

Jaarstukken 2021

Inhoudsopgave

| | |
|--|-----|
| Inhoudsopgave | 3 |
| Inleiding | 5 |
| Programma 1 - Dienstverlening | 8 |
| P1 1. Inwoners en ondernemers krijgen de juiste informatie en antwoord op hun vraag | 8 |
| P1 2. Wij zijn toegankelijk en bereikbaar voor onze inwoners en ondernemers | 9 |
| Programma 2 - Ruimtelijke ontwikkeling | 14 |
| P2 1. Wij hebben een passend woningaanbod voor onze inwoners | 14 |
| P2 2. Wij bieden ruimte aan ontwikkeling en waarborgen de kwaliteit van het gebied | 17 |
| P2 3. Wij zijn een duurzame samenleving | 20 |
| P2 4. Onze gemeente is goed bereikbaar | 22 |
| Programma 3 - Sociaal domein | 26 |
| P3 1. Onze inwoners zijn zelfredzaam | 26 |
| Programma 4 - Maatschappelijke participatie | 39 |
| P4 1. Er is een breed activiteiten- en voorzieningenaanbod dat voorziet in de behoefte van de inwoners | 39 |
| P4 2. Onze jeugd kan zijn talenten ontwikkelen | 42 |
| Programma 5 - Leefomgeving | 46 |
| P5 1. Wij hebben een veilige leefomgeving | 46 |
| P5 2. Ons leefklimaat is aantrekkelijk en past bij de behoefte van onze inwoners, ondernemers en bezoekers | 51 |
| Programma 6 - Bestuur en organisatie | 62 |
| P6 1. Wij hebben een goed en krachtig gemeentebestuur | 62 |
| P6 2. Onze ambtelijke organisatie is doelmatig, doeltreffend en toekomstbestendig | 66 |
| P6 3. Wij zijn financieel gezond | 68 |
| Programma 40 - Mutaties in reserve | 76 |
| Paragrafen | 78 |
| Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing | 78 |
| Paragraaf Kapitaalgoederen | 85 |
| Paragraaf Grondbeleid | 90 |
| Paragraaf Verbonden partijen | 92 |
| Paragraaf Financiering | 106 |
| Paragraaf Lokale heffingen | 109 |
| Paragraaf Bedrijfsvoering | 116 |
| Paragraaf Covid-19 | 117 |
| Jaarrekening | 122 |
| Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 122 |
| Balans | 127 |
| Toelichting op de balans | 129 |
| Programmarekening 2021 | 143 |
| Begrotingsafwijkingen en rechtmatigheid | 144 |
| Gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen | 146 |
| Overzicht van incidentele baten en lasten | 148 |
| Wet Normering Topinkomens (WNT) | 150 |

| | |
|---|-----|
| Gebeurtenissen na balansdatum | 153 |
| Bijlage | 154 |
| Single Information Single Audit (SISA) | 154 |
| Taakvelden | 158 |
| Toelichting Going Concern werkzaamheden | 159 |

Inleiding

Aanbiedingsbrief

Geachte leden van de gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2021 aan. Via deze jaarstukken leggen wij verantwoording aan u af over wat de gemeente het afgelopen jaar heeft gedaan om de doelstellingen zoals die in de begroting 2021 zijn vastgelegd te bereiken en over de kosten die daarmee gepaard zijn gegaan.

De jaarrekening 2021 heeft een positief saldo van € 1.148.177,- ten opzichte van het vastgestelde voorjaarsbericht en najaarsbericht 2021.

Algemeen

De jaarstukken zijn onderverdeeld in een jaarverslag en jaarrekening. In het jaarverslag is de verantwoording per programma en de paragrafen uiteengezet. In de jaarrekening is de financiële verantwoording over het jaar 2020 opgenomen voor de vergelijkende cijfers. De resultaten van de belangrijkste beleidsterreinen leest u terug in de 6 programma's. Zij geven u een beeld van de voor 2021 gemaakte keuzes en behaalde resultaten. De jaarrekening is opgesteld volgens het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Hebben we de geplande doelen gerealiseerd?

De in de programma's opgenomen doelstellingen zijn overgenomen uit de begroting 2021. Vervolgens zijn onder de alinea's 'Hebben we de geplande doelen uit de Begroting 2021 gerealiseerd?' de beoogde resultaten vanuit de begroting 2021 opgenomen, met daaronder door middel van groene, oranje of rode blokjes aangegeven en toegelicht of deze resultaten ook daadwerkelijk in 2021 zijn gerealiseerd. Dit geldt voor zowel Kwaliteit als Tijd; dus is er inhoudelijk gerealiseerd wat er beoogd was en is het conform de planning verlopen?

De oorzaken van afwijkingen van de planning 2020 zijn ook in 2021 aan de orde geweest. Wij voorspelden dit al in de jaarrekening 2020.

In algemene zin is de planning 2021, net als het jaar daarvoor, fiks verstoord door de COVID-19 crisis. De beschrijving in de jaarrekening 2020 van de impact van die crisis was grotendeels ook van kracht in 2021.

De verwickelingen die binnen OVER-gemeenten in 2020 mede tot verstoring van de bestuurlijke planning leidden, konden in 2021 in positieve richting omgebogen worden. De organisatie staat weer op onder leiding van de medio 2021 aangetreden nieuwe directeur, waarin zowel bestuurlijk als ambtelijk groot vertrouwen bestaat. Het herpakken en ontwikkelen van de organisatie vroeg en vraagt wel aandacht met voorrang. Daar staat ons college vierkant achter. Er is en wordt zwaar ingezet op vervulling van de vacatures. De krappe arbeidsmarkt helpt ons daarbij niet. Desondanks maakt de organisatie hierin opmerkelijk positieve vorderingen in 2021 e.v.. De vacatures in de vaste bezetting vormden desondanks een beperking bij het wegwerken van de achterstanden op de bestuurlijke agenda.

Ondanks genoemde factoren, kon de basisdienstverlening zeker voldoende geleverd worden.

Wij zijn in dit verband onverkort tevreden over de inspanningen van onze organisatie en medewerkers die vele onvoorziene uitdagingen tegelijk moesten oppakken in dienst van de gezondheid, veiligheid en bestaanszekerheid van onze burgers, instellingen en ondernemingen.

De financiële uitdaging van coronacrisis is o.i. voor u goed in beeld wordt gehouden. In dit Jaarverslag is een aparte Covid-19-paragraaf opgenomen waarin de organisatorische en financiële zaken rondom de pandemie zijn verwoord.

Financiële verantwoording

Wij sluiten deze jaarrekening af met een positief saldo van € 1.148.177,-. De prognose van het saldo bedroeg bij het najaarsbericht 2021 € 559.740,- negatief. Ten opzichte van het Najaarsbericht is het rekeningresultaat € 1.707.917,-. Echter, van deze in 2021 niet uitgegeven budgetten wordt in het raadsvoorstel behorend bij de jaarstukken 2021 voorgesteld om een bedrag van € 321.825,- alsnog uit te geven in 2022. Indien de raad positief beslist op de voorgestelde resultaatbestemming resulteert dit in een storting aan de Algemene reserve van € 506.352,-.

In het najaar 2021 was de prognose dus een uitname van € 599.740,- aan de Algemene Reserve en nu blijkt een storting van € 506.352,- werkelijkheid. Dit voordelige verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door de extra inkomsten van de decembercirculaire, minder uitgaven dan verwacht in de jeugdzorg en het maatschappelijk domein.

Het jaarrekeningresultaat komt vooralsnog als volgt tot stand:

| | |
|-----------------------------------|------------------|
| Saldo programma 1 | -95.693 |
| Saldo programma 2 | 18.082 |
| Saldo programma 3 | 937.058 |
| Saldo programma 4 | 232.015 |
| Saldo programma 5 | 39.903 |
| Saldo programma 6 | 226.701 |
| Saldo programma mutaties reserves | -209.889 |
| Jaarrekeningresultaat 2021 | 1.148.177 |

(bedragen in Euro's)

| | |
|--|------------------|
| Algemene reserve per 01-01-2021 | 2.107.925 |
| Af: rekeningresultaat conform resultaatbepaling 2020 | -159.216 |

| | |
|--|------------------|
| Bij: toevoegingen conform begroting 2020 (opbrengsten precario) | 486.663 |
| Af: RV 21/22 voorjaarsbericht | -153.382 |
| Af: RV 21/64 Najaarsbericht | -559.740 |
| Af: RV 21/32 bestuurlijke toekomst | -50.000 |
| Algemene reserve per 31-12-2021, exclusief rekeningresultaat 2021 | 1.672.250 |

(bedragen in Euro's)

Voor een nadere analyse van het jaarrekeningresultaat verwijzen wij u naar de desbetreffende programma's in het Jaarverslag. Per product worden de verschillen > € 25.000,- verklaard ten opzichte van de begroting. Hetgeen is opgenomen in de financiële verordening. Een samenvatting van deze analyse is ook opgenomen onder het hoofdstuk "Begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid" in de Jaarrekening.

Voorstel

1. Aan de raad wordt voorgesteld om de jaarstukken 2021, zoals vastgesteld door het college op 7 juni 2022, vast te stellen inclusief alle overzichten en paragrafen zoals die hierin zijn opgenomen.
2. Het voorstel voor de resultaatbestemming van het rekeningresultaat wordt u aangeboden in een separaat raadsvoorstel.
3. De jaarrekening wordt vastgesteld in de raadsvergadering van 11 juli 2022.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Oostzaan,

secretaris
A.W. Vergouwe

burgemeester
M.D. Polak

Programma 1 - Dienstverlening

Waar gaat dit programma over?

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

Wat was onze visie in 2021?

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

HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2021 GEREALISEERD?

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

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

P1 1.1 Onze informatievoorziening verbeteren

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

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P1 1.1.1 *2021* Kwaliteit informatievoorziening verbeteren

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

Kwaliteit



Door verloop van personeel heeft dit project geen voortgang gemaakt en is doorgeschoven naar 2022.

Tijd



P1 1.1.2 *2021* Nieuwe website

We gaan investeren in een nieuwe website om onze digitale communicatie, informatievoorziening en dienstverlening te verbeteren en te moderniseren. Het vernieuwen van de website is tevens noodzakelijk om aan de wettelijke digitale toegankelijkseis te kunnen voldoen. Digitale toegankelijkheid gaat erom dat iedereen, met of zonder beperking, de kans krijgt gebruik te maken van alle vormen van digitale informatie en dienstverlening, zodat iedereen volwaardig kan deelnemen aan de samenleving.

Kwaliteit



De start van de bouw van de website staat gepland in 2022. Het Programma van eisen en wensen is samengesteld. In Q1 van 2022 worden de beoordelingscriteria geschreven. Daarna volgt een impactanalyse zodat na de invoering van de nieuwe website het ontvangen van de data efficiënt in de organisatie verloopt. Eind april/mei 2022 staat de uitvraag naar leveranciers op de planning en ontvangen we voorstellen en presentaties. Eind mei 2022 staat de definitieve keuze voor de leverancier gepland en kan er gestart worden met de werkzaamheden

Tijd



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

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

P1 2.1 Onze bereikbaarheid verbeteren

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

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P1 2.1.1 *2021* Telefonische bereikbaarheid

In het eerste kwartaal van 2021 gaat er een Telan-onderzoek plaatsvinden om de telefonische bereikbaarheid te meten.

Kwaliteit



Het onderzoek naar de telefonische bereikbaarheid heeft in september 2021 plaatsgevonden. Er wordt dagelijks gestuurd op de telefonische bereikbaarheid.

Tijd



P1 2.1.2 *2021* Procesoptimalisatie

In 2021 gaan we onze informatie en communicatieprocessen verder optimaliseren en waar nodig verder digitaliseren.

Kwaliteit



Eind 2021 is er een visie 'online communicatie' geschreven. Besluitvorming hierover volgt in 2022. Digitalisering van onze dienstverlening wordt uitgewerkt in het uitvoeringsplan van de dienstverleningsvisie. Dit uitvoeringsplan wordt in 2022 aan de raad voorgelegd.

Tijd



P1 2.2 Transparantere visie op onze dienstverlening

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

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P1 2.2.1 *2021* Dienstverleningsvisie met servicenomen

In 2020 wordt de dienstverleningsvisie vastgesteld en er volgt in 2021 een uitvoeringsplan.

Kwaliteit



In het Voorjaarsbericht 2022 van OVER-gemeenten wordt formatie aangevraagd voor een Programmamanager. Eén van de thema's waar deze deze Programmamanager voor aan de lat zal staan is de implementatie van de visie op dienstverlening. Bij goedkeuring van deze formatie kan de Programmamanager worden aangetrokken en kan er gestart worden met het opstellen van het uitvoeringsplan in 2022. Daarnaast is de invoering van de Omgevingswet naar 1 januari 2023 is uitgesteld waardoor de servicenormen pas in 2023 worden geactualiseerd.

Tijd



P1 2.3 Beperken van identiteitsfraude

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

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P1 2.3.1 *2021* Identiteitsfraude

Om misbruiken van identificatiemiddelen zoals persoons-, adresgegevens en identiteitspapieren te beperken schaffen we in 2021 een identiteitsfraudesysteem aan.

Kwaliteit



Eind 2021 is het identiteitsfraudesysteem succesvol geïmplementeerd en maken de medewerkers van burgerzaken hier dagelijks gebruik van. In maart 2022 vindt er een regionale bijeenkomst in het theater in Oostzaan plaats en komen gemeenten kijken naar deze innovatieve oplossing.

Tijd



Wat heeft het gekost?

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Begroting 2021 incl. wijz. | Realisatie 2021 | Verschil Begroting min Realisatie 2021 |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|--|
| Lasten | | | | |
| 112 Verkiezingen | 26.789 | 47.873 | 109.141 | -61.268 |
| 201 Burgerzaken | 510.080 | 576.844 | 562.075 | 14.769 |
| 202 Dienstverlening algemeen | 64.863 | 54.720 | 51.746 | 2.974 |
| 401 APV en bijzondere wetgeving | 184.648 | 173.850 | 169.950 | 3.900 |
| 501 Economische zaken | 5.193 | 5.732 | 5.682 | 50 |
| 611 Vergunningen | 464.689 | 473.548 | 456.815 | 16.733 |
| 612 Handhaving omgevingsvergunningen | 0 | 8.500 | 0 | 8.500 |
| Totaal Lasten | 1.256.262 | 1.341.067 | 1.355.410 | -14.343 |
| Baten | | | | |
| 112 Verkiezingen | 0 | 0 | 61.268 | -61.268 |
| 201 Burgerzaken | 125.326 | 154.278 | 152.485 | 1.794 |
| 401 APV en bijzondere wetgeving | 13.722 | 29.200 | 7.796 | 21.404 |
| 611 Vergunningen | 93.429 | 220.000 | 100.578 | 119.422 |
| 612 Handhaving omgevingsvergunningen | 1.526 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Baten | 234.003 | 403.478 | 322.127 | 81.351 |
| Resultaat baten minus lasten | -1.022.259 | -937.589 | -1.033.282 | 95.693 |

Verschillen analyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2021.

| Product | Baten of lasten | Verschil | Toelichting |
|--------------|-----------------|---------------------|--|
| Verkiezingen | lasten | € 61.268 (nadeel) | De overschrijding op het budget van de verkiezingen is ten laste van het coronabudget geboekt. Per saldo budgettair neutraal op het product 'Verkiezingen'. |
| | baten | € 61.268 (voordeel) | |
| Vergunningen | baten | € 119.422 (nadeel) | Minder baten omgevingsvergunningen dan begroot. Jaarlijks wordt structureel een bedrag van € 220.000,- begroot. In 2021 zijn minder vergunningen aangevraagd, voornamelijk veroorzaakt door de corona. |

Reserves

| Stand reserves per 31-12 | Rekening 2020 | Begroting 2021 na wijziging | Rekening 2021 |
|--------------------------|---------------|-----------------------------|----------------|
| Reserve verkiezingen | 1.569 | 3.138 | 3.138 |
| Reserve nieuwe website | - | 100.000 | 100.000 |
| Reserve EGEM-i | 65.225 | - | 1 |
| Totaal reserves | 66.794 | 103.138 | 103.139 |

8-jul-2022

Toelichting op reserves

| Reserve | Verskil ten opzichte van begroting | Toelichting |
|------------------------|------------------------------------|--|
| Reserve Verkiezingen | € 0 | Jaarlijks wordt een dotatie van € 1.569,- begroot aan deze reserve, om toekomstige schommelingen te kunnen opvangen. |
| Reserve nieuwe website | € 0 | In de begroting 2021 is een bedrag opgenomen voor de nieuwe website van € 100.000,-. De werkzaamheden hebben vertraging opgelopen. In het najaarsbericht is vastgesteld om dit budget over te hevelen naar 2022 middels een nieuwe bestemmingsreserve. |
| Reserve EGEM-I | € 0 | In de primaire begroting 2021 is het opheffen van deze reserve vastgesteld. Deze reserve destijds opgebouwd uit het saldo van diverse resultaatbestemmingen over de periode 2012-2015. Het saldo valt vrij, en wordt ingezet voor de nieuwe website. |

Kengetallen

Hierbij de verplichte kengetallen vanuit de BBV. De overige kengetallen zijn in de bijlage opgenomen.

| | Rekening 2020 | Begroting 2021 | Rekening 2021 |
|---|---------------|----------------|---------------|
| % Functiemenging (Bron LISA). De verhouding tussen banen en woningen. Varieert tussen 0% (alleen wonen) en 100% (alleen banen). Bij een waarde van 50% zijn er evenveel woningen als banen. | 49,5% | 49,5% | 49,5% |
| Aantal vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners van 15 tm 64 jaar (Bron: LISA) | 144,5 | 182,5 | 154 |

* dit betreft een schatting, de gegevens zijn nog niet bij Bron LISA voorhanden.

Programma 2 - Ruimtelijke ontwikkeling

Waar gaat dit programma over?

In dit programma leest u de doelen, acties en de raming van de uitgaven en inkomsten van de activiteiten die de gemeente Oostzaan ontplooit op de terreinen van wonen en volkshuisvesting, verkeer, mobiliteit en gebiedsontwikkeling.

Wat was onze visie in 2021?

Als zelfstandige kleine gemeente staan wij dicht bij onze inwoners en ondernemers. We ondersteunen ruimtelijke initiatieven die aansluiten bij de openheid van het landschap. Onze ambitie is hierbij dat de gemeente een groene woon- en leefomgeving blijft, met voldoende woningen voor de huidige en de nieuwe generaties, voor jong en oud.

De komende periode breiden we onze woningvoorraad uit. We zorgen dat het beleid, zoals wonen op vaders erf en tiny houses, wordt gerealiseerd en een onderdeel wordt van de omgevingswet.

Samen met onze inwoners zetten we in op verdere verduurzaming en energieneutraliteit. Onze ambitie is om energieneutraal te zijn in 2040.

HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2021 GEREALISEERD?

P2 1. Wij hebben een passend woningaanbod voor onze inwoners

Wij werken mee aan een woningaanbod dat beter aansluit op de (toekomstige) woningbehoefte van onze inwoners en op de woonopgaven in deze gemeente. Daarbij streven we naar een goede balans tussen huur- en koopwoningen.

P2 1.1 Woningvoorraad vergroten

Het stimuleren van woningbouw heeft een zeer hoge prioriteit, omdat we de mogelijkheden voor doorstroming binnen onze gemeente willen vergroten. De gemeente wil gedifferentieerd, creatief en duurzaam (laten) bouwen voor jong en oud. Daarbij staat het behoud van het dorpsaanzicht voorop.

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P2 1.1.1 *2021* Woonvisie actualiseren

Met het vaststellen van de woonvisie beschikken we opnieuw over een actueel kader voor de prestatieafspraken met de woningcorporaties en het beoordelen van bouwinitiatieven.

Kwaliteit



In maart 2021 is de Woonvisie 2021-2030 aangenomen.

Tijd



P2 1.1.2 *2021* Grondeigenaren stimuleren

Waar wij mogelijke of wenselijke ruimtelijke ontwikkelingen zien, zullen we met grondeigenaren in gesprek gaan om hen te stimuleren passende initiatieven hiervoor te ontwikkelen.

Kwaliteit



Waar wij mogelijke of wenselijke ruimtelijke ontwikkelingen zien, zullen we met grondeigenaren in gesprek gaan om hen te stimuleren passende initiatieven hiervoor te ontwikkelen.

Dit is een manier van werken die wordt ondersteund door de inzet van de intaketafel.

Tijd



P2 1.1.3 *2021* Planologische ontwikkelingen

Hiervoor wordt het in 2020 opgezette instrument van de “intaketafel” doorontwikkeld. Hierbij wordt gewerkt aan meer bekendheid bij marktpartijen en deelname door alle benodigde disciplines.

Kwaliteit



In 2021 is hiervoor gewerkt aan het in 2020 opgezette instrument van de “intaketafel” doorontwikkeld. Deze intaketafel heeft ook een belangrijke rol bij de invoering van de omgevingswet.

Tijd



P2 1.2 Creatiever omgaan met woonvormen

Wij gaan creatief om met de beperkte ruimte die onze gemeente heeft en staan open voor alternatieve woonvormen voor zover mogelijk binnen de bestaande regelgeving.

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P2 1.2.1 *2021* "Wonen op vaders erf"

Met inachtneming van de provinciale Verordening NH2020 ontwikkelen we waar mogelijk beleid voor "wonen op vaders erf".

Kwaliteit



Door de Omgevingsverordening NH2020 van de provincie is het wonen in de 2e lijn in het lint op dit moment nog niet mogelijk. Inmiddels is wel een notitie probleemlocaties vastgesteld. Op basis daarvan zijn in Oostzaan aanvullende woningbouwlocaties beschikbaar gekomen, zoals aan de Heul 18-20, Noordeinde 65 en Kerkbuurt 83. Er wordt vooralsnog echter geen algemene beleidslijn door de provincie vastgesteld met deze notitie. Het wonen in de tweede lijn kan niet worden gerealiseerd zolang de provincie zo strikt vast blijft houden aan de regels in de Omgevingsverordening NH2020.

Tijd



P2 1.3 Aanbod van huurwoningen uitbreiden

Om doorstroming binnen onze gemeente te bevorderen, is het van belang dat er een aanbod van huurwoningen is, dat past bij de behoefte van onze inwoners. In de eerste plaats gaat hierbij om de uitbreiding van de sociale woningvoorraad. Daarnaast is er ook nog een behoefte aan huurwoningen in de vrije sector (middenhuur).

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P2 1.3.1 *2021* Prestatieafspraken maken met de woningcorporatie

Eind 2020 worden voor een periode van drie jaar nieuwe prestatieafspraken gemaakt met de woningcorporatie. In 2021 monitoren we deze afspraken om te waarborgen dat de ontwikkeling van nieuwe huurwoningen op koers blijft.

Kwaliteit



Door personele wisselingen zijn ook in 2021 afspraken gemaakt voor één jaar vooruit, zoals dat ook gold voor 2020. In 2022 zullen afspraken worden gemaakt voor een langere termijn.

Tijd



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

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

P2 2.1 Woon-, werk- en recreatiegebied aantrekkelijker maken

Wij willen een aantrekkelijk gemeente blijven om te wonen en recreëren. Daarbij behouden en versterken wij de kwaliteit van de openbare ruimte en de omgeving en zetten we in op het behoud van het dorpsaanzicht.

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P2 2.1.1 *2021* Omgevingsvisie

Na een uitvoering voortraject wordt in 2021 naar verwachting de Omgevingsvisie vastgesteld, evenals de laatste onderliggende beleidsdocumenten.

Kwaliteit



De planning m.b.t. de oorspronkelijke ontwerp-Omgevingsvisie is gehaald. De gemeenteraad heeft echter besloten dit ontwerp te willen vervangen door een door de raad zelf opgestelde alternatieve ontwerp-Omgevingsvisie. Dit is van invloed geweest op de planning. Afhankelijk van het antwoord op de vraag of het ontwerp opnieuw ter inzage zal moeten worden gelegd is besluitvorming mogelijk medio 2022 dan wel in het derde kwartaal van 2022.

Tijd



P2 2.1.2 *2021* Masterplan Oostzanerveld

Het masterplan Oostzanerveld is geïntegreerd in de omgevingsvisie in 2021.

Kwaliteit



Het vastgestelde masterplan Oostzanerveld is een van de brondocumenten geweest voor de Omgevingsvisie Oostzaan.

Tijd



P2 2.1.3 *2021* Natuurbehoud

Deze visie wordt ontwikkeld in samenwerking tussen de beleidsvelden natuur, ecologie en toerisme en recreatie.

Kwaliteit



De samenhang komt tot uitdrukking in de ontwerp-omgevingsvisie.

Tijd



P2 2.2 Mogelijkheden voor toerisme en werkgelegenheid versterken

Wij willen onze gemeente toegankelijker maken voor toerisme en de werkgelegenheid stimuleren. Daarbij houden we zelf de regie en werken we binnen de Metropoolregio Amsterdam (MRA) samen met partners uit Zaanstreek Waterland. Hierbij waken we voor een goede balans tussen natuur en toerisme.

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P2 2.2.1 *2021* Uitvoeringsprogramma Recreatie en Toerisme

In 2020 is het ambitedocument vastgesteld. In 2021 wordt onderzocht of er specifieke onderwerpen moeten worden toegevoegd.

Kwaliteit



Het uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie is in 2021 verder uitgewerkt en afgerond, en wordt in 2022 ter besluitvorming aangeboden aan de raad.

Tijd



Het uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie is gereed om aan de raad aan te bieden.

P2 2.3 Meer ruimte creëren voor initiatieven

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

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P2 2.3.1 *2021* Intaketafel voor ruimtelijke initiatieven verder ontwikkelen

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

Kwaliteit



De intaketafel wordt – gezien de frequentie van de aangeboden plannen – maandelijks georganiseerd. Alle expertises zijn hierbij aanwezig. Wanneer nodig sluiten ook andere ketenpartners aan.

Tijd



P2 3. Wij zijn een duurzame samenleving

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

P2 3.1 Energie opwekken met hernieuwbare bronnen

Wij werken ernaartoe om als gemeente energieneutraal te zijn. en in 2040 een 49% reductie van Co2 te realiseren.

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P2 3.1.1 *2021* Meewerken aan de energietransitie

Meewerken aan energietransitie op de schaalgrootte van Oostzaan.

Kwaliteit



De RES 1.0 NHZ is vastgesteld in juli 2021. Het college heeft ingestemd met het Uitvoeringsprogramma RES NHZ en de uitvoeringsfase wordt nu opgestart. De Transitie Visie Warmte (TVW) is vastgesteld in mei 2021. In de TVW zijn de economische en technische mogelijkheden in kaart gebracht voor de gemeente om over te gaan op duurzame manieren van het verwarmen van de gebouwde omgeving.

Voor zowel RES als TVW geldt dat er goed wordt samengewerkt, zowel met andere gemeenten in de regio als met andere stakeholders (o.a. Liander, woningbouwvereniging, Hoogheemraadschap).

Als vervolg op de TVW is er voor begin 2022 een gemeentebrede isolatieactie opgezet. In september 2021 is weer een collectieve inkoopactie voor zonnepanelen gestart. Deze actie is verlengd tot maart 2022, parallel met de isolatieactie. In het najaar van 2021 heeft er een energiebesparingskraam op de markt gestaan, waar inwoners isolatietoepassingen konden zien en advies konden krijgen van adviseurs. De energiebesparingskraam is goed bezocht.

T/m 31 december 2021 konden inwoners gebruik maken van de Regeling Reductie Energiegebruik (RRE): deze regeling stimuleerde het toepassen van kleine verduurzamingsmaatregelen (ledverlichting, tochtstrips, radiatorfolie of een warmtescan). Er is goed gebruik gemaakt van de actie.

Tijd



P2 3.2 Duurzame economische ontwikkelingen bevorderen

Om een duurzame samenleving te worden, stimuleren wij ondernemers om zo veel mogelijk duurzaam in te kopen en te verkopen.

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P2 3.2.1 *2021* Informeren en betrekken inwoners en ondernemers

Ondernemers en burgers informeren op dit gebied.

Kwaliteit



Op de gemeentewebsite is een speciale pagina ingericht voor het verduurzamingsprogramma. Inwoners kunnen hier terecht om informatie te vinden over de RES, TVW en klimaatadaptatie.

Inwoners zijn bij de RES betrokken d.m.v. digitale informatiebijeenkomsten.

Hiernaast worden er verschillende acties voor inwoners georganiseerd als: de duurzame huizenroute, collectieve inkoopactie zonnepanelen, subsidie RRE voor kleinschalige duurzaamheidsmaatregelen.

De uitvoering van de warmtevisie (TVW) gaat van start in het najaar van 2021. Er wordt aangevangen met een gemeente brede isolatieaanpak.

In 2021 is tijdens de Dag van de Ondernemer aandacht besteed aan alle ondernemers in Oostzaan. Met een ansichtkaart heeft de gemeente hen bedankt voor hun inzet, lef en doorzettingsvermogen.

Gedurende het hele jaar zijn updates verstuurd aan de ondernemers over de coronasituatie, het financiële steunpakket en de lokale noodmaatregelen die de gemeente biedt.

Tijd



P2 3.2.2 *2021* Stimulering duurzame economie

In gesprek zijn en blijven met ondernemers.

Kwaliteit



De gemeente heeft zich aangesloten bij het Energiebesparingsakkoord Noord-Hollandse Bedrijven 2022-2025. Met dit akkoord wil de provincie een impuls geven aan het controleren van bedrijven op wettelijk verplichte energiebesparende maatregelen (maatregelen met een terugverdientijd van 5 jaar). Dit zal gebeuren door middel van stimulerend toezicht: bedrijven worden door ODIJmond niet alleen gecontroleerd, maar ook ondersteund bij het in kaart brengen van energiebesparende maatregelen en het succesvol uitvoeren daarvan.

Daarnaast zijn we in samenwerking met ODIJmond een project gestart gericht op verduurzaming van de bedrijventerreinen in de gemeente. De eerste stap daarin is een

inventarisatie van de wensen en behoeften op het gebied van verduurzaming van de ondernemers op de bedrijventerreinen, die we de komende tijd via een enquête gaan uitvoeren.

Tijd



P2 4. Onze gemeente is goed bereikbaar

Om een aantrekkelijke gemeente te blijven om te wonen, te werken en te bezoeken, behouden en versterken wij de bereikbaarheid van en naar onze gemeente.

P2 4.1 Infrastructuur verbeteren

Wij zorgen ervoor dat de bestaande en nieuwe infrastructuur aansluit bij de behoefte van de gebruikers (zie programma 5) .

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P2 4.1.1 *2021* Corridorstudie

Belangen behartigen van de gemeente Oostzaan in de Corridorstudie. Wij participeren hierin actief, om een goede balans te creëren tussen onze eigen belangen en die vanuit de regio. Het hoogspanningstracé en de 80 kilometerzone houden onze aandacht. De corridorstudie is met twee jaar vertraagd.

Kwaliteit



Rijkswaterstaat is bezig om uitvoering te geven aan de corridorstudie, gemeente Oostzaan is betrokken bij de voortgang.

Tijd



P2 4.1.2 *2021* Vervoerregio Amsterdam

Participeren in het project vernieuwing van de N516 (Thorbeckeweg, AVANT), waarbij een fietstunnel en fietsbrug voor Oostzaan worden gerealiseerd.

Kwaliteit



Het project wordt naar verwachting Q3 2023 aanbesteed. Er wordt momenteel hard gewerkt aan de voorbereiding hiervan.

Tijd



Wat heeft het gekost?

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Begroting 2021 incl. wijz. | Realisatie 2021 | Vershil Begroting min Realisatie 2021 |
|---|-----------------|----------------------------|-----------------|---------------------------------------|
| Lasten | | | | |
| 301 Woonruimteverdeling | 13.135 | 27.195 | 16.629 | 10.566 |
| 302 Act. GBKN en kadasterkaarten | 41.438 | 62.432 | 35.511 | 26.921 |
| 303 Volkshuisvesting | 9.192 | 8.659 | 8.659 | 0 |
| 304 Erfpacht | 11.638 | 11.485 | 12.005 | -520 |
| 503 Oostzanerveld | 935 | 10.000 | 9.540 | 460 |
| 609 Ruimtelijke ordening | 220.571 | 276.156 | 292.119 | -15.963 |
| 613 Grondexploitatie | 223.459 | 0 | 105.634 | -105.634 |
| 805 Verkeer en vervoer | 65.283 | 57.896 | 60.229 | -2.333 |
| Totaal Lasten | 585.651 | 453.823 | 540.325 | -86.502 |
| Baten | | | | |
| 301 Woonruimteverdeling | 320 | 0 | 302 | -302 |
| 302 Act. GBKN en kadasterkaarten | 2.573 | 0 | 0 | 0 |
| 304 Erfpacht | 91.869 | 90.000 | 91.897 | -1.897 |
| 613 Grondexploitatie | 209.962 | 0 | 102.386 | -102.386 |
| Totaal Baten | 304.724 | 90.000 | 194.584 | -104.584 |
| Resultaat baten minus lasten | -280.927 | -363.823 | -345.741 | -18.082 |

Verschillen analyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2021.

| Product | Baten of lasten | Vershil | Toelichting |
|-------------------------|-----------------|-------------------|--|
| GBKN en kadasterkaarten | lasten | 26.921 (voordeel) | De BGT (Basisregistratie Grootchalige Topografie) is uitbesteed aan de gemeente Purmerend. |

| | | | |
|------------------|--------|--------------------|--|
| | | | Het budget is gebaseerd op een vast bedrag en een variabel bedrag. Het variabele bedrag is gebaseerd op het aantal mutaties. In 2021 zijn weinig mutaties doorgevoerd. |
| Grondexploitatie | lasten | 105.634 (nadeel) | Het betreft hier het saldo van diverse grondtransacties, waarbij de kosten voor de baten gaan. In 2021 zijn kosten geweest voor grondtransacties, waarvan de opbrengst door grondverkoop of vergoeding hiervoor, in de toekomst ligt. Deze grondtransacties worden hieronder toegelicht: Voetbalkooi Dr. Boomstraat In 2021 is gestart met de grondsanerering. Deze loopt door tot in 2022. Na definitieve omgevingsvergunning voor de nieuwbouw zal de grond worden overgedragen aan de WOV voor € 275.000,-. Project Lishof |
| | baten | 102.386 (voordeel) | Woonzorg Nederland heeft plannen om een deel van het huidige pand te verbouwen en nieuw te realiseren op de Lisweg. Hiervoor worden nu al kosten gemaakt. Deze kosten worden verrekend in een anterieure overeenkomst met Woonzorg. Ambacht Om de plannen voor nieuwbouw mogelijk te maken, zijn kosten gemaakt in 2021. In 2022 zullen deze kosten worden verrekend met de anterieure overeenkomst. |

Reserves

| Stand reserves per 31-12 | Rekening 2020 | Begroting 2021 na wijziging | Rekening 2021 |
|------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|
| Reserve omgevingswet | 50.000 | 175.300 | 175.300 |
| Reserve duurzaamheid | 186.698 | 124.048 | 174.048 |
| Reserve implementatie BGT | 53.536 | - | - |
| Reserve Ruimtelijke Ordening | 35.000 | - | - |
| Totaal reserves | 325.234 | 299.348 | 349.348 |

8-jul-2022

Toelichting op reserves

| Reserve | Verskil ten opzichte van begroting | Toelichting |
|----------------------|------------------------------------|---|
| Reserve Omgevingswet | € 0 | In de begroting 2020 en 2021 zijn incidentele middelen opgenomen voor de invoering van de nieuwe omgevingswet. De invoering is verschoven naar 2022. In het najaarsbericht is vastgesteld om deze budgetten over te hevelen naar 2022. |
| Reserve duurzaamheid | € 50.000 | In de begroting 2021 is voor de periode van 2021 tot en met 2023 een onttrekking begroot voor het aantrekken van een duurzaamheidsmanager, voor een bedrag van € 50.000,-. Daarnaast is in de begroting 2021 een onttrekking opgenomen voor stimuleren tot het toepassen van duurzaamheidsmaatregelen voor een bedrag van € 12.650,-. |

| | | |
|------------------------------|-----|--|
| Reserve implementatie BGT | € 0 | De BGT is geïmplementeerd, de structurele kosten zijn opgenomen in de begroting. Deze reserve is niet meer benodigd. Het opheffen van deze reserve is opgenomen in het najaarsbericht 2021. |
| Reserve Ruimtelijke Ordening | € 0 | Deze reserve is gevormd in de 3e voortgangsrapportage 2017 ten behoeve van het aanpassen van bestemmingsplannen. Deze reserve is niet meer benodigd en wordt opgeheven, conform het najaarsbericht 2021. |

Kengetallen

Hierbij de verplichte kengetallen vanuit de BBV. De overige kengetallen zijn in de bijlage opgenomen.

| | Rekening 2020 | Begroting 2021 | Rekening 2021 |
|--|---------------|----------------|---------------|
| Aantal nieuwe woningen per 1.000 woningen (bron BAG) | 2,9 | 10 | 5 |
| % demografische druk (Bron CBS) (20-65 jaar) | 57,2 | 57,4 | 56,8 |

Programma 3 - Sociaal domein

Waar gaat dit programma over?

In dit programma leest u de doelen, acties en de raming van de uitgaven en inkomsten van de activiteiten die de gemeente Oostzaan ontplooit op de terreinen van de Jeugdwet, de Wmo, Gezondheid en de Participatiewet.

Wat was onze visie in 2021?

In Oostzaan staat niemand aan de kant. Wie zorg, hulp, werk of inkomen van de gemeente nodig heeft, krijgt een goed afgestemde oplossing op maat. De menselijke maat staat hierbij voorop. De toegang tot voorzieningen is laagdrempelig en inwoners weten waar ze terecht kunnen.

Onze ambitie is dat inwoners (kunnen) meedoen en hierbij zo veel mogelijk gebruikmaken van hun zelfredzaamheid. Bij een ondersteuningsvraag kijken we daarom in eerste instantie wat inwoners zelf kunnen doen. Als ze dingen niet kunnen, helpen we hen – als dit kan – om zelfredzaam te worden. Inwoners creëren op eigen kracht en binnen hun eigen netwerk kansen en mogelijkheden om naar vermogen mee te doen in de samenleving. Daar waar het eigen netwerk niet toereikend is, kan een inwoner een beroep doen op ondersteuning vanuit de gemeente. Voor de kwetsbaarste inwoners is er een vangnet beschikbaar, bijvoorbeeld op basis van de Jeugdwet, de Wmo of de Participatiewet.

De decentralisaties in het sociaal domein zijn uitgevoerd. Het is nu tijd voor een transformatie. In de komende periode actualiseren we het beleidskader en stellen we nieuwe beleidsplannen op. Een integrale aanpak, preventie en maatwerk staan daarbij voorop.

HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2021 GEREALISEERD?

P3 1. Onze inwoners zijn zelfredzaam

Iedereen in onze gemeente is maatschappelijk actief en doet mee naar vermogen. Hierbij zijn de eigen verantwoordelijkheid en zelfredzaamheid van inwoners belangrijk. Als meedoen niet zelfstandig lukt, dan helpt de gemeente bij het organiseren van ondersteuning. Maatwerk bieden is uitgangspunt.

Voor die inwoner die niet of weinig zelfredzaam is en langdurige ondersteuning nodig heeft, werken we samen met maatschappelijke partners aan een passende oplossing dicht bij huis. Daarbij is inzet van vrijwilligers en mantelzorgers van onschatbare waarde.

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

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

Invloed van coronamaatregelen op het maatschappelijk leven en verdere decentralisatie van wetgeving kunnen een druk uitoefenen op het uitvoeren van de dienstverlening op het gebied van inkomen, werk en zorg. De rijksoverheid verstrekt budgetten om tegemoet te komen in de uitvoeringskosten. De verwachting is dat dit niet afdoende zal blijken. Op het moment van schrijven van deze begroting zijn de effecten op uitgave en inzet van middelen onbekend. Dit betekent dat komende periode de uitvoeringspraktijk dan ook nauwgezet gemonitord zal worden.

P3 1.1 Meer inzetten op jeugdpreventie

Meerdere organisaties zetten zich in voor het (jonge) kind en zijn bij het gezin betrokken. Centrum Jong, scholen, kinderopvangcentra, onderwijs, sportverenigingen, enzovoort. Allen hebben tot doel welzijn en veiligheid van het kind, en het gezin waarin het kind opgroeit, te ondersteunen.

Door samenwerking in het veld te bevorderen en afspraken te maken over signalering, is het mogelijk om preventief te werk te gaan. Doel is om de ouder te ondersteunen en het kind een kansrijke start te bieden en optimale ontwikkelingskansen.

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P3 1.1.1 *2021* Wij gaan de onderlinge samenwerking op het gebied van jeugdhulp, jeugdzorg en de gemeente verbeteren

In 2019 werd ambtelijk vastgesteld dat hulpverlening aan jeugdigen onvoldoende op elkaar aansloot. Op signalen werd onvoldoende gereageerd. De samenwerking tussen gemeente en instanties jeugdhulp /jeugdzorg kon wel een verbeteringslag gebruiken. Om meer grip te krijgen op hoe het jeugdn netwerk samenwerkt, welk aanbod gedaan wordt en wat het aanbod aan maatschappelijk impact heeft, zijn alle cruciale partners in beeld gebracht en alle voorzieningen. Deze werkwijze resulteerde in een aanpak 'doorgaande zorglijn jeugd'. De aanpak is gericht op het verbeteren van de onderlinge samenwerking en het jeugdaanbod op elkaar laten aansluiten.

Doelstelling is het bevorderen van het welzijn en veiligheid van het kind op alle leefgebieden samen met het maatschappelijk veld. Deze integrale werkwijze vindt zijn weerslag in de uitvoering en zal verder worden geïmplementeerd.

Kwaliteit



Er zijn stappen gezet om de onderlinge samenwerking tussen de verschillende instanties op elkaar af te stemmen en te verbeteren. Taken en werkzaamheden zijn in beeld gebracht en met diverse (jeugd)zorgaanbieders wordt regelmatig overlegd. Het verbeteren van de samenwerking is echter ook een kwestie van een lange adem en wordt daarom in 2022 weer als (doorlopende) doelstelling opgenomen.

Tijd



P3 1.2 Ons aanbod effectiever maken door te sturen op resultaat

Sturen op maatschappelijke impact en het monitoren van prestatieafspraken maken dat wij als gemeente de verantwoordelijkheid nemen voor de kwaliteit van de geboden hulp door aanbieders. Wij gaan sturen op het verschuiven van aanbodgerichte hulp naar vraaggerichte hulp. Doelstelling is het beter aansluiten op de behoeften van onze inwoners.

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P3 1.2.1 *2021* In het kader van jeugdzorg gaan wij onderzoeken hoe het maatschappelijk veld beter kan samenwerken

In de aanpak doorgaande zorglijn jeugd is Centrum Jong een cruciale partner in het jeugdnetwerk. Naast ondersteuning bieden aan ouder en kind kunnen zij vroegsignaleren en preventiemaatregelen inzetten. Voor andere maatschappelijke partners vormt Centrum Jong een vraagbaak en verbinder op het gebied van het jonge kind. De gemeente gaat samen met Centrum Jong onderzoeken hoe slimmer uitvoering gegeven kan worden aan samenwerking met het maatschappelijk veld in het kader van jeugdzorg.

Kwaliteit



In overleg met zorgprofessionals is binnen de keten jeugdzorg/jeugdhulp een heldere taakverdeling opgesteld en afgestemd. Dit proces heeft ook geleid tot betere afstemming en onderlinge samenwerking tussen de zorgprofessionals.

Tijd



We moeten wel vaststellen dat door de Corona crisis het proces enigszins is vertraagd.

P3 1.2.2 *2021* Wij gaan opvoedondersteuning versterken door voorzieningen op dit gebied te stroomlijnen en daarmee uitvoering te verbeteren

In een gezin vinden allerlei interacties plaats. Dit vergt van ouders continu aandacht en als ouder moet je de dagelijkse gang van zaken organiseren. Niet iedereen kan dit even makkelijk en dan is tijdelijke ondersteuning zeer welkom. Onder andere kunnen 'buurtgezinnen' deze ondersteuning bieden. Vraag en aanbod moet gemonitord worden om te voorkomen dat er een mismatch is in de ondersteuning. De gemeente gaat heldere afspraken maken met uitvoerende partijen over screening op vraaggezin en steungezin.

Kwaliteit



De invulling van tijdelijke ondersteuning (preventief) door middel van buurtgezinnen blijkt in de praktijk weerbarstig. We merken dat er voldoende aanbod is vanuit de steungezinnen maar dat er een drempel is om gebruik te maken van dit aanbod vanuit de vraaggezinnen. Factoren als regie en schaamte spelen hierbij een grote rol. Hierdoor hebben we besloten te stoppen met Buurtgezinnen.

Tijd



P3 1.3 Ondersteuning bieden op maat

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

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P3 1.3.1 *2021* Door het organiseren van aanbod op het gebied van taal en ondersteuning naar werk voor inburgeraars gaan wij doelgericht inburgeren

Vanaf 1 juli 2021 is de gemeente verantwoordelijk voor inburgering van statushouders en gezinsherenigers. Met een doelgericht aanbod wordt gewerkt aan integratie in de lokale samenleving. Taal en meedoen naar vermogen staan hierbij voorop.

