

Jaarstukken 2022

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Inleiding	6
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	16
P2 3. Wij zijn een duurzame samenleving	18
P2 4. Onze gemeente is goed bereikbaar	21
Programma 3 - Sociaal domein	25
P3 1. Onze inwoners zijn zelfredzaam	25
Programma 4 - Maatschappelijke participatie	37
P4 1. Er is een breed activiteiten- en voorzieningenaanbod dat voorziet in de behoefte van de inwoners	37
P4 2. Onze jeugd kan zijn talenten ontwikkelen	41
Programma 5 - Leefomgeving	45
P5 1. Wij hebben een veilige leefomgeving	45
P5 2. Ons leefklimaat is aantrekkelijk en past bij de behoefte van onze inwoners, ondernemers en bezoekers	50
Programma 6 - Bestuur en organisatie	58
P6 1. Wij hebben een goed en krachtig gemeentebestuur	58
P6 2. Onze ambtelijke organisatie is doelmatig, doeltreffend en toekomstbestendig	62
P6 3. Wij zijn financieel gezond	63
Programma 40 - Mutaties in reserve	70
Paragrafen	72
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	72
Paragraaf Kapitaalgoederen	77
Paragraaf Grondbeleid	84
Paragraaf Verbonden partijen	86
Paragraaf Financiering	98
Paragraaf Lokale heffingen	102
Paragraaf Bedrijfsvoering	109
Paragraaf Wet open openheid (Woo)	111
Paragraaf Covid-19	112
Paragraaf Oekraïne crisis	114
Jaarrekening	117
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	117
Balans	120
Toelichting op de balans	122
Programmarekening 2022	137
Begrotingsafwijkingen en rechtmatigheid	139
Gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen	140

Overzicht van incidentele baten en lasten	141
Wet Normering Topinkomens (WNT)	143
Gebeurtenissen na balansdatum	147
Bijlage(n)	148
Single Information Single Audit (SISA)	148
Taakvelden	152
Toelichting Going Concern werkzaamheden	153

Aanbiedingsbrief

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2022 aan. Daarmee leggen wij aan u verantwoording af over wat de gemeente het afgelopen jaar heeft gedaan om de doelstellingen zoals die in de begroting 2022 zijn vastgelegd te bereiken. En voorts over de kosten die daarmee gepaard zijn gegaan. De jaarrekening 2022 heeft een positief saldo van € 1.743.456,- ten opzichte van het vastgestelde voorjaars- en najaarsbericht 2022.

Algemeen

De jaarstukken zijn onderverdeeld in een jaarverslag en jaarrekening. In het jaarverslag zijn de verantwoording per programma en de paragrafen uiteengezet. In de jaarrekening is de financiële verantwoording over het jaar 2022 opgenomen voor de vergelijkende cijfers. De resultaten van de belangrijkste beleidsterreinen leest u terug in de zes programma's. Zij geven u een beeld van de voor 2022 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 2022. Vervolgens zijn onder de alinea's 'Hebben we de geplande doelen uit de Begroting 2022 gerealiseerd?' de beoogde resultaten opgenomen, met daaronder door middel van groene, oranje of rode blokjes aangegeven en toegelicht of deze resultaten ook daadwerkelijk in 2022 zijn gerealiseerd. Dit geldt voor zowel Kwaliteit als Tijd; dus is er inhoudelijk gerealiseerd wat er beoogd was en is het conform de planning verlopen? Voorts is, conform de toezegging aan uw gemeenteraad [nummer toezegging], waar mogelijk inzicht gegeven in de trends. Zo kunt u beter zien of we op de goede weg zijn. Voor dit jaar is de focus met name gelegd op negatieve trends, dus waar sprake is van een verslechtering.

Het jaar 2022 was onstuimig. Niet alleen de naweeën van de COVID-19 pandemie, ook de gevolgen van de oorlog in Oekraïne lieten zich voelen. Voorts hebben we te maken met een grillige arbeidsmarkt, waardoor bij OVER-gemeenten diverse vacatures niet konden worden ingevuld. Bovendien is sprake van een hoog ziekteverzuim. OVER-gemeenten heeft voor verschillende disciplines moeite met het vinden van kwalitatief goede collega's. Dat is overigens geen unicum; ook onze omringende gemeentelijke organisaties hebben hier last van. Zelfs inhuur op het terrein van bijvoorbeeld ruimtelijke planontwikkeling en vergunningverlening blijkt lastig te realiseren. Niet alleen in de gemeente Oostzaan, ook binnen OVER-gemeenten is geld overgehouden. Ofschoon verklaarbaar is dit een zeer zorgelijke ontwikkeling. Immers, de dienstverlening aan de inwoners en ondernemers, alsmede de uitvoering van de bestuurlijke agenda staan daarmee onder grote druk. Een belangrijk deel van het overschot van OVER-gemeenten zal worden aangewend voor de uitvoering van een Plan van aanpak 'Verbinding te OVER'. Het college heeft er goede hoop op dat dat belangrijk zal bijdragen aan verbetering van de uitvoering van zowel dienstverlening als de bestuurlijke agenda. Uiteraard is het van groot belang om als gemeenteraad vinger aan de pols te houden.

Wij spreken hier overigens onze grote waardering uit voor alle medewerkers die vele onvoorziene uitdagingen tegelijk moesten oppakken in dienst van de gezondheid, veiligheid en bestaanszekerheid van onze burgers, instellingen en ondernemingen.

Financiële verantwoording

Wij sluiten deze jaarrekening af met een positief saldo van € 1.743.456,-. Echter, van de in 2022 niet uitgegeven budgetten wordt in het raadsvoorstel behorend bij de jaarstukken 2022 voorgesteld om een bedrag van € 601.751,- alsnog uit te geven in 2023. Indien de raad positief beslist op de voorgestelde resultaatbestemming resulteert dit in een storting aan de Algemene reserve van € 1.141.705,-. Daarmee zal de ratio weerstandsvermogen verbeteren. Die ratio zou alsdan kwalificeren als 'matig'.

Het jaarrekeningresultaat komt voorsnog als volgt tot stand:

	Saldo
--	-------

Saldo najaarsbericht 2022	79.538
Saldo programma 1 ten opzichte van de begroting na wijzigingen	458.359
Saldo programma 2 ten opzichte van de begroting na wijzigingen	224.137
Saldo programma 3 ten opzichte van de begroting na wijzigingen	749.560
Saldo programma 4 ten opzichte van de begroting na wijzigingen	80.437
Saldo programma 5 ten opzichte van de begroting na wijzigingen	438.593
Saldo programma 6 ten opzichte van de begroting na wijzigingen	594.385
Saldo programma mutaties reserves ten opzichte van de begroting na wijzigingen	-881.553
Jaarrekeningresultaat 2022	1.743.456

(bedragen in Euro's)

Het verloop van de Algemene Reserve gedurende het jaar 2022 is als volgt:

Algemene reserve per 01-01-2022	1.672.20
Bij: rekeningresultaat conform resultaatbepaling 2021	506.352
Bij: RV 22/71 Najaarsbericht opheffen diverse reserves	38.510
Af: RV 21/62 onttrekking AR inzake de incidentele bijdrage aan OVER-gemeenten	-418.000
Af: RV 21/62 onttrekking ten behoeve van het onderzoek bestuurlijke toekomst	-100.000
Algemene reserve per 31-12-2022, exclusief rekeningresultaat 2022	1.699.112

(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, dit is opgenomen in de financiële verordening. Een samenvatting van deze analyse is ook opgenomen onder het hoofdstuk "Begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid" in de Jaarrekening.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Oostzaan,

secretaris
D.J. van Huizen

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 2022?

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

HEBBERN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2022 GEREALISEERD?

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

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

P1 1.1 Onze informatievoorziening verbeteren

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

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

P1 1.1.1 Kwaliteit informatievoorziening verbeteren

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

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

P1 1.1.2 Nieuwe website

We gaan investeren in een nieuwe gebruiksvriendelijke website om onze digitale communicatie, informatievoorziening en dienstverlening te verbeteren en te moderniseren. Het vernieuwen van de website is tevens noodzakelijk om aan de wettelijke digitale toegankelijkheidseisen te kunnen voldoen. Een belangrijk onderdeel is het herschrijven van de huidige teksten naar B1-niveau. De bouw van de nieuwe website zal naar verwachting in Q1 2022 plaatsvinden. De introductie en het werkelijke gebruik van de nieuwe website zal in 2022 plaatsvinden.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

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

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

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

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

P1 2.1 Onze bereikbaarheid verbeteren

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

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

P1 2.1.1 Digitale dienstverlening

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

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

De kwaliteit is aangeduid als 'oranje' omdat deze nog niet beoordeeld kan worden. Zodra de implementatie gestart is, wordt de kwaliteit herbeoordeeld.

P1 2.1.2 Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO)

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Met het invoeren van de DSO wordt de dienstverlening toegankelijker gemaakt. De invoering van de Omgevingswet is van rijkswege echter uitgesteld tot 1 januari 2024. In 2022 zijn

hiervoor de nodige voorbereidingen getroffen, zodat bij ingang hier direct mee gestart kan worden.

P1 2.2 Realisatie Dienstverleningsvisie

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

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

P1 2.2.1 Uitvoeringsplan Dienstverleningsvisie met servicenormen

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

Daarnaast worden in 2022 onze servicenormen geactualiseerd.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Het opstellen van het uitvoeringsplan heeft enige vertraging opgelopen. In het 2e halfjaar van 2022 is er een start gemaakt met het opstellen, naar verwachting zal dit in Q2 afgerond worden en in de tweede helft van 2023 aan de raad worden aangeboden. Eventuele acties die hieruit voortkomen worden later in dit jaar ten uitvoer gebracht. De kwaliteit is aangeduid als 'oranje' omdat deze nog niet beoordeeld kan worden. Zodra het document aanboden is, wordt de kwaliteit herbeoordeeld.

P1 2.3 Beperken van identiteitsfraude

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

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

P1 2.3.1 Identiteitsfraude

In 2021 is er budget beschikbaar gesteld voor het implementeren van identiteitsfraudesoftware. De implementatie staat in Q4 2021 gepland. In 2022 gaan we

inzetten op kennisverdieping door middel van kennissessies en workshops van o.a. de Marechaussee. Regiogemeenten kunnen hier ook aan deelnemen.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

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

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Realisatie 2022	Afwijking budget 2022
Lasten				
112 Verkiezingen	109.141	91.028	92.714	1.686
201 Burgerzaken	562.075	717.013	705.080	-11.933
202 Dienstverlening algemeen	51.746	58.000	40.208	-17.792
401 APV en bijzondere wetgeving	169.950	205.194	195.583	-9.611
501 Economische zaken	5.682	15.750	9.951	-5.799
611 Vergunningen	456.815	577.795	550.159	-27.636
612 Handhaving omgevingsvergunningen	0	3.500	0	-3.500
Totaal Lasten	1.355.410	1.668.280	1.593.695	-74.585
Baten				
112 Verkiezingen	61.268	32.000	32.249	249
201 Burgerzaken	152.485	154.278	158.012	3.734
401 APV en bijzondere wetgeving	7.796	34.200	21.244	-12.956
611 Vergunningen	100.578	230.295	623.042	392.747
Totaal Baten	322.127	450.773	834.547	383.774
Resultaat baten minus lasten	-1.033.282	-1.217.507	-759.148	458.359

Verschillenanalyse

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

Product	Baten of lasten	Verschil	Toelichting
Vergunningen	baten	€ 392.747 (voordeel)	Extra leges vanuit het project Noordeinde. Na enig overleg met de Provincie is uiteindelijk toestemming om de geplande woningen op het Noordeinde te realiseren. De aanvraag is ingediend in 2022.
	lasten	€27.636 (voordeel)	Bij het opstellen van de begroting is rekening gehouden met een extra bijdrage aan personele inzet op het gebied van complexe vergunningen. Deze is niet nodig gebleken.

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Reserve EGEM-i	1	-	1
Reserve verkiezingen	3.138	4.707	4.707
Reserve nieuwe website	100.000	-	91.641
Totaal reserves	103.139	4.707	96.349

15-jun-2023

Toelichting reserves

Reserve	Vershil ten opzichte van de begroting	Toelichting
Verkiezingen		Conform de begroting wordt jaarlijks een bedrag van € 1.569,- toegevoegd aan de reserve verkiezingen.
Nieuwe website		In 2022 is een bedrag van € 8.359,- onttrokken aan de reserve. Deze kosten houden verband met de voorbereidingen van de aanbesteding van de nieuwe website. Het restant van de reserve zal in 2023 worden ingezet.

Kengetallen

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

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
% 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 t/m 64 jaar (Bron: LISA)	154	186,1	185**

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

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 2022?

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 door gefaseerd te bouwen voor jong en oud.

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 2022 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 2022 gerealiseerd?

P2 1.1.1 Grondeigenaren stimuleren om te bouwen

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



Tijd



Toelichting

De gemeente staat open om binnen de richtlijnen van de provincie en bestemmingsplan passende initiatieven te bespreken. In de jaarrekening 2021 waren de indicatoren nog op groen beoordeeld. Echter de intaketafel waar dit ter sprake komt, behandelt op dit moment geen nieuwe kleinschalige initiatieven vanwege een tekort aan personele capaciteit. Grote initiatieven vinden wel doorgang.

P2 1.1.2 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



Tijd



Toelichting

De doorontwikkeling van de intaketafel staat op dit moment stil. In de jaarrekening 2021 was de indicator 'Kwaliteit' nog op groen beoordeeld. De capaciteit op vergunningen (ruim drie openstaande vacatures) gaat naar het afgeven van bouwvergunningen. In het kader van de implementatie van de omgevingswet worden de ervaringen wel meegenomen bij de nieuwe organisatie van de vergunningverlening in het kader van de omgevingswet, die naar verwachting op 1 januari 2024 in werking treedt.

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 2022 gerealiseerd?

P2 1.2.1 Wonen op vaders erf

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

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. 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. Desondanks blijven we als gemeente de gesprekken voeren met de provincie om het wel mogelijk te maken.

P2 1.3 Aanbod van huurwoningen uitbreiden

Om doorstroming binnen onze gemeente te bevorderen, is het van belang dat er een aanbod van woningen 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 2022 gerealiseerd?

P2 1.3.1 Prestatieafspraken maken met woningcorporaties

Jaarlijks worden prestatieafspraken gemaakt met de woningcorporatie. We monitoren deze afspraken om te waarborgen dat de ontwikkeling van nieuwe huurwoningen op koers blijft.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Half december zijn de nieuw prestatieafspraken getekend, en vervolgens aan de raad gestuurd. In de afspraken is onder meer aandacht voor woningbouwontwikkeling, betaalbaarheid en verduurzaming. De WOV wordt verzocht tot snelle ontwikkeling zoals bij de Bres jongerenwoningen en appartementen Manhoef Kerkbuurt 79.

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

We blijven onze omgeving 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 2022 gerealiseerd?

P2 2.1.1 Omgevingsvisie opstellen

Om de kwaliteit van onze omgeving te behouden werken we met de Omgevingsvisie. Deze is in 2021 vastgesteld door de raad, na een uitvoering participatietraject met inwoners, ondernemers en belangenorganisaties.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

De Omgevingsvisie Oostzaan is in september 2022 vastgesteld en vormt nu als nieuwe structuurvisie het ruimtelijk kader voor ruimtelijke initiatieven in de gemeente Oostzaan.

P2 2.1.2 Masterplan Oostzanerveld

Het masterplan Oostzanerveld is geïntegreerd in de omgevingsvisie in 2021. In 2022 wordt hieraan uitvoering gegeven, door in gesprek te gaan met de agrariërs, HHNK en provincie om te onderzoeken of kavelruil mogelijk is, alsmede verbindingen aan te leggen om het beheer te kunnen optimaliseren.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Het onderwerp masterplan Oostzanerveld staat op oranje omdat we voor het halen van de doelen zijn aangesloten bij het grotere Laag-Holland IVOT project van de provincie. Dit kost meer tijd dan gepland maar zorgt er wel voor dat alles aansluit bij de plannen van de provincie. Ook betaalt de provincie het proces.

P2 2.2 Mogelijkheden voor toerisme en werkgelegenheid versterken

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

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

P2 2.2.1 Uitvoeringsprogramma Recreatie en Toerisme

Op basis van het in 2021 vastgestelde Uitvoeringsprogramma worden diverse projecten opgestart in 2022, voor zover mogelijk binnen het bestaande budget.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Het uitvoeringsprogramma Toerisme & Recreatie 2023-2026 is gereed en op 29 september 2022 door de raad vastgesteld en ingestemd met investeringskrediet voor diverse projecten.

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 2022 gerealiseerd?

P2 2.3.1 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



Tijd



Toelichting

In de jaarrekening 2021 waren de indicatoren nog op groen beoordeeld. De intaketafel is in 2022 niet doorontwikkeld en stilgelegd. Door onderbezetting bij het taakveld vergunningen heeft de focus gelegen op de invulling van de kerntaak: Het behandelen van aanvragen om omgevingsvergunning.

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 besparen en opwekken met hernieuwbare bronnen

Wij werken ernaartoe om als gemeente energieneutraal te zijn in 2040.

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

P2 3.1.1 Meewerken aan de energietransitie

Meewerken aan energietransitie op de schaalgrootte van Oostzaan:

- We werken in de deelregio Zaanstreek-Waterland aan de grootschalige opwek van hernieuwbare elektriciteit binnen de Regionale Energiestrategie Noord-Holland Zuid. We zetten hierbij in op zonne-energie op grote daken, parkeerplaatsen, uit te geven gronden op bedrijventerreinen en geluidsschermen langs de A10. Ook blijven we in regionaal verband samenwerken om bovengemeentelijke warmtebronnen (zoals bijvoorbeeld aqua- of geothermie) te onderzoeken.
- We stimuleren onze inwoners hun woning te verduurzamen, onder meer door het organiseren van een collectieve inkoopactie voor zonnepanelen en de jaarlijkse duurzame openhuizenroute.
- De gemeente neemt een informerende en stimulerende positie in op het gebied van de warmtetransitie. Op lokaal niveau worden als vervolg op de TVW een of meerdere sporen uitgevoerd. Zo starten we met een gemeentebrede isolatie-aanpak en wordt er verder onderzoek gedaan naar duurzame bronnen die collectief in te zetten zijn. Dit geldt bijvoorbeeld voor onderzoek naar de mogelijkheden voor aquathermie bij bedrijventerreinen.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

RES

- De RES 1.0 is vastgesteld, inclusief de Regionale Structuur Warmte (RSW), en het college heeft ingestemd met het uitvoeringsprogramma RES NHZ en de eerste RES Monitor.
- Zoals opgenomen in de RES is het streven om zoveel mogelijk zonnepanelen op grote daken te plaatsen. Tevens is er bij het Rijk een verzoek gedaan om de rijksweg A8 op te nemen in het programma Opwekking van Energie op Rijksground (OER). In dit programma zal vanaf 2023 gezamenlijk worden verkend hoe invulling kan worden gegeven aan het zoekgebied voor zonne-energie langs de A8.
- In september 2022 is in Zaanstreek-Waterland gestart met een participatief haalbaarheidsonderzoek m.b.t. grootschalige opwek van zonne-energie boven parkeerplaatsen. Hierin worden verschillende parkeerplaatsen in Oostzaan meegenomen, waaronder 'Twiseke Poort'. Na een eerste verkenning van de technische en financiële haalbaarheid, wordt in 2023 gestart met het stakeholderonderzoek.
- Tevens wordt er in regionaal verband een aanpak opgezet om het realiseren van zonnepanelen op schooldaken te versnellen. Hiervoor worden de voor Zaanstreek-Waterland beschikbare RES-middelen ingezet.
- Binnen alle gemeenten in Zaanstreek-Waterland wordt een verkenning uitgevoerd voor een beleidskader voor microturbines. Dit onderzoek gaat begin 2023 van start.

Verduurzaming intern

- Eind 2021 is er besloten om deel te nemen aan het ontzorgingsprogramma verduurzaming maatschappelijk vastgoed. Voor de daarvoor in aanmerking komende gemeentelijke gebouwen is onderzocht op welke manier ze (verder) te verduurzamen zijn. Eind oktober 2022 heeft de oplevering van het dashboard plaatsgevonden, met voor elk gebouw een

advies voor het treffen van verduurzamingsmaatregelen. Dit dashboard zal als basis dienen voor de verdere verduurzaming van gemeentelijke gebouwen.

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 2022 gerealiseerd?

P2 3.2.1 Informeren en betrekken inwoners en ondernemers

In 2022 informeren en betrekken we inwoners en ondernemers op het gebied van duurzame economie. Ook betrekken we hen actief bij de RES en Transitievisie Warmte (TVW).

- Transitievisie Warmte (TVW): In het proces van het opstellen van de transitie visie warmte zijn (naast raad, bestuur en interne medewerkers) verschillende stakeholders betrokken geweest: netbeheerder Liander, woningcorporatie WOV, drinkwaterbedrijf PWN en inwoners. Op 31-5-21 is de TVW vastgesteld door de raad. Hierover, alsook over de inhoud van het stuk en het vervolg worden inwoners geïnformeerd. In het najaar van 2021 zullen we van start gaan met de uitvoering van de TVW, waarover de raad wordt geïnformeerd en waarbij bewoners betrokken zullen worden.

- RES: We betrekken inwoners en ondernemers bij de Regionale Energiestrategie door het organiseren van informatiebijeenkomsten binnen de gemeente, het communiceren via diverse (sociale-) mediakanalen en het informeren over bijeenkomsten in de regio.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

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

- Van januari tot april 2022 liep er een collectieve inkoopactie isolatie en zonnepanelen. In oktober 2022 heeft een nieuwe inkoopactie isolatie plaatsgevonden, met als startschot een goed bezochte informatieavond op 3 oktober.

- De jaarlijkse duurzame huizenroute heeft plaatsgevonden op 29 oktober en 5 november.

- Doorlopend: met alle vragen over de verduurzaming van hun woning kunnen inwoners terecht bij het energieloket van de gemeente (Duurzaam Bouwloket).

P2 3.2.2 Stimulering duurzame economie

Ondernemers stimuleren tot het toepassen van duurzaamheidsmaatregelen:

- Ondernemers moeten (net als de gemeente zelf) voldoen aan de wettelijke informatieplicht en de energiebesparingsplicht. Als gemeentelijke organisatie geven we het goede voorbeeld. We doen onderzoek naar het verder verduurzamen van onze gebouwen. Een nulmeting van de CO2 uitstoot van onze gebouwen maakt inzichtelijk waar verdere verduurzaming mogelijk is. Hiernaast passen we waar mogelijk duurzame maatregelen op onze gebouwen toe, en communiceren we hierover.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

- Door middel van interviews met lokale ondernemers worden bedrijven in Oostzaan gestimuleerd om te verduurzamen (zie 3.2.1).
- Gemeente Oostzaan is aangesloten bij het Energiebesparingsakkoord Noord-Hollandse bedrijven 2022-2025, gericht op energiebesparing bij bedrijven door middel van een combinatie van stimulerend toezicht, handhaving en ondersteuning met energiescans en advies.

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 2022 gerealiseerd?

P2 4.1.1 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



Tijd



Toelichting

De corridorstudie is een continu proces waarbij de planning van het totaal project opschuift maar ons belang is zorgen voor een goede participatie vanuit de gemeente Oostzaan. Deze is op orde.

P2 4.1.2 Vervoerregio Amsterdam

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Het project AVANT verloopt goed, de planning heeft een lichte vertraging opgelopen, als gevolg van het aanbestedingstraject.

