externe partij om een verkenning te doen naar verbreding van het gebruik van de sportaccommodaties in onze gemeente.</p>	
Actualisatie accommodatie-regeling en beleidsregels	<p>Voornemen: Het is wenselijk om deze regeling en de daarop gebaseerde beleidsregels voor toekenning van de gemeentelijke bijdragen te evalueren en te actualiseren. Hierover bieden we de raad in het eerste kwartaal van 2022 een voorstel aan.</p> <p>Resultaat: Dit is in 2022 niet opgepakt. De herijking van het subsidiebeleid in 2023 is een logisch moment om dit onderwerp op te pakken.</p>	
Openbaar groen Groenbeleidsplan 2022-2025	<p>Voornemen: Het huidige groenbeleidsplan wordt in 2021 geüpdatet waarna het in de loop van het voorjaar 2022 voor de jaren 2022-2025 vastgesteld kan worden.</p> <p>Resultaat: Het groenbeleidsplan is vastgesteld voor een jaar. In 2023 wordt het plan verder behandeld in de raad.</p>	
Openbaar groen Gedragscode	<p>Voornemen: Eind 2020 is de landelijke gedragscode Soortenbescherming gemeenten goedgekeurd. Deze gedragscode is opgesteld voor bevordering van zorgvuldig handelen bij het onderhoud van het groen. Werkzaamheden kunnen tot gevolg hebben dat individuele planten en dieren en bepaalde rust- en voortplantingsplaatsen negatieve effecten ondervinden. Door te handelen volgens deze gedragscode worden negatieve effecten op (lokale) populaties van beschermde dieren en planten inzichtelijk gemaakt en voorkomen of beperkt. Daarvoor wordt er met deze gedragscode een degelijke procedure doorlopen vanaf de voorbereiding tot en met de realisatie en wordt biodiversiteit aantoonbaar behouden. Vanaf 2022 gaan we daar actief mee aan de slag nadat eind 2021 de werkplannen opgesteld zijn.</p> <p>Resultaat: De gedragscode is toegepast op het gemeentelijk groenbeheer en per beheertype is een beschrijving gemaakt. In 2023 wordt de gedragscode verder geïmplementeerd in het groenbeheer.</p>	

Waterschap	<p>Voornemen: Per 1 januari 2023 zal de gemeente het beheer van de wegen in de gemeente die nu worden beheerd door het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier overnemen. Deze overname wordt verder voorbereid in 2022.</p> <p>Resultaat De wegen en het daarbij behorende groen en bomen zijn per 1 januari 2023 in beheer genomen.</p>	
------------	--	--

<i>Naam indicator:</i>	<i>Eenheid:</i>	<i>Waarde begroting 2022:</i>	<i>Waarde jaarrekening 2022:</i>	<i>Gemiddelde waarde gemeenten <25.000 inw.</i>	<i>Bron:</i>
Niet-sporters	%	45,3%	47,2%	50,3%	Gezondheidsenquête (CBS, RIVM, om de 4 jaar 2020 meest recent)

Peildatum 20-01-2022

Hoeveel heeft het gekost?

Hieronder worden eerst de totale baten, lasten en mutaties in de reserves weergegeven die ingezet zijn om de doelen van dit programma te bereiken. Daaronder wordt dezelfde financiële informatie weergegeven per taakveld met toelichting op de verschillen groter dan € 10.000 per taakveld in de lasten, baten of reserve mutaties. Alle bedragen x € 1.000.

Totaal programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	2.772	2.881	2.905	-24
Baten	-377	-387	-430	41
Saldo resultaat voor bestemming	2.395	2.494	2.475	17
Reserve dotaties	252	328	328	0
Reserve onttrekkingen	-350	-444	-417	-27
Saldo resultaat na bestemming	2.297	2.378	2.386	-10

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	818	870	887	-17
Baten	-209	-219	-212	-8
Saldo	609	650	675	-25

Taakveld 5.2 Sportaccomodaties	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	-17	N
Door de langere openstelling van het zwembad in het najaar zijn de kosten voor de inhuur van het badpersoneel en de energielasten hoger dan begroot. Hier tegenover staan ook hogere baten door de langere openstelling.	-16	N
Bij de inspecties op gymnastiekmaterialen bij het gymnastieklokaal in Aartswoud zijn tekortkomingen geconstateerd die inmiddels zijn verholpen. Dat heeft geleid tot hogere kosten dan begroot.	-5	N
Het afdekken van het zwembad is door het mooie weer niet nodig geweest. Ook het vervangen van het straatwerk kostte minder dan verwacht. Hierdoor is er ook een lagere onttrekking aan de reserve Groot onderhoud gebouwen (zie 0.10).	16	V
Overige verschillen	-12	N
Totaal lasten	-17	N
Baten	-8	N
De rijksbijdrage voor de Specifieke Uitkering Sport is op basis van de werkelijke kosten lager dan begroot.	-8	N
Hogere baten van het zwembad door de langere openstelling in het najaar.	12	V
In het eerste half jaar zijn door corona de gym- en sportlessen pas na de zomervakantie hervat. De huurinkomsten voor gymlokalen waren daardoor lager dan begroot.	-7	N
Overige verschillen	-5	N
Totaal baten	-8	N

Taakveld 5.7 Openbaar groen & recreatie	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	1.195	1.223	1.241	-18
Baten	-48	-48	-92	43
Saldo	1.147	1.175	1.150	25

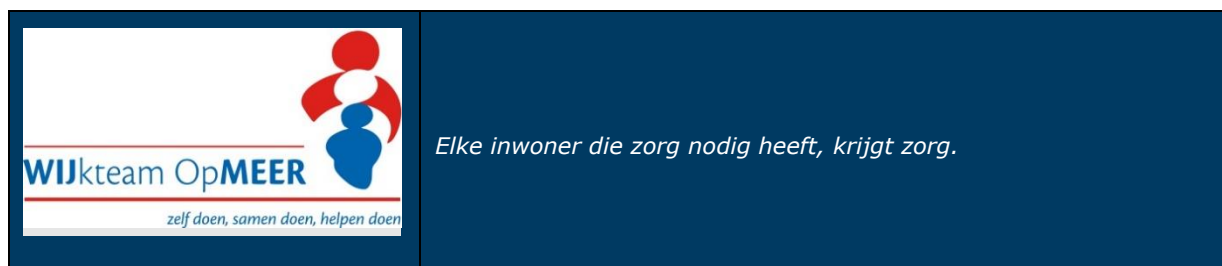
Taakveld 5.7 Openbaar groen & recreatie	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	-18	N
De doorbelasting van de salariskosten van het personeel is hoger dan in de begroting opgenomen, onderverdeling over de diverse taakvelden is bij de jaarrekening aangepast aan de werkelijkheid.	-43	N
Voor de speelplekken zijn er op basis van visuele inspecties minder vervangingen gedaan en was er minder onderhoud nodig dan op basis van de planning was begroot. Hierdoor is ook minder onttrokken aan de reserve Speelvoorzieningen (zie 0.10)	13	V
Door groeizaam weer extra inzet op onderhoud openbaar groen om gewenst straatbeeld te kunnen behouden.	-11	N
Naast de bijdrage voor het programma Holland boven Amsterdam waren er geen uitgaven voor het uitvoeringsprogramma toerisme en recreatie, waardoor de totale kosten lager zijn dan begroot.	8	V

Overige verschillen	15	V
Totaal lasten	-18	N
Baten	43	V
Meer snippergroen verkocht dan aanvankelijk was begroot	46	V
Overige verschillen	-3	N
Totaal baten	43	V

Taakveld 0.10 Mutaties reserves	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	252	328	328	0
Baten	-350	-444	-417	-27
Saldo	-98	-116	-89	-27

Taakveld 0.10 Reserves	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Baten	-27	N
Lagere onttrekking reserve Groot onderhoud gebouwen (zie 5.2)	-14	N
Lagere onttrekking aan de reserve Speeltoestellen (zie 5.7)	-13	N
Totaal baten	-27	N

Programma 6: Sociaal domein



De ambities in het Coalitieakkoord zijn:

- Schuldenproblematiek, de opvang van verwarde personen en kinderen die in kwetsbare situaties verkeren zijn actuele onderwerpen die blijvend aandacht verdienen. Deze onderwerpen kunnen niet los van elkaar worden gezien en vragen om een integrale benadering. De inzet vanuit Opmeer zal, in samenwerking met maatschappelijke organisaties, gericht dienen te zijn op vroegtijdige signalering en preventie. Er is een duidelijke visie op deze samenhangende problematiek gewenst.
- De wijksteunpunten hebben een zorgsteunfunctie en zijn hét informatieloket voor diverse vragen op gebied van welzijn, wonen en zorg. Er wordt niet bezuinigd op wijksteunpunten en in de vorige raadsperiode opgelegde bezuinigingen aan wijksteunpunten worden herzien in relatie tot de huidige en nieuwe ontwikkelingen.
- We streven naar een gemakkelijk bereikbaar wijkteam, waar je laagdrempelig en dichtbij terecht kunt voor vragen en ondersteuning over alle zorgvragen. Hierbij is een goede onafhankelijke cliëntondersteuning van belang.
- Het streven is om senioren in staat te stellen langer zelfstandig te laten wonen. Belangrijk zijn ook de dagbehandeling en dagbesteding voor minder vitale en kwetsbare ouderen en mogelijk ook andere specifieke doelgroepen.
- Onderzocht moet worden of de drempel voor armoedebestrijding kan worden verlaagd door het aanstellen van een vertrouwens-/ contactpersoon binnen de gemeente.

Beleidskaders	<ul style="list-style-type: none">• Nota sociaal domein 2016-2020• Jeugdwet 2015• Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)2015• Verordening, Beleidsregels en Besluit voorzieningen maatschappelijke ondersteuning Opmeer 2020• Verordening, beleidsregels Jeugdzorg 2020• Uitvoeringskader inkoop sociaal domein Westfriesland 2019-2021• Beleidsregels bijzondere bijstand• Wet langdurige zorg (Wlz)• Participatiewet• Inkomensvoorzieningen Ioaw (Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers) en Ioaz (Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen)• Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz)• Beleidsplan, verordeningen en beleidsregels WerkSaam Westfriesland• Wet Educatie en Beroepsonderwijs (volwasseneneducatie)• Regionaal beleidskader schuldhulpverlening 2017-2020• Regionale toekomstvisie maatschappelijke opvang en beschermd wonen
---------------	---

	<ul style="list-style-type: none"> • Huisvesting Taakstelling Vergunninghouders. 																														
Autonome ontwikkelingen/ trends	<ul style="list-style-type: none"> • Transformatie van zwaardere zorg naar lichtere zorg • Aandacht voor eigen kracht en netwerk (stimulering zelfredzaamheid en participatie) • Innovatie (efficiëntere en goedkopere zorg door nieuwe producten, werkwijzen en samenwerkingsvormen) • Ambulantisering van zorg (dat wil zeggen: afbouw van zorgverlening in instellingen) • Intensivering aanpak seksueel en huiselijk geweld middels Veilig thuis, MDA++ (Multi Disciplinaire Aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling), Meldcode, verwijsindex • Wijziging inkoopstrategie naar resultaatgerichte benadering • Wijziging wet gemeentelijke schuldhulpverlening 2020 • Nieuwe wet inburgering per 01-01-2021 • Wijziging Wet educatie en beroepsonderwijs per 1-1-2020. 																														
Volumegegevens	<p>Jeugdwet: Aantal kinderen/jongeren (per 1-1-2022) tot 18 jaar in Opmeer: 2.234.</p> <p>Wmo: <i>M.i.v. 2021 is het Resultaat Gericht Werken (RGW) volledig geïmplementeerd waardoor er een verschuiving plaatsvindt van de aantallen HBH (hulp bij huishouden) naar Begeleiding</i></p> <p>Aantal mensen dat één of meer hulp bij huishouden voorziening had</p> <table border="1" data-bbox="469 1048 1219 1131"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>HBH</td> <td>23</td> <td>20</td> </tr> </tbody> </table> <p>Aantal mensen dat één of meer begeleidingsvoorziening had</p> <table border="1" data-bbox="469 1205 1219 1288"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>BEGELEIDING</td> <td>361</td> <td>378</td> </tr> </tbody> </table> <p>Aantal mensen dat één of meer woonvoorziening had</p> <table border="1" data-bbox="469 1361 1219 1444"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>WOON</td> <td>80</td> <td>92</td> </tr> </tbody> </table> <p>Aantal mensen dat één of meer vervoersvoorziening had</p> <table border="1" data-bbox="469 1518 1219 1601"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>VERVOER</td> <td>221</td> <td>253</td> </tr> </tbody> </table> <p>Aantal mensen dat één of meer rolstoelvoorziening had</p> <table border="1" data-bbox="469 1675 1219 1758"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ROLSTOEL</td> <td>83</td> <td>83</td> </tr> </tbody> </table> <p>Participatiewet: Stand op 31-12-2022 volgens WerkSaam Westfriesland: Aantal Wwb-uitkeringen: 93 Aantal Ioaw-uitkeringen: 0 Aantal Ioaz-uitkeringen: 0 Aantal Bbz: 0</p>		2021	2022	HBH	23	20		2021	2022	BEGELEIDING	361	378		2021	2022	WOON	80	92		2021	2022	VERVOER	221	253		2021	2022	ROLSTOEL	83	83
	2021	2022																													
HBH	23	20																													
	2021	2022																													
BEGELEIDING	361	378																													
	2021	2022																													
WOON	80	92																													
	2021	2022																													
VERVOER	221	253																													
	2021	2022																													
ROLSTOEL	83	83																													

Betrokkenheid verbonden partijen

WerkSaam

WerkSaam Westfriesland, een gemeenschappelijke regeling, is een samenwerkingsverband tussen de zeven Westfriese gemeenten en voert de taken die voortkomen uit de Participatiewet en de Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw). Deze taken richten zich op het bemiddelen van verschillende doelgroepen naar werk. Het gaat om mensen met een Wsw-dienstverband of beschut werk, bijstandsgerechtigden en niet-uitkeringsgerechtigden. WerkSaam heeft als hoofddoelstelling zorg te dragen voor het zo snel mogelijk werkzoekenden aan passend werk te helpen en het bedienen van werkgevers die op zoek zijn naar (tijdelijke) arbeidskrachten. Is werk nog niet mogelijk, dan verstrekt WerkSaam (tijdelijk) een uitkering. De bijzondere bijstand, onderdeel van de participatiewet, is bij de afzonderlijke gemeenten gebleven.

In 2021 heeft WerkSaam haar huidig beleidsplan 2018-2021 geëvalueerd en op basis daarvan een nieuw beleidsplan opgesteld voor de periode 2022-2025. WerkSaam hanteert in haar nieuwe beleidsperiode de volgende uitgangspunten voor in-, door-, en uitstroom:

- voorkomen van instroom
- beperken van bijstandsverlening, streng maar rechtvaardig
- bevorderen van de zelfredzaamheid van cliënten
- maken van een doelgericht plan naar werk
- cliënten zijn actief naar vermogen
- bij elkaar brengen van vraag en aanbod.

Hebben we onze voornemens gerealiseerd?

Onderwerp:	Voornemens (activiteiten) en resultaten in 2022:	Resultaat:
Nota Sociaal Domein	<p>Voornemen: In 2022 is de nota Sociaal Domein geactualiseerd. De nota Sociaal Domein geeft kaders voor de verantwoordelijkheden die de gemeente Opmeer binnen het Sociaal Domein heeft en voor zover mogelijk integraal dient op te pakken.</p> <p>Resultaat: De gemeenteraad heeft de nota Sociaal Domein 2022 – 2025 in februari voor 1 jaar vastgesteld. In 2023 wordt de nota Sociaal Domein 2023 – 2026 aan de raad voorgelegd.</p>	
Jeugdwet	<p>Voornemen: Vanaf 2021 heeft het Rijk haar bijdrage aan gemeenten voor de uitvoering van de jeugdwet verhoogd. Daarnaast gaan Rijk en de VNG, in samenwerking met andere betrokken partijen (o.a. cliënten, aanbieders en professionals), aan de slag met het opstellen van een Hervormingsagenda. Deze agenda bestaat uit de combinatie van een set van maatregelen en een financieel kader waarmee een structureel houdbaarder jeugdstelsel wordt gerealiseerd. Welke stappen in Opmeer gezet moeten worden om hier invulling aan te geven zal uitgewerkt worden. Er wordt rekening gehouden met een (boven)regionale aanpak, gericht op het stimuleren van tariefdifferentiatie en standaardisatie van de uitvoering, het versmallen van de medische verwijzroute door enkel te verwijzen</p>	

	<p>naar gecontracteerd aanbod en het breder invoeren van een praktijkondersteuner jeugd-ggz bij de huisarts. Dit is in lijn met de beschrijving in de Toekomstvisie Opmeer 2030, waarin is beschreven dat er veel aandacht is voor preventie. Ook in de komende jaren zal preventie een speerpunt zijn.</p> <p>Resultaat: Er is nog geen consensus bereikt over de inhoud van de Hervormingsagenda Jeugd. Er is voornamelijk een grote afstand tussen partijen op het financiële aspect. In 2023 worden de overleggen voortgezet. Het budget, wat is vastgesteld door de raad, is overgeheveld naar 2023.</p>	
<p>Nieuw woonplaatsbeginsel</p>	<p>Voornemen: Vanaf 1 januari 2022 verandert het woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet. Het woonplaatsbeginsel is een hulpmiddel om te bepalen welke gemeente verantwoordelijk is voor de bekostiging van de jeugdhulp. Vanaf 2022 ligt deze verantwoordelijkheid bij de gemeente waar de jongeren die jeugdhulp krijgen hun woonadres hebben volgens de Basisregistratie Personen (de BRP). Deze definitie is van toepassing voor jeugdhulp zonder verblijf.</p> <p>Bij jeugdhulp met verblijf is de woonplaats de gemeente waar de jongeren onmiddellijk voorafgaande aan hun verblijf hun woonadres hadden in de zin van de Wet basisregistratie personen. De gemeente waar de jongeren vandaan komen, blijft dus verantwoordelijk voor hen en voor de kosten van de jeugdhulp die zij krijgen. Door deze wijzigingen daalt in Opmeer waarschijnlijk het aantal jongeren in de jeugdzorg. In de begroting is rekening gehouden met een structurele verlaging van de zorgkosten met € 250.000 per jaar.</p> <p>Resultaat: Het woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet is sinds 1 januari 2022 van kracht. De invoering van het woonplaatsbeginsel heeft geleid tot een verlaging van de zorgkosten met € 110.000. Deze besparing is een gevolg van het verschil in instroom (aantal: 11) en uitstroom (aantal: 14) van kinderen ten opzichte van het aantal voor de invoering van het woonplaatsbeginsel.</p>	
<p>Evaluatie cliëntparticipatie Opmeer</p>	<p>Voornemen: In 2019 is het nieuwe model Cliëntparticipatie in Opmeer ontwikkeld en vastgesteld. Het model is bedoeld om vooraf respectievelijk aan het begin van de ontwikkeling van plannen of beleid op het gebied van Wmo en lokaal armoedebeleid advies in te winnen bij ervaringsdeskundigen. Deze werkwijze zou in 2020 in de praktijk gebracht worden en aan het eind van 2020 geëvalueerd. Door de Coronacrisis is de uitvoering hiervan uitgesteld. Begin 2022 informeert het college de gemeenteraad over de uitkomsten van de evaluatie en mogelijke gevolgen hiervan op de huidige werkwijze voor cliëntparticipatie.</p>	

	<p>Resultaat:</p> <p>De evaluatie is afgerond. Op basis van alle bevindingen heeft het college besloten om in 2023 een Adviesraad Sociaal Domein in te stellen. De gemeenteraad heeft hierover een raadsinformatiebrief ontvangen op 15 december 2022.</p>	
<p>Maatschappelijke opvang (MO) en beschermd wonen (BW)</p>	<p>Voornemen:</p> <p>Sinds 2018 werken de Westfriese gemeenten samen vanuit het regionaal beleidskader 'Herstel en participatie; Toekomstvisie kwetsbare inwoners 2018-2023'. In 2020 en 2021 wordt verdere uitvoering gegeven aan de doordecentralisatie van Beschermd wonen en Maatschappelijk opvang voor (psychisch) kwetsbare inwoners. Met de doordecentralisatie wordt de taak beschermd wonen en later ook maatschappelijke opvang, die nu is ondergebracht bij de centrumgemeenten, overgeheveld naar de individuele gemeenten. Dit houdt in dat iedere gemeente verantwoordelijk wordt voor mensen met een psychische kwetsbaarheid. De taak is deze mensen zoveel mogelijk te ondersteunen. Dat vraagt een basisniveau van voorzieningen, geschikte woningen, en vooral samenwerking tussen en met gemeenten, ketenpartners en zorgverzekeraars. In 2022 wordt de regionale toegang voor MOBW gerealiseerd en zullen er nieuwe samenwerkingsafspraken tussen de gemeenten gemaakt worden.</p> <p>Resultaat:</p> <p>Om de taken omtrent Beschermd Wonen en Beschermd Thuis uit te kunnen voeren, is er een samenwerkingsovereenkomst en een dienstverleningsovereenkomst opgemaakt en ondertekend door de zeven Westfriese gemeenten. Gemeente Hoorn behoudt de regietaak omtrent Beschermd Wonen, Beschermd Thuis en Maatschappelijke Opvang en voert deze taken grotendeels uit maar in samenwerking met de regiogemeenten. Er is mandaat aan Hoorn verleend voor het vaststellen van nadere regels, het nemen van besluiten, het behandelen van bezwaar- en beroepsprocedures, en de uitvoering inkoop Beschermd Wonen en Beschermd Thuis (tot en met 2023). Het regionaal toegangsteam is geëffectueerd, inclusief het opstellen en vaststellen van de Verordening Beschermd Wonen en Beschermd Thuis.</p>	
<p>Inburgering</p>	<p>Voornemen:</p> <p>Op 1 januari 2022 treedt de nieuwe wet inburgering in werking en wordt er uitvoering gegeven aan het door de gemeenteraad vastgesteld regionaal beleidskader "Ingeburgerd! Op eigen kracht participeren". In 2022 is er een regionaal inburgeringsteam (RIT), waarin de Westfriese gemeenten en WerkSaam samen uitvoering geven aan de inburgeringstaken. Medewerkers van het RIT nemen o.a. een brede intake af en stellen een persoonlijk inburgeringsplan (PIP) op voor de inburgeraar. In dit PIP staan onder meer afspraken over de passende leerroute en (vrijwilligers)werk/ participatie vastgelegd. Vanuit de Participatiewet voert WerkSaam voor de vergunninghouders het financieel beheer uit (gedurende zes</p>	

	<p>maanden) en biedt zij beroepsgerichte trainingen, zoals een sollicitatietraining. Daarnaast wordt via de leer-werkroute de verbinding gelegd met het lokale ondersteunend aanbod in gemeente Opmeer.</p> <p>Resultaat:</p> <p>Het RIT is volop werkzaam. Regionaal zijn de drie leerroutes ingekocht. Met alle partijen zijn goede werkafspraken gemaakt. Het RIT neemt de leerbaarheidstoets en de brede intakes af en stelt de PIPS vast. Voor Opmeer zijn er voor de zeven inburgeringsplichtigen (18+/nwe wetters) de PIPS opgesteld. Eén inburgeringsplichtige volgt de B1 route, vier volgen de Z route en twee volgen nu een entreeopleiding maar zullen vervolgens in de Onderwijsroute instromen.</p> <p>WerkSaam ontzorgt de inburgeraars de eerste zes maanden financieel, maar ervaart hierbij wel wat problemen. Dit is landelijk gezien ook de ervaring. Daarnaast biedt WerkSaam Module Arbeidsmarkt en Participatie aan. Het programma staat klaar, maar in 2022 hebben er nog geen inburgeraars gebruik van gemaakt. Inburgeraars dienen een bepaalde basisvaardigheid nederlands voor te hebben en klaar te zijn om aan het werk te gaan en dit was nog niet het geval.</p> <p>De Maatschappelijke begeleiding is gegund aan Inova. Dit betekent een nieuwe samenwerkingspartij. Inova biedt de inburgeraars een persoonlijk begeleidingstraject maar ook een groepsaanbod van trainingen (bijvoorbeeld psycho-sociale gezondheid/empowerment, veiligheid, budgetbeheer). De verbinding vanuit de leer-werkroute met het lokale ondersteunend aanbod in Opmeer is nog niet optimaal, en zal in 2023 grotere aandacht krijgen nu de wet in de regio Westfriesland is geïmplementeerd.</p>	
--	--	--

<i>Naam indicator:</i>	<i>Eenheid:</i>	<i>Waarde begroting 2022:</i>	<i>Waarde jaarrekening 2022:</i>	<i>Gemiddelde waarde gemeenten <25.000 inw.</i>	<i>Bron:</i>
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 tot 74 jaar	546	540,2	561,4	LISA (2021)
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking	71,5	73,9	71,6	CBS (2021)
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	-	1	1	CBS (2021)
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	1	-	1	CBS (2020)
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 1.000 inwoners 18 jaar en ouder	177,8	138,6	215,4	CBS (2021)
Kinderen in	Percentage kinderen tot 18	1	2	3	CBS (2021)

uitkeringsgezin (%)	jaar				
Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 1.000 inwoners 15 tot 64 jaar	185,9	185,9	147,1	CBS (2020)
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	9,2	9,2	10,6	CBS (2020)
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	1,3	1,3	1,1	CBS (2020)
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	-	-	0,4%	CBS (2020)
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 1.000 inwoners	420	450	642	CBS MSD (2021)

Peildatum 20-01-2022

Hoeveel heeft het gekost?

Hieronder worden eerst de totale baten, lasten en mutaties in de reserves weergegeven die ingezet zijn om de doelen van dit programma te bereiken. Daaronder wordt dezelfde financiële informatie weergegeven per taakveld met toelichting op de verschillen groter dan € 10.000 per taakveld in de lasten, baten of reserve mutaties. Alle bedragen x € 1.000.