Kwaliteit



De implementatie van de nieuwe Wet Inburgering is uitgesteld. De nieuwe wet is per 1-1-2022 ingevoerd. De gemeentelijke voorbereiding voor de implementatie is gestart in 2021 en is volgens planning verlopen.

Tijd



P3 1.3.2 *2021* Wij pakken vroegsignalen over betalingsachterstanden op en leggen binnen vier weken contact met de inwoner

De Wet gemeentelijke schulpverlening wordt met ingang van 1 januari 2021 gewijzigd. Betalingsachterstanden op huur, energie, water en zorgverzekering worden actief gemeld bij de gemeente. Binnen 4 weken na signalering heeft de gemeente contact met haar inwoner en wordt ondersteuning geboden. Gemeentelijk aanbod op gebied van schuldhulp wordt verbreed door aansluiting te zoeken bij de nationale schulphulprouwe.

Kwaliteit



De dagelijkse praktijk sluit aan op de nieuwe wetwijziging. Na melding betalingsachterstand wordt binnen 4 weken contact opgenomen met de inwoner. In het najaar heeft verdere oriëntatie op aansluiting bij de Nationale schuldhulproude plaatsgevonden. Door middel van een Raadsbericht worden de uitkomsten in Q1 2022 met de Raad gedeeld. .

Tijd



P3 1.3.3 *2021* Samen met de regiogemeenten gaan wij een kader opstellen voor beschermd wonen en onderzoeken de uitvoeringsmogelijkheden

Vanaf 2022 is de gemeente verantwoordelijk om mensen met een psychische kwetsbaarheid zoveel mogelijk in de wijk te ondersteunen op basis van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). Dat vraagt een basishniveau van voorzieningen en kennis, geschikte woningen, en vooral samenwerking tussen en met gemeenten, ketenpartners en zorgverzekeraars. De gemeente stemt regionaal af en onderzoekt de uitvoeringsmogelijkheden.

Kwaliteit



Samen met Zaanstad is het regioplan geactualiseerd en in 2021 goedgekeurd door college. De raad is geïnformeerd. In 2022 zullen we het regioplan alsmede de samenwerkingsafspraken verder uitwerken.

Tijd



P3 1.3.4 *2021* Wij geven uitvoering aan het regionaal projectplan 'Perspectief op werk'.

In 2020 heeft de arbeidsmarktregio Zaanstreek-Waterland voorbereidingen getroffen om met regiogemeenten een verdere uitwerking te geven aan het verbeteren van het werkgeversservicepunt, matching vraag-aanbod arbeid en aansluiting scholing en arbeidsmarkt op basis van het actieplan 'Perspectief op Werk'. Uitvoering van dit project en implementatie gaat komende periode van start en heeft als doel de inwoner mee te laten doen naar vermogen.

Kwaliteit



In 2019 is binnen de arbeidsmarktregio door de gemeenten een actieplan opgesteld met als doel om partijen beter te laten samenwerken. Denk aan werkgevers, onderwijs, UWV en gemeenten. Daarnaast is het doel om vraag en aanbod op de arbeidsmarkt beter op elkaar aan te laten sluiten. Allemaal om de werkzoekende optimaal te kunnen bedienen. De implementatie en uitvoering van het actieplan Perspectief op Werk loopt volgens planning.

Tijd



Er is geen vaste einddatum verbonden aan dit project.

P3 1.3.5 *2021* Wij zorgen voor een sluitende ketenaanpak voor laaggeletterdheid

Voor de arbeidsmarktregio is een regionale plan Aanpak Laaggeletterdheid opgesteld in 2020. In dit plan is taalstimulering op de werkvloer en binnen het gezin belangrijk. Specifiek is ook aandacht voor herkennen en signaleren van laaggeletterdheid in de keten van hulpverleners en het goed helpen naar een ondersteuningsaanbod. Samen met taalpartners gaan voeren wij het regionale plan lokaal uit.

Kwaliteit



Regionaal wordt er gewerkt aan een uitvoeringsplan voor de aanpak van laaggeletterdheid. Deze wordt geschreven op basis van het in 2021 vastgestelde plan 'Regionale aanpak werken aan basisvaardigheden 2020-2024'. Binnen Oostzaan wordt er gewerkt aan het inrichten van taalontwikkeling op scholen. Dit is specifiek voor ouders met lage basisvaardigheden. De implementatie en uitvoering van het regionale plan Aanpak Laaggeletterdheid loopt dus volgens planning.

Tijd



Er is geen specifieke einddatum aan dit project verbonden. Het concept van het uitvoeringsplan is klaar. Naar verwachting is deze in Q2 van 2022 definitief. De lokale inrichting loopt heel 2022 door.

P3 1.3.6 *2021* De acties van uitvoeringsplan 'Gezondheid Telt' uitvoeren voor bevordering gezondheid en gezond gedrag

De GGD behartigt voor de gemeente maatregelen om de gezondheid van (risicogroepen uit) de bevolking te beschermen en te bevorderen. Jeugd en ouderen zijn daarbij bijzondere doelgroepen.

Naast het in stand houden van de GGD formuleert de gemeente periodiek een lokaal gezondheidsbeleid. In 2019 is de nota Gezondheid Telt vastgesteld. Hoofddoel is het bevorderen van gezondheid door preventie: voorkomen van gezondheidsproblemen, en dan vooral door verandering van levensstijl. Na de nota is een uitvoeringsplan gemaakt die we gefaseerd uitvoeren. We zetten voor de uitvoering Team Sportservice in en benutten daarbij de rijksregeling voor combinatiefuncties.

Kwaliteit



Door capaciteitskrapte en Corona heeft het uitvoeringsplan vertraging opgelopen. Sinds februari 2021 heeft de nieuwe beleidsmedewerker de onderwerpen uit het uitvoeringsplan opgepakt. Tevens zijn de maatregelen tegen Corona steeds meer versoepeld. Dit heeft ruimte gegeven voor meer mogelijkheden van realisatie van het uitvoeringsplan.

Tijd



P3 1.4 Cultuuromslag in het sociaal domein

Gemeentelijke activiteiten in het Sociaal Domein zijn gericht op werk, participatie en zelfredzaamheid, zorg en jeugd. Het wettelijk kader betreft Wmo 2015, de Participatiewet, Jeugdwet en de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening. Vragen van inwoners met meervoudige en complexe problemen bewegen zich dwars door alle wettelijke kaders heen. Dit vraagt van professionals in het Sociaal Domein dat zij dezelfde ambities, kernwaarden, doelen en resultaten voor ogen hebben.

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P3 1.4.1 *2021* Wij gaan uitvoering geven aan integrale samenwerking door processen van gemeente en maatschappelijke organisaties beter op elkaar te laten aansluiten

Het project Integrale toegang dat gestart is in 2019, is ingezet om samen met alle professionals uit het maatschappelijke veld, de inwoner sneller en beter te kunnen helpen bij hun zorg- of ondersteuningsvragen. Om dit aanbod te organiseren is een beleidsvisie op integrale samenwerking vastgesteld. Het biedt een kader om 'anders te kijken' naar de inwoner en de situatie waarin hij/zij zich bevindt en biedt de professional handelingsperspectief. Professionals werken samen vanuit de bedoeling om de inwoner zoveel mogelijk mee te laten doen in de maatschappij en zolang mogelijk zelfstandig te laten wonen.

Kwaliteit



Het Sociaal Plein is in september 2021 geopend. Vanuit hier helpt het sociaal team inwoners bij hun zorg- of ondersteuningsvragen. Ook zijn er stappen gezet in de samenwerking met professionals uit het maatschappelijk veld.

Tijd



Mede door Corona-crisis is nog niet de volledige doelstelling behaald.

P3 1.4.2 *2021* De afstemming tussen professionals uit Sociaal Domein en Veiligheidsdomein gaan wij verbeteren

In het belang van veiligheid en leefbaarheid is het belangrijk om domein overstijgend te werken. De professionals in het Sociaal Domein en het Veiligheidsdomein vinden elkaar in een plan van aanpak om inwoners met complexe problematiek de juiste zorg of ondersteuning te bieden.

Met het oog op goede ondersteuning en zorg, én in het belang van veiligheid en leefbaarheid wordt samenwerking tussen professionals verder vormgegeven.

Kwaliteit



Het Regionale plan "Allen voor een" wordt verder uitgewerkt via regionale werkgroepen waarin wij als gemeente Oostzaan participeren. Daar wordt tevens geïnventariseerd waar en door wie werkzaamheden (bijv. lokaal of regionaal) worden uitgevoerd.

Tijd



De voortgang en invulling van "Allen voor een" loopt op schema.

P3 1.5 Grip op financiële middelen jeugdhulp

Gezondheid, veiligheid en welzijn van het kind is belangrijk. Dit is verankerd in wetgeving en vraagt van de gemeente om te allen tijde ondersteuning te bieden. Tegelijkertijd stelt dit de gemeente voor enorm hoge uitgaven met name op het gebied van specialistische jeugdhulp. Het is duidelijk dat het stelsel vereenvoudigd moet worden voor zowel de verwijzers als voor de aanbieders.

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P3 1.5.1 *2021* Wij gaan samen met andere gemeenten in de regio specialistische jeugdhulp inkopen op basis van nieuwe verbeterde voorwaarden

Als gemeente willen we meer grip krijgen op de kosten jeugdhulp. Daarom werken we samen in de regio aan een nieuwe aanbesteding voor specialistische jeugdhulp. Inzet is het maken van heldere afspraken, opvolging afspraken goed inrichten, monitoren en sturen op resultaat.

Kwaliteit



De aanbesteding is regionaal uitgezet. Eind 2021 zijn de contracten gegund en deze zijn per 1-1-2022 ingegaan. In het programma van Eisen zijn concrete voorwaarden (w.o. kpi's) opgenomen om beter te kunnen monitoren en sturen op resultaat.

Tijd



Wat heeft het gekost?

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Begroting 2021 incl. wijz. | Realisatie 2021 | Vershil Begroting min Realisatie 2021 |
|---|-------------------|----------------------------|-------------------|---------------------------------------|
| Lasten | | | | |
| 702 Sociaal Domein Algemeen | 55.099 | 7.084 | 15.728 | -8.644 |
| 704 Inkomensvoorziening | 4.134.326 | 1.812.298 | 2.170.296 | -357.998 |
| 705 Participatie | 615.289 | 457.515 | 448.239 | 9.276 |
| 707 Gezondheid | 852.301 | 963.152 | 687.378 | 275.774 |
| 710 Mantelzorg en vrijwilligers | 2.822 | 2.000 | 1.671 | 329 |
| 719 Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) | 2.023.803 | 2.177.804 | 2.339.413 | -161.609 |
| 722 Jeugdhulp Specialistisch (niet vrij toegankelijke hulp) | 1.849.485 | 2.333.517 | 1.921.909 | 411.608 |
| 723 Jeugdhulp Lokaal (vrij toegankelijke hulp) | 718.092 | 798.937 | 721.314 | 77.623 |
| Totaal Lasten | 10.251.216 | 8.552.307 | 8.305.948 | 246.359 |
| Baten | | | | |
| 702 Sociaal Domein Algemeen | 0 | 0 | 12.909 | -12.909 |
| 704 Inkomensvoorziening | 3.889.190 | 1.481.930 | 2.155.023 | -673.093 |
| 705 Participatie | 31.658 | 19.700 | 15.261 | 4.439 |
| 707 Gezondheid | -18.164 | 56.333 | 56.833 | -500 |
| 710 Mantelzorg en vrijwilligers | 250 | 0 | 0 | 0 |
| 719 Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) | 84.064 | 55.446 | 49.592 | 5.854 |
| 722 Jeugdhulp Specialistisch (niet vrij toegankelijke hulp) | 0 | 0 | 6.138 | -6.138 |
| 723 Jeugdhulp Lokaal (vrij toegankelijke hulp) | 10.817 | 0 | 8.352 | -8.352 |
| Totaal Baten | 3.997.815 | 1.613.409 | 2.304.108 | -690.699 |
| Resultaat baten minus lasten | -6.253.401 | -6.938.898 | -6.001.840 | -937.058 |

Verschillen analyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2021.

| Product | Baten of lasten | Vershil | Toelichting |
|-------------------------|-----------------|----------------------|--|
| 704 Inkomensvoorziening | lasten | € 357.998 (nadeel) | Het grote verschil wordt zowel voor de lasten als de baten veroorzaakt door de uitgaven en ontvangen TOZO gelden. Met deze uitgaven en inkomsten was in de begroting 2021 geen rekening gehouden. De TOZO regeling wordt budgettair neutraal uitgevoerd voor de gemeente, en middels de jaarstukken 2021 verantwoord aan het Ministerie. |
| | baten | € 673.093 (voordeel) | |

| | | | |
|------------------------------|---------------|-------------------------|--|
| | TOZO regeling | € 271.853 (voordeel) | Op basis van de TOZO regeling en de uitgaven en inkomsten zoals opgenomen in de SISA verantwoording aan het RIJK, blijkt een voordelig verschil ten gunste van de gemeente. Belangrijkste oorzaak hiervoor is de vergoeding voor de uitbestede werkzaamheden door Zaanstad. Het voordeel is gebaseerd op de TOZO regeling 2020/2021. |
| 707 Gezondheid | lasten | € 275.774 (voordeel) | Het verschil wordt veroorzaakt door een positief verschil tussen de inkomsten en uitgaven van corona, namelijk € 311.825,-. Dit restbudget wordt via resultaatbestemming meegevraagd naar 2022, de verwachting hierbij is dat er nog uitgaven meekomen en de vergoeding vanuit het Rijk hiervoor niet meer toereikend zal zijn. |
| 719 Wmo | lasten | € 161.609 (nadeel) | In de bezuinigingsronden 2020 en 2021 zijn de budgetten van de WMO afgeschaald op basis van de prognoses destijds. De aanvragen van de WMO zijn veelal open-einde regelingen. In 2021 zijn meer aanvragen gehonoreerd op het gebied van huishoudelijke hulp en woonvoorzieningen. |
| 722 Jeugdhulp Specialistisch | lasten | € 411.608 (voordeel) | In het najaarsbericht zijn de budgetten voor de specialistische jeugdzorg aangepast aan de prognoses. Uiteindelijk vallen de werkelijke kosten mee, en is het onderhanden werk per 31 december lager dan verwacht. De uitgaven van de jeugdzorg zijn een open einderegeling. |
| 723 Jeugdhulp Lokaal | lasten | € 77.623 (voordeel) | De kosten voor Centrum Jong vielen lager uit dan begroot. Vanuit de afwikkeling van eerdere jaren werd een bedrag van € 42.000 terugontvangen. Ook werd er in 2021 een lager bedrag ter beschikking gesteld op basis van de gemaakte resultaatafspraken. Bij het onderdeel preventieve preventies werd zeer beperkt gebruik gemaakt van het project buurtgezinnen (weinig vraag zie ook 1. 2.2) en werd er minder cursusaanbod ingekocht Cursusbureau Zaanstreek vanwege de Corona-crisis. Eur 20.000 preventieve interventies (voordeel tov begroot) (cursusbureau Zaanstreek en buurtgezinnen) |

Reserves

| Stand reserves per 31-12 | Rekening 2020 | Begroting 2021 na wijziging | Rekening 2021 |
|---|---------------|-----------------------------|----------------|
| Bestemmingsreserve Sociaal Domein | - | -28.779 | -28.779 |
| Reserve integrale aanpak sociaal domein | 57.012 | - | -0 |
| Bestemmingsreserve Corona | - | - | - |
| Totaal reserves | 57.012 | -28.779 | -28.779 |

8-jul-2022

Toelichting op reserves

| Product | Verschil ten opzichte van begroting | Toelichting |
|--------------------------|-------------------------------------|--|
| Reserve Sociaal Domein | € 0 | Vanuit de resultaatbestemming 2020 wordt een bedrag van € 30.756 toegevoegd aan deze reserve inzake implementatie nieuwe wetgeving inburgering. In het najaarsbericht 2021 wordt dit bedrag onttrokken aan de reserve ter financiering van de invoering. Daarnaast wordt in het najaarsbericht 2021 vastgesteld om de volledige reserve te laten vrijvallen met als belangrijkste reden, dat de met ingang van 2022 alle uitgaven jeugd en wmo structureel zijn opgenomen in de begroting. |
| Reserve Integrale aanpak | € 0 | De reserve integrale aanpak wordt opgeheven, conform het najaarsbericht 2021. |

Kengetallen

Programma 3

| Omschrijving | Rekening 2020 | Begroting 2021 | Rekening 2021 |
|---|---------------|----------------|---------------|
| Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-74 jaar (Bron: LISA) | 654,2 | 500 | n.b. |
| % Jongeren met een delict voor rechter in de leeftijd 12-21 jaar (Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in de Tel) | n.b. | n.b. | n.b. |
| % Kinderen in uitkeringsgezin tot 18 jaar (Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in de Tel) | 4% | n.b. | n.b. |
| % netto arbeidsparticipatie van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking (Bron: CBS) | 71,2% | 69% | n.b. |
| % werkeloze jongeren in de leeftijd 16-22 jaar (Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in de Tel) | n.b. | n.b. | n.b. |
| Aantal personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners (Bron: CBS) | 357,8 | 130 | 274,6 |
| Aantal lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar (Bron: CBS) | 32,3 | 69 | n.b. |
| % jongeren met jeugdhulp van alle jongeren tot 18 jaar (Bron: CBS) | 6,3% | 7,5% | 8,1%*** |
| % jongeren met jeugdbescherming van alle jongeren tot 18 jaar (Bron: CBS) | 1,2% | 0,57% | 0,8% |
| % jongeren met jeugdreclassering van alle jongeren in de leeftijd van 12-23 jaar (Bron: CBS) | n.b. | n.b. | n.b. |
| Aantal cliënten met maatwerkarrangement WMO per 10.000 inwoners (Bron: GMSD) | 250 | 26 | n.b. |

*) Aantallen zijn niet bekend op "waar staat je gemeente", daarom ook niet begroot voor 2021.

**) Realisatie 2021 is nog niet bekend bij het CBS

***) Aantal personen met een bijstandsuitkering. De cijfers laten grote schommelingen zien vanwege de tijdelijke TOZO-regelingen (a.g.v. de Corona crisis)

****) % jongeren met jeugdhulp is sterk gestegen in 2021 t.o.v. 2020. Dit past binnen de landelijke trend. Het landelijke percentage 2021 bedraagt 10,4%

Programma 4 - Maatschappelijke participatie

Waar gaat dit programma over?

In dit programma leest u de doelen, acties en de raming van de uitgaven en inkomsten van de activiteiten die de gemeente Oostzaan ontplooit op de terreinen van cultuur, sport, onderwijs en jongerenbeleid.

Wat was onze visie in 2021?

In onze gemeente kan iedereen meedoen aan het maatschappelijk leven. Er is een samenhangend en breed activiteiten- en voorzieningenaanbod in onderwijs, sport en cultuur.

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

Initiatieven die duidelijk bijdragen aan onze samenleving, krijgen van ons de ruimte. We willen inspelen op wat er leeft in de maatschappij en oplossingen faciliteren (en erover meedenken) die gedragen worden door de samenleving.

Sport, cultuur, welzijn en jeugd

Als we de maatschappelijke opgaven verkennen, betrekken we de belanghebbenden daar zo vroeg mogelijk in het beleidsproces bij. Daarbij kan het gaan om ouderen, jongeren of mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt, maar ook om ketenpartners zoals vrijwilligers, zorginstellingen, verenigingen, kinderopvang en scholen. We geven zowel inwoners als ketenpartners de ruimte om zelf te handelen en verantwoordelijkheid te nemen binnen de gestelde beleidskaders en wettelijke regelgeving. Daardoor zijn en voelen zij zich betrokken en gehoord door de gemeente. Dit leidt tot meer draagvlak voor beslissingen van de gemeente.

HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2021 GEREALISEERD?

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

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

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

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

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P4 1.1.1 *2021* Uitvoering subsidieverordening 2021-2023

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

Kwaliteit



Alle subsidies zijn beschikt en betaald.

Tijd



P4 1.1.2 *2021* Stimuleren combinatiefuncties

We blijven de brede school steunen via subsidie voor combinatiefuncties met een aanbod van inschoolse en buitenschoolse activiteiten voor de kinderen van alle basisscholen.

Kwaliteit



De combinatiefuncties zijn ingezet op brede school en sinds 2020 ook op uitvoering van de gezondheidsnota. De subsidies daarvoor zijn verstrekt.

Tijd



P4 1.1.3 *2021* Bevorderen deelname maatschappelijk leven

We bevorderen deelname van kwetsbare inwoners aan het maatschappelijke leven door ze via de toegang tot ondersteuning te wijzen op en toe te leiden naar die voorzieningen.

Kwaliteit



De medewerkers van Werk en Inkomen, Wmo en het Jeugdteam wijzen klanten op de mogelijkheden om mee te doen aan maatschappelijke activiteiten zoals het verenigingsleven en gebruik te maken van sociale voorzieningen. Dit is onderdeel van de werkwijze van de teams.

Tijd



P4 1.2 Maatschappelijke voorzieningen toekomstbestendig maken

Het is belangrijk dat onze maatschappelijk voorzieningen op de toekomst zijn voorbereid.

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P4 1.2.1 *2021* Vervangende nieuwe Rietkraag

We bereiden eventuele vervangende nieuwbouw van de Rietkraag voor en onderzoeken de noodzaak van uitbreiding van de andere basisscholen wegens groei van het aantal leerlingen

Kwaliteit



In 2021 hebben we met het schoolbestuur OPSPoor afgesproken dat deze de realisatie van de nieuwbouw van de Rietkraag op zich neemt. Het project kan hiermee van start gaan. Het college verzorgt de bekostiging voor 1.250 m² vloeroppervlakte. We richten ons er op dat de nieuwbouw in 2023 wordt opgeleverd.

Tijd



P4 1.3 Meer aansluiten bij de behoefte van de lokale jeugd

Een belangrijke succesfactor in het jongerenwerk is helder krijgen waar de lokale jeugd behoefte aan heeft. Zodra die behoefte helder is, is het belangrijk dat de uitvoering snel volgt. Dan heeft de jeugd die input heeft gegeven, ook daadwerkelijk profijt van het aanbod.

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P4 1.3.1 *2021* Eigen initiatief en ontplooiing jongeren stimuleren

We gaan stimuleren dat jongeren initiatief nemen en zich ontplooiën. Dit gaan we samen met de jongeren invullen. We zullen daarom uitvoering geven aan het jongerenwerk zoals vastgelegd in de actualisatie van het jongerenbeleid 2019. We gaan door met de ontwikkeling van een activiteiten aanbod met, voor en door jongeren, waarmee we in 2020 in samenwerking met SCWO zijn begonnen.

Kwaliteit



De eerste helft van 2021 was het activiteiten aanbod noodgedwongen beperkt door de coronamaatregelen. Feitelijk konden allen buitenactiviteiten worden georganiseerd. Vanaf de zomer kon het jongerenwerk actiever aan de slag. We stellen hiervoor ook coronageld beschikbaar. Ook is er een bijeenkomst gehouden om de partners die direct en indirect met jongeren te maken hebben met elkaar te laten samenwerken om op deze manier de behoefte van jongeren meer zichtbaar te krijgen waardoor we jongeren eerder in beeld hebben.

Inmiddels zijn er in de loop van 2021 lokale en digitale initiatieven ondernomen om jongereninitiatieven te stimuleren en zich te laten ontplooiën. Ook heeft er een lokale bijeenkomst plaatsgevonden om de samenwerking tussen de partijen die zich direct en indirect bezig houden met jongeren te verbeteren op het gebied van jongeren en zelfredzaamheid en ontplooiing.

Tijd



P4 2. Onze jeugd kan zijn talenten ontwikkelen

We zorgen ervoor dat we activiteiten en voorzieningen organiseren en faciliteren, waardoor we de ontwikkeling van talenten bij voornamelijk de jeugd stimuleren.

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

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

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P4 2.1.1 *2021* Ontwikkelen onderwijsachterstandenbeleid

We ontwikkelen het onderwijsachterstandenbeleid met samenhang tussen de kinderopvang en onderwijs en doen dat in overleg met Centrum JONG, kinderopvang en de scholen.

Kwaliteit



Via verhoging van het subsidietarief vanaf 2022 kan men meer kwaliteit in de peuteropvang betalen. We hebben een uitvoeringsagenda vastgesteld voor de aanpak van onderwijsachterstanden. Vervolgens zijn we in overleg gegaan met kinderopvang en onderwijs om de actiepunten uit te voeren. Zo hebben we met het onderwijsveld resultaatafspraken gemaakt die nog bestuurlijk moeten worden bekrachtigd en vervolgens worden gevolgd.

Tijd



Wat heeft het gekost?

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Begroting 2021 incl. wijz. | Realisatie 2021 | Vershil Begroting min Realisatie 2021 |
|-------------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|---------------------------------------|
| Lasten | | | | |
| 701 Onderwijs | 768.690 | 948.988 | 906.325 | 42.663 |
| 703 Sport | 284.752 | 346.714 | 314.262 | 32.452 |
| 706 Cultuur | 264.958 | 266.229 | 225.534 | 40.695 |
| 708 Jongerenbeleid | 150.755 | 86.218 | 45.860 | 40.358 |
| 716 Wijk- en buurtgericht werken | 34.915 | 35.916 | 32.431 | 3.485 |
| 717 Kinderopvang | 16.860 | 27.171 | 26.330 | 841 |
| 718 Peuterspeelzaal | 10.967 | 35.000 | 21.580 | 13.420 |
| Totaal Lasten | 1.531.897 | 1.746.236 | 1.572.322 | 173.914 |
| Baten | | | | |
| 701 Onderwijs | 140.716 | 155.644 | 166.323 | -10.679 |
| 703 Sport | 14.124 | 68.812 | 97.122 | -28.310 |
| 708 Jongerenbeleid | 0 | 0 | 19.113 | -19.113 |
| Totaal Baten | 154.840 | 224.456 | 282.557 | -58.101 |
| Resultaat baten minus lasten | -1.377.057 | -1.521.780 | -1.289.765 | -232.015 |

Verschillen analyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2021.

| Product | Baten of lasten | Vershil | Toelichting |
|---------|-----------------|---------|-------------|
|---------|-----------------|---------|-------------|

| | | | |
|----------------|--------|------------------------|--|
| Onderwijs | lasten | € 53.924 (voordeel) | De werkelijke lasten aan Leerlingenvoer zijn bijna €43.000 lager dan begroot. Door Corona zijn er minder vervoersbewegingen geweest, zowel in het eigen vervoer van mensen als voor het vervoer met de busjes. Wel hebben we de zogenaamde omzetgarantie betaald aan de vervoerder, wanneer er vanwege de maatregelen geen vervoer reed, terwijl we op grond van het contract met de vervoerder wel de financiële verplichtingen hiervoor hadden. Daarnaast is er nog een voordeel van zo'n €16.000 door minder uitgegeven subsidies aan onderwijsprojecten dan begroot. |
| Sport | lasten | € 32.452 (voordeel) | De werkelijke lasten zijn zo'n €30.000 lager dan begroot. Ruim €22.300 hiervan wordt veroorzaakt door lagere lasten aan sportterreinen, met name door lagere kapitaallasten. Daarnaast ook wat kleinere verschillen bij de Sporthal (lagere kapitaallasten doordat de renovatie nog niet helemaal voltooid was en een positieve afwikkeling van vorig jaar). |
| Cultuur | lasten | € 40.695 (voordeel) | In 2021 is de subsidie voor de bieb € 27.500 lager omdat de huur en de subsidie daarvoor vanaf 2021 is weggevallen: de ruimte van de Bieb is verbouwd tot Sociaal Plein en de Bieb gebruikt daar voortaan nog een klein gedeelte om niet. Tegenover de financiële meevaller op dit product staat een lagere huuropbrengst bij het product de Kunstgreep (huisvesting). Er is ten opzichte van het budget circa €10.000 minder aan cultuursubsidies verstrekt. Dit hangt samen met het uitblijven van nieuwe initiatieven vanwege corona. De reguliere subsidies zijn gewoon uitbetaald." |
| Jongerenbeleid | lasten | € 40.358 (voordeel) | Lagere lasten dan begroot met name door een positieve afwikkeling voor het Straathoekwerk van 2020 (€30.350). Daarnaast is het activiteitenbudget niet uitgegeven als gevolg van corona. |

Reserves

| Stand reserves per 31-12 | Rekening 2020 | Begroting 2021 na wijziging | Rekening 2021 |
|--|---------------|-----------------------------|---------------|
| Reserve jongerenbeleid | 10.500 | 10.500 | 10.500 |
| Reserve initiatieven voor en door jongeren | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Reserve sportvelden | 25.996 | - | - |
| Totaal reserves | 56.496 | 30.500 | 30.500 |

8-jul-2022

Toelichting op reserves

| Reserve | Vershil ten opzichte van begroting | Toelichting |
|------------------------|------------------------------------|--|
| Reserve jongerenbeleid | € 0 | Geen verschillen ten opzichte van de begroting |

| | | |
|--|-----|---|
| Reserve initiatieven voor en door jongeren | € 0 | Geen verschillen ten opzichte van de begroting |
| Renovatie sportvelden | € 0 | Conform het najaarsbericht 2021 wordt deze reserve opgeheven. De vervanging van de sportvelden is opgenomen in de meerjarenbegroting 2021-2024 en om deze reden niet meer benodigd. |

Kengetallen

| Omschrijving | Rekening 2020 | Begroting 2021 | Rekening 2021 |
|--|---------------|----------------|---------------|
| Aantal absoluut verzuim per 1.000 leerlingen (Bron: DUO) landelijk/lokaal | n.b. | 1,82/3,42 | 0 |
| Aantal relatief verzuim per 1.000 leerlingen (Bron: DUO) landelijk/lokaal | n.b. | 26,85/21,7 | 17 |
| % Vroegtijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) van het VO en MBO (Bron: Ingrado) landelijk/lokaal | n.b. | 1,66 | 0,99 |
| % Niet-sporters (Bron: 'Gezondheidsenquête' (CBS/RIVM)) landelijk/lokaal* | n.b. | 48,7/43,7 | 43,2/45,0 |

n.b. Cijfers zijn nog niet gepubliceerd door DUO of CBS (via waar staat je gemeente)

*De meest recente info is van 2020. Volgende meting wordt 2022. Dit kengetal betreft het % van 18-jarigen en ouder die niet ten minste eenmaal per week aan sport doet. (Bron: <https://www.sportenbewegenincijfers.nl/kaarten/wekelijksporters>)

Programma 5 - Leefomgeving

Waar gaat dit programma over?

In dit programma leest u de doelen, acties en de raming van de uitgaven en inkomsten van de activiteiten die de gemeente Oostzaan ontplooit voor het woon- en leefklimaat in Oostzaan.

Wat was onze visie in 2021?

Wij staan voor een gezonde en veilige leefomgeving voor onze inwoners en ondernemers, en voor de bezoekers van onze gemeente. We zorgen ervoor dat onze openbare ruimte schoon, groen, heel en veilig is. Daar betrekken we onze inwoners en ondernemers bij en we doen ook een beroep op hun eigen verantwoordelijkheidsgevoel voor onze leefomgeving.

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

HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2021 GEREALISEERD?

P5 1. Wij hebben een veilige leefomgeving

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

P5 1.1 Overlast verminderen

- Succesvolle aanpak casuïstiek met betrekking tot GGZ en radicalisering;
- De aanpak van georganiseerde criminaliteit en ondermijning;
- De aanpak van High Impact Crimes, zoals woninginbraken en straatroven;
- Actualisatie van beleidsplannen.

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P5 1.1.1 *2021* Overlast door probleemjongeren en mensen met psychische problematiek verminderen

Het verstevigen van de samenwerking tussen zorg en veilig. Tussen Oostzaan en Wormerland is een regulier overleg tussen zorg en veilig opgestart. Daarnaast is er verbinding met de overlegstructuren binnen de regio. Er volgen vervolgacties op het project

“Allen voor Een”. In 2020 wordt een Jongeren Ontmoetingsplek (JOP) ingericht. In 2021 wordt gemonitord in hoeverre de JOP aan de verwachtingen voldoet.

Kwaliteit



Er is een nauwe samenwerking tussen de diverse partners die betrokken zijn bij het signaleren van problematiek en overlast door jongeren en mensen met psychische problematiek. De gemeente fungeert als spil tussen de partners politie, Zorg en veiligheidshuis en regisseert in veel gevallen de afstemming tussen partijen. De afgelopen periode zijn de banden met het jongerenwerk ook weer opnieuw aangehaald. Voor jongeren die af dreigen te glijden naar criminaliteit is ook de 075 aanpak beschikbaar.

Tijd



P5 1.1.2 *2021* Woninginbraken terugdringen

We blijven maatregelen gericht op het voorkomen van woninginbraken stimuleren. Zo gaan wij onze inwoners informeren over maatregelen die zij zelf kunnen nemen om woninginbraken te voorkomen. Deze preventiemaatregelen zijn gebord in de prestatieafspraken met de woningbouwcorporaties (zie ook programma 2 Ruimtelijke ontwikkeling). Er wordt toegezien of de afspraken worden nagekomen. Ook stimuleren we het gebruik van WhatsApp groepen.

Kwaliteit



De ingezette maatregelen vanuit 2020 werken door in 2021. Ten opzichte van 2020 is een terugloop van het aantal woninginbraken. Er is sprake van een continue monitor op inbraken. Zodra het aantal inbraken of pogingen tot inbraak stijgt, wordt er direct gecommuniceerd met inwoners via facebook, Whatsapp enz. Daarnaast zet de gemeente in op het informeren van inwoners over babbeltrucs die gebruikt worden om in te breken en communiceren de wijkagenten de inwoners. Verder zijn er Whatsapp buurtpreventiegroepen in de gemeente actief waar de gemeente contacten mee onderhoudt.

Tijd



P5 1.1.3 *2021* Bemiddelen bij burengeschillen

De pilot voor buurtbemiddeling loopt eind 2020 af. Op grond van de evaluatie wordt gekeken hoe er opvolging wordt gegeven aan de inzet van buurtbemiddeling.

Kwaliteit



De buurtbemiddeling is ook in 2021 doorgelopen en met ingang van 2022 is in de begroting een structureel budget opgenomen van € 3.200,-. Hiermee wordt de inzet van buurtbemiddeling voortgezet.

Tijd



P5 1.1.4 *2021* Keurmerk veilig ondernemen voor bedrijven (KVOB) verkennen

Net als voor het bedrijventerrein De Ambacht, starten we ook KVOB-trajecten voor de bedrijventerreinen Bombraak en Skoon.

Kwaliteit



De voorbereidingen zijn gestart in 2021. In 2022 is hiervoor een incidenteel budget opgenomen in de begroting van € 10.000. Er wordt met diverse betrokken partijen samengewerkt om de KVOB-trajecten op te pakken en uit te voeren.

Tijd



P5 1.1.5 *2021* Bijzonder opsporingsambtenaren (BOA's) intensiever inzetten

Het huidige contract van de BOA is afgestemd op een bezetting van 24 uur per week voor een inzet overdag gedurende de werkdagen. Hierop is ook het huidige budget afgestemd. De praktijk wijst uit dat meer inzet nodig is, om de veiligheid te verhogen. Dit heeft te maken met de inzet voor vuurwerkoverlast in de maanden november en december en avond en

nachtdiensten in de overige periode. Daarnaast is extra inzet op het water ter uitvoering van de notitie vaarbeleid uit 2020 noodzakelijk.

Ook wordt in het kader van het tegengaan van jeugdoverlast en het bij te stellen jeugdbeleid (zie Programma 3 Sociaal Domein en Programma 4 Maatschappelijke Participatie) wordt onderzocht of inzet van jeugdboa's mogelijk is.

Kwaliteit



In Oostzaan is één BOA full-time werkzaam. Daarnaast heeft Oostzaan een regeling dat een BOA van Wormerland 38% van zijn tijd actief is in Oostzaan. Hierop is het huidige budget afgestemd. De BOA wordt ook in avonden en weekenden ingezet voor o.a. vuurwerkoverlast, vaaroverlast en in het kader van jeugdproblematiek. De praktijk wijst uit dat meer inzet nodig is om de veiligheid te verhogen. Dan kan er vaker een BOA op straat zijn om te anticiperen op diverse problematiek. Dit is met name nodig, bijvoorbeeld bij vuurwerkoverlast in de maanden november en december en avond en nachtdiensten in de overige periode met betrekking tot jeugdoverlast. Daarnaast is extra inzet op het water ter uitvoering van de notitie vaarbeleid uit 2020 noodzakelijk.

Tijd



P5 1.1.6 *2021* Drugshandel en hennepsteelt bestrijden

Om de drugshandel en hennepsteelt beter te kunnen aanpakken, handelen wij strikt overeenkomstig de gemeentelijke beleidsregels voor toepassing van het zogenoemde Damoclesbeleid. Dit beleid maakt het mogelijk om de sluiting van drugspannen in te zetten als instrument om deze praktijken te ontmoedigen.

Kwaliteit



De wet Damocles wordt ook in 2021-2022 maximaal ingezet. Daarnaast werkt de gemeente samen met diverse partijen om drugshandel en hennepsteelt te bestrijden.

Tijd



P5 1.1.7 *2021* De Algemeen Plaatselijke Verordening (APV) en evenementenbeleid actualiseren

Omdat zowel maatschappelijke omstandigheden als wet- en regelgeving zijn veranderd, moet de APV jaarlijks worden geactualiseerd. Ook voor het evenementenbeleid zijn de omstandigheden en wet- en regelgeving gewijzigd. Derhalve wordt ook het evenementenbeleid in 2021 herzien.

Kwaliteit



Wegens capaciteitsproblemen is het actualiseren van de APV en het evenementenbeleid in 2021 uitgesteld. In het eerste kwartaal van 2022 is gestart met het actualiseren van de APV. Het doel is om het evenementenbeleid in de eerste helft van 2022 te actualiseren.

Tijd



P5 1.1.8 *2021* Ondernijnde criminaliteit herkennen en bestrijden

De gemeente neemt deel aan RIEC cases en zorgt voor bewustwording bij medewerkers en bestuurders en voert acties uit op grond van signaleringen.

Kwaliteit



Eind 2021 is er gestart met de ambtelijke weerbaarheidsscan. In deze scan wordt onderzocht op welke wijze de ambtelijke organisatie verbeterlagen kan maken in het weerbaar zijn tegen ondernijnde invloeden, in bepaalde kwetsbare processen. Zo trachten we de bewustwording en kennis van ondernijning in de ambtelijke organisatie te verhogen. Daarnaast heeft ondernijning heeft een vast punt op de agenda's met grote Oostzaanse bedrijven gekregen. Verder is de gemeente aangesloten bij RIEC (regionaal informatie en expertise-centrum) overleggen waarin betrokken partijen gezamenlijk optrekken in de aanpak van ondernijning.

Tijd



P5 1.2 Verkeersveiligheid verbeteren

Omdat de infrastructuur in onze gemeente beperkt is, is er veel gemengd verkeer. Omdat het verkeersaanbod in Oostzaan toeneemt, zijn aanvullende maatregelen nodig.

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P5 1.2.1 *2021* Aanpassingen op Het Lint

In 2021 vindt de herinrichting van de Kerkstraat plaats. De uitvoering van de motie verkeersveiligheid en inrichting 30 km zone op het lint wordt verder uitgewerkt met de herinrichting van het Noordeinde en de Haal (tot de stationsstraat), zoals opgenomen in het meerjareninvesteringsplan 2021-2030.

Kwaliteit



De werkzaamheden aan de Kerkstraat zijn in volle gang. Project zal april 2022 zijn afgerond.

We verwachten dat het project Noordeinde in 2023 wordt opgestart met de inrichting van de 30 km-zone, waarna De Haal in 2026 op het programma staat.

Tijd



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

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

P5 2.1 Leefomgeving groener en schoner maken

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

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P5 2.1.1 *2021* Kwaliteitsslag maken op het gemeentelijk groen

Op grond van het vastgestelde groenbeheerplan kan een kwaliteitsslag op het gemeentelijk groen gemaakt worden.

Voor het uitvoeren van het vastgestelde groenbeheerplan is € 109.000,- nodig. Het geld wordt besteed aan de volgende in het groenbeheerplan genoemde activiteiten.

Kwaliteit



Op grond van het groenbeheerplan wordt gestaag gewerkt aan de kwaliteit van het gemeentelijk groen.

Met ingang van 2021 is extra budget opgenomen voor het uitvoeren van het groenbeheerplan. Hiermee wordt de jarenlange achterstand gestaag ingelopen.

Bijzondere omstandigheid dit jaar is het voorkomen van een vochtig voorjaar en zomer, waardoor extra ingezet moest worden op het tegengaan van onkruid en ook extra meldingen zijn binnen gekomen.

Tijd



P5 2.1.2 *2021* Restafval terugdringen

In 2020 moest de hoeveelheid restafval gedaald zijn naar 100 kilo restafval per inwoner per jaar. Oostzaan zit nog ruim boven. In 2019 was er sprake van 244 kilo restafval per inwoner per jaar. In 2020 is de inzameling na aanbesteding overgegaan naar een nieuwe dienstverlener. Dit is naar wens verlopen.

De volgende stap is het voorleggen aan de raad van een lange termijn strategie. Het is belangrijk hier dit jaar keuzes over te nemen. Amsterdam verkoopt de AEB en Oostzaan is aangesloten bij de AEB voor de verwerking van het restafval. Verder loopt het contract met de nieuwe inzamelaar tot eind 2021 (met de mogelijkheid tot verlening). In dit contract is alleen de dienstverlening geborgd maar is geen basis gelegd voor het halen van de VANG-doelstelling.

Om tijdig te kunnen inspelen op de veranderende omstandigheden (VANG-doelstellingen, ontwikkelingen AEB) zal in 2020 een advies aan de raad worden overlegd op basis waarvan de raad richting kan kiezen voor de afvalinzameling en het behalen van de VANG-doelstelling in de komende jaren.

Dit proces neemt tijd. Dit betekent ook dat het grondstoffenplan, dat in 2020 gepland staat, pas aan de raad aangeboden kan worden als de lange termijn strategie is gekozen.

Voor de korte termijn is het wel mogelijk alvast aan de VANG-doelstelling te werken door het nemen van enkele maatregelen voor de toegang van de Werf (SKOON) en de inrichting van de werf. Resultaat kan hiermee bereikt worden in 2021.

Kwaliteit



De lange termijnstrategie is nog niet voorgelegd ter besluitvorming. Dit heeft vooral te maken met de complexiteit van het dossier. Er is veel capaciteit ingezet op het vooronderzoek. Het besluitvormingstraject vindt plaats in het tweede kwartaal 2022.

In 2021 is het contract met de nieuwe inzamelaar verlengd tot eind 2022, waarmee de dienstverlening geborgd is.
Wat betreft de kortetermijnmaatregelen wordt vooral ingezet op communicatie, omdat de overige maatregelen samenhangen met de besluitvorming van de raad.
De maatregelen voor de toegang tot de werf zijn ingezet. Elke bezoeker dient zich te legitimeren.

Tijd



In 2021 zijn onderzoeken gestart naar de lange termijnstrategie om te kunnen voldoen aan de VANG doelstelling met ingang van 2023.

P5 2.2 Woon- en leefomgeving verbeteren

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

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P5 2.2.1 *2021* Groot onderhoud plegen aan de openbare ruimte

In 2020 is gestart met een nieuwe systematiek voor het bepalen van de juiste benodigde investeringen voor het groot onderhoud. Het college heeft de nieuwe systematiek omarmd, de benodigde bedragen zijn aan de raad kenbaar gemaakt bij de kadernota voor 2021. Bij de begroting voor 2021 wordt door de raad besloten over een nieuwe planning voor het groot onderhoud, ook gezien de huidige financiële ontwikkelingen.

De winst van de nieuwe systematiek is dat door de beheerders integraal wordt gekeken naar het benodigde groot onderhoud, dat de ontwikkeling van de marktprijzen – gekoppeld aan de oppervlakte van het gebied – correct wordt meegenomen. De raad kan op deze manier voor de lange termijn besluiten nemen over de planning van het groot onderhoud.

Gezien de huidige economische ontwikkelingen is het groot onderhoud en herinrichtingen gepland over een periode van 10 jaar. Gekeken is daarbij naar de staat van onderhoud van de verschillende plangebieden

Kwaliteit



De integrale werkzaamheden zijn terug te zien in de Kerkstraat. De Meerjarenplanning wordt elk jaar gecontroleerd, geïndexeerd en waar nodig aangepast.

Tijd



P5 2.2.2 *2021* Herinrichtingen uitvoeren

De herinrichting van de Kerkstraat vindt in 2021 plaats. Daarna volgt de herinrichting van de Wakerstraat, Slaperstraat en Dromerstraat in 2021 en 2022.

Kwaliteit



De herinrichting Kerkstraat vindt momenteel plaats. De herinrichting Wakerstraat, Slaperstraat en Dromerstraat wordt uitgevoerd in 2022 en 2023. De verschuiving in de tijd heeft als reden dat dit aansluit op het project Kerkstraat waardoor de benodigde personele bezetting wordt gespreid.