De aanbesteding wordt Q2 2023 verwacht.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Realisatie 2022	Afwijking budget 2022
Lasten				
301 Woonruimteverdeling	16.629	28.010	9.069	-18.941
302 Act. GBKN en kadasterkaarten	35.511	64.062	41.021	-23.041
303 Volkshuisvesting	8.659	22.016	22.226	210
304 Erfpacht	12.005	7.183	17.994	10.811
503 Oostzanerveld	9.540	10.000	9.540	-460
609 Ruimtelijke ordening	292.119	368.311	186.007	-182.304
613 Grondexploitatie	105.634	72.487	201.756	129.269
805 Verkeer en vervoer	60.229	46.115	37.384	-8.731
Totaal Lasten	540.325	618.184	524.998	-93.186
Baten				
301 Woonruimteverdeling	302	0	181	181
304 Erfpacht	91.897	90.000	91.501	1.501
613 Grondexploitatie	102.386	0	129.269	129.269
Totaal Baten	194.584	90.000	220.950	130.950
Resultaat baten minus lasten	-345.741	-528.184	-304.047	224.137

Verschillenanalyse

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

Product	Baten of lasten	Verschil	Toelichting
Ruimtelijke ordening	lasten	182.304 (voorde	Binnen het product Ruimtelijke Ordening is het budget opgenomen voor de nieuwe

		el)	Omgevingswet. De inwerkingtreding is uitgesteld tot 1 januari 2024, waardoor de voorbereidende werkzaamheden tot implementatie in 2023 gaan plaatsvinden. Conform de afspraken met de gemeenteraad wordt dit bedrag gereserveerd voor de uitgaven ten behoeve van de implementatie van de omgevingswet in 2023.
Grondexploitatie	lasten	129.269 (nadeel)	Binnen de grondexploitatie lopen diverse projecten. Herontwikkeling Voetbalkooi Dr. Boomstraat: In 2022 is de sanering van het terrein afgerond. Daarnaast is de verkoop van het terrein al in rekening gebracht. De overdracht bij de notaris moet nog plaatsvinden. Het saldo van dit project is overgebracht naar de balans, zolang het project niet is afgerond.
	baten	129.269 (voordeel)	Noordeinde 65. Met de projectontwikkelaar is een anterieure overeenkomst afgesloten, waarbij een bedrag van € 30.000 in rekening is gebracht voor ambtelijke kosten voor het project. Deze opbrengst wordt overgebracht naar de balans om de toekomstige kosten van het project mee te financieren, zolang het project nog niet is afgerond. Het budget voor de grondexploitatie is gebaseerd op uren, welke worden besteedt aan projecten die nog niet direct in uitvoering zijn, zoals het Radio 9 terrein.

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Reserve duurzaamheid	174.048	262.934	312.934
Reserve omgevingswet	175.300	175.300	357.772
Totaal reserves	349.348	438.234	670.706

15-jun-2023

Toelichting reserves

Reserve	Vershil ten opzichte van de begroting	Toelichting
Reserve duurzaamheid		Bij het opstellen van de begroting is rekening gehouden met het financieren van een tweede medewerker duurzaamheid via OD IJmond, ten laste van deze reserve. Uiteindelijk is deze functie ingezet door OVER-gemeenten.
Reserve omgevingswet		De niet bestede middelen in 2022 zijn toegevoegd aan de reserve omgevingswet om de uitgaven ten behoeve van de implementatie in 2023 te financieren, om uiteindelijk de ingangsdatum van 1 januari 2024 te realiseren.

Kengetallen

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

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Aantal nieuwe woningen per 1.000 woningen (bron BAG)	5	0	4,77
% demografische druk (Bron CBS) (20-65 jaar)	56,8	57,6	76,3

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 2022?

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 geven we uitvoering aan het beleidskader en de nieuwe verordening. Een integrale aanpak, preventie en maatwerk staan daarbij voorop.

HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2022 GEREALISEERD?

P3 1. Onze inwoners zijn zelfredzaam

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

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

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

Om intensieve ondersteuning te voorkomen is preventie en 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 hebben in 2021 grote impact gehad en zullen doorwerken naar 2022. In hoeverre deze maatregelen afdoende zijn geweest valt nu nog niet te bepalen, vooraf wordt niet uitgesloten dat er na-ijleffecten zullen optreden op maatschappelijke en financieel vlak.

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

Diverse organisaties bieden algemene ondersteuning en zorg, vooral gericht op kwetsbare doelgroepen zoals jeugd en ouderen. Sturen op maatschappelijke impact en het monitoren

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

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

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

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

Wij gaan de inzet van praktijkondersteuners GGZ bij huisartsen onderzoeken. We zullen dit afstemmen op de vraag en behoefte in Oostzaan. Onderdeel hiervan is de afstemming met de Zorgverzekeraar(s) omdat zij ook een verantwoordelijkheid hebben in de financiering van de praktijkondersteuners. Als de uitkomsten van het onderzoek hier aanleiding toe geven dan willen wij in 2022 direct starten met implementatie onder voorwaarde van financiële dekking in de begroting.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

De samenwerking en taakafbakening tussen het jeugdteam en centrum jong verloopt nog niet soepel. Centrum jong heeft aangegeven niet meer te kunnen doen dan hun wettelijke taken en eerder afgesproken werkzaamheden, waardoor er voor de gezinnen die lichte problematiek ervaren nu (te zware) begeleiding vanuit het jeugdteam ingezet wordt. De gesprekken over de inzet van de praktijkondersteuners jeugd bij de huisartsen zijn hervat

In de gesprekken met Centrum jong en het jeugdteam is een concreet plan gemaakt om de zogenaamde tussen-gezinnen op te pakken. Het betreft gezinnen die qua problematiek te zwaar zijn voor de huidige werkwijze zoals vastgelegd in de beschikking met Centrum Jong en te licht voor de werkwijze van het jeugdteam. Centrum Jong gaat deze gezinnen begeleiden. Door personele problemen bij Centrum Jong kan dit pas in 2023 plaats gaan vinden. In een eerste verkennend gesprek met de huisartsen van Oostzaan is enthousiast gereageerd op het idee van een praktijkondersteuner (POHer) jeugd. De huisartsen hebben hun beschikbare budget voor praktijkondersteuner ingezet op volwassenen. Daarnaast is er fysiek geen plek bij de huisartsenpraktijk. Met het jeugdteam wordt nu gekeken naar het fysiek plaatsen van een POHer jeugd. De huisartsen ervaren een goede samenwerking met het jeugdteam. Het onderzoek naar POHer jeugd wordt in 2023 voortgezet.

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

De rol van mantelzorgers is cruciaal in onze maatschappij. Mantelzorgers zorgen dat onze inwoners langer thuis kunnen blijven wonen en zijn daarmee een onmisbare schakel. Dit legt echter ook een grote druk op de mantelzorgers en de kans op overbelasting. Een van de ondersteuningsmogelijkheden voor mantelzorgers is respijtzorg. Respijtzorg is de tijdelijke en volledige overname van zorg met als doel de mantelzorger een adempauze te geven. In samenwerking met andere gemeenten in de regio zetten we een Respijthuis op. Hiermee ontlasten en ondersteunen we de mantelzorgers.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Dit Respijthuis heeft een naam gekregen: het Buitenhuis. Het is gelegen in Wijdewormer. Alle tussenevaluaties zijn positief. De wethouders in onze regio hebben besloten om eerst de definitieve evaluatie van het Buitenhuis af te wachten, alvorens ze een beslissing nemen over het al dan niet definitief voortzetten van het Buitenhuis als regionale voorziening. Dit is op 23 februari 2023 gebeurd. De Raad heeft hierover een Raadsbericht ontvangen. De consequentie hiervan is dat ook 2023 een tussenjaar is waarover in een separaat collegeadvies en raadsbesluit een beslissing genomen moet worden en dat deze subsidie pas in 2024 structureel wordt.

P3 1.1.3 Het huidige gezondheidsbeleid wordt geactualiseerd en opgenomen in de verordening Sociaal Domein

De Wet Publieke Gezondheid (WPG) verplicht iedere gemeente om periodiek een nota gemeentelijke gezondheidsbeleid vast te stellen met daarin de ambities, keuzen en prioriteiten op het gebied van volksgezondheid en collectieve preventie. De huidige nota belooft de periode 2019-2022. Alhoewel de looptijd nog niet is verstreken gaan we nota actualiseren omdat we het gezondheidsbeleid willen integreren in de integrale verordening Sociaal Domein.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

De nota gezondheidsbeleid wordt geïntegreerd in het Integraal Beleidskader. Deze zou in december naar de raad komen. In het najaar van 2022 heeft de stuurgroep besloten tot een wijziging in de planning. Dit heeft te maken gehad met het proces rondom het collegeprogramma. Het concept collegeprogramma kon nog veranderen en dat kon gevolgen hebben voor het integraal beleidskader. Beide documenten zijn namelijk op elkaar afgestemd.

Besloten was om eerst het collegeprogramma af te ronden en dan zo nodig het conceptbeleidskader aan te passen. De oorspronkelijke planning (adviesraden september, colleges oktober en raden december) was door dit besluit niet meer te halen. De behandeling in de raad wordt nu voorjaar 2023.

P3 1.2 Ondersteuning bieden op maat

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

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

P3 1.2.1 We implementeren de uitvoeringsafspraken van de nieuwe aanbesteding voor de Sociaal Medische Advisering en behalen de gestelde doorlooptijden.

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Dit is een regionale aanbesteding. De kwaliteit en planning wordt gezamenlijk door alle gemeenten gevolgd en door een contractmanager gemonitord.

P3 1.2.2 Wij gaan de uitvoering inburgering monitoren

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Voor de B1-route en de Z-route maken we gebruik van de diensten van NL Training. Voor de Onderwijsroute zijn we in gesprek met de VU/HvA. Voor het financieel ontzorgen van statushouders gaan we gebruik maken van de diensten van De Kredietbank. Verder wordt er nog een plan gemaakt wat we aan inburgeringsondersteuning gaan bieden.

P3 1.2.3 Wij zorgen voor een sluitende aanpak van laaggeletterdheid

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

De behaalde en in gang gezette acties en resultaten vallen binnen de kaders van het omschreven plan, waarbij ook werkbezoeken aan de scholen worden afgelegd.

P3 1.3 Cultuuromslag in het sociaal domein

Gemeentelijke activiteiten in het Sociaal Domein zijn gericht op werk, participatie en zelfredzaamheid, zorg, gezondheid, (passend) onderwijs 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 2022 gerealiseerd?

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

Het project Integrale aanpak 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 zijn of haar zorg- of ondersteuningsvragen. Binnen deze fysieke Integrale Toegang (Sociaal Plein geopend medio september 2021) zullen de collega's van het Sociaal Domein onderling én met de professionals uit het maatschappelijke veld integraal samenwerken. Uitgangspunt hierbij is dat de inwoner voor zijn zorg- of ondersteuningsvraag op één plek terecht kan door te bellen, te mailen of binnen te lopen op de locatie en dat zijn hulpvraag direct breed uitgevraagd wordt. Een inwoner wordt hierdoor deskundig en klantvriendelijk geholpen en hoeft maar eenmaal zijn verhaal te doen. De medewerker zorgt er voor dat, wanneer nodig, de verschillende expertises ingezet worden en blijft vast aanspreekpunt voor de inwoner. De collega's én professionals werken intensief in 2022 samen met als doel om de inwoner

zoveel mogelijk te betrekken in het proces, zo veel mogelijk in de eigen kracht te zetten maar ook om direct door te kunnen pakken wanneer dit noodzakelijk is.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

De realisatie is vertraagd door de herprioritering personele inzet als gevolg van de Oekraïne-crisis. Inmiddels is de werkgroep weer op sterkte. We hebben in 2022 een start gemaakt met een drietal scenario's voor de verdere ontwikkeling van de locaties voor de Integrale Toegang. In deze scenario's wordt gekeken naar het optimaal benutten van de ruimte, het verder verbeteren van integraal werken en het uitbreiden van vrije inlooptmogelijkheden. In dit plan worden de directe ketenpartners ook betrokken. Het uiteindelijke plan is inmiddels in het eerste halfjaar 2023 aan de raad voorgelegd, waarna de gekozen mogelijkheden ten uitvoer gebracht gaan worden. Het plan zal in Q2 voorgelegd worden aan de portefeuillehouder, in Q3 aan de raad.

P3 1.3.2 Invulling regionale samenwerking

Als kleine gemeente kunnen we niet zonder regionale samenwerking en hechten daar grote waarde aan. We zetten daar onze beperkte beleidscapaciteit zoveel mogelijk in en maken daarin bewuste keuzes. Ook kijken we of we alternatieve vormen van samenwerking kunnen bewerkstelligen zoals voortrekkersrollen of specialisatie op specifieke beleidsonderwerpen door gemeenten (onderlinge werkverdeling).

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Binnen de regionale samenwerking rondom specialistische jeugdhulp is een regionaal beleidsadviseur aangesteld en is door de directeuren besluit genomen over de evenredige (uren)taakverdeling. Deze wordt door Oostzaan conform besluit ingevuld.

Ook binnen de beleidsterreinen van de WMO, gezondheid, participatie en zorg en veiligheid zijn regionaal de taken verdeeld tussen de kleine gemeenten. We stemmen af met onze regiogemeenten in welke werkgroepen we deelnemen en waar we ons laten vertegenwoordigen door anderen en wij meelesen.

P3 1.4 Grip op financiële middelen Sociaal Domein

Gemeenten zijn sinds 2015 verantwoordelijk voor de jeugdzorg, participatie en wet maatschappelijke ondersteuning. Doel van deze decentralisatie was dat de gemeente haar inwoners sneller en beter kan helpen bij hun zorg- of ondersteuningsvragen. Bij de

overheveling van taken van de Rijksoverheid naar gemeenten heeft een aanzienlijke korting plaatsgevonden. Daarnaast is bij de Jeugdzorg en WMO sprake van een openeindfinanciering. Indicatiestelling vindt plaats door andere partijen terwijl de gemeente verantwoordelijk is voor het betalen van de kosten zonder in voldoende mate te beschikken over sturingsmogelijkheden t.a.v. de toegang tot de jeugdzorg. Ook de toenemende vergrijzing en de maatschappelijke trend om zo lang mogelijk zelfstandig thuis te blijven wonen zijn van grote invloed op het Sociaal Domein. Dit alles maakt dat de kosten van het Sociaal Domein sterk zijn gestegen in de afgelopen jaren. Door in te zetten op preventie, monitoring en sturing op doelmatige inzet van zorg en voorzieningen proberen we de kosten te beheersen.

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

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

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Een aantal stappen hebben we gezet om het A (lokaal) segment te versterken. Het jeugdteam heeft een GZ-psycholoog aan kunnen nemen ten behoeve van de verlaging van de wachtlijst op GGZ-vragen. Centrum Jong gaat tussengezinnen (gezinnen die te licht zijn voor hulp van het jeugdteam en te zwaar voor de huidige opdracht aan Centrum Jong) begeleiden.

Daarnaast zien we een daling bij het aantal kinderen onder begeleiding van een gecertificeerde instelling.

We zien een daling in de kosten van specialistische jeugdhulp.

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

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

Daarnaast wordt onderzoek gedaan naar een hybride vorm van dienstverlening aan

bijstandsccliënten, waarbij digitale middelen naast bestaande vorm van dienstverlening wordt ingezet. Verder wordt onderzocht of groepsgewijze dienstverlening mogelijk is.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Cliënten zijn in 2022 (waar mogelijk) weer uitgenodigd op kantoor voor gesprekken. Door personele onderbezetting heeft het onderzoek naar een hybride vorm van dienstverlening en groepswijze dienstverlening lange tijd stil gelegen. Dit is recentelijk weer opgepakt door team Werk en Inkomen. Er zijn in 2022 extra werkzaamheden geweest ten behoeve van de energietoeslag van €1.300 per huishouden, dat door het Rijk is toegezegd, maar door de gemeenten moest worden uitgevoerd. Dit betreft voor Oostzaan in 2022 in totaal 263 gevallen.

P3 1.4.3 Wij onderzoeken de mogelijkheden van een lokale inkomenstoets voor de WMO

Het aantal WMO-clients dat gebruik maakt van huishoudelijke hulp vertoont in de afgelopen jaren een duidelijke landelijke toename volgens de Monitor Abonnementstarief WMO. Deze toename betreft vooral de midden- en hoge inkomens. Ook andere onderzoeken laten een beeld zien van aanzuigende werking als gevolg van het abonnementstarief. In 2022 willen wij onderzoeken wat de mogelijkheden zijn van een inkomensafhankelijke inkomenstoets voor de WMO. Afhankelijk van de uitkomsten van het onderzoek zullen wij besluiten of we een inkomenstoets kunnen en willen invoeren.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Het onderzoek naar de inkomenstoets is uitgevoerd en bijgevoegd aan het collegevoorstel dat op 10 januari 2023 door het college goedgekeurd is.

De inkomenstoets zelf is als optie besproken in de regio (zowel ambtelijk als politiek). Het was 1 van de mogelijke acties die ingezet konden worden om de wachttijden bij hulp in het huishouden in te korten. Uiteindelijk is de keuze op een andere optie gevallen. Zie voor meer info het bewuste Raadsbericht (aanpak wachttijden hulp bij het huishouden).

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Realisatie 2022	Afwijking budget 2022
Lasten				
702 Sociaal Domein Algemeen	15.728	0	29.170	29.170
704 Inkomensvoorziening	2.170.296	1.764.977	1.737.707	-27.270
705 Participatie	448.239	946.891	862.385	-84.506
707 Gezondheid	687.378	576.823	614.277	37.454
710 Tafeltje dekje	1.671	2.000	1.267	-733
719 Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)	2.339.413	2.406.292	2.490.490	84.198
722 Jeugdhulp Specialistisch (niet vrij toegankelijke hulp)	1.921.909	2.193.877	1.618.999	-574.878
723 Jeugdhulp Lokaal (vrij toegankelijke hulp)	721.314	782.589	823.086	40.497
730 Oekraïne crisis	0	2.358	1.060.919	1.058.561
Totaal Lasten	8.305.948	8.675.807	9.238.302	562.495
Baten				
702 Sociaal Domein Algemeen	12.909	0	6.680	6.680
704 Inkomensvoorziening	2.155.023	1.459.170	1.618.512	159.342
705 Participatie	15.261	64.000	84.296	20.296
707 Gezondheid	56.833	9.600	53.968	44.368
719 Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)	49.592	50.313	86.925	36.612
722 Jeugdhulp Specialistisch (niet vrij toegankelijke hulp)	6.138	0	-5.838	-5.838
723 Jeugdhulp Lokaal (vrij toegankelijke hulp)	8.352	0	-10.324	-10.324
730 Oekraïne crisis	0	0	1.060.919	1.060.919
Totaal Baten	2.304.108	1.583.083	2.895.138	1.312.055
Resultaat baten minus lasten	-6.001.840	-7.092.724	-6.343.164	749.560

Verschillenanalyse

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

Product	Baten of lasten	Verschil	Toelichting
702 Sociaal Domein Algemeen	lasten	€ 29.170 (nadeel)	Voor de integrale aanpak in het Sociaal Domein is er een afdelingsbrede cursus gevolgd, voor € 6.680,- waarvoor we van de VNG subsidie hebben ontvangen. Dit geeft een verschil in zowel de lasten als de baten te zien. De overige lasten betreffen met name inhuurkosten voor deze integrale aanpak en bedragen € 15.763,-.
704 Inkomensvoorziening	lasten	€ 27.270 (voordeel)	Het voordeel komt voort uit de lagere uitgaven voor de verstrekkingen van de Algemene Bijstand, als gevolg van minder aanvragen.
	baten	€ 159.342 (voordeel)	De extra inkomsten staan in het teken van de TOZO. Hier staan ook extra uitgaven tegenover, en zullen worden verantwoord aan het Ministerie.
705 Participatie	lasten	€ 84.506 (voordeel)	Vanuit het budget participatie worden de energietoelagen betaald. Deze zijn lager dan begroot, het restantbudget zal worden voorgesteld om te reserveren. De uitgaven van inburgering en re-integratie zijn lager dan begroot. De budgetten begeleiding van
	baten	€ 20.296 (voordeel)	

			statushouders en inburgeringsvoorzieningen zijn niet volledig besteedt in 2022.
707 Gezondheid	<p>baten</p> <p>lasten</p>	<p>€ 37.454 (nadeel)</p> <p>€44.368 (voordeel)</p>	Naast het budget voor Volksgezondheid, waar een gering voordeel ten opzichte van de begroting van € 7.345 is te zien in de baten, maakt ook het Coronabudget deel uit van dit product. Hier zijn inkomsten van € 37.023 ontvangen voor de Specifieke Uitkering CTB-controle. Deze werkelijke uitgaven bedragen €12.365 en het verschil is gereserveerd om in 2023 terug te betalen. Per saldo is hier dus geen inhoudelijk verschil van (hogere baten en hogere lasten).
719 Wmo	<p>lasten</p> <p>baten</p>	<p>€ 84.198 (nadeel)</p> <p>€ 36.612 (voordeel)</p>	<p>Het nadeel rond de lasten wordt voor het overgrote deel verklaard door de gestegen uitgaven aan hulp bij het huishouden. We zien de afgelopen jaren een stijging in de vraag naar hulp bij het huishouden omdat de eigen bijdrage in de Wmo gemaximeerd is op €19 per maand. Hierdoor stappen steeds meer ouderen naar de gemeente om zo goedkope hulp bij het huishouden te ontvangen (want maximaal €19 per maand). In het Najaarsbericht is deze stijging afgeraamd omdat werd verondersteld dat het tekort aan medewerkers in hulp bij het huishouden (waarvan vorig jaar zomer sprake was) zou leiden tot minder uitgaven. Deze veronderstelling bleek onjuist te zijn omdat wij via Zaanstad aanbesteed hebben op 'arrangement' en niet op 'uren'. Al hadden wij op 'uren' aanbesteed, dan was de stijging van hulp bij het huishouden inderdaad mogelijk beperkt geweest. In de huidige situatie zijn de beschikbare uren van medewerkers verdeeld over de cliënten en werd alsnog voor het complete 'arrangement' een factuur in rekening gebracht, ook al werden niet alle uren ingezet die nodig zijn om het huis schoon te krijgen. Dit is het nadeel gebleken van aanbesteden op 'arrangement' in plaats van op 'uren'.</p> <p>De hogere baten dan geraamd zijn gelegen in het feit dat de Belbus bij het opmaken van de jaarrapportage van 2020 en 2021 geconstateerd hebben dat zij minder geld uitgegeven hebben dan zij van de gemeente ontvangen hebben. Dit bedrag hebben zij naar de gemeente teruggestort.</p>
722 Jeugdhulp Specialistisch	lasten	€ 574.878 (voordeel)	Voor het jaar 2022 zijn minder dure en intensieve trajecten in de jeugdzorg verstrekt. Dit komt door de ingezette preventieve maatregelen in het voortraject. Ook voor 2023 zal het budget in het voorjaarsbericht 2023 structureel naar beneden worden bijgesteld.
723 Jeugdhulp Lokaal	lasten	€ 40.497 (nadeel)	De bijdrage aan het Jeugdteam is hoger dan begroot. Dit wordt mede veroorzaakt door het doorbelasten van marktconforme huur aan het Jeugdteam, welke in programma 5 als opbrengst van de Kunstgreep wordt tegengeboekt.
730 Oekraïne	<p>lasten</p> <p>baten</p>	<p>€ 1.027.643 (nadeel)</p> <p>€ 1.030.100 (voordeel)</p>	Het budget is gebaseerd op het normbedrag voor het jaar 2022. Op basis van het aantal beschikbare overmachtingen voor 2020 is op voorschotbasis een bedrag ontvangen van € 1.030.100. De uitgaven zijn hieraan gekoppeld. Voor het jaar 2022 is het niet bestede deel van

			het normbedrag gereserveerd in verband met de afrekening over 2022 in 2023.
--	--	--	---

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Reserve noodfonds inflatiearmoede	-	150.000	150.000
Bestemmingsreserve Hospice	-	-	10.000
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	-	320.000	320.000
Bestemmingsreserve Corona	-	84.825	101.825
Totaal reserves	-	554.825	581.825

15-jun-2023

Toelichting reserves

Reserve	Verschil ten opzichte van de begroting	Toelichting
Reserve Noodfonds inflatiearmoede		In de raadsvergadering 3 november 2022 is conform amendement 22A20 een reserve noodfonds inflatiearmoede gevormd. In 2022 zijn hier nog geen onttrekkingen geweest, het volledige budget van € 150.000 resteert voor uitgaven in 2023.
Bestemmingsreserve Hospice		Bij de resultaatbestemming van 2021 is deze reserve gevormd. Het bedrag is opgenomen in het Najaarsbericht 2022 om een bijdrage aan De Schelp te financieren. Deze bijdrage heeft niet plaatsgevonden in 2022, en zal in 2023 worden overgemaakt. Het bedrag blijft in de reserve per ultimo 2022.
Bestemmingsreserve Sociaal Domein		Het saldo van deze reserve komt voort uit de resultaatbestemming van 2021. Het betreft hier het saldo van prestatieverklaringen van de jeugdzorg-aanbieders over de periode 2018-2020.
Bestemmingsreserve Corona		Het saldo van deze reserve loopt door naar 2023. Het saldo is gebaseerd op de overgebleven gelden uit 2021 ad € 311.825,-. Daarnaast hebben in 2022 onttrekkingen plaatsgevonden conform amendement 22A20 voor de vorming van het Noodfonds, ad € 150.000,- en het Najaarsbericht 2022 een bedrag van € 60.000,-.