Totaal programma 6 Sociaal Domein	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	8.666	10.938	10.435	504
Baten	-1.512	-2.538	-3.206	670
Saldo resultaat voor bestemming	7.154	8.400	7.229	1.174
Reserve dotaties	23	23	23	0
Reserve onttrekkingen	-86	-114	-105	-9
Saldo resultaat na bestemming	7.091	8.309	7.147	1.165

Taakveld 6.1 Samenkracht & burgerparticipatie	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	781	1.952	1.309	643
Baten	-60	-1.059	-1.755	696
Saldo	720	893	-446	1.339

Taakveld 6.1 Samenkracht & burgerparticipatie	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	643	V
De kosten voor de opvang van de Oekraïense vluchtelingen is lager uitgekomen dan in de Najaarsnota opgenomen. De huisvestingskosten en materiele voorzieningen waren lastig in te schatten en geven een voordeel van € 45.000. De inzet van eigen en extern personeel was € 112.000 lager dan begroot, en het leefgeld nam af doordat de vluchtelingen steeds vaker werkten. Per abuis is in de Najaarsnota het budget voor leefgeld dubbel (2 x € 200.000) opgenomen waardoor de onderschrijving op deze post € 254.000 bedraagt.	411	V
De kosten voor de nieuwe Wet Inburgering waren in de begroting gelijkgesteld met de rijksbijdrage, omdat we de werkelijke kosten nog niet konden inschatten. Er zijn veel minder nieuwe wetters ingestroomd, dan waarvoor we een rijksbijdrage hebben gekregen. Het overschot aan rijksmiddelen is op de balans gezet. Daardoor is dit verschil zowel bij de baten als bij de lasten opgenomen.	58	V
WerkSaam voert de nieuwe Wet Inburgering voor ons uit. De eenmalige implementatiekosten en de uitvoeringskosten zijn te hoog begroot en tevens was dit budget verhoogd met een overschot op deze post vanuit 2021.	53	V
Er zijn minder 'oude wetters' voor inburgering dan begroot. Het gaat om de ingekochte participatietrajecten en maatschappelijke begeleidingstrajecten, en zijn dus gelinkt aan het daadwerkelijke aantal inburgeraars ingestroomd vanuit de oude wet inburgering.	38	V
Buiten de normale dienstverleningsovereenkomsten zijn er voor regionale samenwerking binnen het sociaal domein geen extra kosten gemaakt.	21	V
De nog doorlopende coronaperiode heeft ervoor gezorgd dat er minder activiteiten zijn uitgevoerd in het kader van jongerenwerk.	9	V
Lagere onderhoudslasten Wijksteunpunt Hoogwoud, doordat er geen onderhoud aan de lift plaats hoefde te vinden. Hierdoor is een lagere onttrekking aan de reserve Groot onderhoud gebouwen (zie 0.10).	9	V
Voor de ondersteuning van vrijwilligers zijn er minder aanvragen binnengekomen.	6	V
De vrije ruimte in het subsidies voor het flankerend ouderenbeleid is niet benut.	8	V
Er zijn minder mantelzorgcomplimenten aangevraagd en toegekend.	8	V
De doorbelasting van de salariskosten van het personeel is lager dan in de begroting opgenomen, onderverdeling over de diverse taakvelden is bij de jaarrekening aangepast aan de werkelijkheid.	19	V
Overige verschillen	3	V
Totaal lasten	643	V
Baten	696	V
Hogere rijksbijdrage voor het opvangen van Oekraïners	752	V
De kosten voor de nieuwe Wet Inburgering waren in de begroting gelijkgesteld met de rijksbijdrage, omdat we de werkelijke kosten nog niet konden inschatten. Er zijn veel minder nieuwe wetters ingestroomd, dan waarvoor we een rijksbijdrage hebben gekregen. Het overschot aan rijksmiddelen is op de balans gezet. Daardoor is dit verschil zowel bij de baten als bij de lasten opgenomen.	58	N
Overige verschillen	2	V
Totaal baten	696	V

Taakveld 6.2 Wijkteams	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	573	766	772	-6
Baten	0	-53	-40	-12
Saldo	573	713	732	-18

Taakveld 6.2 Wijkteams	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	-6	N
De kosten voor inhuur bij het wijkteam zijn lager dan begroot. Bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2021 is € 50.000 extra budget toegevoegd. Dit is niet geheel uitgegeven.	16	V
De doorbelasting van de salariskosten van het personeel is hoger dan in de begroting opgenomen, onderverdeling over de diverse taakvelden is bij de jaarrekening aangepast aan de werkelijkheid.	-24	N
Overige verschillen	2	V
Totaal lasten	-6	
Baten	-12	N
Overige verschillen	-12	N
Totaal baten	-12	N

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	2.183	2.892	2.770	123
Baten	-1.377	-1.351	-1.327	-24
Saldo	806	1.542	1.443	99

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	123	V
Diverse afrekeningen met WerkSaam voor de BBZ regeling 2021 en de TOZO regeling 2022 leiden tot een voordeel, waar in de begroting geen rekening mee was gehouden.	46	V
Bij de najaarsnota is voor de bijstandsuitkeringen uitgegaan van een best case scenario van WerkSaam, maar de uitkomst is iets meer richting worst case scenario gegaan. Het nadeel is uiteindelijk € 25.000 hoger. Het totale verschil tussen rijksinkomsten en uitgaven is ongeveer € 240.000. Dit is niet voldoende voor een aanvraag voor een vangnetuitkering, met name door het positieve resultaat over 2020.	-25	N

Voor de energietoeslag hebben we de rijksbijdrage ingezet voor ondersteuning van inwoners. Op dit rijksbudget is nog € 82.000 over. Bij de resultaatbestemming wordt voorgesteld dit bedrag over te hevelen en beschikbaar te houden voor de uitbetalingen in 2023.	82	V
Er maken minder inwoners dan verwacht gebruik van schuldhulpverlening.	12	V
De doorbelasting van de salariskosten van het personeel is hoger dan in de begroting opgenomen, onderverdeling over de diverse taakvelden is bij de jaarrekening aangepast aan de werkelijkheid.	15	V
Overige verschillen	-7	N
Totaal lasten	123	V
Baten	24	N
Minder gebundelde uitkering ontvangen	24	N
Totaal baten	24	N

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	521	545	521	23
Baten	0	0	0	0
Saldo	521	545	521	23

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	23	V
Voor de diverse Wmo-voorzieningen, vervoer en rolstoelen, is meer uitgegeven dan begroot. Dit betreft een opneindegeling.	-21	N
Ook op de woonvoorzieningen Wmo is meer uitgegeven dan begroot. Ook dit is een opneindegeling.	-16	N
Door capaciteitsgebrek bij de regionale toezichthouder is het budget voor het toezicht op de Wmo niet volledig ingezet.	22	V
De doorbelasting van de salariskosten van het personeel is lager dan in de begroting opgenomen, onderverdeling over de diverse taakvelden is bij de jaarrekening aangepast aan de werkelijkheid.	38	V
Totaal lasten	23	V

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	1.398	1.694	1.827	-133
Baten	-56	-56	-65	10
Saldo	1.343	1.638	1.761	-123

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Bedrag	Voordeel/ Nadeel

Lasten	-133	N
We zien een toename van het aantal Wmo-cliënten in met name profiel 4 (Lichamelijke beperking Huishoudelijke Ondersteuning). In profiel 1 (Psychische problematiek) zien we ook een geringe stijging. En er is 1 cliënt die incidenteel gebruik heeft gemaakt van het meldpunt acute zorg. De toename cliënten voor Huishoudelijke ondersteuning komt ook door het lage abonnementstarief.	-133	N
Totaal lasten	-133	N
Baten	10	V
Toename aantal cliënten Wmo veroorzaakt toename eigen bijdrage conform het abonnementstarief	10	V
Totaal baten	10	V

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	1.996	1.898	2.178	-280
Baten	0	0	-6	6
Saldo	1.996	1.898	2.172	-274

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	-280	N
Voor het onderdeel Segment B (de relatief lichte vorm binnen de cliëntgebonden jeugdzorg) zijn minder kosten gemaakt, doordat het wijkteam steeds meer zorg zelf verleent wat tot een besparing op de externe kosten leidt.	255	V
Op het onderdeel Extra componenten, de meer complexe zorg, is een overschrijding ontstaan doordat meer jeugdigen specialistische zorg nodig hebben en/of jeugdigen intensiever of langer hoogspecialistische zorg nodig hebben.	-664	N
De nog zwaardere jeugdzorg plus kent een onderschrijding. Deze vorm van gesloten jeugdzorg wordt zoveel mogelijk afgebouwd. Daarbij geldt dat er minder en/of korter jeugdigen in de jeugdzorgplus instelling verbleven.	153	V
Er is minder gebruikgemaakt van de landelijk werkende instellingen, waardoor op dit onderdeel een voordeel is gerealiseerd van € 48.000.	48	V
Voor de indicatie dyslexie zijn meer verwijzingen naar zorg geweest dan voorzien.	-30	N
Er zijn geen jeugdigen geweest die gebruik gemaakt hebben van een PGB.	28	V
De doorbelaste salarislasten zijn door een aangepaste verdeling hoger dan begroot.	-57	N
Overige verschillen	-13	N
Totaal lasten	-280	N

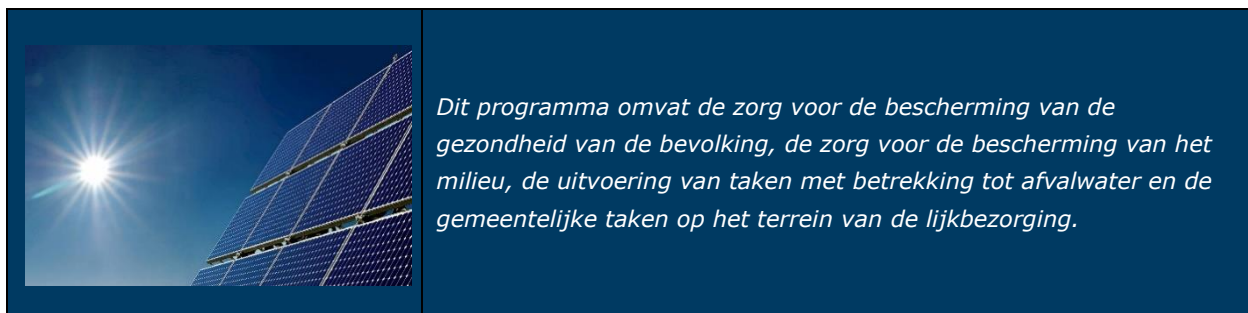
Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	188	188	131	58
Baten	-19	-19	-13	-6
Saldo	169	169	117	52

Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	58	V
De kosten voor inloop GGZ zijn door de gemeente Hoorn betaald uit regionaal budget voor Maatschappelijke Ondersteuning / Beschermd wonen.	22	V
Het budget is verhoogd wegens projectbudget innovatie en doorontwikkeling, maar dit is uitgesteld. Daarom zijn deze extra kosten dit jaar nog niet gedeclareerd.	36	V
Totaal lasten	58	V

Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	511	525	442	83
Baten	0	0	0	0
Saldo	511	525	442	83

Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	83	V
Als gevolg van het woonplaatsbeginsel dat ingegaan is per 1-1-2022, zijn er kinderen overgedragen naar andere gemeenten. Dit heeft tot gevolg dat er minder kinderen onder onze gemeente vallen, waardoor de kosten gedaald zijn.	96	V
Er is meer gebruik gemaakt van de crisisdienst	-30	N
De doorbelaste salarislasteren zijn door een aangepaste verdeling lager dan begroot	9	V
Overige verschillen	8	V
Totaal lasten	83	V

Programma 7: Duurzaamheid, volksgezondheid en milieu



Dit programma omvat de zorg voor de bescherming van de gezondheid van de bevolking, de zorg voor de bescherming van het milieu, de uitvoering van taken met betrekking tot afvalwater en de gemeentelijke taken op het terrein van de lijkbezorging.

De ambities in het Coalitieakkoord zijn:

- Op het gebied van duurzaamheid volgt Opmeer de (actuele) landelijke ontwikkelingen. Aanbod en wens moeten op elkaar worden aangesloten. Samen met inwoners, ondernemers, maatschappelijke instellingen, regionale en landelijke partners realiseren we de (inter)nationale duurzaamheidsdoelstellingen, waaronder het terugbrengen van CO₂-uitstoot.
- Inwoners worden actief geïnformeerd over mogelijkheden op het gebied van duurzaamheid (stimuleren door te informeren). Samen met de regio creëren we mogelijkheden voor iedere bewoner om energieneutraal te worden.
- Duurzame innovatieve ontwikkelingen en initiatieven kunnen rekenen op een faciliterende houding van de gemeente.
- Er wordt gestreefd naar verduurzaming van het woningbestand en vervoer. De mogelijkheden om het Woningbedrijf te laten investeren in duurzaamheid worden onderzocht. Het gebruik van fiets wordt gestimuleerd en de infrastructuur voor duurzaam vervoer (door o.a. realiseren van laadinfrastructuur in overleg met MRA-e).
- Duurzaamheidsinvesteringen komen in hoofdzaak ten goede van duurzaamheidsontwikkeling binnen de gemeente.
- We behartigen de belangen van de inwoners (door onder andere proactief te acteren in bestuurlijke overleggen) van Aartswoud bij het onderzoek naar een motorcrossbaan op 1,5 km afstand van Aartswoud door de gemeente Hollands Kroon.
- Ingezet wordt op een betere stimulering van verwijdering van asbestdaken.

Beleidskaders	<ul style="list-style-type: none"> • Nota Sociaal Domein gemeente Opmeer 2016-2020 • Kadernota In control of alcohol en drugs Noord-Holland Noord 2016-2020 • Beleidsplan fysieke leefomgeving 2020-2023 • Programma Stedelijk water en Riolering 2022-2027 • Recycleplan Afvalstoffen (in voorbereiding) • VTH strategie 2021-2023 Omgevingsdienst NHN • Pact van Westfriesland 7.1
Autonome ontwikkelingen/trends	<ul style="list-style-type: none"> • Omgevingswet • Verduurzaming en energietransitie, Landelijk Klimaatakkoord, Klimaatdoelstellingen Parijs • Hergebruik van grondstoffen en transitie naar circulaire economie • Ontgroening en vergrijzing • Arealuitbreiding rioleringsstelsel door 49 nieuwe gebiedsontwikkelingen.
Volumegegevens	<ul style="list-style-type: none"> • Inzameling huishoudelijke afvalstoffen bij ca. 4900 huishoudens • Beheer van 75 km vrijvervalriolering, 118 individuele behandelingsinstallaties afvalwater (IBA), 12 km rioolpersleiding • 13 vergunningsplichtige en 420 meldingsplichtige inrichtingen

	milieubeheer <ul style="list-style-type: none"> • Beheer van 3 openbare begraafplaatsen (totaal 10.434 ha) • Aantal kinderen/jongeren (per 01-01-2021) tot 18 jaar in Opmeer: 2.225
--	---

Betrokkenheid verbonden partijen

Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

De regeling is getroffen voor de uitvoering van en ondersteuning bij taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. De taken betreffen in elk geval taken op het gebied van het omgevingsrecht in het algemeen en de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht in het bijzonder, alsmede de taken op het terrein van vergunningverlening, handhaving en toezicht op grond van de in artikel 5.1 van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht genoemde wetten.

GGD Hollands Noorden

GGD Hollands Noorden is de gemeentelijke gezondheidsdienst voor zeventien gemeenten in het noorden van de provincie Noord-Holland. De GGD richt zich op het bewaken, beschermen en bevorderen van de gezondheid en veiligheid van alle inwoners in Noord-Holland Noord. De GGD heeft de werkzaamheden verdeeld in een aantal programma's:

1. jeugd
2. infectieziekten
3. kwetsbare inwoners
4. onderzoek, beleid en preventie
5. Veilig Thuis.

Centraal Afvalverwerkingsbedrijf Westfriesland

Het Centraal Afvalverwerkingsbedrijf Westfriesland fungeert als beheerorganisatie voor de stortplaats Westwoud en intergemeentelijk afstemmingsplatform voor beleid, de dienstverleningsovereenkomst en aandeelhouderzaken.

Hebben we onze voornemens gerealiseerd?

Onderwerp:	Voornemens (activiteiten) en resultaten in 2022:	Resultaat:
Lokaal gezondheidsbeleid	<p>Voornemen:</p> <p>Lokaal gezondheidsbeleid is gericht op voorkomen en aanpakken van gezondheidsproblemen. Hiermee is de verwachting dat hogere kosten voor o.a. zorg, Wmo en participatie op een later moment kunnen worden voorkomen. In het lokaal gezondheidsbeleid is de preventie van alcohol- en drugsgebruik door jongeren een belangrijke pijler. We zijn aangesloten bij het regionale programma 'In control of alcohol en drugs Noord-Holland-Noord'. Er is voor 2022 een Westfries uitvoeringsplan van start gegaan. Gemeente Opmeer is sinds eind 2020 aangesloten bij het programma 'Kansrijke Start', dat zich richt op de eerste 1.000 dagen van een kind. In Westfriesland is in 2021 een start gemaakt met het programma 'Nu niet zwanger' waarmee ondersteuning wordt geboden aan kwetsbare mensen bij het maken van een bewuste keuze over het moment van hun kinderwens. De plannen gericht op uitvoering, uitbreiding en versterking van de samenwerking tussen organisaties in de zorg (o.a. GGD, het</p>	

	<p>Dijklanderziekenhuis, gynaecologen en kinderartsen, verloskundigen, de Raad voor de Kinderbescherming, gemeenten) staan beschreven in een regionaal uitvoeringsplan voor de periode vanaf september 2021 t/m 2023.</p> <p>Resultaat: Begin december is het concept regioplan ICOAD vastgesteld. Er zijn voorbereidingen zijn getroffen voor de uitvoering van het lokale preventieakkoord.</p>	
Milieu Afval- en grondstoffenbeheer	<p>Voornemen: Per 1 januari 2022 wordt het nieuwe inzamelsysteem, inclusief nieuwe recycletarief, ingevoerd. Gedurende het jaar zal de invoering van dit nieuwe afvalinzamelsysteem samen met de HVC worden gemonitord.</p> <p>Resultaat: De raad heeft op 15 december 2022 het college opgedragen om een plan van aanpak op te stellen voor een nieuw inzamelsysteem met recycletarief en deze het tweede kwartaal van 2023 ter besluitvorming aan de raad voor te leggen. Tevens is het college opgedragen om in samenspraak met de raad uiterlijk 1 augustus 2024 het recycleplan Huishoudelijk Afval ter besluitvorming voor te leggen.</p>	
Milieu Ontwikkelingen Omgevingsdienst (OD) NHN	<p>Voornemen: In verband met de implementatie van de Omgevingswet krijgt de OD een aangepaste (advies)rol en worden de taken die de OD NHN voor de gemeente uitvoert uitgebreid. Hiervoor stellen we een nieuwe dienstverleningsovereenkomst (DVO) op.</p> <p>Resultaat: We zijn in overleg met de omgevingsdienst. Door het uitstel van de Omgevingswet naar 1 januari 2024 en doordat er meer duidelijkheid komt over de klimaattaken van de gemeente, nemen we meer tijd om te komen tot een nieuwe overeenkomst.</p>	
Uitbreiding Lelystad Airport	<p>Voornemen: We nemen een proactieve houding aan ten aanzien van de uitbreiding van Lelystad Airport. In gezamenlijkheid met de andere Westfriese gemeenten kan een standpunt worden ingebracht ter behartiging van de belangen van onze inwoners.</p> <p>Resultaat: Het kabinet heeft besloten om de beslissing over de opening van Lelystad Airport uit te stellen tot in 2024. Ook moet Lelystad Airport een vergunning verkrijgen voor stikstofuitstoot, waarvoor stikstofruimte wordt gezocht. We volgen de ontwikkelingen, uiteraard met het oog op de eventuele negatieve gevolgen voor het woon- en leefklimaat van de gemeente Opmeer.</p>	

<p>Klimaatakkoord Transitie visie warmte</p>	<p>Voornemen: Na vaststelling van de Transitievisie Warmte in september 2021 is een inventarisatie gestart in de geprioriteerde wijken om het draagvlak te peilen onder de bewoners voor de maatregelen. De uitkomsten van deze inventarisatie werken we in 2022 uit in een Wijkfaseringsplan, welke de basis vormt voor de wijkuitvoeringsplannen (WUP). Deze WUPs kunnen volgens het Wijkfaseringsplan en bij toekenning van de benodigde middelen door het Rijk, in de volgende jaren ten uitvoer worden gebracht.</p> <p>Resultaat: Buurkracht is ingehuurd om te onderzoeken of onder de inwoners voldoende draagvlak is voor een buurt- en wijkgerichte aanpak op basis van burgerinitiatieven. Hierover is de raad geïnformeerd met een raadsinformatiebrief. Door Buurkracht zijn onder andere een webinar en enquêtes gehouden. Uit een eerste evaluatie blijkt dat mogelijk een andere aanpak nodig is.</p>	
<p>Klimaatakkoord Regionale Energiestrategie Noord-Holland Noord (RES NHN)</p>	<p>Voornemen: Na vaststelling van de RES 1.0 op 23 juni 2021 wordt binnen Westfriesland gewerkt aan een Regionaal uitvoeringsprogramma om in de komende jaren de ambities voor zelfopwek te kunnen realiseren.</p> <p>Resultaat: We hebben het RES Uitvoeringsprogramma NHN, op de onderdelen waar de gemeente bevoegd gezag is en daar waar dit van toepassing is voor de uitvoering van de RES 1.0, vastgesteld.</p>	
<p>Klimaatakkoord Westfries Energiekompas</p>	<p>Voornemen: Als eerste stap is een Westfries Energiekompas (WEK) ontwikkeld. Het kompas geeft richting aan de stapsgewijze ontwikkeling van het uitvoeringsprogramma voor een energieneutraal Westfriesland. De WEK, en het uiteindelijke daaruit voortvloeiende uitvoeringsprogramma, bevat meer onderwerpen dan de RES. Er wordt niet alleen ingegaan op duurzame energieopwekking en de bestaande bebouwing. Ook de agrarische sector en andere bedrijvigheid komen aan de orde.</p> <p>Resultaat: We hebben het uitvoeringsprogramma Energieneutraal Westfriesland 2021-2025 vastgesteld en de raad hierover geïnformeerd met een raadsinformatiebrief op 21 september 2022.</p>	
<p>Klimaatakkoord Klimaatadaptatie</p>	<p>Voornemen: Alle zeven Westfriesse gemeenteraden hebben in de periode februari – maart 2021 (Opmeer op 18 februari 2021) klimaatambitie B met de bijbehorende strategie vastgesteld. Met deze gezamenlijke ambitie is de stip op de Westfriesse horizon voor 2040 gezet. We willen de lokale en regionale acties van de uitvoeringsagenda gezamenlijk met de regiogemeenten uitvoeren in de periode 2021 –2025.</p> <p>Resultaat: Er is een kansenkaart opgesteld, -waar in een oogopslag de mogelijke probleemlocaties in Opmeer in beeld zijn gebracht-, zodat bij</p>	

	<p>ontwikkelingen hier rekening mee gehouden kan worden. In samenwerking met de hele regio zijn door de MRA uitgangspunten opgesteld voor klimaatrobuste nieuwbouw. Het eerste project dat gebouwd wordt met deze uitgangspunten is de herontwikkeling van de locatie BIK aan de van Roozendaalstraat. Er is subsidie aangevraagd en toegekend voor maatregelen tegen te veel water op straat op het Wuiver.</p>	
Gemeentelijk Vastgoed	<p>Voornemen: In 2022 wordt het Gebouwenbeheerplan geactualiseerd. Op basis van dit plan gaan we in de komende jaren door met het verduurzamen van onze gebouwen. De Sectorale Routekaart Gemeentelijk Maatschappelijk Vastgoed is een startpunt met daarin op hoofdlijnen de aanpak hoe gemeenten in een periode van 30 jaar de ambities uit het Klimaatakkoord kunnen realiseren.</p> <p>Resultaat: Voor het actualiseren van het gebouwenbeheerplan is het van belang om over actuele gegevens te beschikken. In 2022 is besloten om een professionaliseringsslag te maken en alle gebouwen en woningen te laten inventariseren en inspecteren (conditiemeting). Om een meerjarenbegroting op te stellen is nieuwe programmatuur aangeschaft.</p> <p>Voor de welzijnsgebouwen wordt, in samenwerking met de provincie, een verduurzamingsadvies opgesteld. Ook voor het gemeentehuis is een verduurzamingsadvies opgesteld. Het kantoorgebouw zal op korte termijn moeten worden verduurzaamd om aan de gestelde eisen te voldoen.</p> <p>Op basis van deze gegevens wordt het beheerplan gebouwen in 2023 geactualiseerd en, inclusief het kwaliteitsniveau, ter vaststelling aan de raad voorgelegd. In het beheerplan zal tevens in beeld worden gebracht welke investeringen moeten worden gedaan om de gebouwen te verduurzamen om aan de wettelijke eisen te kunnen voldoen.</p>	
Riolering en waterzuivering	<p>Voornemen: Voor de werkzaamheden aan de riolering zal een Operationeel programma riolering 2022 worden opgesteld en vervolgens worden uitgevoerd.</p> <p>Resultaat: Er is conform het opgestelde operationeel programma riolering onderhoud uitgevoerd. In samenwerking met het Hoogheemraadschap is een start gemaakt met het vervangen van IBA's (Individuele Behandelingen van Afvalwater) door VST's in het buitengebied. Er wordt beleid ontwikkeld voor meer toezicht op de lozing van stoffen met een risico voor de riolering, zuivering of het oppervlaktewater op de riolering, de zogenaamde aanpak indirecte lozingen.</p>	

Naam indicator:	Eenheid:	Waarde begroting 2022:	Waarde jaarrekening 2022:	Gemiddelde waarde gemeenten <25.000 inw.	Bron:
Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	121,1	130	113	CBS (2021)
Hernieuwbare elektriciteit (uit zon, waterkracht, wind of biomassa gewonnen)	In %	7,1	11,6	24,2	RWS Klimaat Monitor (2019)

Hoeveel heeft het gekost?

Hieronder worden eerst de totale baten, lasten en mutaties in de reserves weergegeven die ingezet zijn om de doelen van dit programma te bereiken. Daaronder wordt dezelfde financiële informatie weergegeven per taakveld met toelichting op de verschillen groter dan € 10.000 per taakveld in de lasten, baten of reserve mutaties. Alle bedragen x € 1.000.

Totaal programma 7 Duurzaamheid, volksgezondheid en milieu	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	3.280	3.219	3.127	92
Baten	-3.244	-3.107	-3.317	210
Saldo resultaat voor bestemming	36	112	-190	302
Reserve dotaties	-6	-6	88	-94
Reserve onttrekkingen	-57	-137	-29	-108
Saldo resultaat na bestemming	-27	-31	-131	100

Taakveld 7.2 Riolering	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	825	678	696	-18
Baten	-1.260	-1.113	-1.174	61
Saldo	-435	-435	-478	43

Taakveld 7.2 Riolering	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	-18	N
De doorbelasting van de salariskosten van het personeel is hoger dan in de begroting opgenomen, onderverdeling over de diverse taakvelden is bij de jaarrekening aangepast aan de werkelijkheid.	-41	N
Voor het onderhoud van de Individuele Behandelingen van Afvalwater (IBA's) is bij de Voorjaarsnota budget bijgeraamd vanwege verwachte hogere tarieven voor onderhoud vanuit het HHNK. Achteraf blijkt dat nog de oude tarieven in rekening zijn gebracht.	19	V

Overige verschillen	4	V
Totaal lasten	-18	N
Baten	61	V
Bij de Najaarsnota is nog uitgegaan van een onttrekking aan de voorziening Riolering van € 10.000, maar door de hogere kosten wordt er meer onttrokken.	59	V
Overige verschillen	2	V
Totaal baten	61	V

Taakveld 7.3 Afval	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	1.520	1.600	1.501	99
Baten	-1.918	-1.918	-2.071	153
Saldo	-398	-318	-570	252

Taakveld 7.3 Afval	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	99	V
Lagere lasten afvalstoffenheffing doordat de vergoedingen voor papier, gft en metalen hoger zijn uitgevallen. Daarnaast vielen de tonnages restafval mee doordat we geen thuiswerkadvies meer hadden hierdoor minder restafval aanboden dan aanvankelijk werd gedacht.	130	V
Hogere kosten DVO doordat bij het opstellen van de begroting nog is uitgegaan van het recycletarief. Denk hierbij aan hogere kosten voor afvalinzameling, hogere verwerkingskosten en afschrijvingskosten voor al gemaakte kosten voor het invoeren van het recycletarief. En er is bij de begroting uitgegaan van 116 wha minder.	-99	N
Wegens het uitstellen van het recycletarief zijn nog niet alle eenmalige kosten in rekening gebracht. Hierdoor is er ook minder onttrokken uit de reserve Onvoorzien ontwikkelingen	53	V
Overige verschillen	15	V
Totaal lasten	99	V
Baten	153	V
Lagere opbrengsten PMD	-13	N
Hogere opbrengsten afvalstoffenheffing doordat er in de begroting nog rekening is gehouden met opbrengsten conform het recycletarief.	120	V
Hogere opbrengsten afvalstoffenheffing doordat er uiteindelijk 115 meer woonhuisaansluitingen zijn dan aanvankelijk werd gedacht.	45	V
Overige Verschillen	1	V
Totaal baten	153	V

Taakveld 7.4 Milieubeheer	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	341	259	227	32
Baten	-42	-42	-142	100
Saldo	299	217	85	132

Taakveld 7.4 Milieubeheer	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	32	V
Het opstellen van de regionale energiestrategie is niet gebeurd. Voorgesteld wordt om bij de resultaatbestemming dit bedrag toe te voegen aan de begroting 2023.	17	V
Lagere bijdrage aan de Omgevingsdienst vanwege ontvangst voordelig rekeningresultaat 2021	12	V
Overige verschillen	3	V
Totaal lasten	32	V
Baten	100	V
Bijdrage vanuit het rijk voor de energiearmoede. Deze middelen zullen in 2023 worden besteed. Voorgesteld wordt om bij de resultaatbestemming dit bedrag toe te voegen aan de begroting 2023.	135	V
Voor de invoering van de Omgevingswet zouden taken van de Omgevingsdienst uitgebreid/gewijzigd worden. De extra kosten hiervoor zouden middels leges gedekt worden. Door het niet invoeren van de Omgevingswet zijn ook deze leges niet opgelegd.	-42	N
Overige verschillen	7	V
Totaal baten	100	V

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	68	68	95	-27
Baten	-24	-24	-54	30
Saldo	44	44	41	4

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	-27	N
Hogere storting in de voorziening Begraafplaatsen doordat er meer grafrechten zijn afgekocht.	-23	N
Overige verschillen	-4	N
Totaal lasten	-27	N
Baten	30	V
Al meerdere jaren worden er meer mensen begraven en meer grafrechten	26	V

afgekocht. Dit zal bijgeraamd worden bij de Voorjaarsnota.		
Overige verschillen	4	V
Totaal baten	30	V

Taakveld 0.10 Mutaties reserves	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	-6	-6	88	-94
Baten	-57	-137	-29	-108
Saldo	-63	-143	59	-202

0.10 Reserves	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	-94	N
Bij de Najaarsnota is nog uitgegaan van een onttrekking aan de reserve Afvalstoffen, maar door de hogere opbrengsten en lagere kosten wordt er gestort in de reserve (zie 7.3)	-94	N
Totaal lasten	-94	N
Baten	-108	N
Wegens het uitstellen van het recycletarief zijn nog niet alle eenmalige kosten in rekening gebracht. Hierdoor is er ook minder onttrokken uit de reserve Onvoorziane Ontwikkelingen (zie 7.3).	-53	N
Door het voordeel op het taakveld afvalstoffen is er gestort in de reserve Afvalstoffen in plaats van onttrokken zoals begroot (zie 7.3).	-54	N
Overige verschillen	-1	N
Totaal baten	-108	N

Programma 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing



Dit programma omvat het realiseren van een evenwichtige ruimtelijke opbouw van de gemeente, de zorg voor een goed woon- en werkklimaat, de zorg voor adequate huisvestingsmogelijkheden voor de inwoners en het handhaven van de bouw- en planologische regels.

De ambities in het Coalitieakkoord zijn

- Ten behoeve van de woningbouw wordt actief gezocht naar inbrei- en nieuwe locaties en ingezet op uitbreiding van de verschillende kernen ter bevordering van de leefbaarheid.
- Bij woningbouwprojecten houdt Opmeer het doel voor ogen om alle leeftijds- en aandachtsgroepen te bedienen in betaalbare, passende dan wel levensloopbestendige huur- en koopwoningen.
- Woningbouw en onderhoud binnen het gemeentelijk woningbedrijf vindt duurzaam en onderhoudsvriendelijk plaats.
- Gelet op de druk op de woningmarkt wordt creatief maatwerk toegepast ten behoeve van particuliere initiatieven omtrent woongebruik. (o.a. bij karakteristieke stolpen, scholen en kerken)
- Extra aandacht is nodig voor de informele en preventieve aanpak van situaties van woonoverlast.
- We gebruiken de op grond van de Omgevingswet verruimde bestuurlijke afwegingsruimte voor medewerking aan passende initiatieven en ter voorkoming en bestrijding van leegstand van gebouwen (woningen, winkels etc.).
- Tijdens het implementatietraject van de Omgevingswet worden de organisatorische consequenties en werkwijzen vroegtijdig in beeld gebracht, risico's worden geduid en kennis wordt gedeeld.