Tijd



P5 2.2.3 *2021* Duurzame vormen van mobiliteit stimuleren

Om de verkeersveiligheid te vergroten en de belasting op het milieu (CO₂-uitstoot) te verminderen, doen we onderzoek naar extra fietsroutes met een goede aansluiting op het bestaande hoofdnet voor fietsers. Een eerste verkeersambtelijke sessie is in het vroege voorjaar gehouden, de ideeën daaruit zijn besproken met de wethouder. We stimuleren het gebruik van de bus, door fietsparkeerplaatsen aan te leggen bij de haltes. De haltes aan het zuidende zijn voorzien van fietsparkeerplaatsen (voldoende fietsnietjes). Een halte die buiten het project zuidende viel wordt meegenomen in het project Kerkstraat. In de Kerkstraat worden de haltes, daar waar nodig voorzien van fietsnietjes bij de aanstaande herprofilering die einde dit jaar van start gaat. We bieden voldoende oplaadplekken voor elektrische auto's. De openbare laadplekken binnen de gemeente Oostzaan worden vraagvolgend, op aanvraag van inwoners met een elektrische auto zonder mogelijkheid van het realiseren van oplaadgelegenheden op eigen terrein, aangelegd. Dit wordt gecoördineerd vanuit de MRA-E (Metropool Regio Amsterdam-Elektrisch)

Kwaliteit



Er worden nog steeds op aanvraag openbare oplaadplekken gerealiseerd. In het PHO (portefeuillehoudersoverleg) Bereikbaarheid Zaanstreek-Waterland is een strategische Agenda in de maak, waarin een onderzoek naar meer en betere oost-west fiets verbindingen wordt voorgesteld. De inrichting van de bushaltes aan de Kerkstraat zijn in 2022 gereed.

Door te kort aan personele inzet liggen de alternatieve fietsroutes langs het lint stil.

Tijd



P5 2.2.4 *2021* Professionaliseren gegevensbeheer openbare ruimte

Voor het beheer van de openbare ruimte is het van belang inzicht te hebben in areaal en kwaliteit. Noodzakelijk daarvoor is een beheersysteem. Door het inzicht in het beheerde areaal, is het ook mogelijk om vanuit het Meerjareninvesteringsplan keuzes voor te leggen over de gewenste kwaliteit van de buitenruimte, in relatie met de daarvoor te maken kosten. De weginspecties zijn inmiddels toegevoegd aan geovisia, wat het beheerpakket uitbreidt met belangrijke beheergegevens.

Op basis van deze gegevens wordt nu gewerkt aan het wegenbeheerplan.

Het pakket voldoet aan de verwachting en wordt, ook in 2021, stap voor stap gevuld.

Kwaliteit



De databank wordt gevuld. Het pakket heeft een positieve invloed op de integrale samenwerking tussen de afdelingen van openbare ruimte, en geeft een goede samenhang tussen de afzonderlijke projecten. Dit project is afgerond.

Tijd



Wat heeft het gekost?

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Begroting 2021 incl. wijz. | Realisatie 2021 | Vershil Begroting min Realisatie 2021 |
|---|------------------|----------------------------|------------------|---------------------------------------|
| Lasten | | | | |
| 402 Openbare orde en veiligheid | 207.679 | 219.216 | 224.903 | -5.687 |
| 404 Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland | 663.149 | 661.204 | 693.960 | -32.756 |
| 502 Recreatie en toerisme | 63.549 | 69.875 | 54.056 | 15.819 |
| 601 Waterbeheer, baggeren en schoeiing | 162.772 | 154.563 | 127.015 | 27.548 |
| 603 Openbaar groen | 456.910 | 563.655 | 472.538 | 91.117 |
| 604 Verhuur volkstuinen | 14.778 | 346 | 5.489 | -5.143 |
| 605 Afval | 1.589.959 | 1.404.541 | 1.439.074 | -34.533 |
| 606 Riolerings | 1.292.470 | 1.429.642 | 1.429.642 | 0 |
| 607 Milieu | 408.839 | 381.584 | 314.776 | 66.808 |
| 608 Begraafplaats | 175.700 | 173.076 | 164.048 | 9.028 |
| 610 Gebouwenbeheer | 482.052 | 240.855 | 230.541 | 10.314 |
| 715 Dierenwelzijn | 14.583 | 29.540 | 27.142 | 2.398 |
| 801 Bruggen | 164.112 | 219.901 | 144.406 | 75.495 |
| 803 Openbare verlichting | 156.616 | 164.577 | 90.683 | 73.894 |
| 804 Wegen | 1.052.893 | 952.800 | 983.190 | -30.390 |
| 806 Straatmeubilair | 39.073 | 44.891 | 48.062 | -3.171 |
| 9903 Gemeentewerf | 243.231 | 235.345 | 235.998 | -653 |
| 9909 De Kunstgreep | 936.201 | 907.949 | 969.090 | -61.141 |
| Totaal Lasten | 8.124.568 | 7.853.560 | 7.654.611 | 198.949 |
| Baten | | | | |
| 402 Openbare orde en veiligheid | 2.124 | 0 | 2.666 | -2.666 |
| 603 Openbaar groen | 36.905 | 43.600 | 17.805 | 25.795 |
| 604 Verhuur volkstuinen | 1.040 | 1.000 | 1.650 | -650 |
| 605 Afval | 1.305.430 | 1.443.188 | 1.458.965 | -15.777 |
| 606 Riolerings | 1.323.778 | 1.456.142 | 1.444.103 | 12.039 |
| 607 Milieu | 8.908 | 0 | 20.660 | -20.660 |
| 608 Begraafplaats | 137.018 | 125.000 | 163.637 | -38.637 |
| 610 Gebouwenbeheer | 204.424 | 649.813 | 515.671 | 134.142 |
| 803 Openbare verlichting | 730 | 0 | 0 | 0 |
| 804 Wegen | 56.028 | 37.000 | 60.965 | -23.965 |
| 806 Straatmeubilair | 0 | 2.500 | 0 | 2.500 |
| 9903 Gemeentewerf | 215.942 | 234.259 | 235.997 | -1.738 |
| 9909 De Kunstgreep | 530.525 | 613.289 | 524.626 | 88.663 |
| Totaal Baten | 3.822.853 | 4.605.791 | 4.446.746 | 159.045 |

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Begroting 2021 incl. wijz. | Realisatie 2021 | Vershil Begroting min Realisatie 2021 |
|------------------------------|-----------------|----------------------------|-----------------|---------------------------------------|
| Resultaat baten minus lasten | -4.301.715 | -3.247.769 | -3.207.866 | -39.903 |

Verschillen analyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2021.

| Product | Baten of lasten | Vershil | Toelichting |
|------------------------------------|-----------------|-------------------------|---|
| Veiligheidsregio | lasten | € 32.756 (nadeel) | De overschrijding komt voort uit de vergoeding voor Corona Toegangs Bewijzen (CTB). Middels deze regeling mogen Oostzaanse verenigingen en horeca gelegenheden de kosten declareren voor de controle op de Corona Toegangs Bewijzen. Deze kosten zijn in 2021 gedeclareerd bij de Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland. De inkomsten zijn opgenomen als vordering op de balans en zijn ontvangen in 2022. |
| Waterbeheer, baggeren en schoeiing | lasten | € 27.548 (voordeel) | In 2021 is zijn er geen baggerwerkzaamheden uitgevoerd. Het budget wordt toegevoegd aan de egalisatiereserve baggeren, deze werkzaamheden worden verplaatst naar 2022. |
| Openbaar groen | lasten | € 91.117 (voordeel) | In 2020 is het groen-beheerplan vastgesteld, en is hier een structureel budget aan toegekent. In 2021 is er vertraging in de uitvoering van het groen beheerplan opgetreden door personele wisselingen. De inkomsten zijn lager dan begroot. In 2021 zijn er minder aanvragen geweest voor de verkoop van snippergroen. |
| | baten | € 25.795 (nadeel) | |
| Afval | lasten | € 34.533 (nadeel) | Met ingang van 1 januari 2021 is toegangscontrole op de milieustraat ingevoerd. Deze controle is ingevoerd na vaststelling van de begroting 2021 en derhalve niet verwerkt in het tarief voor de afvalstoffenheffing. |
| Rioleringen | lasten | € 215.651 (voordeel) | De werkzaamheden in 2021 zijn meer gericht op investeringen en geplande investeringen conform de MIP (Meerjaren Investerings Plan) in plaats van op het dagelijks onderhoud. Het voordeel op het budget wordt opgenomen in de voorziening riolering. Daarnaast is de aanbesteding kolkenreiniging voordeliger uitgevallen. De lagere opbrengsten komen voort uit de terugbetaling van het rioolrecht aan de WOV, betreffende de jaren 2013 en 2014. Met deze terugbetaling was reeds rekening gehouden in een hiervoor bestemde voorziening. |
| | baten | € 307.169 (nadeel) | |
| Milieu | lasten | € 66.808 (voordeel) | Bij het opstellen van de begroting is rekening gehouden met een budget van € 50.000 voor het aantrekken van een duurzaamheidsmanager voor de periode 2020-2023. Dit bedrag is neutraal begroot, waarbij een onttrekking aan de reserve duurzaamheid volgt. Door deze duurzaamheids-werkzaamheden door OVER-gemeenten te laten plaatsvinden, valt dit bedrag |

| | | | |
|----------------------|-----------------|--|---|
| | | | <p>binnen de reguliere bijdrage aan OVER-gemeenten. Hierdoor een voordeel op dit product.</p> <p>Daarnaast is een meevaller van € 16.000 door een lagere bijdrage aan de omgevingsdienst OD IJmond in het kader van de EAW regeling (regeling extern Advies Warmtetransitie).</p> |
| Begraafplaats | baten | € 38.637 (voordeel) | <p>In 2021 zijn de ontvangsten van begrafenisleges hoger dan begroot. Het betreft hier met name de afkoop van het onderhoud voor de komende 10 jaar door de belanghebbende van de grafen. Met deze extra inkomsten dient dus het onderhoud voor de komende 10 jaar te worden gefinancierd, en is om deze reden toegevoegd aan de egalisatiereserve begraafplaats.</p> |
| Gebouwenbeheer | baten | € 134.142 (nadeel) | <p>Bij het opstellen van het najaarsbericht is de verkoopwaarde van de grond, onder de hoogspanningsmasten op het Zuideinde ingeschat geweest op € 500.000,-. De uiteindelijke opbrengst is gebaseerd op de werkelijke taxatiewaarde van € 311.000,-.</p> |
| Bruggen | lasten | € 75.495 (voordeel) | <p>In het najaarsbericht is het budget opgehoogd met een bedrag van € 60.000,- ten behoeve van groot onderhoud aan de brug over de Twiske Ringvaart ten hoogte van de Stationsstraat. Dit onderhoud is doorgeschoven naar 2022. De hiervoor beoogde onttrekking aan de onderhoudsreserve bruggen heeft hierdoor ook niet plaatsgevonden.</p> |
| Openbare verlichting | lasten | € 73.894 (voordeel) | <p>Door een afrekening van voorgaande jaren van de maandelijkse voorschotbedragen, is een incidentele meevaller ontstaan op de energiebudgetten van de openbare verlichting. Ook door recente vernieuwingen van diverse straten zijn de vervangingskosten lager dan begroot.</p> |
| Wegen | lasten baten | € 30.390 (nadeel) € 23.965 (voordeel) | <p>In 2021 zijn extra inkomsten gerealiseerd door inkomsten vanuit nutsbedrijven voor het repareren van leidingen in de openbare ruimte. Dit bedrag betreft de vergoeding voor het openbreken van straatwerk en asfalt. Deze opbrekingen zijn ook in 2021 weer gerepareerd, waardoor een nadeel op de uitgaven ontstaat.</p> |
| De Kunstgreep | lasten baten | € 61.141 (nadeel) € 88.663 (nadeel) | <p>De aanbesteding van het schoonmaakcontract is duurder uitgevallen dan begroot. In 2021 is het schoonmaakbudget overschreden. Daarnaast is in 2021 extra onderhoud uitgevoerd aan de sportzaal De Greep en aan de theaterzaal.</p> <p>De inkomsten zijn niet gerealiseerd door diverse redenen. Allereerst is voor de vaste huurders van de Kunstgreep over de periode april-juli een huurcompensatie ontvangen ten laste van het coronabudget. Daarnaast zijn de huurinkomsten van de sportzaal en sportschool door leegstand niet gerealiseerd.</p> |

Reserves

| Stand reserves per 31-12 | Rekening 2020 | Begroting 2021 na wijziging | Rekening 2021 |
|---|------------------|-----------------------------|------------------|
| Bestemmingsreserve handhaving | 18.000 | - | - |
| Reserve Onderhoud Gebouwen | 450.981 | 435.981 | 501.481 |
| Reserve asfalteren Zuideinde | 10 | 10 | 10 |
| Egalisatiereserve baggeren | - | - | 18.530 |
| Reserve projecten en openbaar groen | 412.310 | 371.310 | 412.310 |
| Reserve onderhoud bruggen | 118.835 | 58.835 | 144.708 |
| Reserve inrichting theaterzaal | - | 18.500 | 18.500 |
| Reserve sporttoestellen de greep | - | 4.000 | 4.000 |
| Reserve afkoop onderhoud begraafplaats | - | - | 38.637 |
| Bestemmingsreserve Verkoop oude vrachtwagen tbv nieuwe 785152 | 39.721 | - | -1 |
| Reserve infrastructuur | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Totaal reserves | 1.064.857 | 913.636 | 1.163.176 |

8-jul-2022

Toelichting op de reserves

| Reserve | Verskil ten opzichte van begroting | Toelichting |
|-------------------------------------|------------------------------------|--|
| Reserve handhaving | € 0 | Conform het vastgestelde voorjaarsbericht 2021 wordt het saldo van deze reserve ad € 18.000,- ingezet voor de aanschaf van een voertuig van de BOA. |
| Reserve onderhoud gebouwen | € 65.500 | Het raadsvoorstel RV 21/xx om € 15.000 te onttrekken aan de reserve gebouwenbeheer voor restauratie van de kerktrap heeft niet plaatsgevonden omdat de werkzaamheden nog niet door het kerkbestuur zijn uitgevoerd. Daarnaast is een bedrag van € 50.500 toegevoegd aan de reserve, zijnde het positieve verschil tussen de begroting en de werkelijke uitgaven, om conform het beheerplan toekomstige uitgaven te kunnen financieren. |
| Reserve egalisatie baggeren | € 18.530 | Conform de onderhoudsplannen en systematiek van kostenegalitatie worden de niet uitgegeven budgetten toegevoegd aan deze reserve. |
| Reserve projecten en openbaar groen | € 41.000 | In de begroting is een onttrekking aan deze reserve begroot van € 41.000,-. Door personele wisselingen hebben deze werkzaamheden niet plaatsgevonden. |
| Reserve onderhoud bruggen | € 85.873 | Conform de onderhoudsplannen en systematiek van kostenegalitatie worden de niet uitgegeven budgetten toegevoegd aan deze reserve. Daarnaast zijn de geplande werkzaamheden aan de brug over de ringvaart, nabij de Stationstraat vertraagd, en niet onttrokken aan deze reserve. |
| Reserve inruil oude auto's | € 0 | De inruilwaarden van de oude vrachtwagen en diverse bedrijfsauto's zijn conform de BBV opgenomen in deze reserve ter financiering van de kapitaallasten van de nieuwe wagens. Deze zijn reeds opgenomen in de meerjarenbegroting 2021-2024, deze reserve wordt conform het vastgestelde najaarsbericht opgeheven. |
| Reserve inrichting theaterzaal | € 0 | Jaarlijks wordt in de begroting een dotatie aan deze reserve opgenomen van € 18.500,- voor de vervanging van de inrichting van de theaterzaal. |
| Reserve sporttoestellen de Greep | € 0 | Jaarlijks wordt in de begroting een dotatie aan deze reserve opgenomen van € 4.000,- voor de vervanging van sporttoestellen binnen sportzaal De Greep |

Voorzieningen

| Stand voorzieningen per 31-12 | Rekening 2020 | Begroting 2021 na wijziging | Rekening 2021 |
|--|----------------|-----------------------------|------------------|
| Voorziening egalisatie riolering | 670.225 | 670.225 | 406.410 |
| Voorziening Sporttoestellen De Greep | - | - | - |
| Voorziening bezwaarschriften riolering | 263.815 | 263.815 | 465.102 |
| Voorziening egalisatie afval | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Voorziening inrichting theaterzaal | - | - | - |
| Voorziening onderhoud gebouwen | - | - | 125.000 |
| Totaal voorzieningen | 949.040 | 949.040 | 1.011.512 |

8-jul-2022

Toelichting op voorzieningen

| | Verklaring verschillen opzichte van de begroting | Toelichting |
|--|--|---|
| Voorziening egalisatie riolering | € 299.266 | Conform de onderhoudsplannen en systematiek van kostenegalisatie worden de niet uitgegeven budgetten inzake het riol toegevoegd aan deze voorziening. |
| Voorziening bezwaarschriften riolering | - € 263.815 | Deze voorziening is volledig ingezet voor de afwikkeling van een langlopende bezwaarenkwesie inzake het riolrecht 2013-2014. |
| Voorziening onderhoud gebouwen | € 125.000 | Voor de aanpassing van de dakconstructie van De Korenaar wordt een voorziening ingesteld van € 125.000,-. |
| Voorziening egalisatie afval | € 0 | |

Kengetallen

| Omschrijving | Rekening 2020 | Begroting 2021 | Rekening 2021 |
|--|---------------|----------------|---------------|
| Aantal verwijzing Halt per 10.000 jongeren (Bron: bureau Halt) | 29 | n.b. | 32 |
| Aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners (Bron: CBS) | 0 | 0,5 | 0 |
| Aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners (Bron: CBS) | 3,1 | 0 | 1 |
| Aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners (Bron: CBS) | 2,6 | 2,5 | 1,7 |

| | | | |
|---|------|------|------|
| Aantal vernielingen en beschadigingen in openbare ruimte per 1.000 inwoners (Bron: CBS) | 7,2 | 5 | 6,1 |
| Omvang huishoudelijk restafval aantal kg per inwoner (Bron: CBS) | 244 | 215 | 239 |
| % hernieuwbare elektriciteit (Bron: RWS) | n.b. | n.b. | n.b. |

Programma 6 - Bestuur en organisatie

Waar gaat dit programma over?

In dit programma leest u doelen, acties en raming van de uitgaven en inkomsten van de activiteiten die de gemeente Oostzaan ontplooit op de terreinen van de bestuursorganen, communicatie, juridische zaken, kwaliteitszorg, algemene financiële zaken en belastingen.

Wat was onze visie in 2021?

Het volwaardig functioneren, zeker in het regionale krachtenveld kan niet zonder samen te werken. We doen dat al binnen het kader van Over-gemeenten. Ook werken we op een aantal terreinen goed samen met Zaanstad. Dat is echter niet genoeg. Gezien de opgaven die er spelen, gezien het belang van het landelijk gebied binnen de MRA regio, is het noodzakelijk om tot verdere samenwerking te komen met onze collega-groene gemeenten Landsmeer en Waterland.

Om onze bestuurlijke slagkracht te ondersteunen, hebben we een goed geëquipeerde ambtelijke organisatie nodig. Wij werken aan de maatschappelijke opgaves, waarbij participatie vooropstaat. Hierbij stellen we ons open op, waarbij helpt dat de lijnen tussen bestuur en samenleving kort zijn.

Met een solide begroting van inkomsten en uitgaven vangen we bestaande en nieuwe taken voldoende op. We maken hierbij keuzes wat we doen en wat we niet doen. Er zijn namelijk altijd meer wensen dan middelen ter beschikking. We vinden het belangrijk een evenwichtig risicomangement te voeren, omdat de omgeving continu verandert en steeds complexer wordt. We zoeken hierbij een gezonde balans tussen risico's afwegen en ondernemend zijn.

HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2021 GEREALISEERD?

P6 1. Wij hebben een goed en krachtig gemeentebestuur

Het gemeentebestuur is en blijft toegankelijk voor inwoners, ondernemers en organisaties in de gemeente. Goed contact en korte lijnen maken dat wij als gemeentebestuur in staat zijn keuzes te kunnen en te durven maken.

P6 1.1 Bestuurlijke besluitvorming verbeteren

We verbeteren de bestuurlijke besluitvorming continu. Hierbij gaat het om de kwaliteit van advisering en de doelmatigheid van het besluitvormingsproces.

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P6 1.1.1 *2021* Integrale afstemming van planning en besluitvorming optimaliseren

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

Kwaliteit



Alle P&C-documenten 2021 stonden gepland op de bestuurlijke agenda en zijn conform raadsplanning opgeleverd. De afgelopen periode is er opnieuw aandacht besteed aan de integrale afstemming van de planning. Daarnaast wordt er continue gekeken naar het proces van besluitvorming en hoe deze het beste geoptimaliseerd kan worden.

Tijd



P6 1.1.2 *2021* Kwaliteit van het proces bestuurlijke besluitvorming verder optimaliseren

Ingezette verbeteringen doorvoeren en periodiek monitoren van de kwaliteit van bestuurlijke besluitvorming.

Kwaliteit



Er is een integrale kwaliteitstoets verankerd in het bestuurlijke besluitvormingsproces. Er wordt gewerkt met een digitaal workflow-systeem (lbabs) waarin vanaf eerste aanlevering van beleidsstukken tot het daadwerkelijke raadsvoorstel diverse kwaliteitscontroles worden afgedwongen. Er wordt getoetst op juridisch, financieel technisch en communicatief vlak. Daarnaast vindt integrale afstemming plaats binnen het managementteam.

Tijd



P6 1.1.3 *2021* Meer aandacht voor duurzaamheid en participatie

In 2021 wordt extra aandacht gevraagd voor duurzaamheid en participatie als onderdeel van bestuurlijke stukken.

Kwaliteit



De thema's duurzaamheid en burgerparticipatie zijn verankerd in het reguliere proces van besluitvorming. Bij elk voorstel tot besluit wordt stilgestaan bij deze thema's, omdat het is opgenomen in het format van college- en raadsvoorstel.

In oktober 2021 is de nota duurzaamheid vastgesteld door de raad.

Tijd



P6 1.2 Samenwerking in de regio versterken

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

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P6 1.2.1 *2021* Prioriteren van inzet in samenwerkingsverbanden

Wij kiezen op basis van het belang van onze inwoners aan welke samenwerkingsverbanden wij deelnemen en met welke intensiteit wij dat doen. Daarnaast zal een intensievere samenwerking worden gezocht met Landsmeer en Waterland.

Kwaliteit



We nemen actief deel diverse gemeenschappelijke regelingen, waarvan een aantal wettelijk verplicht zijn. We beoordelen steeds in hoeverre die inzet efficiënter, goedkoper en nog beter kan. We blijven altijd positief kritisch kijken naar de wijze waarop onze gemeenschappelijke regelingen zijn georganiseerd.

Tijd



P6 1.2.2 *2021* Resultaatgerichte samenwerking in de regio

Met de raad bespreken we periodiek de resultaten van samenwerking in de regio.

Kwaliteit



Door de gemeenteraad is een verkenning ingezet naar de bestuurlijke toekomst. Uitkomst van die verkenning is dat het huidige samenwerkingsverband van OVER-gemeenten wordt afgezet tegen een drietal andere opties: herindeling met Amsterdam, met Zaanstad (al dan niet samen met Wormerland) en herindeling met Wormerland en Landsmeer. Besluitvorming over het traject hiervoor wordt aan de nieuwe gemeenteraad overgelaten.

Tijd



P6 1.3 Bestuurlijke samenwerking met Wormerland verder vormgeven

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

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P6 1.3.1 *2021* Gemeenschappelijke regeling OVER-gemeenten actualiseren

In samenspraak met Wormerland en de (interim) directie van OVER-gemeenten wordt een inhaalslag gemaakt ten aanzien van actualisatie van de de gemeenschappelijke regeling OVER-gemeenten. Op grond van de resultaten van de zelfevaluatie, de bestuurlijke reactie daarop van het college van Oostzaa en de behandeling ervan in de gemeenteraad wordt hieraan verder vorm gegeven. Aanpassing van de gemeenschappelijke regeling is onderdeel hiervan.

Kwaliteit



Het proces van herziening van de huidige GR-overeenkomst OVER-gemeenten is nog niet afgerond. Deze is afhankelijk van de uitkomsten van de onderzoeken naar de bestuurlijke toekomst van de gemeenten en de daarbij behorende besluiten. Parallel hieraan loopt de aanpassing van de GR-overeenkomst in het kader van de nieuwe Wet op de Gemeenschappelijke Regelingen die 1 juli 2022 ingaat. Na ingangsdatum hebben wij 2 jaar de tijd om onze Gemeenschappelijke regeling aan te passen aan de nieuwe wet.

Tijd



P6 1.3.2 *2021* Als partners optreden bij samenwerking in de regio

Door gezamenlijk contacten aan te gaan en te onderhouden met samenwerkingspartners wordt de bestuurskracht en toekomstbestendigheid van Oostzaan als zelfstandige gemeente vergroot.

Kwaliteit



Het plan om gezamenlijk contacten aan te gaan en te onderhouden met samenwerkingspartners en zo de bestuurskracht en toekomstbestendigheid van Oostzaan te vergroten is stilgelegd omdat beide gemeenten bezig zijn zich te oriënteren op hun bestuurlijke toekomst.

Tijd



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

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

P6 2.1 Meer efficiency en effectiviteit door harmoniseren

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

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P6 2.1.1 *2021* Optimaliseren digitale infrastructuur

Door te investeren in kwalitatieve hard- en software wordt de dienstverlening duurzaam ingericht.

Kwaliteit



De voorbereidingen om in 2022 de gemeentelijke website te vernieuwen zijn in volle gang. Een nieuwe website is noodzakelijk zodat e-dienstverlening aan burgers en bedrijven voldoet aan de actuele en toekomstige eisen en wensen.

Investeringen in hard- en software worden gedaan door OVER-gemeenten. Zoals vervanging mobiele telefoons voor personeel en overige werkplekhardware om de geleidelijke terugkeer

naar kantoor te faciliteren na het verplicht-thuiswerken-tijdperk in verband met de coronapandemie (Ibasx).

Tijd



P6 2.1.2 *2021* Optimaliseren van P&C-documenten

Door het optimaal inrichten van de P&C-cyclus wordt bestuurlijk proces doelmatig ondersteund.

Kwaliteit



Het optimaliseren van de P&C-documenten is een continu proces. Daarbij spelen zaken als sturingsmomenten van de raad een belangrijke rol. Ook de leesbaarheid van de P&C-documenten heeft onze aandacht. Een versturende factor in het P&C-proces voor de gemeente Oostzaan is het te laat aanleveren van P&C-documenten van OVER-gemeenten. Ook het meest recente sturingsdocument van OVER-gemeenten, de Kadernota 2023-2026, is wederom vertraagd.

Tijd



P6 2.1.3 *2021* Verder harmoniseren van processen en werkwijzen

Hierdoor beogen wij mensen en middelen doelmatig in te zetten en geleerde lessen te borgen voor de toekomst.

Kwaliteit



Harmonisatie van processen is een continu proces. In 2021 hebben we de bestaande processen om tot bestuurlijke besluitvorming te komen uitgebreid met gebruik van reeds bestaande techniek (Ibabs).

Tijd



P6 2.2 Taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden duidelijker verdelen tussen bestuur en organisatie

In vervolg op de 0-meting 2020 zal nadere besluitvorming plaatsvinden over de bestuurlijke en ambtelijke structuur en bijbehorende taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden.

In 2021 wordt een gevolg gegeven aan de resultaten van de nul-meting en het advies daarover van de interim-directeur van Over-gemeenten. Hierbij zal een nadere uitwerking worden gegeven aan de opdrachtgever/opdrachtnemerrelatie, het leveren van producten waarbij de Over-organisatie de kwaliteit borgt door het nemen van verantwoordelijkheid hiervoor. De gewenste bestuursstructuur zal, mede inachtneming van hetgeen in het kader van de zelfevaluatie is besproken verder worden uitgewerkt.

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P6 2.2.1 *2021* Opdrachtgeverschap versterken van bestuur aan ambtelijke organisatie

In 2020 is de opdrachtgeversrol gemeentesecretaris vastgelegd. Op grond van de nulmeting en het advies van de interim-directeur daarover zal de hierbij passende opdrachtnemersrol worden geformuleerd.

Kwaliteit



Door de komst van een nieuwe interim gemeentesecretaris en de komst van een nieuwe Algemeen Directeur, wordt de opdrachtgeversrol veel beter geborgd. Dit proces wordt voortgezet in 2022.

Tijd



P6 3. Wij zijn financieel gezond

De externe ontwikkelingen volgens elkaar in rap tempo op en hebben de nodige impact op onze financiële huishouding. Ons financieel; beleid is erop gericht om ook in de toekomst financieel gezond te zijn. Wij voorzien in de toekomst druk tussen de doelen en middelen en zullen hierop anticiperen. Gelet op de meerjarenbegroting voorzien wij dat het lastig zal zijn om in de toekomst een financieel gezonde gemeente te blijven.

P6 3.1 Onze inkomsten en uitgaven nog beter beheersen

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

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P6 3.1.1 *2021* De financiële gevolgen van Covid-19 inzichtelijk maken

Bij de kadernota 2022 de financiële gevolgen van Covid-19 inzichtelijk maken zodat de raad geïnformeerde en verantwoorde keuzes kan maken.

Kwaliteit



We verstrekken de raad drie keer per jaar een overzicht van de financiële gevolgen van Covid-19, in het Voorjaarsbericht, het Najaarsbericht en in de Jaarstukken. We hebben in deze documenten een aparte Covid-paragraaf toegevoegd.

Tijd



P6 3.1.2 *2021* Gezamenlijk opkomen voor financiële belangen van de gemeenten

In aanloop naar de verkiezingen 2022 zullen wij ons gezamenlijk met de raad inzetten om aandacht te vragen voor de financiële positie van gemeenten in Den Haag.

Kwaliteit



In de voorlopige herijking van het gemeentefonds is de gemeente Oostzaan een voordeelgemeente. De financiële positie van de gemeente Oostzaan blijft ondanks dit feit zorgelijk. De hoogte van de belangrijkste inkomstenbron van de gemeente, de algemene uitkering, fluctueert enorm door wijzigingen op de rijksbegroting en door de steeds herziene prognoses van de herijking van het gemeentefonds per 2023. Via onze belangenbehartiger, de VNG, wordt permanent aandacht gevraagd bij het rijk voor de financiële positie van gemeenten. Bijna alle gemeenten kampen met dezelfde financiële problemen. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) behartigt gemeenteoverstijgend onze belangen.

Tijd



P6 3.2 Risicomanagement versterken

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

Wat hebben we in 2021 gerealiseerd?

P6 3.2.1 *2021* Vaststellen van beleid risicomanagement

In het eerste kwartaal van 2021 stellen we beleid rondom risicomanagement vast.

Kwaliteit



In de raad van 13 september 2021 (RV21/28) is het beleid rondom risicomanagement vastgesteld.

Tijd



P6 3.2.2 *2021* Implementeren van beleid risicomanagement

Een organisatiebreed systeem voor het toepassen van risicomanagement.

Kwaliteit



Het in 2021 vastgestelde beleid wordt toegepast en daarnaast in de organisatie verder uitgerold. De nieuwe manier van risicomanagement is voor het eerst toegepast in de begroting 2022.

Tijd



P6 3.2.3 *2021* Continue verbeteren van risicomanagement

Doorontwikkeling en harmonisatie van risicomanagement, waaronder de risicoparagraaf in de P&C-documenten.

Kwaliteit



Het in 2021 vastgestelde risicomanagement is voor het eerst toegepast in de Begroting 2022-2025. Niet alleen in de begroting van de gemeente Oostzaan, maar ook in de begroting van Wormerland en OVER-gemeenten.

Tijd



Wat heeft het gekost?

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Begroting 2021 incl. wijz. | Realisatie 2021 | Vershil Begroting min Realisatie 2021 |
|--|-------------------|----------------------------|-------------------|---------------------------------------|
| Lasten | | | | |
| 101 Bestuursorganen | 665.258 | 601.883 | 529.770 | 72.113 |
| 102 Regionale samenwerking | 44.404 | 61.854 | 49.360 | 12.494 |
| 103 Representatie | 4.622 | 17.900 | 19.725 | -1.825 |
| 105 Burgerparticipatie en communicatie | 40.222 | 48.635 | 54.595 | -5.960 |
| 107 Juridische beleidskaders | 117.086 | 30.000 | 7.793 | 22.207 |
| 108 Klachten en bezwaarschriften | 5.670 | 5.800 | 5.112 | 688 |
| 110 Financieel beleid | 12.943 | 28.728 | 28.285 | 443 |
| 113 Griffie | 433.066 | 447.239 | 445.728 | 1.511 |
| 114 Rekenkamer | 9.290 | 18.650 | 13.369 | 5.281 |
| 901 Financiering | 233.407 | 810.152 | 913.933 | -103.781 |
| 902 Belastingen | 247.749 | 178.612 | 177.520 | 1.092 |
| 903 Algemene uitkering | 24.415 | 26.078 | 24.820 | 1.258 |
| 904 Algemene baten en lasten | -198.890 | -283.883 | -209.255 | -74.628 |
| 9901 Salaris- en vergoedingenadministratie | 2.135.507 | 2.408.630 | 2.386.841 | 21.789 |
| 9904 Verzekeringen / schades | 17.804 | 23.300 | 17.313 | 5.987 |
| 9905 Kwaliteitszorg | 0 | 1.952 | 2.289 | -337 |
| 9906 Financieel beheer | 3.301 | 6.000 | 12.675 | -6.675 |
| 9907 Facilitair beheer | 5.760 | 0 | 6.434 | -6.434 |
| 9908 Documentaire informatievoorziening | 28.845 | 29.720 | 29.005 | 715 |
| Totaal Lasten | 3.830.458 | 4.461.250 | 4.515.312 | -54.062 |
| Baten | | | | |
| 101 Bestuursorganen | 17.804 | 15.000 | 15.469 | -469 |
| 113 Griffie | 30.282 | 30.000 | 34.667 | -4.667 |
| 901 Financiering | 148.798 | 107.000 | 94.416 | 12.584 |
| 902 Belastingen | 2.915.666 | 3.326.955 | 3.533.686 | -206.731 |
| 903 Algemene uitkering | 12.320.966 | 13.383.193 | 13.464.622 | -81.429 |
| 9901 Salaris- en vergoedingenadministratie | 0 | 0 | 50 | -50 |
| Totaal Baten | 15.433.515 | 16.862.148 | 17.142.911 | -280.763 |
| Resultaat baten minus lasten | 11.603.057 | 12.400.898 | 12.627.599 | -226.701 |

Verschillen analyse

€ Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2021.

| Product | Baten of lasten | Vershil | Toelichting |
|-----------------|-----------------|---------------------|--|
| Bestuursorganen | lasten | € 72.113 (voordeel) | Door de stijgende rente is de bijdrage aan de pensioenvoorziening lager dan begroot. |
| Financiering | lasten | € 103.781 (nadeel) | De werkelijke bijdrage aan de werkorganisatie OVER-gemeenten is hoger dan begroot. Dit wordt voor €63.000 veroorzaakt door hogere salariskosten als gevolg van de onlangs afgesloten nieuwe CAO (met terugwerkende |

| | | | |
|--------------------------|--------|-------------------------|--|
| | | | kracht) en voor €31.000 door hogere BTW-lasten. |
| Belastingen | baten | € 206.731 (voordeel) | 2021 is het laatste jaar waarin precariobelasting mag worden opgelegd aan het nutsbedrijf. Over het jaar 2021 wordt voor het laatst afgerekend over het aantal strekkende meters energiebekabeling in gemeentegrond. Het tarief is gebaseerd op de verordening uit 2006, maar het aantal strekkende meters is toegenomen. Hierdoor ontstaat een meeropbrengst ten opzichte van de begroting van € 73.682,-, alsmede een positieve afrekening over 2020 van € 86.937,-. Daarnaast is een meeropbrengst OZB gerealiseerd. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de afwikkeling van bezwaarschriften 2020, waarbij de WOZ waarde blijft gehandhaafd. |
| Algemene uitkering | baten | € 81.429 (voordeel) | De inkomsten Algemene Uitkering vanuit de decembercirculaire zijn hoger dan begroot. Daarnaast heeft een afrekening plaatsgevonden over de jaren 2019 en 2020. |
| Algemene baten en lasten | lasten | € 74.628 (nadeel) | Bij het opstellen van de begroting is rekening gehouden met een budget van € 30.000 voor onvoorziene uitgaven. Dit budget is niet besteed in 2021. Door de lagere uitgaven op het product afval en riool zijn ook de uitgaven van de BTW over deze kosten lager dan begroot. De werkelijk betaalde BTW is gedeclareerd bij de belastingdienst via de aangifte BTW compensatiefonds. |

Reserves

| Stand reserves per 31-12 | Rekening 2020 | Begroting 2021 na wijziging | Rekening 2021 |
|---|------------------|-----------------------------|------------------|
| Algemene reserve | 2.107.925 | 1.673.573 | 1.672.250 |
| Reserve MRA (Metropool Regio Amsterdam) | 38.520 | - | - |
| Reserve aanbesteding datacenter | - | 114.205 | 25.877 |
| Reserve wachtgeld huidige wethouders | 41.587 | 41.587 | 41.587 |
| Reserve zelfevaluatie | 20.000 | - | - |
| Reserve kwaliteitszorg | - | 8.000 | 8.000 |
| Totaal reserves | 2.208.032 | 1.837.365 | 1.747.714 |

8-jul-2022

Toelichting op reserves

| Reserve | Vershil mutatie ten opzichte van begroting | Toelichting |
|------------------|--|--|
| Algemene Reserve | € 1.323 (voordeel) | De mutaties op de Algemene Reserve zijn als volgt te verklaren: Het jaarrekening resultaat 2020 bedraagt € 14.255 negatief. Dit wordt conform raadsbesluit 21/45 onttrokken aan de Algemene Reserve. Daarnaast worden twee bestemmingsreserves gevormd ten behoeve van de aanbesteding datacenter en |

| | | |
|---------------------------------|----------|--|
| | | <p>implementatie wetgeving inburgering, totaal € 144.961,- conform raadsvoorstel 21/45</p> <p>Conform de vastgestelde begroting worden de opbrengsten van precariobelasting ad € 486.663,- volledig toegevoegd aan de Algemene Reserve, raadsvoorstel 20/51.</p> <p>Het saldo van het voorjaarsbericht ad. € 153.382,- wordt conform raadsvoorstel 21/22 onttrokken aan de Algemene Reserve.</p> <p>Het saldo van het najaarsbericht ad € 559.740,- wordt conform raadsvoorstel 21/64 onttrokken aan de Algemene Reserve.</p> <p>Conform raadsvoorstel 21/32 wordt een bedrag van € 50.000,- onttrokken ter financiering van de kosten van het onderzoek naar de bestuurlijke toekomst van Oostzaan.</p> |
| MRA (Metropool Regio Amsterdam) | € 0 | Conform het najaarsbericht 2021 wordt deze reserve opgeheven. Met ingang van 2021 zijn de structurele lasten opgenomen in de begroting 2021-2024 |
| Reserve aanbesteding datacenter | € 88.328 | Vanuit de resultaatbestemming 2020 is deze reserve gevormd voor een bedrag van € 114.205. De uitgaven 2021 zijn ten laste gebracht van deze reserve. |
| Reserve wachtgeld wethouders | € 0 | |
| Reserve zelfevaluatie | € 0 | De zelfevaluatie is afgerond in 2021. Deze reserve kan conform het najaarsbericht worden opgeheven. |
| Reserve kwaliteitszorg | € 0 | In de begroting wordt eens in de twee jaar een budget opgenomen van € 8.000,- voor het gemeentelijk onderzoek "waar staat je gemeente". Conform het najaarsbericht 2021 wordt het budget 2021 overgeheveld naar 2022. |

Voorzieningen

| Stand voorzieningen per 31-12 | Rekening 2020 | Begroting 2021 na wijziging | Rekening 2021 |
|-----------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|
| Voorziening pensioenen wethouders | 1.758.788 | 1.862.993 | 1.708.785 |
| Totaal voorzieningen | 1.758.788 | 1.862.993 | 1.708.785 |

8-jul-2022

Toelichting op voorzieningen

| Voorziening | Vershil mutatie ten opzichte van begroting | Toelichting |
|-----------------------------------|--|--|
| Voorziening pensioenen wethouders | € 50.003 | Naar aanleiding van de actuele actuariële waardeberekeningen van de wethouders en oud-wethouders is € 50.003 onttrokken aan de voorziening. Deze berekening wordt door een extern actuariel bureau opgesteld omdat het specifieke kennis betreft. Omdat de pensioenen per direct opeisbare verplichtingen zijn moet de hoogte van de voorziening |

| | | |
|--|--|--|
| | | volgens de financiële richtlijnen verplicht gelijk zijn aan deze waardeberekeningen. De oorzaak van deze mutatie is een wijziging in pensioenleeftijd en een daling van de rekenrente van 0,290% (eind 2020) naar 0,082% (eind 2021). Beide hebben een effect op de verplichte hoogte van de voorziening. Begroot was een toevoeging aan de voorziening van € 104.205, in werkelijkheid kon de voorziening verlaagd met € 50.003, hetgeen per saldo een voordelig effect voor 2021 van € 154.208 oplevert. |
|--|--|--|

Kengetallen

| Omschrijving | Rekening 2020 | Begroting 2021 | Rekening 2021 |
|--|---------------|----------------|---------------|
| Gemiddelde WOZ waarde x €1.000 (Bron: CBS)* | 360 | 370 | 389 |
| Gemiddelde woonlasten eenpersoonshuishouden (Bron: COELO)* | 933 | 933 | 1.059 |
| Gemiddelde woonlasten meerpersoonshuishouden (Bron: COELO)* | 997 | 997 | 1.124 |
| Formatie (aantal fte's per 1.000 inwoners) (Bron: eigen administratie) | 0,61 | 0,61 | 0,61 |
| Bezetting (aantal fte's per 1.000 inwoners) (Bron: eigen administratie) | 0,61 | 0,61 | 0,61 |
| Apparaatskosten per inwoner (Bron: eigen begroting) | € 606 | € 557 | € 678 |
| Externe inhuur (kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen) (Bron: eigen begroting) | 7% | 1% | 14% |
| Overhead (% van de totale lasten) (Bron: eigen begroting) | 8% | 9% | 8% |

Programma 40 - Mutaties in reserve

Waar gaat dit programma over?

In de BBV voorschriften wordt voorgeschreven dat alle mutaties op reserves via een apart programma lopen. Hiermee wordt voorkomen dat mutaties op reserves rechtstreeks op de diverse programma's wordt geboekt, waarmee hiermee de beoogde transparantie wordt omzeild.

Er wordt een aansluiting gemaakt tussen het eigen vermogen op 1 januari 2021 en de stand van het eigen vermogen per 31 december 2021.

Het verschil hiertussen zijn alle mutaties op reserve gedurende het boekjaar, waarvoor de raad een besluit heeft moeten nemen.

Hierbij de aansluiting:

| | 2021 |
|---|--------------------|
| Saldo eigen vermogen per 31 december 2020 | 3.807.203,- |
| Af: rekeningresultaat 2020 | -14.255,- |
| Bij: saldo van alle reservemutaties, zie financieel overzicht hieronder | 1.036.788,- |
| Af: saldo van alle reservemutaties, zie financieel overzicht hieronder | 1.435.860,- |
| Saldo eigen vermogen per 31 december 2021 | 3.393.876,- |

Conclusie:

De mutatie in het eigen vermogen sluit aan met deze boekingen, zoals opgenomen in het financiële systeem (BBV functie 980). Bovengenoemd schema is inclusief het rekeningresultaat 2020.

Overzicht van alle mutaties op de reserves, per programma

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Begroting 2021 incl. wijz. | Realisatie 2021 | Vershil Begroting min Realisatie 2021 |
|---|------------------|----------------------------|------------------|---------------------------------------|
| Onttrekkingen | | | | |
| 99401 Mutaties in reserves: Programma 1 Dienstverlening | 12.500 | 65.224 | 65.224 | 0 |
| 99402 Mutaties in reserves: Programma 2 Ruimtelijke ordening | 50.400 | 151.186 | 101.186 | 50.000 |
| 99403 Mutaties in reserves: Programma 3 Sociaal domein | 35.000 | 116.547 | 116.547 | 0 |
| 99404 Mutaties in reserves: Programma 4 Maatschappelijke participatie | 0 | 25.996 | 25.996 | 0 |
| 99405 Mutaties in reserves: Programma 5 Leefomgeving | 455.000 | 134.000 | 18.000 | 116.000 |
| 99406 Mutaties in reserves: Programma 6 Bestuur en organisatie | 1.835.094 | 1.020.579 | 1.108.907 | -88.328 |
| Totaal Onttrekkingen | 2.387.994 | 1.513.532 | 1.435.860 | 77.672 |
| Stortingen | | | | |
| 99401 Mutaties in reserves: Programma 1 Dienstverlening | 1.569 | 101.569 | 101.569 | 0 |
| 99402 Mutaties in reserves: Programma 2 Ruimtelijke ordening | 84.093 | 125.300 | 125.300 | 0 |
| 99403 Mutaties in reserves: Programma 3 Sociaal domein | 0 | 30.756 | 30.756 | 0 |
| 99404 Mutaties in reserves: Programma 4 Maatschappelijke participatie | 10.500 | 22.500 | 22.500 | 0 |
| 99405 Mutaties in reserves: Programma 5 Leefomgeving | 0 | 0 | 133.540 | -133.540 |
| 99406 Mutaties in reserves: Programma 6 Bestuur en organisatie | 659.529 | 624.446 | 623.123 | 1.323 |
| Totaal Stortingen | 755.691 | 904.571 | 1.036.788 | -132.217 |
| Mutaties reserves | 1.632.303 | 608.961 | 399.072 | 209.889 |

Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

De gemeente Oostzaan ziet het belang van risicomanagement. Zo beheersen we de risico's die de bedrijfsvoering kunnen belemmeren. In deze paragraaf leggen we een relatie tussen de risico's en de financiële weerstand.