Kengetallen

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-64 jaar (Bron: LISA)	662	654	nb.
% Jongeren met een delict voor rechter in de leeftijd 12-21 jaar (Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in de Tel)	1%	n.b.	nb.

% Kinderen in uitkeringsgezin tot 18 jaar (Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in de Tel)	4%	n.b.	nb.
% netto arbeidsparticipatie van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking (Bron: CBS)	72,7%	71%	nb.
% werkeloze jongeren in de leeftijd 16-22 jaar (Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in de Tel)	1%	n.b.*	nb.
Aantal personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners (Bron: CBS)	274,6	125	nb.
Aantal lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar (Bron: CBS)	n.b.	69	1,4%
% jongeren met jeugdhulp van alle jongeren tot 18 jaar (Bron: CBS)	9,1%	7,5%	6,0%
% jongeren met jeugdbescherming van alle jongeren tot 18 jaar (Bron: CBS)	0,8%	0,57%	nb.
% jongeren met jeugdreclassering van alle jongeren in de leeftijd van 12-23 jaar (Bron: CBS)	n.b.	n.b.	nb.
Aantal cliënten met maatwerkarrangement WMO per 10.000 inwoners (Bron: GMSD)	n.b.	26	nb.

*) Aantallen zijn niet bekend op "waar staat je gemeente", daarom ook niet begroot voor 2022.

**) Realisatie 2022 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)

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 2022?

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 2022 GEREALISEERD?

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

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

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

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

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

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

P4 1.1.1 Uitvoering subsidieverordening 2021-2023

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

De subsidies 2022 zijn verstrekt en uitbetaald.

P4 1.1.2 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



Tijd



Toelichting

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

P4 1.1.3 Bevorderen deelname maatschappelijk leven

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

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

P4 1.1.4 Cultuureducatie met Kwaliteit (CMK)

We richten een deel van de onderwijssubsidie op het project Cultuureducatie Met Kwaliteit (CMK) op alle basisscholen in de periode 2021/2024. Dit verloopt via FluXus Centrum voor de kunsten.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Dit project is in 2022 op de scholen uitgevoerd.

P4 1.2 Maatschappelijke voorzieningen toekomstbestendig maken

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

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

P4 1.2.1 Vervangende nieuwbouw Rietkraag

We bereiden vervangende nieuwbouw van de Rietkraag voor en onderzoeken de noodzaak van uitbreiding van de andere basisscholen wegens groei van het aantal leerlingen. Stichting OPSPOOR gaat als bouwheer in 2021/2022 zelf de vervangende nieuwbouw van de Rietkraag verzorgen en neemt daarbij ruimte voor kinderopvang mee in het bouwprogramma. De gemeente zorgt voor de bekostiging en voor terrein voor het schooldeel. De gemeente neemt bij de Rietkraag ook eventuele woningbouw binnen het bouwprogramma op zich en begeleidt de nodige omgevingsvergunningen. We richten ons erop dat de nieuwbouw in 2023 wordt opgeleverd.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Eind 2021 hebben we met het schoolbestuur OPSPoor afgesproken dat deze de realisatie van de nieuwbouw van de Rietkraag op zich neemt. Het college verzorgt de bekostiging voor 1.250 m2 vloeroppervlakte en daarbij 300 m2 kinderopvang. OPSPoor is doende dit uit te werken in een bouwplan. De gemeente moet nog invulling geven aan de gewenste woningbouw nabij de schoollocatie.

Inmiddels is duidelijk dat dit project niet in 2023 wordt afgerond. Het schoolbestuur heeft een stichtingskostenberekening gemaakt waaruit blijkt dat het beschikbare budget verreweg onvoldoende is om de bouw te realiseren. Dat is een algemeen verschijnsel in de bouwwereld. Daarom ligt de planvorming stil. OPSPoor is februari 2023 het gesprek met de gemeente begonnen over de ontstane impasse

P4 1.2.2 Uitbreiding Noorderschool

Voor de Noorderschool is in 2023 uitbreiding nodig. Hiervoor werken we in 2022 samen met OPSPoor en de kinderopvang verder uit wat de mogelijkheden zijn op het terrein naast de school. We hebben daarbij aandacht voor aspecten als bereikbaarheid, parkeren en verkeersveiligheid.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

We hebben in 2022 vastgesteld dat de uitbreiding van de Noorderschool, de bouw van extra kinderopvangruimte en het realiseren van voldoende parkeerruimte kan passen op het perceel-Gans naast de school. OPSPoor maakt werk van een bouwplan en we stellen het perceel daarvoor beschikbaar. In de tussentijd moet de school gebruik maken van noodlokalen. Het ziet er anno februari 2023 naar uit dat ook dat inpasbaar is op het perceel-Gans. Voor de bekostiging voor de school en parkeerruimte hebben we budget geregeld.

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. Tot slot zal er gewerkt worden aan de lokale samenwerking.

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

P4 1.3.1 Eigen initiatief en ontplooiing jongeren stimuleren

We willen ook in 2022 in gesprek met de jongeren van Oostzaan. We gaan door met Jong Oostzaan en de ontwikkeling van een activiteiten aanbod met, voor en door jongeren. Scwo ondersteunt en stimuleert daarbij de initiatieven die vanuit de jongeren voortkomen.

We blijven werken aan de lokale samenwerking. Er zullen bijeenkomsten plaatsvinden waarin lokale organisaties met elkaar in gesprek kunnen gaan om aan te geven waar zij tegen aanlopen en instaat zijn hun expertise uit te wisselen over lokale onderwerpen gericht op de jongeren en waar nodig gezamenlijke op te trekken zodat er geleerd kan worden van elkaar.

De insteek is elkaar te leren kennen en elkaar de ruimte geven om over eigen grenzen van eigen expertise te handelen.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Het jongerenwerk is door Scwo uitgevoerd.

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.

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

P4 2.1.1 Uitvoeren en doorontwikkelen onderwijsachterstandenbeleid

We ontwikkelen het onderwijsachterstandenbeleid met samenhang tussen de kinderopvang en onderwijs en doen dat in overleg met Centrum JONG, kinderopvang en de scholen. Dat heeft in 2021 geleid tot het vaststellen onderwijsagenda onderwijsachterstandenbeleid 2021/2023. Deze agenda gaan we uitvoeren en doorontwikkelen.

We betrekken hierbij het Nationaal Programma Onderwijs dat is bedoeld om scholen te laten werken aan het aanpakken van achterstanden die door corona zijn ontstaan of versterkt en waarvoor het onderwijs rijksmiddelen krijgt. Ook de gemeente ontvangt NPO-middelen om waar nodig flankerende maatregelen te treffen. De gemeente zal waar nodig een verbindende rol of medewerking bieden, bijvoorbeeld bij de inzet van jeugdgezondheidszorg, sociaal werk of kinderdagopvang en buitenschoolse opvang.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

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

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

P4 2.2. Local Heroes: jongeren op de rit

Het project Local Heroes is in 2019 in de Zaanstreek begonnen in het kader van Maatschappelijke Diensttijd (MDT). Veel jongeren zitten in een kwetsbare leeftijdperiode i.v.m. een tussenjaar, (tijdelijk) geen werk, (dreigende) schooluitval, psychische of fysieke klachten, omgekeerd leefritme, mantelzorgsituatie, sociale eenzaamheid of geen stageplek kunnen vinden. Het project Local Heroes ondersteunt jongeren om op de rit te komen. Local Heroes is een middel om jongeren voor te bereiden op hun maatschappelijke toekomst. Jongeren tussen de 14 en 27 jaar krijgen daarbij de kans om in zes maanden hun talenten te ontwikkelen en die in te zetten om anderen in de Zaanstreek te helpen. In september 2021 start een groep Local Heroes vanuit Oostzaan, deze loopt door tot in 2022.

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

P4 2.2.1 Local Heroes: jongeren op de rit

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Het project Local Heroes is in 2022 uitgevoerd.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Realisatie 2022	Afwijking budget 2022
Lasten				
701 Onderwijs	906.325	804.873	742.789	-62.084
703 Sport	314.262	340.981	338.414	-2.567
706 Cultuur	225.534	235.580	227.911	-7.669
708 Jongerenbeleid	45.860	87.447	76.569	-10.878
716 Wijk- en buurtgericht werken	32.431	800	185	-615
717 Kinderopvang	26.330	19.981	21.962	1.981
718 Peuterspeelzaal	21.580	18.000	21.848	3.848
Totaal Lasten	1.572.322	1.507.662	1.429.678	-77.984
Baten				
701 Onderwijs	166.323	191.419	188.351	-3.068
703 Sport	97.122	45.099	51.693	6.594
708 Jongerenbeleid	19.113	0	-1.073	-1.073
Totaal Baten	282.557	236.518	238.971	2.453
Resultaat baten minus lasten	-1.289.765	-1.271.144	-1.190.707	80.437

Verschillenanalyse

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

Product	Baten of lasten	Verschil	Toelichting
Onderwijs	lasten	€ 62.084 (voordeel)	Het betreft een voordeel uit een incidentele afrekening van de jaren 2019 t/m 2020 inzake de huur van het gymnastiekonderwijs. De uiteindelijke kosten zijn lager dan zoals opgenomen in de jaarrekeningen 2019 en 2020.

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Reserve jongerenbeleid	10.500	-	-
Reserve initiatieven voor en door jongeren	20.000	-	-
Totaal reserves	30.500	-	-

15-jun-2023

Toelichting reserves

Reserve	Verschil ten opzichte van de begroting	Toelichting
Jongerenbeleid	0	Conform het najaarsbericht 2022 wordt deze reserve opgeheven.
Initiatieven voor en door jongeren	0	Conform het najaarsbericht 2022 wordt deze reserve opgeheven.

Kengetallen

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Aantal absoluut verzuim per 1.000 leerlingen (Bron: DUO) landelijk/lokaal	0	0,0	n.b.
Aantal relatief verzuim per 1.000 leerlingen (Bron: DUO) landelijk/lokaal	17	26,0	n.b.
% Vroegtijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) van het VO en MBO (Bron: Ingrado) landelijk/lokaal	0,99	1,0	n.b.
% Niet-sporters (Bron: 'Gezondheidsenquête' (CBS/RIVM)) landelijk/lokaal*	43,2/45,0	49,3	n.b.

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 2022?

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 2022 GEREALISEERD?

P5 1. Wij hebben een veilige leefomgeving

Om onze inwoners en ondernemers een goed leefklimaat te blijven bieden, is het belangrijk dat onze leefomgeving veilig is op de terreinen openbare orde, openbare ruimten en verkeer. Om de openbare ruimte als een veilige leefomgeving te behouden, zoeken wij nadrukkelijk de samenwerking met onze inwoners, ondernemers en samenwerkingspartners. We zetten in om overlast en onveilige situaties te voorkomen, en om ondermijnende activiteiten tegen te gaan. Tevens wordt de samenwerking gezocht tussen veiligheid en zorg om casuïstiek adequaat op te pakken en beleidsplannen op elkaar af te stemmen. Het is belangrijk dat het gemeentelijk beleid en de gemeentelijke regelgeving voor 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

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

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

P5 1.1.1 Actuele jeugdproblematiek oppakken

We gaan de samenwerking van de taakvelden openbare orde en veiligheid, het sociaal team en het jeugdteam versterken. Het voordeel van Oostzaan als kleine gemeente is dat er op casusniveau gericht aandacht is voor een op elkaar aansluitende aanpak van het sociaal domein, de zorgketen en het veiligheidsdomein. Wanneer hierin haperingen optreden is het contact tussen betrokkenen waaronder de bestuurders snel gelegd. Het beoogde resultaat is het borgen van een sluitende keten met alle betrokken hulpverleners gericht op voorkomen van criminalisering (zie ook programma 3). Hierbij richten we ons op de preventie van jeugdoverlast en -criminaliteit. We zetten in op een methodische aanpak met alle partijen om zo vroeg mogelijk te interveniëren om overlast en criminaliteit te voorkomen of te doen stoppen. Deze aanpak zorgt ervoor dat inzet van zware middelen (bijvoorbeeld

gebiedsverbod) zo veel mogelijk voorkomen wordt.

Om samenwerking met alle betrokken hulpverleners te ondersteunen gaan we werken aan een stelsel van formele afspraken.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

De gemeente Oostzaan zal in Q1 2023 een intern en vast overleg gaan organiseren tussen de collega's van het Sociaal Domein (jeugd) en het team OOV om elkaar tweewekelijks bij te praten over de ontwikkelingen op het vlak van jeugd. In dit overleg zal casuïstiek besproken en interventies afgestemd.

Er is gewerkt aan jeugdpreventiebeleid jeugdoverlast. Dit betekent o.a. dat de jeugd vanuit overlast perspectief wordt ingedeeld in drie groepen: hinderlijke jongeren, overlast gevende jongeren en criminaliserende jongeren. De interventies variëren per doelgroep en de focus van de samenwerking met partners daarmee ook. Zo zal bij jeugdoverlast de gemeente meer 'in the lead zijn' en bij criminaliserende jongeren de politie.

Het plan ligt klaar en de volgende fase is om dit plan naast concrete casuïstiek te leggen en de voorliggende interventies te bespreken en de afspraken met externe partijen verder te bestendigen. Eenieder werkt vanuit zijn eigen verantwoordelijkheid.

P5 1.1.2 Crisisbeheersing

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

De voorbereiding op de rampenbestrijding en crisisbeheersing is geregionaliseerd. Dit domein kent een vaste plek in onze organisatie. In gezamenlijkheid met de Veiligheidsregio worden diverse onderwerpen behandeld. Dit domein is een doorlopend domein met vaste onderwerpen (bijvoorbeeld begroting en oefeningen) en wisselende onderwerpen (bijvoorbeeld vluchtelingenproblematiek).

P5 1.1.3 Interventies bij zeer ernstige woonproblematiek

Iedereen moet fijn kunnen wonen, overlast pakken we samen met omwonenden en partners aan. Bij extreme overlast kan de APV ingezet om te interveniëren op woonoverlast. Het aspect openbare orde en veiligheid speelt hierbij een centrale rol.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Het thema ernstige woonproblematiek kent een vaste plek in de organisatie. De huidige APV biedt voldoende mogelijkheden om op te kunnen treden indien nodig. Het is een aantal keer nodig geweest om in Oostzaan de bevoegdheden van de burgemeester in te zetten. De gemeente volgt de actuele ontwikkelingen m.b.t. de Wet Aanpak Woonoverlast.

P5 1.1.4 Drugshandel en hennepsteelt bestrijden

Om de drugshandel en hennepsteelt beter te kunnen aanpakken, handelen wij strikt overeenkomstig de gemeentelijke beleidsregels voor toepassing van het zogenoemde Damoclesbeleid. Dit beleid maakt het mogelijk om lokalen en woningen te sluiten wanneer er een handelshoeveelheid verdovende middelen wordt aangetroffen. Het doel van een sluiting is onder andere om overtredingen van de Opiumwet te beëindigen en beëindigd te houden en de bekendheid van een pand als drugspand te doorbreken. De uitvoering van het Damoclesbeleid gebeurt in nauwe samenwerking met veiligheidspartners en waar nodig sociale partners. In navolging op twee grote drugsvondsten in Oostzaan in 2021 wil de gemeente daar waar mogelijk de maximale maatregelen inzetten om deze criminaliteit tegen te gaan. Daarnaast wordt actief samenwerking gezocht binnen de regio om het zogeheten waterbed-effect tegen te gaan.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Het beleidsartikel 13b Opiumwet is vastgesteld en maatregelen vanuit deze wet zijn meermaals door de burgemeester ingezet in 2022. De samenwerking met de externe partners hieromtrent is goed ingebed en verloopt soepel. Er wordt regionaal gewerkt aan een update van dit beleid om aansluiting te houden met de meest recente jurisprudentie. Daarnaast zijn er integrale controles geweest.

P5 1.1.5 Vaaroverlast verminderen

Om vaaroverlast aan te pakken zetten we de ingezette lijn op handhaving en preventie voort. Dit houdt in dat we samen met veiligheidspartners en natuurbeheerorganisaties inzetten op preventie en handhaving op overlast. Daarnaast blijft gezocht worden naar extra mogelijkheden en interventies om vaaroverlast tegen te gaan.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

De gemeente heeft wederom ingezet op preventie. Bewonersbrieven zijn uitgestuurd, vaarregels zijn nog een keer onder de aandacht gebracht, de samenwerking met Stichting Halt staat in de steigers en de boa heeft vooral zelf veel jongeren aangesproken over het roekeloze vaargedrag waarbij een onderdeel (veel) te hard varen is. Ondanks de interventies heeft dit niet geleid tot vermindering van de overlast. Er is gekeken of er een BOA in het domein II kon worden ingehuurd (om handhavend op te treden tegen te hard varen daar waar de natuur in het geding is). Deze zgn. groene boa's zijn schaars en zijn tot nog toe niet gevonden (elke gemeente met water heeft op hetzelfde moment hetzelfde probleem, inhuren kan bij wetgeving pas sinds kort). Er hebben vaarsurveillances plaatsgevonden door onze boa, de provincie en de politie. Inmiddels is er een artikel over roekeloos varen opgenomen in de aankomende APV.

P5 1.1.6 Coronacrisis

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Samen met de Veiligheidsregio is sprake geweest van het 'Coronateam'. In dit team is regelgeving besproken en is de focus geweest om de vragen die er spelen vanuit de burgers eenduidig vanuit de wet te interpreteren. Deze samenwerking is soepel verlopen. Het gemeentelijke Coronateam heeft de vragen van burgers beantwoord en de maatregelen verspreid via de gemeentelijke website. Het bestuur heeft de verbinding met de ondernemers onderhouden. Eind 2022 is de coronacrisis afgeschaald, waardoor het coronateam ook opgeld te bestaan.

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 2022 gerealiseerd?

P5 1.2.1 Aanpassingen op Het Lint

In 2022 wordt de herinrichting van de Kerkstraat afgerond. Dan is het het asfalt vervangen en is de 30km/h zone verlengd tot en met de Dors.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

De herinrichting van de Kerkstraat is afgerond in 2022.

P5 1.3 Ondernijnde criminaliteit tegengaan

Criminelen schuwen het niet om legale partijen te beïnvloeden of te onderdrukken. Het effect is dat bovenwereld en onderwereld met elkaar verweven raken. Ondernijning bedreigt onze samenleving en rechtsstaat. College en raad spannen zich in om ondernijning te herkennen en te bestrijden. Activiteiten en maatregelen in de leefomgeving, waaronder het handhavingsbeleid, wordt beschreven in programma 5 Leefomgeving. Hier leest u wat het bestuur van de gemeente Oostzaan doet om zichzelf en de ambtelijke organisatie toe te rusten om ondernijning te herkennen en te bestrijden.

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

P5 1.3.1 Ondernijnde criminaliteit herkennen en bestrijden

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

De samenwerking met het RIEC kent een vaste plek in de organisatie. De QuickScan van de Provincie is in 2022 aangeleverd. De aanbevelingen worden thans bestudeerd en verankerd in de organisatie. Daarnaast wordt er in het komende jaar gewerkt aan het updaten van relevante beleidsstukken om ondernijning tegen te gaan. Dit betreft het BIBOB-beleid en 13b Opiumwet beleid.

P5 1.3.2 Versterken van integriteit

Het voorbereiden van een gezamenlijk integriteitskader en uitvoeringsprogramma.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

De basis hiervoor is de quickscan van de Provincie geweest. Deze is in 2022 opgeleverd door de Provincie en is ambtelijk bestudeerd. De aanbevelingen worden thans geïmplementeerd. Dit zal doorlopen in 2023.

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 2022 gerealiseerd?

P5 2.1.1 Kwaliteitsslag maken op het gemeentelijk groen

Op grond van het vastgestelde Groenbeheerplan zal een kwaliteitsslag op het gemeentelijk groen gemaakt worden.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Er is veel nieuw groen aangeplant en het areaal is vergroot. Er zijn meer bomen aangeplant en er is een deel achterstallig onderhoud weggewerkt. Er zijn initiatieven gestart met burgers om zo het groen aantrekkelijker te maken en uit te breiden.

P5 2.1.2 Restafval terugdringen

De hoeveelheid restafval per huishouden moet verder omlaag in Oostzaan (VANG doelstelling). Hiervoor dient een lange termijn strategie te worden ontwikkeld en vastgesteld door de raad. Een belangrijke aspect daarbij is de verkoop van het AEB, waar Oostzaan een contract mee heeft tot en met 2023. Voor de korte termijn is het wel mogelijk om enkele maatregelen te nemen voor de toegang en inrichting van de Milieustraat (Skoon 1).

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Er is voor de zomer een communicatiecampagne gehouden om mensen te bewegen hun afval beter te scheiden. Deze campagne is in het najaar herhaald. Daarnaast heeft in 2022 een boa op de milieustraat gestaan om mensen die niet uit Oostzaan komen te weren. Sinds de boa op de milieustraat staat wordt er per jaar ongeveer 100.000 kilo minder grofvuil gestort dan voorheen.

De hoeveelheid restafval is in 2022 afgenomen met 150.000 kilo. Daarmee is het aantal kilo's per persoon per jaar gedaald van 239 kilo naar 223 kilo.

In 2022 zijn voorbereidingen getroffen voor het raadsbesluit Lange termijn visie inzameling en verwerking afval, zodat de raad in januari 2023 hierover een besluit kan nemen.

P5 2.2 Woon- en leefomgeving verbeteren

Dit betreft het groot onderhoud aan de openbare ruimte. Dit wordt integraal voorbereid en uitgevoerd, waarbij vervanging van riool, wegen en het groen in één project wordt gecombineerd. Dat geeft de minste overlast voor de inwoners en is qua aanbesteding gunstig vanwege de schaalgrootte van het werk. Bewoners worden betrokken bij de planvorming.

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

P5 2.2.1 Duurzame vormen van mobiliteit stimuleren

We stimuleren het gebruik van de bus, door fietsparkeerplaatsen aan te leggen bij de haltes. De haltes aan het Zuideinde zijn voorzien van fietsparkeerplaatsen (voldoende fietsnietjes). Een halte die buiten het project Zuideinde 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 oplaadgelegenheid op eigen terrein, aangelegd. Dit wordt gecoördineerd vanuit de MRA-E (Metropool Regio Amsterdam-Elektrisch). Door de VRA wordt er gekeken naar de bus routes in de regio, hierin heeft de wegbeheerder aangegeven dat het noordelijke deel van Oostzaan, Kerkbuurt, Noordeinde en de Haal geen busverbinding heeft.)

De VRA heeft in zijn corridorstudie Amsterdam – Hoorn de Stationsstraat en het fietspad richting Zaanstad (overdracht HHNK – Oostzaan) aangemerkt als fietsroute waar verbetering kan worden toegepast ten behoeve van de fietsmobiliteit. Momenteel wordt er onderzocht

welke reële verbeteringen aan de fietsroute kunnen worden toegepast gezien de veenachtige ondergrond en het naast gelegen Oostzanerveld. De benodigde financiële middelen zijn hiervoor nog niet goed inzichtelijk. De verwachting is dat eerste kwartaal 2022 hierover meer bekend is.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

De bushaltes zijn aangepast op de Kerkstraat en Zuideinde en daarbij ook fietsparkeerplaatsen aangebracht.