Beleidskaders	<ul style="list-style-type: none"> • Structuurvisie Opmeer 2025 (Raad 19 september 2012) • Regionale Woonvisie Westfriesland (Raad 8 juni 2017) • Woonvisie gemeente Opmeer (Raad 13 december 2018) • Woonakkoord WF (Raad 15 december 2020) • Strategisch Voorraadbeleidsplan Gemeentelijk Woningbedrijf Opmeer (raad 12 december 2019) • Div Bestemmingsplannen en 1 beheersverordening; • Structuurschets Westfriesland (Raad 2 februari 2017) • Kruimelgevallenbeleid Opmeer 2019 • Beleidsvisie Fysieke leefomgeving 2020-2023 • Welstandsnota Opmeer (Raad 3 februari 2011) • Regionale Urgentieverordening Huisvestingswet Westfriesland Gemeente Opmeer 2019 (Raad 20 juni 2019) • Verordening Starterslening gemeente Opmeer 2021 (Raad 15 december 2020) • Samenwerkingsovereenkomst Pilot Uitstroom regio Westfriesland • Verordening Blijverslening (raad 21 december 2017)
Autonome	<ul style="list-style-type: none"> • Invoering Omgevingswet

ontwikkelingen/ trends	<ul style="list-style-type: none"> • Vragersmarkt voor woningbouw en aantrekkelijke vraag naar industriegrond • Gebiedsgerichte benadering, identiteit en kwaliteit.
Volumegegevens	<ul style="list-style-type: none"> • 1 structuurvisie • 6 bestemmingsplangebieden: <ul style="list-style-type: none"> - Landelijk gebied Opmeer - Hoofdkern Hoogwoud/Opmeer/Spanbroek - Kleine kernen Aartswoud/De Weere/de Gouwe - Bedrijventerrein De Veken - Centrumgebied Opmeer-Spanbroek - Recreatieparken Perelaer en Bongerd/Wilhelminalaan • Beheer en exploitatie van 894 huurwoningen (1-9-20) • Uitvoering Omgevingsrecht voor ca. 5000 woningen, twee recreatieparken, drie bedrijventerreinen en het landelijk gebied.

Betrokkenheid verbonden partijen

Archeologie Westfriesland

Archeologie Westfriesland heeft tot doel het ondersteunen en adviseren van de aangesloten gemeenten op het gebied van archeologie in de ruimste zin. De Archeologiedienst Westfriesland voert specialistische taken op het gebied van advisering, toetsing, booronderzoek uit in het kader van archeologiewetgeving.

Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN)

De omgevingsdienst NHN zorgt, in opdracht van de gemeente, voor vergunningverlening, toezicht en handhaving op het gebied van milieu en adviseert de gemeente over bijvoorbeeld energie of natuur.

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VR NHN)

De belangrijkste taken van een veiligheidsregio zijn:

1. branden voorkomen en bestrijden
2. voorbereiden op risico's, rampen en crises en coördinatie
3. beheersing en bestrijding van rampen en crises.

De VR NHN adviseert en ondersteunt de gemeente bij het toezicht, bij onderwerpen als evenementen en inrichtingen.

Ondersteuning bestuurlijke en regionale samenwerking Westfriesland

Deze regeling ondersteunt voor de regio Westfriesland de samenwerking tussen de zeven deelnemende gemeenten op het gebied van bestuurlijk en ambtelijk overleg, waaronder het portefeuillehouders overleg Verkeer, Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Economie (VVRE) en Maatschappelijke Dienstverlening, Volksgezondheid en Sociale Aangelegenheden (MADIVOSA).

Hebben we onze voornemens gerealiseerd?

Onderwerp:	Voornemens (activiteiten) en resultaten in 2022:	Resultaat:
Bestemmingsplannen	<p>Voornemen:</p> <p>In 2022 verwachten we de volgende bestemmingsplannen ter besluitvorming voor te leggen:</p>	

	<ul style="list-style-type: none"> • Bestemmingsplan 'Reparatieplan Hoogwoud Opmeer en Spanbroek 2019' • Bestemmingsplan Bedrijventerrein Veken 4 • Inpassing IKC 's • Aanpassen beheersverordening recreatiepark De Perelaer. <p>Resultaat: Het bestemmingsplan De Veken 4 is vastgesteld en voor het IKC Spanbroek is een ontwerpbestemmingsplan in procedure gebracht. Voor het IKC Hoogwoud is geen bestemmingsplan vereist. Er is geen urgentie om het bestemmingsplan Reparatieplan Hoogwoud Opmeer en Spanbroek en de beheersverordening Recreatiepark De Perelaer te herzien. Voor de locatie Koenis is een ontwerpbestemmingsplan voorbereid en voorts is een aantal postzegelbestemmingsplannen in procedure gebracht of afgerond.</p>	
Omgevingswet	<p>Voornemen: Vorbereidingen invoering Omgevingswet.</p> <p>Resultaat: Door personeelsgebrek en herhaald uitstel van de inwerkingtreding van de wet (nieuwe streefdatum 1 januari 2024) is er minder inzet gepleegd dan was voorgenomen. Een adviesbureau heeft geïnventariseerd wat nog moet worden gedaan en heeft aanbevelingen gedaan voor de verdere implementatie van de wet. Voor de locatie Koenis en het gebied Hoogwoud Oost is gewerkt aan gebiedsvisies die bouwstenen zullen zijn voor de omgevingsvisie. Er is verder gewerkt aan de implementatie van de VTH software en de aansluitingen op het Digitaal Stelsel Omgevingswet, nodig om aanvragen en meldingen te kunnen ontvangen. Er is geoefend met de software ook om de werkprocessen op de software af te stemmen.</p>	
Volkshuisvesting Woonvisie	<p>Voornemen: In 2022 eindigt de beleidsperiode van de Woonvisie 2018 –2022 en zal deze voor de periode 2023 –2026 worden geactualiseerd. De woonvisie bevat de uitgangspunten voor de behandeling van vraagstukken bij woningbouw, onderhoud aan bestaande bouw en verbetering van de kwaliteit van wonen. Met de woningcorporaties Woonschakel en Wooncompagnie, in totaal 62 wooneenheden, maken we op basis van deze visies prestatieafspraken.</p> <p>Resultaat: In de loop van 2022 heeft Bureau STEC de opdracht gekregen om de huidige woonvisie te actualiseren. Daarbij wordt tevens rekening gehouden met de Regionale Woondeal die in dezelfde periode ook geactualiseerd wordt. Eind 2022 is een eerste conceptversie opgeleverd.</p>	
Volkshuisvesting Versnellen woningbouw	<p>Voornemen: In samenwerking met de regio wordt er gewerkt om de woningbouw op diverse manieren te versnellen. De opgaven staan vermeld in het Woonakkoord dat op 15 december 2020 door de raad is vastgesteld. De ambitie is om jaarlijks regionaal 900 woningen te bouwen.</p> <p>Resultaat:</p>	

	Plan van aanpak aanjagen woningbouw is vastgesteld door het college en in oktober gepresenteerd aan de gemeenteraad.	
Volkshuisvesting Subsidieregelingen	<p>Voornemen: Ter stimulering van het eigen woningbezit bij starters geven we ook in 2022 uitvoering aan de <i>starterslening Opmeer</i>. Daarnaast wordt met de <i>Blijverslening</i> de mogelijkheid geboden om al dan niet preventief een woningaanpassing te financieren. Met deze aanpassing kunnen inwoners zo lang mogelijk zelfstandig blijven wonen.</p> <p>Resultaat: Starterslening: 7 leningen verstrekt</p>	
Volkshuisvesting Nieuwbouw	<p>Voornemen: In de nieuwbouwlocatie Heerenweide zijn in fasen 2 en 3 woningen in aanbouw. In fase 2 en 3 worden huurwoningen gebouwd door het gemeentelijk woningbedrijf. Alle huurwoningen van het woningbedrijf Opmeer en alle koopwoningen vanaf fase 3 worden 'gasloos' gebouwd.</p> <p>Resultaat: Uitvoering is volgens planning. Alle koopwoningen fase 3d zijn begin 2022 verkocht.</p>	
Volkshuisvesting Gemeentelijk woningbedrijf	<p>Voornemen: Voor de activiteiten van het Gemeentelijk Woningbedrijf is het activiteitenprogramma 2021 opgesteld. Dit programma brengen we ter kennis van de commissie Ruimte. In fase 3 van Heerenweide is de realisatie van 28 huurwoningen in voorbereiding genomen. Deze ontwikkeling betreft 28 appartementen in drie woonlagen, bedoeld voor meerdere doelgroepen. Deze woningen worden in 2022 gasloos en zeer energiezuinig gebouwd en opgeleverd.</p> <p>Resultaat: De bouw van 28 appartementen in fase 3 is in 2022 aanbesteed.</p>	
Omgevingsrecht	<p>Voornemen: Voor de uitvoering van de taken op het gebied van het Omgevingsrecht (Wabo) wordt een uitvoeringsprogramma 2021 opgesteld. Dit programma wordt ter kennis gebracht van de commissie Ruimte en is gebaseerd op het Beleidsplan fysieke leefomgeving 2020-2023. In het programma wordt, naast de Omgevingswet, ingegaan op de overige wettelijke ontwikkelingen rond het omgevingsrecht.</p> <p>Resultaat: Een verslag van de uitvoering van de vergunningverlening, het toezicht en de handhaving in 2021 is vastgesteld alsook een uitvoeringsprogramma voor 2022.</p>	
Bouwgrond- exploitatie woningbouwlocaties	<p>Voornemen: Voor de in exploitatie zijnde grondcomplexen Heerenweide, De Veken en locatie Loos aan de Breestraat worden de grondexploitatieopzetten jaarlijks geactualiseerd.</p> <p>Resultaat:</p>	

	De grondexploitaties zijn geactualiseerd. Middels een raadsinformatiebrief is de gemeenteraad geïnformeerd.	
--	---	--

<i>Naam indicator:</i>	<i>Eenheid:</i>	<i>Waarde begroting 2022:</i>	<i>Waarde jaarrekening 2022</i>	<i>Gemiddelde waarde gemeenten</i>	<i>Bron:</i>
Gemiddelde WOZ waarde	In duizend Euro	266	287	383	Coelo (2022)
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1000 woningen	2,6	8	9,2	CBS (2022)
Demografische druk	Groene en grijze druk t.o.v. 20-64 jaar in %	57,1	77,7	70,1	CBS (2021)
Gemeentelijke woonlasten eenpersoons-huishoudens	In euro's	736	874	1.012	COELO (2022)
Gemeentelijke woonlasten meerpersoons-huishoudens	In euro's	833	977	1.123	COELO (2022)

Hoeveel heeft het gekost?

Hieronder worden eerst de totale baten, lasten en mutaties in de reserves weergegeven die ingezet zijn om de doelen van dit programma te bereiken. Daaronder wordt dezelfde financiële informatie weergegeven per taakveld met toelichting op de verschillen groter dan € 10.000 per taakveld in de lasten, baten of reserve mutaties. Alle bedragen x € 1.000.

Totaal programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	7.658	9.614	8.961	654
Baten	-8.075	-10.269	-10.833	563
Saldo resultaat voor bestemming	-417	-655	-1.872	1.217
Reserve dotaties	967	1.375	603	772
Reserve onttrekkingen	-185	-505	-443	-62
Saldo resultaat na bestemming	365	215	-1.712	1.927

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	549	964	922	42
Baten	-55	-70	-193	123
Saldo	494	894	729	165

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	42	V
Vanuit 2021 was € 125.000 via resultaatbestemming aan het budget van 2022 toegevoegd voor de inzet van handhaving op de Perelaer. Hiervan resteert nu nog € 55.000. Voorgesteld wordt om dit via resultaatbestemming aan het budget van 2023 toe te voegen.	55	V
Inzet advocaat op projecten waarvan (nog) geen grex is	-15	N
Overige verschillen	2	V
Totaal lasten	42	V
Baten	123	V
Door extra inzet voor handhaving op de Perelaer zijn er ook meer dwangsommen opgelegd. Voorgesteld wordt om dit budget via resultaatbestemming aan de begroting 2023 toe te voegen naast de € 55.000, dus totaal € 170.000.	115	V
Overige verschillen	8	V
Totaal baten	123	V

Taakveld 8.2 Grondexploitatie	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Verskil
Lasten	1.066	2.789	2.685	104
Baten	-1.066	-2.789	-3.296	506
Saldo	0	0	-611	611

Taakveld 8.2 Grondexploitatie	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	104	V
Heerenweide, lagere lasten bouw- en woonrijpmaken	544	V
Heerenweide, winstneming 2021	-904	N
Heerenweide, de mutaties worden verrekend met de boekwaarde van de gronden en is zodoende budgettair neutraal binnen de exploitatie	360	V
De verwachting was dat complex Loos zou worden verkocht in 2022. Dit is niet gebeurd, er zijn ook geen kosten gemaakt.	38	V
Loos, de mutaties worden verrekend met de boekwaarde van de gronden en is zodoende budgettair neutraal binnen de exploitatie	66	V
Totaal lasten	104	V
Baten	506	V
Een deel van de tussentijdse winst Heerenweide wordt toegevoegd aan de reserve Bovenwijkse Voorzieningen	89	V
De tussentijdse winstneming Heerenweide wordt toegevoegd aan de reserve Grondbedrijf	513	V
De verwachting was dat complex Loos zou worden verkocht in 2022. Dit is niet gebeurd, er zijn dus geen verkoopopbrengsten	-105	N
Alle gronden in Heerenweide zijn verkocht. Het laatste stukje van de voorziening ongerealiseerde winst Heerenweide als gevolg van de gestegen grondverkoop kan	8	V

vrijvallen.		
Overige verschillen	1	V
Totaal baten	506	V

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	6.043	5.861	5.354	508
Baten	-6.954	-7.410	-7.344	-66
Saldo	-911	-1.549	-1.990	442

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	508	V
Woningbedrijf, lagere betaalde belastingen	34	V
Woningbedrijf, lagere kosten voor inzet inhuur personeel	32	V
Woningbedrijf, lagere onderhoudslasten, vanwege uitstel niet noodzakelijk onderhoud	197	V
Woningbedrijf, lagere overige kosten	225	V
Woningbedrijf, lagere servicekosten	16	V
Overige verschillen	4	V
Totaal lasten	508	V
Baten	-66	N
Woningbedrijf, lagere opbrengsten verhuur	-78	N
Hogere opbrengsten leges omgevingsvergunning	12	V
Totaal baten	-66	N

Taakveld 0.10 Mutaties reserves	Primitieve begroting 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	967	1.375	603	772
Baten	-185	-505	-443	-62
Saldo	782	869	160	710

0.10 Reserves	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Lasten	772	V
Het verwachte positieve resultaat bij het Woningbedrijf bedroeg € 1.374.000. Het werkelijke resultaat bedraagt € 1.799.000. Dit wordt echter pas bij resultaatbestemming toegevoegd aan de reserve Woningbedrijf.	1.374	V
Toevoeging reserve Bovenwijkse voorzieningen (AANVULLING VOLGT).	-89	N
Tussentijdse winstneming Heerenweide (AANVULLING VOLGT).	-513	N
Totaal lasten	772	V

Baten	-62	N
Lagere onttrekking reserve Onvoorziene Ontwikkelingen i.v.m. lagere lasten inhuur afdeling R&O (zie 0.4).	-62	N
Totaal baten	-62	N

Paragraaf 1: Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Inleiding

Het doel van de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is inzicht te geven in de ontwikkelingen die van invloed zijn op de financiële positie van Opmeer. Het weerstandsvermogen is een indicator voor de financiële gezondheid van een gemeente en is te definiëren als de mate waarin de gemeente in staat is onverwachte tegenvallers c.q. risico's op te vangen om de taken voort te kunnen blijven zetten.

Voor het weerstandsvermogen zijn de aanwezige weerstandscapaciteit en de risico's van belang. De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en de mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet-begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder dat de begroting en het beleid aangepast behoeven te worden. De relevante risico's voor het weerstandsvermogen zijn die risico's die niet anderszins zijn te ondervangen. Het gaat hier uitsluitend om risico's die (nog) niet voldoende hard en kwantificeerbaar zijn en waarvoor dus nog geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten. Het weerstandsvermogen wordt ook wel weergegeven als de verhouding tussen de benodigde weerstandscapaciteit (risicobedrag) en de beschikbare weerstandscapaciteit. In het vervolg van deze paragraaf worden de weerstandscapaciteit en de risico's binnen de gemeente Opmeer nader uitgewerkt en toegelicht.

Actualisatie van de risico-inventarisatie

De actualisatie van de risico's heeft plaatsgevonden door de risico's zoals deze zijn opgenomen in de begroting 2023, te actualiseren naar de situatie van 31-12-2022. Door de verantwoordelijken uit de verschillende vakgebieden zijn de risico's beoordeeld op actualiteit en de mate van waarschijnlijkheid en financieel effect. Nieuwe risico's zijn toegevoegd daar waar nodig. Het resultaat van de actualisatie is een actueel inzicht in het benodigd weerstandsvermogen en een top 10 van de grootste risico's. Daar leest u meer over in het vervolg van deze paragraaf.

Uitgangspunt bij het opnemen van een risico is dat het bedrag niet kleiner is dan € 25.000. Een enkel risico onder de € 25.000 is gehanteerd omdat deze bijvoorbeeld zeer actueel is of een grote kans heeft om zich voor te doen.

Voor risico's met betrekking tot de bouwgrondexploitaties zal de Reserve Grondexploitatie worden aangewend, voor risico's over het Woningbedrijf de Reserve Woningbedrijf. Aan de maximale omvang van deze risicoreserve is vooralsnog geen limiet gesteld.

Kaders

Bij het opstellen van de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is rekening gehouden met de kaders zoals vastgelegd in de Beleidsnota Risicomanagement en weerstandsvermogen die is vastgesteld in de raadsvergadering van 25 april 2013. Ter verduidelijking en aanvulling daarop nog een viertal aandachtspunten:

1. Definitie

Niet ieder risico is relevant of kan ten laste van de weerstandscapaciteit worden gebracht.

Belangrijk is een goede afbakening. Onder een risico wordt verstaan de kans op een optreden

van een gebeurtenis door interne en/of externe omstandigheden met een bepaald financieel gevolg.

2. Voorkennis

Om risico's goed te kunnen relateren aan de weerstandscapaciteit worden de risico's in kwantitatieve grootheden benoemd. Wanneer kwantificering van kans en effect (in bandbreedtes) niet mogelijk is, omdat de voorkennis ontbreekt, is er sprake van volstrekte onzekerheid en niet van een risico.

3. Ondergrens

Risico's relevant voor de weerstandscapaciteit dienen van materiële betekenis te zijn voor het balanstotaal of de financiële positie. We stellen u voor te rekenen met een ondergrens van € 25.000 als minimale tegenvaller. Risico's waarvan het maximale risico lager dan € 25.000 wordt geschat, achten we object van reguliere bedrijfsvoering. Deze risico's dienen in principe binnen de exploitatie te worden opgevangen.

4. Overige uitsluitingen

Uitgesloten is een aantal risico's dat samenhangt met de reguliere exploitatie en die met een grote mate van zekerheid periodiek terugkeren. Deze reguliere risico's, die overigens meestal vrij goed meetbaar zijn, dienen via de jaarcyclus te worden ingekaderd in bestaand beleid. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om het risico van schade aan eigendommen, waarbij overigens ook achterstallig onderhoud een rol kan spelen. Er wordt voor gekozen om waar mogelijk deze risico's te verzekeren of via een voorziening af te dekken. Begrotingstechnische risico's mogen evenmin leiden tot een beroep op de weerstandscapaciteit, omdat ze beheersbaar zijn door een goede planning & control. Dat geldt ook voor de niet in geld uit te drukken risico's van bijvoorbeeld vertraging in processen of het niet realiseren van beleidsdoelstellingen.

Weerstandscapaciteit

Conform de Nota Risicomanagement en Weerstandsvermogen bevat de weerstandscapaciteit de volgende onderdelen:

- algemene reserves, risicoreserve en reserve OO (onvoorziene ontwikkelingen)
- algemene reserve Grondbedrijf
- (vrij besteedbare) bestemmingsreserve
- begrotingsruimte (bezuinigingsmogelijkheden en de post Onvoorzien)
- onbenutte belastingcapaciteit
- stille reserves.

De weerstandscapaciteit per 31 december 2022 is als volgt opgebouwd (bedragen x € 1.000):

Weerstandscapaciteit exploitatie	
Onbenutte belastingcapaciteit:	
Onroerendezaakbelasting	0
Rioolheffing	69
Afvalstoffenheffing	0
Totaal onbenutte belastingcapaciteit	
Onvoorzien	21
Weerstandscapaciteit structureel	90

<i>Weerstandscapaciteit vermogen</i>	
<i>Eigen vermogen:</i>	
Algemene reserve	2.869
Reserve grondexploitatie	3.210
Stille reserves: hogere marktwaard obligaties/aandelen	pm
Weerstandscapaciteit incidenteel	6.079
Totale Weerstandscapaciteit	6.169

Onbenutte belastingcapaciteit

Bij de onbenutte belastingcapaciteit is gekeken naar de ruimte die er nog is in de huidige tarieven van de onroerendezaakbelastingen, rioolheffing en afvalstoffenheffing. Tussen de Rijksoverheid en gemeenten is afgesproken dat de regels voor limitering van de stijging van de OZB-tarieven vervallen. Tegelijkertijd is er wel een macronorm bepaald voor alle gemeenten tezamen, deze bedraagt 3%. De collectieve lasten mogen door het vervallen van de limiteringsregels niet onevenredig toenemen. Als de macronorm wordt overschreden, kan het kabinet ingrijpen via het Gemeentefonds. Het gemeentelijke beleid over leges is dat ze in totaal kostendekkend dienen te zijn. De belastingcapaciteit van de onroerendezaakbelastingen is berekend door het % van de WOZ-waarden van onze gemeente te vergelijken met het percentage dat een gemeente minimaal moet hanteren als het een beroep wil doen op artikel 12 van de Financiële Verhoudingswet, te weten 0,1800 % (gebaseerd op meicirculaire 2021).

Onvoorzien

De meest eenvoudige vorm van weerstandscapaciteit is de beschikbare ruimte binnen de begroting. In Opmeer is deze ruimte beperkt tot de post 'onvoorziene uitgaven' van € 21.000,- Deze is in 2022 niet aangewend.

Eigen vermogen

Op 13 december 2018 is door de raad de Nota reserves en Voorzieningen 2019 vastgesteld. In de nota is aangegeven dat de minimale stand van het weerstandsvermogen voortaan in de begroting in deze paragraaf zal worden opgenomen.

Zoals eerder toegelicht heeft een actualisatie van de risico-inventarisatie en -identificatie plaatsgevonden waarop een risicosimulatie is toegepast. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag van ruim € 5 miljoen voor het in de inventarisatie opgenomen aantal van ruim 30 risico's, ongewenst is. De risico's treden immers niet allemaal én tegelijk én in hun maximale omvang op. Op basis van de resultaten van deze risicosimulatie bedraagt de benodigde weerstandcapaciteit € 1.4 miljoen (exclusief het woningbedrijf en de grondexploitatie). In de risicoreserve is € 2.869.000 opgenomen. Het ratio weerstandsvermogen komt hiermee uit op 2.0 Hetgeen goed is.

Voor risico's met betrekking tot de bouwgrondexploitaties zal de Reserve Grondexploitatie worden aangewend, voor risico's over het Woningbedrijf de Reserve Woningbedrijf. Aan de maximale omvang van deze risicoreserve is vooralsnog geen limiet gesteld.

Stille reserves

Stille reserves zijn activa die niet nodig zijn voor de bedrijfsvoering en waarvan de marktwaarde de boekwaarde overtreft. Nadrukkelijk vermelden we hierbij dat de stille reserves pas kunnen worden benut

op het moment dat de onderliggende waarden verkocht worden. Als stille reserve worden aangemerkt de aandelen van de N.V. Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG). Deze waarde is gebaseerd op het belang van Opmeer in deze N.V.

Daarnaast is de gemeente eigenaar van diverse gebouwen, gronden en voorzieningen die veelal verhuurd zijn of in gebruik zijn gegeven en die voor nul of een verhoudingsgewijs lage boekwaarde op de balans gewaardeerd zijn. In het vrije economische verkeer vertegenwoordigen deze objecten uiteraard wel een waarde. Voorsnog wordt voor de stille reserves "p.m." opgenomen.

Top 10 risico's

De risico's relevant voor het weerstandsvermogen zijn dus die risico's die niet op de een of andere wijze zijn afgedekt of op een andere manier worden opgevangen. Om inzicht in die risico's te verkrijgen is het noodzakelijk een risicoprofiel op te stellen. Een risicoprofiel is een gestructureerde en gekwalificeerde inventarisatie van alle risico's die een gemeente loopt, waarbij zowel de externe risico's (denk aan: economische, natuur en politiek/ maatschappelijke) als de interne risico's (denk aan: organisatorische, politiek/ bestuurlijke, uitvoeringstechnische, personele, grondexploitatie, financiële, grote projecten, juridische kwesties / afsluiten contracten / aansprakelijkheid e.a.) worden meegenomen.

Uit de eerder vermelde actualisatie van de risico-inventarisatie is een risico-top 10 af te leiden. In onderstaande tabel worden de top 10 risico's nader toegelicht exclusief Grondbedrijf en Woningbedrijf in aflopende volgorde van mogelijk maximumbeslag op het weerstandsvermogen.

Nr.	Risico	Gevolgen	Maximum beslag weerstands vermogen x € 1.000
1	Langdurige ziekte personeel	Vervangende (externe) capaciteit zal langdurig moeten worden ingehuurd	225
2	Verduurzaming en klimaatagenda	Het risico dat het gebouwenbestand van de gemeente (Woningbedrijf buiten beschouwing gelaten) moet worden verduurzaamd zonder extra middelen	212
3	Wmo totaal	Hogere uitgaven aan voorzieningen dan waarmee in de begroting rekening is gehouden door open-einde regeling gecombineerd met volumegroei (vergrijzing), complexere zorg, stijgende tarieven.	158
4	Inkopen	Niet volgen inkoopprocedure en daardoor meer betalen dan noodzakelijk. Tevens kans op juridische kosten bij bezwaar.	113
5	Eigen risicodragerschap voor de WW	Financiële gevolgen van de eigen risico dragerschap voor de WW.	95
6	Belastingen naheffingen en boetes	Naheffing omzetbelasting/loonheffing door o.a. verkeerde labeling van posten. Een boekenonderzoek door de Belastingdienst is aangekondigd. Dit laat mogelijk onjuistheden zien die leiden tot een correctie.	95

7	Bijdrage aan gemeenschappelijke regelingen	De deelname in gemeenschappelijke regelingen brengt financiële risico's met zich mee omdat het uitgaven- en inkomstenbeleid door de besturen van de samenwerkingsverbanden wordt bepaald en niet door de individuele gemeentebesturen. Indien een besluit is genomen door het algemeen bestuur van een gemeenschappelijke regeling, dan is de gemeente hieraan gebonden, ook al is ze er tegen. Ook het verder opschalen van samenwerkingsverbanden, brengt financiële risico's voor de individuele gemeenten met zich mee. Het risico is hogere indexatie/verhoging bijdragen aan gemeenschappelijke regeling dan de standaard indexatie.	82
8	Participatiewet	Hogere uitgaven aan voorzieningen dan waarmee in de begroting rekening is gehouden omdat we nog niet de tools beschikbaar hebben om een realistische begroting te maken op een onderwerp waarvan de kosten moeilijk te voorspellen zijn. Betreft alle uitkeringen die WerkSaam verzorgt	68
9	Informatieveiligheid	Denk hierbij aan internetfraude, hacktivisme, dataverlies, etc.). Beschadiging aan hardware wat leidt tot materiële schade aan apparatuur en het verloren gaan van gegevens; gegevens raken beschadigd of verloren wat leidt tot vertraging in de bedrijfsprocessen en extra kosten; koppeling tussen gegevens en systemen wat leidt tot hogere kans op misbruik van gegevens; langdurige uitval ICT systemen wat leidt tot vertraging in het bedrijfsproces; mogelijke inbraak of toegang door onbevoegden in netwerk en/of informatiesysteem wat leidt tot uitlekken vertrouwelijke informatie; niet goed testen van updates of nieuwe programmatuur bij implementatie wat leidt tot fouten in de gegevensverwerking; verkeerd gebruik van wachtwoorden wat leidt tot ongewenste toegang tot belangrijke/vertrouwelijke informatie; virussen en/of hacking wat leidt tot verstoring van het bedrijfsproces en/of uitlekken van vertrouwelijke informatie; competentiegebrek en/of te laag kennisniveau (voor specialisme) wat leidt tot grotere kans op fouten en extra kosten.	56
10	Intergraal Kind Centrum	Door sterkere stijging van de bouwrijzen overschrijding van de bouwkosten	54

Risico's Grondbedrijf en Woningbedrijf

Grondexploitatie

De resultaatverwachting uit de grondexploitaties is inclusief reservevorming in het kader van bovenwijkse/infrastructurele voorzieningen en verminderd met eventueel reeds gerealiseerde winstnemingen. De winstprognoses zijn gebaseerd op actuele exploitatieopzetten. Het behalen van de geraamde resultaten is afhankelijk van ontwikkelingen, zoals veranderingen in uitgiftetempo (plancapaciteit versus opname/vraag capaciteit), vraaguitval in het duurdere segment, renteontwikkelingen, kostprijsontwikkelingen en ontwikkelingen van de bouw-grondprijzen. De exploitatieopzetten worden jaarlijks aan de hand van deze ontwikkelingen geactualiseerd en laten positieve resultaten zien. Zie hiervoor ook de paragraaf Grondbeleid. De reserve Bovenwijkse voorzieningen is bedoeld om de kosten van toekomstige projecten te kunnen dekken. De reserve wordt gevoed uit inkomsten uit gebiedsontwikkelingen De Veken en Heerenweide.