Deze paragraaf is een onderdeel van het risicomanagementproces en geeft inzicht in het weerstandsvermogen van de Gemeente. Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de financiële draagkracht als zich tegenvallers voordoen.

De paragraaf geeft in het kort weer waar de uitgangspunten van risicomanagement zijn vastgelegd (beleid) en uit welke componenten het weerstandsvermogen bestaat. Verder geven we inzicht in de opbouw van het risicoprofiel (de gesignaleerde risico's), de opbouw van de weerstandscapaciteit (vrije middelen om de gesignaleerde risico's in financiële zin op te kunnen vangen), het weerstandsvermogen (koppeling van de risico's en de weerstandscapaciteit) en de kengetallen.

Wat is weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor we geen maatregelen hebben getroffen, maar die voor de financiële positie van onze gemeente wel van materiële betekenis kunnen zijn.

Het weerstandsvermogen bestaat uit:

- De weerstandscapaciteit: dit zijn de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente Oostzaan beschikt om niet begrote kosten te dekken.
- Alle risico's waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd en die van materiële betekenis kunnen zijn.

Voorwaarden in een continu proces

Risicomanagement heeft op het niveau van de raad, het college van B&W en het ambtelijk management een structurele plek gekregen binnen de planning- en controlcyclus.

Eén van de voorwaarden voor een adequaat risicomanagement is dat bestuurlijke doelstellingen voor programma's, strategische projecten en grondexploitaties helder zijn.

Verder is het noodzakelijk dat zowel bestuur als management zich bewust zijn dat risicomanagement onderdeel is van het normaal besturen en managen van de gemeente. Dit betekent dat we het inventariseren van risico's, het inschatten ervan en het treffen van beheersmaatregelen voortdurend in de praktijk toepassen.

Risico inventarisatie

We hebben de risico's vanuit de begroting 2021 systematisch in kaart gebracht en beoordeeld.

Er zijn 17 risico's in beeld gebracht. Verder is inzichtelijk wat de risicoscore (kans x gevolg) is voor en na het implementeren van beheersmaatregelen. Om een risicoweging mogelijk te kunnen maken zijn alle risico's gewogen op kans van voorkomen en financieel gevolg. Voor de kans en het gevolg zijn scoreklassen gedefinieerd waardoor de uiteindelijke risicoscore ligt tussen de 0 (minimaal) en 25 (maximaal). De gemiddelde risicoscore voor de gemeente is 5 (groen).

Beheersmaatregelen

We vergelijken de gemiddelde risicoscore (kans x gevolg) voor en na de maatregelen, wat de invloed van de gedefinieerde beheersmaatregel laat zien. De getroffen maatregelen zijn bedoeld om óf de kans van een risico te verlagen óf de gevolgen te reduceren. Hierdoor neemt de risicoscore af en zal de totale impact van de risico's op de organisatie afnemen.

Beheersmaatregelen zijn te onderscheiden in twee categorieën: financieringsmaatregelen en control-maatregelen.

Een financieringsmaatregel is een maatregel waarbij het risico niet gereduceerd wordt, maar dat er financieel gezien dekking voorhanden is als het risico zich daadwerkelijk voordoet. Om risicomanagement effectief te laten zijn is het daarnaast wenselijk om bij het benoemen van beheersmaatregelen ook te kijken naar 'control-maatregelen'. Dit zijn maatregelen die de kans van optreden of de directe gevolgen van een risico kunnen reduceren.

Risico kaart

Om meer inzicht te krijgen in de spreiding van de risico's naar kans, optreden en gevolg, gebruiken we de risicokaart (zie hieronder). De nummers geven de aantallen risico's weer die zich in het desbetreffende vak van de risicokaart bevinden. Dit maakt inzichtelijk hoe de risico's zijn verdeeld over het groene, oranje en rode gebied.

| | Financieel | | | | | |
|-----------|-----------------------------|------------|-------|--------|-------|------------|
| Rampzalig | $x > € 500.000$ | | | | | |
| Ernstig | $€ 250.000 < x < € 500.000$ | | | | | |
| Hevig | $€ 100.000 < x < € 250.000$ | 1 | 1 | 2 | 1 | |
| Matig | $€ 25.000 < x < € 100.000$ | 5 | 4 | 3 | | |
| Klein | $x < € 25.000$ | | | | | |
| | geen financiële gevolgen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | kans | 10% | 30% | 50% | 70% | 90% |
| | | Zeer klein | Klein | Midden | Groot | Zeer Groot |

Een risicoscore in het groene gebied, vormt geen direct gevaar voor de continuïteit van de organisatie. Risico's die in het oranje gebied zitten vragen om aandacht. Ze vormen individueel nog geen reëel gevaar voor de continuïteit van de organisatie, maar naarmate de tijd vordert, kan het risico wel een bedreiging gaan vormen. Het is aan te raden niet te lang te wachten met het uitvoeren van beheersmaatregelen.

Uit de risicokaart blijkt dat er zich relatief veel risico's in de groen en oranje zone bevinden (onder/midden) in de risicokaart. Bij beheersing van deze risico's die veel voorkomen kunnen we op korte termijn kostenreductie realiseren. Op langere termijn kunnen we serieuze bedreigingen van de continuïteit van de bedrijfsvoering voorkomen. Een risico dat zich in het rode gebied bevindt, vereist directe aandacht om te voorkomen dat de continuïteit van de organisatie in gevaar komt. Dit betreft het risico aangaande de toenemende en onbeheersbare kosten Jeugdzorg.

Risico top 10

In de hiernavolgende tabel geven we de top 10 risico's vanuit de begroting 2021 van de gemeente Oostzaan weer, gerangschikt naar financiële impact. Het percentage geeft in grote

lijnen de weging van het betreffende risico aan t.o.v. het totaal aan risico's. De top 10 is ten opzichte van de begroting 2021 gewijzigd. Dit komt doordat wij nu een nieuwe systematiek kennen van kwantificering van bestaande risico's.

In onderstaande tabel staat in de kolom of ze in de top 10 in de jaarrekening 2021 voorkomen.

Weerstandscapaciteit

Met het risicoprofiel van Oostzaan kunnen we bepalen hoeveel geld nodig is om alle risico's te kunnen financieren. De benodigde weerstandscapaciteit berekenen we met een risicosimulatie. Uitgangspunt hierbij is een statistische benadering die er van uit gaat dat nooit alle risico's zich én tegelijk, én in hun maximale omvang voordoen. Door deze benadering kunnen we op een verantwoorde manier minder vermogen aanhouden.

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

Gelet op het raadsbesluit van 23 maart 2009 wordt voor de bepaling van de weerstandscapaciteit uitsluitend gekeken naar de post onvoorzien en de algemene reserve.

Post onvoorzien

Voor de post onvoorzien is een bedrag van €30.000 vastgesteld. (amendement 38 bij de begrotingsbehandeling 3 november 2014)

Berekening van de weerstandscapaciteit over 2021

De omvang van de algemene reserve is de basis voor de berekening van de weerstandscapaciteit.

Algemene reserve

De Algemene reserve is het vrij besteedbare eigen vermogen van de gemeente. Deze reserve heeft als belangrijkste functie het vormen van een buffer voor financiële tegenvallers. Tekorten op de jaarrekening komen ten laste van de Algemene Reserve, en overschotten komen ten gunste van de Algemene Reserve.

| | |
|--|------------------|
| Algemene reserve per 01-01-2020 | 2.107.925 |
| Af: rekeningresultaat conform resultaatbepaling 2020 | -159.216 |
| Bij: conform de begroting de inkomsten precario | 486.663 |
| Af: RV 21/22 saldo voorjaarsbericht 2021 | -153.382 |
| Af: RV 21/64 saldo najaarsbericht 2021 | -559.740 |
| Af: RV 21/32 onttrekking onderzoek bestuurlijke toekomst | -50.000 |
| Algemene reserve per 31-12-2021, exclusief rekeningresultaat 2021 | 1.672.250 |

(bedragen in Euro's)

Weerstandvermogen

In het voorgaande is de weerstandscapaciteit bepaald.

Hieronder worden de risico's, zoals deze zijn opgenomen in de primaire begroting 2021, opgenomen.

| Programma | Risico | Financieel belang | kans | Reken% | Risico bedrag Incidenteel | Risico bedrag Structureel |
|-------------------------------|---|-------------------|------|--------|---------------------------|---------------------------|
| Dienstverlening | Digitale Agenda 2020 | 50 | 2 | 50 | 25 | |
| Ruimtelijke ontwikkeling | Planologische procedures | 50 | 2 | 50 | | 25 |
| Sociaal Domein | Inkomensvoorziening | 100 | 2 | 50 | | 50 |
| | Participatie | 150 | 1 | 25 | | 38 |
| | Jeugdhulp | 600 | 3 | 75 | | 450 |
| | Verstrekkingen sociaal domein | 200 | 1 | 25 | | 50 |
| Maatschappelijke participatie | Beheer sportcomplexen en BTW | 50 | 2 | 50 | 25 | |
| | Leerlingenvervoer | 50 | 2 | 50 | | 25 |
| Leefomgeving | Gladheidsbestrijding | 80 | 2 | 50 | | 40 |
| | Huurinkomsten Kunstgreep | 50 | 1 | 25 | | 13 |
| | Baggerdepot | 50 | 3 | 75 | 38 | |
| | Juridische procedures | 100 | 2 | 50 | 50 | |
| Bestuur en Organisatie | Gemeentegaranties | 100 | 1 | 25 | | 25 |
| | Algemene uitkering | 200 | 2 | 50 | | 100 |
| | Bedrijfsvoering van de ambtelijke organisatie | | | | | |
| Paragrafen | Verbonden partijen | 150 | 1 | 25 | | 38 |
| | Flexibilisering Jeugdgezondheidszorg | 50 | 2 | 50 | | 25 |
| Totaal | | | | | 138 | 879 |

(Bedragen x € 1.000,-)

Het totaalbedrag van eventueel zich voor doende risico's bedraagt € 1.017.000, waarvan €879.000 met een structurele consequentie.

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

| | | |
|----------------------------|-------------|---------------|
| weerstandscapaciteit | Beschikbare | |
| | 1.672.250 | |
| Ratio Weerstandsvermogen = | ----- | oftewel ----- |
| ----- | | |
| = 1,6% | | |

| | |
|--------------------------------|-----------|
| weerstandscapaciteit | Benodigde |
| | 1.017.000 |
| Beoordeling weerstandsvermogen | |

De berekende weerstandscapaciteit bedraagt per ultimo 2021, exclusief de onbenutte belastingcapaciteit in totaal € 1.672.250,-.

De Ratio Weerstandsvermogen in Oostzaan is berekend conform conform het door de raad vastgestelde beleidskader risicomanagement en weerstandsvermogen 2021. De benodigde weerstandscapaciteit voor 2021 bedraagt € 1.672.250.

Als we de berekende weerstandscapaciteit dan afzetten tegen de benodigde weerstandscapaciteit dan is de ratio voor Oostzaan 1,6 % wat betekent dat de weerstandscapaciteit voldoende is.

De vastgestelde norm in de nota weerstandsvermogen bedraagt een waarderingscijfer C wat betekent een ratio van 1,0 – 1,5. Dit betekent dat de beschikbare weerstandscapaciteit minimaal een tot anderhalf zo groot moet zijn als het berekende bedrag waarvoor we risico kunnen lopen. Uit bovenstaande berekening blijkt dat voor de het jaar 2021 het weerstandsvermogen hoger is dan de door de raad vastgestelde ratio van 1.

Terugkijken op de beheersmaatregelen 2021

Terugkijkend op het jaar 2021 naar welke zaken daadwerkelijk hebben geresulteerd in (negatieve) financiële effecten, komen wij tot het volgende overzicht:

WMO

De beheersmaatregelen zijn achteraf gebleken niet voldoende geweest. Vanwege meerdere oorzaken is het budget overschreden. De landelijke maatregel om het abonnementstarief voor huishoudelijke hulp te verlagen en de toename op het aangepast vervoer als gevolg van de landelijke trend, die samenhangt met de vergrijzing zijn de belangrijkste oorzaken waardoor de lasten op WMO over de begroting heen gegaan.

Jeugd

Het risico heeft zich voorgedaan. De groei in aantal cliënten van 2021 ten opzichte van 2020 heeft hier mede voor gezorgd, alsmede de toename van duurdere trajecten. Daarnaast heeft er minder uitstroom plaats gevonden van een aantal dure cliënten naar de WLZ door de verlengde jeugdwet. We zien dat de beheersmaatregel "Starten in het goedkopere B segment" goed is uitgevoerd. Echter heeft dit, door de groei van kinderen in de zorg, niet de totale kosten kunnen verlagen. Administratief hadden zowel gemeenten als aanbieders het beter op orde waardoor we in het voorjaars- en najaarsbericht konden bijstellen naar een realistischere begroting. Echter bleek dit eind 2020 nog niet voldoende.

Financiële Kengetallen

Uitbreiding BBV (Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten)

Met ingang van 2016 is het BBV uitgebreid. Een onderdeel daarvan is al vanaf de begroting 2016 van kracht, namelijk het opnemen van een aantal verplichte financiële kengetallen die meer zicht moeten geven over de financiële positie en de vergelijkbaarheid daarvan met andere gemeenten.

Netto schuldquote

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

| Netto schuldquote (bedragen x €1.000,-) | 31-12-2020 jaarrekening | 31-12-2021 begroting | 31-12-21 rekening |
|---|----------------------------|-------------------------|----------------------|
| A Vaste schulden | 26.597 | 27.658 | 25.392 |
| B Netto vlottende schuld | 6.273 | 7.350 | 9.082 |
| C Overlopende passiva | 0 | 1.548 | 0 |
| D Financiële Activa (excl verstr. leningen) | 34.035 | 36.058 | 33.809 |
| E Uitzettingen < 1 jaar | 4.591 | 3.589 | 5.790 |
| F Liquide middelen | 185 | 181 | 434 |
| G Overlopende activa | 68 | 97 | 334 |
| H Totale baten excl. Mutaties reserves | 23.948 | 22.590 | 24.681 |
| Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100% | 25,09 % | 14,91 % | 23,88% |

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

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

| Netto schuldquote (bedragen x € 1.000,-) | 31-12-2020 jaarrekening | 31-12-2021 begroting | 31-12-2021 rekening |
|---|----------------------------|-------------------------|------------------------|
| A Vaste schulden | 26.597 | 27.658 | 25.392 |
| B Netto vlottende schuld | 6.273 | 7.350 | 9.082 |
| C Overlopende passiva | 0 | 1.548 | 0 |
| D Financiële Activa (incl verstr. leningen) | 34.497 | 36.845 | 34.574 |
| E Uitzettingen < 1 jaar | 4.591 | 3.589 | 5.790 |
| F Liquide middelen | 185 | 176 | 434 |
| G Overlopende activa | 68 | 97 | 334 |
| H Totale baten excl. Mutaties reserves | 23.948 | 22.590 | 24.681 |
| Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100% | 27,02 % | 18,40 % | 26,98% |

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Deze ratio geeft aan het Eigen Vermogen als percentage van het Totale Vermogen.

Hoe hoger de solvabiliteit, hoe beter de financieringspositie van de gemeente.

| Solvabiliteitsratio (bedragen x € 1.000,-) | 31-12-2020 jaarrekening | 31-12-2021 begroting | 31-12-21 rekening |
|--|----------------------------|-------------------------|----------------------|
| A Eigen vermogen | 3.807 | 3.658 | 3.393 |
| B Balanstotaal | 39.371 | 45.947 | 41.198 |
| Solvabiliteit (A/B) x 100% | 9,6 % | 7,96 % | 8,24% |

Kengetal grondexploitatie

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

Zoals uit onderstaand staatje blijkt, is er in Oostzaan geen sprake van hoge boekwaarden van grondexploitatie ten opzichte van de exploitatie (in dit geval totale baten).

| Grondexploitatie (bedragen x € 1.000,-) | 31-12-2020 jaarrekening | 31-12-2021 begroting | 31-12-21 rekening |
|---|----------------------------|-------------------------|----------------------|
| A Niet in expl. Genomen bouwgronden | 0 | 0 | 0 |
| B Bouwgronden in exploitatie | 0 | 0 | 0 |
| C Totale baten (excl. Mutaties res) | 0 | 0 | 0 |
| Grondexploitatie (A+B)/C x 100% | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |

Structurele exploitatieruimte

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

| Structurele exploitatieruimte (bedragen x € 1.000,-) | 31-12-2020 jaarrekening | 31-12-2021 begroting | 31-12-21 rekening |
|--|----------------------------|-------------------------|----------------------|
| A Totale structurele lasten | 25.580 | 22.422 | 24.408 |
| B Totale structurele baten | 23.948 | 22.590 | 24.681 |
| C Totale str. Toevoegingen aan reserves | 756 | 24 | 0 |

| Structurele exploitatieruimte (bedragen x € 1.000,-) | 31-12-2020 jaarrekening | 31-12-2021 begroting | 31-12-21 rekening |
|---|----------------------------|-------------------------|----------------------|
| D Totale str. Onttrekkingen aan reserves | 2.373 | 0 | 0 |
| E Totale baten excl. Mut reserves | 22.364 | 22.590 | 24.681 |
| Str. Exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E x 100%-1.95 | 0,07 % | 0,64 % | 1,11 % |

Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishouden

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

| Belastingcapaciteit Woonlasten meerpersoonshuishouden | 31-12-2020 jaarrekening | 31-12-2021 begroting | 31-12-21 rekening |
|--|----------------------------|-------------------------|----------------------|
| A OZB lasten bij gezin met gem. WOZ * | 399 | 410 | 365 |
| B Rioolheffing bij gezin met gem. WOZ | 314 | 354 | 298 |
| C Afvalstoffenheffing voor een gezin | 298 | 320 | 336 |
| D Evt. heffingskorting | 0 | 0 | 0 |
| E Totale woonlasten gemiddelde WOZ | 1.011 | 1.084 | 999 |
| F Woonlasten landelijk gemiddelde (T-1) ** | 750 | 771 | 771 |
| Woonlasten tov. Landelijk gemiddelde ervoor (E/F) x 100 % | 134,80 % | 140,56 % | 129,57% |

*) Bij de OZB-lasten is uitgegaan van de gemiddelde WOZ-waarde (€ 360.000,-), tegen het eigenaarsstarief. Hierin is dus niet meegenomen dat een deel van de gezinnen geen eigen woning heeft. Niet bekend is hoe dit bij de landelijk gemiddelde woonlasten is verwerkt.

**) De woonlasten van het gemiddelde zijn gebaseerd op de woonlasten van het jaar voorafgaand aan onze jaarcijfers. De gemeentelijke lasten 2021 worden afgezet tegen het landelijk gemiddelde over 2020. Recente cijfers 2020/21 zijn niet beschikbaar.

Paragraaf Kapitaalgoederen

Waar gaat deze paragraaf over?

Deze paragraaf gaat over de beheerskosten van Gebouwen en de Openbare Ruimte. Deze kapitaalgoederen beslaan een aanzienlijk deel van de begroting en zijn dus van grote invloed op de financiële positie van de gemeente.

Gebouwen in bezit van de gemeente

De gemeente Oostzaan heeft de volgende gebouwen in bezit:

| Gebouw | Staat van onderhoud |
|---|---------------------|
| Centrumcomplex de Kunstgreep | Goed |
| Brandweerkazerne Kerkstraat | Goed |
| Ambtswoning Glazenmakerstraat | Goed |
| Schoolgebouw de Kweekvijver | Goed |
| Schoolgebouw De Korenaar | Goed |
| Schoolgebouw Noorderschool | Goed |
| Gemeentewerf Skoon | Goed |
| Loods op de begraafplaats | Goed |
| Leliestraat, pand oudheidskamer | Goed |
| Sporthal de Greep (deel E) | Goed |
| Pand De Vitaminebron Twiskeweg | Goed |
| Pand Werkom Twiskeweg | Goed |
| Kerktoeren | Goed |
| Schoolgebouw de Rietkraag | Redelijk |
| De Kolk * | Redelijk |
| Diverse loodsen Zuideinde 204/206** | Slecht |
| Diverse woningen Zuideinde en Kerstraat onder de hoogspanningsmasten*** | Redelijk/slecht |

* Het onderhoud aan de Kolk wordt aangepast tot noodzakelijk onderhoud. Mogelijkheden worden onderzocht.

** De loodsen aan het Zuideinde 204/206 maken deel uit van ruimtelijke herontwikkelingen. Onderhoud aan deze panden vindt dan ook niet plaats.

*** De woningen op het Zuideinde en Kerkstraat maken deel uit van Ruimtelijke herontwikkelingen en zullen worden gesloopt.

Ontwikkelingen in 2021

Onderwijs

In de begroting 2021 is het budget voor de nieuwbouw van de Rietkraag opgenomen. In 2020 en 2021 hebben onderzoeken plaatsgevonden om de locatie zo efficiënt mogelijk in te richten.

Uitkoopregeling Hoogspanningsmasten

De uitkoopregeling van woningen onder hoogspanningsmasten is in werking getreden per 1 januari 2017. Deze uitkoopregeling loopt tot 31 december 2021. Door deze regeling is de gemeente eigenaar geworden van de volgende woningen:

| Adres | Jaar van aankoop |
|--------------------|------------------|
| Kerkstraat 96 | 2017 |
| Kerkstraat 98 | 2017 |
| Kerkstraat 100-102 | 2017 |
| Kerkstraat 101 | 2017 |
| Kerkstraat 103 | 2021 |
| Kerkstraat 104 | 2017 |
| Kerkstraat 105 | 2018/2019 |
| Zuideinde 180 | 2019 |
| Zuideinde 182 | 2020 |
| Zuideinde 184 | 2017 |
| Zuideinde 221 | 2021 |
| Zuideinde 223 | 2021 |
| Zuideinde 225 | 2021 |
| Zuideinde 229 | 2021 |
| Zuideinde 231 | 2021 |

De woningen Zuideinde 221, 223, 225, 229, 231 en nummer 184 zijn in 2021 aangekocht en alweer verkocht. Al deze woningen dienen op termijn te worden herbestemd of gesloopt. Ook voor de kosten van de sloop vallen binnen de vergoedingen van de uitkoopregeling. Op deze woningen wordt om deze reden minimale onderhoud gepleegd.

Beheerplannen

| Categorie | Beleidskader | Periode | Vastgesteld |
|-----------|---------------------------------|-----------|-------------|
| Wegen | Meerjareninvesteringsplan (MIP) | 2019-2026 | 2020 |

| | | | |
|------------------------|--|-----------|-------------------|
| Openbare verlichting | Beheerplan Openbare verlichting | 2013-2018 | 2015 (herziening) |
| Riolering | GRP 2018-2024 | 2018-2024 | 2017 |
| Waterbeheerplan | Beleid in samenwerking met HHNK | 2007-2016 | 2007 |
| Openbaar groen | Bestekvorm | 2012-2017 | 2019 |
| Openbaar groen | Structuurvisie en Groenbeheerplan | | 2020 |
| Bruggen en kunstwerken | Beheerplan civieltechnische kunstwerken 2017-2020 | 2017-2020 | 2016 |
| Sportvelden | De voetbalvelden zijn geprivatiseerd per 2009 en het korfbalveld in 2017 | | 2009/2017 |

- **Wegen**
Vanuit het meerjareninvesteringsplan 2021-2025 is een vlekkenkaart van de gemeente opgesteld, waarin duidelijk wordt welk project wordt gestart voor herinrichting en groot onderhoud. De realisatie van deze projecten zal zijn in de jaren 2021 t/m 2025.
- **Openbare verlichting**
In 2021 is de Kerkstraat voorzien van LED verlichting.
- **Riolering**
In 2017 is een nieuw Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2018-2023 opgesteld. In het plan staan de noodzakelijke acties om het riool in goede staat te brengen en te houden. Het bijbehorende kostendekkingsplan geeft aan wat het kost en wat het betekent voor de tarieven, waarbij wordt uitgegaan van 100% kostendekkendheid.
- **Groen**
Het onderhoud van het openbaar groen is vastgelegd in bestekken en ondergebracht bij Werkom sinds januari 2018. Het beheerplan Openbaar Groen vormt de basis hiervoor.
- **Gemeentelijke gebouwen**
Het groot onderhoud van de gebouwen wordt uitgevoerd volgens het meerjaren-onderhoudsprogramma Planon. Dit onderhoudsprogramma is opgesteld in 2007 en wordt regelmatig geactualiseerd. Jaarlijks worden budgetten per onderdeel geraamd. Daarin zit ook budget voor klein en onvoorzien onderhoud.
- **Bruggen en kunstwerken**
In 2019 is een aantal bruggen in onderhoud genomen conform het beheerplan civieltechnische kunstwerken 2017-2020.
- **Sportvelden**
De sportvelden van de voetbalvereniging Oostzaanse Football Club (OFC) en de Oostzaanse Korfbal Vereniging (OKV) zijn voorzien van kunstgras en in exploitatie genomen door de Stichting Sportcomplexen Twiskeweg (SST).

Onderhoud Kapitaalgoederen

| Categorie | Financiële consequentie | Begrote bedragen 2021 | Realisatie 2021 | Achterstallig onderhoud | Voldoende voorzieningen? |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-----------------|-------------------------|--------------------------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|-----|--|
| Wegen (Meerjareninvesteringsplan 2020-2025) | Kerkstraat € 2.185.000,- (1.485.000 + 735.000) Zuideinde € 1.355.000,- (855.000 + 500.000) | Kerkstraat € 2.185.000,- Zuideinde € 1.355.000,- | Het project Zuideinde is nagenoeg afgerond. Het restant budget zal worden ingezet voor de kruising Zuideinde/Kerkstraat/Kerkbuurt. De herinrichting van de Kerkstraat verloopt conform planning. | Nee | In het voorjaarsbericht 2019 zijn de budgetten opgehoogd voor het Zuideinde en Kerkstraat met resp. 5 ton en 7 ton. Op basis hiervan is in 2020 een compleet nieuw investeringsplan opgesteld inzake de herinrichting van diverse wijken in Oostzaan. Deze investeringskredieten zijn opgenomen in de meerjarenbegroting. |
| Wegen (regulier onderhoud) | € 131.000,- | € 133.199,- | € 158.688,- | Nee | |
| Openbare verlichting | € 35.000 | € 37.077,- | € 62.884,- | Nee | In de contourennota 2017 is een vervangingsinvestering opgenomen van € 375.000,- voor het plaatsen van LED armaturen. |
| Riolering (groot onderhoud/investerings) | € 0,- | investeringskredieten GRP en meerjarenonderhouds- planning 2020-2025 | € 4.653,- Zie specificatie in het overzicht hieronder. | Nee | In 2017 is een nieuw GRP (Gemeentelijk Rioleringsplan) opgesteld voor de periode 2018-2024. |
| Riolering (klein onderhoud) | € 307.850,- | € 307.850,- | € 157.520,- | Nee | In 2021 is minder uitgegeven aan klein onderhoud van de riolering. In 2021 is het voordeel toegevoegd aan de voorziening riolering, en bestemd voor toekomstige uitgaven binnen het Gemeentelijk Riolerings Plan. |
| Waterbeheer (onderhoud) | € 80.000,- | € 81.102,- | € 68.167,- | Nee | De niet uitgegeven middelen worden gereserveerd in een egaliseringsreserve. |
| Openbaar groen (incl. bomen) | € 324.845,- | € 345.245,- | € 293.155,- | Nee | Er wordt gewerkt conform het groenbeheerplan. De hiervoor benodigde budgetten zijn in de begroting verwerkt. |
| Gebouwenbeheer | € 115.000,- | € 116.500,- | € 65.904,- | Nee | Conform het onderhoudsplan wordt jaarlijks met een gelijk budget gewerkt. Fluctuaties worden opgevangen door de egaliseringsreserve gebouwenbeheer. Het saldo van deze reserve bedraagt per 31 december 2021 € 501.481,-. |

| | | | | | |
|------------------------|------------|------------|------------|-----|---|
| Bruggen en kunstwerken | € 80.000,- | € 80.000,- | € 56.127,- | Nee | Met ingang van 2017 is het budget afgestemd op de gemiddelde onderhoudskosten vanuit het beheerplan. De fluctuaties van het onderhoudsbudget worden opgevangen door de reserve kunstwerken. Het saldo van deze reserve bedraagt per 31 december 2021 € 144.708,-. |
|------------------------|------------|------------|------------|-----|---|

Investeringsen

Onderstaande investeringen zijn reeds verwerkt in de jaarrekening.

Conform artikel 20 van de BBV (Besluit Begroten en Verantwoorden) is een onderscheid gemaakt tussen investeringen met een economisch nut en investeringen met een maatschappelijk nut. De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn volgens de vastgestelde financiële verordening 2018 en artikel 212 BW

Totaaloverzicht investeringen 2021:

| Omschrijving | Raadsbesluit | Krediet | Boekwaarde 1 | | | Boekwaarde 31 | | Restant krediet |
|--|--------------------|-----------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| | | | Uitvoering | januari 2021 | Vermeerdering | Vermindering | december 2021 | |
| Programma Ruimtelijke ontwikkeling | | | | | | | | |
| Ruimtelijke ordening | | | | | | | | |
| Uitkoopregeling Hoogspanning | Begroting 2017 | - | 2017/2022 | - | 2.413.560 | 2.413.560 | - | - |
| Programma maatschappelijke participatie | | | | | | | | |
| Sport | | | | | | | | |
| Bijdrage aan de Sporthal | RV 11/70 | 350.000 | 2015 | 266.204 | 57.500 | | 323.704 | 26.296 |
| Programma Leefomgeving | | | | | | | | |
| Wegen | | | | | | | | |
| WBP 2013-2018 Zuideinde | begroting 16+17+18 | 1.355.000 | 2018 | 1.183.967 | 8.391 | | 1.192.358 | 162.642 |
| WBP 2013-2018 Kerkstraat | begroting 16+17 | 2.185.000 | 2017 | 117.667 | 780.514 | 257.923 | 640.258 | 1.544.742 |
| Overname wegen buitengebied | | 700.000 | 2021 | | 600.613 | | 600.613 | 99.387 |
| Riolering | | | | | | | | |
| GRP 2013-2018 Riolering Kerkstraat | Begroting 2017 | 1.600.000 | 2018 | 1.324.961 | 168 | | 1.325.129 | 274.871 |
| GRP 2018-2023 Ombouwen VGS | Begroting 2018 | 30.000 | 2020 | 595 | 4.485 | | 5.080 | 24.920 |
| Beschoeiingen en watergangen | | | | | | | | |
| Beschoeiing Biksteenmolen | Voorjaarsb. 2020 | 52.000 | 2020 | | 29.192 | | 29.192 | 22.808 |
| Openbare verlichting | | | | | | | | |
| Vervangen LED verlichting | cont nota 2017 | 375.000 | 2018 | 4.659 | | | 4.659 | 370.341 |

Paragraaf Grondbeleid

Waar gaat deze paragraaf over?

Het grondbeleid heeft een grote invloed op en samenhang met de realisatie van de programma's Leefomgeving en Ruimtelijke Ordening. Een goed functionerend grondbeleid is essentieel voor het realiseren van doelstellingen op het gebied van ruimtelijke ordening, volkshuisvesting, verkeer en vervoer en cultuurhistorie.

Visie grondbeleid

De visie voor het in deze gemeente te voeren grondbeleid is door de gemeenteraad verwoord in de vastgestelde Nota Grondbeleid Oostzaan in 2005. Op 8 april 2013 zijn door de

gemeenteraad de beleidskaders van het grondbeleid opnieuw vastgesteld. In de nota is uitgesproken, dat het grondbeleid moet worden beschouwd als een instrument om andere gemeentelijke beleidsdoelstellingen te realiseren. Bevestigd is, dat de gemeente geen actieve grondpolitiek voert en dat voortgegaan wordt met het huidige facilitaire beleid, waarbij gebruik gemaakt wordt van alle ten dienste staande instrumenten en mogelijkheden.

Uitgangspunt blijft, dat de gemeente allereerst tracht te komen tot kostenverhaal door middel van het sluiten van een anterieure exploitatieovereenkomst. Afdwingbaar kostenverhaal zal worden toegepast indien geen of onvoldoende resultaat kan worden bereikt. Het vaststellen van een exploitatieplan op basis van de Wet op de ruimtelijke ordening (Wro) is daarvoor het geëigende instrument. Bij de uitgifte van gronden en panden wordt een marktconforme prijs gehanteerd. Uitsluitend indien sprake is van uitgifte van grond ten behoeve van een maatschappelijke, niet commerciële functie kan een lagere prijs worden gehanteerd in bijzondere door het college te bepalen gevallen. De gemeente Oostzaan heeft een passief grondbeleid.

Lopende zaken

Locatie Voetbalkooi aan de Dr. Snijderstraat

Het terrein van de voormalige voetbalkooi is in gebruik als bouwterrein en is in 2021 bouwrijp gemaakt voor de WOV. De WOV gaat nieuwe woningen bouwen op het braakliggende terrein. De nieuw te bouwen woningen zullen bestaan uit in totaal 10 eengezinswoningen met een gebruikersoppervlakte van gemiddeld 76 m² in twee stroken van elk 5 woningen. In 2022 zal er een aannemer gekozen worden door de WOV in overleg met de gemeente.

Radio 9 terrein Zuideinde

In 2020 is het bestemmingsplan opnieuw vastgesteld voor de locatie aan het Zuideinde. Hierbij is met name rekening gehouden met geluidsnormen, flora en fauna en milieuaspecten. Hier zijn bezwaren op ingediend. Het bestemmingsplan is in juni van 2021 vastgesteld. De verwachting is dat het ontwikkelproject in 2022 openbaar in de verkoop wordt aangeboden.

Uitkoopregeling Hoogspanning

Met ingang van 1 januari 2017 is de uitkoopregeling in werking getreden. De eigenaren van 17 woningen die geheel of gedeeltelijk onder hoogspanningslijnen liggen konden gebruik maken van de regeling tot 31 december 2021. In 2016 is gestart met een interdisciplinair overleg tussen de gemeente, het ministerie van Economische Zaken, het ministerie van Infrastructuur en Milieu, Tennet en Rijkswaterstaat om de eventuele verplaatsing van de hoogspanningsmasten. Uit dit onderzoek is naar voren gekomen dat verplaatsing van de hoogspanningsmast geen verbetering van het aantal uitkoopwoningen oplevert.

Van de 17 woningen, die gebruik konden maken van de uitkoopregeling, hebben 15 woningen hiervoor gekozen. Van de Kerkstraat een 7-tal woningen en van het Zuideinde 8 woningen.

Alle aangevraagde woningen zijn gekocht in 2021. De bestemmingsplanwijziging wordt begin 2022 in gang gezet. De woonbestemming komt te vervallen en de gemeente zal voor de vrijgekomen grond een geschikte invulling zoeken.

Revitalisering Ambacht 48-50

De gemeente en de ontwikkelaar zijn overleg getreden over de integrale herontwikkeling van het gebied gelegen aan de Ambacht 40-58 te Oostzaan. De ontwikkelaar is voornemens het Projectgebied voor eigen rekening en risico te herontwikkelen naar een stolp voorzien van twee bedrijfswoningen en kantoor en vier bedrijfsunits met bijbehorende voorzieningen van openbaar nut (ondergrondse- en bovengrondse infrastructuur). De gewenste herontwikkeling in strijd is met het vigerende bestemmingsplan. De ontwikkelaar heeft de gemeente verzocht om publiekrechtelijke medewerking te verlenen aan de verdere ontwikkeling en realisering van het Project. De gemeente heeft zich onder voorwaarden bereid verklaard om deze medewerking te verlenen, waaronder het tot stand brengen van een omgevingsvergunning ter afwijking van het bestemmingsplan die het Project planologisch mogelijk maakt. Om dit vast te leggen en de kosten bij de ontwikkelaar te leggen is er een anterieure overeenkomst opgesteld, die begin 2022 getekend zal worden.

Woonvisie Oostzaan/prestatieafspraken/grondbeleid

In 2021 is de woonvisie geactualiseerd. In de prestatieafspraken zijn gemaakt voor het jaar

2022, onder andere over nieuwe te bouwen woningen en inzet op verduurzaming. De gemeente en de WOV blijven samen in gesprek om op zoek te gaan naar geschikte bouwlocaties.

Financieel beeld

In Oostzaan is geen reserve opgebouwd voor de uitvoering van grondbeleid.

Er zijn geen lopende grondexploitaties in 2021. Wel zijn met partijen een drietal partijen contracten gesloten voor de overname van een perceel grond. In 2021 zijn kosten gemaakt, welke zijn opgenomen op de balans, en bij verkoop van de gronden zullen worden verrekend met de opbrengst.

Overzicht financiën grondexploitaties

Specificatie onderhanden werk waaronder bouwgronden in exploitatie:

| Complex | Boekwaarde 31-12-2020 | Investering 2021 | Desinvestering 2021 | Winst name 2021 | Boekwaarde 31-12-2021 |
|-----------------------------|--------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|--------------------------|
| Dr. Boomstraat | 11.991 | 56.219 | | | 68.210 |
| Radio 9 terrein | 15.505 | | | | 15.505 |
| Ambacht locatie nr 48-50 | | 6.728 | 32.550 | | - 25.824 |
| Lishof projectdeel II | | 6.891 | | | 6.891 |
| Totaal | 27.496 | 69.836 | 32.550 | 0 | 64.782 |

Toelichting op bouwgronden in exploitatie:

Het betreft hier geen expliciete grondexploitatie, maar gemeentegrond waarvoor plankosten zijn gemaakt. Deze kosten worden verrekend met de opbrengsten.

Risico's

In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing worden de risico's samengevat en benoemd.

Voor wat betreft de lopende zaken zijn geen financiële risico's te verwachten. Wel bestaat het risico op vertraging. Dit hebben we als gemeente echter niet zelf in de hand, omdat initiatiefnemers leidend zijn.

Paragraaf Verbonden partijen

Waar gaat het over?

Algemeen

In deze paragraaf geven wij u het totaal overzicht van onze samenwerkingsverbanden. Deze staan ook uitgesplitst over de programma's. De gemeenschappelijke regelingen voeren het beleid en het beheer op de betreffende terreinen uit voor de gemeente. In het algemeen geldt dat voor een gemeenschappelijke regeling wordt gekozen, indien de gemeente dit beleid niet alleen, dan wel niet doeltreffend en doelmatig kan uitvoeren. Via deze 'verbonden partijen'

(samenwerkingsverbanden) werken wij met andere partijen samen om onze lokale ambities en doelen te bereiken.

Waarom samenwerking?

De gemeente Oostzaan werkt al jaren intensief samen met gemeente Wormerland. Net als onze eigen organisatie draagt dit samenwerkingsverband bij aan het realiseren van onze lokale doelen en ambities. Samenwerkingsverbanden dienen dus een publiek belang. De organisaties waarin wij deelnemen, dus onze verbonden partijen, maken voor ons beleid of voeren voor ons beleid uit. In principe zouden wij dat ook zelf kunnen doen. Er zijn vier redenen waarom wij een aantal van onze taken toch door een verbonden partij laten oppakken:

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

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

Wat is een verbonden partij precies?