De oplaadplekken voor elektrische auto's worden aangebracht in samenspraak met de MRA-E.

De frequentie van het busverkeer is 4x per uur waarbij er in december een aanpassing heeft plaats gevonden, de R-net status is een N-net geworden. Deze aanpassing is gedaan door de grote stukken 30km/u op de route.

Het fietspad tussen Oostzaan (Stationstraat) en Zaandam is afgerond in 2022.

Vanuit de corridorstudie is de wens om de Stationsstraat in te richten als fietsstraat, deze optie moet nader worden onderzocht aangezien de Stationsstraat niet in de MIP zit.

P5 2.2.2 Herinrichtingen uitvoeren

De herinrichting van de Wakerstraat, Slaperstraat en Dromerstraat vindt plaats in 2022-2023. Hierbij wordt er gewerkt volgens de nieuwe systematiek waarbij integraal wordt samengewerkt tussen de beheerders. Bij de voorbereiding wordt er onderzocht waar mogelijk nog meer klimaat- en duurzaamheid verbeteringen kunnen worden toegepast in het ontwerp, hiervoor is momenteel nog geen extra budget aangevraagd omdat nog niet inzichtelijk is of hier ook daadwerkelijk extra kosten aan zijn verbonden.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

In 2022 is Liander gestart met het compleet vervangen van de elektra kabels. De 1ste fase is momenteel afgerond, de 2de fase zou in december 2022 starten maar laat nog op zich wachten door vertraging bij Liander.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Realisatie 2022	Afwijking budget 2022
Lasten				
402 Openbare orde en veiligheid	224.903	254.319	251.151	-3.168
404 Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland	693.960	726.361	686.477	-39.884
502 Recreatie en toerisme	54.056	67.120	56.640	-10.480
601 Waterbeheer, baggeren en schoeiing	127.015	178.829	123.878	-54.951
603 Openbaar groen	472.538	580.167	525.139	-55.028
604 Verhuur volkstuinen	5.489	401	401	0
605 Afval	1.439.074	1.493.768	1.483.740	-10.028
606 Rioleringen	1.429.642	1.527.814	1.481.106	-46.708
607 Milieu	314.776	499.443	307.208	-192.235
608 Begraafplaats	164.048	159.945	155.284	-4.661
610 Gebouwenbeheer	230.541	216.961	248.653	31.692
715 Dierenwelzijn	27.142	29.166	29.201	35
801 Bruggen	144.406	247.306	115.862	-131.444
803 Openbare verlichting	90.683	176.167	199.850	23.683
804 Wegen	983.190	993.460	946.950	-46.510
806 Straatmeubilair	48.062	46.742	33.587	-13.155
9903 Gemeentewerf	235.998	224.205	229.275	5.070
9909 De Kunstgreep	969.090	888.129	993.793	105.664
Totaal Lasten	7.654.611	8.310.303	7.868.196	-442.107
Baten				
402 Openbare orde en veiligheid	2.666	0	8.000	8.000
603 Openbaar groen	17.805	43.600	23.150	-20.450
604 Verhuur volkstuinen	1.650	1.000	1.800	800
605 Afval	1.458.965	1.354.338	1.334.719	-19.619
606 Rioleringen	1.444.103	1.468.942	1.481.106	12.164
607 Milieu	20.660	0	2.656	2.656
608 Begraafplaats	163.637	125.000	156.099	31.099
610 Gebouwenbeheer	515.671	149.813	174.694	24.881
803 Openbare verlichting	0	0	1.060	1.060
804 Wegen	60.965	70.000	51.591	-18.409
806 Straatmeubilair	0	2.500	0	-2.500
9903 Gemeentewerf	235.997	227.201	229.275	2.074
9909 De Kunstgreep	524.626	624.286	599.015	-25.271
Totaal Baten	4.446.746	4.066.680	4.063.166	-3.514
Resultaat baten minus lasten	-3.207.866	-4.243.623	-3.805.030	438.593

Verschillenanalyse

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

Product	Baten of lasten	Vershil	Toelichting
Veiligheidsregio	lasten	€ 39.884 (voordeel)	Het budget voor regionale communicatie in het kader van corona is niet uitgegeven in 2022. Daarnaast is vanuit het rekeningresultaat 2021 van de Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland een bedrag van € 21.884,- retour ontvangen.
Waterbeheer, baggeren en schoeiing	lasten	€ 54.951 (voordeel)	Door personeelstekort bij de aannemer zijn beschoeiingswerkzaamheden (gedeeltelijk)

			doorgeschoven naar 2023. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de egalisatiereserve Baggeren.
Openbaar groen	lasten	€ 55.028 (voordeel)	Het budget kosten beheersplannen is niet geheel gebruikt, dit omdat de plantvakken van de Lisweg gerenoveerd zou worden in 2022, dit project is alleen vertraagd en start pas in 2023.
Rioleringen	lasten baten	€ 46.708 (voordeel) € 12.164 (voordeel)	Zowel de uitgaven als de inkomsten van het product Riool bedragen € 1.481.106,-. Het product Riool is budgettair neutraal verantwoord in de jaarstukken. In 2022 is een bedrag van € 30.864,- toegevoegd aan de voorziening riool.
Milieu	lasten	€ 192.235 (voordeel)	Het voordeel bestaat uit diverse componenten. Allereerst zijn de geraamde budgetten voor Energietransitieplan en Klimaatneutraliteit niet volledig uitgegeven als gevolg van personele capaciteit. Bij de resultaatbestemming van de jaarstukken 2022 wordt voorgesteld om deze budgetten te reserveren voor uitgave in 2023. De uitgaven van de Dienstverleningstaken van OD IJmond zijn lager dan begroot. De milieutaken en uitvoering van de bodemtaken zijn uitbesteed aan OD IJmond, waarvoor de kosten te hoog waren ingeschat.
Begraafplaats	baten	€ 31.099 (voordeel)	In 2022 zijn de ontvangsten van begrafenislees hoger dan begroot. Het betreft hier met name de afkoop van het onderhoud voor de komende 10 jaar door de belanghebbende van de graven. 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.
Gebouwenbeheer	lasten baten	€ 31.692 (nadeel) € 24.881 (voordeel)	Op 3 projecten is het budget voor gebouwenbeheer overschreden. Dit betreft het pand van Werkom, gymzaal de Greep en de gemeentewerf. Tijdens onderhoud werden er diverse onvoorziene werkzaamheden geconstateerd die niet begroot waren voor 2022. In 2022 zijn extra huurinkomsten ontvangen vanuit de verhuur van de woningen onder de hoogspanningsmasten op het Zuideinde en de Kerkstraat.
Bruggen	lasten	€ 131.444 (voordeel)	In het najaarsbericht is het onderhoud aan de bruggen opgehoogd met een bedrag van € 72.558,-. Dit bedrag zou conform najaarsbericht worden onttrokken aan de reserve bruggen, ter financiering van de renovatie van de brug over de Ringvaart t.o. de Stationstraat. Door een verlaat broedseizoen is deze renovatie later gestart dan begroot, en is het bedrag uit het najaarsbericht niet ingezet. Per saldo wordt een bedrag van € 24.363 toegevoegd aan de reserve bruggen, de afrekening van de renovatie van de brug over de Twiskeringvaart volgt in 2023 en zal dan worden onttrokken aan de reserve.
Wegen	lasten	€ 46.510 (voordeel)	Het betreft hier een voordeel in de kapitaallasten als gevolg van de vertragingen van de Herinrichting van de Kerkstraat.
De Kunstgreep	lasten	€ 105.664	Ruim € 70.000,- van de overschrijding van het budget wordt veroorzaakt door de hoge

	baten	(nadeel) € 25.271 (nadeel)	energielasten. Het overige tekort komt door de onderhoudslasten en verbouwingkosten van de sporthal De Greep. Door de verbouwing van de sporthal De Greep zijn ook huurinkomsten misgelopen van de tweede verdieping aan de sportschool.
--	-------	----------------------------------	---

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Reserve inrichting theaterzaal	18.500	37.000	37.000
Reserve projecten en openbaar groen	412.310	412.310	412.310
Reserve Onderhoud Gebouwen	501.481	406.481	501.481
Egalisatiereserve baggeren	18.530	18.530	88.930
Reserve infrastructuur	25.000	25.000	25.000
Reserve afkoop onderhoud begraafplaats	38.637	38.637	108.756
Reserve asfalteren Zuideinde	10	-	-
Reserve onderhoud bruggen	144.708	72.150	169.071
Reserve sporttoestellen de greep	4.000	8.000	8.000
Totaal reserves	1.163.176	1.018.108	1.350.548

15-jun-2023

Toelichting reserves

Reserve	Vershil ten opzichte van de begroting	Toelichting
Onderhoud gebouwen		Conform raadsvoorstel RV 22/68 wordt het saldo van deze reserve overgeheveld naar de onderhoudsvoorzieningen per gemeentelijk gebouw in 2023.
Asfalteren Zuideinde		Deze reserve is opgeheven in het najaarsbericht. Het saldo is overgeboekt naar de Algemene Reserve.
Egalisatiereserve baggeren		Conform de onderhoudsplannen en systematiek van kostenegalitatie worden de niet uitgegeven budgetten toegevoegd aan deze reserve.
Projecten en openbaar groen		Deze reserve is in 2022 niet aangesproken. De reserve is bestemd voor projecten in de openbare ruimte en niet begrote uitgaven binnen het budget openbaar groen.
Egalisatiereserve bruggen en kunstwerken		Conform de onderhoudsplannen en systematiek van kostenegalitatie worden de niet uitgegeven budgetten toegevoegd aan deze reserve. Daarnaast is de geplande onttrekking, zoals opgenomen in het najaarsbericht, voor de geplande werkzaamheden aan de brug over de Twiskeringvaart, opnieuw verstraagd.
Inrichting theaterzaal		Jaarlijks wordt een dotatie aan deze reserve opgenomen van € 18.500,- voor de vervanging van de inrichting van de theaterzaal.

Sporttoestellen de Greep		Jaarlijks wordt een dotatie aan deze reserve opgenomen van € 4.000,- voor de vervanging van sporttoestellen binnen sportzaal De Greep.
Afkoop en onderhoud begraafplaats		In 2022 zijn de inkomsten van begrafenisleges hoger dan begroot. Het betreft hier met name de afkoop van onderhoud voor de komende 10 jaar door de belanghebbenden van de graven. Met deze inkomsten dienen de kosten voor het onderhoud te worden gefinancierd, en worden toegevoegd aan de reserve onderhoud begraafplaats.
Infrastructuur		Deze reserve is bestemd voor verkeersonderzoeken binnen het dorp, en is niet aangesproken in 2022.

Voorzieningen

Stand voorzieningen per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Voorziening onderhoud gebouwen	125.000	125.000	125.000
Voorziening egalisatie riolering	406.410	406.410	437.274
Voorziening bezwaarschriften riool	465.102	465.102	465.102
Voorziening egalisatie afval	15.000	15.000	15.000
Totaal voorzieningen	1.011.512	1.011.512	1.042.376

15-jun-2023

Toelichting voorzieningen

Voorziening	Vershil ten opzichte van de begroting	Toelichting
Voorziening onderhoud gebouwen		Voor de aanpassing van de dakconstructie van De Korenaar is een voorziening ingesteld van € 125.000,-.
Egalisatievoorziening Riool		Conform de onderhoudsplanning, het vastgestelde GRP en de systematiek van kostenequalisatie worden de niet uitgegeven middelen inzake het rioleringsbudget toegevoegd aan deze voorziening.
Egalisatievoorziening Afval		Deze voorziening is ontstaan in 2017 ten behoeve van onderzoeken naar ondergrondse containers in Oostzaan.

Kengetallen

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Aantal verwijzing Halt per 10.000 jongeren (Bron: bureau Halt)	32	n.b.	n.b.

Aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	0	n.b.	0
Aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	1	n.b.	0
Aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	1,7	n.b.	14,6
Aantal vernielingen en beschadigingen in openbare ruimte per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	6,1	n.b.	0
Omvang huishoudelijk restafval aantal kg per inwoner (Bron: CBS)	239	215	223
% 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 voor 2022?

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 2022 GEREALISEERD?

P6 1. Wij hebben een goed en krachtig gemeentebestuur

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

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 2022 gerealiseerd?

P6 1.1.1 Integrale afstemming van planning en besluitvorming optimaliseren

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

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

De basis voor de bestuurlijke planning is de dynamische concernplanning. Vanuit de concernplanning wordt een bestuurlijke jaarplanning opgesteld zodat in redelijke mate voorspelbaar is welke beleidsstukken wanneer tot besluitvorming komen. De bestuurlijke planning is gebaseerd op het coalitieakkoord en het collegeprogramma, en is dynamisch. De raad en het college ontvangen periodiek een geactualiseerde planning. Voor deze planning is een nieuwe tool ingericht waardoor het werken en verantwoorden wordt vergemakkelijkt. De implementatie van deze tool duurt echter langer dan gepland. Zodra de implementatiefase achter ons ligt wordt de bestuurlijke planning met de raad gedeeld. In de jaarrekening 2021 waren de indicatoren nog op oranje beoordeeld. In de jaarrekening 2022 zijn deze indicatoren rood omdat de raad door bovengenoemde oorzaken langer moet wachten op de toegezegde verbeteringen.

P6 1.1.2 Proces bestuurlijke besluitvorming optimaliseren

Ingezette verbeteringen doorvoeren op het proces van bestuurlijke besluitvorming.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

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. Nieuw vanaf januari 2023 is het kwaliteitsteam. Alle college- en raadsstukken passeren voor agendering eerst het kwaliteitsteam waarin diverse disciplines de puntjes op de i zetten om zo de kwaliteit verder te verbeteren.

P6 1.1.3 De gemeenteraad vroeg betrekken bij de voorbereiding van besluitvorming

We betrekken de raad vroegtijdig bij besluitvorming. We zetten deze lijn voort in 2022.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Het college betreft de raad vroegtijdig bij besluitvorming door raadinformatiebijeenkomsten te organiseren. In 2022 noemen we de raadinformatiebijeenkomsten over de omgevingswet, het sociaal domein en de rondetafelbijeenkomst m.b.t. bestrijding armoede Oostzaan. Ook het proces 'Bestuurlijke toekomst Oostzaan' is een voorbeeld waarbij de raad vroeg betrokken is. De raad staat aan het roer en bepaalt het proces.

P6 1.2 Samenwerking in de regio versterken

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

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

P6 1.2.1 Heroverwegen samenwerkingsverbanden

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

We nemen actief deel aan 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.

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 en herindeling en Landsmeer.

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

Daarnaast noemen we de gewijzigde samenwerking in de MRA. Sinds 2022 wordt in de MRA samengewerkt op basis van nieuwe samenwerkingsafspraken die het convenant uit oktober 2016 vervangen. Er was behoefte aan nieuwe samenwerkingsafspraken met name om de transparantie een impuls te geven door de posities en onderlinge verhoudingen duidelijker te maken. Met een Bestuur, een Algemene Vergadering en een Directie kunnen de afspraken bijdragen aan een duidelijker profiel van de MRA. Ook is de positie van de raden en Staten en de rol van de deelregio's versterkt.

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

P6 1.2.2 Samenwerken in de regio

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

We werken intensief en succesvol samen en deze samenwerking wordt continu geëvalueerd en waar nodig geïntensiveerd. Naast de reeds bestaande regionale (regionale)samenwerkingsverbanden heeft het college zich in 2022 aangesloten bij de K80. Dat is een groep kleine gemeenten die samenwerkt en kennis deelt. Bovendien is de K80 een volwaardig gesprekspartner voor het rijk, provincies en andere netwerken. K80 komt op voor de belangen van gemeenten van onze grootte.

P6 1.2.3 Bestuurlijke Oriëntatie

In een zorgvuldig proces kijkt de gemeenteraad van Oostzaan naar de bestuurlijke oriëntatie voor de komende jaren. In dit proces worden inwoners, ondernemers en verenigingen in Oostzaan nadrukkelijk betrokken. Bezien zal worden op welke wijze de belangen van Oostzaan -de waarden van Oostzaan- het beste kunnen worden gewaarborgd. Dit proces van bestuurlijke oriëntatie zal na de verkiezingen van 2022 tot besluitvorming komen.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

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 en herindeling met Landsmeer.

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 2022 gerealiseerd?

P6 2.1.1 Optimaliseren Planning & Control

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Het optimaliseren van de P&C-documenten is een continu proces. Tijdigheid en leesbaarheid van de P&C-documenten zijn hierbij belangrijke aandachtspunten.

P6 2.1.2 Harmoniseren processen

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Harmonisatie van processen is een continu proces. In 2022 is een start gemaakt met het opzetten van procesmanagement. Hierbij worden processen zowel afzonderlijk als in samenhang geanalyseerd om vervolgens te kunnen verbeteren en risico's in kaart te brengen. We hebben met één proces een pilot gedraaid en zullen dit in 2023 verder uitrollen. In de jaarrekening 2021 was de indicator 'Kwaliteit' nog als groen beoordeeld. In de jaarrekening 2022 is deze indicator oranje beoordeeld omdat het een continue verbeterproces

betreft. De verbeteringen in 2022 zijn door personeelsverloop te summier om indicator groen te scoren.

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

In vervolg op de nulmeting 2020 zal nadere besluitvorming plaatsvinden over de bestuurlijke en ambtelijke structuur en bijbehorende taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden. In 2022 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 2022 gerealiseerd?

P6 2.2.1 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



Tijd



Toelichting

Hoewel de opdrachtnemersrol voldoende is vastgelegd is in 2022 het vervullen van deze rol bemoeilijkt door de wisselingen in gemeentesecretarissen. Ondanks deze wisselingen heeft het democratisch proces zijn doorgang kunnen vinden.

P6 3. Wij zijn financieel gezond

De externe ontwikkelingen volgen elkaar in rap tempo op en hebben de nodige financiële 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.

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 2022 gerealiseerd?

P6 3.1.1 De financiële gevolgen van Covid-19 inzichtelijk maken

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

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

P6 3.1.2 Gezamenlijk opkomen voor financiële belangen van de gemeente

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

Via onze belangenbehartiger, de VNG, wordt permanent aandacht gevraagd bij het rijk voor de financiële positie van gemeenten. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) behartigt gemeenteverstijgend onze belangen. Het rijk en de VNG liggen niet op 1 lijn voor wat betreft de financiële toekomst van gemeentes: het rijk komt niet voldoende over de brug. De VNG is in gesprek met het rijk over een houdbare wijziging van de financiële verhouding tussen rijk en gemeenten na 2027.

Daarnaast heeft het college zich in 2022 aangesloten bij de K80. Dat is een groep kleine gemeenten die specifiek binnen de VNG en richting ministeries opkomt voor de belangen van gemeenten van onze grootte.

P6 3.2 Risicomanagement versterken

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

Wat hebben we in 2022 gerealiseerd?

P6 3.2.1 Implementeren van beleid risicomanagement

Organisatiebreed implementeren we het in 2021 vastgestelde beleid rondom risicomanagement in 2022.

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

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

P6 3.2.2 Aanpassing proces rechtmatigheidsverantwoording

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

Kwaliteit



Tijd



Toelichting

De verplichting tot het afleggen van rechtmatigheidsverklaring door het college is met een jaar uitgesteld. Pas vanaf het verslagjaar 2023 wordt het college van burgemeester en wethouders verantwoordelijk hiervoor. De accountant toetst de rechtmatigheid dan niet meer. Die geeft alleen nog een controleverklaring, waarin staat of de jaarrekening getrouw tot stand is gekomen. In 2022 zijn we begonnen met het aanpassen van de processen en de werkzaamheden ter zake. In 2023 zal dit een vervolg krijgen.

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

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Realisatie 2022	Afwijking budget 2022
Lasten				
101 Bestuursorganen	529.770	583.841	469.805	-114.036
102 Regionale samenwerking	49.360	58.009	37.507	-20.502
103 Representatie	19.725	18.900	21.755	2.855
105 Burgerparticipatie en communicatie	54.595	154.135	48.917	-105.218
107 Juridische beleidskaders	7.793	128.986	110.472	-18.514
108 Klachten en bezwaarschriften	5.112	10.800	7.894	-2.906
110 Financieel beleid	28.285	30.728	36.865	6.137
113 Griffie	445.728	535.045	484.337	-50.708
114 Rekenkamer	13.369	18.650	12.098	-6.552
901 Financiering	913.933	379.273	48.392	-330.881
902 Belastingen	177.520	179.639	160.173	-19.466
903 Algemene uitkering	24.820	100.420	35.679	-64.741
904 Algemene baten en lasten	-209.255	-283.883	-231.063	52.820
905 Bestuurlijke boetes	0	97.500	18.063	-79.438
9901 Salaris- en vergoedingenadministratie	2.386.841	2.773.833	2.783.282	9.449
9904 Verzekeringen / schades	17.313	27.300	28.614	1.314
9905 Kwaliteitszorg	2.289	1.952	2.380	428
9906 Financieel beheer	12.675	6.000	16.779	10.779
9907 Facilitair beheer	6.434	0	0	0
9908 Documentaire informatievoorziening	29.005	29.720	31.864	2.144
Totaal Lasten	4.515.312	4.850.848	4.123.812	-727.036
Baten				
101 Bestuursorganen	15.469	15.000	11.544	-3.456
113 Griffie	34.667	0	0	0
901 Financiering	94.416	110.000	117.131	7.131
902 Belastingen	3.533.686	2.882.515	2.880.263	-2.252
903 Algemene uitkering	13.464.622	14.955.950	15.189.875	233.925
905 Bestuurlijke boetes	0	370.500	0	-370.500
9901 Salaris- en vergoedingenadministratie	50	0	0	0
9904 Verzekeringen / schades	0	0	2.500	2.500
Totaal Baten	17.142.911	18.333.965	18.201.314	-132.651
Resultaat baten minus lasten	12.627.599	13.483.117	14.077.502	594.385

Verschillenanalyse

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

Product	Baten of lasten	Verschil	Toelichting
Bestuursorganen	lasten	€ 114.036 (voordeel)	Door een stijgende rente vervalt de gemeentelijke bijdrage aan de pensioenvoorziening voor gewezen bestuurders van de gemeente. De voorziening kan op basis van pensioenberekeningen worden afgehaald met een bedrag van € 117.061,-.
Burgerparticipatie en communicatie	lasten	€ 105.218 (voordeel)	Door personele wisselingen in het projectteam heeft het realiseren van de website vertraging opgelopen. In de tweede helft van 2022 is er een goede doorstart gemaakt door te werken met een duidelijke opdrachtformulering en het opstellen van het programma van eisen. Er zijn ook gesprekken gevoerd met bureaus die de

			website kunnen realiseren en de verwachting is dat de nieuwe website in Q3 van 2023 wordt opgeleverd.
Griffie	lasten	€ 50.708 (voordeel)	Het voordeel ontstaat op het budget van de bestuurlijke toekomst. In 2022 is conform de begroting een bedrag van € 100.000 onttrokken aan de Algemene Reserve. Dit bedrag is in 2022 niet volledig ingezet, en zal middels de resultaatbestemming worden gereserveerd voor het vervolgtraject in 2023.
Financiering	lasten	€ 330.881 (voordeel)	Bij het opstellen van de begroting is rekening gehouden met de maximale bijdrage aan OVER-gemeenten. Voor 2022 is met OVER-gemeenten de bijdrage afgerekend en overgedragen en ontstaat hieruit een voordeel van € 150.381. Daarnaast wordt vanuit OVER-gemeenten in de resultaatbestemming 2022 een bedrag van 38% van € 475.000 retour gestort naar de gemeente Oostzaan, zijnde een bedrag van 180.500,-.
Algemene uitkering	lasten baten	€ 64.741 (voordeel) € 233.925 (voordeel)	Met regelmaat komen er nieuwe taken vanuit het rijk naar de gemeentes. Vaak komen voor deze nieuwe taken ook nieuwe middelen naar de gemeente via de algemene uitkering om deze taken uit te kunnen voeren. Niet in alle gevallen hebben de nieuwe taken al lasten in 2022 en blijft er budget over in 2022. Dit is het geval bij gelden ontvangen t.b.v. inburgering, BOA, Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb). In totaal een voordeel van €71.275. Dit bedrag zal middels het voorstel van resultaatbestemming 2022 gevraagd worden om over te hevelen naar 2023. Het bruto begrotingseffect van de decembercirculaire 2022 was €228.629 positief. Om de begroting aan te passen komt de informatie uit de decembercirculaire altijd te laat. Begroot is de stand van de septembercirculaire 2022. Naast de decembercirculaire 2022 is er een voordeel van €5.300 op de algemene uitkering door afwikkeling voorgaande jaren.
Algemene baten en lasten	lasten	€ 52.820 (nadeel)	De compensabele btw mag bij het berekenen van kostendekkende tarieven voor de afvalstoffen- en rioolheffing als kosten worden meegenomen. Er is per saldo meer btw geboekt dan begroot was. Deze methode van kostprijsberekening heeft als tegenboeking op het product 'Algemene baten en lasten' een negatief effect van ruim € 82.000. Daarnaast betreft het verschil op dit product 'Algemene baten en lasten' de post 'Onvoorzien'. Hiervoor is €30.000 begroot en dit budget is niet gebruikt in 2022 en is dus een voordeel voor 2022.
Bestuurlijke boete	lasten baten	€ 79.438 (voordeel) € 370.500 (nadeel)	De invoering van de bestuurlijke boete is vertraagd in 2022. De raad heeft hierover een raadsbericht ontvangen. De inkomsten over 2022 zijn niet gerealiseerd.