Vanaf 2020 is een nieuw bedrijventerrein De Veken 4 fase A in voorbereiding genomen. De exploitatie van dit bedrijventerrein komt in handen van de Commanditaire Vennootschap De Veken 4. De risico's, kosten en opbrengsten van deze ontwikkeling komen ten laste dan wel ten goede van deze CV. Opmeer heeft een aandeel van 50% in de resultaten van deze CV. De voor deze ontwikkeling benodigde gronden zijn nog in eigendom van Opmeer en zullen tegen boekwaarde worden overgedragen aan de CV.

Gemeentelijk Woningbedrijf

Voor het Gemeentelijk Woningbedrijf is een concept financiële meerjarenbegroting (zie paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen) opgesteld. Belangrijke financiële besluiten in relatie tot het Woningbedrijf worden aan deze meerjarenbegroting getoetst. Voor het beheer van het woningenbestand is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld, dat in eigen beheer wordt geactualiseerd. De consequenties van dit plan (voeding van de onderhoudsvoorzieningen) worden eveneens in de financiële meerjarenbegroting van het Woningbedrijf verwerkt. Verder zijn de consequenties van nieuwbouw en de verhuurdersheffing in de (meerjaren)begroting opgenomen. Op dit moment kent het Woningbedrijf zeer beperkte huurderving als gevolg van tijdelijke leegstand. Voor behoud van een kwalitatieve goede woningvoorraad, ter voorkoming van leegstand, handhaving van een voldoende weerstandsniveau en het behoud van de mogelijkheid om te investeren in nieuwbouw en/of het bestaande bezit, heeft de raad eind 2019 een Beleidsplan Strategisch voorraadbeheer vastgesteld. In dit beleidsplan zijn onder meer het huurprijsbeleid en het beleid voor de verkoop van huurwoningen opgenomen. De opbrengsten van verkopen van de aangewezen huurwoningen worden geboekt in de algemene bedrijfsreserve van het Woningbedrijf. Deze reserve wordt vervolgens (gedeeltelijk) ingezet voor afboeking van de onrendabele top in de stichtingskosten van nieuwbouwprojecten ter verkrijging van betaalbare huurprijzen en ter bekostiging van de investeringen van het Woningbedrijf. In het kader van de warmtetransitie zal het bestaande bezit van het gemeentelijk woningbedrijf worden verduurzaamd. Hiervoor voorzien we aanzienlijke investeringen. De financiële effecten hiervan zullen in de jaarlijks bij te werken financiële meerjarenraming worden verwerkt.

Financiële kengetallen

Door het BBV wordt een verplichte basis set van vijf financiële kengetallen voorgeschreven. Naast de kengetallen wordt een beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de financiële positie opgenomen. De invoering van de set van vijf kengetallen is bedoeld om de financiële positie voor raadsleden inzichtelijker te maken.

	Kengetallen	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
1a	Netto schuldquote	-28%	-39%	-35%
1b	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-27%	-39%	-30%
2	Solvabiliteitsratio	66%	64%	67%
3	Grondexploitatie	6%	-7%	2%
4	Structurele exploitatieruimte	9%	-1%	13%
5	Belastingcapaciteit	126%	124%	124%

1A. 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.

1B. 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 (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast.

2. De solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal.

3. Kengetal grondexploitatie

De afgelopen jaren is gebleken dat een grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de gronden die de gemeente bezit is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. De accountant moet ieder jaar beoordelen of de gronden tegen een actuele waarde op de balans zijn opgenomen.

4. Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt thans het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Bij incidentele lasten of baten gaat het om eenmalige zaken die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten en uitgedrukt in een percentage.

5. Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishouden

De ruimte die een gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Het Coelo publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten. Onder de woonlasten vallen de OZB, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing voor een woning met een gemiddelde WOZ-waarde in die gemeente.

Beoordeling kengetallen in relatie tot de financiële positie

Bovenstaande kengetallen (1a, 1b en 2) laten zien dat het vreemd vermogen van de gemeente Opmeer in relatie tot het totale vermogen beperkt is. De gemeente Opmeer heeft derhalve een redelijk gezonde balanspositie.

Het kengetal grondexploitatie is laag (goed) aangezien de gemeente Opmeer relatief weinig grondexploitaties kent en de boekwaardes daarvan beperkt zijn vergeleken met de baten.

De structurele baten zijn in 2022 toereikend geweest om de structurele lasten te dekken.

De gemeentelijke lasten zijn bovengemiddeld ten opzichte van andere gemeenten.

Paragraaf 2: Kapitaalgoederen

Inleiding

Een groot deel van het grondgebied van Opmeer (4.163 ha) bestaat uit openbare ruimte. In deze openbare ruimte vinden vele activiteiten plaats, zoals wonen, werken en recreëren. Voor deze activiteiten zijn kapitaalgoederen zoals wegen, gebouwen, riolering, bomen, openbare verlichting en kunstwerken nodig. Deze kapitaalgoederen zijn van belang voor het verwezenlijken van de gemeentelijke programma's, zoals milieu, onderwijs en jeugd, ruimtelijke ontwikkeling en openbare ruimte. Een groot deel van de begroting heeft daarom betrekking op deze kapitaalgoederen. De kwaliteit van de openbare ruimte is zeer belangrijk voor onze inwoners en bedrijven. Met een goed onderhoudsniveau wordt een goed vestigingsklimaat bereikt, worden klachten voorkomen en risico's beperkt.

Opmeer streeft naar de aanwezigheid van veel groen, een goede kwaliteit en een goed onderhoud van de openbare ruimte. De infrastructuur is passend en goed onderhouden. In de beheerplannen wordt daarbij als uitgangspunten genomen:

- een weginfrastructuur die zorg draagt voor een goede bereikbaarheid, doorstroming en een veilig gebruik
- handhaven en waar noodzakelijk en mogelijk uitbreiding van het groene karakter van het bebouwd gebied en de industrieterreinen
- Een openbare omgeving die schoon, verzorgd, bruikbaar en veilig is
- Duurzaamheid.

Het beheer van de openbare buitenruimte en infrastructurele werken vindt plaats op basis van actuele beheerplannen die tenminste één x per vier jaar worden geactualiseerd.

Een aantal beheerssystemen is opgesteld om inzichtelijk te maken welke kapitaalwerken op korte en middellange termijn uitgevoerd moeten worden, inclusief de daarbij behorende budgetten. Het gaat om de volgende beheerplannen:

- Onderwijshuisvesting (2008)
- Speelvoorzieningenplan (2011)
- Programma Stedelijk Water en Riolering 2022-2027
- Beheerplan civiele kunstwerken 2020-2024
- Groenbeleidsplan 2023-2026
- Beleidsplan Openbare Verlichting 2018-2021
- Beheerplan gemeentelijke gebouwen 2018-2021
- Wegenbeheerplan 2023-2026
- Stedelijk waterplan 2018-2021.

Door de opstelling en tijdige actualisatie van deze plannen ontstaat inzicht in de behoefte aan middelen om de noodzakelijke beheer- en onderhoudswerken te kunnen uitvoeren en de begroting daarop tijdig af te stemmen. Met de actualisering wordt voldaan aan de BBV-voorschriften (notitie materiele vaste activa 2017). De uit te voeren werkzaamheden in 2022 zijn in hoofdzaak beschreven in programma's 2 en 5 van deze jaarrekening. Via de monitor Waarstaatjegemeente.nl wordt de klanttevredenheid over deze voorzieningen periodiek gemeten.

Beleidskader wegen

Voor de wegen geldt het Wegenbeheerplan 2023-2026. Om de benodigde kwaliteit van de wegen nu en in de toekomst te kunnen handhaven, is het belangrijk om hiervoor voldoende budget beschikbaar te stellen. Om een gemiddeld jaarbudget te kunnen vaststellen, is langer dan de planperiode vooruitgekeken en is de budgetbehoefte over een periode van tien jaar berekend. Voor de looptijd van dit plan (2023-2026) wordt jaarlijks in programma 2 van de begroting het benodigd budget geraamd. Met ingang van de begroting 2023 is het budget voor het onderhoud van de wegen voor de hele periode op een gelijk niveau geraamd.

Op basis van het raadsbesluit van 12 mei 2021 is het beheer van de wegen van het Hoogheemraadschap Noordhollands Noorderkwartier per 1 januari 2023 overgenomen. De financiële effecten van de overdracht zijn uitgewerkt in een businesscase en komen boven op het benodigde budget uit het wegenbeheerplan.

Civiele kunstwerken

Opmeer heeft 40 bruggen, 6 vissteigers, 7 kano-aanlegplaatsen en 94 duikers in beheer. In 2020 (raadsvergadering 18 juni 2020) is het beheerplan Civiele kunstwerken geactualiseerd voor de periode 2020-2024. Er is een kostenraming opgesteld voor de aanwezige en bij de gemeente in beheer en onderhoud zijnde kunstwerken (bruggen e.d.). Uit dit beheerplan blijkt dat de geïnspecteerde objecten in een redelijke tot goede staat van onderhoud verkeren. In het beheerplan zijn aanbevelingen opgenomen voor het onderhoud en beheer.

Door de overname van de wegen komen hier 20 bruggen en 100 duikers bij. De kostenraming uit de businesscase voor het onderhoud is overgenomen in de begroting.

Openbare verlichting

Voor de openbare verlichting geldt het beleidsplan Openbare verlichting 2018-2021. In het beleidsplan wordt de visie weergegeven voor het beheren van de openbare verlichting en de kosten daarvan. Het beleidsplan bevat een uitvoeringsschema voor de jaren 2018 tot en met 2022. Een aanzienlijk deel (22%) van de lichtmasten is binnen een periode van vier jaar aan vervanging toe. Voor de periode 2023-2026 zal een nieuw beheerplan met kwaliteitsniveaus ter vaststelling aan de raad worden voorgelegd.

De kosten van beheer en onderhoud van de openbare verlichting zijn in programma 2 van de exploitatiebegroting en meerjarenraming opgenomen.

Beleidskader riolering

In verband met de aansluiting op de omgevingswet is het GRP van naam veranderd en heet nu Programma Stedelijk Water en Riolering (PSWR). Het PSWR 2022-2027 is vastgesteld op 16 december 2021. In dit PSWR is het beleid en de financiering van het rioolbeheer vastgelegd. De aspecten van het stedelijk waterbeheer worden in het volgende plan opgenomen. Met het PSWR wordt invulling gegeven aan de taken van de gemeente die voortvloeien uit de Wet gemeentelijke watertaken die op 1 januari 2008 in werking is getreden. Op grond van deze wet is de gemeente belast met lokale ruimtelijke

inpassing van de maatregelen op het gebied van de waterhuishouding en heeft de gemeente een zorgplicht voor stedelijk water. In overleg met de waterpartners zijn de beleidsuitgangspunten opgesteld, die voortkomen uit de Europese Kaderrichtlijn Water (KRW) en het Nationaal Bestuursakkoord Water (NBW). De kosten voor de uitvoering van het rioleringsplan worden gedekt door de Voorziening Riolering en de rioolheffing. De aanleg van nieuwe riolering in bestemmingsplannen wordt bekostigd uit de exploitatieopzet van deze plannen. Voor de planperiode is een heffing vastgesteld van € 180,45 (basisjaar: 2022), die jaarlijks met de inflatiecorrectie wordt aangepast.

Beleidskader water

Voor het beheer en onderhoud van de waterpartijen is het Stedelijk waterplan 2018-2021 opgesteld. Dit plan is op 21 september 2017 vastgesteld door de raad. Opmeer is verantwoordelijk voor het onderhoud van de walkanten en het baggeren van de watergangen die eigendom zijn van de gemeente. Opmeer beheert ongeveer 120.000 m² oppervlaktewater en ongeveer 25 kilometer oevers met oeverbescherming. Door het structureren van de aanpak voor het onderhoud zijn de kosten inzichtelijk gemaakt en is een planning opgesteld. De kosten van het baggerwerk variëren sterk in de loop der jaren.

In het beheerplan zijn voor de komende jaren de noodzakelijke onderhoudswerkzaamheden geïnventariseerd. Voor het onderhoud van deze voorzieningen is een bestemmingsreserve Baggerwerkplan ingesteld. In programma 2 van de begroting en meerjarenraming zijn de benodigde onderhoudsbudgetten verwerkt.

Per 1 januari 2023 neemt het Hoogheemraadschap HHNK het beheer van stedelijk waterbeheer over van de gemeente. De gemeente blijft eigenaar. Het Stedelijk waterplan wordt geactualiseerd.

Beleidskader gebouwen

Opmeer heeft 33 gebouwen in beheer, bestaande uit algemene gebouwen, dierenverblijf, sport- en sociaal culturele gebouwen. Daarnaast zijn er nog 7 scholen waarvan het beheer onder de schoolbesturen valt. Voor het beheer van de gemeentelijke gebouwen is het beheerplan Gemeentelijke gebouwen 2018-2021 opgesteld. Dit plan is op 1 februari 2018 vastgesteld door de raad. Het beheerplan gebouwen wordt in 2023 geactualiseerd en, inclusief het kwaliteitsniveau, ter vaststelling aan de raad voorgelegd. In het beheerplan zal tevens in beeld worden gebracht welke investeringen moeten worden gedaan om de gebouwen te verduurzamen om aan de wettelijke eisen te kunnen voldoen.

In het beheerplan is de zorg voor een groot aantal wettelijke taken voor het beheer van gebouwen opgenomen. Het is van belang dat de gemeentelijke gebouwen in een goede staat verkeren waarbij als uitgangspunten worden gehanteerd: schoon, heel en veilig en streven naar duurzaamheid. In het plan zijn de kosten van het gebouwenbeheer voor de planperiode inzichtelijk gemaakt en is een doorkijk opgenomen voor een periode van 10 jaar.

Voor de vijf gebouwen die ondergebracht gaan worden in de nieuwe Kindcentra komt het planmatig onderhoud te vervallen.

Beleidskader beeldende kunstwerken

De gemeente heeft 14 kunstwerken in beheer. De kunstwerken worden planmatig beheerd. De meerjarenonderhoudsplanning wordt jaarlijks geactualiseerd. Afhankelijk van de omvang van de uit te voeren werken vindt een onttrekking of toevoeging plaats van/aan de reserve onderhoud kunstwerken.

Gemeentelijk Woningbedrijf

Op 19 december 2019 is het Strategisch voorraadbeleid gemeentelijk woningbedrijf Opmeer 2020 vastgesteld door de raad. Het geactualiseerde plan geeft richting aan de strategie van onze woningportefeuille en houdt rekening met demografische ontwikkelingen, veranderende trends en financiële en juridische ontwikkelingen. Daarnaast gaat het in op het beheer van de bestaande voorraad, verkoop en de nieuwbouwactiviteiten. Verduurzaming van de bestaande voorraad is een belangrijk item. De wensportefeuille en het streefhuurbeleid spelen ook een belangrijke rol. Het gaat hierbij onder meer om veranderende woonwensen, huurprijsbeleid, demografie, kwaliteit, energie, economie. Op basis van deze ontwikkelingen zijn de strategische doelen voor het woningbedrijf geformuleerd. Het beleidsplan vormt de koers van het woningbedrijf voor een periode van 8 jaar.

Op basis van de vastgestelde regionale woonvisie is de Woonvisie Opmeer 2018-2022 'Gelukkig wonen in Opmeer' gemaakt. Deze is op 13 december 2018 door de gemeenteraad vastgesteld. De in de genoemde plannen voorgestelde maatregelen moeten, als het gaat om activiteiten van het Woningbedrijf, worden bekostigd uit de bedrijfsreserve van het Woningbedrijf en de huuropbrengsten. De investeringen in het vastgoed worden gebaseerd op de 'Investeringsregeling Woningbedrijf Opmeer'. In 2022 is een start gemaakt met het onderzoek voor en het actualiseren van de woonvisie voor de komende vier jaar.

Het verkoopbeleid is in het nieuwe Strategisch Voorraadbeleidsplan geactualiseerd. De opbrengsten van verkopen worden geboekt in de algemene bedrijfsreserve van het Woningbedrijf en worden vervolgens (gedeeltelijk) ingezet voor afboeking van de onrendabele top in de stichtingskosten van nieuwbouwprojecten ter verkrijging van betaalbare huurprijzen.

Jaarlijks wordt een activiteitenplan opgesteld waarin de voorgenomen activiteiten staan vermeld van het Woningbedrijf. Op hoofdlijnen wordt inzicht gegeven in de voornemens van het Woningbedrijf over de uitvoering van de Woonvisie en de volkshuisvestelijke prestatievelden (kwaliteit woonegelegenheden, leefbaarheid, wonen en zorg, verhuren van de woningen, betrekken van/overleg met bewoners bij beleid en beheer en continuïteit financiën).

Voor het Woningbedrijf wordt een financiële meerjarenraming (10 jaar) opgesteld. De raming houdt rekening met effecten van huurbeleid e.d. Belangrijke financiële besluiten in relatie tot het Woningbedrijf worden aan deze meerjarenbegroting getoetst. De onderhoudskosten en investeringen (nieuwbouw Heerenweide) zijn in de meerjarenramingen verwerkt. Deze meerjarenbegroting is voortschrijdend en wordt jaarlijks geactualiseerd.

Beleidskader Groen

Op 27 oktober 2022 heeft de raad het Groenbeleidsplan 2023-2026 voor een jaar vastgesteld. Opmeer beheert in totaal ca. 597.000 m2 groen inclusief de overdracht vanuit het HHNK. Dit is onder te verdelen in openbaar groen, sportvelden en begraafplaatsen. Het groenbeleidsplan wordt gebruikt bij het uitvoeren van de regels die ter bescherming van groenvoorzieningen (waaronder bomen) in de Algemene

Plaatselijke Verordening 2021, het bestemmingsplan en het tijdelijke omgevingsplan (als bedoeld in de Omgevingswet) zijn vastgesteld. Ook wordt het groenbeleidsplan gebruikt bij het opstellen van de omgevingsvisie en het opstellen en uitvoeren van het definitieve omgevingsplan.

Verkoop percelen openbaar groen

De gemeente voert beleid met betrekking tot verkoop openbaar groen. Opmeer is zeer terughoudend met het uitgeven van zogenaamd 'snippergroen'. De gebruiksintensiteit van de openbare ruimte, neemt ook in de dorpen en kernen, toe. Om speelruimte te behouden bij mogelijke toekomstige ontwikkelingen (bijvoorbeeld warmtewinning, centrale afvalverzameling per straat) is belangrijk om grond in eigendom en eigen beheer te houden. De uitgeefbaar en ingenomen groenkaarten uit 2013 zijn richtinggevend bij het behandelen van eventueel nieuwe aanvragen.

Financiële consequenties

Voor het onderhoud van de wegen, riolering, het huurwoningenbestand en (overige gemeentelijke) gebouwen zijn reserves/voorzieningen beschikbaar. De kosten van onderhoud van schoolgebouwen worden gedekt ten laste van de reserve Onderwijshuisvesting.

Voor de normale en planmatige onderhoudskosten van kapitaalgoederen worden jaarlijks in de onderhoudsbegroting ramingen opgenomen. Deze komen weer ten laste van onderhoudsvoorzieningen en/of reserves. Wanneer buitengewoon onderhoud en/of renovatie moet worden verricht, worden hiervoor afzonderlijke ramingen opgenomen of investeringskredieten aangevraagd.

Actie	Activiteiten in begroting 2022
Actualiteit beheerplannen	wegenbeheerplan en groenbeleidsplan zijn geactualiseerd
	beheerplan openbare verlichting, stedelijk waterplan, beheerplan gemeentelijk gebouwen worden in 2023 geactualiseerd
Uitvoering beheerplannen	Opstellen operationele programma's
Woningbedrijf	<ul style="list-style-type: none"> - Actueel houden meerjarenbegroting - Activiteitenplan 2022.

In bijlage 1 van de begroting vindt u ook een samenvattende tabel inzake de stand van zaken op het gebied van kapitaalgoederen.

Paragraaf 3: Bedrijfsvoering

Inleiding

De bedrijfsvoering van de gemeente betreft het sturen en beheersen van de organisatorische bedrijfsprocessen om de, door het politiek bestuur geformuleerde, beleidsdoelstellingen te kunnen realiseren. In deze paragraaf wordt op de verschillende onderdelen ingegaan. Bijzondere onderwerpen in 2022 waren de vertaling/meenemen van de Toekomstvisie Opmeer naar meer opgavegericht werken. Dit wordt in 2023 verder uitgewerkt. Daarnaast natuurlijk de gemeenteraadsverkiezingen die zijn beslag onder andere kreeg in de meerjarenbegroting 2023-2026 waar ook het coalitieprogramma in is meegenomen. Verder zijn in 2022 de organisatievisie inclusief een nieuwe structuur en drie speerpunten in 2022 vastgesteld. Deze paragraaf is opgedeeld vanuit een aantal bedrijfsvoering aandachtgebieden. Verder wordt u specifiek geïnformeerd over de invoering van de Woo (Wet Open Overheid) en de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording. Verder waren er ook in 2022 organisatiebreed veel personeelwisselingen.

Informatiebeheer (IB)

Eenheid (ontwikkelingen)

Informatiebeheer (IB) is sinds 2022 de nieuwe naam van (voorheen) Documentaire Informatievoorziening (DIV). Er wordt meer ingezet op zaakgericht registreren en werken in het Document Management Systeem (DMS) Corsa.

Samenwerking en projecten

Regionaal is er samenwerking met WerkSaam (scant de post) en ketenpartner het Westfries Archief (WFA, toezichthouder en toekomstig beheerder van te bewaren informatie van de gemeente). Ook voor de I-Samenwerking met gemeente Koggenland haakt IB aan. Bijzondere projecten waren de start van de bewerking van het secretarieearchief 1990-2009 (analoog, papieren archief) en de voorbereidingen om het bouwvergunningenarchief gereed te maken voor digitalisering. Ook werd de gehele omgeving van het DMS Corsa gemigreerd naar de Cloud omgeving van BCT. Tevens is er gestart met het invoeren van kwaliteitscontroles bij zaakgericht registreren. Dit wordt in 2023 een onderdeel van een overkoepelend kwaliteitszorgsysteem Informatiebeheer in overleg met het WFA.

Privacy

Awareness en Privacy beleid

Menselijk handelen blijft een grote risico factor. Daarom werken we continue aan bewustzijn van privacy; voorwaarden, risico's en veilig handelen van medewerkers is een cruciaal onderdeel van het beschermen van persoonsgegevens. We doen dit onder andere door inzet van ARDA (een continue onlinetraining voor medewerkers), nep-phishing e-mails en stukjes/posters op Wijzer (intranet).

Het Privacy Beleid 2018 is herzien en vastgesteld. Ook is het protocol Datalekken en Beveiligingsincidenten herschreven tot een protocol inclusief een stappenplan voor medewerkers. Een belangrijk deel van de werkzaamheden van een Privacy Officer is het bieden van praktische ondersteuning aan medewerkers en afdelingen.

Informatiebeveiliging

Vanuit onze wettelijke verplichting, de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO), hebben we invulling gegeven aan strategisch beleid, beleid logische toegangsbeveiliging en het wachtwoordenbeleid. De doelstelling: 'groeien in volwassenheidsniveau' is behaald. Zo staat de organisatie sinds het vierde kwartaal op niveau twee (herhaalbaar) en streeft de organisatie om de komende jaren op niveau vier (beheerst en meetbaar) te komen.

Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA)

Via de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA) moeten we verantwoording afleggen over onze informatiebeveiliging. Opmeer heeft in 2022 het proces aangescherpt, zo ligt de verantwoordelijkheid meer bij de vakspecialisten en heeft de ENSIA-coördinator de coördinerende rol op zich genomen. Opmeer staat er in 2022 positief voor; dit is herleidbaar uit de rapportages – gegenereerd en opgesteld op 31-12-2022, vanuit de ENSIA-tool.

Informatie- en gegevensmanagement (I&G)

Onderzoek Functioneel Applicatiebeheer

Het Functioneel Applicatie Beheer is verder geprofessionaliseerd. Dit in verband met de steeds grotere complexiteit van het vakgebied. Het beheer is gecentraliseerd en geformaliseerd en er zijn nu vier beheerders en een webbeheerder in eenheid I&G geplaatst. Op deze manier kunnen we bouwen aan het kennisniveau, verbeteren van het gebruik van de applicaties en zijn we minder kwetsbaar bij ziekte/verlof.

Bijzondere projecten

Het CAB (Change Advisory Board) is opgericht waarin softwarematige aanvragen integraal worden besproken. Aangesloten disciplines zijn: privacy, informatiebeveiliging, inkoop, informatiebeheer, DeSom en architectuur.

Naar aanleiding van een aangenomen motie is er een multidisciplinaire straatnaamcommissie Openbare Ruimten opgericht. Met deze commissie is er meer aandacht voor diversiteit in de straatnamen waarbij ook rekening gehouden wordt een gelijke man/vrouw verdeling.

De voorbereidingen zijn in gang gezet om in 2025 klaar te zijn voor de Samenhangende Objecten Registratie (SOR). Het uiteindelijke doel is informatie éénmalig vast te leggen en meervoudig te gebruiken. De nadruk ligt in 2022 in het Geo/ruimtelijk domein.

Afgelopen jaar is hard gewerkt aan een aanbestedingskalender voor softwarecontracten. Aankomende jaren gaan de aanbestedingen van softwarepakketten veel inspanning eisen. Hierbij zal het merendeel naar een (hybride) Cloud omgeving verplaatsen. Daarnaast zijn diverse applicaties opnieuw aanbesteed, zoals: Burgerzaken, mijn buurtje, digitale ondertekening en de website.

Het digitaliseren van informatie krijgt veel aandacht, ook in de digitale dienstverlening. Er zijn diverse digitaliseringstrajecten opgepakt zoals: digitaliseren bestuurlijke besluitvormingsproces, inregelen van een contractenbank en het opleveren van diverse webformulieren.

I-samenwerking met gemeente Koggenland en DeSom

Met de samenwerking met de gemeente Koggenland proberen we: meer "lucht" te ervaren, indien nodig elkaars activiteiten over te nemen en over te dragen (door onderling te geven en nemen); persoonlijk en

inhoudelijk naar elkaar toe te groeien en elkaar steeds beter op natuurlijke wijze weten te vinden. Dit heeft geresulteerd in diverse mooie successen van effectieve en efficiënte samenwerkingsvoordelen.

Naar aanleiding van een situatie van informatieveiligheid begin 2022 en een rekenkameronderzoek vindt onderzoek plaats naar mogelijke verbeterstappen en (regionale) samenwerking met DeSom. Dit krijgt in 2023 een vervolg.

Personeel en organisatie

CAO

De huidige Cao Gemeenten loopt tot 1 januari 2023. De onderhandelingen over een nieuwe Cao tussen de Vereniging van Gemeenten (VNG) en de vakbonden gingen in het najaar van 2022 van start. Met name de loonontwikkeling is een groot struikelblok. Er zijn nog diverse onderwerpen van geschil. Er werd wel overeenstemming bereikt over een eenmalige uitkering in december ter compensatie van de sterk gestegen energielasten en de inflatie. Ook werd besloten om de thuiswerkvergoeding ook na 2022 voort te zetten. De totstandkoming van een nieuwe Cao loopt nog door in 2023.

Werving en selectie

Net als de twee voorgaande jaren kende Opmeer in 2022 ook weer veel vacatures. In totaal werden er ruim 50 vacatures behandeld. Het aantal is hoog, enerzijds door het verloop van medewerkers, maar ook door de uitbreiding van de formatie en de organisatieontwikkeling. Door de andere competenties die aan het management in de nieuwe organisatievisie worden gesteld, kwamen functies in dit echelon vacant en werden de huidige afdelingshoofden uitgenodigd te solliciteren. Van alle vacatures waren er aan het eind van het jaar nog 15 vacant. Ondanks dat het de arbeidsmarkt moeilijk was, lukte het om veel vacatures in te vullen. Er is in dit jaar veel aandacht besteed om Opmeer in de markt neer te zetten als aantrekkelijk werkgever, onder meer door het ontwikkelen van de Employee Value Proposition (EVP) voor onze organisatie en de continue aandacht voor de wijze waarop er nieuw personeel wordt geworven en vacatures worden ingevuld.

Organisatieontwikkeling en arbeidsomstandigheden

De nieuwe organisatievisie is door het college vastgesteld, na overleg met de Ondernemingsraad (OR), de vakbonden die zijn verenigd in het Lokaal Overleg en het managementdoor. Het leidde tot een nieuw Sociaal Statuut, instemming van de OR met de visie en een nieuwe organisatiestructuur (onder andere vervallen sectorhoofden, een adjunct secretaris en een opgavemanager). Op basis van de nieuwe functieprofielen kreeg voor de jaarwisseling de nieuwe organisatie gestalte en is de plaatsingsprocedure gestart.

Met het vaststellen van de nieuwe organisatievisie is ook de leiderschapontwikkeling op de agenda gezet. Het ontwikkelen van een leiderschapsstijl waarbij vertrouwen, coachen en inspireren centraal staan en vooral wordt ingezet op autonomie, vertrouwen en eigenaarschap van medewerkers. Dit vraagt van het management om situationeel leiding te geven en tegelijkertijd medewerkers te ontwikkelen naar het gewenste niveau van taakvolwassenheid. In de loop van het jaar is er ook veel ingezet op een versterking van de organisatie in het strategisch vermogen. En, in het verlengde daarvan op het integraal werken, en de ontwikkeling naar meer opgavegericht werken. Het streven is om op die manier Opmeer te ontwikkelen naar een opgavegestuurde gemeente.

De arbeidsomstandigheden zijn in de afgelopen jaren ingrijpend veranderd. Enerzijds door COVID-19 maar ook door de bewuste keuze om anders te werken. Thuiswerken, flexibeler, meer integraal en regionaal werken zijn inmiddels gewoon geworden. Dit is vertaald naar een thuiswerkbeleid voor

medewerkers van de gemeente. Hierin wordt bewust aangesloten op de uitgangspunten van de nieuwe organisatievisie. Taakvolwassenheid, eigen verantwoordelijkheid, maar ook de goede samenwerking met collega's zijn elementen die in dit beleid centraal staan.