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

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

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

Verbonden partijen

Programma 1 Dienstverlening

Geen verbonden partijen

Programma 2 Ruimtelijke ontwikkeling

| Naam verbonden partij | Nationaal Landschap Laag Holland |
|------------------------|--|
| Site | http://www.laagholland.nl/nationaal-landschap |
| Kerngegevens | Nationaal Landschap Laag-Holland, gevestigd in Haarlem |
| Doel / openbaar belang | Nationaal Landschap Laag is een samenwerkingsverband tussen diverse partijen (provincie, gemeenten, hoogheemraadschap, Natuur- en landbouworganisaties) |

| | |
|--------------------------------|---|
| | die zich inzet voor het behoud van de kernkwaliteiten van Nationaal Landschap Laag Holland. |
| Missie | De organisatie Laag Holland voert de regie over het Nationaal Landschap. Visievorming op de vele thema's (landschap, landbouw, natuur, water, recreatie, communicatie) vindt in de stuurgroep plaats. |
| Visie | Laag, lager, laagst. Mens en natuur hebben in Laag Holland samengewerkt om iets heel moois onder de zeespiegel te maken. Dat vind je terug in de openheid, de prachtige rechte lijnen, en de beschermde stads- en dorpsgezichten. Daarom is Laag-Holland een nationaal landschap. Dat betekent dat het landschap intact moet blijven. Geen grootschalige nieuwbouw dus, maar oude molens, droogmakerijen, weidse uitzichten, en ruimte voor rust en natuur. |
| Ontwikkelingen | - |
| Financiën | Er zijn geen specifieke gegevens bekend over de financiële huishouding van Nationaal Landschap Laag-Holland omdat deze post is opgenomen in de boekhouding van de provincie Noord-Holland. |
| Risico's en beheersmaatregelen | Geen |

| Naam verbonden partij | Recreatieschap Twiske Waterland |
|------------------------|---|
| Site | http://www.hettwiske.nl |
| Kerngegevens | Recreatieschap Twiske Waterland, gevestigd te Velsen |
| Doel / openbaar belang | Recreatieschap Twiske-Waterland is een samenwerkingsverband van diverse gemeenten en de provincie NH. Het recreatieschap wil recreanten laten genieten van het mooie landschap. Het schap legt recreatieve voorzieningen aan zoals fiets- wandel- en vaarroutes en wil het Waterlandse landschap met zijn karakteristieke bebouwing, openheid en bijzondere planten en dieren zo goed mogelijk in stand houden. |
| Missie | Recreatie in het gebied Twiske-Waterland versterken. |
| Visie | De visie richt zich met name op ruimtelijke ontwikkelingen: - in het zuidwestelijke deel worden de intensieve voorzieningen en functies geconcentreerd om hier een integrale ontwikkeling tot recreatiecentrum te bewerkstelligen - in het zuidoostelijk deel vinden ontwikkelingen plaats op en in de directe nabijheid van de boerderij - voor het overige blijft het huidige extensieve karakter van het gebied behouden |
| Ontwikkelingen | Het recreatieschap heeft in 2020 een ambitiesdocument opgesteld waarin lange en korte termijn doelen zijn geformuleerd. Na het verwerken van zienswijzen door de raden is het document in 2020 vastgesteld en geeft het richting aan een uitvoeringsprogramma. Het uitvoeringsprogramma wordt jaarlijks geüpdatet en draagt bij aan het halen van de doelen uit het ambitiesdocument 2021. Belangrijke doelen zijn: -Duidelijk vaststellen kaders voor recreatieve ontwikkelingen |

| | |
|--------------------------------------|---|
| | -Beheer natuurwaarden beter onderbouwen en communiceren -Betere ontsluiting van Twiske en vooral Waterland door het uitbreiden van routenetwerken en het creëren van 'poorten' |
| Eigen vermogen per 1 januari 2021 | 4.971.199 |
| Eigen vermogen per 31 december 2021 | 5.091.543 |
| Vreemd vermogen per 1 januari 2021 | 572.000 |
| Vreemd vermogen per 31 december 2021 | 468.982 |
| Rekeningresultaat 2021 van de GR | 120.345 |
| Bijdrage gemeente aan GR 2021 | 16.500 |
| Risico's en beheersmaatregelen | Laag risico. Risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen: stormschade, natuurbrand en vandalisme |
| | |

Programma 3 Sociaal Domein

| Naam verbonden partij | GR Gemeenschappelijke GezondheidsDienst Zaanstreek-Waterland (GGD ZW) |
|------------------------|---|
| Site | ggdzw.nl |
| Kerngegevens | Gemeenschappelijke gezondheidsdienst Zaanstreek-Waterland, Zaandam |
| Doel / openbaar belang | Bevorderen en uitvoeren van de collectieve preventie en andere activiteiten in het kader van de gezondheidszorg. |
| Missie | GGD Zaanstreek-Waterland beschermt, bewaakt en bevordert de gezondheid en de sociale veiligheid van alle mensen in de regio. Daarbij staat een preventieve en collectieve aanpak voorop, met specifieke aandacht voor bevordering van participatie en ondersteuning van de eigen regie van mensen. Als uitvoeringsorganisatie van de gemeenten sluit de GGD aan bij de gemeentelijke verantwoordelijkheden in het sociaal domein. |
| Visie | De GGD gaat voor: doorontwikkeling van de eigen kwaliteiten, aansluiten bij en inspelen op nieuwe ontwikkelingen, hantering van een helder afwegingskader voor de uitvoering van contract-taken, investeren in verbinding. |
| Ontwikkelingen | Ook 2021 is een bewogen jaar. De Corona pandemie vereiste nog steeds een extra inzet. Gelukkig werd de vraag naar extra inzet gedurende het jaar minder doordat de pandemie kleiner werd. De benodigde maatregelen, zoals brononderzoek e.d., werd hierdoor ook steeds een kleinere vraag. Dit zorgde ervoor dat achtergebleven werkzaamheden opgepakt konden worden. Er is een flinke inhaalslag gemaakt op diverse terreinen (zorg voor zuigelingen tot kinderen). Het is onduidelijk of alle achterstanden zijn ingehaald. In de Jaarstukken wordt niet bij alle activiteiten en taken de zorg gecategoriseerd en gespecificeerd per gemeente. Dit wordt nog nader uitgevraagd. Begin 2021 is het traject GGD 3.0 gestart voor een herijking van de |

| | |
|--------------------------------------|--|
| | <p>GGD Zaanstreek-Waterland om deze toekomstbestendig te maken. In regionaal verband wordt door middel van GGD 3.0 onderzocht welke GR-taken en contracttaken GGD Zaanstreek-Waterland voor de gemeenten uitvoert en welke financieringsstromen er zijn. Aan de hand van dit onderzoek wordt bekeken welke taken er onder de GR gebracht kunnen worden in de toekomst en tegen welke prijs. Onderwerpen van onderzoek zijn o.a. ICT, archivering, huisvesting en de doorbelasting van de kosten voor bedrijfsvoering/overhead, waarbij de eerste inschatting is dat er sprake is van achterstanden vanuit het verleden. Tot het onderzoek is afgerond kunnen wij nog geen uitspraak doen over de hoogte van het bedrag, maar we verwachten een stijging van de kosten.</p> <p>De GGD heeft een zwaar bewogen jaar gehad in 2020 door de corona pandemie. Door de pandemie kreeg de GGD extra taken waardoor sommige reguliere werkzaamheden onder druk kwamen te staan. De kritische werkprocessen binnen de GGD zijn tijdens de periode tot aan de zomer wel uitgevoerd. Deze processen zijn Jeugdgezondheidszorg 0-4 jarigen en zorgkinderen, Veilig Thuis, Meld- en Adviespunt Bijzondere Zorg (meldpunt suïcide en wet verplichte GGZ) en algemene infectieziektebestrijding, TBC bestrijding en SOA bestrijding bij acute situaties. De GGD probeert de mogelijke achterstanden die ontstaan zijn in te halen. Eind 2020 is hier een begin mee gemaakt.</p> <p>De GGD heeft een zwaar bewogen jaar gehad in 2020 door de corona pandemie. Door de pandemie kreeg de GGD extra taken waardoor sommige reguliere werkzaamheden onder druk kwamen te staan. De kritische werkprocessen binnen de GGD zijn tijdens de periode tot aan de zomer wel uitgevoerd. Deze processen zijn Jeugdgezondheidszorg 0-4 jarigen en zorgkinderen, Veilig Thuis, Meld- en Adviespunt Bijzondere Zorg (meldpunt suïcide en wet verplichte GGZ) en algemene infectieziektebestrijding, TBC bestrijding en SOA bestrijding bij acute situaties. De GGD probeert de mogelijke achterstanden die ontstaan zijn in te halen. Eind 2020 is hier een begin mee gemaakt.</p> <p>De GGD heeft een zwaar bewogen jaar gehad in 2020 door de corona pandemie. Door de pandemie kreeg de GGD extra taken waardoor sommige reguliere werkzaamheden onder druk kwamen te staan. De kritische werkprocessen binnen de GGD zijn tijdens de periode tot aan de zomer wel uitgevoerd. Deze processen zijn Jeugdgezondheidszorg 0-4 jarigen en zorgkinderen, Veilig Thuis, Meld- en Adviespunt Bijzondere Zorg (meldpunt suïcide en wet verplichte GGZ) en algemene infectieziektebestrijding, TBC bestrijding en SOA bestrijding bij acute situaties. De GGD probeert de mogelijke achterstanden die ontstaan zijn in te halen. Eind 2020 is hier een begin mee gemaakt.</p> |
| Eigen vermogen per 1 januari 2021 | € 959.319 |
| Eigen vermogen per 31 december 2021 | € 1.129.650 |
| Vreemd vermogen per 1 januari 2021 | € 10.785.071 |
| Vreemd vermogen per 31 december 2021 | € 13.628.182 |
| Rekeningresultaat 2021 van de GR | € 588.831 |
| Bijdrage gemeente aan GR 2021 | € 364.131 |
| Risico's en beheersmaatregelen | <p>Als zich in de regio calamiteiten voordoen die een bedreiging vormen voor de volksgezondheid (bijvoorbeeld uitbraak infectieziekte), of in het kader van de rampenbestrijding inzet vragen van de GGD, zullen hieruit kosten voortvloeien. Met deze kosten is in de begroting geen rekening gehouden.</p> <p>In dit kader kan de coronacrisis worden aangehaald. Deze crisis heeft echter niet geleid tot financiële risico's. Vanaf het allereerste begin van de crisis was duidelijk dat de GGD de uit deze crisis voortkomende extra kosten niet zelf zou kunnen dragen. Hiervoor is financiële ondersteuning van het rijk ontvangen.</p> |

| | |
|--|--|
| | <p>Vanuit de strategische risico-inventarisatie worden drie risico's benoemd door de GGD:</p> <ul style="list-style-type: none"> - beleidsveranderingen van de gemeenten; - veranderde werkwijze politie; - veranderende werkwijze GGZ. |
|--|--|

Programma 4 Maatschappelijke ontwikkeling

Geen verbonden partijen

Programma 5 Leefomgeving

| Naam verbonden partij | Omgevingsdienst IJmond (OD IJmond) |
|------------------------|---|
| Site | www.odijmond.nl |
| Kerngegevens | |
| Doel / openbaar belang | De beleidslijnen die door de gemeenten Beemster, Beverwijk, Haarlem, Heemskerk, Purmerend, Uitgeest en Velsen en de Provincie Noord-Holland in hun milieubeleidsplannen en overeenkomsten zijn neergelegd, bepalen in 2019 welke werkzaamheden uitgevoerd worden en worden vastgelegd In het uitvoeringsprogramma 2019 van OD IJmond. De OD IJmond heeft zelf geen milieubeleidsdoelstellingen en is een uitvoerende dienst |
| Missie | OD IJmond draagt bij aan het bereiken en in stand houden van een veilige en duurzame fysieke leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit binnen ons werkgebied. Daarbinnen inspireert OD IJmond burgers en bedrijven tot het nemen van eigen verantwoordelijkheid. Het resultaat is een landelijk vooruitstrevende en toekomstbestendige voorbeeldorganisatie waar partners met vertrouwen mee samenwerken. |
| Visie | OD IJmond werkt, als onderdeel van het openbaar bestuur, samen met burgers, bedrijven en overheden aan een evenwichtige en duurzame ontwikkeling van onze leefomgeving. Naast vergunningverlening, toezicht en handhaving bij bedrijven, adviseert OD IJmond over de verschillende aspecten van de fysieke leefomgeving en duurzaamheid binnen het ruimtelijke domein. In de uitvoering van onze taken vervult OD IJmond een proactieve, regisserende en vooral verbindende rol. Als procesregisseur met kennis van zowel Inhoud als uitvoering bevordert OD IJmond een integrale aanpak binnen het ruimtelijk domein en koppelt OD IJmond de juiste partijen aan elkaar. Daarbij is kwalitatieve en adequate dienstverlening leidend. Initiatieven van burgers en bedrijven vragen van OD IJmond een open houding, gericht op wederzijds vertrouwen. Als kennisorgaan anticipeert OD IJmond hierop en faciliteert met een helder inzicht in het speelveld, binnen de kaders van de wet- en regelgeving. |
| Ontwikkelingen | Met het Jaarverslag 2021 geeft de Omgevingsdienst IJmond inzicht in wat de Omgevingsdienst IJmond in opdracht van de gemeentebesturen en het provinciebestuur in 2021 heeft uitgevoerd. De werkzaamheden van de Omgevingsdienst IJmond zijn vooral |

| | |
|--------------------------------------|--|
| | <p>gericht op het uitvoeren van de 'klassieke' milieutaken voor de deelnemers o.b.v. de gemeentelijke Milieubeleidsplannen die voor een periode van vier jaar worden opgesteld. Naast dit basistakenpakket geeft de Omgevingsdienst IJmond voor een groot aantal gemeenten ook uitvoering aan de overige milieutaken (zowel vergunningverlening, toezicht en handhaving als milieoadvisering en beleidsvoorbereiding en uitvoering). Tot slot wordt in een aantal gemeenten ook toezicht verricht t.a.v. brandveiligheid, Bouw- en Woningtoezicht, de Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht (WABO), Algemene Plaatselijke Verordeningen (APV) en Drank- en Horecawetgeving.</p> <p>2021 stond in het teken van COVID-19. De Omgevingsdienst IJmond heeft ernaar gestreefd continuïteit te leveren t.a.v. de reguliere werkzaamheden en uitvoering te geven aan noodzakelijke (digitale) besluitvorming. Hiervoor zijn de nodige interne en bedrijfsmatige maatregelen genomen. Medewerkers werken zoveel als mogelijk vanuit huis, toezicht vindt veelal administratief plaats. Voorts zijn bestuursvergaderingen en –besluiten in digitale vorm uitgevoerd. In 2020 hebben we een aantal incidentele taken met de huidige formatie kunnen uitvoeren. Mede hierdoor en een incidentele daling van onder andere de kapitaallasten is.</p> <p>Verder is het belangrijk te vermelden dat in 2021 verder invulling is gegeven aan de invoering van de Omgevingswet per 1 januari 2022 en aan de energietransitie.</p> <p>Belangrijke ontwikkelingen die op de Omgevingsdienst afkomen zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> - De Omgevingswet: Naar verwachting treedt per 1 januari 2023 de Omgevingswet in werking. De Omgevingswet resulteert in een algehele stelselherziening voor de wet- en regelgeving, die gaat over de kwaliteit van de fysieke leefomgeving. Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet zal ook de werkwijze voor de uitvoering van VTH-taken vanaf dat moment zijn afgestemd op de Omgevingswet. Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet vindt voor een aantal taken een herverdeling van bevoegdheden plaats. Zo wijzigt het bevoegd gezag van bodemverontreiniging. Deze bevoegdheid en taken gaan over van provincie naar gemeenten waarbij de Omgevingsdienst deze taken voor de gemeenten zal gaan uitvoeren. - Energie- en warmtetransitie: De energietransitie vormt ook in 2022 een majeur thema binnen het overheidsbeleid op het gebied van milieu en duurzaamheid. Eind 2019 is het landelijke Klimaatakkoord vastgesteld. Hierin zijn maatregelen opgenomen op het gebied van elektriciteit, industrie, mobiliteit, gebouwde omgeving en landbouw en landgebruik. Opgeteld dienen de maatregelen te leiden tot een landelijke CO2-reductie van 49% in het jaar 2030 en 95% in 2050 (t.o.v. 1990). Op rijks, provinciaal en regionaal niveau worden verschillende agenda's en programma's uitgerold om in 2050 een energie neutrale samenleving te realiseren. Lokale overheden hebben een belangrijke rol bij het behalen van deze doelstelling. Op regionaal niveau worden hiertoe regionale energiestrategieën en op lokaal niveau transitievisies warmte ontwikkeld. De Omgevingsdienst IJmond ondersteunt gemeenten bij het opstellen van het uitvoeren van de energietransitie. - Onvoorziene ontwikkelingen: De Coronapandemie zal ook in 2022 nog impact blijven hebben op de werkzaamheden. Daarnaast leiden nog onbekende factoren in het stikstof-, het PFAS- en enkele andere dossiers leiden tot onzekerheid, onder andere v.w.b personele inzet. De druk op het realiseren van CO2-reductie blijft immers ook toenemen na de Urgenda uitspraak van de Hoge Raad van 19 december 2019. |
| Eigen vermogen per 1 januari 2021 | € 861.191 |
| Eigen vermogen per 31 december 2021 | € 648.213 |
| Vreemd vermogen per 1 januari 2021 | € 10.410.251 |
| Vreemd vermogen per 31 december 2021 | € 9.285.001 |
| Rekeningresultaat 2020 van de GR | € 118.023 |

| | |
|---|-----------|
| Bijdrage gemeente aan GR 2021 (milieutaken) | € 175.392 |
| Risico's en beheersmaatregelen | geen |

| Naam verbonden partij | GR Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (VRZW) |
|------------------------|---|
| Site | veiligheidsregiozaanstreekwaterland.nl |
| Kerngegevens | Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland, Zaandam |
| Doel / openbaar belang | Het bewerkstelligen van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde uitvoering van brandweer/GHOR/CPA-taken in ruime zin met inbegrip van het beperken en bestrijden van rampen en zware ongevallen en overigens een goede hulpverlening bij een ongeval of een ramp te bevorderen in het gebied met acht deelnemende gemeenten. De Veiligheidsregio/RWBZ voert regiotaken op het gebied van preventie, preparatie en alarmcentrale. Daarnaast is de gemeentelijke crisisorganisatie inmiddels regionaal georganiseerd als gevolg van de wet op de Veiligheidsregio's. Deze processen worden steeds verder geprofessionaliseerd. De nafase van een crisis blijft een taak van de gemeente. De VRZW ondersteunt gemeenten om deze taken te organiseren. |
| Missie | De partners in de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland gaan 'arm in arm voor veiligheid' om het samenwerkingsverband te bestendigen en uit te bouwen. Dit samenwerkingsverband helpt maatschappelijke verstoringen voorkomen of beperken in het belang van en samen met de burgers. |
| Visie | <ul style="list-style-type: none"> • Wij werken adequaat en effectief samen op het gebied van integrale veiligheid • Wij treden adequaat en snel op bij rampen en crises • Wij gaan in onze organisatievorming mee in de ontwikkelingen rond bestuurlijke schaalvergroting • Wij hebben wederzijds werkbare afspraken met de nieuwe politieregio • Wij werken actief samen met de burger opdat deze bewust en zelfredzaam handelt |
| Ontwikkelingen | <p>Beleidsplan 2021-2024</p> <p>Het Beleidsplan Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland 2017-2020 vormt ook in 2021 nog het beleidsmatig kader. Met ingang van de begroting 2022 vormt het nieuwe Beleidsplan het beleidsmatig kader. In het beleidsplan geeft de VrZW aan hoe zij de komende jaren gaan inzetten om te voldoen aan hun wettelijke taken en zich voor te bereiden op de (effecten van) nieuwe crisistypen, technologische ontwikkelingen en digitalisering. Er is in het beleidsplan aandacht voor 'activiteiten aan de voorkant van de veiligheidsketen' zoals brandveiligheid, integrale evenementenadviesing en het uitbreiden van het netwerk van (flexibele) expertise op 'nieuwe' incidenten en risico's zoals digitalisering.</p> <p>Regionaal Risicoprofiel 2021-2024</p> <p>Het regionaal risicoprofiel 2021-2024 (RRP) is een van de onderleggers van het beleidsplan 2021-2024. In het RRP worden de regionale risico's en beheersmaatregelen benoemd, onderverdeeld in 7 thema's: Natuurlijke omgeving, Gebouwde omgeving, Vitale infrastructuur en voorzieningen, Technologische omgeving, Verkeer en vervoer, Gezondheid en Sociaal maatschappelijke omgeving. Het is een selectie van relevante scenario's die het brede spectrum aan mogelijkheden voor maatschappelijke ontwrichting en fysieke onveiligheid zoveel mogelijk afdekt. Een aantal risico's uit het RRP 2019-2020 zijn nog actueel en daarom (geactualiseerd) opgenomen</p> |

| | |
|-------------------------------------|--|
| | <p>in het nieuwe RRP. Onder andere de risico's dijkdoorbraak, extreem weer, brand in woonvorm met minder zelfredzamen, grote industriële brand en uitval vitale voorzieningen zijn opnieuw opgenomen. Daarnaast zijn er 2 nieuwe risico's opgenomen: digitale ontwrichting en uitbraak besmettelijke ziekte.</p> <p>COVID-19 Ook in 2021 heeft COVID-19 een impact gehad op de samenleving, en daardoor uiteraard ook op VrZW en haar partners. Zo zijn in het laatste kwartaal van 2021 veel oefeningen (opnieuw) stilgelegd om besmetting bij de repressieve dienst met de Omikron-variant van het coronavirus te voorkomen. Voorgesteld wordt daarom om, voor enkele externe belegde specialistische oefeningen, de niet gemaakte kosten toe te voegen aan de al gevormde bestemmingsreserve. Net als in 2020 mogen de kosten van de veiligheidsregio's als gevolg van de COVID-19 situatie op voorschotbasis aan het Rijk gedeclareerd worden.</p> <p>Corona Toegangsbewijscontrole (CTB-gelden) Door het Rijk is in het najaar van 2021 een bedrag beschikbaar gesteld ten behoeve van de handhaving van de controle op de Corona Toegangsbewijzen door de 8 gemeenten in onze Veiligheidsregio. De middelen die ter beschikking zijn gesteld, zijn indicatief verdeeld waarbij afgesproken is dat deze verdeling aangepast kan worden als de prioriteitsstelling daarom vraagt. Van het totaal beschikbare bedrag van € 875.000 is t/m eind december 2021 een bedrag van € 455.000 gedeclareerd (waarvan € 10.935 door de gemeente Oostzaan).</p> <p>Financieel</p> <p>De primaire begroting 2021 sloot met een positief resultaat van € 90.000. Op 2 juli 2021 is de 1e bestuursrapportage 2021 door het Algemeen Bestuur vastgesteld met een nadelig resultaat van € 54.000. In de 2e bestuursrapportage, die op 3 december 2021 door het Algemeen Bestuur werd vastgesteld, werd een positief resultaat verwacht van € 633.000. Daarbij stemde het Algemeen Bestuur in met de vorming van een nieuwe bestemmingsreserve Projecten 2021 van €215.000. Na het opstellen van de jaarrekening over 2021 sluit het exploitatieresultaat op €620.000. Dit is €13.000 lager dan bij de de 2e bestuursrapportage werd voorzien maar rekening houdend met de vorming van genoemde bestemmingsreserve is er sprake van een positieve saldo-ontwikkeling.</p> <p>Als resultaatbestemming wordt voorgesteld de bestemmingsreserve 2021 te verhogen met €85.000 vanwege het door COVID-19 niet doorgaan van enkele extern georganiseerde oefeningen. Voor het overige deel van het positieve exploitatieresultaat (€535.000) wordt voorgesteld van dit bedrag een bestemmingsreserve te vormen voor aanpassing van de kantoren van VrZW als gevolg van hybride werken.</p> <p>Bezuinigingsmaatregelen De bezuinigingsopdracht, waartoe het algemeen bestuur op 6 december 2019 besloot, heeft VrZW volledig in de begroting 2021 verwerkt. De deelbezuiniging die samenhangt met de invoering van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging Bouw kan echter niet gerealiseerd worden. Door uitstel van de invoering van de nieuwe wetgeving is er nog geen sprake van taakreductie. In het op 12 maart 2021 aangeboden onderzoek 'Gevolgen risicobeheersingstaken stelselherziening Omgevingsrecht voor veiligheidsregio's', uitgevoerd door bureau Cebeon, wordt ingeschat dat de invoering eerder tot een verzwaring van de taken gaat leiden. Op basis van deze inzichten is het niet realistisch om een reductie in personeelsbezetting te realiseren zonder verschuiving van taken naar gemeenten of het niet meer uitvoeren van taken door VrZW. Om die reden is in de ingediende Kaderbrief 2023 als uitgangspunt voor de begroting 2023 opgenomen dat de taakstelling niet gerealiseerd zal worden. Hierover vindt nog bestuurlijke besluitvorming plaats.</p> |
| Eigen vermogen per 1 januari 2021 | € 2.932.000 |
| Eigen vermogen per 31 december 2021 | € 2.082.000 |
| Vreemd vermogen per 1 januari 2021 | € 16.812.000 |

| | |
|--------------------------------------|--------------|
| Vreemd vermogen per 31 december 2021 | € 17.041.000 |
| Rekeningresultaat 2021 van de GR | € 1.317.141 |
| Bijdrage gemeente aan GR 2021 | € 682.961 |
| Risico's en beheersmaatregelen | geen |

| Naam verbonden partij | Vervoerregio Amsterdam |
|--------------------------------------|--|
| Site | https://vervoerregio.nl/ |
| Kerngegevens | Jodenbreestraat 25, 1011 NH Amsterdam |
| Doel / openbaar belang | Samenwerking versterken op het gebied van verkeer en vervoer, bevorderen van bereikbaarheid |
| Missie | Verkeer en vervoer ondersteunt de ruimtelijk-economische ontwikkelingen en de ontplooiingskansen van mensen. Dat vraagt om intensieve samenwerking afstemming tussen het mobiliteitsbeleid en de andere beleidsvelden. |
| Visie | Het versterken van de samenwerking op het gebied van Verkeer en Vervoer in regio Amsterdam-Almere. |
| Ontwikkelingen | De coronaperiode is voor de Vervoerregio Amsterdam uitdagend geweest vanwege het beperkte aantal reizigers dat gebruik kon maken van het openbaar vervoer. Desondanks zijn onder meer stappen gezet met het verduurzamen van het openbaar vervoer in de regio, bijvoorbeeld door investeringen in elektrische bussen |
| Eigen vermogen per 1 januari 2021 | € 1.159.794 |
| Eigen vermogen per 31 december 2021 | € 221.863 |
| Vreemd vermogen per 1 januari 2021 | € 255.499.122 |
| Vreemd vermogen per 31 december 2021 | € 333.131.004 |
| Rekeningresultaat 2021 van de GR | € 0 |
| Bijdrage gemeente aan GR 2021 | € 0 |
| Risico's en beheersmaatregelen | Geen |

Programma 6 Bestuur en organisatie

| Naam verbonden partij | Cocensus |
|-----------------------|----------|
|-----------------------|----------|

| | |
|------------------------|--|
| Site | cocensus.nl |
| Kerngegevens | Openbaar lichaam genaamd 'gemeenschappelijke regeling Cocensus', gevestigd te Hoofddorp, gemeente Haarlemmermeer |
| Doel / openbaar belang | <p>Cocensus is een gemeenschappelijk regeling (GR) van dertien gemeenten namelijk Haarlem, Haarlemmermeer, Hillegom, Beverwijk, Oostzaan, Wormerland, Alkmaar, Bergen, Uitgeest, Heiloo, Castricum, Dijk en Waard en Den Helder. In deze GR zijn de uitvoeringswerkzaamheden in het kader van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) en de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen ondergebracht.</p> <p>Cocensus verzorgt het bestandsonderhoud, de heffing, de invordering, de behandeling van bezwaar- en beroepschriften en de behandeling van verzoeken om kwijtschelding.</p> |
| Missie | Cocensus is <u>de</u> partner voor het integraal waarderen, heffen en invorderen van decentrale belastingen en heffingen. |
| Visie | <p>Cocensus heeft een bedrijfsmatige grondslag en zal tegen een zo laag mogelijk tarief en zo hoog mogelijke kwaliteit haar diensten integraal aanbieden. De belangrijkste waarden hierbij zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> · Klantgericht · Kwalitatief · Innovatief · Efficiënt en effectief · Resultaatgericht · Integriteit |
| Ontwikkelingen | <p>Cocensus is een gemeenschappelijk regeling (GR) van de gemeenten Haarlem, Haarlemmermeer, Hillegom, Beverwijk, Oostzaan, Wormerland, Alkmaar, Bergen, Heiloo, Uitgeest, Castricum, Graft-De Rijk, Dijk en Waard en Schermer. In deze GR zijn de uitvoeringswerkzaamheden in het kader van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) en de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen ondergebracht.</p> <p>Cocensus verzorgt het bestandsonderhoud, de heffing, de invordering, de behandeling van bezwaar- en beroepschriften en de behandeling van verzoeken om kwijtschelding.</p> <p>Huisvesting Per April 2021 is Cocensus in het nieuwe pand getrokken aan de Trompet 2700 in Heemskerk. De bestaande huurcontracten in Hoofddorp (einddatum 31-12-2021) en Alkmaar (einddatum 31-12-2023) zijn voortijdig opgezegd per 30 april 2021. Voor de vestiging Hoofddorp zijn de kosten afgewikkeld in de begroting 2021. Voor de (afkoop van de) kosten van huur van het pand in Alkmaar wordt overleg gevoerd met de eigenaar, de planning is om deze kosten af te wikkelen in de begroting 2022. De herhuisvesting levert voor de deelnemers van de GR een kostenbesparing van 2% op hun bijdrage per begrotingsjaar 2022.</p> <p>Uitvoering WOZ Op initiatief van de Waarderingskamer is er een wetsvoorstel aangenomen om met ingang van 2021 de waarde van objecten (woningen en niet-woningen) te waarderen/taxeren op basis van vierkante meters in plaats van kubieke meters. De afgelopen drie jaar is projectmatig de wijziging van m3 naar m2 doorgevoerd in de WOZ administratie en staat de m2 met ingang van de waardering 2022 aan de basis van het waarderen van woningen. Ook op het gebied van de BA6 zijn er ontwikkelingen. De BAG en WOZ worden gelijk getrokken aan elkaar en gaan daarna de beheerfase in. Inmiddels is er een start gemaakt om het proces van het waarderen van woningen te verbeteren.</p> |

| | |
|--------------------------------------|--|
| Eigen vermogen per 1 januari 2021 | € 477.051 |
| Eigen vermogen per 31 december 2021 | € 803.928 |
| Vreemd vermogen per 1 januari 2021 | € 13.664.028 |
| Vreemd vermogen per 31 december 2021 | € 15.895.419 |
| Bijdrage gemeente aan GR 2021 | € 218.400 |
| Rekeningresultaat 2021 van de GR | € 553.928 |
| Risico's en beheersmaatregelen | <p>In het verlengde van de ISO-certificering vindt jaarlijks bij Cocensus een uitgebreide risico-inventarisatie plaats. Deze inventarisatie met de daaraan gekoppelde beheersmaatregelen wordt elk half jaar besproken in het MT van Cocensus en éénmaal per jaar in de vergadering van het Dagelijks en Algemeen Bestuur van Cocensus. De beheersmaatregelen worden jaarlijks in de externe ISO-audit tegen het licht gehouden. Naar aanleiding daarvan worden weer separaat een inventarisatie en de bijbehorende (al dan niet aangepaste) beheersmaatregelen voorgelegd aan het Bestuur. Hierdoor is het risicomangement geborgd binnen de organisatie van Cocensus.</p> <p>Cocensus heeft een zeer beperkt weerstandsvermogen (de algemene reserve is contractueel gemaximeerde op € 250.000). Dit houdt in dat financiële tegenvallers in rekening worden gebracht bij de deelnemers.</p> |

| Naam verbonden partij | OVER-gemeenten |
|------------------------|---|
| Site | over-gemeenten.nl |
| Kerngegevens | OVER-gemeenten, Oostzaan en Wormerland. |
| Doel / openbaar belang | <p>Op 17 juni 2008 heeft de gemeenteraad van Oostzaan besloten in te stemmen met de samenwerking van Wormerland en Oostzaan. Om de uitvoering van beleidsmatige, uitvoerende en organisatorische opgaven te borgen en de dienstverlening verder te verbeteren, is de gemeenschappelijke regeling OVER-gemeenten opgericht. OVER-gemeenten werkt binnen de door de gemeenteraad van Oostzaan voor de samenwerking vastgestelde kaders. Deze kaders zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Elke gemeente behoudt haar bestuurlijke zelfstandigheid; - Elke gemeente stelt haar eigen beleids- en uitvoeringskader vast; - De samenwerking heeft als doel het blijvend borgen van dienstverlening, kwaliteit, continuïteit, bestuurskracht en betaalbaarheid; - De dienstverlening van elke gemeente blijft lokaal (front-offices); - Vanuit het uitgangspunt van "handhaven van de bestuurlijke zelfstandigheid van de twee gemeenten" blijft elke gemeente thans en in de toekomst verantwoordelijk voor haar eigen financiële positie; - De (structurele) kosten van de ambtelijke organisatie mogen tijdens de samenwerking en in verdere uitwerkingen van de samenwerking niet stijgen, uitgezonderd wanneer er verplichte nieuwe taken vanuit het Rijk bijkomen. <p>Tevens mogen de kosten stijgen, indien een deelnemende gemeente nieuwe beleidsvoornemens heeft die gepaard gaan met personeelsuitbreiding. In dat geval zullen de extra kosten die hieruit voor de ambtelijke organisatie voortvloeien, gedragen worden door de betreffende gemeente zelf. Gemeenten die deze beleidsvoornemens niet willen doorvoeren zullen niet voor deze extra kosten van de ambtelijke organisatie worden belast.</p> |

| | |
|--------------------------------------|--|
| Missie | <ul style="list-style-type: none"> • Het zo optimaal mogelijk organiseren van het samenspel tussen colleges, bestuur en organisatie als noodzakelijke voorwaarde voor het functioneren van de serviceorganisatie voor meerdere gemeenten. • Het zo optimaal mogelijk organiseren van de dienstverlening aan inwoners, bedrijven en instellingen. • Het zo optimaal mogelijk organiseren van de bedrijfsmatige ondersteuning als noodzakelijke voorwaarde voor het goed functioneren van de klantgerichte processen. • Het zo optimaal mogelijk inzetten van personeel, zodanig dat een constante kwaliteit geleverd kan worden. |
| Visie | <p>OVER-gemeenten is in 2021 een:</p> <ul style="list-style-type: none"> • vraaggestuurde dienstverlener • een toegangspoort tot de overheid • een aantrekkelijk werkgever • een innovatieve, 'anders' denkende organisatie • een aantrekkelijke partner |
| Ontwikkelingen | <p>Net als in 2020 is kampt OVER-gemeenten ook in 2021 nog met de gevolgen van de coronapandemie. Daarnaast is intern het nodige gewijzigd bij OVER-gemeenten, zoals de komst van de directeur, de nieuwe (nog in ontwikkeling zijnde) organisatiestructuur en nog steeds een groot personeelsverloop met veel externe inhuur.</p> <p>Financieel</p> <p>In het Voorjaarsbericht 2021 van OVER-gemeenten is de OVER-gemeenten-begroting 2021 incidenteel bijgesteld met 1,5 miljoen, waarvan 38% ten laste van de Gemeente Oostzaan komt, zijnde € 570.000. De reden van deze incidentele budgetbijstelling is het enorme personeelsverloop, de moeilijke arbeidsmarkt, hoge ziekteverzuim en de daarmee samenhangende hogere kosten voor inhuur personeel.</p> <p>Bestuurlijke toekomst</p> <p>De uitvoering van het raadsbesluit inzake de bestuurlijke toekomst heeft geleid tot een bestuurlijke verkenning en een participatietraject over de bestuurlijke toekomst, vertaald in wenselijkheden, onwenselijkheden, mogelijkheden en onmogelijkheden waarmee in de toekomstkeuze rekening moet worden gehouden. Daarover is de raad meermaals in 2021 gerapporteerd, met het oog op een afweging die de raad moet maken over de bestuurlijke toekomst. De nieuwe gemeenteraad zal voor de komende 4 jaar regie moeten nemen op de bestuurlijke toekomst en zal als vertrekpunt de aanbeveling van de oude raad behandelen om het stuur in handen te nemen en koers te bepalen in dit dossier. De oude raad heeft zich daarmee van zijn taak in 2021 gekweten, met een kleine uitloop naar 2022.</p> <p>Intussen wordt hard gewerkt aan de versterking van OVER-gemeenten, omdat die ambtelijke organisatie van vitaal belang is voor de dienstverlening aan burger en bestuur, alsmede voor de bestuurskracht in de komende raadsperiode. Daarin is ook initieel financieel geïnvesteerd in 2021.</p> |
| Eigen vermogen per 1 januari 2021 | € 500.235 |
| Eigen vermogen per 31 december 2021 | € 996.034 |
| Vreemd vermogen per 1 januari 2021 | € 1.759.252 |
| Vreemd vermogen per 31 december 2021 | € 3.055.658 |
| Bijdrage gemeente aan GR 2021 | € 6.511.769 |

| | |
|----------------------------------|--|
| Rekeningresultaat 2021 van de GR | € 495.798 |
| Risico's en beheersmaatregelen | Het risico's voor de gemeente zit met name in de financiering van OVER-gemeenten. Zijn de financiële middelen wel voldoende voor de uitvoering van de taken. Hierin zijn twee zorgelijke ontwikkelingen te benoemen. Enerzijds de organisatorische ontwikkelingen binnen OVER-gemeenten, zoals het forse personeelsverloop. Ten tweede benoemen we constante de overdracht van taken van het rijk naar de gemeenten zonder dat het rijk daarvoor voldoende middelen beschikbaar stelt. |

Overige samenwerkingsverbanden

Overige verbonden partijen

- Opspoor
- Regeling zonder meer.

Privaatrechtelijke verbintenissen

Wij zijn ook privaatrechtelijke samenwerkingsvormen aangaan. Hieronder is een overzicht met de volgende private partijen weergegeven:

- Regeling Zonder Meer, inkoop WMO Jeugd.
- Overeenkomst tot uitvoering op HRM-gebied met Driessen voor wat betreft de salarisadministratie.
- Overeenkomst tot samenwerking in regio-verband bij milieutaken (omgevingsdienst IJmond).
- Stichting Rijk
- Gemeente Archief Zaanstad

Aandelen

Vanuit onze aandeelhouderschap hebben wij ook een verbintenis met de volgende bedrijven:

- Bank voor Nederlandse Gemeenten
- E.Z.W. N.V. (opgeheven in 2018)

Bijzondere samenwerkingsverbanden

Naast de bovenstaande verbonden partijen werken wij ook samen met de volgende partijen:

- Stichting Opspoor, onderwijs
- Regionale politie Zaanstreek-Waterland
- Stichting Grootschalige basiskaart Noord Holland
- Regionaal platform recreatie en toerisme
- Stichting Marketing Zaanstreek
- Provincie (risicokaart)
- CROS

Overige samenwerking

De gemeente Oostzaan staat in beginsel positief tegenover het aangaan van samenwerkingsverbanden met derden, teneinde het publieke belang zoveel mogelijk te dienen. In dat kader is dan ook aandacht voor nieuwe kansen of ontwikkelingen, om –indien dat noodzakelijk is- de bestaande samenwerkingsverbanden verder uit te werken of nieuwe samenwerkingspartners te zoeken. De aard van de beoogde samenwerking en de publieke belangen die daarbij betrokken zijn, is leidend voor de vorm van samenwerking en de partij waarmee samenwerking worden gezocht. Dat kan zowel een bestuursorgaan, een gemeente of een private partij zijn.

Paragraaf Financiering

In de BBV (Besluit Beheer en Verantwoording Provincies en gemeenten 2014) is een paragraaf financiering voorgeschreven voor zowel de begroting als de jaarrekening. Deze dient voor transparantie van de treasuryfunctie (financiering) van decentrale overheden. In deze paragraaf worden zo duidelijk mogelijk de plannen, feiten en visie over financiering uiteengezet. De Wet Financiering Decentrale Overheden (wet FIDO) schept een duidelijker kader voor de treasuryfunctie en levert een bijdrage aan de kredietwaardigheid van de openbare lichamen en bevordert de transparantie van de treasuryfunctie. Deze wet introduceert twee instrumenten op het gebied van de treasuryfunctie:

- het treasurystatuut
- de financieringsparagraaf

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

Door de raad is op 4 februari 2019 het treasurystatuut 2019 vastgesteld (RV 19/04). In dit statuut zijn de organisatie rondom het opstellen van het treasurybeleid, de planning & control cyclus, de organisatie rondom de uitvoering van treasury-activiteiten en de interne en externe controle geregeld.

Uitgangspunten treasurybeleid

In deze paragraaf kijken we terug op de treasury-activiteiten van het jaar 2019. Het uitgangspunt voor de treasury-activiteiten voor de jaren 2019 tot en met 2023 is dat we de bedragen en looptijden van aangetrokken langlopende leningen afstemmen op het renterisico dat de gemeente loopt. De zogenaamde renterisiconorm bedraagt 20%. In 2021 is de renterisiconorm niet overschreden.

Leningenportefeuille

Hier wordt de ontwikkeling van de portefeuille van de langlopende leningen voor 2021 weergegeven.

| Leningbedrag oorspronkelijk | Laatste jaar afl. | Rente % | Lening-bedrag 1-1-2021 | Opgenomen 2021 | Betaalde rente 2021 | Correctie Rente 2020 | Correctie rente 2021 | Totale rente 2021 | Aflossing 2021 | Vervroegde Aflossing 2021 | Lening-bedrag 31-12-2021 |
|-----------------------------|-------------------|----------------|------------------------|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------------------|--------------------------|
| 27.600.000,00 | 2042 | 3,360 | 24.288.000 | 0 | 845.956 | -285.170 | 0 | 560.786 | 1.104.000 | 23.184.000 | 0 |
| 2.500.000,00 | 2043 | 1,370 2,300 | 2.300.000 | 0 | 0 | -2.252 | 2.158 156.317 | -94 | 100.000 | 23.184.000 | 2.200.000 23.184.000 |
| 30.100.000,00 | | | 26.588.000 | 23.184.000 | 845.956 | -287.422 | 158.476 | 560.692 | 1.204.000 | 23.184.000 | 25.384.000 |

Risicobeheer

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

Kasgeldlimiet

| Berekening Kasgeldlimiet voor 2021 | |
|------------------------------------|------------|
| Omvang jaarrekening over 2021 | 41.198.481 |
| - in procenten van omslag | 8,5% |
| (1) Toegestane kasgeldlimiet | 3.501.870 |
| (2) Omvang vlottende korte schuld | 9.082.586 |

| | |
|---|----------------|
| (3) Vlottende middelen | 5.790.666 |
| Contante gelden in kas | 434.407 |
| Tegoeden in rekening courant | 0 |
| Overige uitstaande gelden < 1 jaar | 334.391 |
| Toets kasgeldlimiet: | |
| (4) Totaal netto vlottende schuld (2-3) | 2.523.122 |
| Toegestane kasgeldlimiet (1) | 3.501.870 |
| Ruimte overschot kasgeldlimiet | 978.748 |

Voor het jaar 2021 is de kasgeldlimiet niet overschreden.

Rentekosten

De interne rekenrente voor investeringen en dergelijke is voor het jaar 2021 vastgesteld op 3,4 %. Hiermee is het vastgestelde interne rentepercentage vanuit de begroting gevolgd. Hierdoor blijven de berekende kapitaallasten per product gelijk aan de begroting. Wanneer ieder(e paar) jaar de rekenrente zou wijzigen, zouden de lasten van de producten, en hiermee ook de tarieven, steeds veranderen. Daarnaast is het administratief erg veel werk om de kapitaallasten voor alle gedane investeringen te wijzigen op basis van een gewijzigde rekenrente. Financieel heeft het per saldo geen effect als de rekenrente wijzigt. Bij een lagere rekenrente worden de lasten van de individuele producten lager, maar het positieve rentesaldo op het product Financiering wordt eveneens lager. De werkelijke rentelasten 2021 bedragen € 560.692,-.

Solvabiliteit

Met solvabiliteit wordt aangegeven in hoeverre een onderneming de financiële verplichtingen (betalingen) aan verschafters van vreemd vermogen (leningen) kan nakomen met behulp van alle activa. Aangezien de liquidatiewaarde (verkoopwaarde) van de vaste activa niet bekend is, moet er bij de bepaling van de liquiditeit worden uitgegaan van de boekwaarden van de activa, zoals deze zijn opgenomen in de jaarrekeningen. De solvabiliteit wordt berekend door het eigen vermogen te delen door het totale vermogen x 100%. In onderstaand schema is de berekening van de solvabiliteit berekend op basis van de vastgestelde jaarrekeningen.

| Jaar | Eigen vermogen | Vreemd vermogen | Balanstotaal | Solvabiliteit |
|------|----------------|-----------------|--------------|---------------|
| 2004 | 2.365.684,- | 18.894.527,- | 21.260.211,- | 11,13 % |
| 2005 | 2.452.838,- | 24.902.556,- | 27.355.394,- | 8,97 % |
| 2006 | 2.535.566,- | 32.809.266,- | 35.344.832,- | 7,17 % |
| 2007 | 3.771.550,- | 36.689.980,- | 40.461.530,- | 9,32 % |
| 2008 | 3.548.965,- | 38.503.339,- | 42.052.304,- | 8,44 % |
| 2009 | 5.038.579,- | 41.731.622,- | 46.770.201,- | 10,77 % |
| 2010 | 6.073.045,- | 39.413.643,- | 45.486.688,- | 13,35 % |

| | | | | |
|------|-------------|--------------|--------------|---------|
| 2011 | 6.144.262,- | 38.188.414,- | 44.332.676,- | 13,85 % |
| 2012 | 8.940.588,- | 34.185.844,- | 43.126.432,- | 20,73 % |
| 2013 | 9.216.197,- | 33.258.436,- | 42.474.633,- | 21,70 % |
| 2014 | 5.740.763,- | 36.511.914,- | 42.252.677,- | 13,58 % |
| 2015 | 5.383.915,- | 35.782.128,- | 41.166.043,- | 13,07 % |
| 2016 | 5.856.829,- | 33.782.053,- | 39.638.882,- | 14,78 % |
| 2017 | 5.680.056,- | 35.516.209,- | 41.196.265,- | 13,79 % |
| 2018 | 5.011.930,- | 37.998.333,- | 38.010.263,- | 13,19 % |
| 2019 | 5.547.780,- | 33.240.716,- | 38.788.496,- | 14,30 % |
| 2020 | 3.807.202,- | 35.563.720,- | 39.370.922,- | 10,34 % |
| 2021 | 3.393.876,- | 37.804.705,- | 41.198.481,- | 12,14% |

Hoe hoger de solvabiliteit, hoe beter de financieringspositie van de gemeente. Afhankelijk van de directe opbrengstwaarde van de activa ligt de minimumnorm voor het bedrijfsleven op een waarde tussen de 25% en 40%. Voor overheden is geen norm opgesteld.

Schatkistbankieren

Op 15 december 2013 is de Wet Verplicht Schatkistbankieren van kracht geworden. Dit houdt in dat decentrale overheden hun overtollige middelen (gelden op rekening-courant bij de bank boven een bepaald drempelbedrag) aan moeten houden bij het Ministerie van Financiën (de schatkist). Het doel hiervan is het verlagen van de EMU-schuld van de collectieve sector. Doordat de decentrale overheden hun tijdelijk overtollige gelden aanhouden in de schatkist, wordt de externe financieringsbehoefte van het Rijk verminderd. De gemeenten hebben een rekening-courant bij de schatkist waar de gelden op aangehouden kunnen worden. Het zogenaamde drempelbedrag is afhankelijk van de omvang van de begroting. Voor Oostzaan bedraagt deze € 250.000,-. Het totaal van alle liquide middelen op de diverse bankrekeningen, en in kas, mag gemiddeld per kwartaal niet boven dit bedrag uitkomen.

Dagelijks wordt de hoogte van de diverse bankrekeningen in de gaten gehouden en wanneer nodig wordt geld afgeroomd naar onze rekening-courant bij de schatkist. Wanneer dit geld weer nodig is voor het kunnen doen van betalingen, wordt het weer teruggehaald. Hoewel deze taak behoorlijk arbeidsintensief is, zijn in 2021 de liquide middelen ieder kwartaal onder de grens van het drempelbedrag gebleven. In de "toelichting op de balans" zijn de diverse bedragen genoemd.

EMU saldo

Het EMU-saldo (ook wel financieringssaldo van de totale Nederlandse overheid) is jaren negatief geweest.

Het financieringssaldo van de gemeenten maakt hier onderdeel van uit. Voor Oostzaan komt het overzicht 2021 uit op de volgende bedragen:

| | | | |
|------------------|---------------|----------------|---------------|
| Raming EMU saldo | 2020 rekening | 2021 begroting | 2021 rekening |
|------------------|---------------|----------------|---------------|

| | | | |
|--|--------------------|--------------------|----------------|
| Exploitatiesaldo vóór mutaties aan reserves | -1.632.303 | 12.000 | 209.687 |
| Afschrijvingen ten laste van de exploitatie | 1.096.476 | 1.196.000 | 1.053.944 |
| Dotaties aan voorzieningen | 486.501 | 62.000 | 357.602 |
| Investerings materiële vaste activa | - 1.153.923 | - 4.780.000 | -3.836.921 |
| Ontvangen investeringsbijdragen van Rijk | 0 | 0 | 2.413.560 |
| Baten desinvesteringen materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 |
| Uitgaven aankoop grond, bouwrijp e.d. | 0 | 0 | 0 |
| Baten bouwgrondexploitaties | 0 | 0 | 0 |
| Betalings ten laste van voorzieningen | -82.912 | 0 | 0 |
| Boekwinst verkoop van deelnemingen of aandelen | 0 | 0 | 0 |
| Totaal | - 1.286.161 | - 3.510.000 | 197.872 |

Door de Europese Commissie wordt een overschrijding op macro niveau geaccepteerd van 3% van het BBP voor decentrale overheden. Dit is in totaal een bedrag van 1.4 miljard.

Paragraaf Lokale heffingen

Algemeen

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

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

Voor de uitvoering van belastingregelingen in 11 gemeenten met een inwonersaantal circa 650.000 inwoners brengt Consensus de gemeenten een bijdrage in rekening. Voor de uitvoering van de belastingregelingen is over het jaar 2021 een bijdrage aan Cocensus betaald van € 215.000,- op basis van de Dienstverleningsovereenkomst, en een bedrag van € 27.890,- voor extra diensten, zoals controle hondenbelasting en juridische ondersteuning bij complexe bezwaarschriften, waaronder de bezwaarprocedures van het rioolrecht door de WOV.