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Reserve aanbesteding datacenter	25.877	25.877	25.877
Reserve kwaliteitszorg	8.000	-	8.000
Reserve wachtgeld huidige wethouders	41.587	41.587	41.587
Algemene reserve	1.672.250	1.588.650	1.699.112
Totaal reserves	1.747.714	1.656.114	1.774.576

15-jun-2023

Toelichting reserves

Reserve	Verskil ten opzichte van de begroting	Toelichting
Algemene reserve		Alle onttrekkingen en stortingen aan de Algemene Reserve hebben conform begroting of begrotingswijzigingen plaatsgevonden.
Aanbesteding datacenter		Deze reserve is gevormd uit de resultaatbestemming 2020 en bestemd voor uitgaven ten behoeve van de aanbesteding van het datacenter. In 2022 zijn geen mutaties op deze reserve geweest.
Wachtgeld huidige wethouders		De reserve wachtgeld is niet ingezet in 2022.
Kwaliteitszorg		Vanuit het najaarsbericht 2021 is deze reserve gevormd, voor het gemeentelijk onderzoek "waar staat je gemeente". Dit onderzoek gaat plaatsvinden in 2023.

Voorzieningen

Stand voorzieningen per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Voorziening verlofsparen	-	-	1.000
Voorziening pensioenen wethouders	1.708.785	1.812.990	1.591.724
Totaal voorzieningen	1.708.785	1.812.990	1.592.724

15-jun-2023

Toelichting voorzieningen

Voorziening	Verskil ten opzichte van de begroting	Toelichting
Voorziening verlofsparen		Werknemers van de gemeente Oostzaan kunnen het boven-wettelijk verlof opsparen conform de CAO. Dit schept een verplichting tegenover deze werknemer, waarvoor deze voorziening t.z.t. kan worden ingezet.

Voorziening pensioenen wethouders		Naar aanleiding van de actuele waardeberekeningen van de wethouders en oud-wethouders is een bedrag van € 117.061 onttrokken aan de voorziening. Deze berekening wordt door een extern 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 de wijziging in de daling van de rekenrente. Deze heeft een effect op de hoogte van de voorziening.
-----------------------------------	--	---

Kengetallen

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Gemiddelde WOZ waarde x €1.000 (Bron: CBS)*	389	360.000 (2020)	411
Gemiddelde woonlasten eenpersoonshuishouden (Bron: COELO)*	1.059	1.063	1.119
Gemiddelde woonlasten meerpersoonshuishouden (Bron: COELO)*	1.124	1.123	1.184
Formatie (aantal fte's per 1.000 inwoners) (Bron: eigen administratie)	0,61	0,61	061
Bezetting (aantal fte's per 1.000 inwoners) (Bron: eigen administratie)	0,61	0,61	0,61
Apparaatskosten per inwoner (Bron: eigen begroting)	€ 678	€ 681	€ 692
Externe inhuur (kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen) (Bron: eigen begroting)	14%	5%	22%
Overhead (% van de totale lasten) (Bron: eigen begroting)	8%	11%	10%

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

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 2022 en de stand van het eigen vermogen per 31 december 2022.

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

Hierbij de aansluiting:

	2022
Saldo eigen vermogen per 31 december 2021	3.393.876
Bij: rekeningresultaat 2021	1.148.177
Bij: saldo van alle reservemutaties, zie financieel overzicht hieronder	698.819
Af: saldo van alle reservemutaties, zie financieel overzicht hieronder	766.869
Saldo eigen vermogen per 31 december 2022	4.474.003

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 2021, en exclusief het rekeningresultaat 2022.

Overzicht van alle mutaties op de reserves, per programma

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Vershil 2022
99401 Mutaties in reserves: Programma 1 Dienstverlening	101.569	1.569	1.569	-
99402 Mutaties in reserves: Programma 2 Ruimtelijke ordening	125.300	138.886	321.358	-182.472
99403 Mutaties in reserves: Programma 3 Sociaal domein	30.756	791.825	791.825	-
99405 Mutaties in reserves: Programma 5 Leefomgeving	156.040	22.500	187.382	-164.882
99406 Mutaties in reserves: Programma 6 Bestuur en organisatie	1.771.300	891.049	2.288.319	-1.397.270
Totaal lasten	2.184.965	1.845.829	3.590.453	-1.744.624
99401 Mutaties in reserves: Programma 1 Dienstverlening	65.224	100.000	8.359	-91.641
99402 Mutaties in reserves: Programma 2 Ruimtelijke ordening	101.186	50.000	-	-50.000
99403 Mutaties in reserves: Programma 3 Sociaal domein	116.547	240.000	230.000	-10.000
99404 Mutaties in reserves: Programma 4 Maatschappelijke participatie	25.996	27.500	10.500	-17.000
99405 Mutaties in reserves: Programma 5 Leefomgeving	18.000	167.568	10	-167.558
99406 Mutaties in reserves: Programma 6 Bestuur en organisatie	1.108.907	2.130.826	1.666.177	-464.649
Totaal baten	1.435.860	2.715.894	1.915.047	-800.847
Totaal 40 Mutaties in reserves	749.105	-870.065	1.675.406	-2.545.471

15-jun-2023

Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

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

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

Risicobeheersing

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

Risicomanagementbeleid

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

Risico-inventarisatie

We hebben de risico's systematisch in kaart gebracht en beoordeeld. Er zijn 24 risico's in beeld gebracht (bij begroting 17 risico's). Verder is inzichtelijk wat de risicoscore (kans x gevolg) is voor en na het implementeren van beheersmaatregelen. Om een risicoweging mogelijk te kunnen maken zijn alle risico's gewogen op kans van voorkomen en financieel gevolg. Voor de kans en het gevolg zijn scoreklassen gedefinieerd waardoor de uiteindelijke risicoscore ligt tussen de 0 (minimaal) en 25 (maximaal). De gemiddelde risicoscore voor de gemeente Oostzaan bedraagt 6,4 (begroot 4,9).

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

Beschikbare weerstandscapaciteit

Algemene reserve per 01-01-2022	1.672.20
Bij: rekeningresultaat conform resultaatbepaling 2021	506.352
Bij: RV 22/71 Najaarsbericht opheffen diverse reserves	38.510
Af: RV 21/62 onttrekking AR inzake de incidentele bijdrage aan OVER-gemeenten	-418.000
Af: RV 21/62 onttrekking ten behoeve van het onderzoek bestuurlijke toekomst	-100.000
Algemene reserve per 31-12-2022, exclusief rekeningresultaat 2022	1.699.112

(bedragen in Euro's)

Benodigde 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. In totaal zijn er voor de Oostzaan 24 risico's geïdentificeerd en gekwantificeerd. Als we rekening houden met het verwacht geldelijk gevolg en de aard van het risico stellen we vast dat de benodigde weerstandscapaciteit € 3.085.265 bedraagt.

Ratio weerstandsvermogen

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

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

Voorde gemeente Oostzaan betekent dit een ratio weerstandscapaciteit per ultimo 2022 van € 1.699.122 / € 3.085.265 = 0,6.

Het rekeningresultaat 2022 na resultaatbestemming bedraagt € 1.141.705. Ultimo 2022 kan dan de volgende berekening worden opgesteld € 2.840.827 / € 3.085,265 = 0,9 waardoor de radio stijgt naar matig.

Beoordeling weerstandsvermogen

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

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

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

Terugkijken op de beheersmaatregelen 2022

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

Continuïteit

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

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,-)	31-12-2021 jaarrekening	31-12-2022 begroting	31-12-22 rekening
A Vaste schulden	25.393	33.903	30.719
B Netto vlottende schuld	7.334	8.250	2.151
C Overlopende passiva	1234	2.169	1.978
D Financiële Activa (incl. verstr. leningen)	1.676	1.677	1.657
E Uitzettingen < 1 jaar	5.791	2.921	6.361
F Liquide middelen	434	176	420
G Overlopende activa	360	144	1.898
H Totale baten excl. Mutaties reserves	24.693	23.055	26.454
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	104,08%*	170,91%*	92,66%

*de percentages komen door een herberekening niet overeen met de begroting 2022 en jaarrekening 2021.

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,-)	31-12-2021 jaarrekening	31-12-2022 begroting	31-12-2022 rekening
A Vaste schulden	25.392	33.903	30.719
B Netto vlottende schuld	7.334	8.250	2.151
C Overlopende passiva	1.234	2.169	1.978

Netto schuldquote (bedragen x € 1.000,-)	31-12-2021 jaarrekening	31-12-2022 begroting	31-12-2022 rekening
D Financiële Activa (excl. verstr. leningen)	463	463	463
E Uitzettingen < 1 jaar	5.791	2.921	6.361
F Liquide middelen	463	176	420
G Overlopende activa	360	144	1.898
H Totale baten excl. Mutaties reserves	24.693	23.055	26.454
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	108,99%*	176,18%*	97,17%

*de percentages komen door een herberekening niet overeen met de begroting 2022 en jaarrekening 2021.

Solvabiliteitsratio

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

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

Solvabiliteitsratio (bedragen x € 1.000,-)	31-12-2021 jaarrekening	31-12-2022 begroting	31-12-22 rekening
A Eigen vermogen	3.394	3.274	4.474
B Balanstotaal	41.244	50.403	43.700
Solvabiliteit (A/B) x 100%	8,23%*	6,50%*	10,24%

*de percentages komen door een herberekening niet overeen met de begroting 2022 en jaarrekening 2021.

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,-)	31-12-2021 jaarrekening	31-12-2022 begroting	31-12-22 rekening
A Niet in expl. Genomen bouwgronden	0	0	0

Grondexploitatie (bedragen x € 1.000,-)	31-12-2021 jaarrekening	31-12-2022 begroting	31-12-22 rekening
B Bouwgronden in exploitatie	65	0	0
C Totale baten (excl. Mutaties res)	24.693	23.055	26.454
Grondexploitatie (A+B)/C x 100%	0,26%*	0,0%	0,0%

*de percentages komen door een herberekening niet overeen met de begroting 2022 en jaarrekening 2021.

Structurele exploitatieruimte

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

Structurele exploitatieruimte (bedragen x € 1.000,-)	31-12-2021 jaarrekening	31-12-2022 begroting	31-12-22 rekening
A Totale structurele lasten	24.408	23.377	24.778
B Totale structurele baten	24.681	22.647	25.620
C Totale str. Toevoegingen aan reserves	0	24	1.846
D Totale str. Onttrekkingen aan reserves	0	0	1.915
E Totale baten excl. Mut reserves	24.681	22.647	25.620
Str. Exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E x 100%-1.95	1,11%	-3,33 %	3.56%

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	31-12-2021 jaarrekening	31-12-2022 begroting	31-12-22 rekening
A OZB lasten bij gezin met gem. WOZ *	365	416	387
B Rioolheffing bij gezin met gem. WOZ	298	359	359

Belastingcapaciteit	31-12-2021	31-12-2022	31-12-22
Woonlasten meerpersoonshuishouden	jaarrekening	begroting	rekening
C Afvalstoffenheffing voor een gezin	336	325	325
D Evt. heffingskorting	0	0	0
E Totale woonlasten gemiddelde WOZ	999	1.100	1.071
F Woonlasten landelijk gemiddelde (T-1) **	771	811	811
Woonlasten tov. Landelijk gemiddelde ervoor (E/F) x 100 %	129,57%	135,64%	132,01 %

*) Bij de OZB-lasten is uitgegaan van de gemiddelde WOZ-waarde (€ 360.000,-), tegen het eigenaarstarief. 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 2021. Recente cijfers 2022 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	Voldoende
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	Matig
Sporthal de Greep (deel E)	Goed
Pand De Vitaminebron Twiskeweg	Goed
Pand Werkom Twiskeweg	Goed
Kerktoeren	Matig
Schoolgebouw de Rietkraag	Redelijk
De Kolk *	Matiguitkoop
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. De mogelijkheden voor ontwikkeling 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 in 2023.

Ontwikkelingen in 2022

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

De woningen aan de Kerkstraat worden in 2023 gesloopt. Deze 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

Het groot onderhoud van de wegen is opgenomen in meerjareninvesteringsplan 2021-2027 (MIP). Dit is in de kadernota 2022 aangepast op de benodigde kredieten en de jaren van uitvoering. Het betreft integraal groot onderhoud waarin o.a. het riool wordt meegenomen. Bij de MIP behoort ook een vlekkenkaart met een overzicht welke wijk min welk jaar wordt aangepakt. De planning is bijgesteld tot en met 2027.

Openbare verlichting

In 2022 is de Kerkstraat voorzien van LED verlichting. De overige verlichting krijgt regulier onderhoud.

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.

In 2022 is het MJOP vastgesteld door de raad waarmee de budgetten zijn vastgesteld voor de komende jaren voor de verschillende objecten.

Bruggen en kunstwerken

Het onderhoud van de bruggen in 2022 werd uitgevoerd op basis van een actualisatie van het onderhoudsprogramma van 2020. In 2024 wordt een nieuw onderhoudsprogramma vastgesteld.

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). In 2022 is de voorbereiding gestart naar de vervanging van het kunstgras van OFC.

Onderhoud Kapitaalgoederen

Categorie	Financiële consequentie	Begrote bedragen 2022	Realisatie 2022	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,-	De herinrichting van de Kerkstraat is nagenoeg afgerond. De kosten van de herinrichting bedragen tot en met 2022 € 1.920.611,-. De oplevering vindt plaats in 2023. De herinrichting van het Zuideinde is afgerond. Het totale bedrag van de investering bedraagt € 1.207.322,-.	Nee, n.v.t.	
Wegen (regulier onderhoud)	€ 158.688,-	€ 136.199,-	€ 150.094,-	Nee	
Openbare verlichting	€ 62.884,-	€ 38.077,-	€ 44.877,-	Nee	
Riolering (groot onderhoud en investeringen)	Conform het GRP 2017-2023 zijn de volgende investeringen uitgevoerd: Vervangen riolering Kerkstraat Ombouwen VGS Vervangen riolering Molenbuurt	investeringskredieten GRP 2017-2023 en meerjarenonderhouds-planning 2020-2025 € 1.600.000,- € 30.000,- € 1.653.300,-	In de jaarstukken 2022 zijn de volgende mutaties in de investeringen verwerkt: € 1.330.129,- € 24.834,- € 26.995,-	Nee	In 2017 is een nieuw GRP (Gemeentelijk Rioleringsplan) opgesteld voor de periode 2018-2024. Op basis hiervan zijn deze rioolinvesteringen gebaseerd.
Riolering (klein onderhoud)	In de begroting 2022 zijn reguliere onderhoudsbudgetten opgenomen voor een bedrag van € 340.650,-	€ 340.650,-	€ 307.802,-	Nee	In 2022 is minder uitgegeven aan klein onderhoud van de riolering. In 2022 is het voordeel toegevoegd aan de voorziening riolering, en bestemd voor toekomstige uitgaven binnen het Gemeentelijk Riolerings Plan.

Waterbeheer (onderhoud)	€ 86.102,-	€ 86.102,-	€ 56.885,-	Nee	De niet uitgegeven middelen ten behoeve van baggerwerkzaamheden worden gereserveerd in een equalisatiereserve.
Openbaar groen (incl. bomen)	€ 370.245,-	€ 370.245,-	€ 365.530,-	Nee	
Gebouwenbeheer	€ 117.500,-	€ 117.500,-	€ 84.534,-	Nee	In 2022 is een geheel nieuw meerjarenonderhoudsplan gemaakt voor alle gemeentelijke gebouwen, met alle geplande onderhoud tot 2032. Deze is door vertraging van de raad pas in februari 2023 vastgesteld. Hieruit is gebleken, dat de onderhoudsbudgetten voor de komende periode voldoende zijn om het geplande onderhoud uit te kunnen voeren.
Bruggen en kunstwerken	€ 83.000,-	€ 83.000,-	€ 58.637,-	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 2022 € 169.071,-. In 2022 is een bedrag van € 24.363,- aan de reserve toegevoegd.

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 2022:

Omschrijving	Raadsbesluit	Krediet	Uitvoering	Boekwaarde 1			Boekwaarde	Restant krediet
				januari 2022	Vermeerdering	Vermindering	31 december 2022	
Programma Ruimtelijke ontwikkeling								
Ruimtelijke ordening								
Uitkoopregeling Hoogspanning	jaarlijkse begroting	-	2017/2023	-			-	-
Programma maatschappelijke participatie								
Sport								
Bijdrage aan de Sporthal	RV 11/70	350.000	2015	323.704	26.296		350.000	-
Programma Leefomgeving								
Wegen								
WBP 2013-2018 Zuideinde	begroting 16+17+18	1.355.000	2018	1.192.358	14.964		1.207.322	147.678
WBP 2013-2018 Kerkstraat	begroting 16+17	2.185.000	2017	640.258	1.538.275	257.922	1.920.611	264.389
Overname wegen buitengebied	Begroting 2022	700.000	2021	600.613	99.000		699.613	387
Herinrichting Molenbuurt	Begroting 2022	2.450.800	2023		8.303		8.303	2.442.497
Bruggen en kunstwerken								
Brug dr. De boerstraat	Begroting 2022	286.000	2023		6950		6.950	279.050
Riolering								
GRP 2013-2018 Riolering Kerkstraat	Begroting 2017	1.600.000	2018	1.325.129	5.000		1.330.129	269.871
GRP 2018-2023 Ombouwen VGS	Begroting 2018	30.000	2020	5.080	19.754		24.834	5.166
Riolering Molenbuurt	Begroting 2022	1.653.300			26.995		26.995	1.626.305
Beschoeiingen en watergangen								
Beschoeiing Biksteenmolen	Voorjaarsb. 2020	52.000	2020	29.192	22.691		51.883	117
Beschoeiing deel 1	Begroting 2022	300.000			179.419		179.419	120.581
Openbare verlichting								
Vervangen LED verlichting	cont nota 2017	375.000	2018	4.659	30.069		34.728	340.272
Buitendienst								
vervangen Ford Transit	Begroting 2022	35.000	2022		16.204		16.204	18.796
Programma 6								
Bestuur en organisatie								
Vervangen ipads college en raad	Begroting 2022	17.000	2022		16.816		16.816	184

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

De gemeente Oostzaan heeft geen lopende grondexploitaties, zoals bedoeld in de BBV. Wel lopen in Oostzaan een aantal grondgebonden transacties, waarbij de gemeente niet in alle gevallen eigenaar is van de gronden. In dat geval worden anterieure overeenkomsten gesloten met de projectontwikkelaar. Deze worden hieronder toegelicht:

Locatie Voetbalkooi aan de Dr. Snijderstraat/Dr. Boomstraat

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 is er een aannemer gekozen en men is gestart met het bouwproces.

Radio 9 terrein Zuideinde

De gemeenteraad heeft op 7 juli 2020 het bestemmingsplan Locatie Radio 9 aangenomen, met daarbij opgenomen een amendement waarin is beschreven dat tenminste 30% van de te realiseren woningen, sociale huur en/of koopwoningen moeten zijn tot een koopsom van maximaal € 275.000. In 2023 zal er een start gemaakt worden met het op de markt brengen van deze grondlocatie, waarbij de voorwaarden gesteld door de raad meegenomen worden.

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 is medio 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 stulp 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. In 2023 zal gestart worden met de ontwikkeling.

Financieel beeld

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

Overzicht financiën grondexploitaties

Specificatie onderhanden werk waaronder bouwgronden in exploitatie:

Complex	Boekwaarde 31-12-2021	Investing 2022	Desinvestering 2022	Winst name 2022	Boekwaarde 31-12-2022
Dr. Boomstraat	68.210	94.668	331.818		-168.940
Radio 9 terrein	15.505				15.505
Ambacht 40	- 25.824	805			-25.019
Lishof projectdeel II	6.891	2.415			9.306
Noordeinde 65	0	2.760	30.000		-27.240
Derlagenhof	0	1.380			1.380

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 Haarlem 31.000 hectare werkgebied, waarvan 718 hectare beheergebied met 200 hectare water
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. Het doel van de Gemeenschappelijke Regeling is: A. het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling in de openluchtrecreatie; B. in samenhang met het vorenstaande tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijkmilieu; C. het tot stand brengen en duurzaam in stand houden van het specifiek en gedifferentieerde karakter van het landschap door

	<p>bescherming, ontwikkeling en consolidatie van de waarden die het in zich draagt en</p> <p>D. het verwerven van inkomsten uit het recreatiegebied ter verwezenlijking en instandhouding van de direct hiervoor genoemde doelstellingen.</p>
Visie	<p>Twiske-Waterland is ingericht als recreatiegebied om gemeenten en natuurgebieden te ontlasten en aantrekkelijke recreatiemogelijkheid te bieden aan recreanten uit omliggende gemeenten en de regio. Het recreatieschap heeft drie hoofdactiviteiten:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Beheren en in stand houden van de ingerichte gebieden en voorzieningen; - Beheren en in stand houden routenetwerken en boerenlandpaden; - Actueel houden en vernieuwen van het aanbod om aan te sluiten bij wensen en behoeften van de recreant.
Ontwikkelingen	<p>Bestuurlijke ontwikkelingen Na de gemeenteraadsverkiezingen in maart werden nieuwe vertegenwoordigers aangewezen door de raden. In de najaarsvergadering van het recreatieschap werd vervolgens de nieuwe samenstelling van het bestuur bekrachtigd.</p> <p>Beleidsverslag/ Ontwikkelingen In 2022 werden de volgende zaken uitgevoerd: -Het updaten van het uitvoeringsprogramma; -Het uitvoeren van meerjarig ecologisch onderzoek; -Het effectueren van een nieuwe governance structuur.</p> <p>Einde coronamaatregelen in 2022 In 2022 werden de coronamaatregelen langzaam versoepeld na een harde lockdown. Uiteindelijk vervielen de laatste maatregelen in maart 2022. Daarmee kwamen buitenlandse bestemmingen weer in beeld voor de recreant. Tekenend voor de behoefte om van de herwonnen mogelijkheden gebruik te maken, waren de lange rijen wachtenden op Schiphol. Daarmee daalde het aantal bezoeken in de vakantieperiodes naar 'normale' waarden. De opheffing van de coronamaatregelen maakte in 2022 ook het brede scala van groepsactiviteiten, evenementen en ook de twee festivals weer mogelijk: de behoefte om aan die festivals deel te nemen bleek onverminderd groot. Tijdens de drie festivaldagen kwamen er 8.000 bezoekers meer op af dan vóór Corona, in 2019. Dat leidde tot meer inkomsten dan begroot. De verklaring voor de hogere bezoekersaantallen wordt gevonden in het 'inhaaleffect' én de aankondiging dat de 13e editie van Welcome to the Future tegelijk ook de laatste zou worden. Verder dienden zich de gebruikelijke verzoeken voor sportclinics en -evenementen en schoolactiviteiten weer aan. Ook het bezoek aan de horeca, speelvoorzieningen en het klimpark zijn in 2022 weer terug naar 'normaal'.</p> <p>Financieel resultaat De jaarrekening van Twiske-Waterland laat over 2022 een positief resultaat zien van € 141.000. Dit is € 299.000 hoger dan het begrote resultaat € 158.000 negatief. Dit is het gevolg van: -Hogere parkeeropbrengsten (€ 100.000 positief); -Minder inzet RNH voor reguliere werkzaamheden (€ 97.000 positief); -Hogere opbrengsten evenementen (€ 65.000 positief); -Hogere baten door rente en tegemoetkoming kosten groene boa's (€ 37.000 positief).</p>
Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 5.091.543
Eigen vermogen per 31 december 2022	€ 5.232.582
Vreemd vermogen per 1 januari 2022	€ 468.982
Vreemd vermogen per 31 december 2022	€ 615.680
Rekeningresultaat 2022 van de GR	€ 141.039

Bijdrage gemeente aan GR 2022	€ 16.992
Risico's en beheersmaatregelen	Laag risico. Risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen: stormschade, natuurbrand en vandalisme. De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 427.400. De huidige algemene reserve (weerstandscapaciteit) is € 3.312.729 en ligt ruim boven het benodigde weerstandsvermogen.