Financiën

Doorontwikkeling producten

De Programmabegroting is voor het eerst online opgemaakt en gepubliceerd via het programma LIAS. Het voordeel van LIAS is dat vanuit de gehele organisatie interactief op meerdere plekken tegelijk in een centraal document kan worden gewerkt. Inwoners kunnen de gemeentelijke website benaderen en op een eenvoudige manier de Programmabegroting lezen.

In verband met de gemeenteraadsverkiezingen is er geen Kadernota gemaakt en zijn de nieuwe beleidsvoorstellen in de Programmabegroting inclusief de actiepunten van het coalitieprogramma opgenomen. Wel zijn een Voorjaarsnota en Najaarsnota vastgesteld en is gestart met de Jaarrekening 2022. Tevens leidde de aanbesteding van de accountant tot een verlenging van het contract met de huidige account PSA.

Juridische Zaken

Ontwikkelingen

In samenwerking met de gemeente Koggenland is één commissie bezwaarschriften tot stand gekomen. Verder is hierbij ook de mogelijkheid ingevoerd om een bezwaar ambtelijk af te handelen. Verder zijn de Wet Electronische Publicaties en de Wet Heringebruik van Overheidsinformatie ingevoerd. Vanwege de invoering van de Wet Open Overheid is er sprake van veelvuldig extra inhuur van uitbreiding van Woordeskundigheid.

Communicatie

We blijven onszelf steeds vernieuwen om de inwoners en ondernemers van Opmeer zowel offline als online zo goed mogelijk te bedienen.

Participatie

We hebben ingezet op participatie van belanghebbenden en belangstellenden bij verschillende trajecten en projecten zoals de gebiedsvisies voor Hoogwoud-Oost en Centrum Spanbroek-Opmeer, de energietransitie en klimaatadaptatie. De respons was waardevol en heeft een bijdrage geleverd aan nieuw te vormen beleid of gaat dat nog doen.

Proactieve perscommunicatie en digitale nieuwsbrief

We hebben ingezet op proactieve communicatie richting de lokale en regionale media, onder meer door het organiseren van persgesprekken, het uitsturen van persberichten en het beantwoorden van persvragen. Afgelopen jaar is een impuls gegeven op het gebied van online communicatie met de invoering van een wekelijkse digitale nieuwsbrief voor onze inwoners. Verder blijven we investeren in de digitale toegankelijkheid van onze websites, zodat iedereen – ongeacht zijn of haar beperking – op de hoogte blijft van het gemeentelijk nieuws.

We hebben onder andere gecommuniceerd over de gemeenteraadsverkiezingen, de Oekraïense vluchtelingen in onze gemeente, ondermijning, de aanpak van overlastgevende situaties op het recreatiepark De Perelaer en de geldende maatregelen over Covid-19.

Inkoop en aanbesteding

Er is extra aandacht besteed aan het onderwerp inkoop en aanbesteding. Niet alleen is meer informatie opgenomen op intranet over de spelregels en processen van de aanbestedingsprocedures, maar daarnaast is ook continue gewerkt aan bewustwording bij de medewerkers. Ook is de samenwerking met de gemeente Medemblik middels een dienstverleningsovereenkomst inkoop (inhuur van een aanbestedingsdeskundige) geactualiseerd en verlengd.

Tevens is extra aandacht gegeven aan de zogenaamde start- en inhuurformulieren waarmee de inkoopadviseur periodiek via totaaloverzichten het management informeert omtrent de aanbestedingen (werken, diensten en leveringen). Hiermee wordt voorkomen dat er sprake is van een mogelijke onrechtmatigheid van inkoop en aanbesteding.

Bij de jaarrekening 2021 was sprake van een goedkeuring van de jaarrekening zonder rechtmatigheidsverklaring. Zoals aangegeven zijn veel stappen ondernomen om dit in de toekomst te voorkomen. De praktijk leert echter dat het genoemde bewustwordingsproces een continue proces is omdat er steeds weer medewerkers komen en gaan.

Ontwikkelingen technisch

Vanaf het eerste kwartaal zijn we gestart met de voorbereiding op de implementatie en de technische aansluiting op de PLOOI (Platform Open Overheidsinformatie voor Overheden). Er is een Woo-contactfunctionaris benoemd, is het ambitieniveau als basis voor vervolgaanpak bepaald en is er een marktverkenning voor anonimiseringssoftware uitgevoerd met aanschaf als resultaat. Er is onderzocht welke informatie we op welke manier al openbaar maken en wat er nodig is om voor (sommige) categorieën aan de eisen van de Woo te voldoen. Er is uitgebreid aandacht besteed aan de aansluiting op PLOOI (inmiddels niet meer verplicht) en zijn mogelijkheden besproken. Ook bij de keuze software en bij het opstellen van de impactanalyse is hier rekening mee gehouden.

Rechtmatigheidsverantwoording

Om onze processen te bewaken, voeren we interne controles uit op de meest kritische werkprocessen. De controlebevindingen en aanbevelingen van de accountant worden overgenomen in een follow-up, zodat management en college de voortgang hierop kunnen vernemen. Er is daarnaast volop gewerkt aan de implementatie van de werkzaamheden voor de interne controle als gevolg van de invoering.

Paragraaf 4: Financiering

De treasuryfunctie omvat de financiering van het beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn. De uitvoering ervan vereist snelle beslissingen in een complex geworden geld- en kapitaalmarkt. Er zijn aan de uitvoering van de treasuryfunctie budgettaire gevolgen verbonden, onder meer afhankelijk van het risicoprofiel. Onder de treasuryfunctie valt niet het verstrekken van leningen aan derden.

De wettelijke basis van de treasuryfunctie is de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido). Deze wet stelt regels over het financieringsgedrag van gemeenten. Gemeenten dienen nadere regels op te stellen in een treasuryparagraaf.

Treasurystatuut/algemeen treasurybeleid

Het thans geldende Treasurystatuut is op 13 december 2018 vastgesteld door de raad. In het Treasurystatuut zijn de volgende doelstellingen opgenomen inzake het treasurybeleid van Opmeer.

- Het aantrekken van voldoende financiële middelen en het uitzetten van overtollige gelden met als doel het uitvoeren van de programma's binnen de door de gemeenteraad vastgestelde kaders van de begroting.
- Het verzekeren van duurzame toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities.
- Het beschermen van gemeentelijke vermogens en resultaten tegen ongewenste financiële risico's, zoals renterisico's, koersrisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's.
- Het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities.
- Het optimaliseren van de renteresultaten binnen de kaders van de Wet fido respectievelijk de limieten en richtlijnen van het Treasurystatuut, waarbij uitsluitend de publieke taak wordt gediend en voorzichtig en behoudend wordt geopereerd.

Algemene ontwikkelingen/treasurybeleid

Opmeer heeft al een reeks van jaren een liquiditeitsoverschot. Als beleid is geformuleerd dat dit overschot wordt aangewend voor:

- vervroegde aflossing van geldleningen, waar dit op grond van de leningsovereenkomsten mogelijk is (NB In de bestaande overeenkomsten is dit uitgesloten);
- financiering van nieuwe kapitaalsinvesteringen, zodat hiervoor geen nieuwe leningen behoeven te worden aangetrokken;
- tijdelijke overschotten door middel van deposito's uitzetten of aanhouden in rekening courant bij de schatkist (ingande 2014).

De reeks van jaren dat er een liquiditeitsoverschot is geweest, is dit beleid ook daadwerkelijk gevolgd. In het kader van de invoering van het schatkistbeleggen wordt het financieringsoverschot zoveel mogelijk ingezet voor de grondexploitatie Heerenweide.

In 2020 hebben we een nieuwe lening afgesloten ter grootte van € 14.000.000 als projectfinanciering voor de nieuwe kindcentra. Het was de verwachting dat er vanaf 2021 weer nieuwe leningen voor het Woningbedrijf aangetrokken zouden moeten worden. Dit is niet nodig geweest. In 2022 zijn er geen nieuwe leningen aangetrokken.

Rentevisie

In het eerste kwartaal was de rentestand nog laag; hierna is de rentestand gaan stijgen. De rentestand is vervolgens opgeklommen tot de hoogste stand van de afgelopen jaren.

Treasurybeheer

Risicobeheer

De Wet Fido schrijft voor dat de renterisico's binnen de gemeente bewaakt dienen te worden. Het renterisico op korte termijn wordt inzichtelijk gemaakt met de kasgeldlimiet. Het renterisico op langere termijn wordt in beeld gebracht met de renterisiconorm. In de onderstaande tabel 'Kasgeldlimiet in het jaar 2022' wordt de werkelijke omvang van de kasgeldlimiet getoetst aan de wettelijke norm uit hoofde van de Wet Fido. Zoals uit dit overzicht blijkt, is er dankzij de aanwezige liquide middelen gedurende het hele jaar sprake van een grote ruimte binnen de kasgeldnorm.

Het drempelbedrag is vastgelegd in artikel 7 lid 2 van de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden.. Het drempelbedrag voor openbare lichamen met een begrotingstotaal kleiner dan of gelijk aan € 500 miljoen is gelijk aan 2,0% van het begrotingstotaal, waarbij het drempelbedrag minimaal € 1 miljoen bedraagt.

Kasgeldlimiet jaar 2022	Kw 1	Kw 2	Kw 3	Kw 4
Omvang begroting per 1 januari 2022	39.449.017			
-1 Toegestane kasgeldlimiet				
- in procenten van de grondslag	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
- in bedrag	3.353.166	3.353.166	3.353.166	3.353.166
-2 Omvang vlottende korte schuld				
Opgenomen gelden < 1 jaar	0	0	0	0
Schuld in rekening courant	0	0	0	0
Gestorte gelden door derden < 1 jaar	0	0	0	0
Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	0	0	0	0
-3 Contante gelden in kas	1.611	6.005	10.054	19.303
Tegoeden in rekening-courant	184.801	181.273	165.228	119.757
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	24.332.493	24.867.807	28.254.409	29.855.477
Toets kasgeldlimiet				
-4 Totaal netto vlottende middelen (3)-(2)	24.518.905	25.055.085	28.429.691	29.994.537
Toegestane kasgeldlimiet (1)	3.353.166	3.353.166	3.353.166	3.353.166
Ruimte (+) / Overschrijding (-); (1)-(4)	27.872.072	28.408.251	31.782.857	33.347.704

In de onderstaande tabel 'Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld' wordt het renterisico van de vaste schuld c.q. de renterisiconorm gecomprimeerd in beeld gebracht. Dit overzicht geeft voor de jaren 2022 – 2025 een ruime onderschrijding van de rente-risiconorm te zien. Hieruit kan worden afgeleid dat de spreiding van de lening portefeuille zodanig is dat de renterisico's zeer beperkt zijn.

Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld		2022	2023	2024	2025
1	Renteherzieningen				
2	Aflossingen	545.208	482.103	488.695	495.616
3	Renterisico (1 + 2)	545.208	482.103	488.695	495.616
4	Renterisiconorm	7.889.803			
5a	Ruimte onder renterisiconorm (4>3)	7.344.595			
5b	Overschrijding renterisiconorm (3>4)				
Renterisiconorm					
4a	Begrotingstotaal 2022	39.449.017			
4b	Percentage (gemeenteregeling)	20,00%			
4	4 = (4a x 4b/100)	7.889.803			

In de onderstaande tabel 'Kredietrisico's op verstrekte gelden' worden de kredietrisico's op de verstrekte gelden in beeld gebracht.

Kredietrisico op verstrekte gelden	Met/zonder (hypothecaire) zekerheid	Restant-schuld	%
Gemeenten/provincies		n.v.t.	
Overheidsbanken		n.v.t.	
Woningcorporaties met garantie WSW		n.v.t.	
Semi-overheidsinstellingen		n.v.t.	
Financiële instellingen (A en hoger)		n.v.t.	
Overige toegestane instellingen volgens Treasurystatuut	zonder	500.000	Div%
Overige toegestane instellingen volgens Treasurystatuut	met	800.000	Div%
Niet toegestane instellingen volgens Treasurystatuut		n.v.t.	
Totaal		1.300.000	

Gemeentefinanciering

Financieringspositie

De financieringspositie van het jaar 2022 ziet er als volgt uit.

De financieringspositie in het jaar 2022	1-jan	31-dec
Algemene reserves en bestemmingsreserves	47.226.228	50.547.306
Voorzieningen	6.445.952	6.331.816
Saldo nog niet afgeloste vaste geldleningen	15.506.010	14.960.802
Subtotaal	69.178.191	71.839.924
Boekwaarde investeringen	45.051.000	46.175.000
Financieringsoverschot (+ =overschot; - = tekort)	24.127.191	25.664.924

Leningenportefeuille

De onderstaande tabel geeft inzicht in de mutaties van de leningenportefeuille en de invloed van deze mutaties op de gemiddelde rente.

MUTATIES IN LENINGPORTEFEUILLE	Bedrag	Gem.rente
Stand per 1 januari 2022	15.506.010	1,20%
Nieuwe leningen		
Reguliere aflossingen	545.208	
Vervroegde aflossingen	0	
Renteaanpassing (oud percentage)	0	
Renteaanpassing (nieuw percentage)	0	
Stand per 31 december 2022	14.960.802	1,20%

Relatiebeheer

Als huisbankier van de gemeente Opmeer wordt aangemerkt de Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG).

Organisatie

De treasuryfunctie wordt, zoals opgenomen in het Treasurystatuut uitgevoerd door de op grond van dat statuut aangewezen medewerkers van de gemeente.

EMU-saldo

De Economische en Monetaire Unie (EMU) is een groep van EU-lidstaten die de Euro als betaalmiddel heeft ingevoerd. Ter beheersing van de waarde van deze munt is besloten de uitgaven en inkomsten van de deelnemende landen te volgen en uit te drukken in het EMU-saldo. Het EMU-saldo is het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van de collectieve sector (Rijk, medeoverheden en sociale fondsen). Om die reden is voorgeschreven dat de gemeenten in hun begroting/jaarrekening een overzicht opnemen van hun bijdrage aan het EMU-saldo.

In het verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% Bbp mag bedragen. Hierbij wordt gebruik gemaakt van definities en conventies van het Europese systeem van nationale en regionale rekeningen (ESR 1995). Deze definities bepalen dat het EMU-saldo het saldo van de gehele overheid is: Rijk, sociale fondsen en overige publiekrechtelijke lichamen (lokale overheid) en wat daarin wordt meegeteld. Lokale overheden zijn daarom medeverantwoordelijk voor het Nederlandse EMU-saldo. In onderstaande tabel wordt het exploitatiesaldo van Opmeer omgezet naar het EMU-saldo voor het jaar 2022.

Omschrijving		(bedrag * € 1.000)
1	Exploitatiesaldo* voor toevoeging aan/onttrekking uit reserves	4.743
2	Afschrijvingen	1.832
3	Bruto dotaties aan voorzieningen	154
-4	Investerings in materiële activa die op de balans ultimo begrotingsjaar worden geactiveerd	4.642
5	Voor begrotingsjaar toegekende bijdragen van Rijk, provincies, EU en overigen inzake de investeringen die niet via de exploitatie lopen	5
+6a	Opbrengsten uit desinvesteringen in vaste activa (tegen verkoopprijs)	0
-6b	De boekwinst op desinvesteringen in vaste activa	0
-7	Aankopen grond, bouw- en woonrijp maken	1.274
+8a	Opbrengsten uit verkoop van grond (tegen verkoopprijs)	2.684
-8b	De boekwinst op grondverkoop	0
-9	Betaling in begrotingsjaar ten laste van de voorzieningen	268
-10	Betalingen in begrotingsjaar die niet via de exploitatie verlopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves worden gebracht en die niet vallen onder een van de andere genoemde posten.	0
-11	Boekwinst bij verkoop van deelnemingen en aandelen in begrotingsjaar	0
EMU-saldo gemeente Opmeer		3.234

* een tekort wordt weergegeven middels een -teken.

Paragraaf 5: Verbonden partijen

Algemeen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie, waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Vanwege bestuurlijke, beleidsmatige en/of financiële belangen - en mogelijk risico's - is het gewenst dat hieraan in de begroting en jaarstukken aandacht wordt besteed. Onder *bestuurlijk belang* wordt verstaan een zetel in het bestuur of het hebben van stemrecht. Met een *financieel belang* wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij kunnen worden verhaald op de gemeente.

De gemeente Opmeer heeft bestuurlijke en financiële belangen in diverse verbonden partijen, waaronder de deelname in gemeenschappelijke regelingen (GR) met centrumgemeenteconstructie, gemeenschappelijke regelingen met eigen bestuur, vennootschappen, stichtingen en verenigingen. Deze verbonden partijen voeren beleid uit voor de gemeente. Uiteraard blijft de gemeente beleidsmatige en financiële verantwoordelijkheden houden ten aanzien van deze partijen. Indien een gemeenschappelijke regeling wordt opgeheven, komen de kosten van de opheffing/afbouw voor rekening van de deelnemende gemeenten. Voor de financiële consequenties hiervan is geen speciale reserve of voorziening beschikbaar.

Deelnemingen mogen niet meer worden geconsolideerd. Dit houdt in dat de cijfers integraal in de jaarrekening worden verwerkt. Deelnemingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs of duurzaam lagere waarde. Gelet op de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) kunnen de gemeenten slechts deelnemingen aanhouden vanwege een publiek belang.

Hierbij een overzicht van de verbonden partijen:

Aard verbonden partij		Verbonden partij	Bijdrage 2022	Programma
Gemeenschappelijke regeling				
	1	Ondersteuning bestuurlijke en regionale samenwerking WF	€ 34.514	0/4/8
	2	SOW in liquidatie	€ -	NVT
	3	Het Westfries Archief	€ 97.612	0
	4	Archeologie West-Friesland	€ 20.119	5
	5	Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord	€ 65.406	7
	6	Shared Service Centre ICT DeSom	€ 561.000	0
	7	Veiligheidsregio Noord-Holland Noord	€ 669.016	1
	8	GGD Hollands Noorden	€ 618.000	7
	9	Recreatieschap West-Friesland	€ 69.691	5
	10	Centraal Afvalverwerkingsbedrijf West Friesland	PM	7
	11	WerkSaam	€ 366.000	6
Vennootschappen en coöperaties				
	12	Alliander N.V.	€ -	
	13	Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	€ -	
	14	N.V. Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord	€ -	
	15	C.V. Ontwikkelings- en Exploitatiemaatschappij De Veken 3	€ -	
	16	C.V. Ontwikkelings- en Exploitatiemaatschappij De Veken 4	€ -	
Stichting en verenigingen				
		NVT		

Overige verbonden partijen			
	NVT		
TOTAAL			€ 2.501.358

Omrekeningstabel benoemde risico's GR-en / m.n. financieel en politiek /bestuurlijk benoemd:

Klasse	Bijdrage	Punten	Solvabiliteit	Stemverhouding
1	< 100.000	2	2	2
2	< 250.000	5	4	4
3	< 500.000	10	6	6
4	<1.000.000	15	8	8
5	>1.000.000	20	10	10

Dit leidt tot de volgende score
(aflopend qua risico)

	Bijdrage	Solvabiliteit	Stemverhouding	Totaal
Veiligheidsregio Noord-Holland Noord	15	8	8	31
GGD Hollands Noorden	15	8	8	31
Shared Service Centre ICT DeSom	15	8	8	31
WerkSaam	10	6	6	22
Ondersteuning bestuurlijke en regionale samenwerking WF	2	2	2	6
Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (voorheen RUD NHN)	2	2	2	6
SOW in liquidatie	0	2	10	12
Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	0	2	10	12
Recreatieschap West-Friesland	2	2	2	6
Het Westfries Archief	2	2	2	6
Archeologie West-Friesland	2	2	2	6
N.V. Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord	0	8	2	10
C.V. Ontwikkelings- en Exploitatiemaatschappij De Veken 3	0	8	2	10
C.V. Ontwikkelings- en Exploitatiemaatschappij de Veken 4	0	8	2	10
Centraal Afvalverwerkingsbedrijf West-Fr.	0	2	6	8
Alliander N.V.	0	2	2	4

Facts per verbonden partij

Per verbonden partij zijn de belangrijkste kerngegevens opgenomen.

Gemeenschappelijke regelingen	
1. Ondersteuning bestuurlijke en regionale samenwerking West-Friesland	
Vestigingsplaats	Hoorn
Doel deelname	Het doel van deze regeling is om voor de regio Westfriesland de samenwerking tussen de zeven deelnemende gemeenten op het gebied van bestuurlijk overleg te ondersteunen. Dit betreft regiozaken algemeen, urgentie- en klachtencommissie, Pact 7.1 van WF en personeelskosten leerlingenvervoer.
Deelnemers buiten Opmeer	De andere zes West-Friese gemeenten (Drechterland, Enkhuizen, Hoorn, Koggenland en Stedebroec)
Vermogen per 01-01-2022	NVT
Vermogen per 31-12-2022	NVT
Resultaat 2022	NVT
Bijdrage 2022	€ 34.514
2. SOW in liquidatie	
Vestigingsplaats	Hoorn
Doel deelname	De liquidatie van het SOW is per 1 januari 2008 beëindigd, met overdracht van doorlopende verplichtingen. Het beheer en afwikkeling van de doorlopende voorzieningen (bijvoorbeeld wachtgeld-verplichtingen) worden uitgevoerd door de centrumgemeente Hoorn.
Vermogen per 01-01-2022	NVT
Vermogen per 31-12-2022	NVT
Resultaat 2022	€ 0
Bijdrage 2022	€ 0
3. Het Westfries Archief, regionaal historisch centrum voor West-Friesland	
Vestigingsplaats	Hoorn
Doel deelname	Een professionele, publieksgerichte, archiefdienst waar burgers, instellingen en overheden terecht kunnen met vragen.
Deelnemers buiten Opmeer	De andere zes West-Friese gemeenten
Belang	Belang Opmeer is 5,5%.
Vermogen per 01-01-2022	€ 469.000
Vermogen per 31-12-2022	€ 327.000
Resultaat 2022	-€ 142.000
Bijdrage 2022	€ 97.612
4. Archeologie West-Friese gemeenten: 'Archeologie West-Friesland'	
Vestigingsplaats	Hoorn
Doel deelname	Het uitvoeren van specialistische taken op het gebied van advisering, toetsing, booronderzoek enz. in het kader van archeologie, regionale geschiedsbeoefening.
Deelnemers buiten Opmeer	De andere zes West Friese gemeenten
Vermogen per 01-01-2022	NVT
Vermogen per 31-12-2022	NVT
Resultaat 2022	NVT
Bijdrage 2022	€ 20.119

5. Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (voorheen RUD NHN)	
Vestigingsplaats	Hoorn
Doel deelname	Uitvoering van gemeentelijke milieutaken
Deelnemers buiten Opmeer	Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Schagen, Stede Broec en Texel.
Belang	Belang Opmeer bedraagt 5,2%.
Vermogen per 01-01-2022	€ 5.977.742
Vermogen per 31-12-2022	€ 4.854.608
Resultaat 2022	€ 1.110.040
Bijdrage 2022	€ 65.406
6. Shared Service Centre ICT DeSom	
Vestigingsplaats	Hoorn
Doel deelname	Bewerkstelligen van een kwalitatief hoogwaardige en een doelmatige uitvoering door het SSC van de door de gemeenten opgedragen uitvoerende taken en de ondersteuning in brede zin op het terrein van de ICT en het creëren van de voorwaarden voor een efficiënte bedrijfsvoering en een efficiënte en klantgerichte dienstverlening.
Deelnemers buiten Opmeer	De gemeenten StedeBroec, Enkhuizen, Drecherland, Medemblik, Koggenland en Werksaam WF
Vermogen per 01-01-2022	€ 344.000
Vermogen per 31-12-2022	€ 235.000
Resultaat 2022	€ 74.000
Bijdrage 2022	€ 561.000
7. Veiligheidsregio Noord-Holland Noord	
Vestigingsplaats	Schagen
Doel deelname	Het gezamenlijk behartigen van belangen die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan ten behoeve van de veiligheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied.
Deelnemers buiten Opmeer	Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Schagen, Stede Broec en Texel.
Belang	Belang Opmeer bedraagt 1,8%.
Vermogen per 01-01-2022	€ 7.988.000
Vermogen per 31-12-2022	€ 675.600
Resultaat 2022	€ 798.000
Bijdrage 2022	€ 669.016
8. GGD Hollands Noorden	
Vestigingsplaats	Schagen
Doel deelname	Het gezamenlijk behartigen van de belangen, die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de gezondheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied
Deelnemers buiten Opmeer	Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Schagen, Stede Broec en Texel.
Vermogen per 01-01-2022	€ 1.659.000
Vermogen per 31-12-2022	€ -1.954.000
Resultaat 2022	-€ 3.691.000
Bijdrage 2022	€ 618.000

9. Recreatieschap West-Friesland (RSW)	
Vestigingsplaats	StedeBroec
Doel deelname	Behartigt voor Westfriese gemeenten de belangen van de openluchtrecreatie en het landschap.
Deelnemers buiten Opmeer	De andere zes West Friese gemeenten
Vermogen per 01-01-2022	€ 1.860.000
Vermogen per 31-12-2022	€ 1.765.000
Resultaat 2022	€ 1.000
Bijdrage 2022	€ 69.691
10. Centraal Afvalverwerkingsbedrijf West Friesland	
Vestigingsplaats	Hoorn
Doel deelname	Behartigen van nog enkele resterende taken op het gebied van milieu.
Deelnemers buiten Opmeer	De andere zes West Friese gemeenten
Vermogen per 01-01-2022	PM
Vermogen per 31-12-2022	PM
Resultaat 2022	PM
Bijdrage 2022	Het CAW is namens de deelnemende gemeenten aandeelhouder van de NV HVC. De gemeente betaalt geen bijdrage, maar ontvangt garantstellingsprovisie en dividend vanuit het CAW.
11. WerkSaam	
Vestigingsplaats	Hoorn
Doel deelname	WerkSaam Westfriesland is ontstaan uit Op/Maat en is opgericht door de 7 Westfriese gemeenten om uitvoering te geven aan de Participatiewet ingaande 1-1-2015. WerkSaam richt zich op arbeidsparticipatie, begeleide arbeidsparticipatie, inkomensregelingen en voert plus-, extra en overige taken uit voor de deelnemende gemeenten.
Deelnemers buiten Opmeer	De andere zes West Friese gemeenten
Vermogen per 01-01-2022	€ 11.399.000
Vermogen per 31-12-2022	€ 9.386.000
Resultaat 2022	€ 487.000
Bijdrage 2022	€ 366.000

Vennootschappen	
12. Alliander N.V.	
Vestigingsplaats	Arnhem
Doel deelname	Op 18 december 2017 zijn de aandelen van GKNH overgedragen aan de deelnemende gemeente. De gemeente Opmeer heeft nu een deelneming in Alliander van 70.606 aandelen. Alliander heeft diverse dochterbedrijven, waaronder Liander dat het regionaal netbeheer voor gas en electriciteit verzorgt en Liandon dat complexe energieinfrastructuren levert.
Deelnemers buiten Opmeer	De grootste aandeelhouders van Alliander zijn de provincies Gelderland, Friesland en Noord-Holland en de gemeente Amsterdam. Deze aandeelhouders bezitten gezamenlijk ongeveer 76% van de aandelen. De overige aandeelhouders, die elk minder dan 3% van de aandelen bezitten, zijn 72 kleinere gemeenten en de provincie Flevoland. Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bestaat uit 350 miljoen aandelen met een nominale waarde van 5 euro per stuk. Het aantal uitstaande aandelen bedraagt 136.794.964.
Belang	De gemeente heeft 70.606 aandelen Alliander.
Dividend 2022	€ 52.183
13. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	
Vestigingsplaats	Den Haag
Doel deelname	BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
Deelnemers buiten Opmeer	Alle Nederlandse gemeenten, provincies en het Rijk
Belang	De gemeente Opmeer heeft 19.188 aandelen à € 2,50
Vermogen per 01-01-2022	€ 5.062.000.000
Vermogen per 31-12-2022	€ 4.615.000.000
Resultaat 2022	€ 300.000.000
Dividend 2022	€ 43.749
14. N.V. Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord	
Vestigingsplaats	Alkmaar
Doel deelname	Integraal economisch ontwikkelingsbeleid voor de regio Noord-Holland Noord
Belang	De gemeente Opmeer bezit 1,6% van het aandelenkapitaal. De nominale waarde van de aandelen van Opmeer is € 1.000.
15. C.V. Ontwikkelings- en Exploitiemaatschappij De Veken 3	
Vestigingsplaats	Opmeer
Doel deelname	De ontwikkeling en exploitatie van de 3e fase Industrierrein de Veken te Opmeer (totaal ca. 22 ha bruto) vindt plaats voor rekening en risico van de CV Ontwikkelings- en Exploitiemaatschappij De Veken 3.
Deelnemers buiten Opmeer	Zie belang
Belang	
16. C.V. Ontwikkelings- en Exploitiemaatschappij de Veken 4	
Vestigingsplaats	Opmeer
Doel deelname	De ontwikkeling en exploitatie van de 4e fase Industrierrein de Veken te Opmeer vindt plaats voor rekening en risico van de CV Ontwikkelings- en Exploitiemaatschappij De Veken 4.
Deelnemers buiten Opmeer	Zie belang
Belang	De vennoten (Scholtens Projecten BV te Andijk en de gemeente Opmeer) zijn ieder voor 50% gerechtigd in het te behalen exploitatieresultaat.

Paragraaf 6: Lokale heffingen

Algemeen beleid

De gemeentelijke belastingen/lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van de inkomsten van de gemeente. De lokale heffingen zijn ook een integraal onderdeel van het gemeentelijk beleid. Ze raken de inwoners en de bedrijven direct in de portemonnee.