Actuele ontwikkelingen

Precariobelasting

Per 1 juli 2017 is de wet in werking getreden tot afschaffing van de precariobelasting op nutsnetwerken. De Eerste Kamer deed het wetsvoorstel op 21 maart als hamerstuk af. Het besluit tot inwerkingtreding van de wet is op 22 mei 2017 in het Staatsblad gepubliceerd (Stb. 2017, 196).

Gemeenten die op 10 februari 2016 in hun belastingverordening een tarief hadden voor nutsnetwerken, mogen uiterlijk tot 1 januari 2022 nog precariobelasting op nutsnetwerken blijven heffen. 2021 is het laatste jaar voor de gemeente Oostzaan waarin precariobelasting is opgelegd.

WOZ

Wijziging WOZ-taxatie van m3 naar m2.

De Waarderingskamer heeft enkele jaren geleden het project "Gebruiksoppervlakte woningen voor WOZ-taxaties gestart". Het uitgangspunt van dit project is dat gemeenten de jaren tot en met 2021 gebruiken om van alle woningen een nauwkeurige, gecontroleerde en voldoende gedetailleerde gebruiksoppervlakte vast te leggen. Deze gebruiksoppervlakte dient vervolgens gebruikt te worden voor het uitvoeren van de WOZ-taxaties.

In 2022 is het dan verplicht en vastgelegd in de Wet WOZ om alle WOZ-waarden (naar de waarde peildatum 1 januari 2021) te baseren op de gebruiksoppervlakte. Dit is een belangrijke stap in het bereiken van meer uniformiteit in niet alleen de WOZ-taxaties, maar ook een belangrijke stap in het bereiken van een meer uniforme registratie van kenmerken van woningen binnen de gehele overheidsinformatie. Met name de Basisregistratie Adressen en Gebouwen, de BAG, gaat hier van profiteren, omdat de in de BAG geregistreerde oppervlakten voor zover het geen nieuwe of gecontroleerde zaken betreft, ooit zijn gevuld met behulp van een rekenformule (van inhoud naar oppervlakte) met een getolereerde afwijking van 15%. De door de WOZ uitgevoerde volledige inventarisatie draagt bij derhalve ook bij aan een volledig accurate BAG.

Daarom is dit project ook één van de stappen in de richting van een Samenhangende Objecten Registratie (SOR) binnen de gehele Overheid.

Bij de Gemeenschappelijke Regeling Cocensus is gewerkt aan het project voor het omzetten van kubieke meters naar vierkante meters tot en met 2021. In 2021 zijn de taxaties gedraaid zowel op basis van inhoud (voor de laatste keer) als op basis van gebruiksoppervlak. Dit om de taxatiemodellen te vergelijken en te controleren teneinde te voorkomen, dat een wijziging van methodiek gaat leiden tot al te grote verschillen in de taxatiewaarde. Alle werkzaamheden zijn afgerond in 2021 en de aanslagen OZB 2022 kunnen op basis van m2 worden opgelegd.

Gemeentelijke belastingen

Belastingen hebben een algemeen karakter. Een directe relatie tussen de belasting en de gemaakte kosten van de gemeente is in het algemeen niet aanwezig. Uitgangspunt bij het vaststellen van de belastingtarieven is dat deze trendmatig worden verhoogd met de verwachte inflatie. In overeenstemming met de Kadernota 2021 is in de Programmabegroting 2021 voor de belastingen rekening gehouden met een inflatiepercentage van 1,6 %. De opbrengsten van gemeentelijke belastingen en retributies bedragen circa 26% van de totale baten van de gemeente Oostzaan voor het jaar 2021.

Onroerende Zaakbelasting(OZB)

De grondslag voor de OZB wordt gevormd door de waarde van het onroerend goed, die

jaarlijks wordt vastgesteld (de zogenaamde herwaardering). Oostzaan hanteert het uitgangspunt dat de gemiddelde waardestijging (of daling), die voortvloeit uit de herwaardering, wordt gecompenseerd door een evenredige tariefsverlaging (of evenredige tariefsverhoging). Daarmee bereikt de gemeente dat waardemutatie niet leidt 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 Oostzaanse gemiddelde. Dan levert de herwaardering een voordeel of juist een nadeel op voor de eigenaar. Deze systematiek is ook in 2019 weer toegepast.

Roerende woon- en bedrijfsruimtebelasting (RWWB)

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

Hondenbelasting

Onder de naam “hondenbelasting” heft de gemeente een belasting op het houden van honden binnen de gemeente. Belastingplichtige is de houder van de hond. Het aantal honden is bepalend voor de opbrengst van de belasting.

| Gemeentelijke belastingen | Rekening 2020 | Begroting 2021 (gewijzigd) | Rekening 2021 |
|---|------------------|-------------------------------|------------------|
| OZB woningen | 1.496.815 | 1.807.930 | 1.829.334 |
| OZB niet-woningen gebruikers en eigenaren | 329.780 | 390.901 | 392.591 |
| Roerende woon- en bedrijfsruimten | 234.021 | 305.324 | 320.113 |
| Precariobelasting | 517.000 | 487.000 | 560.682 |
| Hondenbelasting | 32.811 | 27.000 | 34.485 |
| Toeristenbelasting | 291.800 | 291.800 | 292.000 |
| Totaal belastingen | 2.902.227 | 3.309.955 | 3.429.205 |

Gemeentelijke retributies

Onder de naam retributies heft de gemeente tarieven voor diverse typen van dienstverlening. Bij retributies is sprake van een directe relatie tussen de heffing en de gemeentelijke taakuitoefening. De geraamde opbrengsten mogen niet hoger zijn dan de geraamde kosten voor die taakuitoefening. Belastingplichtige is de aanvrager van de dienst of degene voor wie de dienst is verleend. Geregeld is er landelijk publiciteit over de gemeentelijke tarieven en de verschillen daartussen. Die verschillen ontstaan in de regel als gevolg van de gemaakte beleidskeuzes. Om die beleidskeuzes zo transparant mogelijk vast te leggen heeft de VNG het initiatief genomen om modellen voor de kostenonderbouwing te ontwikkelen. Voor de afvalstoffen- en rioolheffing, de leges en de lijkbezorgingsrechten zijn deze door de VNG ontwikkeld.

Rioolheffing

De kosten die de gemeente maakt als uitvloeisel van de watertaken worden op burgers en bedrijven verhaald via de zogenaamde rioolheffing. De kosten die uit die watertaken voortvloeien (op het gebied van afvalwaterinzameling, afvalwatertransport en afvoer van overtollig regen- en grondwater) zijn berekend in het Gemeentelijk Riolerings Plan 2018-2024.

| Rioolheffing | Rekening 2020 | Begroting 2021 (gewijzigd) | Rekening 2021 |
|---|---------------|----------------------------|---------------|
| Lasten | 846.403 | 1.037.047 | 882.801 |
| Overhead | 155.136 | 257.534 | 257.534 |
| BTW | 42.106 | 135.061 | 56.705 |
| Mutaties voorziening | 248.825 | 0 | 16.951 |
| Lasten totaal product riolering | 1.292.470 | 1.429.642 | 1.213.991 |
| Bijkomende kosten tlv tarief/kostendekkendheid, conform begroting 10% van het groenbudget | 28.393 | 30.484 | 27.588 |
| Lasten totaal | 1.320.863 | 1460.126 | 1.241.579 |
| Baten totaal | 1.323.778 | 1.456.142 | 1.148.973 |
| Saldo | | | |
| Kostendekkendheid (%) | 100,2 % | 99,7 % | 92,5 % |

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

Afvalstoffenheffing

Onder de naam afvalstoffenheffing wordt een recht geheven van degene die in de gemeente feitelijk gebruik maakt van een perceel waarvoor de gemeente op grond van de Wet Milieubeheer een verplichting tot het inzamelen van huishoudelijk afval heeft. Bij het bepalen van de hoogte van de afvalstoffenheffing wordt rekening gehouden met het feit dat op begrotingsbasis de baten niet hoger mogen zijn dan de lasten. Er wordt gestreefd naar een kostendekkendheid van 100%.

| Afvalstoffenheffing | Rekening 2020 | Begroting 2021 (gewijzigd) | Rekening 2021 |
|-----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| Lasten | 949.338 | 860.840 | 913.286 |
| Overhead | 483.837 | 338.879 | 338.879 |
| BTW | 156.784 | 178.822 | 152.550 |
| Kwijtschelding | 32.012 | 26.000 | 34.359 |
| Mutaties voorziening | 0 | 0 | 0 |
| Lasten totaal product afval | 1.621.971 | 1.404.541 | 1.439.074 |

| Afvalstoffenheffing | Rekening 2020 | Begroting 2021 (gewijzigd) | Rekening 2021 |
|--|---------------|----------------------------|---------------|
| Bijkomende kosten tlv tarief/kostendekkendheid, conform begroting 10% van het groenbudget | 28.393 | 30.484 | 27.588 |
| Bijkomende kosten tlv tarief/kostendekkendheid, conform begroting 10% van het budget van de BOA, openbare orde en veiligheid | 10.059 | 8.500 | 9.725 |
| Lasten totaal | 1.660.423 | 1.443.525 | 1.476.387 |
| Baten totaal | 1.305.430 | 1.443.188 | 1.458.965 |
| Saldo | | | |
| Kostendekkendheid (%) | 78,6 % | 100,0 % | 98,8 % |

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

Begraafrechten

| Begraafrechten | Rekening 2020 | Begroting 2021 (gewijzigd) | Rekening 2021 |
|-----------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| Lasten | 53.756 | 64.781 | 55.753 |
| Overhead | 121.944 | 108.295 | 108.295 |
| Mutaties voorziening | 0 | 0 | 0 |
| Lasten totaal | 175.700 | 173.076 | 164.048 |
| Baten totaal | 137.018 | 125.000 | 163.637 |
| Saldo | -38.682 | - 48.076 | 412 |
| Kostendekkendheid (%) | 77,98 % | 72,22 % | 99,75 % |

Kwijtscheldingsbeleid

De normen voor het kwijtscheldingsbeleid, als onderdeel van het gemeentelijk minimabeleid zijn in de gemeente Oostzaan gesteld op 100% van de van toepassing zijnde bijstandsnorm. Dit betekent dat een vrij grote groep belastingschuldigen in aanmerking komt voor kwijtschelding, waardoor hun besteedbare ruimte groter wordt. In de begroting 2020 is een bedrag aan kwijtschelding een bedrag wordt verwerkt van € 25.000,-. Het werkelijke bedrag aan kwijtschelding 2020 bedraagt € 32.012,-. De volgende heffingen komen in Oostzaan in

aanmerking voor kwijtschelding: afvalstoffenheffing, hondenbelasting en een gedeelte van de onderhoudsrechten graven.

| Kwijtscheldingen | Rekening 2020 | Begroting 2021 (gewijzigd) | Rekening 2021 |
|----------------------------|---------------|-------------------------------|---------------|
| Bezwaren WOZ | 109 | 130 | 117 |
| Bezwaren overige heffingen | 53 | 75 | 62 |
| Beroep WOZ | 1 | 0 | 1 |
| Beroep overige heffingen | 0 | 0 | 0 |
| Lasten kwijtschelding | € 32.012 | € 26.000 | € 34.359 |

Leges

Algemeen

De tarieven voor 2017 zijn primair aangepast aan de hand van het inflatiepercentage van 1 %, tenzij nader beperkt door wettelijke tariefstellingen. Bij de toerekening van kosten is uitgegaan van de aanwezige jurisprudentie. Hierdoor is een 100% kostendekkende legesverordening risicovol. Wanneer nieuwe jurisprudentie tot een wijziging in de toe te rekenen kosten leidt, kan de kostendekkendheid overschreden worden, Door iets onder de 100% te blijven wordt dit risico opgevangen.

| Titel 1 Leges burgerzaken | Rekening 2020 | Begroting 2021 (gewijzigd) | Rekening 2021 |
|------------------------------|---------------|-------------------------------|---------------|
| Lasten | 49.381 | 87.934 | 73.165 |
| Overhead | 259.586 | 352.311 | 352.311 |
| Lasten totaal | 308.967 | 440.245 | 425.476 |
| Baten totaal | 125.326 | 154.278 | 152.485 |
| Saldo | 183.641 | 285.967 | 272.991 |
| Kostendekkendheid (%) | 40,6 % | 35,0 % | 35,8 % |

| Titel 2 Leges omgevingsvergunningen | Rekening 2020 | Begroting 2021 (gewijzigd) | Rekening 2021 |
|--|---------------|-------------------------------|---------------|
| Lasten | 94.199 | 127.281 | 110.547 |
| Overhead | 370.490 | 346.268 | 346.268 |
| Lasten totaal | 464.689 | 473.548 | 456.815 |
| Baten totaal | 93.429 | 220.000 | 100.578 |

| Titel 2 Leges omgevingsvergunningen | Rekening 2020 | Begroting 2021 (gewijzigd) | Rekening 2021 |
|--|---------------|-------------------------------|---------------|
| Saldo | 371.260 | 253.548 | 356.237 |
| Kostendekkendheid (%) | 20,1 % | 46,5 % | 22,0 % |

| Titel 3 / Evenementen en APV vergunningen | Rekening 2020 | Begroting 2021 (gewijzigd) | Rekening 2021 |
|---|---------------|-------------------------------|---------------|
| Lasten | 9.784 | 15.489 | 11.589 |
| Overhead | 174.864 | 158.361 | 158.361 |
| Lasten totaal | 184.648 | 173.850 | 169.950 |
| Baten totaal | 13.722 | 29.200 | 7.796 |
| Saldo | 170.926 | 144.650 | 162.154 |
| Kostendekkendheid (%) | 7,4 % | 16,7 % | 4,6 % |

Totaaloverzicht opbrengst belastingen en retributies

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

Gemeentelijke belastingen

Belastingen hebben een algemeen karakter. Een directe relatie tussen de belasting en de gemaakte kosten van de gemeente is in het algemeen niet aanwezig. Uitgangspunt bij het vaststellen van de belastingtarieven is dat deze trendmatig worden verhoogd met de verwachte inflatie. Voor het jaar 2021 hierbij een totaaloverzicht met de gerealiseerde gemeentelijke belastingen en retributies.

| Belastingen / retributies | Rekening 2020 | Begroting 2021 (gewijzigd) | Rekening 2021 |
|---|---------------|-------------------------------|---------------|
| Belastingen | | | |
| OZB woningen | 1.496.815 | 1.807.930 | 1.829.334 |
| OZB niet-woningen gebruikers en eigenaren | 329.780 | 390.901 | 392.591 |
| Roerende woon- en bedrijfsruimten | 234.021 | 305.324 | 320.113 |
| | | | |
| Precariobelasting | 517.000 | 487.000 | 560.682 |
| Hondenbelasting | 32.811 | 27.000 | 34.485 |

| Belastingen / retributies | Rekening 2020 | Begroting 2021 (gewijzigd) | Rekening 2021 |
|---------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|
| Toeristenbelasting | 291.800 | 291.800 | 292.000 |
| | | | |
| Totaal belastingen | 2.902.227 | 3.309.955 | 3.429.205 |
| | | | |
| Retributies | | | |
| Rioolrecht | 1.323.778 | 1.456.142 | 1.148.973 |
| Afvalstoffenheffing | 1.305.430 | 1.443.188 | 1.458.965 |
| Begrafnisrechten | 137.018 | 125.000 | 163.637 |
| Leges omgevingsvergunningen | 93.429 | 220.000 | 100.578 |
| Leges vergunningen | 13.722 | 29.200 | 7.796 |
| Leges burgerzaken | 125.326 | 154.278 | 152.485 |
| Totaal retributies | 2.998.703 | 3.427.808 | 3.032.434 |
| | | | |
| Kwijtscheldingen | 32.012 | 26.000 | 34.359 |
| Totaal netto opbrengsten | 2.966.691 | 3.401.808 | 2.998.075 |

Paragraaf Bedrijfsvoering

De activiteiten op het gebied van bedrijfsvoering worden uitgevoerd door OVER-gemeenten. Dit is de gezamenlijke werkorganisatie van de gemeente Wormerland en de gemeente Oostzaan.

In deze paragraaf leest u een beknopte samenvatting van de Jaarrekening 2021 van OVER-gemeenten.

Voor meer informatie verwijzen wij u naar de Jaarrekening van OVER-gemeenten.

TEKST AANVULLEN

Financieel overzicht OVER-gemeenten

De lasten en baten van OVER-gemeenten worden voor 38% toegerekend aan de gemeente Oostzaan, en voor 62% aan de gemeente Wormerland, uitgezonderd de afgenomen specifieke dienstverlening. De jaarrekening van OVER-gemeenten 2021 sluit met een positief saldo van € 495.798,-.

| Omschrijving | Primaire begroting 2021 | Bijgestelde begroting 2021 | Werkelijk 2021 |
|------------------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------|
| Programma bedrijfsvoering | € 14.656.147 | € 17.566.665 | € 17.074.416 |
| Totaal van de lasten | € 14.656.147 | € 17.566.665 | € 17.074.416 |
| Programma bedrijfsvoering | € 14.656.147 | € 17.364.165 | € 17.570.214 |
| Totaal van de baten | € 14.656.147 | € 17.364.165 | € 17.570.214 |
| Algemene dekkingsmiddelen | € - | € - | € - |
| Vennootschapsbelasting | € - | € - | € - |
| Totaal lasten en baten | € - | € -202.500 | € 495.798 |
| Dotatie reserves | € - | € - | € - |
| Onttrekking reserves | € - | € 202.500 | € - |
| Totaal mutaties in reserves | € - | € 202.500 | € - |
| Resultaat | € - | € - | € 495.798 |

Paragraaf Covid-19

Covid-19

Het jaar 2021 gaat wederom de boeken in als een Coronajaar. Vanaf maart 2020 heeft het Coronavirus vele aspecten in de maatschappij beïnvloed. Ook voor de gemeente Oostzaan heeft dit gevolgen voor financiën, personeel en processen. In deze paragraaf zetten we de zaken die in 2021 anders dan anders zijn geweest als gevolg van de Coronapandemie uiteen.

Wat heeft het gekost?

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

| Het budget voor de Corona 2021 is opgebouwd uit: | 2021 |
|--|-----------|
| Compensatie vanuit septembercirculaire 2020 | 70.567,- |
| Compensatie vanuit decembercirculaire 2020 | 112.300,- |
| Compensatie vanuit maartbrief 2021 | 100.983,- |
| Compensatie vanuit meicirculaire 2021 | 14.451,- |
| Compensatie vanuit septembercirculaire 2021 | 74.517,- |
| Compensatie vanuit decembercirculaire 2021 | 198.544,- |

Totaal beschikbaar in 2021 voor extra kosten door Corona:

€ 571.362,-

Waar hebben we het aan besteed?

Voor 2021 kan het volgende financiële overzicht worden opgesteld:

| Extra kosten in verband met Corona | 2021 |
|---|----------------|
| Tekstkarren, verkeersborden en -maatregelen (tbv ijsperiode) | 2.135 |
| Extra schoonmaak gemeentehuis en gemeentewerf | 2.593 |
| Extra kosten verkiezingen maart 2021 | 61.268 |
| Digitaal vergaderen Raad | 14.005 |
| Huur en gebruik sporthal tbv vaccinaties 60-65 jarigen | 2.929 |
| Kwijtschelding huur aan diverse huurders | 9.782 |
| Sporthal Oostzaan, financiële ondersteuning | 33.000 |
| Tegemoetkoming schade culturele instellingen | 22.403 |
| Project Local Heroes en flexibel jeugdbudget | 13.704 |
| Jongereninitiatieven/extra jongerenwerk | 10.000 |
| Hogere kosten afvalinzameling en -verwerking | 14.882 |
| TONK-regeling (Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten) | 26.630 |
| Positieve afrekening crisissamenwerking in de regio 2020 | -17.171 |
| Crisissamenwerking in de regio | 35.065 |
| Meerkosten Jeugdhulp 2020 | 14.612 |
| Meerkosten Jeugdhulp 2021 | 14.000 |
| Meerkosten WMO 2020 | 910 |
| Meerkosten WMO 2021 | PM |
| Positieve afrekening toeristenbelasting 2020 | -19.890 |
| Lagere opbrengst toeristenbelasting 2021 | PM |
| Misgelopen leges evenementen en sandwichboarden | 9.000 |
| OVER-gemeenten: overuren tbv verkiezingen en overige kosten | 9.680 |
| Totaal | 259.537 |

Sommige zaken uit 2021 zijn nog niet in dit overzicht opgenomen, omdat daar per medio maart 2022 nog geen duidelijkheid over was.

Dit betreft in ieder geval de meerkosten van aanbieders in het Sociaal Domein en de toeristenbelasting 2021.

Voor de extra kosten, gemaakt voor toezichthouders en kwijtschelding huur sportcomplexen gelden specifieke regelingen ter compensatie. Deze kosten zijn daarom niet meegenomen in bovenstaand overzicht. Ook de TOZO-regeling maakt geen onderdeel uit van dit overzicht, deze wordt ook apart gefinancierd.

Doorkijk naar 2022

Ook in 2022 hebben we nog extra kosten door Corona. Denk alleen al aan het Corona-proof organiseren van de 3-daagse gemeenteraadsverkiezingen. In 2021 is gebleken dat de kosten hiervan een stuk hoger uitvielen dan de compensatie die we hiervoor via het Coronacompensatiepakket hadden ontvangen. Ook zijn er al verplichtingen aangegaan voor

crisissamenwerking in de regio, is er huur kwijtgescholden, verwachten we nog meerkosten voor WMO en Jeugdhulp over 2021 etc. Verder is ook het verloop van de uitkeringen, bijzondere bijstand, schuldhulpverlening etc, voor de nabije toekomst ongewis.

Per saldo resulteert een positief overschot op de inkomsten versus de uitgaven in 2021 van € 311.825,-.

We weten dat er ook in 2022 nog heel wat extra uitgaven op de gemeente afkomen. De verwachting hierbij is dat de compensatie hiervoor vanuit het Rijk afgebouwd zal gaan worden.

Voorgesteld zal worden middels de resultaatbestemming van de jaarrekening 2021 om dit bedrag van € 311.825,- apart te reserveren ten behoeve van deze toekomstige kosten.

Effect op de financiële positie

De kosten in verband met de coronapandemie hebben een significant effect op de financiële positie van de gemeente Oostzaan. Naar verwachting zal in 2022 zal blijken of de rijkscompensatie voldoende is om alle incidentele extra kosten in verband met Covid-19 te dekken. De reservepositie van de gemeente Oostzaan laat niet toe dat de incidentele kosten die de rijksbijdragen overschrijden kunnen worden gedekt worden uit de Algemene reserve. Voor structurele financiële effecten heeft de gemeente Oostzaan weinig ruimte in de begroting en rekenen we op rijkscompensatie.

Materiële onzekerheid

Er bestaat geen materiële onzekerheid omtrent de continuïteit van de bedrijfsvoering. Op 28 mei 2020 schreef de minister van Binnenlandse zaken en Koninkrijksrelaties, drs. K.H. Ollongren, in een brief aan de voorzitter van de 2e kamer dat het uitgangspunt is dat medeoverheden er als gevolg van de corona-aanpak niet slechter voor komen te staan dan daarvoor. We gaan er dus vanuit dat langetermijnevolgen van Covid-19 ook gecompenseerd zullen worden door het rijk.

Omzetgaranties

In 2021 zijn er, net als in 2020, omzetgaranties verstrekt aan zorgaanbieders en is zorg doorbetaald die niet of mogelijk alternatief is geleverd. Deze kosten worden apart geadmistreerd zodat duidelijk onderscheid gemaakt kan worden tussen daadwerkelijk gedeclareerde zorg en de lasten vanuit de omzetgarantie gedurende de COVID-19 periode en lasten inzake 'reguliere' zorg. De kosten worden verantwoord op het product waar ook de reguliere zorg geboekt wordt en niet op het product 'Corona'.

Hoe hebben we het organisatorisch geregeld?

Organisatie

In verband met de steeds wisselende maatregelen die door het rijk werden genomen om verspreiding van Covid-19 tegen te gaan is er een regionaal beleidsteam (RBT) en gemeentelijk beleidsteam (GBT) ingericht. In het RBT en in het GBT werd besloten en afgestemd over de implementatie van de noodverordeningen, evenementen zoals 4 mei, Koningsdag, de verruiming van de terrassen bij de horeca, maar ook over de TOZO-regeling, de sluiting van scholen en de sluiting van de winkels die niet in eerste levensbehoeften voorzagen om de gevolgen op lokaal niveau te inventariseren en te monitoren. Daarnaast werd ingezet op communicatie naar de inwoners, ondernemers, organisatie en gemeenteraad. Besluiten over initiatieven uit de samenleving werden ambtelijk voorbereid in een werkgroep. De Boa's zagen samen met de politie toe op de naleving van de coronamaatregelen. Nieuw in het toezicht op naleving van de coronamaatregelen was het coronatoegangsbewijs (CTB). Het bewijs, in de vorm van een QR-code, dat de houder volledig gevaccineerd is, hersteld is van een besmetting, of recent negatief getest is op het

coronavirus. Dit CBT gaf toegang tot onder andere horeca, evenementen en activiteiten gedurende een groot deel van 2021.

Digitale veiligheid

In 2021 hebben de meeste ambtenaren voornamelijk thuis gewerkt. Voor de Coronapandemie waren de technische mogelijkheden om thuis te werken gelukkig reeds beschikbaar. Dat had het voordeel dat zaken als veilig thuiswerken reeds geregeld waren. Er hebben zich geen belangrijke technische problemen voorgedaan. Alle bedrijfsprocessen en ingerichte beheersmaatregelen functioneerden ook bij het werken op afstand. Om te videovergaderen zijn worden, net als in 2020, voornamelijk de tools Teams en Starleaf gebruikt. Teams wordt voornamelijk gebruikt door ambtenaren en bestuurders om in contact te komen met elkaar, met inwoners, bedrijven en ketenpartners. Starleaf maakt het veilig digitaal vergaderen voor de raad mogelijk. Veel medewerkers hebben beeldschermen van OVER-gemeenten in bruikleen gekregen.

Processen

Verreweg de meeste processen waren reeds volledig geautomatiseerd en konden zonder aanpassing doorgang vinden tijdens het vele thuiswerken. Een beperkt aantal (administratieve) processen is vanaf de start van de pandemie in 2020 aangepast. Processen waarbij bijvoorbeeld het zetten van een fysieke paraaf of handtekening onderdeel was zijn daar waar mogelijk aangepast. Het betalingsproces is daar een voorbeeld van. Daarnaast worden vaker nota's digitaal verzonden in plaats van per post.

Ziekteverzuim

Het gemiddelde verzuimpercentage over 2021 is 8,1% (2020 7,7%). Volgens het CBS ligt het verzuim 2,2% hoger dan het landelijk gemiddelde voor het openbaar bestuur. OVER-gemeenten presteert goed op kortdurende verzuim, maar heeft een bovengemiddeld middellang- en langdurig verzuim. De oorzaken van het lange verzuim zijn zeer uiteenlopend, zowel mentaal als fysiek, werk- als niet werkgerelateerd. De impact van COVID 19 en de daarbij genomen maatregelen lijken beperkt invloed te hebben op het verzuimpercentage.

Algemeen Sociaal Domein

De alternatieve werkwijzen zoals gestart aan het begin van de pandemie zijn in 2021 voortgezet. In plaats van huisbezoeken en keukentafelgesprekken voerden onze consultants waar gewenst of noodzakelijk hun gesprekken op afstand. Ook onze gecontracteerde zorgaanbieders in de Jeugdzorg en WMO hebben hun zorgverlening op alternatieve wijze voortgezet of aangepast met de ervaringen vanuit de eerdere Corona perioden. De omzetgarantie voor zorgaanbieders zoals die in 2020 van toepassing was is in 2021 niet voortgezet. Wel kunnen zorgaanbieders nog de Corona meerkosten factureren die zij hebben gemaakt. Tot op heden is het beroep op deze mogelijkheid beperkt. In 2021 werden de TOZO regelingen deels voortgezet. Het beroep op de TOZO regelingen in 2021 was aanzienlijk lager dan in 2020 (468 aanvragen versus 112 aanvragen). De TOZO regelingen zijn per oktober 2021 beëindigd.

Organisatorische samenwerkingsverbanden

Wij hebben ervoor gekozen om de uitvoering van de TOZO regelingen uit te besteden aan gemeente Zaanstad. De afspraken zijn vastgelegd in een aanvullend contract waar de wederzijdse rechten en plichten zijn vastgelegd en ook de vergoeding voor de uitvoeringswerkzaamheden zijn opgenomen. Deze vergoeding is conform de landelijke richtlijnen (of daaronder).

Stijging uitkeringen

In 2021 heeft de Corona crisis nog niet geleid tot een hogere algemene bijstandsuitkeringen. Wel zien we een stijgend beroep op de bijzondere en incidentele bijstand. In 2020 verwachtte wij nog een stijging van de bijstandsuitkeringen nadat het ww-traject is afgesloten, deze verwachting is niet uitgekomen. Op basis van de landelijke ww-cijfers voorzien wij nog geen verhoogde instroom in de bijstand. Wel zijn er steeds meer signalen dat de huidige groep van inwoners met een bijstandsuitkering het steeds moeilijker krijgen a.g.v. koopkrachtverlies en mondiale ontwikkelingen (hoge brandstofkosten, stijging energiekosten). Voor de verdere toekomst verwachten wij een groter beroep op de

schuldhulpverlening van de gemeente. Wij verwachten dat deze zich in 2022 zal manifesteren.

Frauderisico TOZO

Bij het verstrekken van de TOZO uitkeringen kan mogelijk een frauderisico ontstaan. Gemeente Zaanstad heeft in haar procesgang beheersmaatregelen getroffen om frauderisico's te voorkomen waarmee opzet en bestaan zijn gewaarborgd. Ook is voorzien in de signalen van het landelijke inlichtingenbureau waarbij signalen automatisch worden ingelezen en omgezet worden in een actie in de werkprocessen.

Subsidies

De gemeente heeft in 2021 subsidies verstrekt aan organisaties voor activiteiten die geen doorgang hebben kunnen vinden of zijn uitgesteld in de tijd in verband met de coronamaatregelen. Daarmee ontstaat in beginsel een rechtmatigheidsvraagstuk. Het college heeft hiertoe op 25 januari 2022 een collegebesluit genomen met als titel 'Vervolg lokale noodmaatregelen corona-crisis'. In dit besluit is één van de opgenomen noodmaatregelen: 'doorbetalen van subsidies voor activiteiten die door de coronamaatregelen tijdelijk niet door kunnen gaan'. Op 25 januari 2022 is hierover een Raadsbericht 'Vervolg lokale noodmaatregelen coronacrisis' uitgegaan.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), de financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet daarvoor geven.

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. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde.

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

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

De inkomsten vanuit de Algemene Uitkering zijn gebaseerd op de uitkomsten van de decembercirculaire 2021. Het definitieve accres voor 2021 wordt verwerkt in de meicirculaire 2022. Er is nog geen rekening gehouden met een eventuele aanpassing van het accres.

Personeelslasten worden 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, worden sommige personele lasten echter 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. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) is, indien van toepassing wel een verplichting opgenomen te worden.

Wet Normering Topfunctionarissen (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet Normering Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Voor de uitvoering van de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen in de publieke sector heeft de gemeente zich gehouden aan de beleidsregels toepassing Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector (WNT).

Corona

In 2020 is de Corona-pandemie begonnen met een grote impact in de gehele wereld en loop door in 2021. Op basis van de ontwikkelingen in 2020 en 2021 hebben wij de eventuele risico's beoordeeld. Hieruit concluderen wij dat het totaal aan risico's voor ons niet heel veel toeneemt, maar zijn we ons wel bewust van de nog grotere noodzaak tot het voortdurend monitoren van de risico's. Het college schat op basis van de uitgevoerde analyse dat het doorvoeren van een duurzame waardevermindering op de activa van de gemeente niet van toepassing is. De in de jaarrekening gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op een continuïteitsveronderstelling. Hoewel de toekomstige financiële impact van de uitbraak van COVID-19 ten tijde van het opmaken van deze jaarrekening niet duidelijk is, is het college van mening dat op basis van de thans beschikbare

informatie, de inmiddels genomen maatregelen en de huidige liquiditeitspositie de bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerde continuïteitsveronderstelling niet materieel wordt beïnvloed.”

Balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Met ingang van 2016 is de BBV aangepast met het oog op "bijdrage in activa van derden".

Met ingang van 2016 wordt de bijdrage in activa van derden verantwoord onder de immateriële vaste activa. De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs, verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen van derden, de jaarlijkse afschrijvingslasten en eventuele afwaarderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Materiële vaste activa met economisch nut

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). Percelen waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht, zijn tegen een geringe registratiewaarde opgenomen.

Overige investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en worden in 2016 afgeschreven volgens de annuïtaire methode. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven met ingang van het navolgende boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. 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. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

Volledigheidshalve vermelden wij dat op investeringen die vóór 2008 gedaan zijn soms extra is afgeschreven zonder economische noodzaak (ter verlichting van toekomstige lasten). Ook zijn in voorkomende gevallen reserves op dergelijke investeringen afgeboekt.

De vastgestelde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

| Omschrijving | |
|--------------|--|
| 60 jaar | Gemeentehuis, woningen, brandweerkazerne, onderheid riool, andere kantoorgebouwen en scholen. Voor nieuwe projecten een termijn van maximaal 50 jaar, maar bij voorkeur 40 jaar of korter. |

| | |
|---------|---|
| 40 jaar | Gemeentewerf en andere bedrijfsgebouwen, bruggen, landhoofden en verbeteringen hieraan. |
| 30 jaar | Riolering, speelplaatsen en sportvelden |
| 20 jaar | Motorvoertuigen, houten bruggen, fietspaden, wegen en trottoirs |
| 15 jaar | Technische installaties in bedrijfsgebouwen, plantsoenen nieuwe aanleg, openbare verlichting, verkeerslichten, beschoeiing en damwanden |
| 10 jaar | Veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen, aanleg tijdelijke terreinwerken, nieuwbouw tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen, verbouwing woonruimten en bedrijfsgebouwen en verbetering sportvelden |
| 5 jaar | Zware transportmiddelen, aanhangwagens, schuiten, personenauto's, lichte motorvoertuigen, automatiseringsapparatuur en kantoorinventaris. |

Activa met economisch nut en verkrijgingsprijs van minder dan € 15.000 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Deze laatst genoemden worden altijd geactiveerd.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Overeenkomstig de d.d. 26 november 2007 door de gemeenteraad vastgestelde financiële verordening worden infrastructurele werken in de openbare ruimte, zoals wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken geactiveerd en afgeschreven met een door de gemeenteraad vastgesteld termijn op basis van de verwachte levensduur. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven). Voor zover in voorkomende gevallen een snellere budgettaire dekking mogelijk is, wordt op dergelijke activa overigens (resultaatafhankelijk) extra afgeschreven. De boekwaarden moeten dus nadrukkelijk als nog te dekken investeringsrestanten worden gezien.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zonodig 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 gelukkig niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs.

De obligatieportefeuille is gewaardeerd tegen de verwachte aflossingswaarde. Het verschil met de destijds betaalde verkrijgingsprijs is als transitorische (rente)post in de balans opgenomen. Dit verschil wordt in het resultaat opgenomen in de (gemiddeld) resterende looptijd tot aflossing/uitloting.

Bijdragen aan activa van derden worden op basis van individuele raadsbesluiten geactiveerd. Dergelijke geactiveerde bijdragen zijn gewaardeerd tegen 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.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel lagere marktwaarde. Er wordt geen rente bijgeschreven op de boekwaarde van deze voorraden.

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 uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Vorderingen en overlopende activa

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

LIQUIDE MIDDELEN EN OVERLOPENDE POSTEN.

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

VOORZIENINGEN

Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schuld) van de gemeente. Om deze reden kunnen voorzieningen ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen worden gewaardeerd op de contante waarde van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

VASTE SCHULDEN

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

VLOTTENDE PASSIVA

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

BORG- EN GARANTSTELLINGEN

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

Balans

Balans Activa

| ACTIVA | | | |
|---|---|-------------------|-------------------|
| Vaste Activa | | | |
| | | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
| Immateriele vaste activa | Bijdragen aan activa in eigendom van derden | 871.673 | 907.873 |
| | Totaal Immateriele vaste activa | 871.673 | 907.873 |
| Materiele vaste activa | Gronden in erfpacht uitgegeven | 312.321 | 312.321 |
| | Investerings met een economisch nut | 19.283.261 | 19.609.204 |
| | Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding vd kosten een heffing kan worden geheven | 6.191.168 | 6.473.742 |
| | Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | 6.239.664 | 5.519.351 |
| | Totaal Materiele vaste activa | 32.026.413 | 31.914.618 |
| Financiële vaste activa | Kapitaalverstrekingen aan deelnemingen | 462.556 | 462.556 |
| | Overige langlopende leningen | 447.891 | 450.745 |
| | Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer | 765.703 | 761.462 |
| | Totaal Financiële vaste activa | 1.676.150 | 1.674.763 |
| Vaste Activa-Totaal | Vaste Activa-Totaal | 34.574.236 | 34.497.254 |
| Vlottende Activa | | | |
| | | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
| Voorraden | Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie | 64.782 | 27.496 |
| | Gereed product en handelsgoederen | 0 | 718 |
| | Totaal Voorraden | 64.782 | 28.214 |
| Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar | Vorderingen op openbare lichamen | 1.674.436 | 1.492.863 |
| | Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar | 250.000 | 900.000 |
| | Overige vorderingen | 3.866.229 | 2.198.465 |
| | Totaal Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar | 5.790.666 | 4.591.328 |
| Liquide middelen | Kassaldi | 3.124 | 1.890 |
| | Banksaldi | 431.283 | 183.544 |
| | Totaal Liquide middelen | 434.407 | 185.434 |
| Overlopende activa | Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die tlv volgende begrotingsjaren komen | 359.659 | 68.692 |
| | Totaal Overlopende activa | 359.659 | 68.692 |
| Vlottende Activa-Totaal | Vlottende Activa-Totaal | 6.649.513 | 4.873.668 |
| Geheel - Totaal | | 41.223.749 | 39.370.922 |

8-jul-2022

Balans Passiva

| PASSIVA | | | |
|--|--|-------------------|-------------------|
| Vaste passiva | | | |
| | | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
| Eigen Vermogen | Algemene reserve | 1.672.250 | 2.107.925 |
| | Bestemmingsreserves | 1.721.626 | 1.699.278 |
| | Het gerealiseerde resultaat volgend uit een overzicht van baten en lasten in de jaarrekening | 1.148.177 | -14.255 |
| | Totaal Eigen Vermogen | 4.542.053 | 3.792.948 |
| Voorzieningen | Voorzieningen | 2.720.297 | 2.707.828 |
| | Totaal Voorzieningen | 2.720.297 | 2.707.828 |
| Vaste schulden, met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer | Onderhandse leningen van binnenlandse banken en financiële instellingen | 25.384.000 | 26.588.000 |
| | Waarborgsommen | 8.963 | 8.963 |
| | Totaal Vaste schulden, met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer | 25.392.963 | 26.596.963 |
| Vaste passiva-Totaal | Vaste passiva-Totaal | 32.655.313 | 33.097.739 |
| Vlottende Passiva | | | |
| | | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
| Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar | Kasgeldten. aangegaan bij openb. lichamen als bedoeld in art.1, ond.a, van de Wet fin. decentr. overh. | 4.900.000 | 2.200.000 |
| | Banksaldi | 245 | 254 |
| | Overige Schulden | 2.433.929 | 2.092.151 |
| | Totaal Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar | 7.334.174 | 4.292.405 |
| Overlopende passiva | Verplichtingen die een volgend jaar tot betaling komen | 0 | 45.442 |
| | Ivm voorfinanciering uitk. met specifiek doel: ontvangen van het Rijk | 37.821 | 738.650 |
| | Ivm voorfinanciering uitk. met specifiek doel: ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen | 231.981 | 165.937 |
| | Overige vooruitontvangen bedragen die tbv de volgende begrotingsjaren komen | 964.460 | 1.030.749 |
| | Totaal Overlopende passiva | 1.234.262 | 1.980.778 |
| Vlottende Passiva-Totaal | Vlottende Passiva-Totaal | 8.568.436 | 6.273.183 |
| Geheel - Totaal | | 41.223.749 | 39.370.922 |

11-okt-2022

Afgegeven borgstellingen of garantstellingen aan natuurlijke of rechtspersonen per 31-12-2021 € 20.107.312

Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Met ingang van 2016 worden de bijdragen aan activa in eigendom van derden verantwoord onder de immateriële vaste activa. Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden geactiveerd indien aan de volgende eisen is voldaan: vlottende

- Er is sprake van een investering door een derde;
- De investering draagt bij aan de publieke taak;
- De derde heeft zich verplicht tot het daadwerkelijk investeren op een wijze zoals is overeengekomen;
- De bijdrage kan door de gemeente worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de gemeente anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering.

| | Boekwaarde per 31-12-2021 | Boekwaarde per 31-12-2020 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Bijdrage aan activa in eigendom van derden | 871.673 | 907.873 |
| Totaal | 871.673 | 907.873 |

De post immateriële vaste activa kan als volgt worden gespecificeerd:

| | Oorspronkelijke bijdrage | Boekwaarde per 31-12-2021 |
|--|--------------------------|---------------------------|
| Kunstgrasvelden OFC | 850.000 | 202.185 |
| Kunstgrasveld OKV | 191.756 | 149.621 |
| Bijdrage renovatie sporthal SSO (2012) | 300.000 | 215.648 |
| Bijdrage renovatie sporthal SSO (2015) | 350.000 | 304.219 |
| Totaal | 1.691.756 | 871.673 |

Toelichting 2021:

In 2021 is de bijdrage aan de sporthal verhoogd met een bedrag van € 57.500,- inzake de scheidingswand in de sporthal.

De bijdrage inzake de renovatie van de Sporthal SSO is conform raadsbesluit RV 11/70.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn fysiek aanwezige activa. Het BBV kent de volgende soorten vaste activa:

- investeringen met een economisch nut;
- investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;

- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

De materiële vaste activa bestaat uit de volgende onderdelen:

| | Boekwaarde per 31-12-2021 | Boekwaarde per 31-12-2020 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| In erfpacht uitgegeven gronden | 312.321 | 312.321 |
| Investeringen met een economisch nut waarvan ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 6.191.169 | 6.473.743 |
| Overige investeringen met een economisch nut | 19.282.953 | 19.609.198 |
| Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut | 6.239.671 | 5.519.358 |
| Totaal | 32.026.114 | 31.914.620 |

Specificatie van de hierboven genoemde posten:

| Omschrijving investeringen | Boekwaarde 31-12-2020 | Investeringen 2021 | Des-investeringen 2021 | Afschrijving 2021 | Bijdrage derden 2021 | Boekwaarde 31-12-2021 |
|--------------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| In erfpacht uitgegeven gronden | 312.321 | 0 | 0 | 0 | 0 | 312.321 |
| Totaal | 312.321 | 0 | 0 | 0 | 0 | 312.321 |

In erfpacht uitgegeven gronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. De boekwaarde van de erfpachtgronden is in het boekjaar niet gemuteerd.