Programma 3 Sociaal Domein

Naam verbonden partij	GR Gemeenschappelijke GezondheidsDienst Zaanstreek-Waterland (GGD ZW)
Site	ggdzw.nl
Kerngegevens	Gemeenschappelijke gezondheidsdienst Zaanstreek-Waterland, Zaandam
Doel / openbaar belang	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.
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	2022 was een bewogen jaar. De eerste helft stond nog in het teken van Corona. Dit betekent dat er extra, flexibel personeel was dat Bron- en Contactonderzoek of vaccinaties volbracht. Ook 'eigen' personeel werd hiervoor ingezet. In het midden van het jaar werd de verplichting betreffende een Coronatest afgeschaft en vanaf het najaar is dit te merken in de hoeveelheid mensen die zich lieten onderzoeken. In 2022 zijn er tevens maatschappelijke gevolgen door de oorlog in Oekraïne en de meer dan verwachte hoeveelheid vluchtelingen uit andere landen. Hierdoor zijn er in Zaanstreek-Waterland meer nieuwkomers wat bijvoorbeeld te merken is in de zorg voor kinderen (consultatiebureau, VTO Vroeghulp). Er is een achterstand in de inspectie kinderopvang. Dit wordt veroorzaakt door personeelsgebrek, ziekteverzuim en het inspectieproces. In 2022 is er voor Oostzaan en Wormerland in samenwerking met de GGD succesvol een ketenaanpak Valpreventie ingericht. Hierdoor zijn beide gemeenten koplopers voor wat betreft de valpreventie.
Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 1.129.650
Eigen vermogen per 31 december 2022	€ 1.044.244
Vreemd vermogen per 1 januari 2022	€ 13.628.182

Vreemd vermogen per 31 december 2022	€ 11.413.297
Rekeningresultaat 2022 van de GR	-/- € 74.125
Bijdrage gemeente aan GR 2022 (DVO milieutaken)	€ 378.726
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. <p>De gewenste omvang van de algemene reserves om voldoende weerstandscapaciteit te hebben is 5% van de gemeentelijke bijdragen. De algemene reserve is €65.322 lager dan de gewenste omvang.</p>

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	
Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 648.213
Eigen vermogen per 31 december 2022	€ 734.217
Vreemd vermogen per 1 januari 2022	€ 11.095.048
Vreemd vermogen per 31 december 2022	€ 11.100.945
Rekeningresultaat 2022 van de GR	€ 121.955
Bijdrage gemeente aan GR 2022 (DVO milieutaken)	€ 179.379
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.

<p>Visie</p>	<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
<p>Ontwikkelingen</p>	<p>Ontwikkelingen</p> <p><i>Opvang ontheemden Oekraïne</i> Het Rijk heeft de 25 veiligheidsregio's betrokken bij het realiseren van opvang voor gevluchte Oekraïners, vanwege de inval van Rusland in Oekraïne. Voor de regio Zaanstreek-Waterland betekende dit het verwezenlijken van gemeentelijke (crisis)noodopvanglocaties voor 2.592 Oekraïense ontheemden. De VrZW heeft een coördinerende rol gekregen om de gemeenten te ondersteunen bij het realiseren van locaties. Eind 2022 worden in de regio Zaanstreek-Waterland rond de 1.285 Oekraïense ontheemden opgevangen in gemeentelijke noodopvanglocaties. VrZW heeft ondersteund met het leveren van een structuur voor bestuurlijke afstemming en er is capaciteit geleverd voor de benodigde crisiscommunicatie.</p> <p><i>Crisisnoodopvang asielzoekers</i> Op 24 juli 2022 heeft het Veiligheidsberaad besloten om akkoord te gaan met de opdracht om per veiligheidsregio van 1 juli tot 1 oktober crisisnoodopvang te realiseren met een capaciteit van 225 opvangplekken. VrZW heeft deze opvangplekken gerealiseerd in de atletiekhal van A.V. Lycurgus in Assendelft. Deze locatie is 22 juli open gegaan en 30 september weer overgedragen aan de atletiekvereniging. Voor de opvang van asielzoekers is een projectorganisatie ingesteld onder regie van VrZW.</p> <p><i>Verbindingen in netwerken</i> De samenwerking, nodig voor de verschillende crisisactiviteiten, heeft het netwerk intern, met de verschillende ketenpartners en benodigde externe partijen, op zowel regionaal, bovenregionaal en landelijk niveau, enorm versterkt.</p> <p>Veranderende wet- en regelgeving:</p> <p><i>Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging Bouwen (WKB)</i> De minister heeft de datum van inwerkingtreding van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging Bouwen in 2022 opnieuw opgeschort, ditmaal naar 1 juli 2023. Vanuit de veiligheidsregio wordt actief afstemming en samenwerking gezocht met de gemeenten en andere relevante partijen, zoals de omgevingsdiensten, waardoor kennis van elkaars producten en werkprocessen ontstaat.</p> <p><i>Evaluatie Wet veiligheidsregio's</i> Met de contourennota Versterking Crisisbeheersing en Brandweezorg geeft de Rijksoverheid opvolging aan de aanbevelingen uit het rapport 'Evaluatie Wet veiligheidsregio's' van 4 december 2020. De definitieve contourennota is op 6 december 2022 door het ministerie van Justitie en Veiligheid gepubliceerd en gedeeld met de Tweede Kamer. In de contourennota staat de vraag centraal hoe we ervoor kunnen zorgen dat de crisisbeheersing in Nederland toekomstbestendig blijft, met het oog op de aanpassing van de Wet veiligheidsregio's.</p> <p><i>Brede toekomstige beschouwing brandweezorg</i> Op 7 oktober 2022 heeft het Algemeen Bestuur van VrZW het Regionaal repressief dekkingsplan 2022-2025 vastgesteld. Daarbij zijn vier knelpunten geconstateerd. Inmiddels is de inwerkingtreding van de Omgevingswet opnieuw uitgesteld naar 1 januari 2024 die de continuïteit van de brandweezorg onder druk zetten: het in de toekomst niet meer mogen kazerner en consigner van vrijwilligers vanwege Europese regelgeving, de afnemende beschikbaarheid van duikteams en redvoertuigen, de beschikbaarheid van posten in de stedelijke omgeving die steeds lastiger wordt en het dalende aanbod van voldoende vrijwilligers. Daarnaast wordt sinds voorjaar 2022 geconstateerd dat regelmatig posten te weinig sterkte hebben. Er is sprake van circa 5% dooralarmeringen doordat de bezetting van</p>

	<p>tankautospuiten niet compleet is. Het Algemeen Bestuur heeft daarom op 28 oktober 2022 opdracht gegeven om de inrichting van de repressieve brandweezorg via een geleidelijke weg meer toekomstbestendig te maken. Om dit te realiseren is het noodzakelijk toe te groeien naar een meer beroepsmatige inrichting van de repressieve organisatie.</p> <p>Rekeningsaldo 2022</p> <p>Deze jaarrekening over boekjaar 2022 sluit met een voordelig saldo van €21.705. Voor het positieve exploitatieresultaat van €21.705 wordt voorgesteld dit uit te keren aan de deelnemende gemeenten (de gemeente Oostzaan ontvangt hiervan € 571 retour).</p>
Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 2.082.000
Eigen vermogen per 31 december 2022	€ 1.804.000
Vreemd vermogen per 1 januari 2022	€ 17.041.000
Vreemd vermogen per 31 december 2022	€ 22.117.000
Rekeningresultaat 2022 van de GR	€ 21.705
Bijdrage gemeente aan GR 2022	€ 701.470
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	Het is inmiddels alweer meer dan anderhalf jaar geleden dat Nederland werd geconfronteerd met de COVID-19-pandemie. Deze pandemie heeft grote gevolgen voor onze mobiliteit, in het bijzonder op het gebruik van het OV. Het aantal OV-reizigers nam enorm af, terwijl de kosten voor de vervoerders op hetzelfde niveau bleven. Intussen kiezen mensen vaker voor alternatieven zoals de fiets en de auto. Daarnaast zien we dat steeds meer thuis wordt gewerkt en dat goederen meer en meer aan huis bezorgd worden. Het is duidelijk dat onze samenleving nog lang met de gevolgen van de pandemie moet leven. Ook de impact op de mobiliteit en het OV zullen we de komende jaren blijven voelen
Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 221.863

Eigen vermogen per 31 december 2022	€ -
Vreemd vermogen per 1 januari 2022	€ 333.131.004
Vreemd vermogen per 31 december 2022	€ 399.433.055
Rekeningresultaat 2022 van de GR	€ 0
Bijdrage gemeente aan GR 2022	€ 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 Heemskerk.
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 waarden, 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 Rijp, 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>
Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 803.928

Eigen vermogen per 31 december 2022	€ 739.745
Vreemd vermogen per 1 januari 2022	€ 15.895.419
Vreemd vermogen per 31 december 2022	€ 16.228.117
Bijdrage gemeente aan GR 2022	€ 217.500
Rekeningresultaat 2022 van de GR	€ 489.745
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 een:</p> <ul style="list-style-type: none"> vraag gestuurde dienstverlener; een toegangspoort tot de overheid; een aantrekkelijke werkgever; een innovatieve, 'anders' denkende organisatie; een aantrekkelijke partner.
Ontwikkelingen	<p>Organisatorisch In 2022 heeft de wereld om ons heen en interne ontwikkelingen voor verschillende nieuwe uitdagingen en ontwikkelingen gezorgd. Dit heeft een behoorlijke impact gehad op OVER-gemeenten. Zo is er in 2022 een nieuwe hiërarchische laag gecreeërd. Het aantal afdelingen ging terug van zeven naar drie, aangestuurd door een afdelingshoofd, met daaronder tien teams aangestuurd door een teamleider. Daarnaast waren er veel vacatures in 2022. De werving van nieuwe vaste medewerkers in de eerste helft van 2022 was zeer succesvol. De grillige arbeidsmarkt heeft ervoor gezorgd dat de werving in de tweede helft van 2023 stagneerde. Deze stagnatie heeft als gevolg dat niet alle vacatures, waarvoor geld was gereserveerd in onze begroting, konden worden vervuld. Tegelijkertijd ontstonden er ook een aantal nieuwe vacatures door het vertrek van collega's. Zowel het feit dat er vele nieuwe (deels onervaren) werknemers zijn bijgekomen als het feit dat veel vacatures nog niet zijn ingevuld heeft forse consequenties voor de organisatie en het zittende personeel. Zo is er een hogere werkdruk met uitval en oplopend ziekteverzuim in de tweede helft van 2022 als gevolg. Ook heeft de vluchtelingencrisis in 2022 voor veel aanvullende werkzaamheden en werkdruk gezorgd. Tot slot noemen we nog andere grote opgaven met forse impact, zoals de implementatie van de omgevingswet en het organiseren van de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022 en de gevolgen daarvan (nieuwe raad, nieuw college).</p> <p>Financieel De jaarrekening 2022 sluit met een positief saldo van €1.958.947, waarvan €475.000 terugvloeit naar de deelnemende gemeenten waarvan (€294.500 voor de gemeente Wormerland). De accountant heeft een goedkeurende verklaring verstrekt voor getrouwheid en een afkeurende verklaring inzake rechtmatigheid. Met betrekking tot getrouwheid zijn er geen fouten en onzekerheden geconstateerd. De afkeurende verklaring voor rechtmatigheid heeft te maken met het niet naleven van de Europese aanbestedingsrichtlijnen.</p>
Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 996.034
Eigen vermogen per 31 december 2022	€ 2.600,614
Vreemd vermogen per 1 januari 2022	€ 3.055.658
Vreemd vermogen per 31 december 2022	€ 2.003,753
Bijdrage gemeente aan GR 2022	€ 6.551.548
Rekeningresultaat 2022 van de GR	€ 1.958,947

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 de overdracht van taken van het rijk naar de gemeenten zonder dat het Rijk daarvoor voldoende middelen beschikbaar stelt.
--------------------------------	--

Naam verbonden partij	Stichting Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerland (RIJK)
Site	https://www.stichtingrijk.nl/
Kerngegevens	Raadhuisplein 1, 2101 HA Heemstede
Missie	Het creëren van voordelen op zowel financieel, kwalitatief als procesmatig gebied voor zelfstandige gemeenten, onder andere door het faciliteren van een regionaal inkoopbureau en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.
Visie	
Doel / openbaar belang	RIJK is er voor gemeenten die het beste uit de markt willen halen. Voor gemeenten die constant streven naar het bereiken van de beste waarde voor de beschikbare financiële middelen. Voor gemeenten die inkoop willen inzetten voor het realiseren van beleid.
Ontwikkelingen	Stichting Rijk valt niet onder de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) en heeft andere regels m.b.t. informatieverstrekking aan hun verbonden partijen dan de Wgr voorschrijft. De vaststelling van de Jaarstukken van Stichting Rijk vindt jaarlijks plaats in juni. Deze tabel is gevuld met informatie uit de voorlopige jaarrekening 2022. De deelnemersbijdrage werd in 2022 (wederom) niet verhoogd.
Eigen Vermogen 1 januari 2022	€ 1.084.199
Eigen Vermogen 31 december 2022	Concept jaarstukken 2022 (vaststelling volgt in juni 2023): € 1.084.199
Vreemd Vermogen 1 januari 2022	€ 900.630
Vreemd Vermogen 31 december 2022	Concept jaarstukken 2022 (vaststelling volgt in juni 2023): € 371.347
Bijdrage gemeente aan GR 2022	€ 53.216
Resultaat van de GR 2022	Concept jaarstukken 2022 (vaststelling volgt in juni 2023): € 0
Mogelijke risico's voor de gemeente	geen

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).
- 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

Waar gaat deze paragraaf over?

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 2022. 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 2022 is de renterisiconorm niet overschreden.

Leningenportefeuille

Hier wordt de ontwikkeling van de portefeuille van de langlopende leningen voor 2022 weergegeven.

lening-nr. BNG:	Leningbedrag oorspronkelijk	Laatste jaar afl.	Rente %	Lening-bedrag 1-1-2022	Opgenomen 2022	Betaalde rente 2022	Correctie Rente 2021	Correctie rente 2022	Totale rente 2022	Aflossing 2022	Vervroegde Aflossing 2022	Lening-bedrag 31-12-2022
40,115,077	2.500.000	2043	1,370	2.200.000		30.140	-2.252	2.064	29.952	100.000		2.100.000
40,115,496	23.184.000 6.000.000	2061 2048	2,300 1,130	23.184.000	6.000.000	533.232	-156.317	156.317 57.026	533.232 57.026	579.600		22.604.400 6.000.000
Totaal	31.684.000			25.384.000	6.000.000	563.372	-158.569	215.408	620.211	679.600	0	30.704.400

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 2022	
Omvang jaarrekening over 2022	43.700.234
- in procenten van omslag	8,5%
(1) Toegestane kasgeldlimiet	3.714.519
(2) Omvang vlottende korte schuld	2.150.904
(3) Vlottende middelen	6.360.519
Contante gelden in kas	419.949
Tegoeden in rekening courant	0
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	1.898.350
Toets kasgeldlimiet:	
(4) Totaal netto vlottende schuld (2-3)	4.209.615

Toegestane kasgeldlimiet (1)	3.501.870
Ruimte overschot kasgeldlimiet	707.745

Voor het jaar 2022 is de kasgeldlimiet niet overschreden.

Rentekosten

De interne rekenrente voor investeringen en dergelijke is voor het jaar 2022 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 2022 bedragen € 620.211.

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,-	9,67 %
2021	3.393.876,-	37.804.705,-	41.198.481,-	8,24 %
2022	4.474.004,-	39.226.230,-	43.700.234,-	10,24 %

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 2022 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	2021 rekening	2022 begroting	2022 rekening
Exploitatiesaldo vóór mutaties aan reserves	209.687	-759.000	1.675.406
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	1.053.944	1.443.000	1.286.236
Dotaties aan voorzieningen	357.602	0	31.864
Investerings materiële vaste activa	-3.836.921	-7.715.000	-2.267.602

Ontvangen investeringsbijdragen van Rijk	2.413.560	0	257.922
Baten desinvesteringen materiële vaste activa	0	0	0
Uitgaven aankoop grond, bouwrijp e.d.	0	0	0
Baten bouwgrondexploitatie	0	0	0
Betalingen ten laste van voorzieningen	0	0	0
Boekwinst verkoop van deelnemingen of aandelen	0	0	0
Totaal	197.872	- 7.031.000	983.826

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 kostendeckendheid 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 13 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 2022 een bijdrage aan Cocensus betaald van € 215.000,- op basis van de Dienstverleningsovereenkomst, en een bedrag van € 22.665,- voor extra diensten, zoals controle hondenbelasting en juridische ondersteuning bij complexe bezwaarschriften, waaronder de bezwaarprocedures van het rioolrecht door de WOV.

Actuele ontwikkelingen

WOZ

Wijziging WOZ-taxatie van m3 naar m2.

Vanaf 2022 is het 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 2022 voor de belastingen rekening gehouden met een inflatiepercentage van 1,4 %. De opbrengsten van gemeentelijke belastingen en retributies bedragen circa 26% van de totale baten van de gemeente Oostzaan voor het jaar 2022.

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 waardeverandering (of daling), die voortvloeit uit de herwaardering, wordt gecompenseerd door een evenredige tariefsverlaging (of evenredige tariefsverhoging). Daarmee bereikt de gemeente dat waardemutaties 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.

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 2021	Begroting 2022 (gewijzigd)	Rekening 2022
OZB woningen	€ 1.829.334,-	€ 1.835.048,-	€ 1.844.805,-

Gemeentelijke belastingen	Rekening 2021	Begroting 2022 (gewijzigd)	Rekening 2022
OZB niet-woningen gebruikers en eigenaren	€ 712.704,-	€ 706.667,-	€ 747.346,-
Roerende woon- en bedrijfsruimten	€ 6.270,-	€ 7.000,-	€ 6.045,-
Precariobelasting	€ 560.682,-	€ 0,-	€ 0,-
Hondenbelasting	€ 34.485,-	€ 32.000,-	€ 34.770,-
Toeristenbelasting	€ 292.000,-	€ 291.800,-	€ 292.000,-
Totaal belastingen	€ 3.435.475,-	€ 2.872.515,-	€ 2.924.966,-

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 2018-2023.

Rioolheffing	Rekening 2021	Begroting 2022 (gewijzigd)	Rekening 2022
Lasten	927.905	1.072.966	1.052.217
Directe uren	198.969	188.189	188.189
Overhead	13.461	131.598	131.598
BTW	56.705	135.061	78.238
Mutaties voorziening	232.602	0	30.864
Lasten totaal product riolering	1.429.642	1.527.814	1.481.106

Rioolheffing	Rekening 2021	Begroting 2022 (gewijzigd)	Rekening 2022
Bijkomende kosten tlv tarief/kostendekkendheid, conform begroting 10% van het groenbudget	27.588	32.084	31.197
Lasten totaal	1.457.230	1.559.898	1.512.303
Baten totaal	1.444.103	1.468.942	1.481.106
Saldo	13.127	58.872	31.197
Kostendekkendheid (%)	99,1 %	94,2%	97,9 %

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 2021	Begroting 2022 (gewijzigd)	Rekening 2022
Lasten	913.286	870.756	874.401
Directe uren	98.423	183.795	183.795
Overhead	240.456	234.395	234.395
BTW	152.550	178.822	152.824
Kwijtschelding	34.359	26.000	38.325
Mutaties voorziening	0	0	0
Lasten totaal product afval	1.439.074	1.493.768	1.483.740
Bijkomende kosten tlv tarief/kostendekkendheid, conform begroting 10% van het groenbudget	27.588	32.084	31.197
Bijkomende kosten tlv tarief/kostendekkendheid, conform begroting 10% van het budget van de BOA, openbare orde en veiligheid	9.725	8.500	9.572

Afvalstoffenheffing	Rekening 2021	Begroting 2022 (gewijzigd)	Rekening 2022
Lasten totaal	1.476.387	1.534.352	1.524.509
Baten totaal	1.458.965	1.354.338	1.334.719
Saldo	17.422	180.014	189.790
Kostendekkendheid (%)	98,8 %	88,3%	87,6 %

Bij het vaststellen van de begroting 2022 is ook amendement 21A38 aangenomen, waarbij vanuit het begrotingsresultaat een bedrag van € 100.000,- eenmalig een bedrag in mindering gebracht op de inkomsten van de afvalstoffenheffing. Het tarief voor de burgers is incidenteel verlaagd voor 2022.

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 2021	Begroting 2022 (gewijzigd)	Rekening 2022
Lasten	55.753	65.593	60.932
Directe uren	50.532	41.468	41.468
Overhead	57.763	52.884	52.884
Mutaties voorziening	0	0	0
Lasten totaal	164.048	159.945	155.284
Baten totaal	163.637	125.000	156.099
Saldo	412	-34.945	815
Kostendekkendheid (%)	99,75 %	78,2%	100,5 %

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 2022 is een bedrag aan kwijtschelding een bedrag wordt verwerkt van € 25.000,-. Het werkelijke bedrag aan kwijtschelding 2022 bedraagt € 38.325,-. In Oostzaan komt alleen de afvalstoffenheffing in aanmerking voor kwijtschelding.

Kwijtscheldingen	Rekening 2021	Begroting 2022 (gewijzigd)	Rekening 2022
Bezwaren WOZ	117	130	109
Bezwaren overige heffingen	62	75	55
Beroep WOZ	1	0	2
Beroep overige heffingen	0	0	0
Lasten kwijtschelding	€ 34.359	€ 26.000,-	€38.325,-

Leges

Algemeen

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

Titel 1 / Leges burgerzaken	Rekening 2021	Begroting 2022 (gewijzigd)	Rekening 2022
Lasten	73.165	75.244	63.301
Directe uren	164.393	199.688	199.688
Overhead	187.918	254.663	254.663
Lasten totaal	425.476	529.595	517.652
Baten totaal	152.485	154.278	158.012
Saldo	272.991	375.317	359.640
Kostendeckendheid (%)	35,8 %	29,1 %	30,5 %

Titel 2 / Leges omgevingsvergunningen	Rekening 2021	Begroting 2022 (gewijzigd)	Rekening 2022
Lasten	110.547	155.920	128.284
Directe uren	167.753	208.370	208.370
Overhead	178.515	213.505	213.505
Lasten totaal	456.815	577.795	550.159

Titel 2 / Leges omgevingsvergunningen	Rekening 2021	Begroting 2022 (gewijzigd)	Rekening 2022
Baten totaal	100.578	230.295	623.042
Saldo	356.237	347.500	72.884
Kostendekkendheid (%)	22,0 %	39,9 %	113,2 %

Titel 3 / Evenementen en APV vergunningen	Rekening 2021	Begroting 2022 (gewijzigd)	Rekening 2022
Lasten	11.589	15.668	6.057
Directe uren	73.893	83.297	83.297
Overhead	84.468	106.229	106.229
Lasten totaal	169.950	205.194	195.583
Baten totaal	7.796	34.200	21.244
Saldo	162.154	170.994	174.339
Kostendekkendheid (%)	4,6 %	16,7 %	10,9 %

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 2022 hierbij een totaaloverzicht met de gerealiseerde gemeentelijke belastingen en retributies.