Bij de lokale heffingen kan een onderscheid worden gemaakt tussen retributies en belastingen. Retributies dienen als vergoeding voor gemaakte kosten bij de dienstverlening en de geraamde opbrengsten mogen niet hoger zijn dan de geraamde kosten voor de uitoefening van de taak. Dit betekent dat de kostendekkendheid niet meer mag zijn dan 100%. Ruim de helft van de lokale heffingen bestaat uit retributies (leges, afvalstoffenheffing en rioolheffing). Bij belastingen, zoals de onroerendezaakbelasting (OZB), hondenbelasting en de toeristenbelasting is er geen directe relatie met een prestatie van de gemeente. Deze belastingen zijn in beginsel vrij besteedbaar en de tarieven daarvan kunnen door de raad autonoom worden vastgesteld.

In de retributies mag de BTW die gedeclareerd kan worden bij het BTW-compensatiefonds (BCF), dit betreft zowel de exploitatie-BTW als de investerings-BTW, vanaf 2003 extracomptabel in de tarieven worden meegenomen. Immers, de gemeenten werden toen gekort op de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds voor de BTW die gemeenten kunnen declareren bij het BCF. Dit is dus een wettelijk vastgelegde compensatie die in de tarieven van de retributies mag worden meegenomen.

In de raadsvergadering van 15 december 2021 zijn de belastingverordeningen 2022 vastgesteld, inclusief de definitieve indexatie van de tarieven.

Specifiek beleid

Onroerendezaakbelastingen (OZB)

Voor de bepaling van de tarieven voor de OZB is een aantal wettelijke eisen gesteld. Zo mogen de tarieven voor eigenaren en gebruikers van onroerende zaken zich maximaal als 1,25 staat tot 1 verhouden. Opmeer hanteert deze verdeling. Daarnaast is het toegestaan tariefdifferentiatie toe te passen voor woningen en niet-woningen, hiervoor heeft Opmeer ook gekozen. De WOZ-objecten worden jaarlijks getaxeerd. De WOZ-waarden 2022 hebben een waarde peildatum 1 januari 2021. De gemiddelde stijging ten opzichte van peildatum 1 januari 2020 van de WOZ-waarde van de woningen was 11,1%; de ontwikkeling van de niet-woningen was 1,1%.

De grondslag voor de OZB wordt gevormd door de waarde van het onroerend goed, die jaarlijks wordt vastgesteld (de periodieke herwaardering of permanente marktanalyse). Opmeer hanteert het uitgangspunt dat de gemiddelde waardeverandering (of daling), die voortvloeit uit de jaarlijkse waardering, wordt gecompenseerd door een evenredige tariefsverlaging (of evenredige tariefsverhoging). Daarmee wordt bereikt dat waardenmutaties niet leiden tot een wijziging in de totale opbrengst, maar slechts tot individuele verschillen in aanslagen. Dat is het geval als de waarde van een woning meer of juist minder is gestegen dan het Opmeerse gemiddelde. Dan levert de herwaardering een voordeel of juist een nadeel op voor de belastingplichtige eigenaar. Uitgangspunt bij de tarieven OZB is dus dat de gemeente over het totaal van de economische waarden een bepaalde opbrengst OZB wil genereren.

De leges

De tarieven zijn, met uitzondering van de wettelijk vastgelegde tarieven, ten opzichte van 2021 integraal met 1,4% geïndexeerd. Voor een aantal tarieven geldt wettelijke tarieven, zoals rijbewijzen en reisdocumenten. In vergelijking met vorig jaar is de legestabel geactualiseerd.

Afvalstoffenheffing

De tarieven zijn gemiddeld met 8,4% gestegen.

Rioolheffing

Het rioleringsplan (GRP) 2014-2017 is voor de periode 2018-2021 geactualiseerd. De heffingsmaatstaf voor de rioolheffing is de WOZ-waarde van een perceel. Hierdoor zijn alle percelen die belang hebben bij de rioleringszorgplicht (op het gebied van afval-, hemel-, en grondwater) in de heffing betrokken. Opmeer beschikt al jaren over een (egalisatie)reserve riolering om ongewenste schommelingen in de tarieven te voorkomen. De tarieven zijn met 1,4% geïndexeerd.

Tariefontwikkeling lokale heffingen

Belasting	2022	2021	2020	2019	2018
Onroerendezaakbelastingen					
<u>voor woningen:</u>					
wegens genot krachtens zakelijk recht	0,1304%	0,1433%	0,1097%	0,1059%	0,1078%
<u>voor niet-woningen:</u>					
d.w.z. wegens feitelijk gebruik	0,1590%	0,1620%	0,1233%	0,1190%	0,1170%
wegens genot krachtens zakelijk recht	0,2002%	0,2034%	0,1532%	0,1480%	0,1430%
Belasting op roerende woon- en bedrijfsruimten					
<u>voor roerende zaken die in hoofdzaak tot woning dienen:</u>					
wegens genot krachtens zakelijk recht	0,1304%	0,1433%	0,1097%	0,1059%	0,1078%
wegens feitelijk gebruik	0,1590%	0,1620%	0,1233%	0,1190%	0,1170%
wegens genot krachtens zakelijk recht	0,2002%	0,2034%	0,1532%	0,1480%	0,1430%
Hondenbelasting					
- voor een eerste hond	35,80	35,30	34,70	34,70	33,50
- voor een tweede hond	67,35	66,40	65,25	51,25	49,50
- voor iedere hond boven het aantal van twee	84,05	82,90	81,50	67,50	65,20
- voor een kennel	306,30	302,05	297,00	283,00	273,40
Forensenbelasting					
bij een waarde in het economisch verkeer van:					
- minder dan € 45.000	258,75	255,20	196,30	122,70	118,50
- € 45.000 of meer, doch minder dan € 135.000	406,00	400,40	320,30	298,10	287,90
- € 135.000 of meer, doch minder dan € 270.000	507,60	500,60	400,50	372,75	360,00
- € 270.000 of meer	725,70	715,70	572,55	532,90	514,70

Belasting	2022	2021	2020	2019	2018
Toeristenbelasting					
Per persoon per overnachting	1,05	1,00	0,52	0,52	0,50
Rioolheffing					
WOZ-waarde					
- tot € 60.000	45,20	44,55	43,82	50,00	55,55
- van € 60.000 tot € 90.000	90,45	89,20	87,70	100,05	111,15
- van € 90.000 tot € 350.000	180,45	177,95	174,95	199,60	222,40
- van € 350.000 tot € 750.000	236,25	223,00	219,25	250,15	277,95
- van 750.000 tot € 1.150.000	361,90	356,90	350,95	400,40	444,85
- hoger dan € 1.150.000	542,85	535,35	526,40	600,60	667,30
Afvoeren van afvalwater, meer dan 500 m ³ , per elke eenheid van 100m ³ of gedeelte ervan.	35,00	34,50	33,90	38,65	38,95
Afvalstoffenheffing					
- voor een eenpersoonshuishouden	308,00	284,00	269,80	274,40	259,40
- voor een meerpersoonshuishouden	419,00	386,50	367,20	373,45	358,45

Belastingen en overige heffingen vormen circa 25% van de gemeentelijke baten (excl. woning- en grondbedrijf). In onderstaande tabel is een weergave van de opbrengsten opgenomen:

Omschrijving heffing	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021	Rekening 2020	Rekening 2019
Algemene heffingen					
Onroerendezaakbelastingen	2.963.853	2.966.365	2.903.829	2.054.912	1.852.490
Belasting op roerende woon- en bedrijfsruimten	127	81	136	98	95
Forensenbelasting	92.340	88.838	87.828	67.250	52.397
Hondenbelasting	35.842	37.734	37.123	31.783	29.479
Toeristenbelasting	42.076	12.424	11.683	4.026	6.134
Subtotaal	3.134.238	3.105.442	3.040.599	2.158.069	1.940.595
Bestemmingsheffingen					
Afvalstoffenheffing	1.945.597	1.780.000	1.769.963	1.651.120	1.652.333
Secretarieleges (incl. rijksleges)	164.551	149.773	142.322	120.507	143.267
Leges voor bouwvergunningen	410.927	477.848	483.488	232.917	182.224
Rioolheffing	1.105.135	1.112.636	1.030.455	976.125	1.085.855
Subtotaal	3.626.210	3.520.257	3.426.228	2.980.669	3.063.679
Totaal generaal lokale heffingen	6.760.448	6.625.699	6.466.827	5.138.738	5.004.274
Kwijtschelding					
Afvalstoffenheffing / Rioolheffing	55.422	60.500	56.223	45.775	63.017

Woonlasten en belastingdruk

Jaarlijks doet het Centrum voor Onderzoek van de Economie van Lagere Overheden (COELO) van de Rijksuniversiteit Groningen uitgebreid onderzoek naar de gemeentelijke lastendruk. Deze worden weergegeven in de jaarlijks uitgegeven Atlas van de lokale lasten.

Van elke euro die huishoudens en bedrijven aan belastingen en sociale premies betalen gaat 3,4% naar de gemeenten. De overige decentrale overheden nemen samen 1,6 % voor hun rekening, en de rijksoverheid dus 95%.

Woonlasten bestaan naast hypotheek of huur ook uit bijkomende woonlasten voor energie, water, verzekeringen, gemeentelijke belastingen (OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing), verzekeringen, waterschapslasten, Rijksbelastingen. De bijkomende woonlasten bestaan voor ca. 11% uit riool- en afvalstoffenheffing en 6% uit OZB.

Overzicht lokale lastendruk (gemiddeld per inwoner en per woning)

Omschrijving	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021	Rekening 2020	Rekening 2019
OZB woningen	2.090.592	2.054.000	2.033.233	1.411.987	1.272.749
Rioolrecht woningen	979.265	995.000	912.384	867.900	958.225
Afvalstoffenheffing	1.945.897	1.780.000	1.769.963	1.651.120	1.654.233
Totaal	5.015.754	4.829.000	4.715.580	3.931.007	3.885.207
Aantal inwoners	12074	12.009	11.836	11.836	11.779
Lokale lastendruk per inwoner	415	402	332,12	332,12	329,84
Aantal woningen	5.014	4.974	4.974	4.974	4.850
Lokale lastendruk per woning	1.000	971	790,31	790,31	801,07

Uitvoering Wet WOZ

De taxatie, de marktanalyse en de afhandeling van de bezwaren zijn zoveel mogelijk in eigen beheer door de afdeling Belastingen uitgevoerd. Indien noodzakelijk werd gebruik gemaakt van een extern taxatiebureau. Het streven was en is om het percentage van de ontvangen en toegewezen bezwaarschriften zo laag mogelijk te houden. Op (afgerond) 6000 aanslagen zijn 181 bezwaren ingediend. Hiervan leidden 28 stuks tot een verlaging.

Kwijtschelding

Voor inwoners die niet in staat zijn de afvalstoffenheffing en het rioolrecht te betalen is kwijtschelding mogelijk. Hiertoe heeft de gemeente een kwijtscheldingsverordening vastgesteld. Of dit mogelijk is hangt af van de omvang van het vermogen en/of de betalingscapaciteit van de belastingplichtige. Bij de bepaling hiervan wordt rekening gehouden met 100% van de kosten van levensonderhoud zoals opgenomen in de landelijke richtlijnen voor het kwijtscheldingsbeleid. Het gevoerde kwijtscheldingsbeleid zal voorlopig ongewijzigd worden voortgezet.

Steeds meer zaken digitaal

Het is nu mogelijk voor belastingplichtigen, om aanslagen die digitaal verzonden zijn, met behulp van een betaallink te betalen. Ook is het nu mogelijk om de aanslagen die fysiek verzonden zijn, door middel van een QR code te voldoen. Verder kan via de gemeentelijke website een taxatieverslag en het aanslagbiljet opgevraagd worden (digi-D). Indien een inwoner hierom vroeg, werd op aanvraag een taxatieverslag of kopie aanslagbiljet op papier verstrekt. Er kan digitaal bezwaar gemaakt worden tegen de WOZ-waarde en/of de individuele belastingen. Hiervan is steeds meer gebruik gemaakt. Daarnaast blijft het mogelijk om digitaal een automatische incasso te regelen.

Invordering

Er zijn ongeveer 6.000 aanslagen over 2022 opgelegd. Het streven om circa 99% van de gecombineerde aanslagen gemeentelijke belastingen met dagtekening 25 februari 2022 te verzenden is gerealiseerd. Deze aanslag bevatte de OZB, de rioolheffing, de afvalstoffenheffing, de hondenbelasting, grafrechten en woonforensenbelasting. Daarnaast zijn er nog drie aanvullende kohieren opgelegd in de maanden juni, oktober en december. Deze komen vooral voort uit verhuizingen.

Bij Opmeer maakt ruim 66% van de belastingplichtigen gebruik van automatische incasso. Dit betekent dat in negen maandtermijnen betaald kan worden in plaats van één termijn. Indien niet tijdig betaald werd, zijn periodiek herinneringen (wat niet leidt tot extra kosten) en aanmaningen (wat wel leidt tot extra kosten voor de belastingbetaler) verzonden. Indien op aanmaningen niet betaald werd, is een externe deurwaarder ingezet voor de verdere invordering. Dit laatste is naar grote tevredenheid verlopen. We streven ernaar om de inzet van de deurwaarder zo laag mogelijk te houden. In verband met corona is coulant omgegaan met betalingsregelingen. Dit heeft tot maatwerk geleid met als resultaat dat er nauwelijks extra dwanginvorderingen hebben plaatsgevonden.

Opmeer beschikt over een leidraad Invordering waarin het beleid is opgenomen. Ons beleid op dit gebied wordt ongewijzigd voortgezet.

Paragraaf 7: Grondbeleid

Inleiding

Grondbeleid is één van de middelen voor een gemeente om de ruimtelijke doelstellingen te verwezenlijken, op het gebied van onder meer volkshuisvesting, bedrijfshuisvesting, natuur en groen, infrastructuur en maatschappelijke voorzieningen. Tevens is de gemeentelijke positie in publiek-private samenwerkingsverbanden een onderdeel van het grondbeleid. Het grondbeleid kan tot (extra) baten voor de gemeente leiden, maar ook tot (extra) lasten. De eventuele baten, maar vooral de financiële risico's van het grondbeleid zijn van belang voor de financiële positie van de gemeente.

Visie grondbeleid

Bij actief grondbeleid worden gronden ontwikkeld, die in eigendom zijn of komen van de gemeente. Er wordt een actief grondbeleid gevoerd bij het realiseren van bestemmingsplannen voor zowel woningbouw als bedrijventerreinen.

Op verzoek van derden kan medewerking worden verleend (facilitair grondbeleid) aan het ontwikkelen van veelal kleinschalige, maar soms ook grotere projecten. Het belang van een actief grondbeleid is de mogelijkheid om actief sturing te geven aan de kwaliteit van de ruimtelijke ontwikkeling. Daarnaast biedt actief grondbeleid de mogelijkheid van volledig kostenverhaal, inclusief een bijdrage aan de infrastructuur en het voorzieningenniveau van de gemeente.

Een financieel uitgangspunt bij grondexploitaties is het realiseren van een sluitende exploitatie, waarin alle kosten, onder meer voor voorbereiding en het realiseren van het openbaar gebied, volledig worden bekostigd uit de grondopbrengst. Daar waar risico's bestaan op een niet sluitende grondexploitatie of waar gronden geheel of gedeeltelijk in eigendom zijn bij marktpartijen, wordt samenwerking gezocht met de marktsector en wordt de gewenste ontwikkeling op basis van publiek-private samenwerking nagestreefd.

Bij faciliterend grondbeleid beperkt de gemeente zich tot haar publieke taak. De planrealisatie geschiedt dan volledig voor rekening en risico van de marktpartij. Ook bij deze particuliere ontwikkelingen waaraan de gemeente medewerking verleent, streeft de gemeente maximaal verhaal na van de door de gemeente te maken kosten. De Wet ruimtelijke ordening biedt hiervoor de juridische basis. Indien er sprake is van een bouwplan (zoals omschreven in artikel 6.2.1 van het Besluit ruimtelijke ordening (Bro) moeten de kosten, zoals opgenomen op de limitatieve kostensoortenlijst van artikel 6.2.4. van het Bro, op de particuliere initiatiefnemer/ontwikkelaar worden verhaald.

Opmeer hanteert bij voorkeur de zogenaamde anterieure privaatrechtelijke overeenkomst. Indien er geen overeenkomst kan worden gesloten, dan wordt een exploitatieplan vastgesteld en worden de kosten op basis van dit plan verhaald volgens een posterieure overeenkomst.

Uitgangspunten

De volgende uitgangspunten worden gehanteerd:

- Grondvoorraad voor de korte en middellange termijn (5 tot 10 jaar) ter grootte van het toegestane bouwvolume voor woningbouw, bedrijfsvestigingen en overige behoeften. Bij overige behoeften kan men denken aan welzijnsvoorzieningen, gebouwen voor publieke functies, sportterreinen en begraafplaatsen.
- Voor de verwerving geldt de vastgestelde ruimtelijke structuurvisie als uitgangspunt.

- De gemeente zal risico's zoveel mogelijk beperken.
- Bij voorkeur is de verwerving van gronden via de weg van minnelijk overleg, maar waar nodig zal de gemeente voor het verwerven van gronden gebruik maken van de Wet voorkeursrecht gemeenten en/of de Onteigeningswet.
- In geval van PPS-overeenkomsten maakt de gemeente afspraken over ten minste de volgende punten: uit te geven kavels, ruimtelijke ordeningsaspecten, beeldkwaliteitsplan (verplicht bij nieuwe bouwlocaties buiten bestaand stedelijk gebied), infrastructuur, wijk- en bovenplanse voorzieningen, fasering en huisvesting van de doelgroepen van beleid.
- Voor het grondprijnsbeleid volgt de gemeente de residuele methode (uitgifteprijs wordt bepaald op basis van de vrij op naam prijs minus de bouwkosten, bijkomende kosten, winst en risico) en de comparatieve methode (grondprijs wordt bepaald aan de hand van de marktwaarde van vergelijkbare stukken grond in de regio).
- Het grondbedrijf wordt zowel als financieringsmiddel als in de uitvoering en begeleiding actief ingezet.
- Kostenverhaal bij voorkeur op basis van actieve grondpolitiek.
- Bij medewerking aan particuliere ontwikkelingen vindt verhaal van kosten bij voorkeur plaats via het privaatrechtelijk spoor en indien dat niet mogelijk is wordt het publiekrechtelijk spoor ingezet.
- Kosten van planschade worden binnen de mogelijkheden van jurisprudentie en de Wet verhaald op de particuliere grondexploitant.
- Het grondbeleid wordt gevoerd binnen de kaders van de notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (juli 2019) van de Commissie BBV.

Woonvisie Opmeer

Op 20 december 2018 heeft de gemeenteraad voor de gemeente Opmeer de Woonvisie 2018-2022 "Gelukkig wonen in Opmeer" vastgesteld. Hierin staan de onderwerpen kwaliteit van de bestaande voorraad, betaalbaarheid en beschikbaarheid, vitale kernen en buurtschappen, aantrekkelijke nieuwbouw en langer zelfstandig wonen centraal. De woonvisie omschrijft de ambities en acties op deze onderwerpen.

Er is gestart met de actualisering van de gemeentelijke woonvisie. Deze kan in 2023 worden vastgesteld door de raad.

Woonakkoord 2020-2025

Het woonakkoord vervangt het Regionaal Actie Programma Wonen 2017-2020. Het woonakkoord bestaat uit twee delen:

1. de opgaven voor wonen en bouwen
2. de samenwerkingsafspraken en acties.

De regio heeft tot doel om de inwoners van Westfriesland naar wens en tevredenheid te laten wonen en een breed scala aan woonwensen binnen de regio te realiseren. De regio zet in op:

- Versnelling van de woningbouwopgave met een betaalbaar, aantrekkelijk en duurzaam woonaanbod voor iedere doelgroep. Dit resulteert in de ambitie om jaarlijks 900 woningen te bouwen.
- Het op peil houden en uitbouwen van de kwaliteit en aantrekkelijkheid van de bestaande voorraad;
- Leefbaar en bereikbaar Westfriesland tot in de kern;
- Onderscheidende en complementaire nieuwbouw producten;
- Langer zelfstandig wonen bevorderen;

- Werken met een flexibel kader dat de regio houvast biedt en ruimte laat voor markt initiatieven. Provincie en regio geven uitvoering aan de opgaven zoals deze beschreven zijn in het eerste deel. Deze worden regelmatig geactualiseerd en tenminste jaarlijks in een bestuurlijk voortgangsoverleg besproken. Dit geldt voor de acties en afspraken en de lijst met woningbouwplannen in het landelijk gebied.

Huisvesting buitenlandse werknemers

In het Woonakkoord 2020-2025, welke is gesloten tussen de regio Westfriesland en de Provincie Noord-Holland is een aantal opgaven voor wonen en bouwen geformuleerd. In de opgave 'Voldoende woonvoorzieningen voor buitenlandse werknemers, in balans met de omgeving' is een aantal actiepunten opgenomen waar de regio Westfriesland in gezamenlijkheid met de Provincie uitvoering aan moet geven.

Een van de actiepunten is het in regionaal verband in samenspraak met de Provincie onderzoeken van mogelijke locaties voor logies/huisvesting van buitenlandse werknemers. In de periode van februari tot oktober is hier door Sweco onderzoek naar gedaan. Dit onderzoek heeft het rapport 'Locatieanalyse naar middelgrote locaties voor de huisvesting van buitenlandse werknemers d.d. 20-12-2022' opgeleverd. Na besluitvorming door de colleges uit de regio op 20-12-2022 is het rapport openbaar gemaakt. In 2023 komen de bestuurlijk opdrachtgevers (portefeuillehouders regio) bij elkaar om de voortgang van de maatschappelijke opgave te bespreken en de vervolgstappen te bepalen.

Vrijkomende schoollocaties Hoogwoud en Opmeer

Het voorkeursscenario voor de ontwikkeling van de vrijkomende schoollocatie in zowel Hoogwoud als Opmeer is in 2021 na een participatietraject met organisaties, omwonenden en inwoners door de raad vastgesteld. Dit scenario is, zo mogelijk met geïnteresseerde marktpartijen, uitgewerkt in een integraal ontwikkelingsplan per locatie. Op basis van dit plan kan gestart worden met de bestemmingsplanprocedure om de weg te banen voor de realisatie van dit plan.

Ontwikkelingen

Onderstaand wordt een overzicht gegeven van de bouwgrondcapaciteit van Opmeer, c.q. de stand van zaken van exploitaties waarin de gemeente samenwerkt met een private partij. Aangegeven is het verwachte uitgiftetempo en de resterende capaciteit per 1 januari 2023.

Plan/locatie	Plancapaciteit	2023	2024	2025	2026
Uitleglocaties					
Hoogwoud-Oost	250-300	-	-	50	50
Inbreilocaties					
Vrijkomende schoollocatie Hoogwoud					10
Vrijkomende schoollocatie Opmeer					10
Diaconieterrein	20-24			20-24	
Bedrijventerreinen					
De Veken 4 fase a	5,3 ha	3,3 ha	2 ha		

Bouwgronden in exploitatie bij gemeente of samenwerkingsverbanden waarin de gemeente participeert

Bedrijventerrein De Veken

Voor de ontwikkeling en exploitatie van bedrijventerrein De Veken fase 3 (inclusief de uitbreiding) en op termijn het bedrijventerrein De Veken 4 heeft de gemeente met Scholtens Projecten BV een samenwerkingsverband (Commanditaire Vennootschappen de Veken 3 CV en De Veken 4CV) opgericht. Via de jaarverslaglegging van deze vennootschappen wordt de raad jaarlijks over de resultaten van deze commanditaire vennootschappen geïnformeerd.

De Veken 3

Alle kavels in De Veken 3 zijn verkocht. De exploitatieopzet voor De Veken 3 is geactualiseerd en laat een positief eindsaldo zien van afgerond € 2.124.000 op de einddatum (2023).

De Veken 3 uitbreiding

Voor De Veken 3 (uitbreiding) is de exploitatieopzet geactualiseerd en geeft een positief resultaat te zien van afgerond € 2.894.000 op de einddatum (2023). Nu de kavels in deze fase volledig zijn uitgegeven en het openbaar gebied volledig is gerealiseerd is het eigendom en beheer van het openbaar gebied, overeenkomstig de gesloten exploitatieovereenkomst, aan de gemeente overgedragen.

De Veken 4

Bedrijventerrein De Veken 4, fase A, is aangewezen als gronden in exploitatie. Na het onherroepelijk worden van het bestemmingsplan is gestart met de daadwerkelijke uitgifte van de kavels. De grondexploitatie opzet is geactualiseerd en geeft op de einddatum (2026), na aftrek van fondsbijdragen en rentekosten, een positief saldo van ca € 1.028.000.

Locatie Loos/'t Bon

Voor dit terrein is op 7 mei 2009 door de raad een exploitatieopzet vastgesteld. Deze opzet is geactualiseerd en geeft op einddatum (2023) een saldo van ca € 16.000. Op deze locatie is nog circa 1.350 m² uitgeefbaar.

Heerenweide

De exploitatieopzet is per 1 januari 2022 herzien en geeft op de einddatum (2024), na aftrek van fondsbijdragen en rente een positief eindresultaat te zien van afgerond € 4.286.000.

Fase 3 is bouwrijp gemaakt

De derde fase van Heerenweide wordt volledig aardgasvrij gebouwd. Het gemeentelijk woningbedrijf heeft 28 appartementen in voorbereiding genomen. De bouw is gestart. De plandelen waar woningen zijn opgeleverd worden woonrijp gemaakt. In fase 3a, 3b en 3c worden projectmatige woningen en kavels gerealiseerd. De woningen in fase 3d worden in 2023 opgeleverd.

Bovenwijkse voorzieningen

Voor 'bovenwijkse voorzieningen' is een bestemmingsreserve ingesteld, waar toevoegingen alleen kunnen plaatsvinden via resultaatbestemming of via een ander specifiek daartoe door de raad genomen besluit. Bij winstneming wordt een bijdrage toegevoegd aan deze bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen.

Winstneming

Op grond van de BBV-voorschriften moet op basis van het realisatiebeginsel tussentijds winst genomen worden als de mogelijkheid zich daartoe aandient. Bij meerjarige projecten betekent dit dat de winst niet pas aan het eind van een project als gerealiseerd wordt beschouwd, maar gedurende de looptijd tot stand komt. Het toerekeningsbeginsel, voorzichtigheidsbeginsel en realisatiebeginsel zijn hierbij uitgangspunt. Voor het bepalen van de winst geldt het Percentage of completion (Poc-methode) Deze methode houdt rekening met de fase waarin een grondexploitatie verkeert, zowel wat betreft opbrengsten als kosten. Het resultaat van een ontwikkeling moet goed worden ingeschat. Door jaarlijkse actualisatie van de grondexploitatieberekeningen worden de verwachtingen onderbouwd. Er is winst genomen.

Samenvattend overzicht Grondexploitaties stand 1/1-2022

Grond exploitatie	Uit te geven grond in m2	aantallen	Grondprijzen per m2	Einddatum	Resultaat
Loos	1350	2 kantoren	€ 160	2024	€ 16.000
Heerenweide	8.135	15 vrije kavels, 28 app., 4 hoekwon. 11 won.	Gem. € 351	2024	€ 4.286.000
Veken 3				2023	€ 2.124.000
Veken 3 uitbr.				2023	€ 2.894.000
Veken 4	52.944	15 bedrijven	€ 175-195	2026	€ 1.028.000

Faciliterend grondbeleid

Een aantal projecten is door het Grondbedrijf begeleid. Het gaat om voorgenomen projecten en projecten in uitvoering waarover met de initiatiefnemers over verhaal van gemeentelijke kosten, exploitatieafspraken zijn/worden gemaakt in een anterieure exploitatieovereenkomst. Het gaat om de locaties van het beoogde Scheringa museum aan de Breststraat, BIK aan de van Roozendaalstraat en aan de Spanbroekerweg van Zandhove en het voormalige Scheringa museum.

Risico's en reserves

Voor de wenselijke omvang van de reserve zijn diverse factoren van belang, zoals de omvang van de geïnvesteerde bedragen (de boekwaarden), de looptijd van de exploitaties, conjuncturele risico's, de risico's van prijs- en rentestijgingen voor de exploitatiekosten, prijsdalingen voor de grondverkoop, tegenvallende subsidies, contingenteringsproblemen en afzetstagnaties. Bij samenwerking met projectontwikkelaars is ook de soliditeit van de betreffende ontwikkelaar een risicofactor. Tenslotte is de mate waarin voornoemde risico's zijn afgedekt een belangrijk element. Kortom, er is een groot aantal factoren van belang, dat zich niet laat vastleggen in concrete cijfers.

De meest bepalende factor is naar onze mening het verwachte verloop van de boekwaarden, omdat dit een weergave is van het vermogensbeslag waarover de gemeente risico loopt. Daarnaast is het van

belang te onderkennen dat er sprake is van verschillende risicoprofielen. Wanneer de gemeente projecten volledig in eigen beheer uitvoert, is er sprake van een hoger risicoprofiel dan wanneer de uitvoering volledig door en voor risico van een ontwikkelingsmaatschappij geschiedt. Ook is sprake van verschillende risicoprofielen op basis van de uiteindelijke bestemming van de uit te geven bouwrijpe terreinen: zoals woningen (sociale- of vrije sectorbouw), industrie, kantoren en scholen.

Om de financiële risico's binnen de exploitatie van complexen te kunnen opvangen wordt een zodanige uitgifteprijs berekend waarmee onverwachte risico's kunnen worden opgevangen. Hierbij dient rekening te worden gehouden met de maximaal haalbare uitgifteprijs op basis van de residuele en/of coöperatieve waardemethoden. Uiteraard kan de winstmarge in gunstige zin worden beïnvloed indien de uitgifte van de bouwterreinen gunstiger verloopt dan de planning. Wanneer er tijdens de exploitatie majeure verliezen dreigen, kan worden overwogen de uitgifteprijs tussentijds naar boven bij te stellen als daarvoor ruimte aanwezig is danwel zullen de verliezen genomen moeten worden ten laste van het begrote resultaat c.q. de reserve Grondexploitatie. De reserve Grondexploitatie bedroeg op 31 december 2022 € 3.210.000.