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde weer van de investeringen met economisch nut, waarvoor een heffing kan worden geheven:

| Omschrijving investeringen | Boekwaarde 31-12-2020 | Investeringen 2021 | Des-investeringen 2021 | Afschrijving 2021 | Bijdrage derden 2021 | Boekwaarde 31-12-2021 |
|--|-----------------------|--------------------|------------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| Investeringen met een economisch nut waarvoor ten bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 6.473.743 | 4.652 | 0 | 287.226 | 0 | 6.191.169 |
| Totaal | 6.473.743 | 4.652 | 0 | 287.226 | 0 | 6.191.169 |

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde weer van de overige investeringen met economisch nut:

| Omschrijving investeringen | Boekwaarde 31-12-2020 | Investeringen 2021 | Des-investeringen 2021 | Afschrijving 2021 | Bijdrage derden 2021 | Boekwaarde 31-12-2021 |
|----------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| Gronden en terreinen | 1.013.606 | 2.413.560 | 0 | 13.250 | 2.413.560 | 1.000.356 |

| | | | | | | |
|-----------------------|-------------------|------------------|----------|----------------|------------------|-------------------|
| Woonruimten | 407.231 | 0 | 0 | 4.128 | 0 | 403.103 |
| Bedrijfsgebouwen | 17.811.401 | 0 | 0 | 234.296 | 0 | 17.577.105 |
| Vervoermiddelen | 141.042 | 0 | 0 | 37.519 | 0 | 103.523 |
| Machines en apparaten | 235.918 | 0 | 0 | 37.052 | 0 | 198.866 |
| Totaal | 19.609.198 | 2.413.560 | 0 | 326.245 | 2.413.560 | 19.282.953 |

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde weer van de investeringen met maatschappelijk nut:

| Omschrijving investeringen | Boekwaarde 31-12-2020 | Investeringen 2021 | Des-investeringen 2021 | Afschrijving 2021 | Bijdrage derden 2021 | Boekwaarde 31-12-2021 |
|--|-----------------------|--------------------|------------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| Grond-weg en waterbouwkundige werken met maatschappelijk nut | 5.519.358 | 1.418.709 | 0 | 440.473 | 257.923 | 6.239.671 |
| Totaal | 5.519.358 | 1.418.709 | 0 | 440.473 | 257.923 | 6.239.671 |

Totaaloverzicht van de stand van zake met betrekking tot investeringen en investeringskredieten in 2021:

| Omschrijving | Raadsbesluit | Krediet | Uitvoering | Boekwaarde 1 januari 2021 | | Boekwaarde 31 december 2021 | Restant krediet |
|--|--------------------|-----------|------------|---------------------------|---------------|-----------------------------|-----------------|
| | | | | januari 2021 | Vermeerdering | | |
| Programma Ruimtelijke ontwikkeling | | | | | | | |
| Ruimtelijke ordening | | | | | | | |
| Uitkoopregeling Hoogspanning | Begroting 2017 | - | 2017/2022 | - | 2.413.560 | 2.413.560 | - |
| Programma maatschappelijke participatie | | | | | | | |
| Sport | | | | | | | |
| Bijdrage aan de Sporthal | RV 11/70 | 350.000 | 2015 | 266.204 | 57.500 | 323.704 | 26.296 |
| Programma Leefomgeving | | | | | | | |
| Wegen | | | | | | | |
| WBP 2013-2018 Zuideinde | begroting 16+17+18 | 1.355.000 | 2018 | 1.183.967 | 8.391 | 1.192.358 | 162.642 |
| WBP 2013-2018 Kerkstraat | begroting 16+17 | 2.185.000 | 2017 | 117.667 | 780.514 | 640.258 | 1.544.742 |
| Overname wegen buitengebied | | 700.000 | 2021 | | 600.613 | 600.613 | 99.387 |
| Riolering | | | | | | | |
| GRP 2013-2018 Riolering Kerkstraat | Begroting 2017 | 1.600.000 | 2018 | 1.324.961 | 168 | 1.325.129 | 274.871 |
| GRP 2018-2023 Ombouwen VGS | Begroting 2018 | 30.000 | 2020 | 595 | 4.485 | 5.080 | 24.920 |
| Beschoeiingen en watergangen | | | | | | | |
| Beschoeiing Biksteenmolen | Voorjaarsb. 2020 | 52.000 | 2020 | | 29.192 | 29.192 | 22.808 |
| Openbare verlichting | | | | | | | |
| Vervangen LED verlichting | cont nota 2017 | 375.000 | 2018 | 4.659 | | 4.659 | 370.341 |

Toelichting op de mutaties van de investeringen:

Uitkoopregeling woningen onder hoogspanningsmasten

In 2021 zijn diverse woningen aan het Zuideinde en Kerkstraat aangekocht. Voor de aankoop van deze woning is een subsidie ontvangen van RVO (Rijksdienst voor Ondernemend Nederland).

Bijdrage aan de Sporthal

In 2021 is conform het renovatieplan de scheidingswand van de sportzaal vervangen.

Herinrichting Zuideinde

In herinrichting van het Zuideinde is gestart in 2019, en afgerond in 2021. Het restantkrediet wordt ingezet voor het laatste stukje Zuideinde en het kruispunt Kerkstraat/Kerkbuurt.

Herinrichting Kerkstraat

De herinrichting van de Kerkstraat is gestart in 2021 en loopt door in 2022.

Overname wegen buitengebied

Per 31 december 2020 zijn de wegen en fietspaden buiten de bebouwde kom overgenomen van het HHNK (Hoogheemraadschap Hollands Noorder Kwartier) voor een bedrag van € 600.000,-. Het resterende krediet wordt ingezet voor het inlopen van achterstallig onderhoud aan de fietspaden.

Beschoeiing biksteenmolen

Overeenkomstig raadsbesluit is de beschoeiing bij de biksteenmolen vervangen. De vervanging van de beschoeiing aan de volkstuinen volgt in 2022.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa is gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs, de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en eventuele afwaarderingen. Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2018 wordt in onderstaand schema weergegeven:

| Omschrijving investeringen | Boekwaarde 31-12-2020 | Investeringen 2021 | Des- investeringen 2021 | Afschrijving 2021 | Bijdrage derden 2021 | Boekwaarde 31-12-2021 |
|---|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------------|--------------------------|
| Kapitaalverstrekkingen | | | | | | |
| - deelnemingen BNG | 56.189 | | | | | 56.189 |
| - deelnemingen EZW | 907 | | | | | 907 |
| - deelnemingen Alliander | 401.475 | | | | | 401.475 |
| - deelnemingen OD IJmond | 3.985 | | | | | 3.985 |
| Leningen aan: | | | | | | |
| - overige langlopende leningen (Agora/SSO) | 450.745 | | 2.854 | | | 447.891 |
| - overige uitzettingen langer dan één jaar (SVN) | 761.462 | 4.240 | | | | 765.702 |
| Totaal | 1.674.763 | 4.240 | 2.854 | 0 | 0 | 1.676.150 |

Toelichting mutaties:

- Overige langlopende leningen, betreffende lening Agora en Stichting Sporthal Oostzaan.
- Overige uitzettingen, langer dan één jaar
Het betreft hier de uitgezette gelden bij de SVN (Stichting Volkshuisvesting Nederland). De investering betreft een stijging van de gelden door ontvangen rente op uitgezette leningen.

Viottende activa

Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

| | Boekwaarde per 31-12-2021 | Boekwaarde per 31-12-2020 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Grond- en hulpstoffen, gespecificeerd naar: | | |
| - onderhanden werk | 64.782 | 27.496 |
| - bouwgronden in exploitatie | 0 | 0 |
| - gereed product en handelsgoederen | 0 | 718 |
| Totaal | 64.782 | 28.214 |

Specificatie onderhanden werk:

| Complex | Boekwaarde 31-12-2020 | Investering 2021 | Desinvestering 2021 | Winst name 2021 | Boekwaarde 31-12-2021 |
|-----------------|-----------------------|------------------|---------------------|-----------------|-----------------------|
| Ambacht 48-50 | 0 | 6.726 | 32.550 | | -25.824 |
| Dr. Boomstraat | 11.991 | 56.219 | | | 68.210 |
| Radio 9 terrein | 15.505 | | | | 15.505 |
| Project Lishof | 0 | 6.891 | | | 6.891 |
| Totaal | 27.496 | 69.836 | 32.550 | 0 | 64.782 |

Toelichting op bouwgronden in exploitatie:

Het betreft hier geen expliciete grondexploitatie, maar een aantal gemeentegronden of grote projecten, die zullen worden ontwikkeld, waarvoor in de periode 2017 - 2020 kosten zijn gemaakt, welke bij de grondverkoop of door middel van anterieure overeenkomsten met projectontwikkelaars zullen worden verrekend.

- De Ambacht
- Dr. Boomstraat (voormalige voetbalkooi)
- Radio 9 terrein
- De Lishof

Uitzettingen korter dan één jaar

De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt jaarlijks opnieuw bepaald.

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| Uitzettingen korter dan één jaar | Boekwaarde per 31-12-2021 | Boekwaarde per 31-12-2020 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Debiteuren | 1.737.733 | 768.980 |
| Schatkistbankieren | 250.000 | 900.000 |
| BTW compensatiefonds en Omzetbelasting | 1.674.436 | 1.447.418 |
| Overige vorderingen | 2.128.496 | 1.363.751 |
| Totaal | 5.790.665 | 4.480.149 |

Specificatie van het hierboven genoemde saldo debiteuren:

| Uitzettingen | Debiteuren eigen beheer | Debiteuren belastingen | Debiteuren sociale zaken | Overige vorderingen | Totaal | Waarvan openbare lichamen |
|---------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------|------------------|---------------------------|
| Debiteuren 2011 | 16.835 | | | | 16.835 | |
| Debiteuren 2020 | 30.589 | | | | 30.589 | |
| Debiteuren 2021 | 626.003 | 683.241 | 566.359 | | 1.875.603 | 444.817 |
| Overige vorderingen | | | | | | |
| Subtotaal | | | | | | |
| Voorzieningen | 47.363 | 0 | 137.928 | | 185.291 | |
| Totaal | 626.061 | 683.241 | 428.431 | 0 | 1.737.733 | 444.817 |

Voor de invordering van belastingdebiteuren over der periode 2012-2020 worden de volgende percentages gehanteerd met het oog op oninbaarheid.

2021: 0%

2020 en verder : 100%

| Vorderingen op Nederlandse overheidslichamen | Boekwaarde per 31-12-2021 | Boekwaarde per 31-12-2020 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Debiteuren en overige vorderingen | 444.817 | 52.463 |
| Schatkistbankieren | 250.000 | 900.000 |
| BTW compensatiefonds | 1.674.436 | 1.447.418 |
| Totaal | 2.369.253 | 2.399.881 |

Op 15 december 2013 is de wet Verplicht Schatkistbankieren van kracht geworden. Dit houdt in dat decentrale overheden hun overtollige middelen (gelden op rekening-courant bij de bank boven een bepaald drempelbedrag) aan moeten houden bij het Ministerie van Financiën (de schatkist). Het doel hiervan is het verlagen van de EMU-schuld van de collectieve sector. Doordat de decentrale overheden hun tijdelijk overtollige gelden aanhouden in de schatkist, wordt de externe financieringsbehoefte van het Rijk verminderd. De gemeenten hebben een rekening-courant bij de schatkist waar gelden op aangehouden kunnen worden. Voor Oostzaan is het zogenaamde drempelbedrag € 250.000,-.

Per kwartaal mag het totaal van alle liquide middelen op de diverse bankrekeningen en in kas niet boven dit bedrag uitkomen.

Uit onderstaande berekeningen per kwartaal blijkt dat de gemeente Oostzaan het maximum drempelbedrag niet heeft overschreden.

| Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000) | | | | | |
|---|---|------------|------------|------------|------------|
| Verslagjaar | | | | | |
| (1) | Drempelbedrag | 250 | 1.000 | | |
| | | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| (2) | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen | 192 | 220 | 282 | 320 |
| (3a) = (1) > (2) | Ruimte onder het drempelbedrag | 58 | 30 | 718 | 680 |
| (3b) = (2) > (1) | Overschrijding van het drempelbedrag | - | - | - | - |
| (1) Berekening drempelbedrag | | | | | |
| Verslagjaar | | | | | |
| (4a) | Begrotingstotaal verslagjaar | 21.480 | | | |
| (4b) | Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen | 21.480 | | | |
| (4c) | Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat | - | | | |
| Tot 1 juli 2021 | | | | | |
| (1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000 | | | | | |
| Vanaf 1 juli 2021 | | | | | |
| (1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. | | | | | |
| | Drempelbedrag | 250 | | 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) | 17.278 | 20.025 | 25.924 | 29.412 |
| (5b) | Dagen in het kwartaal | 90 | 91 | 92 | 92 |
| (2) - (5a) / (5b) | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen | 192 | 220 | 282 | 320 |

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

| Liquide middelen | Boekwaarde per 31-12-2021 | Boekwaarde per 31-12-2020 |
|------------------|---------------------------|---------------------------|
| Kassaldi | 3.124 | 1.889 |
| Banksaldi | 431.283 | 183.544 |
| Totaal | 434.407 | 185.433 |

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt worden onderscheiden:

| Overlopende activa | Boekwaarde per 31-12-2021 | Boekwaarde per 31-12-2020 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Nog te ontvangen bedragen en transitorische posten | 332.660 | 68.692 |
| Totaal | 332.660 | 68.692 |

Toelichting:

Het bedrag is opgebouwd uit vooruitbetaalde kosten en nog te ontvangen posten per balansdatum 31 december 2021.

PASSIVA

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

| Eigen vermogen | Boekwaarde per 31-12-2021 | Boekwaarde per 31-12-2020 |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Algemene reserve | 1.672.250 | 2.107.925 |
| Bestemmingsreserves | 1.721.626 | 1.699.278 |
| Totaal reserves | 3.393.876 | 3.807.203 |
| Resultaat voor bestemming | 0 | -14.255 |
| Totaal | 3.393.876 | 3.792.948 |

Stand van de reserves

| RESERVES | Saldo 1 januari 2021 | Toevoeging en 2021 | Resultaatbestemming 2020 | Rentetoerekening 2021 | Onttrekking en 2021 | Vermindering en i.v.m. afschrijvingen op activa | Saldo 31 december 2021 |
|---|----------------------|--------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------|---|------------------------|
| Algemene reserve | 2.107.925 | 486.663 | 0 | 0 | 922.338 | 0 | 1.672.250 |
| Totaal Algemene reserve | 2.107.925 | 486.663 | 0 | 0 | 922.338 | 0 | 1.672.250 |
| Reserve sporttoestellen de greep | 0 | 4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.000 |
| Reserve infrastructuur | 25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25.000 |
| Reserve zelfevaluatie | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 0 |
| Reserve kwaliteitszorg | 0 | 8.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.000 |
| Reserve Onderhoud Gebouwen | 450.981 | 50.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 501.481 |
| Egalisatiereserve baggeren | 0 | 18.530 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18.530 |
| Reserve afkoop onderhoud begraafplaats | 0 | 38.637 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38.637 |
| Reserve asfalteren Zuideinde | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 |
| Reserve projecten en openbaar groen | 412.310 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 412.310 |
| Reserve duurzaamheid | 186.698 | 0 | 0 | 0 | 12.650 | 0 | 174.048 |
| Reserve inrichting theaterzaal | 0 | 18.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18.500 |
| Reserve MRA (Metropool Regio Amsterdam) | 38.520 | 0 | 0 | 0 | 38.520 | 0 | 0 |
| Reserve nieuwe website | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 |
| Reserve onderhoud bruggen | 118.835 | 25.873 | 0 | 0 | 0 | 0 | 144.708 |
| Reserve wachtgeld huidige wethouders | 41.587 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41.587 |
| Reserve integrale aanpak sociaal domein | 57.012 | 0 | 0 | 0 | 57.012 | 0 | 0 |
| Reserve Ruimtelijke Ordening | 35.000 | 0 | 0 | 0 | 35.000 | 0 | 0 |
| Reserve implementatie BGT | 53.536 | 0 | 0 | 0 | 53.536 | 0 | 0 |
| Reserve sportvelden | 25.996 | 0 | 0 | 0 | 25.996 | 0 | 0 |
| Reserve verkiezingen | 1.569 | 1.569 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.138 |
| Bestemmingsreserve Corona | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reserve EGEM-i | 65.225 | 0 | 0 | 0 | 65.224 | 0 | 1 |
| Bestemmingsreserve Sociaal Domein | 28.779 | 30.756 | 0 | 0 | 59.535 | 0 | 0 |
| Bestemmingsreserve Verkoop oude vrachtwagen tbv nieuwe 785152 | 39.721 | 0 | 0 | 0 | 39.721 | 0 | -1 |
| Reserve initiatieven voor en door jongeren | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 |
| Reserve jongerenbeleid | 10.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.500 |
| Reserve omgevingswet | 50.000 | 125.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 175.300 |

| | | | | | | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|----------|----------|------------------|----------|------------------|
| Bestemmingsreserve handhaving | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 18.000 | 0 | 0 |
| Reserve aanbesteding datacenter | 0 | 114.205 | 0 | 0 | 88.328 | 0 | 25.877 |
| Totaal Bestemmingsreserves | 1.699.278 | 535.870 | 0 | 0 | 513.522 | 0 | 1.721.626 |
| Totaal reserves | 3.807.203 | 1.022.533 | 0 | 0 | 1.435.860 | 0 | 3.393.876 |

Toelichting op mutaties in reserves 2021

Onder "bestemming resultaat vorig boekjaar" staat de verdeling van het rekeningresultaat 2020, zoals deze is vastgesteld bij de jaarstukken 2020 conform raadsvoorstel RV 21/45.

De mutaties op de hierboven genoemde reserves zijn toegelicht in de programma's.

Het verloop van de Algemene reserve is in 2020 als volgt:

| | |
|--|------------------|
| Algemene reserve per 01-01-2020 | 2.107.925 |
| Af: rekeningresultaat conform resultaatbepaling 2020 | -159.216 |
| Bij: conform de begroting de inkomsten precario | 486.663 |
| Af: RV 21/22 saldo voorjaarsbericht 2021 | -153.382 |
| Af: RV 21/64 saldo najaarsbericht 2021 | -559.740 |
| Af: RV 21/32 onttrekking onderzoek bestuurlijke toekomst | -50.000 |
| Algemene reserve per 31-12-2021, exclusief rekeningresultaat 2021 | 1.672.250 |

Voorzieningen

Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Voorzieningen worden gewaardeerd op de contante waarde c.q. het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De vorming van een voorziening, dan wel een dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is een last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle aanwendungen aan voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord. Aan voorzieningen ter egalisatie van (onderhouds)lasten van kapitaalgoederen over meerdere begrotingsjaren ligt een actueel (beheer)plan ten grondslag. Uitgevoerd achterstallig onderhoud is daarbij ten laste gebracht van de exploitatie.

| Voorzieningen voor verplichtingen | Boekwaarde per 31-12-2021 | Boekwaarde per 31-12-2020 |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Pensioenvoorziening | 1.708.785 | 1.758.788 |
| Voorziening afval | 15.000 | 15.000 |
| Voorziening egalisatie riolering | 871.512 | 670.225 |

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| Voorziening Riool | 0 | 263.815 |
| Voorziening gebouwen | 125.000 | 0 |
| Totaal | 2.720.297 | 2.707.828 |

Het verloop van de voorzieningen in 2021 wordt in onderstaand schema weergegeven:

| STAAT VAN VOORZIENINGEN | | | | |
|----------------------------------|------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
| Programma Omschrijving | Boekwaarde 1-1-2021 | Onttrekking 2021 | Toevoeging 2021 | Boekwaarde 31-12-2021 |
| Leefomgeving | | | | |
| Voorziening egalisatie riolering | 670.225 | 31.315 | 232.602 | 871.512 |
| Voorziening riool | 263.815 | 263.815 | | 0 |
| Voorziening Afval | 15.000 | | | 15.000 |
| Voorziening gebouwen | 0 | | 125.000 | 125.000 |
| Programma Leefomgeving | 949.040 | 295.130 | 357.602 | 1.011.512 |
| Bestuur en organisatie | | | | |
| Voorziening pensioenen | 1.758.788 | 50.003 | | 1.708.785 |
| Programma Bestuur | 1.758.788 | 50.003 | 0 | 1.708.785 |
| TOTAAL GENERAAL | 2.707.828 | 345.133 | 357.602 | 2.720.297 |

Toelichting:

- Voorziening egalisatie riolering:
Conform de voorschriften van de BBV wordt jaarlijks het efficiency-voordeel op het product riolering toegevoegd aan deze voorziening.
- Voorziening riolering:
In 2021 is het bezwaarschrift inzake de rioleringsheffing over de periode 2013-2014 afgerond met de WOV. Door de rechtbank is de gemeente Oostzaan in het ongelijk gesteld, en zijn de rioleringsheffingen aan de WOV terugbetaald, ten laste van deze voorziening.
- Voorziening Afval:
In 2017 is deze voorziening gevormd. Deze voorziening is bestemd voor onderzoeken in het kader van afvalreductie en VANG doelstelling.
- Voorziening gebouwen: In 2021 is duidelijkheid ontstaan omtrent de bouwkundige aanpassingen van het pand De Korenaar. Voor het herstellen van de dakconstructie wordt een voorziening gevormd van € 125.000,-.
- Voorziening pensioenen: Jaarlijks wordt de hoogte van deze voorziening opnieuw bepaald, om uiteindelijk het doel-vermogen te bereiken, om aan de pensioenverplichting van onze oud-bestuurders te kunnen voldoen. Door een stijging van het rentepercentage wordt de bijdrage vanuit de gemeente lager, en kan € 50.003,- vrijvallen ten gunste van het rekeningresultaat.

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

De vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met het totaal van de gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

| Schulden langer dan één jaar | Boekwaarde per 31-12-2021 | Boekwaarde per 31-12-2020 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 25.384.000 | 26.588.000 |
| Waarborgsommen | 8.963 | 8.963 |
| Totaal | 25.392.963 | 26.596.963 |

In onderstaand schema wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over het jaar 2021:

| Leningbedrag oorspronkelijk | Laatste jaar afl. | Rente % | Lening-bedrag 1-1-2021 | Opgenomen 2021 | Betaalde rente 2021 | Correctie Rente 2020 | Correctie rente 2021 | Totale rente 2021 | Aflossing 2021 | Vervroegde Aflossing 2021 | Lening-bedrag 31-12-2021 |
|-----------------------------|-------------------|----------------|------------------------|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------------------|--------------------------|
| 27.600.000,00 | 2042 | 3,360 | 24.288.000 | 0 | 845.956 | -285.170 | 0 | 560.786 | 1.104.000 | 23.184.000 | 0 |
| 2.500.000,00 | 2043 | 1,370 2,300 | 2.300.000 | 0 | 0 | -2.252 | 2.158 | -94 | 100.000 | 100.000 | 2.200.000 |
| | | | | 23.184.000 | 0 | | 156.317 | | | | 23.184.000 |
| 30.100.000,00 | | | 26.588.000 | 23.184.000 | 845.956 | -287.422 | 158.476 | 560.692 | 1.204.000 | 23.184.000 | 25.384.000 |

De totale rentelast voor het jaar 2021 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 560.692,- (2020 - € 873.559,-).

Waarborgsommen

Dit bedrag is opgebouwd uit ontvangen waarborgsommen conform de diverse huurcontracten.

Vlottende passiva

Onder de netto vlottende schulden korter dan één jaar zijn opgenomen:

| Vlottende passiva | Boekwaarde per 31-12-2021 | Boekwaarde per 31-12-2020 |
|-------------------|---------------------------|---------------------------|
| Schulden < 1 jaar | 2.136.300 | 1.739.649 |
| Banksaldi | 244 | 254 |
| Zorgnet | 267.629 | 241.322 |
| BNG kasgeldlening | 4.900.000 | 2.200.000 |
| Totaal | 7.334.174 | 4.181.225 |

elichting

De post "schulden < 1 jaar" bestaat voornamelijk uit het crediteurensaldo per 31-12-2021.

Overlopende passiva

De in de balans opgenomen korte schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

| Overlopende passiva | Boekwaarde per 31-12-2021 | Boekwaarde per 31-12-2020 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te | 360.247 | 188.675 |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| besteden voorschotten op specifieke uitkeringen, zie specificatie | | |
| Nog te betalen bedragen (zie specificatie hieronder) | 1.139.848 | 927.425 |
| Overige vooruitontvangen bedragen | 0 | 0 |
| Vooruitontvangen TOZO gelden | 246.585 | 712.090 |
| Totaal | 1.746.680 | 1.829.747 |

De in de balans opgenomen post "Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotten op specifieke uitkeringen" kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Staat van Kortlopende passiva (art 44 BBV)

| Nr. | Programma Omschrijving | Beschikking provincie | Boekwaarde 01-01-2021 | toekenningen 2021 | Bestede bedragen tlv subsidie 2021 | Eigen Bijdrage (Eigen rekening) | Boekwaarde 31-12-2021 |
|-------|---|-----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 17025 | SPUK ondersteuning toezicht en handhaving | grb 61639 | 0 | 56.332 | 17.728 | | 38.604 |
| 17026 | Onderwijs achterstanden | grb 60930 | 158.834 | 144.016 | 95.489 | | 207.361 |
| 17027 | SPUK sportakkoord | grb 61100 | 0 | 42.571 | 10.000 | | 32.571 |
| 17028 | NPO sisa | grb 60930 | 0 | 22.892 | 0 | | 22.892 |
| 17030 | Provincie NH cultuurtegemeetk covid | 1528302 | 8.969 | | 2.131 | | 6.838 |
| 17030 | Gem. Purmerend | 1525014 | 10.168 | | | | 10.168 |
| 17030 | BTW Spuk via belastingdienst | | 1.287 | | 1,287 | | 0 |
| 17030 | COTV tegemoetkoming huurders sport | | 3.386 | | 3,386 | | 0 |
| 17030 | Lokale maatregelen luchtkwaliteit | 2008-41560 | 170 | | 170 | | 0 |
| 17030 | BTW Spuk 2019 | | -652 | 717 | 65 | | 0 |
| 17030 | BTW Spuk 2020 | | 6.512 | | 6,512 | | 0 |
| 17030 | SPUK 2021 | | | 9,427 | | | 9,427 |
| 17030 | Provincie NH inrichten rustplekken Ozveld | | | 13,884 | | | 13,884 |
| 17030 | subsidie bestuurlijke toekomst | | | 18,502 | | | 18,502 |
| | | | 188.674 | 308.341 | 136.768 | 0 | 360.247 |

De in de balans opgenomen post "nog te betalen bedragen" kan als volgt worden gespecificeerd:

| Specificatie van nog te betalen bedragen | Boekwaarde per 31-12-2021 | Boekwaarde per 31-12-2020 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Nog te betalen kosten | 909.481 | 590.315 |
| Nog te betalen rente 2019 | 158.476 | 287.422 |
| Tussenrekening subsidie zwerfvuil | 3.821 | 3.821 |
| Nog te betalen sociale premies | 682 | 425 |
| BTW aangiften | 67.388 | 45.442 |
| Totaal | 1.139.848 | 927.425 |

Waarborgen en afgegeven garanties

Buiten de balanstelling wordt het totaal aan afgegeven gewaarborgde geldleningen opgevoerd. Het betreft een overzicht van verstrekte waarborgen en garanties aan natuurlijke- en rechtspersonen, welke door de gemeente Oostzaan gewaarborgd zijn. Dit overzicht kan als volgt worden opgesteld:

| Waarborgen en garanties | Oorspronkelijk bedrag | Stand per 31-12-2021 | Percentage | Boekwaarde 31-12-2021 | Boekwaarde 31-12-2020 |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| Gewaarborgde geldleningen overig | 2.930.803 | 1.820.601 | 100% | 1.820.601 | 2.206.584 |
| Gewaarborgde geldleningen WSW | 46.232.058 | 35.000.373 | 50% | 17.500.187 | 15.791.980 |
| Garantstellingen | 992.579 | 786.524 | 100% | 786.524 | 786.524 |
| Totaal | 50.155.440 | 37.607.498 | | 20.107.312 | 18.785.088 |

NB. Van de garantstellingen zijn niet van alle banken de oorspronkelijke hoofdsaldi beschikbaar, en ook niet alle overzichten van afgegeven gemeentegaranties met betrekking tot de restschuld worden door alle financiële instellingen verstrekt. Hierbij zijn wij uitgegaan van het oorspronkelijk verstrekte leningen.

Ten opzichte van 2020 is een stijging te zien voor wat betreft de waarborgen. Dit komt voort uit een nieuwe lening van de WOV (Woningbouw Oostzaanze Volkshuisvesting) bij de stichting Waarborgfonds sociale woningbouw van 2 miljoen euro.

In 2021 is voor een bedrag van € 0,- uitbetaald wegens de verleende borg- en garantstellingen.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijvende, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen:

- **Ophalen huisvuil**
Voor het ophalen van huisvuil heeft in 2019 de aanbesteding voor het ophalen van huisvuil plaatsgevonden voor de jaren 2020 en 2021. Het jaarlijkse termijn bedraagt € 303.000,-.
- **Netwerk en levering elektriciteit**
Voor energie is een contract afgesloten met Greenchoice. Het jaarlijkse termijn bedraagt € 175.000,-.
- **Projectbegeleiding**
Voor schoonmaak is een contract afgesloten voor de periode 01 januari 2019 t/m 31 december 2023 + 4 keer de optie tot verlenging van 12 maanden. Het jaarlijkse termijnbedrag bedraagt ongeveer € 75.000,-.
- **Met ingang van 2021 is een leasecontract afgesloten voor een auto in het kader van de WMO verstrekkingen.** De jaarlijkse verplichting bedraagt € 8.000,-.
- **Eigen bijdrage op grond van de WMO**
Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de WMO een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (om privacyredenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald dat de verantwoordelijk voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de WMO geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheid omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.

| Rijlabels | Som van jaarlijkse verplichting vanaf 2020 |
|--|--|
| Accountantsdiensten | 25.625 |
| Huur sport, cultuur, volksgezondheid | 34.135 |
| Onderhoud installaties | 15.000 |
| Onderhoud openbare ruimtes | 321.475 |
| Ophalen en verwerken huisvuil | 513.438 |
| Uitbestede werkzaamheden belastingen | 239.743 |
| Uitbestede werkzaamheden inkoopondersteuning | 59.500 |
| Uitbestede werkzaamheden woningurgenties | 22.000 |
| Volksgezondheid | 362.712 |
| Eindtotaal | 1.593.628 |

Programmarekening 2021

Onderstaand treft u een overzicht aan van de baten en lasten, samengevat per programma. De verschillen tussen realisatie en begroting zijn verklaard bij de programmaverantwoording in Deel 1.

Overzicht van baten en lasten 2020 en primaire begroting 2021

| Programma | Bedrag werkelijk uitgaven 2020 | Bedrag werkelijk inkomsten 2020 | Bedrag werkelijk saldo 2020 | Bedrag primair begroot uitgaven 2021 | Bedrag primair begroot inkomsten 2021 | Bedrag primair begroot saldo 2021 |
|--|--------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|
| 01 Dienstverlening | 1.256.262 | 234.003 | -1.022.259 | 1.353.562 | 403.478 | -950.084 |
| 02 Ruimtelijke ordening | 585.651 | 304.724 | -280.927 | 554.123 | 90.000 | -464.123 |
| 03 Sociaal domein | 10.219.205 | 3.997.815 | -6.221.390 | 7.015.604 | 1.557.076 | -5.458.528 |
| 04 Maatschappelijke participatie | 1.531.897 | 154.840 | -1.377.057 | 1.541.211 | 158.793 | -1.382.418 |
| 05 Leefomgeving | 8.156.579 | 3.822.853 | -4.333.727 | 7.708.586 | 4.122.291 | -3.586.295 |
| 06 Bestuur en organisatie | 3.830.458 | 15.433.515 | 11.603.057 | 3.754.803 | 15.979.582 | 12.224.779 |
| Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten | 25.580.052 | 23.947.749 | -1.632.303 | 21.927.889 | 22.311.220 | 383.331 |
| 40 Mutaties in reserves | 755.691 | 2.373.739 | 1.618.048 | 488.232 | 106.224 | -382.008 |
| 50 Kostenplaatsen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten | 755.691 | 2.373.739 | 1.618.048 | 488.232 | 106.224 | -382.008 |
| Gerealiseerd resultaat | 26.335.743 | 26.321.488 | -14.255 | 22.416.121 | 22.417.444 | 1.323 |

8-jul-2022 Verversingsdatum: 30-jun-2022

Overzicht van baten en lasten begroting 2021 inclusief begrotingswijzigingen en jaarrekeningcijfers 2021

| Programma | Begroot incl. wijz. uitgaven 2021 | Begroot incl. wijz. inkomsten 2021 | Begroot incl. wijz. saldo 2021 | Bedrag werkelijk uitgaven 2021 | Bedrag werkelijk inkomsten 2021 | Bedrag werkelijk saldo 2021 | Vershil begr/werk 2021 | Voordelig/nadelig |
|--|-----------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|------------------------|-------------------|
| 01 Dienstverlening | 1.341.067 | 403.478 | -937.589 | 1.355.410 | 322.127 | -1.033.282 | -95.693 | nadelig |
| 02 Ruimtelijke ordening | 453.823 | 90.000 | -363.823 | 540.325 | 194.584 | -345.741 | 18.082 | voordelig |
| 03 Sociaal domein | 8.552.307 | 1.613.409 | -6.938.898 | 8.305.948 | 2.304.108 | -6.001.840 | 937.058 | voordelig |
| 04 Maatschappelijke participatie | 1.746.236 | 224.456 | -1.521.780 | 1.572.322 | 282.557 | -1.289.765 | 232.015 | voordelig |
| 05 Leefomgeving | 7.853.560 | 4.605.791 | -3.247.769 | 7.654.611 | 4.446.746 | -3.207.866 | 39.903 | voordelig |
| 06 Bestuur en organisatie | 4.461.250 | 16.862.148 | 12.400.898 | 4.515.312 | 17.142.911 | 12.627.599 | 226.701 | voordelig |
| Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten | 24.408.243 | 23.799.282 | -608.961 | 23.943.928 | 24.693.033 | 749.105 | 1.358.066 | voordelig |
| 40 Mutaties in reserves | 904.571 | 801.733 | -102.838 | 1.036.788 | 1.435.860 | 399.072 | 501.910 | voordelig |
| 50 Kostenplaatsen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten | 904.571 | 801.733 | -102.838 | 1.036.788 | 1.435.860 | 399.072 | 501.910 | voordelig |
| Gerealiseerd resultaat | 25.312.814 | 24.601.015 | -711.799 | 24.980.716 | 26.128.893 | 1.148.177 | 1.859.976 | voordelig |

8-jul-2022 Verversingsdatum: 30-jun-2022

Begrotingsafwijkingen en rechtmatigheid

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. In de toelichting op het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) wordt begrotingsrechtmatigheid omschreven als:

"Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautomatiseerde begroting en hiermee samenhangende programma's (begrotingscriterium). In de begroting zijn de maxima voor de lasten vermeld die door de raad zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de toereikendheid van het begrotingsbedrag, evenals het begrotingsjaar van belang zijn."

Op grond van bovenstaande definitie zijn diverse begrotingsoverschrijdingen te onderscheiden:

- kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten;
- kostenoverschrijdingen bij open-einde regelingen;
- kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door niet direct gerelateerde opbrengsten;
- kostenoverschrijdingen die niet binnen bestaand beleid passen, en ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd;

- kostenoverschrijdingen die niet binnen bestaand beleid passen, en bewust niet zijn gemeld;
- kostenoverschrijdingen die achteraf als onrechtmatig zijn vastgesteld, (bijvoorbeeld subsidies of belastingdienst);
- kostenoverschrijdingen geconstateerd na afloop van het begrotingsjaar;
- kostenoverschrijdingen onrechtmatig geactiveerd;

In onderstaand schema is de begrotingsrechtmatigheid over 2021 opgesteld. In de toelichting zal op de onrechtmatigheid worden ingegaan. Door middel van het vaststellen van de jaarstukken 2021 worden de overschrijdingen door uw raad geaccepteerd.

| Omschrijving | | Begrote lasten incl. begr. wijzigingen | Werkelijke lasten | Overschrijding | Onrechtmatig? |
|-------------------------------------|--|--|----------------------|----------------|---------------|
| 1. Dienstverlening | | 1.341.067 | 1.355.410 | 14.343 | Nee |
| 2. Ruimtelijke ontwikkeling | | 453.823 | 540.325 | 86.502 | Nee |
| 3. Sociaal Domein | | 8.552.307 | 8.845.366 | 293.059 | Nee |
| 4. Maatschappelijke participatie | | 1.746.236 | 1.561.061 | | |
| 5. Leefomgeving | | 7.853.560 | 7.654.611 | | |
| 6. Bestuur en organisatie | | 4.461.250 | 4.515.312 | 54.062 | Nee |
| | | 24.408.243 | 24.472.085 | | |

Toelichting op de overschrijdingen

Programma 1

De overschrijding komt voort uit de wijze van presenteren van de cijfers vanuit de exploitatie.

Alle kosten van de verkiezingen zijn op het product verkiezingen geboekt, en uiteindelijk doorbelast naar het product van de corona. Hier staan inkomsten tegenover, om deze reden niet onrechtmatig.

Programma2 Ruimtelijke ontwikkeling

De uitgaven en de opbrengsten inzake lopende grondexploitaties worden niet opgenomen in de begroting. In 2021 zijn kosten gemaakt voor de voetbalkooi op de Dr Boomstraat, Ambacht, Radio 9 en Lishof, welke in de komende jaren worden verrekend met inkomsten uit grondverkoop of anterieure overeenkomsten. Het betreft hier een overboeking naar de balanspost vlottende activa, en daarom een rechtmatige overschrijding.

Programma 3 Sociaal Domein

De kosten voor het Sociaal Domein zijn hoger dan begroot.

Dit heeft de volgende oorzaken:

Inkomensvoorziening: De extra uitgaven hebben betrekking op de uitgaven binnen de TOZO regeling. Dit zijn niet begrote uitgaven, waarvoor vanuit het Rijk een vergoeding wordt ontvangen, en om deze reden rechtmatig.

Gezondheid: binnen het product gezondheid worden de kosten van de corona crisis verantwoord. Hiervoor heeft de raad een besluit genomen voor dekking vanuit de Algemene Reserve, aangevuld met de extra inkomsten vanuit het Rijk middels de Algemene Uitkering. Zie voor meer informatie de met ingang van 2020 toegevoegde paragraaf Covid-19. Deze uitgaven waren niet opgenomen in de begroting, vandaar de overschrijding ten opzichte van de begroting, maar om deze reden rechtmatig.

WMO: In de tussentijdse rapportages voorjaarsbericht en najaarsbericht is hierover regelmatig gerapporteerd. Deze kosten zijn afhankelijk van de vraag. De overschrijding van deze open-einde regelingen is rechtmatig, alle uitgaven hebben binnen het bestaande beleid plaatsgevonden.

Jeugd: de kosten van de jeugdzorg zijn hoger dan begroot. Deze kosten zijn afhankelijk van de vraag. Alle uitgaven hebben binnen het bestaande beleid plaatsgevonden, en derhalve rechtmatig.

Programma 6 Bestuur en organisatie

Het betreft hier een administratief verschil in het product Algemene baten en lasten. In dit product wordt de compensabele BTW voor het product afval en riool geboekt. Met name de kosten van het riool zijn lager dan begroot, en hierdoor is minder BTW betaald aan de leveranciers, en dus ook minder BTW gedeclareerd bij het BTW compensatiefonds.

Gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen

Het overzicht van de Algemene dekkingsmiddelen bestaat uit de volgende componenten:

- lokale heffingen
- algemene uitkering
- dividend
- saldo van de financieringsfunctie
- overige algemene dekkingsmiddelen
- inzet post onvoorzien

Lokale heffingen

Hieronder het overzicht van de lokale heffingen:

| Belastingsoorten | Raming begrotingsjaar | Realisatie begrotingsjaar |
|--------------------------|-----------------------|---------------------------|
| Onroerende zaakbelasting | 2.504.155 | 2.547.422 |
| Roerende zaakbelasting | 7.000 | 6.270 |
| Precariobelasting | 487.000 | 560.682 |
| Toeristenbelasting | 291.800 | 292.000 |
| Hondenbelasting | 27.000 | 34.386 |
| Totaal | 3.316.955 | 3.440.760 |

Werkelijke baten en lasten uit hoofde van lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is wijken ten opzichte van de begroting af met een bedrag van per saldo €

123.805,-. Dit betreft voornamelijk een aanpassing op het aantal strekkende meters electraleiding voor de heffing van precario en de areaaluitbreiding op de OZB.

De aanslag toeristenbelasting wordt opgelegd in 2022 na de ontvangst van de vastgestelde nachtregisters.

Algemene uitkering

Van alle gemeenten wordt verwacht dat in de jaarrekening over het verslagjaar 2021 de uitkering van het gemeentefonds wordt opgenomen conform de laatst gepubliceerde accresmededeling, zijnde de decembercirculaire 2021.

| Algemene uitkering | Raming begrotingsjaar | Realisatie begrotingsjaar |
|--------------------------|-----------------------|---------------------------|
| Algemene uitkering 2021 | 13.383.193 | 13.445.569 |
| Afwikkeling 2020 en 2019 | 0 | 19.053 |
| | 13.383.193 | 13.464.622 |

De algemene uitkering uit het gemeentefonds is gekoppeld aan de uitgaven van het Rijk. Door bezuinigingen van het Rijk neemt de algemene uitkering af, terwijl hogere uitgaven door het Rijk de algemene uitkering laat stijgen. De hierboven genoemde cijfers zijn afgestemd op de decembercirculaire 2021. Het accres, waarop de gepresenteerde cijfers zijn berekend, kan wijzigen in de meicirculaire 2022. Bij het opstellen van de jaarrekeningcijfers 2021 is hiermee nog geen rekening gehouden.

Dividend

Dividenden zijn verantwoord in het jaar waarin het besluit tot toekenning van het dividend door de Algemene vergadering van de vennootschap is genomen. Deze baten laten zich als volgt specificeren:

| Dividend | Raming begrotingsjaar | Realisatie begrotingsjaar |
|----------------------------|-----------------------|---------------------------|
| Bank Nederlandse gemeenten | 60.000 | 44.825 |
| EZW | 47.000 | 45.072 |
| Totaal | 107.000 | 89.897 |

Saldo financieringsfunctie

Het saldo van de financieringsfunctie bestaat uit de ontvangen rentebaten over de uitzettingen, alsmede de betaalde rentelasten over de aangegane leningen en over de aangetrokken middelen in rekeningcourant. Voornoemde baten en lasten laten zich als volgt specificeren:

| Saldo financieringsfunctie | Raming begrotingsjaar | Realisatie begrotingsjaar |
|----------------------------|-----------------------|---------------------------|
| Rentelasten | 858.838 | 748.520 |
| | 858.838 | 748.520 |

Het verschil ontstaat door een tweetal oorzaken. Allereerst het saldo van de financieringsfunctie. Dit is de tegenrekening van de doorbelaste rente op investeringen. Door enkele vertragingen en uitstellen van investeringen wordt minder rente op de desbetreffende producten doorbelast. Dit geeft een fictief rentevoordeel van € 39.000,-. Daarnaast is een werkelijk voordeel op de rentelasten te zien van € 110.318,-. Dit komt voort uit de herstructurering van de leningenpositie in 2021. Gedurende het jaar 2021 zijn verder uitsluitend korte geldleningen afgesloten, met tot een maximum van het kasgeldlimiet.

Post Onvoorzien

Op de post "onvoorzien" staat het algemene budget voor onvoorziene uitgaven. Het saldo van de post onvoorzien bedraagt € 30.000,-. Dit bedrag is vastgesteld in de begroting 2021, en is niet besteed in 2021.

Overzicht van incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten zijn baten en lasten die zich maximaal drie jaar achtereenvolgens voordoen.

In de jaarstukken 2021 zijn de volgende incidentele bedragen verwerkt:

| Programma | Omschrijving | Lasten 2021 | Baten 2021 |
|--------------------------------------|------------------------------------|-------------|------------|
| Dienstverlening | | | |
| | | | |
| Maatschappelijke participatie | | | |
| Onderwijs | Herstel dakconstructie de Korenaar | 125.000 | |
| Gezondheid | Kosten tbv corona | 256.537 | 571.362 |
| TOZO regeling | Vergoeding | | 271.853 |
| Specialistische Jeugdzorg | Vrijval 2019 en 2020 | 320.000 | |
| Leefomgeving | | | |
| Gebouwenbeheer Kunstgreep | Verbouwing tbv Sociaal Plein | | |
| Gebouwenbeheer | Verkoop grond onder hoogspanning | | 311.000 |
| Bestuur en organisatie | | | |
| Kosten college | wachtgeldverplichting burgemeester | 99.601 | |
| Kosten college | werkbegeleidingstraject | 149.000 | |

| | | | |
|--|---------------------------------|----------------|------------------|
| Griffie | Onderzoek bestuurlijke toekomst | 48.401 | |
| Mutaties in reserves en voorzieningen | | | |
| | | | |
| | | 998.539 | 1.154.215 |

Bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting

Per 1 januari 2016 is de wet "Modernisering VPB-plicht overheidsinstellingen" in werking getreden. Als gevolg hiervan is de gemeente Oostzaan belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting, voor zover zij een onderneming in fiscale zin drijft.

Om de ondernemerstaken van de gemeente Oostzaan te kunnen bepalen, zijn alle producten, zoals opgenomen in de programmabegroting 2020 opnieuw ingedeeld in clusters.

Per cluster wordt bepaald of sprake is van een ondernemerstaak, en of de gemeente winst behaalt uit deze cluster.

Voor het jaar 2021 is de volgende clusterindeling gemaakt:

* In onderstaand schema is aansluiting met de commerciële verlies en winst cijfers 2021 gezocht. Hierdoor is de volledigheid van de clustering zichtbaar en transparant.

Uit onderstaand schema blijkt dat de gemeente Oostzaan een VPB verplichting heeft voor 2021 voor het cluster Grondbedrijf. Echter is er geen winst gemaakt op deze cluster, waardoor de aangifte voor de VPB 2021 nihil zal zijn.