Belastingen / retributies	Rekening 2021	Begroting 2022 (gewijzigd)	Rekening 2022
Belastingen			
OZB woningen	€ 1.829.334	€ 1.835.048	€ 1.844.805
OZB niet-woningen gebruikers en eigenaren	€ 712.704	€ 706.667	€ 747.346
Roerende woon- en bedrijfsruimten	€ 6.270	€ 7.000	€ 6.045

Belastingen / retributies	Rekening 2021	Begroting 2022 (gewijzigd)	Rekening 2022
Precariobelasting	€ 560.682	€ 0	€ 0
Hondenbelasting	€ 34.485	€ 32.000	€ 34.770
Toeristenbelasting	€ 292.000	291.800	€ 292.000
Totaal belastingen	3.435.475	2.872.515	2.924.966
Retributies			
Rioolrecht	1.444.103	1.468.942	1.481.106
Afvalstoffenheffing	1.458.965	1.354.338	1.334.719
Begrafenisrechten	163.637	125.000	156.099
Leges omgevingsvergunningen	100.578	230.295	623.042
Leges vergunningen	7.796	34.200	21.244
Leges burgerzaken	152.485	154.278	158.012
Totaal retributies	3.327.564	3.367.053	3.774.222
Kwijtscheldingen	34.359	26.000	38.325
Totaal netto opbrengsten	6.728.680	6.213.568	6.660.863

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 2022 van OVER-gemeenten. Voor meer informatie verwijzen wij u naar de Jaarrekening van OVER-gemeenten.

Algemeen

In 2022 werd de nieuwe indeling van de organisatie een feit en werden we, twee jaar na het uitbreken van de coronapandemie, opnieuw geconfronteerd met een nieuwe crisis. Dit keer de vluchtelingencrisis voor ontheemden uit Oekraïne. Ook hierbij moest OVER-gemeenten

snel schakelen en zorgde dit voor veel aanvullende intensieve activiteiten naast het reguliere werk.

Personeel en organisatie

Begin 2022 waren er veel vacatures. De werving van nieuwe vaste medewerkers in de eerste helft van 2022 was zeer succesvol. De grillige arbeidsmarkt heeft ervoor gezorgd dat de werving in de tweede helft van 2023 stagneerde. Deze stagnatie heeft als gevolg dat niet alle vacatures, waarvoor geld was gereserveerd in onze begroting, konden worden vervuld. Tegelijkertijd ontstonden er ook een aantal nieuwe vacatures door het vertrek van collega's. Zowel het feit dat er vele nieuwe (deels onervaren) werknemers zijn bijgekomen als het feit dat veel vacatures nog niet zijn ingevuld heeft forse consequenties voor de organisatie en het zittende personeel. Zo is er een hogere werkdruk met uitval en oplopend ziekteverzuim in de tweede helft van 2022 als gevolg. Ook heeft de vluchtelingencrisis in 2022 voor verhoging van werkdruk gezorgd.

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

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

Informatievoorziening

In 2022 hebben er binnen informatievoorziening en automatisering positieve ontwikkelingen plaatsgevonden. De automatisering is verder geprofessionaliseerd en ondergebracht bij een nieuwe Service Provider. Hierdoor realiseren we een verhoogde beschikbaarheid en bij deze tijd passend beveiligingsniveau. Het applicatielandschap is opgeschoond en wordt verder ontwikkeld op de organisatiebehoeften. De technische- en functionele eisen sluiten steeds verder aan op de ICT-visie van OVER-gemeenten en zijn steeds meer toekomstbestendig. De informatiefunctie is versterkt door de komst van een nieuwe adviseur informatievoorziening. Informatievoorziening wordt de komende periode steeds verder voorbereid op de transformatie van analoog naar digitaal, dit gebeurt gefaseerd. De komende periode blijft de hybride situatie (analoog naast digitaal) bestaan en in afstemming met de archiefdiensten vragen we voor steeds meer onderdelen vervanging aan. Dit jaar heeft de Provincie weer een audit uitgevoerd bij OVER-gemeenten met als resultaat; 'enige verbetering noodzakelijk'. Dit betekent voor dit jaar een voldoende voor het informatie- en archiefbeheer. Dit positieve resultaat motiveert het team documentaire informatievoorziening om de volgende stap te zetten in haar professionalisering, maar het team heeft hierbij wel last door de structurele onderbezetting.

BIO en ENSIA

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

Aanbesteding, migratie en ontwikkeling datacentrum

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

Financieel

De jaarrekening 2022 sluit met een positief saldo van €1.958.947. De accountant heeft een

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

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

Extra gemeentelijke bijdrage 2022

Naar aanleiding van het Voorjaarsbericht 2022 van OVER-gemeenten, welke op 19 april 2022 door het AB is vastgesteld, is de gemeentelijke bijdrage structureel verhoogd met €625.897. Onderdeel van deze extra gemeentelijke bijdrage was het transitiebudget van € 500.000 in 2022 en € 500.000 in 2023. Deze gelden waren bedoeld om tijdelijke 'dubbele' kosten uit te dekken wanneer vast personeel wordt aangenomen op een plek waar voorheen werd ingehuurd. Dit transitiebudget voor 2022 is voor het overgrote deel niet nodig gebleken (€475.000). Dit wordt terugbetaald aan de deelnemende gemeenten. De gemeente Oostzaan ontvangt hiervan €180.500 retour.

Frauderisico

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

Rechtzaken

Binnen Oostzaan is er voor een bedrag van € 18.856,57 uitgegeven aan rechtzaken.

Dit bedrag is exclusief kosten voor de uren die de medewerkers van OVER-gemeenten eraan besteden. Het gaat hier dus om griffiekosten en kosten voor procesvertegenwoordiging.

Het gaat om 6 beroepszaken, 2 sociaal domein en 4 ruimtelijke ordening.

Het gaat om 4 hoger beroepszaken gestart door burger, alle ruimtelijke ordening.

Het gaat om 1 hoger beroep gestart door de gemeente, sociaal domein.

Paragraaf Wet open openheid (Woo)

Waar gaat deze paragraaf over?

In artikel 3.5 (Openbaarheidsparagraaf) van de Wet open overheid (Woo) is voorgeschreven dat in de begroting aandacht besteed moet worden aan de beleidsvoornemens inzake de

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

Wet open overheid (Woo)

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

Passieve openbaarmaking

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

Actieve openbaarmaking

Op 1 mei 2022 is de Woo gedeeltelijk ingegaan. Hierbij is het noodzakelijk dat op basis van elf categorieën (gefaseerd) informatie actief openbaar gemaakt wordt door de overheid. De fasering voor het eerste jaar (2022) is bijna geheel gerealiseerd:

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

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

Vervolgstappen

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

Paragraaf Covid-19

Covid-19

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

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

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

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

Welke middelen zijn hiervoor beschikbaar gesteld?

In onderstaand overzicht zetten we uiteen welke gelden de raad beschikbaar heeft gesteld in verband met de extra gemaakte kosten in verband met de Coronapandemie en wat de herkomst van deze gelden is geweest (rijkscompensatie).

Coronabudget 2022	Per 31 de 2022
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 gesteld door rijk voor extra kosten door Corona:	571.362
Uitgeven in 2021	-259.537
Onttrekking reserve corona i.v.m. inflatiearmoede	-150.000
Onttrekking reserve corona in het Najaarsbericht 2022	-60.000
Saldo beschikbaar budget voor extra kosten door Corona:	101.825

Restantbudget corona per eind 2022

Van de overgebleven coronagelden uit 2021 (€311.825) is een reserve Corona gevormd. Uit deze reserve is in 2022 € 150.000 onttrokken conform amendement 22A20 voor de vorming van het Noodfonds. Daarnaast is in het Najaarsbericht 2022 een bedrag van €60.000 onttrokken. Per eind 2022 resteert nog €101.825 in deze reserve.

In de primaire begroting 2022 was er €40.933 begroot op het coronabudget. In het Najaarsbericht 2022 is daar €60.000 aan toegevoegd (t.i.v. de reserve corona). Per saldo was er in 2022 dus €100.933 begroot op het product Corona (Programma 3). De werkelijke kosten in 2022 op het product Corona waren €103.095. Er is dus op het product Corona (Programma 3) €2.162 meer uitgegeven dan begroot. Omdat dit saldo in de exploitatie is gebleven en niet uit de reserve Corona is gehaald is dit niet benoemd in bovenstaand overzicht. Het heeft immers geen invloed op het coronabudget (reserve) wat beschikbaar blijft voor 2023.

Wat heeft het gekost?

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

Extra kosten in verband met Corona	2022
Extra kosten verkiezingen 2022	32.249
Extra zelftests voor minima (motie 13-12-2021)	2.090
Kosten gemaakt door OVER-gemeenten	14.166
Regionale samenwerking, VRZW en kleinere gemeenten	2.000
Verwachte kosten flexibel jeugdbudget	5.000
Diversen	30.382
<i>Kosten mbt vorige jaren:</i>	
Meerkosten WMO 2020 + 2021	2.873
Meerkosten Jeugdhulp 2021 (incl. pos.afwikkeling eerder opgenomen raming)	9.864
Vacatievervoer 2021	471
Extra kosten boa's (toegangsbewijscontrole niet declarabel vanaf sept 2021)	4.000
Totaal	103.095

Paragraaf Oekraïne crisis

Waar gaat het over?

Vanaf begin maart 2022 heeft de oorlog in Oekraïne, en de taak om bij te dragen aan de opvang van Oekraïners in de regio, een flinke inzet gevraagd van de gehele organisatie. Alle afdelingen hebben hun aandeel gehad in deze forse opgave. En nog steeds is het alle hens aan dek om de 159 vluchtelingen uit Oekraïne in Wormerland en Oostzaan adequaat te huisvesten, begeleiden en te voorzien van financiële middelen. Circa 3 Oekraïense vluchtelingen worden opgevangen bij gastgezinnen.

Tijdelijke crisisopvang sporthal Wormer (Hub)

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

Nood- en kortdurende opvang

Direct na het uitbreken van de oorlog in Oekraïne kwam een grote stroom vluchtelingen op gang. Ook in Oostzaan hebben we direct mensen een dak boven het hoofd geboden. In eerste instantie is gebruik gemaakt van hotel Van der Valk, B&B's en een recreatiewoning. Aangezien opvang bij hotels en B&B's niet geschikt zijn voor langere opvang is gezocht naar leegstaande (kantoor)panden die gehuurd konden worden en verbouwd tot opvanglocatie. Dat is in Oostzaan helaas niet gelukt. Er waren geen leegstaande panden beschikbaar of geschikt te maken.

Langdurige huisvesting

In Oostzaan zijn 65 plekken beschikbaar voor vluchtelingen. Op deze plekken verblijven 45 vluchtelingen (stand januari 2023). We hebben 15 kamers tot onze beschikking in het Hotel Van der Valk, 2 plekken bij B&B's, 1 recreatieappartement en er zijn 2 gastgezinnen in Oostzaan. Door de lange periode van opvang begint het bij de gastgezinnen te knellen, maar ook de langdurige opvang in Van der Valk Hotel is niet wenselijk. De intentie is om de vluchtelingen die nu nog in het hotel of B&B verblijven te verplaatsen naar een eigen woonplek voor langere tijd. Hiervoor heeft gemeente Oostzaan 32 woonunits aangeschaft. Gezocht wordt naar een geschikte locatie voor het plaatsen van deze units.

De gemeente ontvangt een vergoeding van het Rijk op basis van werkelijke kosten voor transitie, verbouwing en realisatie van gebouwen voor opvang van deze vluchtelingen. De exploitatiekosten worden door het Rijk vergoed op basis van het normbedrag. Deze was bij aanvang van de oorlog gesteld op 100 euro per beschikbaar gesteld bed (plek) per dag. Vanaf 16 oktober 2022 is het normbedrag aangepast naar 83,- per plek per dag.

Deze vluchtelingen zijn als volgt over de gemeente verdeeld:

Opvanglocatie		Aantal personen in opvang
De Overhael	Er is 1 appartement gehuurd (contract loopt tot 1 april 2023). Dit zijn 4 plekken	4
Hotel van der Valk	10 kamers (1 juni –1 november 2022) 15 kamers (1 november 2022 – 1 september 2023).	37
B&B Buys	2 kamers (vanaf 15 maart 2022)	2
Woonunits	Er zijn 32 woonunits aangeschaft (deze zijn nog niet beschikbaar) Dit worden 62 plekken, die maximaal 10 jaar beschikbaar zijn.	-
Particuliere gastgezinnen	Er zijn 2 particuliere gastgezinnen die vluchtelingen opvangen. Door de lange periode van opvang begint het bij de gastgezinnen te knellen. Van hen ontvangen wij verzoeken of de gemeente huisvesting voor deze vluchtelingen kan regelen	2
Totaal		45

Overige zaken

Naast de huisvesting hebben wij op verschillende onderdelen stappen gezet om de opvang zo efficiënt mogelijk te laten verlopen. Zo is er wekelijks een inloopspreekuur voor de ontheemden in het Van der Valk Hotel en zijn er nu afspraken met burgerzaken: dinsdag- en donderdagmiddag tussen 13:00 en 15:00 is het moment voor de nieuwe vluchtelingen om zich in te schrijven. Daarnaast zijn er afspraken gemaakt over leefgeld, school, werk, taalles en vervoer. Voor deze zaken ontvangen we een vergoeding van het rijk van € 83,- per bed per nacht. Dit is een normbedrag per gerealiseerde opvangplek per dag. Of deze bijdrage voldoende zal zijn om de kosten te dekken is nog te vroeg.

Leerlingenvervoer Oekraïne

Gemeenten hebben de regie en verantwoordelijkheid voor het leerlingenvervoer aan Oekraïense leerlingen. Voor deze taak hebben we voor 2022 een tegemoetkoming ontvangen van Voor deze taak hebben we voor 2022 een tegemoetkoming ontvangen van € 7.459 van het rijk (september- en decembercirculaire 2022). Deze gelden zijn een vergoeding voor de periode maart 2022 t/m december 2022.

Financiën

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

83 per dag. Achteraf vindt een verrekening met het Rijk plaats op basis van werkelijke kosten.

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

	Kosten
Kosten Huisvesting units	€ 88.566
Gemeentelijk opvang (kosten die vallen op de normbedragen huisvesting)	€ 669.715
Gemeentelijk opvang (kosten die vallen op de normbedragen leefgeld)	€ 41.568
Particuliere opvang (gemaakte kosten voor Oekrainers in particuliere opvang)	€ 24.309
Totale uitgaven:	€ 824.148

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 2022 wordt verwerkt in de meicirculaire 2023. 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).

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.

Investeringen 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

Voorraden

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

Balans	Balans 2022	Balans 2021
Activa		
Vaste Activa		
Immateriele vaste activa		
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	796.261	871.673
Totaal Immateriele vaste activa	796.261	871.673
Materiele vaste activa		
Gronden in erfpacht uitgegeven	312.321	312.321
Investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding vd kosten een heffing kan worden geheven	5.960.544	6.191.168
Investeringen met een economisch nut	18.917.242	19.283.261
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	7.378.297	6.239.664
Totaal Materiele vaste activa	32.568.403	32.026.413
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	462.556	462.556
Overige langlopende leningen	445.736	447.891
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer	748.460	765.703
Totaal Financiële vaste activa	1.656.752	1.676.150
Totaal Vaste Activa	35.021.415	34.574.236
Vlottende Activa		
Voorraden		
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	0	64.782
Gereed product en handelsgoederen	0	0
Totaal Voorraden	0	64.782
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	1.844.184	1.674.436
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	2.950.000	250.000
Overige vorderingen	1.566.336	3.866.229
Totaal Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	6.360.519	5.790.666
Liquide middelen		
Kassaldi	3.118	3.124
Banksaldi	416.831	431.283
Totaal Liquide middelen	419.949	434.407
Overlopende activa		
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die tlv volgende begrotingsjaren komen	1.898.353	359.659
Totaal Overlopende activa	1.898.353	359.659
Totaal Vlottende Activa	8.678.822	6.649.513
Totaal Activa	43.700.237	41.223.749

Balans Passiva

Balans	Balans 2022	Balans 2021
Passiva		
Vaste passiva		
Eigen Vermogen		
Bestemmingsreserves	2.774.891	1.721.626
Algemene reserve	1.699.112	1.672.250
Het gerealiseerde resultaat volgend uit een overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	1.743.456	1.148.177
Totaal Eigen Vermogen	6.217.459	4.542.053
Voorzieningen		
Voorzieningen	2.635.100	2.720.297
Totaal Voorzieningen	2.635.100	2.720.297
Vaste schulden, met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer		
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en financiële instellingen	30.704.400	25.384.000
Waarborgsommen	14.286	8.963
Totaal Vaste schulden, met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer	30.718.686	25.392.963
Totaal Vaste passiva	39.571.246	32.655.313
Vlottende Passiva		
Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		
Kasgeldlen. aangaan bij openb.lichamen als bedoeld in art.1, ond.a, van de Wet fin. decentr.verh.	0	4.900.000
Overige Schulden	2.150.655	2.433.929
Banksaldi	249	245
Totaal Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	2.150.904	7.334.174
Overlopende passiva		
Overige vooruitontvangen bedragen die tbv de volgende begrotingsjaren komen	1.626.285	964.460
Ivm voorfinanciering uitk. met specifiek doel: ontvangen van het Rijk	69.116	37.821
Ivm voorfinanciering uitk. met specifiek doel: ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen	282.686	231.981
Verplichtingen die een volgend jaar tot betaling komen	0	0
Totaal Overlopende passiva	1.978.087	1.234.262
Totaal Vlottende Passiva	4.128.991	8.568.436
Totaal Passiva	43.700.237	41.223.749

Afgegeven borgstellingen of garantstellingen aan natuurlijke of rechtspersonen bedraagt per 31-12-2022 € 19.452.783.
In 2022 zijn geen nieuwe garantstellingen afgegeven.

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 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	796.261	871.673
Totaal	796.261	871.673

De post immateriële vaste activa kan als volgt worden gespecificeerd:

	Oorspronkelijke bijdrage	Boekwaarde per 31-12-2022
Kunstgrasvelden OFC	850.000	136.316
Kunstgrasveld OKV	191.756	137.513
Bijdrage renovatie sporthal SSO (2012)	300.000	204.567
Bijdrage renovatie sporthal SSO (2015)	350.000	317.567
Totaal	1.691.756	796.261

Toelichting 2022:

In 2022 is de bijdrage aan de sporthal verhoogd met een bedrag van € 26.296 inzake de vervanging van de ketels in de sporthal. Dit was het laatste element in het kader van de renovatie van de sporthal, zoals reeds vastgesteld in 2011. Het krediet wordt nu afgesloten.

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 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
In erfpacht uitgegeven gronden	312.321	312.321
Investerings met een economisch nut waarvan ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	6.226.546	6.191.169
Overige investeringen met een economisch nut	18.917.236	19.283.261

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	7.112.301	6.239.664
Totaal	32.568.404	32.026.413

Specificatie van de hierboven genoemde posten:

Omschrijving investeringen	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings 2022	Des-investeringen 2022	Afschrijving 2022	Bijdrage derden 2022	Boekwaarde 31-12-2022
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 31-12-2021	Investerings 2022	Des-investeringen 2022	Afschrijving 2022	Bijdrage derden 2022	Boekwaarde 31-12-2022
Investerings met een economisch nut waarvoor ten bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	6.191.169	317.750	0	282.373	0	6.226.546
Totaal	6.191.169	317.750	0	282.373	0	6.226.546

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

Omschrijving investeringen	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings 2022	Des-investeringen 2022	Afschrijving 2022	Bijdrage derden 2022	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	1.000.356			14.590		985.766
Woonruimten	403.103			5.590		397.513
Bedrijfsgebouwen	17.577.105			300.925		17.276.180
Vervoermiddelen	103.825	16.204		38.823		80.904
Machines en apparaten	198.866	16.816		39.111		176.576
Totaal	19.282.953	33.020	0	399.039	0	18.917.242

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

Omschrijving investeringen	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings 2022	Des-investeringen 2022	Afschrijving 2022	Bijdrage derden 2022	Boekwaarde 31-12-2022
Grond-weg en waterbouwkundige werken met maatschappelijk nut	6.239.671	1.633.667		503.115	257.922	7.112.301
Totaal	6.239.671	1.633.667	0	503.115	257.922	7.112.301

Totaaloverzicht van de stand van zake met betrekking tot investeringen en investeringskredieten in 2022:

Omschrijving	Raadsbesluit	Krediet	Uitvoering	Boekwaarde 1			Boekwaarde 31 december 2022	Restant krediet
				januari 2022	Vermeerdering	Vermindering		
Programma Ruimtelijke ontwikkeling								
Ruimtelijke ordening								
Uitkoopregeling Hoogspanning	jaarlijkse begroting	-	2017/2023	-			-	-
Programma maatschappelijke participatie								
Sport								
Bijdrage aan de Sporthal	RV 11/70	350.000	2015	323.704	26.296		350.000	-
Programma Leefomgeving								
Wegen								
WBP 2013-2018 Zuideinde	begroting 16+17+18	1.355.000	2018	1.192.358	14.964		1.207.322	147.678
WBP 2013-2018 Kerkstraat	begroting 16+17	2.185.000	2017	640.258	1.538.275	257.922	1.920.611	264.389
Overname wegen buitengebied	Begroting 2022	700.000	2021	600.613	99.000		699.613	387
Herinrichting Molenbuurt	Begroting 2022	2.450.800	2023		8.303		8.303	2.442.497
Bruggen en kunstwerken								
Brug dr. De boerstraat	Begroting 2022	286.000	2023		6950		6.950	279.050
Riolering								
GRP 2013-2018 Riolering Kerkstraat	Begroting 2017	1.600.000	2018	1.325.129	5.000		1.330.129	269.871
GRP 2018-2023 Ombouwen VGS	Begroting 2018	30.000	2020	5.080	19.754		24.834	5.166
Riolering Molenbuurt	Begroting 2022	1.653.300			26.995		26.995	1.626.305
Beschoeiingen en watergangen								
Beschoeiing Bijksteenmolen	Voorjaarsb. 2020	52.000	2020	29.192	22.691		51.883	117
Beschoeiing deel 1	Begroting 2022	300.000			179.419		179.419	120.581
Openbare verlichting								
Vervangen LED verlichting	cont nota 2017	375.000	2018	4.659	30.069		34.728	340.272
Buitendienst								
vervangen Ford Transit	Begroting 2022	35.000	2022		16.204		16.204	18.796
Programma 6								
Bestuur en organisatie								
Vervangen ipads college en raad	Begroting 2022	17.000	2022		16.816		16.816	184

Toelichting op de mutaties van de investeringen:

Bijdrage aan de Sporthal

In 2022 is conform het renovatieplan de verwarmingsketel vervangen. Hiermee is het renovatiebudget volledig ingezet, en is de renovatie van de sporthal voltooid.

Herinrichting Zuideinde

In herinrichting van het Zuideinde is gestart in 2019, en afgerond in 2022. Het investeringskrediet wordt afgesloten.

Herinrichting Kerkstraat

De herinrichting van de Kerkstraat is gestart in 2021 en loopt door in 2022. In 2022 is de Kerkstraat volledig gerenoveerd, inclusief openbare verlichting, openbaar groen en troittoirs.

Overname wegen buitengebied

De overname van het Otterbospad was in 2020. In 2022 is het Otterbospad opnieuw van asfalt voorzien.

Herinrichting Molenbuurt

De herinrichting is gestart in 2022. Liander is in 2022 gestart met het vervangen van de leidingen. In 2022 hebben diverse onderzoeken plaatsgevonden.