Actie	Activiteiten verricht in 2022
Verder invullen locatie Loos Breestraat Opmeer	Verdere gronduitgifte
Exploitatie De Veken 3 (incl. uitbreiding) i.s.m. De Veken BV	Jaarverslag 2022 uitbrengen Overdracht openbaar gebied aan de gemeente
Exploitatie Heerenweide	Woningbouw in fasen 2a, en 3 Woonrijp maken alle fasen 2 en 3 (gefaseerd) Winstneming conform POC-methode
Vorbereiding nieuw bestemmingsplan, exploitatieopzet en -overeenkomst nieuw Bedrijfsterrein De Veken 4 in samenwerking met De Veken 4 CV	Vorbereiden De Veken 4. overdracht gronden aan De Veken 4 CV
Actualiseren exploitatieopzetten voor in ontwikkeling zijnde locaties	Actualiseren van alle grondexploitatie-opzetten en informeren gemeenteraad
Sluiten en volgen van exploitatieovereenkomsten voor particuliere ontwikkelingen	In voorkomende situaties exploitatieovereenkomsten sluiten met daarin aandacht voor verhaal gemeentelijke kosten en kwaliteitsafspraken.

Paragraaf 8: Wet open overheid (WOO)

Ontwikkelingen juridisch

De Wet open overheid (Woo) is op 1 mei 2022 in werking getreden als de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) en regelt het recht van inwoners op informatie van de overheid. Zo krijgt iedereen meer inzicht in het handelen van de overheid.

Met de nieuwe wet is er een plicht gekomen om bepaalde informatie actief te verstrekken. Naast de actieve informatieverstrekking zijn ook zaken rondom de informatieverzoeken veranderd. De termijn voor afhandeling van een Woo-verzoek blijft vier weken, maar kan bij een omvangrijk of complex verzoek met maximaal twee weken worden verlengd (in plaats van vier weken onder de Wob). De maximale afhandelingstermijn is daarmee verkort. Daarnaast zijn de weigeringsgronden in geval van een op onderdelen aangescherpt. Iedereen kan een Woo-verzoek indienen om publieke informatie te verkrijgen.

De afhandeling van WOO-verzoeken heeft in 2022 een behoorlijk beslag gelegd op de beschikbare juridische capaciteit. Gebleken is dat het aantal verzoeken is toegenomen sinds de invoering van de Woo. In 2022 ging het in totaal om 22 verzoeken. In vergelijking met het aantal Wob-verzoeken in 2019 (6), 2020 (6) en 2021 (5) is sprake van een substantiële toename van het aantal verzoeken. Het blijkt een landelijke trend te zijn dat er meer Woo-verzoeken worden ingediend bij bestuursorganen sinds de WOO van kracht is geworden.

Jaarrekening

Grondslagen waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten 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, zijn de activa gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en zijn de passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

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

Eigen bijdrage CAK: Omdat de omvang van de eigen bijdrage van het CAK op basis van het stelsel van baten en lasten niet betrouwbaar kan worden vastgesteld worden de eigen bijdragen op basis van het kasstelsel verantwoord.

Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat de gemeente geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kan verkrijgen.

Met betrekking tot de dividendopbrengsten van deelnemingen worden de opbrengsten verantwoord in het jaar waarin deze ontvangen worden.

Personeelslasten zijn in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume zijn sommige personele lasten toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt: daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijving en waardeverminderingen, die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV). Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.

Bijdragen aan activa van derden worden geactiveerd als ze individueel een bedrag van € 5.000 te boven gaan. Dergelijke geactiveerde bijdragen zijn gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Materiële vaste activa

Artikel 35 BBV schrijft voor dat in de balans bij de vaste activa onderscheid wordt gemaakt tussen investeringen met een economisch nut, investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven en investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Materiële vaste activa met economisch nut

Investeringen die op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten zijn investeringen met economisch nut. De vraag of de investering geheel kan worden terugverdiend is niet relevant voor de classificatie.

Materiële vaste activa met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Investeringen voor riool en afvalstoffenheffing worden apart op de balans opgenomen. De bedoelde heffing betreft ook rechten die op grond van artikel 229 lid 1a en b van de Gemeentewet geheven kunnen worden.

In erfpacht uitgegeven gronden

De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (i.c. de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen).

Overige investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden zijn op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Slijtende investeringen worden vanaf het eerst volgende kalenderjaar na het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden.

Gehanteerde afschrijvingstermijnen

De afschrijvingen van activa vinden bij de gemeente Opmeer plaats middels de lineaire methode.

Onderstaand vindt u de afschrijvingsduur in jaren, benoemd naar hoofdcategorie.

Activa	Afschrijvingstermijnen in jaren
Grond	n.v.t
Terreinen	10 tot 40
Woonruimten	5 tot 50
Bedrijfsgebouwen	10 tot 40

Weg- en waterbouwkundige werken	8 tot 40
Riolering	10 tot 55
Vervoersmiddelen	10 tot 15
Machines en apparaten	5 tot 15
Technische Installaties	5 tot 25
Overige	3 tot 15

Voor de gehanteerde afschrijvingstermijnen wordt verwezen naar opgenomen afschrijvingstabel achter in de Activanota gemeente Opmeer 2013 welke door de gemeenteraad in zijn vergadering van 22 maart 2013 is vastgesteld en momenteel nog steeds van toepassing is.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

In afwijking van de d.d. 22 maart 2013 door de gemeenteraad vastgestelde Activanota 2013 worden infrastructurele werken in de openbare ruimte, zoals b.v. wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken geactiveerd en afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief of een kortere, door de raad aan te geven tijdsduur. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven).

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ('kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen' in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs.

Voorraden

De voorraden bouwgronden zijn opgenomen tegen de werkelijk gemaakte kosten minus de gerealiseerde (verkoop) opbrengsten.

Genomen verliezen en voorzieningen voor de verwachte verliezen zijn in mindering gebracht op de balanswaarde. Afwaarderingen in verband met te verwachten verliezen vonden plaats naar de relevante marktwaarde, in casu de agrarische waarde of WOZ waarde. Bij grondexploitaties geldt het volgende:

- Winsten worden naar rato van de voortgang van het project tussentijds genomen conform de Poc-methode (Percentage of completion);
- Verliezen worden genomen zodra deze bekend of voorzienbaar zijn.

Bouwgrond in exploitatie (BIE)

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken) alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Winsten worden naar rato van de voortgang van het project tussentijds genomen conform de Poc-methode.

Het startpunt van Bouwgrond in exploitatie (BIE) is het raadsbesluit met de vaststelling van het grondexploitatiecomplex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de BIE geopend

en kunnen kosten worden geactiveerd en bijgeschreven op de voorraadpositie op de balans. Om de risico's die samenhangen met zeer langlopende projecten te beperken is de looptijd van een grondexploitatiecomplex maximaal 10 jaar.

Conform de voorschriften BBV wordt voor verliezen direct een voorziening gevormd.

Faciliterend grondbeleid: vordering op derden of overlopende post

Afhankelijk van de status van de vordering of overlopende post dient deze vordering op de balans van de gemeente tot uiting te komen als kortlopende vordering of overlopend actief. Bepalend voor de classificatie is de aanwezigheid van een getekende overeenkomst.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen zijn 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, overlopende posten en uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar

Deze activa zijn tegen nominale waarde opgenomen.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat na bestemming.

De door de gemeenteraad op 14 maart 2014 vastgestelde nota reserves en voorzieningen is de geldende nota per balansdatum. Hierin staat beschreven welke reserves er zijn, hoe deze gevormd en besteed worden.

Voorzieningen

Voorzieningen zijn gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De onderhoudsregulatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen, die is opgenomen in het jaarverslag, is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Vaste schulden

Vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Balans per 31 december 2022

Bedragen * € 1.000,-

ACTIVA	31-12-2021	31-12-2022
Vaste activa		
1 <i>Immateriële vaste activa</i>	662	736
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	662	736
2 <i>Materiële vaste activa</i>	45.051	46.175
Investeringen met een economisch nut	43.579	44.689
Investeringen met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven	929	831
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	543	655
3 <i>Financiële vaste activa</i>	1.719	1.940
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	58	81
Leningen aan deelnemingen	310	310
Overige langlopende leningen	1.197	1.425
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	154	124
Totaal vaste activa	47.432	48.851
Vlottende activa		
4 <i>Voorraden</i>	2.192	791
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	2.192	791
5 <i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>	27.012	30.598
Vorderingen op openbare lichamen	1.660	3.000
Uitzettingen in 's Rijksschatkist	24.332	26.758
Rekening-courant met	538	510
Overige vorderingen	482	330
6 <i>Liquide middelen</i>	96	85
Bank- en kassaldi	96	85
7 <i>Overlopende activa</i>	1.113	2.445
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk en overige overheid	282	1.943
Overige overlopende activa	831	502
Totaal vlottende activa	30.413	33.919
Totaal activa	77.845	82.770

Bedragen * € 1.000,-

PASSIVA	31-12-2021	31-12-2022
Vaste passiva		
8 <i>Eigen vermogen</i>	51.018	55.760
Algemene reserves	4.063	4.522
Bestemmingsreserves	43.164	46.025
Gerealiseerd resultaat	3.791	5.213
9 <i>Voorzieningen</i>	6.446	6.332
Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico's	714	659
Voorzieningen ter egalisering van kosten	26	21
Voorzieningen middelen van derden waarvoor bestemming gebonden is	5.706	5.652
10 <i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar</i>	15.507	14.961
Onderhandse leningen	15.506	14.960
Waarborgsommen	1	1
Totaal vaste passiva	72.971	77.053
Vlottende passiva		
11 <i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>	2.314	2.003
Schulden aan openbare lichamen	1.114	1.227
Overige schulden	1.200	776
12 <i>Overlopende passiva</i>	2.560	3.714
Vooruit ontvangen bijdragen Rijk en overige overheid	65	1.353
Nog te betalen bijdragen aan het Rijk en overige overheid	519	444
Overige overlopende passiva	1.976	1.917
Totaal vlottende passiva	4.874	5.717
Totaal passiva	77.845	82.770
<i>Gewaarborgde geldleningen</i>	5.388	5.323

Overzicht baten en lasten 2022

(Voordelig - / Nadelig +)

Bedragen * € 1.000,-

Lasten per programma (exclusief mutaties reserves)		Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Realisatie
Programma 0.	Bestuur en ondersteuning	7.869	8.324	8.019
Programma 1.	Openbare orde en veiligheid	1.116	1.172	1.094
Programma 2.	Wegen en water	1.133	1.179	1.121
Programma 3.	Economie	4.963	4.360	255
Programma 4.	Onderwijs	755	972	959
Programma 5.	Sport, cultuur en recreatie	3.024	2.881	2.906
Programma 6.	Sociaal domein	8.690	10.937	10.434
Programma 7.	Volksgesondheid	3.274	3.219	3.128
Programma 8.	Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke Vernieuwing (VHROSV)	8.625	9.615	8.961
Totaal lasten		39.449	42.659	36.877

Bedragen * € 1.000,-

Baten per programma (exclusief mutaties reserves)		Primitieve Begroting	Begroting na wijziging	Realisatie
Programma 0.	Bestuur en ondersteuning	-20.299	-22.099	-23.132
Programma 1.	Openbare orde en veiligheid	-50	-61	-46
Programma 2.	Wegen en water	-182	-31	-62
Programma 3.	Economie	-5.053	-4.412	-341
Programma 4.	Onderwijs	-98	-241	-255
Programma 5.	Sport, cultuur en recreatie	-728	-387	-428
Programma 6.	Sociaal domein	-1.598	-2.535	-3.206
Programma 7.	Volksgesondheid	-3.300	-3.107	-3.317
Programma 8.	Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke Vernieuwing (VHROSV)	-8.260	-10.271	-10.833
Totaal baten		-39.568	-43.144	-41.620

Bedragen * € 1.000,-

Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten		Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Realisatie
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten		-119	-485	-4.743
Toevoegingen aan reserves		6.403	3.141	2.463
Onttrekkingen aan reserves		-6.400	-2.329	-2.933
Gerealiseerd resultaat		-116	-583	-5.213

De analyse van de afwijkingen is opgenomen in de programmaverantwoording. Per programma zijn per product de afwijkingen tussen realisatie en begroting na wijziging toegelicht. Verwezen wordt naar deze analyse, die daarmee onderdeel uitmaakt van de jaarrekening.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Bedragen * € 1.000,-

	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Realisatie
<u>Lasten:</u>			
Overhead	4.894	6.911	6.515
Treasury	117	117	115
Lokale heffingen	271	270	307
Gemeentefonds	39	44	43
Overige algemene dekkingsmiddelen	-513	-738	-750
Vennootschapsbelasting	100	100	190
Totaal lasten	4.908	6.704	6.420

Bedragen * € 1.000,-

	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Realisatie
<u>Baten:</u>			
Overhead	-132	-116	-256
Treasury	-92	-92	-212
Lokale heffingen	-3.013	-3.013	-3.008
Gemeentefonds	-16.768	-18.661	-19.335
Overige algemene dekkingsmiddelen	-75	-67	-64
Vennootschapsbelasting	0	0	0
Totaal baten	-20.080	-21.949	-22.875

Toelichting op de balans per 31 december 2022

1 Immateriële vaste activa

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2021	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrij- vingen/ aflossingen	Afwaarde- ringen	Boekwaarde 31-12-2022
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	662	110	0	-36	0	736
Totaal	662	110	0	-36	0	736

2 Materiële vaste activa

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Investerings met een economisch nut	43.385	44.495
Investerings met een economisch nut (in erfpacht)	194	194
Investerings met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven	929	831
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	543	655
Totaal	45.051	46.175

De toelichting op de gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn opgenomen onder de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

In 2022 is er geen sprake van duurzame waardeverminderingen.

Investerings met een economisch nut

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2021	Investe- ringen	Desinves- teringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden in erfpacht	194	0	0	0	0	194
Gronden en terreinen	2.111	1.063	0	0	-25	3.149
Woonruimten	33.205	1.402	-46	0	-1.092	33.469
Bedrijfsgebouwen	6.119	203	0	0	-378	5.944
Vervoermiddelen	124	0	0	0	-23	101
Machines, apparaten en installaties	214	0	0	0	-24	190
Overig	1.612	167	0	-5	-132	1.642
Totaal	43.579	2.835	-46	-5	-1.674	44.689

Investerings met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2021	Investe- ringen	Desinves- teringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2022
Begraafplaats	41	0	0	0	-5	36
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	888	0	0	0	-93	795
Totaal	929	0	0	0	-98	831

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2021	Investe- ringen	Desinves- teringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2022
Investerings tot 1-1-2017	427	0	0	0	0	427
Investerings vanaf 1-1-2017	116	137	0	0	-25	228
Totaal	543	137	0	0	-25	655

Belangrijkste investeringen en beschikbaar gesteld en nog te besteden krediet

Bedragen * € 1.000,-

	Beschikbaar gesteld krediet	Besteed t/m 2021	Besteed in 2022	Nog te besteden krediet	
<i>Investerings met een economisch nut</i>					
<i>Grond</i>					
Duurzaam energiepark		1.631	0	-981	650
Vorbereidingskosten Hoogwoud-Oost		235	0	-76	159
Werving grond Hoogwoud-Oost		1.265	0	-6	1.259
		3.131	0	-1.063	2.068
<i>Bedrijfsgebouwen</i>					
Realisatie IKC		562	-371	0	191
IKC-Hwd-stichtingskosten		5.996	-345	0	5.651
idem-bijdrage onderwijs		-189	0	0	-189
IKC-Hwd-infrastructuur		54	0	0	54
IKC-Spbr-stichtingskosten		9.000	-674	0	8.326
IKC-Spbr-bijdrage onderwijs		-311	0	0	-311
IKC-Spbr-bouw gymzaal		1.325	-106	0	1.219
IKC Spbr-inrichting gymzaal		70	0	0	70
IKC-Spbr-locatie- en algemene proceskosten		521	0	-2	519
IKC-Spbr-infrastructuur		138	0	0	138
IKC-Spbr-projectleiding Hoogwoud		68	0	-10	58
IKC-Spbr-projectleiding Spanbroek/Opmeer		203	0	-30	173
Evenementenvloer De Weyver		18	0	-18	0
Vloer Theresiahuis		35	0	-41	-6
		17.490	-1.496	-101	15.893
<i>Machines, apparaten en installaties</i>					
Aanschaf zonnepanelen gemeentehuis		29	-18	0	11
		29	-18	0	11
<i>Overig</i>					
Aanschaf mobiele devices		182	0	-113	69
Aanschaf nieuwe devices raadsleden		20	0	-7	13

Project Anders Werken	210	-169	0	41
Vervangen kunstgrasvelden	666	-573	0	93
Bijdrage kunstgrasvelden	-121	94	0	-27
Vervangen Kubota tractor	80	0	0	80
tractoren kunstgrasveld Grasshoppers + VVS'46	31	0	-30	1
Vervanging kunstgrasveld Spire	301	0	-17	284
	1.369	-648	-167	554
<i>Subtotaal</i>	22.019	-2.162	-1.331	18.526
<i>Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut</i>				
Bijdrage provincie Zuiderzeestraat	112	-56	-56	0
Vervangen brug Sleutelbloem	35	-25	0	10
Vervangen brug Jupiterstraat	55	-28	0	27
<i>Subtotaal</i>	202	-109	-56	37
Totaal	22.221	-2.271	-1.387	18.563

3 Financiële vaste activa

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2021	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrij- vingen/ aflossingen	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2022
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	58	23	0	0	0	81
Leningen aan deelnemingen	310	0	0	0	0	310
Overige langlopende leningen	1.197	310	-1	-81	0	1.425
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	154	0	-30	0	0	124
<i>Totaal</i>	1.719	333	-31	-81	0	1.940

Overige uitzettingen met een rente typische looptijd > 1 jaar

Dit betreffen de bijstandsdebiteuren, die bij WerkSaam Westfriesland in de administratie zijn opgenomen. In de boekwaarde per 31 december 2022 van € 276.000 is rekening gehouden met een voorziening dubieuze debiteuren van € 152.000 (2021: € 143.000).

4 Voorraden

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2021	Balanswaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2022	Balanswaarde 31-12-2022
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	2.201	2.192	791	791
Totaal	2.201	2.192	791	791

Het verloop van de in exploitatie genomen bouwgronden is als volgt:

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2021	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Vrijval voorziening	Boekwaarde 31-12-2022
De Veken IV, fase 1	2.641	51	0	0	2.692
Terrein Loos (complex D)	160	0	0	0	160
Heerenweide (complex B)	-600	1.223	-2.684	0	-2.061
Totaal	2.201	1.274	-2.684	-	791
Voorziening ongerealiseerde winst Heerenweide (complex B)	-9	9	-	-	-
Balanswaarde	2.192	1.283	-2.684	0	791
Nog te maken kosten					7.318
Reeds verrekend met winstuitkering					3.682
Nog te verwachten opbrengsten					10.399
Verwacht voordelig resultaat					5.972

5 Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Bedragen * € 1.000,-

	Balanswaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2022
Vorderingen op openbare lichamen:				
Uitzettingen in 's Rijkschatkist	24.332	26.758	0	26.758
Debiteuren	1.660	3.000	0	3.000
Subtotaal	25.992	29.758	0	29.758
Rekening-courant met niet-financiële instellingen	538	510	0	510
Overige vorderingen:				
Debiteuren belastingen	37	64	-16	48
Debiteuren huur	15	26	-3	23
Overige debiteuren	430	429	-170	259
Subtotaal	482	519	-189	330
Totaal	27.012	30.787	-189	30.598

De vorderingen op openbare lichamen betreft vorderingen op het Rijk, andere gemeenten, de Belastingdienst en de provincie.

Uitzettingen in 's Rijksschatkist

Volgens de Wet verplicht schatkistbankieren is het verplicht om overtollige middelen te storten in de schatkist van het Rijk. Voor het vereenvoudigen van het dagelijks kasbeheer hanteert het Rijk een drempelbedrag. De liquide middelen onder dit drempelbedrag hoeven niet gestort te worden. Hieruit blijkt, dat aan de verplichting is voldaan om onder het drempelbedrag te blijven.

*Bedragen * € 1.000,-*

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
Verslagjaar					
(1a)	Drempelbedrag	1.000			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	185	181	165	120
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	815	819	835	880
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	38.104			
(4b)	Deel begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	38.104			
(4c)	Deel begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van € 100.000	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)	16.632	16.496	15.201	11.018
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	185	181	165	120

6 Liquide middelen

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Banksaldi	94	81
Kassaldi	2	4
Totaal	96	85

7 Overlopende activa

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk en overige overheid	282	1.943
Overige overlopende activa: Vooruitbetaalde bedragen	167	33
Nog te ontvangen bedragen	664	469
Totaal	1.113	2.445

Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk en overige overheid

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2021	Toe- voegingen	Ontvangen bedragen	Stand 31-12-2022
SPUK Oekraïne	0	1.502	0	1.502
Subsidie OAB	35	0	-3	32
SPUK sport 2021	0	30	0	30
Gemeentefonds	0	275	0	275
Gemeenten	0	45	0	45
WerkSaam	0	59	0	59
SPUK 2020	183	0	-183	0
SPUK	51	0	-51	0
CTB gelden (via Veiligheidsregio)	13	0	-13	0
Totaal	282	1.911	-250	1.943

8 Eigen vermogen

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2021	Toevoe- gingen	Ottrek- kingen	Resultaat bestemming 2021	Dekking afschrij- vingen	Stand 31-12-2022
Algemene reserves	4.063	151	-1.897	2.205	0	4.522
Bestemmingsreserves:						
Reserve Grondexploitatie	2.797	513	-100	0	0	3.210
Reserve Woningbedrijf	24.806	1.586	0	0	0	26.392
Overige bestemmingsreserves	15.561	2.054	-1.094	0	-98	16.423
Subtotaal	47.227	4.304	-3.091	2.205	-98	50.547
Gerealiseerd resultaat	0	5.213	0		0	5.213
Resultaat na bestemming	3.791	0	0	-3.791	0	0
Totaal	51.018	9.517	-3.091	-1.586	-98	55.760

Resultaat na bestemming

Het resultaat na bestemming is opgebouwd uit de resultaten van de Algemene dienst (€ 3.414.000 positief) en Woningbedrijf (€ 1.799.000 positief). In totaal een resultaat na bestemming van € 5.213.00 positief.

Overzicht reserves

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2021	Toevoe- gingen	Onttrek- kingen	Resultaat bestemming 2021	Dekking afschrij- vingen	Stand 31-12-2022
<u>Algemene reserves</u>						
Risicoreserve	2.869	0	0	0	0	2.869
Reserve onvoorziene ontwikkelingen	1.194	151	-1.897	2.205	0	1.653
	<u>4.063</u>	<u>151</u>	<u>-1.897</u>	<u>2.205</u>	<u>0</u>	<u>4.522</u>
<u>Bestemmingsreserves</u>						
Egalisatiereserve PAWO- gemeentehuis	247	0	0	0	-84	163
Egalisatiereserve afschrijving BBV sporthal	1.952	0	-198	0	0	1.754
Egalisatiereserve afschrijving BBV algemeen	814	0	0	0	0	814
Reserve Bovenwijkse / Infra- structurele voorzieningen	604	203	-51	0	0	756
Reserve Verbetering huisvesting onderwijs (IKC)	6.952	0	0	0	0	6.952
Reserve Speelvoorziening	273	41	-39	0	0	275
Reserve Overheveling budgetten	257	1.124	-257	0	0	1.124
Reserve Wegen	1.553	23	-13	0	0	1.563
Reserve Baggerwerkplan	147	0	0	0	0	147
Reserve Sociaal Domein	501	0	0	0	0	501
Reserve bruto activering centrum Hoogwoud	542	0	0	0	-14	528
Reserve bruto activering centrum Opmeer	700	0	0	0	0	700
Reserve Afvalstoffen	96	94	0	0	0	190
Reserve frictiekosten voorm. Muziekschool	76	0	-76	0	0	0
Reserve afschrijving kruising Zuiderzeestraat	113	0	0	0	0	113
Reserve onderhoud gebouwen	734	315	-206	0	0	843
	<u>15.561</u>	<u>1.800</u>	<u>-840</u>	<u>0</u>	<u>-98</u>	<u>16.423</u>
Reserve Grondexploitatie	2.797	513	-100	0	0	3.210
Reserve Woningbedrijf	24.806	0	0	1.586	0	26.392
	<u>43.164</u>	<u>2.313</u>	<u>-940</u>	<u>1.586</u>	<u>-98</u>	<u>46.025</u>
Totaal	47.227	2.464	-2.837	3.791	-98	50.547

De toevoegingen aan en onttrekkingen uit de reserves worden in principe conform de werkelijk verantwoorde baten en lasten verantwoord. De verantwoorde toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves kunnen anders dan in de vastgestelde begroting ook gebaseerd zijn op aparte raadsbesluiten, besluiten voortvloeiend uit de Kadernota en/of Najaarsnota, maar ook gebaseerd zijn op de Nota reserves en voorzieningen.

Een eventueel jaarresultaat op de bedrijfsonderdelen Algemene dienst, Grondexploitatie en Woningbedrijf wordt middels een voorstel tot resultaatbestemming eerst aan de raad voorgelegd en daarna in de desbetreffende reserve verwerkt.

Toelichting op aard en reden van de reserves

Algemene reserves

Risicoreserve	Weerstandsvormogen (structureel)
Reserve onvoorziene ontwikkelingen	Dekking lasten niet voorziene uitgaven en/of investeringen (structureel)

Bestemmingsreserves

Egalisatie PAWO-gemeentehuis	Dekking kapitaallasten overeenkomstige investeringen (tijdelijk)
Egalisatie afschrijving BBV	Dekking afschrijving investeringen (economisch nut) waarvoor reserves zijn gevormd (tijdelijk)
Bovenwijkse/Infrastructurele voorzieningen	Bekostiging van voorzieningen die veelal niet aan één bestemming kunnen worden toegerekend (structureel)
Verbetering huisvesting onderwijs (IKC)	Dekking kosten Integraal KindCentrum (tijdelijk)
Speelvoorzieningen	Dekking/egalisatie kosten onderhoud speelvoorzieningen (structureel)
Overheveling budgetten	Overloopreserve gevoteerd en nog niet bestede budgetten (investeringsbudget) (structureel)
Wegen	Egalisatie kosten van beheer en onderhoud gemeentelijke wegen, straten en pleinen (structureel)
Baggerwerkplan	Egalisatie kostenbeheer onderhoud sloten (tijdelijk)
Sociaal Domein	Dekking mogelijke tekorten in kader van nieuwe taken (tijdelijk)
Bruto activering centrum Hoogwoud	Dekking jaarlijkse afschrijving van investering herinrichting van het centrum (tijdelijk)
Bruto activering centrum Opmeer	Dekking jaarlijkse afschrijving van investering herinrichting van het centrum (tijdelijk)
Afvalstoffen	Dekking kosten afvalstoffen
Friciekosten voorm. muziekschool	Dekking afwikkeling kosten die voortkomen uit besluit tot opheffing (tijdelijk)
Kruising Zuiderzeestraat	Dekking bijdrage provincie (tijdelijk)
Onderhoud gebouwen	Dekking kosten onderhoud gemeentelijke gebouwen (tijdelijk)

Reserve Grondexploitatie

Afdekking risico's en gevolgen exploitatie gronden en/of actieve grondpolitiek (structureel)

Reserve Woningbedrijf

Risicoreserve voor exploitatie van sociale huurwoningen waarvan de baten primair dienen ingezet te worden in het belang van de volkshuisvesting of afboeken onrendabele toppen op stichtingskosten van nieuwe huurwoningen met oogmerk betaalbare huurprijzen te realiseren (structureel)

9 Voorzieningen

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2021	Toe- voeging	Vrijval	Aan- wending	Stand 31-12-2022
Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico's:					
Pensioenaanspraken	695	0	-91	-24	580
Wachtgelden	19	109	0	-59	69
Spaarverlof	0	10	0	0	10
<i>Subtotaal</i>	<i>714</i>	<i>119</i>	<i>-91</i>	<i>-83</i>	<i>659</i>
Voorzieningen ter egalisering van kosten:					
Onderhoud kunstwerken openbare ruimte					
	26	7	0	-12	21
<i>Subtotaal</i>	<i>26</i>	<i>7</i>	<i>0</i>	<i>-12</i>	<i>21</i>
Voorzieningen middelen van derden waarvoor bestemming gebonden is:					
Voorziening graven	185	28	0	-12	201
Voorziening riolering	5.521	0	0	-70	5.451
<i>Subtotaal</i>	<i>5.706</i>	<i>28</i>	<i>0</i>	<i>-82</i>	<i>5.652</i>
Totaal	6.446	154	-91	-177	6.332

Toelichting op aard en reden van de voorzieningen

Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico's

Pensioenaanspraken	Dekking uitvoering toekomstige levenslange pensioenuitkering (structureel)
Wachtgelden	Dekking uitvoering wachtgelduitkering (structureel)
Spaarverlof	Dekking voor sparen bovenwettelijke vakantie-uren (structureel)

Voorzieningen ter egalisering van kosten

Onderhoud kunstwerken openbare ruimte	Egalisatie van onderhoudskosten kunstwerken openbare ruimte (structureel)
---------------------------------------	---

Voorzieningen middelen van derden waarvoor bestemming gebonden is

Onderhoud graven	Jaarlijkse bijdrage ten behoeve van onderhoudskosten graven en gedenkelementen (structureel)
Onderhoud riolering	Kosten aanleg, vervanging en verbetering rioolvoorzieningen (structureel)

Voorziening onderhoud riolering

Er is sprake van heffingen bij de burger en als gevolg daarvan door derden beklemd middelen, die specifiek besteed moeten worden aan het product riolering. Het rioleringsplan (GRP) is de basis voor het vaststellen van de tarieven en het verloop van deze voorziening. Er is echter geen directe aansluiting te maken tussen het saldo van de voorziening en het GRP, waardoor de voorziening als door derden beklemd kwalificeert. Het saldo van de baten en lasten van riolering wordt aangewend dan wel toegevoegd aan de voorziening onderhoud riolering. In 2022 is er sprake van een toevoeging (structureel).