Voor het jaar 2021 is de volgende clusterindeling gemaakt:

| Cluster | Omschrijving cluster | Lasten | Baten | Saldo 2021 | Ondernemer | VPB verplichting |
|-----------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------|------------------|
| 01 | Aandelen | 0,00 | 45.072,38 | 45.072,38 | | |
| 02 | Afval | 1.404.715,32 | 1.458.965,37 | 54.250,05 | | |
| 03 | Algemene uitkering | 24.819,76 | 13.464.621,98 | 13.439.802,22 | | |
| 04 | Bedrijfsvoering | 3.421.904,59 | 50.106,08 | -3.371.798,51 | | |
| 05 | Begraven | 164.048,19 | 163.636,67 | -411,52 | | |
| 06 | Belastingen | 177.520,27 | 3.533.686,38 | 3.356.166,11 | | |
| 07 | Bestuur | 1.121.021,57 | 111.404,40 | -1.009.617,17 | | |
| 08 | Burgerzaken | 498.042,91 | 137.741,44 | -360.301,47 | | |
| 09 | Economische activiteiten | 57.883,72 | 12.690,70 | -45.193,02 | | |
| 10 | Grondbedrijf | 105.734,15 | 102.385,50 | -3.348,65 | | |
| 11 | Kinderopvang | 47.910,10 | 0,00 | -47.910,10 | | |
| 12 | Milieu | 388.116,38 | 20.660,00 | -367.456,38 | | |
| 13 | Openbare ruimte | 2.031.366,71 | 94.451,29 | -1.936.915,42 | | |
| 14 | Recreatie | 26.713,71 | 0,00 | -26.713,71 | | |
| 15 | Riolering | 1.404.513,78 | 1.444.103,45 | 39.589,67 | | |
| 16 | Ruimtelijke ordening | 292.119,03 | 0,00 | -292.119,03 | | |
| 17 | Samenwerkingen | 49.360,03 | 0,00 | -49.360,03 | | |
| 18 | Sociaal domein | 4.816.453,19 | 96.103,96 | -4.992.202,23 | | |
| 19 | Sociale cohesie | 3.259.389,26 | 2.336.607,04 | -662.190,22 | | |
| 20 | Subsidieverstrekking | 1.118.825,05 | 134.982,61 | -972.581,44 | | |
| 21 | Veiligheid | 1.107.459,31 | 5.482,56 | -1.101.976,75 | | |
| 22 | Verhuur en beheer vastgoed | 2.005.987,76 | 1.368.190,62 | -637.797,14 | | |
| 23 | Volkshuisvesting | 408.762,27 | 100.879,97 | -307.882,30 | | |
| 24 | Reserves | 1.022.533,00 | 1.435.859,78 | 413.326,78 | | |
| 25 | Resultaat | 14.254,78 | 0,00 | -14.254,78 | | |
| Totaal * | | 24.969.454,84 | 26.117.632,18 | 1.148.177,34 | | |

11-okt-2022

Wet Normering Topinkomens (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet Normering Topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op de gemeente Oostzaan van toepassing zijnde regelgeving. Het algemene bezoldigingsmaximum in 2021 voor de gemeente Oostzaan is € 209.000,-. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

1b. Leidinggeven topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13de maand van de functievervulling

| Gegevens 2021 | | | |
|--|-------------------------|-------------------|------------------------|
| bedragen x € 1 | A. van den Assem | M.W. Bosma | Z.A. de la Cruz |
| Functiegegevens | Gemeentesecretaris | Griffier | Griffier (plts verv.) |
| Aanvang en einde functievervulling in 2021 | 01/01 - 30/09 | 01/01 - 31/12 | 01/01 - 31/12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 100,00% | 80,56% | 66,67% |
| Dienstbetrekking? | Ja | Ja | Ja |
| Bezoldiging | | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | € 73.503 | € 53.343 | € 25.645 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | € 14.245 | € 9.932 | € 3.796 |
| Subtotaal | € 87.748 | € 63.275 | € 29.441 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | € 209.000 | € 168.374 | € 139.134 |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. |
| Bezoldiging | 87748 | 63275 | 29441 |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. |
| Gegevens 2020 | | | |
| bedragen x € 1 | A. van den Assem | M.W. Bosma | Z.A. de la Cruz |
| Functiegegevens | Gemeentesecretaris | Griffier | Griffier (plts verv.) |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020 | 01/01 - 31/12 | 01/06 - 31/12 | 14/9 - 31/12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 100,00% | 80,56% | 66,67% |
| Dienstbetrekking? | Ja | Ja | Ja |
| Bezoldiging | | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | € 100.743 | € 33.870 | € 7.701 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | € 17.696 | € 5.419 | € 1.068 |
| Subtotaal | € 118.439 | € 39.289 | € 8.769 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | € 201.000 | € 80.963 | € 39.085 |
| Bezoldiging | € 114.365 | N.v.t. | N.v.t. |

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2021 geen ontsluitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

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

| Gegevens 2021 | | | | |
|---|---|--|--------------------|-------------|
| Bedragen x € 1 | A. Vergouwe | | G. Boluit | |
| | Gemeentesecretaris | | Gemeentesecretaris | |
| Functiegegevens | | | | |
| Kalenderjaar | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde) | 1/8 – 31/12 | n.v.t. | 15/2 -15/5 | n.v.t. |
| Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar | 5 | n.v.t. | 3 | n.v.t. |
| Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar | 599 | n.v.t. | 166 | n.v.t. |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | | | | |
| Maximum uurtarief in het kalenderjaar | € 199 | n.v.t. | € 199 | n.v.t. |
| Maxima op basis van de normbedragen per maand | € 138.500 | n.v.t. | | n.v.t. |
| | | | € 83.100 | |
| Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 | € 138.500 <i>óf indien dit lager is</i> | € 83.100 <i>óf indien dit lager is</i> | | |
| | € 119.201 | € 33.034 | | |
| Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw) | | | | |
| Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief? | Ja | | Ja | |
| Bezoldiging in de betreffende periode | € 89.882 | n.v.t. | € 23.099 | N.v.t. |
| Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 | € 89.882 | | € 23.099 | |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | N.v.t. | | N.v.t. | |
| Bezoldiging | € 89.882 | | € 23.099 | |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. | | N.v.t. | |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | N.v.t. | | N.v.t. | |

1c Toezichthoudende topfunctionarissen
N.v.t.

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder
N.v.t.

1e. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700
N.v.t.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700 waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is
N.v.t.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is
N.v.t.

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

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT
Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.
N.v.t.

Gebeurtenissen na balansdatum

De jaarstukken zijn opgesteld over het jaar 2021. In 2022 hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan, welke van invloed zijn op de jaarcijfers of verantwoording over 2021.

Bijlage

Single Information Single Audit (SISA)

Jaarlijks dient middels een bijlage in de jaarrekening verantwoording te worden afgelegd over de besteding van een aantal specifieke uitkeringen aan de verstrekkers van deze uitkeringen. In deze bijlage zijn hiertoe een aantal kengetallen c.q. bedragen opgenomen. De exact in te vullen gegevens per regeling worden door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties via haar website beschikbaar gesteld.

| SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking ssa - d.d. 1-3-2022 | | | | | | | | |
|---|----------------|--|--|---|---|--|---|-----------|
| Verreker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | |
| JenV | A7 | Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving | Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020) | Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021) | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | Besteding (jaar T) (gedeeltelijk verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen)? (Ja/Nee) | Eventuele toelichting als bij de vorige indicator 'nee' is ingevuld | Indicator |
| | | Gemeenten | Aard controle R Indicator: A7/01 € 10 230 | Aard controle R Indicator: A7/02 € 45 528 | Aard controle n.v.t. Indicator: A7/03 Ja | Aard controle n.v.t. Indicator: A7/04 Nee | Aard controle n.v.t. Indicator: A7/05 | |
| JenV | A12B | Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen | Naam veiligheidsregio | Besteding (jaar T) | Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) | Eindverantwoording (Ja/Nee) | |
| | | Veiligheidsregio's | Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01 Zaanstreek-Waterland | Aard controle R Indicator: A12B/02 € 31 300 | Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03 Ja | Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04 € 31 300 | Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05 Nee | |

| Verreker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|----------|----------------|--|--|---|--|--|---|-----------|
| FIN | B2 | Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek | Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 | Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemiddeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) | Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemiddeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) | |
| | | Gemeenten | Aard controle R Indicator: B2/01 € 0 | Aard controle R Indicator: B2/02 0 | Aard controle R Indicator: B2/03 0 | Aard controle R Indicator: B2/04 € 0 | Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05 € 0 | |
| | | | Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06 | Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07 | Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08 | | | |
| | | | Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/09 0 | Reeks 1 Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10 0 | Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11 € 0 | Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/12 € 0 | | |
| | | | Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15 € 0 | Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/16 € 0 | Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17 € 0 | Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/18 € 0 | Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19 € 0 | |
| | | | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21 € 0 | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/22 € 0 | | | | |

| BZK | C62 | Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toelag enafaire | Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) | Berekening bedrag uitvoeringskosten | Gederde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen | Eindverantwoording (Ja/Nee) |
|-----|-----|--|---|---|--|---|
| | | | Aard controle R Indicator: C62/01 | Aard controle R Indicator: C62/02 | Aard controle R Indicator: C62/03 | Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04 |
| | | | 5 | € 750 | € 0 | Ja |
| OCW | D8 | Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB) | Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) | Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 166 WPO) | Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) |
| | | Gemeenten | Aard controle R Indicator: D8/01 | Aard controle R Indicator: D8/02 | Aard controle R Indicator: D8/03 | Aard controle R Indicator: D8/04 |
| | | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaaft de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaaft de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05 | Aard controle R Indicator: D8/06 | Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07 | Aard controle R Indicator: D8/08 |
| | | | 1 060431 Gemeente Oostzaan | € 0 | 060431 Gemeente Oostzaan | € 0 |
| OCW | D14 | Regeling specifieke uitkering inhaken 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 | 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 |
| | | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaaft 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 emaaft 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: D14/05 | Aard controle R Indicator: D14/06 | Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07 | Aard controle R Indicator: D14/08 |
| | | | 1 060431 Gemeente Oostzaan | € 0 | 060431 Gemeente Oostzaan | € 0 |

| EZK | F1 | Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding | Totale Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen (automatisch berekend) | | | | |
|-----|----|---|--|--|--|--|--|
| | | | Aard controle R Indicator: F1/01 | | | | |
| | | | € 2.456.662 | | | | |
| | | Projectnaam/UWHS-nummer | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning | Is de bestemming gewijzigd (Ja/Nee) | Indien woning verplaatst: conform de ingediende perceelschets (Ja/Nee) | Eindverantwoording per woning (Ja/Nee) | Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: F1/02 | Aard controle R Indicator: F1/03 | Aard controle D1 Indicator: F1/04 | Aard controle D1 Indicator: F1/05 | Aard controle R Indicator: F1/07 |
| | | | 1 Kerkstraat 94 | € 0 | Nee | Nee | € 3.500 |
| | | | 2 Kerkstraat 96 | € 0 | Nee | Nee | € 184.216 |
| | | | 3 Kerkstraat 98 | € 0 | Nee | Nee | € 256.579 |
| | | | 4 Kerkstraat 100-102 | € 0 | Nee | Nee | € 431.707 |
| | | | 5 Kerkstraat 104 | € 0 | Nee | Nee | € 273.025 |
| | | | 6 Kerkstraat 101 | € 0 | Nee | Nee | € 506.626 |
| | | | 7 Kerkstraat 103 | € 378.122 | Nee | Nee | € 381.622 |
| | | | 8 Kerkstraat 105 | € 0 | Nee | Nee | € 336.874 |
| | | | 9 Kerkstraat 107 | € 0 | Nee | Nee | € 4.165 |
| | | | 10 Zuidende 180 | € 0 | Nee | Nee | € 652.006 |
| | | | 11 Zuidende 182 | € 0 | Nee | Nee | € 583.270 |
| | | | 12 Zuidende 184 | € 0 | Nee | Nee | € 556.007 |
| | | | 13 Zuidende 221 | € 553.308 | Nee | Nee | € 556.808 |
| | | | 14 Zuidende 223 | € 292.308 | Nee | Nee | € 295.808 |
| | | | 15 Zuidende 225 | € 322.308 | Nee | Nee | € 325.808 |
| | | | 16 Zuidende 229 | € 483.308 | Nee | Nee | € 486.808 |
| | | | 17 Zuidende 231 | € 427.308 | Nee | Nee | € 431.308 |
| EZK | F9 | Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie | Projectnaam/nummer | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen | Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | Toelichting |
| | | | Aard controle R Indicator: F9/01 | Aard controle R Indicator: F9/02 | Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03 | Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04 | Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05 |
| | | | 1 Bouwarenaanpak | € 24.022 | € 24.022 | Nee | |
| | | | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | | |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06 | | | | |
| | | | Nee | | | | |

| SZW | G2 | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoord voor 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 | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) IOAW | Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) IOAZ | Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) |
|-----|----|---|--|--|---|---|---|---|
| | | | Gemeente 1.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/01 | Gemeente 1.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/02 | Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/03 | Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/04 | Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/05 | Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/06 |
| | | | € 1.430.656 | € 11.283 | € 96.410 | € 860 | € 0 | € 0 |
| | | | Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud | Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud | Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet | Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) | Gederfde baten dia voortvloeiën uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW) |
| | | | Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07 | Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08 | Gemeente 1.6 Wet wet en inkomens kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09 | Gemeente 1.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10 | Gemeente 1.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11 | Gemeente 1.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/12 |
| | | | € 20.720 | € 0 | € 0 | € 38.843 | € 0 | € 0 |
| | | | Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | | | | |
| | | | Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13 | Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14 | | | | |
| | | | € 0 | Ja | | | | |
| SZW | G3 | Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud) beginnende zelfstandigen) gemeentedeel 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoord voor 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 | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) | Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) Bob | Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) |
| | | | Aard controle R Indicator: G3/01 | Aard controle R Indicator: G3/02 | Aard controle R Indicator: G3/03 | Aard controle R Indicator: G3/04 | Aard controle R Indicator: G3/05 | Aard controle R Indicator: G3/06 |
| | | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) | BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekking (BOB) | BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | |
| | | | Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) | Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) | Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) | Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) | | |
| | | | Aard controle R Indicator: G3/07 | Aard controle R Indicator: G3/08 | Aard controle R Indicator: G3/09 | Aard controle R Indicator: G3/10 | Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11 | |
| | | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | Ja | |
| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoord voor 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 | 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) |
| | | | 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 | € 441 |
| | | | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | € 0 | € 0 | € 0 | € 5.823 | € 414 |
| | | | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | € 320.822 | € 24.814 | € 42.629 | € 6.000 | € 39 |
| | | | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | € 149.956 | € 0 | € 3.098 | € 0 | € 0 |
| | | | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | € 98.653 | € 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 | Aard controle R Indicator: G4/08 | Aard controle R Indicator: G4/09 | Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10 | | |
| | | | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | 0 | 0 | Ja | | |
| | | | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | 0 | 0 | Ja | | |
| | | | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | 14 | 5 | Ja | | |
| | | | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | 42 | 0 | Ja | | |
| | | | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | 28 | 0 | Ja | | |
| | | | Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T) | Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo | Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T) | | | |
| | | | Aard controle R Indicator: G4/11 | Aard controle D2 Indicator: G4/12 | Aard controle R Indicator: G4/13 | | | |
| | | | € 0 | € 0 | € 0 | | | |
| | | | 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: G4/14 | Aard controle R Indicator: G4/15 | Aard controle R Indicator: G4/16 | Aard controle R Indicator: G4/17 | Aard controle R Indicator: G4/18 | |
| | | | 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) | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| SZW | G12 | Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel | 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) | 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) | | | | | |
| | | | Aard controle R Indicator: G12/01 | Aard controle R Indicator: G12/02 | Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03 | | | | | |
| | | | € 0 | € 0 | 9 | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| | | | € 6.810 | € 49.942 | | | | | | |
| | | | 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 sportterreinen | € 14.123 | € 14.123 | € 0 | € 0 | € 0 | | |
| | | | 2 sporthal SSO | € 33.275 | € 33.275 | € 0 | € 0 | € 0 | | |
| | | | 3 sporttribunen | € 2.544 | € 2.544 | € 0 | € 0 | € 0 | | |
| VWS | H8 | Regeling Sportakkoord 2020-2022 | Beschikkingnummer | 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 | Aard controle R Indicator: H8/03 | Aard controle R Indicator: H8/04 | Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05 | Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06 | | |
| | | | 1 1038707 | € 42.571 | € 0 | € 10.000 | € 0 | € 10.000 | | |
| | | | Kopie beschikkingnummer | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | | | | |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07 | Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08 | | | | | | |
| | | | 1 1038707 | Nee | | | | | | |

Taakvelden

| Taakvelden 2021 | Realisatie 2021 |
|---|------------------|
| Geen taakveld | 0 |
| 0.1 Bestuur | -500.450 |
| 0.10 Mutaties reserves | 399.072 |
| 0.2 Burgerzaken | -408.174 |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden | -154.451 |
| 0.4 Ondersteuning organisatie | -3.230.614 |
| 0.5 Treasury | -819.517 |
| 0.61 OZB woningen | 1.828.911 |
| 0.62 OZB niet-woningen | 718.511 |
| 0.64 Belastingen Overig | 516.745 |
| 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds | 13.439.802 |
| 0.8 Overige baten en lasten | -209.255 |
| 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer | 721.059 |
| 1.2 Openbare orde en Veiligheid | -408.017 |
| 2.1 Verkeer, wegen en water | -1.276.702 |
| 2.4 Economische Havens en waterwegen | 127.015 |
| 3.1 Economische ontwikkeling | 2.711 |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur | 5.682 |
| 3.3 Bedrijfsloket en -regelingen | -1.427 |
| 3.4 Economische promotie | 289.910 |
| 4.1 Openbaar basisonderwijs | 21.580 |
| 4.2 Onderwijshuisvesting | 459.025 |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | -280.978 |
| 5.1 Sportbeleid en activering | -48.696 |
| 5.2 Sportaccommodaties | -121.898 |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | -512.465 |
| 5.6 Media | 108.730 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | -596.795 |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | -236.795 |
| 6.2 Wijkteams | -508.197 |
| 6.3 Inkomensregelingen | -155.170 |
| 6.4 Begeleide participatie | -143.320 |
| 6.5 Arbeidsparticipatie | 73.969 |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO) | -2.257.770 |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | 82.722 |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- | -1.892.972 |
| 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ | 32.051 |
| 6.82 Geëscaleerde zorg 18- | -29.465 |
| 7.1 Volksgezondheid | -584.647 |
| 7.2 Riolering | 39.590 |
| 7.3 Afval | 54.250 |
| 7.4 Milieubeheer | -367.456 |
| 7.5 Begraafplaatsen | -412 |
| 8.1 Ruimte en leefomgeving | -292.119 |
| 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) | -3.349 |
| 8.3 Wonen en bouwen | 113.108 |
| Gerealiseerd resultaat | 1.148.177 |

Toelichting Going Concern werkzaamheden

Taken per programma

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

Programma 1

Uitvoeren activiteiten Basisregistratie personen

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

Uitvoeren activiteiten bedrijfscontacten en vestiging

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

Uitvoeren activiteiten bouw- en woningtoezicht

- Het controleren of bestaande gebouwen gebruikt worden conform bestemmingsplan of de omgevingsvergunning;
- Het toezicht houden op de uitvoering van bouwwerkzaamheden;
- Opmerkzaam zijn op illegale bouwwerkzaamheden;
- Het controleren van gereed meldingen na bouwactiviteiten;
- Het controleren van bouwwerken bij evenementen;
- Het verstrekken van informatie.

Uitvoeren activiteiten Burgerlijke stand

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

Uitvoeren activiteiten markt

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

Uitvoeren activiteiten Persoonsdocumenten

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

Uitvoeren activiteiten vergunningen

- Het beoordelen, verwerken en afgeven van een besluit op vergunningaanvragen. Het betreft hier vergunningaanvragen op het gebied van de APV (Algemene Plaatselijke Verordening), de WABO (Wet algemene bepalingen omgevingsrecht), de Drank- en Horecawet en overige bijzondere wetten.
- Het beoordelen van informatie over benodigde vergunningen
- Opstellen van beleid in het kader van vergunningverlening, toezicht en handhaving.

Uitvoeren activiteiten Verkiezingen

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

Programma 2

Uitvoeren activiteiten bestemmingsplannen

- Het periodiek aanpassen van bestemmingsplannen en het opstellen van bestemmingsplannen voor te ontwikkelen gebieden.
- Bestemmingsplannen opstellen die nodig zijn om particuliere initiatieven mogelijk te maken.
- Het afhandelen van ontheffingsaanvragen van bestemmingsplannen op grond van de Wet ruimtelijke ordening.

Uitvoeren activiteiten Platform Hoogspanning

- De gemeente heeft de verantwoordelijkheid om zorg te dragen voor een goed woon en leefklimaat. Vanwege de verhoging van de capaciteit van de hoogspanningslijnen door Oostzaan staat voor een aantal woningen het goede woon en leefklimaat onder druk. De gemeente continueert de overleggen in het platform Hoogspanning om de financiële verantwoordelijkheden van de diverse stakeholders inzichtelijk te maken.

Uitvoeren activiteiten structuurvisie

- De Wet Ruimtelijke Ordening bepaalt dat de structuurvisie elke 10 jaar wordt herzien. Een structuurvisie is een door de gemeente opgesteld plan waarin de gewenste ontwikkeling met betrekking tot het ruimtegebruik in de gemeente is aangegeven. De structuurvisie dient als uitgangspunt voor de bestemmingsplannen. De huidige in september 2015 vastgestelde structuurvisie loopt tot 2025. In de structuurvisie is een uitvoeringsparagraaf opgenomen inzake de opgaven we tot 2025 uitvoeren.

Uitvoeren activiteiten volkshuisvesting

- Het voeren van minimaal 2 overleggen per jaar met het dagelijks bestuur van de WOV;
- Het jaarlijks maken van prestatieafspraken met de WOV;
- Het monitoren op de uitvoering van de afspraken die gemaakt zijn met de partij die in opdracht van de gemeente adviseert over aanvragen voor een urgentieverklaring;
- Het faciliteren van de tijdelijke verhuur van woningen op grond van de Leegstandwet.

Programma 3

Uitvoeren activiteiten jeugdhulp/ jeugdbeleid.

- Het uitvoeren van het Beleidsplan jeugdhulp 2017.
- Het regionaal inkopen van jeugdhulp
- Het continueren en subsidiëren van preventieve programma's (bv. Alert4you)
- Het bieden van Jeugdhulp via het Jeugdteam
- Het door ontwikkelen van het Jeugdteam en aansturen van de hoofdaannemer
- Het contracteren van Eigen Kracht en Eigen Plan (familiegroepsplan)
- Het vormgeven aan de koppeling Passend onderwijs en Jeugdhulp, en het subsidiëren van het Schoolmaatschappelijk werk
- Het regionaal afstemmen van jeugdhulpbeleid
- Het sturing geven aan Veilig Thuis
- Het analyseren van data uit het cliëntstelsel van het Jeugdteam Mens Centraal
- Het analyseren en financieel vertalen van data onderhanden werk
- Het afstemmen met SVB over voortgang en uitvoering PGB's
- Het begeleiden van de adviesraad Sociaal Domein
- Het invulling geven aan cliëntondersteuning en het monitoren van de uitvoering

- Het initiëren van het overleg tussen gemeente, jeugd- en huisartsen en het Jeugdteam
- Het aansturen van de coördinator Centrum Jong, en subsidiëren van de GGD
- Het beheren van, sturen op, evalueren van de subsidieafspraken met Halt, gericht op preventie van jeugdoverlast door de basisschooljeugd bewust te maken van hun keuzes rond (jeugd)criminaliteit, de gevolgen daarvan en hun eigen verantwoordelijkheid voor die gevolgen.
- Het bevorderen van samenwerking tussen Centrum Jong en Jeugdteam.

Uitvoeren activiteiten werk en inkomen

- Het monitoren van wijzigingen in de wetgeving en het verwerken in verordeningen/beleid en dit aan college/raad ter besluitvorming voorleggen
- Het uitvoeren van het beleidsplan Participatiewet Oostzaan 2015 en verordeningen.
- De verticale verantwoording naar Ministerie middels Beeld van Uitvoering.
- Het aanvragen van aanvulling bij het Ministerie indien boven budget is besteed.
- Het informeren van de raad en het college over besluiten van het regionale portefeuillehoudersoverleg en zo nodig adviseren en voor lokale besluitvorming gereed maken in voorstellen.
- Het voeren van regie op de uitbestede taken aan gemeente Zaanstad en afspraken in de dienstverleningsovereenkomst.
- Het voeren van regie op de lokale uitvoering van de Participatiewet, beleidsplan en verordeningen.
- Het beheren van contracten van externe bureaus.
- Het zorgen voor een totaalpakket aan instrumenten die ingezet kunnen worden om de kansen van cliënten met een uitkering naar een betaalde baan te vergroten.
- Het beoordelen van aanvragen voor inkomensvoorzieningen en armoedebeleid op rechtmatigheid en toekenningen verstrekken
- Tussentijds rechtmatigheid en naleving van plichten controleren en zo nodig handhavingsmiddelen inzetten.
- Inwoners met een uitkering begeleiden naar betaalde baan en/of begeleiden naar maatschappelijk nuttige werkzaamheden indien een betaalde baan (nog) niet verwacht kan worden.
- Het vaststellen van het arbeidsvermogen indien sprake is van arbeidsbeperkingen.
- Inzetten van instrumenten met als doel het verkorten van de afstand tot de arbeidsmarkt.
- Het opstellen, uitvoeren, evalueren, bijstellen en monitoren. van een plan van aanpak voor re-integratie.
- Het opzoeken van bedrijven en aangaan van relaties met werkgevers om vacatures beschikbaar te maken voor de doelgroepen Participatiewet.
- Informatie verstrekken aan bedrijven over het aannemen van iemand uit de doelgroep Participatiewet.
- De werkgever begeleiden in het proces van beschikbaar maken van een vacature tot aan plaatsing van een kandidaat en nazorg verlenen aan de werkgever.
- Deelnemen in het regionaal werkgeversservicepunt
- Kandidaten op opengestelde vacatures voordragen en plaatsen

Uitvoeren activiteiten Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

- Het subsidiëren van algemene voorzieningen ter ondersteuning van de zelfredzaamheid, uitvoeringsovereenkomsten maken gericht op beoogde resultaten, monitoren afspraken en

periodiek gesprekken met instellingen die budgetsubsidies ontvangen. Het gaat hier onder andere om het Servicepunt en de Stichting Maatschappelijke Dienstverlening.

- Het uitvoeren van de subsidieregeling vitaliteit, weerbaarheid en zelfredzaamheid 2017.
- Het inkopen van maatwerkvoorzieningen in de Wmo. Het gaat om het afsluiten van contracten voor woningaanpassingen, hulpmiddelen, aanvullend openbaar vervoer, begeleiding, hulp in de huishouding, trapliften en medische advisering. Het periodiek beoordelen van managementinformatie, monitoren en evalueren van de afgesloten contracten en bijsturen, uit(laten)voeren van contractbeheer en klanttevredenheidsonderzoeken.
- Het uitvoeren van het mantelzorgbeleid, waaronder het subsidiëren en maken van afspraken met de Stichting Maatschappelijke Dienstverlening voor het uitvoeren van mantelzorgactiviteiten in het kader van het verstrekken van informatie, ontmoeting lotgenoten, waardering mantelzorgers, respijtzorg.
- Het uitvoeren van het vrijwilligersbeleid, waaronder het subsidiëren van SHO en de regionale stichting Wonen Plus voor de coördinatie van vrijwilligers, het matchen van vraag en aanbod van vrijwilligers, waardering van vrijwilligers en een vrijwilligersvacaturebank. Deze vacaturebank kan worden gekoppeld aan het interactief platform wehelpen.nl waar bewoners en (vrijwilligers)organisaties terecht kunnen met hun vragen en aanbod. Daarnaast hebben wij een vrijwilligersverzekering afgesloten.
- Het afstemmen met het Centraal Administratiekantoor (CAK) over de inning van eigen bijdragen in het kader van de Wmo. Het beoordelen van de door het CAK geleverde rapportages over opgevoerde uren door zorgaanbieders en opgelegde eigen bijdragen. Indien nodig knelpunten bespreken met zorgaanbieders.
- Het relatiebeheer met de Sociale Verzekeringsbank (SVB) gericht op het afstemmen met SVB van de voortgang, uitbetaling, verantwoording en rapportages over persoonsgebonden budgetten in de Wmo.
- Het invulling geven aan cliëntondersteuning (ingevuld door MEE Amstel en Zaan) en het monitoren van de uitvoering.
- Leveren van een contactambtenaar van de Adviesraad sociaal domein: aanlevering, coördineren van beantwoording van vragen, reacties op adviezen van de Adviesraad sociaal domein.
- Afstemming beleid en uitvoering: Periodiek overleg tussen beleid en uitvoering, brengen van inkoop en beleidsinformatie, halen van onderwerpen voor aanpassing beleid en uitvoering contracten.
- Het afhandelen van meldingen Wmo: voeren van het gesprek met de aanvrager, verslaglegging van het gesprek.
- Het beoordelen van meldingen, aanvragen en verstrekken van maatwerkvoorzieningen Wmo (o.a. rolstoelen, scootmobielen, hulp in de huishouding, begeleiding woningaanpassingen, trapliften, Aanvullend openbaar vervoer e.d.)
- Het behandelen van mutaties in indicaties voor de Wmo (verlengingen, veranderen in persoonlijke situatie of wijziging zorgaanbieder).
- De administratieve afhandeling van aanvragen: dossiervorming, archivering, facturatie, controle facturen, informatieverstrekking, opvoeren noodzakelijke gegevens bij Centraal Administratiekantoor, verwerken gegevens bij Sociale Verzekeringsbank en controle persoonsgebonden budgetten.
- Relatiebeheer samenwerkingspartners/netwerk: woningcorporaties, huisartsen, mantelzorgconsulent, geheugenpoli, wijkverpleegkundige, Servicepunt en andere eerstelijnsvoorzieningen.
- De afstemming met zorgverzekeraar: Samenwerkingsagenda voor afstemming zorgverzekeraar en Wmo en Wet Langdurige Zorg

- Het subsidiëren van opvang en beschermd wonen in verband met verslaving, huiselijk geweld en psychische stoornis.

Uitvoeren activiteiten Wet publieke gezondheid

- Het subsidiëren van de GGD

Uitvoeren armoedebeleid

- het afhandelen van aanvragen voor individuele bijzondere bijstand en individuele inkomensvoetstuk
- het afhandelen van aanvragen voor het Kinderparticipatiefonds (schoolgaande kinderen)
- het aanbieden van schulddienstverleningstrajecten

Uitvoeren activiteiten volksgezondheid

- Het uitvoeren van taken in het kader van de Wet Publieke Gezondheidszorg (Wpg);
- Het uitvoeren van het programma Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD);
- Het terugdringen van alcoholgebruik en overgewicht;
- Het inzetten van de gemeentelijke lijkschouwer bij een niet natuurlijk overlijden (of twijfel hierbij);
- Het subsidiëren van de jeugdgezondheidszorg;
- Het bestrijden van ongedierte;
- Het terugdringen van drugsgebruik;
- Vroegsignalering OGGZ;
- Suïcidepreventie;
- Stimuleren gezonde school programma
- Integrale aanpak zorg- en veiligheidshuis.

Programma 4

Uitvoeren activiteiten (multifunctionele) maatschappelijke accommodaties

- Het voeren van regie op de exploitatiecontracten van De Kunstgreep.

Uitvoeren activiteiten kinderopvang

- Het verzorgen van registratie, houden van toezicht op en handhaving van de kwaliteit van de kinderopvang in de gemeente.

Uitvoeren activiteiten muziekonderwijs

- Basisscholen kunnen aanspraak maken op een landelijke regeling in het kader van Cultuur met kwaliteit (CMK). We stimuleren de scholen dit vorm te geven binnen Oostzaan.

Uitvoeren activiteiten onderwijstaken

- In beeld houden van ruimtebehoefte van de scholen op basis van prognoses
- Verzekeren van schoolgebouwen i.v.m. schades en het afwikkelen van schadegevallen met de schoolbesturen
- Vergoeden van OZB voor de schoolgebouwen
- Beschikbaar stellen van ruimten voor bewegingsonderwijs;
- Het houden van toezicht op de naleving van de leerplichtwet (uitbesteed aan Zaanstad);
- Het bijhouden van een leerlingenadministratie (uitbesteed aan Zaanstad);
- Subsidiëren van brede school en extra onderwijsactiviteiten
- Het stimuleren van samenwerking tussen kinderopvang, peuterspelen en basisscholen

- Het afsluiten van contracten leerlingenvervoer;
- Het bijhouden van de administratie leerlingenvervoer;
- Het innen van de ouderbijdragen leerlingenvervoer;
- Het stimuleren en deels faciliteren van het gezonde school programma;
- Het bevorderen van cultuureducatie op basisscholen;
- Het subsidiëren van activiteiten ter bestrijding van laaggeletterdheid bij volwassenen;
- Het subsidiëren van activiteiten voor taalontwikkeling, leesbevordering en mediawijsheid bij kinderen in samenwerking tussen de scholen en de Bieb.

Uitvoeren activiteiten peuterspeelzalen

- Het subsidiëren van peuterspeelzalen.

Uitvoeren activiteiten sociaal en cultureel werk

- Het subsidiëren van initiatieven en organisaties in het kader van cultuur en ontmoeting zoals Radio 9, Jeugdcultuurfonds lokale muziek- en toneelverenigingen, de Oudheidkamer;
- Het vormgeven van de rijksregeling Cultuur met Kwaliteit via het basisonderwijs in de vorm van kunstprojecten;
- Het faciliteren van een netwerkmogelijkheid voor organisaties op het gebied van cultuur in de vorm van een cultureel platform;
- Onderhouden van de digitale culturele agenda via de website De Kunstgreep;

Uitvoeren activiteiten speelplaatsen

- Het onderhouden van de gemeentelijke speelplaatsen.

Uitvoeren activiteiten sport

- Het subsidiëren van initiatieven in het kader van sportstimulering;
- Het financieel bijdragen in het onderhouden van de gemeentelijke sportterreinen en het innen van huren en pachten;
- Het onderhouden, beheren, betalen van vaste lasten (belastingen, verzekeringen enz.), verhuren van de gemeentelijke sportzalen.

Uitvoeren jongerenbeleid

- Het uitvoeren van het vastgestelde jongerenbeleid;
- Het initiëren van het jeugdnetwerkoverleg, gericht op het voorkomen van en acteren op overlast door de jeugd door middel van een multidisciplinaire aanpak.

Burgerparticipatie

- Financieel ondersteunen van de contactcommissies

Programma 5

Uitvoeren activiteiten aanvragen vergoedingen zwerfdieren

- Het afhandelen van aanvragen om vergoedingen in het kader van geleverde diensten voor de opvang en zorg van zwerfdieren.

Uitvoeren activiteiten afval

- Opstellen grondstoffenbeleidplan
- Het zorgen voor het ophalen van huisvuil binnen de gemeente;
- Het verwijderen van zwerfafval binnen de gemeente;
- Het opleggen en innen van reinigingsrechten.

Uitvoeren activiteiten begraven

- Het beheer van de gemeentelijke begraafplaats;
- Het afgeven van begraafplaatsen;
- Het opleggen en innen van grafrechten.

Uitvoeren activiteiten beheer gemeentelijke panden.

- Gemeente Oostzaan bezit 21 panden, waaronder de uitkoopwoningen vallen. Het beheer daarvan wordt jaarlijks uitgevoerd volgens het opgestelde Meerjarenplan;
- Het opleggen en innen van pachten en huren;
- Het financieel beheer van de gebouwen van de brandweer binnen Oostzaan.

Uitvoeren activiteiten gemeentelijke wegen en pleinen

- Het onderhouden van wegen, berm en wegmeubilair van de gemeente. Onder wegmeubilair worden hier voorwerpen bedoeld die in de openbare ruimte staan zoals verkeerszuilen, afvalbakken, banken, wegmarkeringen enz. In Oostzaan is er 34 Km wegen;
- Het uitvoeren van taken op het gebied van gladheidsbestrijding;
- Het reinigen en het onkruidvrij houden van de straten en pleinen van de gemeente.

Uitvoeren activiteiten inzetten op persoonsgerichte aanpak voor jongeren

- Jeugdoverlast is een steeds terugkerend item in de gemeente Oostzaan. Er doen zich met enige regelmaat vervelende incidenten voor. Incidenten worden besproken met de wijkagenten en het sociaal domein. Waar nodig volgt een melding bij Veilig Thuis. Indien jongeren dreigen af te glijden naar de criminaliteit wordt de casus geagendeerd bij het Zorg en Veiligheidshuis.

Uitvoeren activiteiten milieu, leefomgeving en handhaving

- Het aansturen van de Omgevingsdienst IJmond (ODIJ) die conform de dienstverleningsovereenkomst gemeentelijke taken op het gebied van milieu, leefomgeving en handhaving. uitvoert De Omgevingsdienst verleent vergunningen op het gebied van milieu, controleert bedrijven op bouw-, milieu-, drank en horeca en brandveiligheidsregels. Daarnaast werken er milieuspecialisten op het gebied van asbest, bodem, veiligheid, geluid en flora en fauna;
- Het begeleiden van de aanlevering van verschillende soorten afval voor de milieustraat.

Uitvoeren activiteiten openbaar groen

- Het herinrichten en onderhouden van plantsoenen conform de Groenstructuurvisie uit 2017
- Het onderhouden van de gemeentelijke bomen

Uitvoeren activiteiten openbare verlichting

- Het onderhouden en in stand houden van openbare verlichting. In Oostzaan zijn er 1900 armaturen.

Uitvoeren activiteiten preventiemaatregelen woninginbraken

- Het informeren over preventiemaatregelen woninginbraken. Woninginbraken hebben een enorme impact op de slachtoffers. De gemeente trekt samen met de politie op om burgers te informeren over preventiemaatregelen. Ook zijn er goede contacten met de beheerders van de What'sApp-groepen waardoor een analyse kan plaatsvinden over de veiligheidsvraagstukken in de wijk.

Uitvoeren activiteiten riolering

- Het onderhouden, reinigen, inspecteren en vervangen van riolering binnen de gemeente. In Oostzaan is er 44 km riolering;
- Het onderhouden van de gemalen. In Oostzaan zijn er 35 gemalen en 118 minigemalen;
- Het opleggen en innen van rioolrechten.

Uitvoeren activiteiten veiligheidsbeleid en rampenbestrijding

- Het nemen van acties bij toename van Woninginbraken. Afhankelijk van de mate waarin het voorkomt organiseren we een preventieavond en plaatsen we borden bij de ingang van de gemeente
- Het onderhouden van contacten What'sApp-groepen. Jaarlijks vindt er een bijeenkomst plaats met beheerders, gemeente en politie. Doel is om uitwisseling te laten plaatsvinden.
- Het uitvoeren van acties uit Uitvoeringsplan 2021-2022 behorende bij het Integraal Veiligheidsbeleid 2018-2022.
- Uitvoering Nota Vaarveiligheid op grond van de in 2020 vast te stellen beleidsnotitie
- Actualisatie BIBOB beleid
- Actualisatie evenementenbeleid
- Actualisatie APV
- Aanpak van ondermijning en georganiseerde criminaliteit. De gemeente neemt deel aan RIEC cases en zorgt voor bewustwording en voert acties uit op grond van signaleringen.
- Uitvoering van de handhaving op de drank- en horecawet
- Het inzetten van buitengewoon opsporingsambtenaren (BOA's) op structurele basis. De BOA wordt gestuurd op grond van meldingen van burgers en op grond van maatschappelijke prioriteiten.
- Het (laten) begeleiden van (risicovolle) evenementen. Het team OOV is dagvoorzitter bij het Lentekabinet en adviseert bij grootschalige evenementen. Het team APV coördineert en de vergunningaanvragen en de adviezen.
- Het bijdragen aan buurtbemiddeling. Afhankelijk van de evaluatie 2020 wordt buurtbemiddeling voortgezet.
- Het verstevigen van de samenwerking tussen zorg en veilig. Binnen OVER-gemeenten is een regulier overleg tussen zorg en veilig opgestart. Daarnaast is er verbinding met de overlegstructuren binnen de regio. Er volgen vervolgacties op het project "Allen voor Een".
- Integrale aanpak van overlastgevende situaties (jongeren en volwassenen) door gemeente, politie en zorginstanties.
- Integrale aanpak bij radicalisering, polarisatie en extremisme door gemeente, politie en zorginstanties en het Zorg- en Veiligheidshuis. Daarnaast wordt de casuïstiek besproken in de driehoek.
- Het deelnemen aan de Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland (VrZW) voor de bestrijding van brand en crisesbeheersing.
- Het deelnemen aan het Bestuurlijk Overleg Veiligheid binnen Zaanstreek-Waterland.
- Het deelnemen aan de driehoek van het Basisteam Zaanstad.
- Het deelnemen aan het Regionaal Bestuurlijk Overleg Politie (RBOP). Hier vindt beleidsbepaling plaats door de burgemeesters binnen de Eenheid politie samen met OM en politie.

Uitvoeren activiteiten vergunningverlening, toezicht en handhaving

- Het volledige milieutakenpakket (toezicht en handhaving), alsook enkele taken op het gebied van brandveiligheid, bouw- en woningtoezicht en de Drank- en Horecawet worden uitgevoerd door de Omgevingsdienst IJmond. Hiermee dragen zij bij aan het verbeteren van de kwaliteit en efficiëntie van vergunningverlening, toezicht en handhaving.

Uitvoeren activiteiten waterpartijen

- Het onderhouden van watergangen en duikers. (sloten en constructies die wateren met elkaar verbinden);
- Het baggeren van waterpartijen;

- Het onderhouden van beschoeiingen en walkanten. In Oostzaan wordt jaarlijks 47 km aan walkanten opgeschoond.

Uitvoeren activiteiten toerisme.

- Opstellen nota toerisme

Programma 6

Uitvoeren activiteiten belastingen en heffingen conform de paragraaf Lokale heffingen

- Het opstellen van de tarievennota.
- Het voorbereiden en in besluitvorming brengen van de belastingverordeningen.
- Het zorgen voor de heffing en invordering van belastingen en heffingen.

Uitvoeren activiteiten communicatie

- Het bouwen aan en in stand houden van imago en profilering van de gemeente.
- Het adviseren van portefeuillehouders op grote thema's en dossiers.
- Het voeren van crisiscommunicatie indien aan de orde.
- Het stimuleren van actieve betrokkenheid van inwoners en ondernemers.
- Het onderhouden van contacten door collegeleden met burgers, verenigingen, instellingen en bedrijven.
- Het opstellen van de gemeentegids.
- Het onderhouden van de internetsite.
- Het onderhouden van de communicatie via sociaal media.
- Het aanleveren van persberichten, advertenties en publicaties over gemeentelijke besluitvorming.
- Het onderhouden van contacten met de pers.
- Het adviseren van collega ambtenaren over communicatieaanpak en het betrekken van inwoners en ondernemers.
- Het uitwerken van gemeentelijke besluiten in communicatiemiddelen.

Uitvoeren activiteiten feest- en gedenkdagen en onderscheidingen

- Het vlaggen volgens protocol.
- Het organiseren van bezoeken van burgemeester en/of wethouder aan inwoners in het kader van speciale aangelegenheden zoals huwelijksjubilea.
- Het organiseren van de dodenherdenking op 4 mei en Veteranendag
- Het organiseren van en het uitreiken van koninklijke onderscheidingen en oorkondes
- Het organiseren van en het uitreiken van gemeentelijke onderscheidingen zoals Gouden greep en Zilveren Jol.

Uitvoeren activiteiten gemeenschappelijke regelingen en samenwerkingsprojecten zoals opgenomen in de paragraaf verbonden partijen

- Het uitvoeren van bestuurstaken bij gemeenschappelijke regelingen.
- Het deelnemen aan vergaderingen van gemeenschappelijke regelingen.
- Het beoordelen van de financiële- en beleidsdocumenten van gemeenschappelijke regelingen.
- Het opstellen van zienswijzen voor de gemeenteraad bij de financiële documenten van de gemeenschappelijke regelingen.

Uitvoeren activiteiten in het kader van begroten en verantwoorden

- Het opstellen van de planning- en controleagenda.
- Het opstellen en in besluitvorming brengen van de planning- en control documenten. Dit betreft de gemeentelijke begroting, kadernota, jaarrekening en de tussentijdse voortgangsrapportages voorjaarsbericht en najaarsbericht.

Uitvoeren activiteiten juridische zaken

- Het behandelen van bezwaarschriften waarbij mogelijk premiation wordt toegepast.
- Juridische handhaving WABO en kinderopvang
- Het voeren van of ondersteunen bij juridische procedures.
- Het organisatiebreed adviseren bij juridische vraagstukken, adviseert en ondersteunt het bestuur, DMT en medewerkers bij juridische en strategische dilemma's op alle voorkomende rechtsgebieden.
- Regiefunctie publicatieproces regelgeving, officiële bekendmakingen (regelgeving en kennisgevingen)..
- Bestuursondersteunende werkzaamheden (zoals nota Gemeenschappelijke regeling, evaluaties, geschilleninventarisaties, delegatie- en mandaatregeling e.d.)..
- Aansprakelijkheidstellingen (schadeclaims) en verzekeringen.
- Juridische kwaliteitszorg (ontwikkelen juridische modellen, standaarden, trainingen).
- Bestuurlijke- en juridische ondersteuning raadsverkiezingen.
- Afhandeling van Wob-verzoeken
- Klachtenbehandeling

Uitvoeren activiteiten omtrent algemene administratieve zaken gemeenten

- Het uitvoeren van treasurytaken zoals aantrekken en uitzetten van geld en schatkistbankieren.
- Het voeren van de financiële administratie zoals de verwerking van facturen.
- Het vertalen van de circulaire gemeentefonds naar lokale consequenties.
- Het voeren van de personeelsadministratie voor raad, college en griffie.

Uitvoeren activiteiten politiek besluitvormingsprocessen

- Het voorbereiden en uitwerken van college- en raadsbesluiten.
- Het beantwoorden van raadvragen.
- Het adviseren en ondersteunen van collegeleden en beleidsmedewerkers.
- Het leveren van informatie betreffende verantwoordingen en plannen op het gebied van planning, financiën en uitvoering.
- Het organiseren van college, raad- en commissie vergaderingen en vastleggen van besluiten.
- Het onderzoeken van de gemeentelijke activiteiten door de rekenkamercommissie.
- Het ondersteunen van de activiteiten rekenkamercommissie.