10 Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer*Bedragen * € 1.000,-*

	Stand 31-12-2021	Stand 31-12-2022
Onderhandse leningen	1.856	1.660
Onderhandse lening IKC Waterschapsbank	13.650	13.300
Waarborgsommen	1	1
Totaal	15.507	14.961

Verloop overzicht vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer*Bedragen * € 1.000,-*

	Stand 31-12-2021	Vermeerde- ringen	Aflossingen	Stand 31-12-2022
Onderhandse leningen	1.856	0	-196	1.660
Onderhandse lening IKC Waterschapsbank	13.650	0	-350	13.300
Waarborgsommen	1	0	0	1
Totaal	15.507	0	-546	14.961

De totale rentelast van de onderhandse leningen bedraagt voor het jaar 2022 € 186.000.

11 Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar*Bedragen * € 1.000,-*

	Stand 31-12-2021	Stand 31-12-2022
Schulden aan openbare lichamen	1.114	1.227
Overige schulden	1.200	776
Totaal	2.314	2.003

De schulden aan openbare lichamen betreft schulden aan het Rijk, andere gemeenten, de Belastingdienst en de provincie.

12 Overlopende passiva

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2021	Stand 31-12-2022
Vooruit ontvangen bijdragen Rijk en overige overheid	65	1.353
Nog te betalen bijdragen Rijk en overige overheid	546	444
Overige overlopende passiva:		
Vooruit ontvangen bedragen	65	57
Nog te betalen bedragen	1.306	1.513
Overige	578	347
Totaal	2.560	3.714

Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk en overige overheid

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2021	Toe- voegingen	Be- stedingen	Stand 31-12-2022
Gemeente Hoorn	0	1.091	0	1.091
SPUK (2020-2022)	42	0	-10	32
Wet inburgering 2021	0	72	-12	60
Onderwijsroute 2022	0	10	0	10
SPUK (2022-2023)	0	18	0	18
DUO	23	55	-71	7
Energie armoede	0	135	0	135
Totaal	65	1.381	-93	1.353

Nog te betalen bijdragen aan het Rijk en overige overheid

Bedragen * € 1.000,-

	Stand Bijdragen	Toe- voegingen	Be- stedingen	Stand Boekwaarde
ToZo	519	13	-519	13
Gemeentefonds	0	5	0	5
Belastingdienst	0	10	0	10
Diverse gemeenten	0	416	0	416
Totaal	519	444	-519	444

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Bedragen * € 1.000,-

Organisatie en omschrijving	Hoofdsom	Percentage borg	Garantie-bedrag 31-12-2021	Garantie-bedrag 31-12-2022
H.V.O.				
Gemeentelijke garantstelling juiste betaling rente en aflossing hypotheke verstrekt aan ambtenaren in dienst van de gemeente Opmeer	492	100%	438	436
Nationale Hypotheek Garantie				
Gemeentelijke achterborg voor de door de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen gegarandeerde geldleningen voor de particuliere woningbouw				
Het gaat om de door de volgende banken verstrekte geldleningen:				
* Regiobank			2	0
* ING			6	4
* Rabobank			24	152
* Florius			177	20
* Stichting Pensioenfonds ABP			47	1
<i>Subtotaal</i>			256	177
De gemeente staat achterborg voor de door de Kredietbank verstrekte geldleningen aan vluchtelingen voor woninginrichting			27	43
De gemeente staat voor 50% achterborg voor de door de BNG verstrekte geldleningen aan St. De Woonschakel Westfriesland			4.667	4.500
Totaal			5.388	5.156

Begrotingsrechtmatigheid

Tabel 1: Soorten begrotingsoverschrijdingen

Nr	Beschrijving	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, en telt mee voor het oordeel
1	Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.		X
2.1	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar die zijn ontstaan na laatste beleidsrijke begrotingswijziging, te weten de Bestuursrapportage.	X	
2.2	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.		X
3	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	X	
4	Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.	X	
5	Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen.		X
6	Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheid gevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente er voor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar:		
6.1	- geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar		X
6.2	-geconstateerd na verantwoordingsjaar	X	
7	Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren.		
7.1	- jaar van investeren		X
7.2	-afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren	X	

Uit de staat van baten en lasten blijkt een overschrijding op het programma Sport, cultuur en recreatie. Deze overschrijding wordt veroorzaakt door het doorbelasten van personeelslasten. Deze doorbelasting wordt gedaan na de laatste begrotingswijziging en pas dan worden de verschillen inzichtelijk. Deze overschrijdingen passen binnen het bestaande beleid.

Bij de investeringskredieten is sprake van een overschrijding op een tweetal kredieten. Dit betreft de volgende kredieten:

Investeringskrediet Evenementen vloer de Weijver	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Vershil
Lasten	18.100	18.124	-24
Analyse overschrijding			
De overschrijding is te verwaarlozen.			

Investeringskrediet	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Vershil
Vervanging vloer Theresiahuis			
Lasten	35.000	40.956	-5.956
Analyse overschrijding			
Bij het bepalen van de hoogte van het krediet was geen rekening gehouden met het aandeel btw dat niet verrekenbaar is.			

Overzicht incidentele baten en lasten

Programma	TV	Omschrijving	Bedrag 2022
LASTEN			
Programma 0	0.10	Stort.Coronamiddelen in alg. Reserve	75.000
	0.10	Stort.budg.digitale dossiers in overhevelingsreserve	13.000
	0.10	Storting budget LAA in overhevelingsreserve	12.500
	0.10	Storting budget Dienstverlening in Overhevelingsreserve	21.500
	0.10	Storting budget archief in Overhevelingsreserve	25.000
	0.10	Storting budget RES in overhevelingsreserve	227.000
	0.10	Storting budget Klimaatakkoord in overhevelingsreserve	149.000
	0.10	Storting budget OAB in Overhevelingsreserve	40.000
	0.10	Storting budget kwartiermaker SD in Overhevelingsreserve	75.000
	0.10	Storting budget Hervormingsagenda jeugd in Overhevelingsreserve	50.000
	0.10	Storting budget Omgevingsvisie in Overhevelingsreserve	22.000
	0.10	Storting budget Omgevingsplan in Overhevelingsreserve	125.000
	0.10	Storting budget Omgevingswet in Overhevelingsreserve	48.000
	0.10	Storting budget Omgevingswet in Overhevelingsreserve	174.000
	0.10	Storting budget bouw-woningtoezicht in Overhevelingsreserve	29.000
	0.10	Storting budget bouw-woningtoezicht in Overhevelingsreserve	7.000
	0.10	Storting Coronabudget in Overhevelingsreserve	12.000
	0.10	Storting budget verbetering dienstverlening inwoners in Overhevelingsreserve	94.000
	0.4	Div kosten verband houdende met Corona	35.000
	0.4	Inhuur management i.v.m. ziekte	360.000
	0.4	Inhuur afdelingshoofd wegens ziekte	106.000
	0.1	Storting in voorziening wachtgeld ex-wethouders	99.000
		TOTAAL programma 0	1.799.000
Programma 1	1.2	Div kosten verband houdende met Corona	37.500

		TOTAAL programma 1	37.500
Programma 3	0.10	Storting baten anterieure overeenkomst in reserve Bovenwijkse voorzieningen	114.000
		TOTAAL programma 3	114.000
Programma 4	4.2	Stormschadevergoeding Wulfram	17.000
	4.3	Uitgaven Nationaal Programma Onderwijs (NPO)	72.000
	4.3	Inhuur Onderwijsachterstanden beleid	19.000
	4.3	Uitgaven Pauzesport	55.000
		TOTAAL programma 4	163.000
Programma 5	5.1	Corona gerelateerde vergoedingen Sport	10.000
	5.1	Sportakkoord + doortrappen	15.000
	5.1	Onderzoek Sportaccommodaties	23.000
	0.10	Storting vrijval reserve Frictiekosten in reserve Onvoorziene Ontwikkelingen	76.000
	5.7	Opstellen groenbeleidsplan	15.000
	5.1	Div kosten verband houdende met Corona	15.500
		TOTAAL programma 5	154.500
Programma 6	6.1	Opvang Oekraïense vluchtelingen	539.000
	6.2	Opstellen nota Sociaal Domein	42.000
	6.3	Afrekeningen TOZO	-46.000
	6.3	Energietoeslag	448.000
	6.1	Div kosten verband houdende met Corona	91.500
	6.1	Vervanging beleidsmedewerkers wegens ziekte	58.000
		TOTAAL programma 6	1.132.500
Programma 7	7.1	Bijdrage herstelplan GGID	64.000

	0.10	Storting in reserve Afvalstoffen	94.000
		TOTAAL programma 7	158.000
Programma 8	0.10	Storting budget Heerenweide in reserve Bovenwijkse voorzieningen	89.500
	0.10	Storting in reserve Grondbedrijf	513.500
	8.1	Invoering omgevingswet	150.000
	8.1	Kosten inhuur R&O	193.000
		TOTAAL programma 8	946.000
		Totaal incidentele lasten	4.504.500
BATEN			
Programma 0		Onttrekking aan reserve resultaatbestemming 2021	1.037.000
		Onttrekking aan reserve Onvoorziene ontwikkelingen voor interimmanagement	335.000
		Onttrekking aan reserve Onvoorziene ontwikkelingen voor inhuur sectorhoofd GGZ	154.500
		Onttrekking aan reserve Onderhoud gebouwen voor gemeentehuis	17.000
		Onttrekking aan Overhevelingsreserve voor budget LAA	12.500
		Onttrekking aan Overhevelingsreserve voor budget WEP	6.000
		Onttrekking aan Overhevelingsreserve voor budget fysiek archief	25.000
		Onttrekking aan Overhevelingsreserve voor budget Contractenbank	50.000
		Onttrekking aan Overhevelingsreserve voor budget Dienstverlening	30.000
		Onttrekking aan Overhevelingsreserve voor budget inhuur bezwaarschriften	10.000
		Onttrekking aan Overhevelingsreserve voor Coronabudget	75.000
		Vrijval voorziening pensioen ex-wethouders	90.500
		TOTAAL programma 0	1.842.500
Programma 1		Rijksmiddelen voor Corona Toegangsbewijzen	46.000
		TOTAAL programma 1	46.000

Programma 2		Onttrekking aan reserve Wegen voor budget overdracht wegen	12.500
		Onttrekking aan reserve Bovenwijkse voorzieningen voor GVVP	50.500
		TOTAAL programma 2	63.000
Programma 3	3.2	Ontvangst exploitatiebijdrage BIK-locatie	114.000
		TOTAAL programma 3	114.000
Programma 4	4.3	Rijksmiddelen Nationaal Programma Onderwijs	72.000
		Onttrekking aan reserve Onderhoud gebouwen voor peuterspeelzaal	9.500
	4.2	Stormschadevergoeding Wulfram	17.000
		TOTAAL programma 4	98.500
Programma 5	5.1	Middelen Sportakkoord en Doortrappen	15.000
	0.10	Onttrekking aan reserve Friciekosten Muziekschool ivm vrijval reserve	76.000
	0.10	Onttrekking aan reserve Onderhoud gebouwen voor bibliotheek	3.000
	0.10	Onttrekking aan reserve Onderhoud gebouwen	42.500
	0.10	Onttrekking aan Overhevelingsreserve voor Groenbeleidsplan	15.000
		TOTAAL programma 5	151.500
Programma 6	6.1	Rijksmiddelen Opvang Oekraïense vluchtelingen	1.502.000
	0.10	Onttrekking aan Overhevelingsreserve voor Inburgering	23.500
	0.10	Onttrekking aan Overhevelingsreserve voor Inburgering	10.500
		TOTAAL programma 6	1.536.000
Programma 7	0.10	Onttrekking aan reserve OO voor Recycle tarief	27.000
		TOTAAL programma 7	27.000
Programma 8	0.10	Onttrekking aan reserve OO voor inhuur RO	193.000

		Onttrekking aan reserve OO voor Omgevingsvisie	100.000
		Onttrekking aan reserve OO voor Omgevingsvisie	50.000
		TOTAAL programma 8	343.000
		Totaal incidentele Baten	4.221.500

Overzicht structurele mutaties reserves 2022

Programma	TV	Omschrijving	Bedrag 2022
Stortingen			
0	0.10	Storting in reserve Onderhoud gebouwen voor gemeentehuis	68.462
1	0.10	Storting in reserve Onderhoud gebouwen voor brandweerkazerne	6.766
2	0.10	Storting in reserve Wegen voor onderhoud wegen	22.598
4	0.10	Storting in reserve Onderhoud gebouwen voor peuterspeelzaal	11.090
5	0.10	Storting in reserve Speelvoorzieningen voor onderhoud/vervanging	11.122
5	0.10	Storting in reserve Speelvoorzieningen voor onderhoud/vervanging	22.176
5	0.10	Storting in res. Speelvoorzieningen tlv reserve Woningbedrijf	7.500
5	0.10	Storting in reserve Onderhoud gebouwen voor Openbare Werken	7.067
5	0.10	Storting in reserve Onderhoud gebouwen voor gymzalen	55.405
5	0.10	Storting in reserve Onderhoud gebouwen voor bibliotheek	14.495
5	0.10	Storting in reserve Onderhoud gebouwen voor zwembad	52.395
5	0.10	Storting in reserve Onderhoud gebouwen voor monumenten	7.682
5	0.10	Correctie storting in reserve Onderhoud gebouwen voor Clusterproject	-8.394
5	0.10	Correctie storting in reserve Onderhoud gebouwen voor muziekschool	-4.849
5	0.10	Correctie storting in reserve Onderhoud gebouwen voor ijsbaangebouw	-870
5	0.10	Storting in reserve Onderhoud gebouwen voor sporthal de Weijver	88.365
6	0.10	Storting in reserve Onderhoud gebouwen voor WSP Lindehof	7.018
6	0.10	Storting in reserve Onderhoud gebouwen voor Theresiahuis	12.903
6	0.10	Storting in reserve Onderhoud gebouwen voor MFA de Weijver	7.392
6	0.10	Correctie storting in reserve Onderhoud gebouwen voor Trefpunt	-3.982
7	0.10	Correctie storting in res.Onderhoud gebouwen voor begraafplaats gebouw	-6.208
		Totaal structurele stortingen reserves	378.133
Onttrekkingen			
0	0.10	Onttrekking aan reserve BBV voor afschrijvingslasten	84.492
1	0.10	Onttrekking aan reserve BBV voor afschrijving brandweergarage	11.996

2	0.10	Onttrekking aan reserve BBV voor afschrijving parkeerterrein Weijver	3.956
2	0.10	Onttrekking aan reserve BBV; afschrijving centrum Hoogwoud	14.206
5	0.10	Onttrekking aan reserve speeltoestellen voor aanschaf toestellen	37.592
5	0.10	Onttrekking aan reserve BBV voor afschrijving sporthal	68.746
5	0.10	Onttrekking aan reserve BBV voor afschrijving accommodatie Grasshoppers	13.592
5	0.10	Onttrekking aan reserve BBV; voor afschrijving herinrichting de Weijver	15.048
5	0.10	Onttrekking aan reserve BBV voor afschrijving kunstgras Grasshoppers	13.885
5	0.10	Onttrekking aan reserve BBV voor afschrijving kunstgras VVS	10.230
5	0.10	Onttrekking aan reserve BBV; voor afschrijving hertenkamp	8.240
5	0.10	Onttrekking aan reserve Onderhoud gebouwen voor gymzalen	1.188
5	0.10	Onttrekking aan reserve Onderhoud gebouwen voor zwembad	105.519
5	0.10	Onttrekking aan reserve Onderhoud gebouwen voor gemeentewerf	200
5	0.10	Onttrekking aan reserve Onderhoud gebouwen voor historische gebouwen	7.082
6	0.10	Onttrekking aan reserve BBV voor afschrijving MFA	52.416
6	0.10	Onttrekking aan reserve Onderhoud gebouwen voor afschrijving Lindehof	18.208
7	0.10	Onttrekking aan reserve Onderhoud gebouwen voor begraafplaats gebouwen	2.119
8	0.10	Onttrekking aan reserve Grondexploitatie voor vennootschapsbelasting	100.000
		Totaal structurele onttrekkingen aan reserves	568.715

Wet normering topinkomens 2022

Op 1 januari 2014 is de 'Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking getreden. Het doel van deze wet is het voorkomen van ongewenst hoge beloningen in de publieke en semipublieke sector.

Deze wet regelt onder mee dat overheidsinstellingen jaarlijks de bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoeding van hun functionarissen dienen te publiceren.

Voor topfunctionarissen worden deze gegevens ongeacht de hoogte gepubliceerd. Van overige functionarissen worden de gegevens gepubliceerd als deze het bezoldigingsmaximum dat volgens de WNT van toepassing is, te boven gaan. Voor 2022 is de generieke maximumnorm gesteld op € 216.000.

Voor de sector gemeenten worden de gemeentesecretaris en de griffier tot de topfunctionarissen gerekend. Omdat er geen sprake is van overschrijding van de maximumnorm van de WNT bij overige functionarissen, beperkt de publicatie van de bezoldigingsgegevens zich tot deze twee.

In onderstaande 2 tabellen zijn de WNT gegevens over 2022 en 2021 opgenomen.

Gegevens 2022						
bedragen x € 1	M.A.S. Winder		M. Versteeg		L. Gijben	
Functiegegevens	Gemeentesecretaris		Griffier		Griffier	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 – 31/12		1/1 – 31/08		1/9 – 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1.0 fte		1.0 fte		1.0 fte	
Dienstbetrekking?	ja		ja		ja	
Bezoldiging						
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 101.843		€ 54.705		€ 23.905	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 18.075		€ 9.309		€ 1.946	
<i>Subtotaal</i>	€ 119.918		€ 64.014		€ 25.851	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 216.000		€ 143.803		€ 72.197	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.	
Bezoldiging	€ 119.918		€ 64.014		€ 25.851	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling						N.v.t.

Gegevens 2021		
bedragen x € 1	M.A.S. Winder	M. Versteeg
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0 fte	1,0 fte
Dienstbetrekking?	Ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 97.564	€ 77.798
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 18.186	€ 13.995
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 115.750</i>	<i>€ 91.793</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 209.000	€ 209.000
Bezoldiging	€ 115.750	€ 91.793

Overzicht taakvelden

Bedragen * € 1.000,-

Taakveld	Begroting na wijzigingen 2022			Realisatie 2022		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0.1 Bestuur	1.117	0	1.117	1.100	-91	1.009
0.2 Burgerzaken	463	-150	313	452	-166	286
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	39	0	39	47	0	47
0.4 Overhead	6.911	-116	6.795	6.515	-256	6.259
0.5 Treasury	117	-92	25	115	-212	-97
0.61 OZB woningen	106	-2.091	-1.985	117	-2.091	-1.974
0.62 OZB niet-woningen	15	-875	-860	21	-873	-852
0.64 Overige belastingen	150	-47	103	169	-44	125
0.7 Gemeentefonds	44	-18.661	-18.617	43	-19.335	-19.292
0.8 Overige baten en lasten	-738	-67	-805	-750	-64	-814
0.9 Vennootschapsbelasting	100	0	100	190	0	190
0.10 Mutaties reserves	3.141	-3.239	-98	2.464	-2.934	-470
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	583	0	583	5.213	0	5.213
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	799	-15	784	733	0	733
1.2 Openbare orde en veiligheid	373	-46	327	361	-46	315
2.1 Verkeer en vervoer	1.173	-28	1.145	1.046	-59	987
2.4 Economische havens en waterwegen	6	-3	3	75	-3	72
3.1 Economische ontwikkeling	207	-25	182	203	-18	185
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4.153	-4.286	-133	52	-189	-137
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	0	0	0	0	0	0
3.4 Economische promotie	0	-101	-101	0	-134	-134
4.1 Openbaar (basis) onderwijs	18	0	18	19	0	19
4.2 Onderwijshuisvesting	162	-18	144	161	-18	143
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	792	-223	569	779	-237	542
5.1 Sportbeleid en activering	138	-10	128	142	-15	127
5.2 Sportaccomodaties	870	-219	651	887	-212	675
5.3 Cultuurpresentatie en -productie	264	-15	249	257	-15	242
5.4 Musea	84	-24	60	85	-20	65
5.6 Media	302	-71	231	293	-75	218
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.223	-48	1.175	1.242	-91	1.151
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.952	-1.059	893	1.309	-1.755	-446
6.2 Wijkteams	766	-52	714	772	-40	732
6.3 Inkomensregelingen	2.892	-1.350	1.542	2.770	-1.327	1.443
6.4 Begeleide participatie	478	0	478	485	0	485
6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO	545	0	545	521	0	521
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	1.693	-56	1.637	1.827	-65	1.762
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	1.898	0	1.898	2.178	-6	2.172
6.81 Maatwerk geëscaleerde zorg 18+	188	-19	169	131	-13	118
6.82 Maatwerk geëscaleerde zorg 18-	525	0	525	441	0	441
7.1 Volksgezondheid	614	-10	604	608	-10	598
7.2 Riolering	678	-1.113	-435	696	-1.175	-479
7.3 Afval	1.600	-1.918	-318	1.502	-2.071	-569
7.4 Milieubeheer	259	-42	217	227	-7	220
7.5 Begraafplaatsen	68	-24	44	95	-54	41
8.1 Ruimtelijke ordening	964	-70	894	922	-193	729
8.2 Grondexploitatie	2.789	-2.789	0	2.685	-3.296	-611
8.3 Wonen en bouwen	5.862	-7.411	-1.549	5.354	-7.344	-1.990
Eindtotaal	46.383	-46.383	0	44.554	-44.554	0

Sisa bijlage



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
JenV	A13	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Gemeenten	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden)	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle R Indicator: A13/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A13/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: A13/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: A13/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A13/05</i>	
			€ 37.492 Ja	€ 0	€ 37.492 Ja			
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T)	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO)
			<i>Aard controle R Indicator: A16/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/06</i>
			€ 1.012.300	€ 343.122	€ 0	€ 0	€ 0	€ 86.447
			Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01 t/m 08	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle R Indicator: A16/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11</i>	
			€ 2.803	€ 59.850	€ 1.504.522	€ 1.504.522	Nee	

FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021)	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021)
			Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle D2 Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06
		Gemeenten	0	10	0	10	Ja	Ja
		Eindverantwoording (Ja/Nee)		Reeks 1	Reeks 1			
				Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)			
				Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten			
				Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle R Indicator: B2/08	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09		
		Nee						
		Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1
		Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)
		Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijke kosten
		Aard controle R Indicator: B2/10	Aard controle R Indicator: B2/11	Aard controle R Indicator: B2/12	Aard controle R Indicator: B2/13	Aard controle R Indicator: B2/14	Aard controle R Indicator: B2/15	Aard controle R Indicator: B2/16
		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
		Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
		Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen
		Aard controle R Indicator: B2/16	Aard controle R Indicator: B2/17	Aard controle R Indicator: B2/18	Aard controle R Indicator: B2/19	Aard controle R Indicator: B2/20	Aard controle R Indicator: B2/21	Aard controle R Indicator: B2/22
		€ 0	€ 3.800	€ 0	€ 27.744	€ 0	€ 8.976	€ 0
		Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Totaal	Totaal	
		Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling		
		Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen			
		Aard controle R Indicator: B2/22	Aard controle R Indicator: B2/23	Aard controle R Indicator: B2/24	Aard controle R Indicator: B2/25	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/26		
		€ 0	€ 12.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01</i>	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemeoide kosten <i>Aard controle R Indicator: C55/02</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoide kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03</i>	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04</i>	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeoide kosten <i>Aard controle R Indicator: C55/05</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeoide kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06</i>
			0	€ 0	€ 0	0	€ 0	€ 0
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen. <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07</i>	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten <i>Aard controle R Indicator: C55/08</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09</i>			
			0	€ 0	€ 0			
		Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10</i>	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11</i>	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, voerisolatie, spouwmuurisolatie etc.) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12</i>	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13</i>	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg. <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14</i>	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15</i>	
		0	0	0	0	0	0	
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen <i>Aard controle R Indicator: C62/03</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04</i>				
			€ 0	Nee				
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO) <i>Aard controle R Indicator: D8/01</i>	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO) <i>Aard controle R Indicator: D8/02</i>	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO) <i>Aard controle R Indicator: D8/03</i>	Correctie besteding (jaar T-1) <i>Aard controle R Indicator: D8/04</i>	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) <i>Aard controle R Indicator: D8/05</i>	
			€ 181.349	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06</i>	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag <i>Aard controle R Indicator: D8/07</i>	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08</i>	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag <i>Aard controle R Indicator: D8/09</i>	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode Bedrag <i>Aard controle R Indicator: D8/10</i>	
			1					
		2						
		100						

OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05		
			€ 71.649	€ 0	€ 0	€ 0	€ 22.852		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs			
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06	Aard controle R Indicator: D14/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09			
IenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle R Indicator: E44B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/03	Aard controle R Indicator: E44B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06	
			1 060432 Gemeente Opmeer	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			2 060432 Gemeente Opmeer	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			10 060432 Gemeente Opmeer	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			Kopie CBS(code)	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel				
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09				
			1 060432 Gemeente Opmeer		0 Nee				
			2 060432 Gemeente Opmeer		0 Nee				
			10 060432 Gemeente Opmeer		0 Nee				

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/01</i>	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/02</i>	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/03</i>	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/04</i>	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/05</i>	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i>	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i>	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i>	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i>	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i>	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/12</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G2/13</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/14</i>					
		€ 0	Nee					

SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2021	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/02	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/03	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2A/04	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2A/05	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2A/06
1	060432	Gemeente Opmeer	€ 1.197.498	€ 29.704	€ 2.961	€ 17	€ 4.249	
2								
100								
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2A/08	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2A/09	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2A/10	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2A/11	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/12
1	060432	Gemeente Opmeer	€ 0	€ 24.960	-€ 1.284	€ 0	€ 182.604	
2								
100								
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/14	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/15	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2A/16		
1	060432	Gemeente Opmeer	€ 1.342	€ 0	€ 0			
2								
100								

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/01</i>	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/02</i>	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/03</i>	Besteding (jaar T) Bob Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/04</i>	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/05</i>	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/07</i>	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/08</i>	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/09</i>	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/10</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3/11</i>	€ 0
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	€ 0
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordt hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3A/01</i>	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/02</i>	Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/03</i>	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/04</i>	Besteding (jaar T-1) Bob Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/05</i>	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/06</i>
			1 060432 Gemeente Opmeer	€ 0	€ 4.868	€ 2.396	€ 0	€ 0
			2					
			100					
100		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3A/07</i>	Besteding (jaar T-1) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/08</i>	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/09</i>	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/10</i>	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/11</i>	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/12</i>	
			1 060432 Gemeente Opmeer	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2					
			100					

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo), gemeentedeel 2022	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/08	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/09	Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Nee		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Nee		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Nee		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Nee		
			6 Totaal	0	0	Nee		
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkings - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkings Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/17	Gemeente Aard controle D2 Indicator: G4/18	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/19		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			6 Totaal	0	0	0		

SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal 2021	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing)
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). Dit totaal (jaar T-1) regeling G4B + (jaar T-1) regeling G4 blijkt uit de vaststellingsbeschikking die uw gemeente van het Ministerie van SZW over 2020 heeft ontvangen. De gegevens uit die beschikking neemt u hier op.	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/05</i>
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 31.430	€ 0	€ 41.067	€ 6.038
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 752	€ 0	€ 8.558	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 163.279	€ 0	€ 15.110	€ 0
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 66.814	€ 0	€ 3.835	€ 0
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 38.757	€ 0	€ 2.225	€ 0
			Kopie regeling	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G4A/07</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G4A/08</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G4A/09</i>	
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	0	0	
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	0	0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	18	0	
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	23	0	
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	13	0	
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T - 1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in jaar T - 1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/11</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4A/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/13</i>	
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	

SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03		
			€ 12.000	€ 0	Nee		
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04		
			€ 0	€ 0	Nee		
SZW	G12A	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ totalen Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G12)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) , jaar T-1.	
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G12A/01	Aard controle R Indicator: G12A/02	Aard controle R Indicator: G12A/03	Aard controle R Indicator: G12A/04	
			1 060432 Gemeente Opmeer	€ 0	€ 0	0	
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_ deel gemeente Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T)	Baten onderwijsroute (jaar T)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)	Baten overige voorzieningen (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie					
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02					
			€ 201.131	€ 206.492					
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08	
			1 1.1 - onroerende zaken - nieuwbouw	€ 5.241	€ 5.241	€ 0	€ 0	De tractoren zijn aangeschaft uit het krediet voor de kunstgrasvelden..	
			2 1.2 - onroerende zaken - renovatie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
			3 1.3 - onroerende zaken - onderhoud	€ 11.234	€ 11.234	€ 0	€ 0		
			4 1.4 - onroerende zaken - overig	€ 3.027	€ 3.027	€ 0	€ 0		
			5 2.1 - roerende zaken - aankoop	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
			6 2.2 - roerende zaken - diensverlening derden	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
			7 2.3 - roerende zaken - beheer en exploitatie	€ 27.216	€ 0	€ 27.216	€ 0		
			8 2.4 - roerende zaken - overig	€ 9.211	€ 0	€ 9.211	€ 0		
			9 3.1 - overhead	€ 150.563	€ 0	€ 0	€ 150.563		
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/03	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/04	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06	
			1 1035307	€ 42.571	€ 0	€ 10.000	€ 5.335	€ 29.665	
			2 1042436	€ 10.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			3 1042436	€ 8.858	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			4						
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08					
			1 1035307	Ja					
			2 1042436	Nee					
			3 1042436	Nee					
			4						