Riolering

Conform het MIP (MeerjarenInvesteringsPlan) en het GRP (Gemeentelijk Riolerings Plan) hebben diverse investeringen plaatsgevonden op het rioolstelsel ter plaatse van Kerkstraat, Pompen en voorbereiding op de herinrichting van de Molenbuurt.

Beschoeiing

In de begroting 2022 zijn een aantal investeringskredieten opgenomen. In 2022 is gestart met het aanleggen en vervangen van de beschoeiingen conform dit investeringskrediet. De beschoeiing op de Oostzanerrijweg en de Haal zijn in 2022 gestart.

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 2022 wordt in onderstaand schema weergegeven:

Omschrijving investeringen	Boekwaarde 31-12-2021	Investeringen 2022	Des- investeringen 2022	Afschrijving 2022	Bijdrage derden 2022	Boekwaarde 31-12-2022
Kapitaalverstrekingen						
- 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)	447.891		2.155			445.736
- overige uitzettingen langer dan één jaar (SVN)	765.702		17.243			748.459
Totaal	1.676.150	0	19.398			1.656.752

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.

Vlottende activa

Voorraden

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

	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Grond- en hulpstoffen, gespecificeerd naar:		
- onderhanden werk	0	64.782
- bouwgronden in exploitatie	0	0
- gereed product en handelsgoederen	0	0
Totaal	0	64.782

Toelichting:

Conform de voorwaarden van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) betreffen de lopende projecten geen grondexploitatie.

De lopende projecten worden met ingang van 2022 verantwoord onder de post overlopende activa.

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 en wordt voor 2022 opgehoogd met € 9.950,-.

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 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Debiteuren	1.299.534	1.737.733
Schatkistbankieren	2.950.000	250.000
BTW compensatiefonds en Omzetbelasting	1.846.584	1.674.436
Overige vorderingen	264.401	2.128.496
Totaal	6.360.519	5.790.665

Specificatie van het hierboven genoemde saldo debiteuren:

Uitzettingen	Debiteuren eigen beheer	Debiteuren belastingen	Debiteuren sociale zaken	Overige vorderingen	Totaal	Waarvan openbare lichamen

Debiteuren 2011	16.335				16.355	
Debiteuren 2020	36.378				37.378	
Debiteuren 2021	555				555	
Debiteuren 2022	721.013	143.091	575.151		1.439.255	
Voorzieningen	57.316		137.928		195.244	
Totaal	774.281	143.091	437.233	0	1.297.279	0

Voor de invordering van (belasting)debiteuren over de periode 2012-2022 worden de volgende percentages gehanteerd met het oog op oninbaarheid.

2022: 0%

2021 en verder : 100%

Vorderingen op Nederlandse overheidslichamen	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Debiteuren en overige vorderingen	1.477.780	3.866.229
Ministerie J&V inzake Units Oekraïne	88.556	0
Schatkistbankieren	2.950.000	250.000
BTW compensatiefonds	1.844.184	1.674.436
Totaal	6.360.519	5.790.666

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 € 1.000.000,-.

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 2022					
(1)	Drempelbedrag	1.000			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	397	290	354	272
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	603	710	646	728
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar 2022					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	24.269			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	24.269			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
Vanaf 1 juli 2021					
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.		Drempelbedrag	1.000		
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	35.728	26.348	32.594	24.984
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	397	290	354	272

Liquide middelen

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

Liquide middelen	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Kassaldi	3.118	3.124
Banksaldi	416.831	431.283
Totaal	419.949	434.407

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt worden onderscheiden:

Overlopende activa	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Nog te ontvangen bedragen en transitorische posten	1.757.745	332.660
Vooruitbetaalde kosten over 2023	108.844	0
Overige activa	5.570	
Lopende grondgebonden transacties	26.191	0

Totaal	1.898.350	332.660
---------------	------------------	----------------

Toelichting:

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

Specificatie onderhanden werk:

Complex	Boekwaarde 31-12-2021	Opbrengsten 2022	Uitgaven 2022	Winst name 2022	Boekwaarde 31-12-2022
Project Lishof	6.891		2.415		9.306
Radio 9 terrein	15.505				15.505
Project Derlagehof	0		1.380		1.380
Totaal	22.396	0	3.795	0	26.191

De toelichting op de grondgebonden transacties zijn opgenomen in de paragraaf grondbeleid.

PASSIVA

Eigen vermogen

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

Eigen vermogen	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Algemene reserve	1.699.112	1.672.250
Bestemmingsreserves	2.774.892	1.721.626
Totaal reserves	4.474.004	3.393.876
Resultaat voor bestemming		1.148.177
Totaal		4.542.053

Stand van de reserves

RESERVES	Saldo 1 januari 2022	Toevoeging en 2022	Resultaatbestemming 2021	Rentetoerekening 2022	Onttrekking en 2022	Vermindering en i.v.m. afschrijvingen op activa	Saldo 31 december 2022
Algemene reserve	1.672.250	38.510	506.352	0	-518.000	0	1.699.112
Totaal Algemene reserve	1.672.250	38.510	506.352	0	-518.000	0	1.699.112
Bestemmingsreserve Corona	0	0	311.825	0	-210.000	0	101.825
Bestemmingsreserve Hospice	0	0	10.000	0	0	0	10.000
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	0	0	320.000	0	0	0	320.000
Egalisatiereserve baggeren	18.530	70.400	0	0	0	0	88.930
Reserve aanbesteding datacenter	25.877	0	0	0	0	0	25.877
Reserve afkoop onderhoud begraafplaats	38.637	70.119	0	0	0	0	108.756
Reserve asfalteren Zuideinde	10	0	0	0	-10	0	0
Reserve duurzaamheid	174.048	138.886	0	0	0	0	312.934
Reserve EGEM-i	1	0	0	0	0	0	1
Reserve infrastructuur	25.000	0	0	0	0	0	25.000
Reserve initiatieven voor en door jongeren	20.000	0	0	0	-20.000	0	0
Reserve inrichting theaterzaal	18.500	18.500	0	0	0	0	37.000
Reserve jongerenbeleid	10.500	0	0	0	-10.500	0	0
Reserve kwaliteitszorg	8.000	0	0	0	0	0	8.000
Reserve nieuwe website	100.000	0	0	0	-8.359	0	91.641
Reserve noodfonds inflatiearmoede	0	150.000	0	0	0	0	150.000
Reserve omgevingswet	175.300	182.472	0	0	0	0	357.772
Reserve onderhoud bruggen	144.708	24.363	0	0	0	0	169.071
Reserve Onderhoud Gebouwen	501.481	0	0	0	0	0	501.481
Reserve projecten en openbaar groen	412.310	0	0	0	0	0	412.310
Reserve sporttoestellen de greep	4.000	4.000	0	0	0	0	8.000
Reserve verkiezingen	3.138	1.569	0	0	0	0	4.707
Reserve wachtgeld huidige wethouders	41.587	0	0	0	0	0	41.587
Totaal Bestemmingsreserves	1.721.627	660.309	641.825	0	-248.869	0	2.774.892
Totaal reserves	3.393.877	698.819	1.148.177	0	-766.869	0	4.474.004

Toelichting op mutaties in reserves 2022

Onder "bestemming resultaat vorig boekjaar" staat de verdeling van het rekeningresultaat 2021, zoals deze is vastgesteld bij de jaarstukken 2022 conform raadsvoorstel RV 21/62.

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

Het verloop van de Algemene reserve is in 2022 als volgt:

Algemene reserve per 01-01-2022	1.6725.250
Bij: rekeningresultaat conform resultaatbepaling 2021	506.352
Bij: conform najaarsbericht 2022 opheffen div. reserves	38.510
Af: Conform begroting Incidentele bijdrage OVER-gemeenten	-418.000
Af: Conform begroting bestuurlijke toekomst	-100.000
Algemene reserve per 31-12-2022, exclusief het rekeningresultaat 2022	1.699.112

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 equalisatie 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 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Pensioenvoorziening	1.591.724	1.708.785
Voorziening afval	15.000	15.000
Voorziening equalisatie riolering	902.376	871.512
Voorziening Riool	0	0
Voorziening gebouwen	125.000	125.000
Voorziening verlofsparen	1.000	0
Totaal	2.635.100	2.720.297

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

Programma omschrijving	Boekwaarde 01-01-2022	Onttrekking 2022	Toevoeging 2022	Boekwaarde 31-12-2022

Leefomgeving				
Voorziening egalisatie riolering	871.512		30.864	902.376
Voorziening afval	15.000			15.000
Voorziening gebouwen	125.000			125.000
Programma Leefomgeving	1.011.512			1.026.926
Bestuur en organisatie				
Voorziening pensioenen	1.708.785	117.061		1.591.724
Voorziening verlofsparen	0		1.000	0
Programma Bestuur	1.708.785			1.592.724
Totaal	2.720.297	117.061	31.864	2.635.100

Toelichting:

- Voorziening egalisatie riolering:
Conform de voorschriften van de BBV wordt jaarlijks het efficiency-voordeel op het product riolering toegevoegd aan 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 € 117.061,- vrijvallen ten gunste van het rekeningresultaat.
- Voorziening verlofsparen: met ingang van 2023 wordt een voorziening gevormd voor de opbouw van verlof, conform de CAO.

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 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	30.704.400	25.384.000

Waarborgsommen	14.286	8.963
Totaal	30.718.686	25.392.963

In onderstaand schema wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over het jaar 2022:

lening-nr. BNG:	Leningbedrag oorspronkelijk	Laatste jaar afl.	Rente %	Lening-bedrag 1-1-2022	Opgenomen 2022	Betaalde rente 2022	Correctie Rente 2021	Correctie rente 2022	Totale rente 2022	Aflossing 2022	Vervroegde Aflossing 2022	Lening-bedrag 31-12-2022
40.115.077	2.500.000	2043	1,370	2.200.000		30.140	-2.252	2.064	29.952	100.000		2.100.000
40.115.496	23.184.000	2061	2,300	23.184.000		533.232	-156.317	156.317	533.232	579.600		22.604.400
	6.000.000	2048	1,130		6.000.000			57.026	57.026			6.000.000
Totaal	31.684.000			25.384.000	6.000.000	563.372	-158.569	215.408	620.211	679.600	0	30.704.400

De totale rentelast voor het jaar 2021 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 620.211,- (2021 - € 560.692,-).

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 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Schulden < 1 jaar	1.939.520	2.136.300
Banksaldi	249	244
Zorgnet	211.135	267.629
BNG kasgeldlening	0	4.900.000
Totaal	2.150.904	7.334.174

Toelichting

De post "schulden < 1 jaar" bestaat voornamelijk uit het crediteurensaldo per 31-12-2022.

Overlopende passiva

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

Overlopende passiva	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden voorschotten op specifieke uitkeringen, zie specificatie	551.688	360.247
Grondgebonden mutaties	221.199	0
Nog te betalen bedragen (zie specificatie hieronder)	1.205.197	1.139.848

Overige vooruit ontvangen bedragen	0	0
Vooruit ontvangen TOZO gelden	0	246.585
Totaal	1.978.084	1.746.680

Specificatie grondgebonden mutaties:

Complex	Boekwaarde 31-12-2021	Opbrengsten 2022	Uitgaven 2022	Winst name 2022	Boekwaarde 31-12-2022
Dr. Boomstraat	-68.210	331.818	94.669		168.940
Ambacht 40	25.824		805		25.019
Noordeinde 65	0	30.000	2.760		27.240
Totaal	-42.386	361.818	98.234	0	221.199

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

Specificatie van nog te betalen bedragen	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Nog te betalen kosten	840.480	909.481
Nog te betalen rente 2022	215.408	158.476
Tussenrekening subsidie zwerfvuil	3.821	3.821
Nog te betalen sociale premies	1.717	682
BTW aangiften	12.367	67.388
Totaal	1.073.093	1.139.848

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- 2022	Percentage	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2021
Gewaarborgde geldleningen overig	2.930.803	1.599.280	100%	1.599.280	1.820.601
Gewaarborgde geldleningen WSW	46.232.058	34.133.959	50%	17.066.979	17.500.187

Garantstellingen	992.579	786.524	100%	786.524	786.524
Totaal	50.155.440	36.519.763		19.452.783	20.107.312

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.

In 2022 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 met een verlenging voor 2022. Het jaarlijkse termijn bedraagt € 303.000,-.
- **Netwerk en levering elektriciteit**
Voor energie is een contract afgesloten met DVEP. 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 2022

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

Exploitatie	Realisatie 2021	Primaire begroting 2022	Begroting 2022 incl. wijz.	Realisatie 2022	Afwijking budget 2022
01 Dienstverlening					
Lasten	1.355.410	1.612.530	1.668.280	1.593.695	-74.585
Baten	322.127	618.773	450.773	834.547	383.774
Totaal 01 Dienstverlening	-1.033.282	-993.757	-1.217.507	-759.148	458.359
02 Ruimtelijke ordening					
Lasten	540.325	479.774	618.184	524.998	-93.186
Baten	194.584	90.000	90.000	220.950	130.950
Totaal 02 Ruimtelijke ordening	-345.741	-389.774	-528.184	-304.047	224.137
03 Sociaal domein					
Lasten	8.305.948	7.915.707	8.675.807	9.238.302	562.495
Baten	2.304.108	1.533.993	1.583.083	2.895.138	1.312.055
Totaal 03 Sociaal domein	-6.001.840	-6.381.714	-7.092.724	-6.343.164	749.560
04 Maatschappelijke participatie					
Lasten	1.572.322	1.401.137	1.507.662	1.429.678	-77.984
Baten	282.557	158.993	236.518	238.971	2.453
Totaal 04 Maatschappelijke participatie	-1.289.765	-1.242.144	-1.271.144	-1.190.707	80.437
05 Leefomgeving					
Lasten	7.654.611	8.071.680	8.310.303	7.868.196	-442.107
Baten	4.446.746	4.055.680	4.066.680	4.063.166	-3.514
Totaal 05 Leefomgeving	-3.207.866	-4.016.000	-4.243.623	-3.805.030	438.593
06 Bestuur en organisatie					
Lasten	4.515.312	4.033.722	4.850.848	4.123.812	-727.036
Baten	17.142.911	16.597.404	18.333.965	18.201.314	-132.651
Totaal 06 Bestuur en organisatie	12.627.599	12.563.682	13.483.117	14.077.502	594.385
Gerealiseerd saldo baten minus lasten	749.105	-459.707	-870.065	1.675.406	2.545.471
40 Mutaties in reserves					
Onttrekkingen	1.435.860	758.000	2.449.245	1.915.047	-534.198
Stortingen	1.036.788	24.069	1.499.642	1.846.997	347.355
Totaal 40 Mutaties in reserves	399.072	733.931	949.603	68.050	-881.553
Gerealiseerd saldo mutatie in reserves	399.072	733.931	949.603	68.050	-881.553
Gerealiseerd resultaat	1.148.177	274.224	79.538	1.743.456	1.663.918

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 2022 opgesteld. In de toelichting zal op de onrechtmatigheid worden ingegaan. Door middel van het vaststellen van de jaarstukken 2022 worden de overschrijdingen door uw raad geaccepteerd.

Omschrijving		Begrote lasten incl. begr. wijzigingen	Werkelijke lasten	Overschrijding	Onrechtmatig?
1. Dienstverlening		1.668.280	1.593.695		
2. Ruimtelijke ontwikkeling		618.184	524.998		
3. Sociaal Domein		8.675.807	9.238.302	562.495	Nee
4. Maatschappelijke participatie		1.507.662	1.452.298		
5. Leefomgeving		8.310.303	7.908.364		
6. Bestuur en organisatie		4.850.848	4.304.312		

25.631.084

24.880.720

Toelichting op de overschrijdingen

Programma 3 Sociaal Domein

De kosten voor het programma Sociaal Domein zijn hoger dan begroot.

Dit komt door de uitgaven binnen het product Oekraïne. Deze kosten zijn niet begroot, maar zijn declareerbaar bij het Rijk. De overschrijding is om deze reden rechtmatig.

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	2.541.715	2.592.151
Roerende zaakbelasting	7.000	6.045
Precariobelasting	0	0
Toeristenbelasting	291.800	292.000
Hondenbelasting	32.000	34.770
Totaal	2.872.515	2.924.966

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 € 52.451,-. Dit betreft voornamelijk een aanpassing op 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 2022.

Algemene uitkering	Raming begrotingsjaar	Realisatie begrotingsjaar
Algemene uitkering 2022	14.955.950	15.184.579
Afwikkeling 2021 en 2020	0	5.297
	14.955.950	15.189.875

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 2022. Het accres, waarop de gepresenteerde cijfers zijn berekend, kan wijzigen in de meicirculaire 2023. Bij het opstellen van de jaarrekeningcijfers 2022 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	56.464
EZW	50.000	59.343
Totaal	110.000	117.131

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	619.189	620.304
	619.189	620.304

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 2022, en is niet besteed in 2022.

Overzicht van incidentele baten en lasten

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

In de jaarstukken 2022 zijn de volgende incidentele bedragen verwerkt:

Programma	Omschrijving	Lasten 2022	Baten 2022
Ruimtelijke ontwikkeling			
Economische zaken	KVO kwaliteitskeurmerk voor Ondernemers	7.946	
Sociaal Domein			
Gezondheid	corona kosten	114.689	37.023
Leefomgeving			
Milieu	Klimaatneutraliteit	7.488	
Bestuur en organisatie			
Griffie	Onderzoek bestuurlijke toekomst	53.293	
		183.416	37.023

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 2022 opnieuw ingedeeld in clusters.

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

* In onderstaand schema is aansluiting met de commerciële verlies en winst cijfers 2022 gezocht. Hierdoor is de volledigheid van de clustering zichtbaar en transparant.

Uit onderstaand schema blijkt dat de gemeente Oostzaan een VPB verplichting heeft voor 2022 voor het cluster Grondbedrijf. Echter is er geen winst gemaakt op deze cluster, waardoor de aangifte voor de VPB 2022 nihil zal zijn.

Voor het jaar 2022 is de volgende clusterindeling gemaakt:

Cluster	Omschrijving cluster	Lasten	Baten	Saldo 2022	Ondernemer	VPB verplichting
01	Aandelen	0,00	59.343,32	59.343,32		
02	Afval	1.483.739,63	1.334.719,48	-149.020,15		
03	Algemene uitkering	35.678,72	15.189.875,26	15.154.196,54		
04	Bedrijfsvoering	3.084.775,10	61.176,09	-3.023.599,01		
05	Begraven	155.284,02	156.099,24	815,22		
06	Belastingen	160.172,69	2.880.263,18	2.720.090,49		
07	Bestuur	1.083.153,95	43.793,05	-1.039.360,90		
08	Burgerzaken	583.878,46	143.541,09	-440.337,37		
09	Economische activiteiten	62.397,80	12.167,10	-50.230,70		
10	Grondbedrijf	211.186,85	127.888,83	-83.298,02		
11	Kinderopvang	43.810,15	0,00	-43.810,15		
12	Milieu	381.090,92	2.656,00	-378.434,92		
13	Openbare ruimte	2.140.045,96	91.183,71	-2.048.862,25		
14	Recreatie	29.867,40	0,00	-29.867,40		
15	Riolering	1.418.971,69	1.481.106,31	62.134,62		
16	Ruimtelijke ordening	186.007,36	0,00	-186.007,36		
17	Samenwerkingen	37.507,01	0,00	-37.507,01		
18	Sociaal domein	6.187.533,85	1.215.965,89	-4.971.567,96		
19	Sociale cohesie	2.864.058,31	1.812.482,63	-1.051.575,68		
20	Subsidieverstrekking	1.101.423,95	97.949,56	-1.003.474,39		
21	Veiligheid	1.156.728,14	24.787,95	-1.131.940,19		
22	Verhuur en beheer vastgoed	1.862.417,30	1.094.484,82	-767.932,48		
23	Volkshuisvesting	507.571,13	623.223,24	115.652,11		
24	Reserves	1.846.996,34	766.869,29	-1.080.127,05		
25	Resultaat	1.743.456,65	1.148.177,34	-595.279,31		
	Totaal *	28.367.753,38	28.367.753,38	0,00		

15-jun-2023

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 bezoldigingsmaximum in 2022 voor de gemeente Oostzaan is € 216.000. 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 2022			
bedragen x € 1	M.W. Bosma	M. van Engelshoven-Hulst	Z.A. de la Cruz
Functiegegevens	Griffier	Griffier	Griffier (plaatsvervanger)
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 30/04	1/11 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	80,56%	88,89%	66,67%
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 26.308	€ 13.453	€ 29.981
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 3.403	€ 2.302	€ 4.132
<i>Subtotaal</i>	€ 29.710	€ 15.755	€ 34.114
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 58.003	€ 32.000	€ 144.007
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 29.710	€ 15.755	€ 34.114
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 2021			
bedragen x € 1	M.W. Bosma	M. van Engelshoven-Hulst	Z.A. de la Cruz
Functiegegevens	Griffier	Griffier	Griffier (plaatsvervanger)
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	N.v.t.	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	80,56%	N.v.t.	66,67%
Dienstbetrekking?	Ja	N.v.t.	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 53.343	N.v.t.	€ 25.645
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 9.932	N.v.t.	€ 3.796
<i>Subtotaal</i>	€ 63.275	N.v.t.	€ 29.441
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 168.374	N.v.t.	€ 139.134
Bezoldiging	€ 63.275	N.v.t.	€ 29.441

Gegevens 2022		
bedragen x € 1	A. Vergouwe	F. Muijzers
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/08 - 31/10	01/09 - 31/10
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	88,89%	44,44%
Dienstbetrekking?	Nee	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn		€ 0
Subtotaal	€ 0	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 48.001	€ 16.020
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 0	€ 0
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021		
bedragen x € 1	A. Vergouwe	F. Muijzers
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	
Aanvang en einde functievervulling in 2021		N.v.t.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		N.v.t.
Dienstbetrekking?	Nee	N.v.t.
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		N.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn		N.v.t.
<i>Subtotaal</i>		N.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		N.v.t.
Bezoldiging	€ 0	N.v.t.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben

ontvangen. Er zijn in 2022 geen 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

Bedragen x € 1	A. Vergouwe		R. Brekelmans		M. van Engelshoven-Hulst	
	Gemeentesecretaris		Griffier		Griffier	
Functiegegevens	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Kalenderjaar	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang - einde)	1/1 - 31/7	1/8 - 31/12	28/11 - 31/12	N.v.t.	1/5 - 31/10	N.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	7	5	1	N.v.t.	6	N.v.t.
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	880	599	120	N.v.t.	792	N.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum						
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 209	€ 199	€ 209	€ 199	€ 209	€ 199
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 193.300	€ 138.500	€ 31.460	N.v.t.	€ 171.600	N.v.t.
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 275.600 <i>of indien dit lager is</i> € 183.816		€ 31.460 <i>of indien dit lager is</i> € 25.080		€ 171.600 <i>of indien dit lager is</i> € 165.528	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)						
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja		Ja		Ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 102.902	€ 75.003	€ 14.700	N.v.t.	€ 65.340	N.v.t.
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 177.904		€ 14.700		€ 65.340	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.	
Bezoldiging	€ 177.904		€ 14.700		€ 65.340	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.	

1c Toezichthoudende topfunctionarissen

N.v.t.

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

N.v.t.

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

N.v.t.

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

N.v.t.

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

N.v.t.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

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

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

N.v.t.

Gebeurtenissen na balansdatum

De jaarstukken zijn opgesteld over het jaar 2022. In 2023 hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan, welke van invloed zijn op de jaarcijfers of verantwoording over 2022.

Bijlage(n)

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 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023								
Vennetkij	Uitkeringscode	Specifieke uitkering indicatie, promissie, omvang	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator		
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Gemeenten	Naam veiligheidsregio Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: A12B/02	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03	Cumulative besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04	Eindverantwoording (Ja/Neer) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05	
JenV	A13	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Gemeenten	050624 Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland Besteding in (jaar T) zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden Aard controle R Indicator: A13/01 € 12.365,Ja	Zelfstandige uitvoering (Ja/Neer) Aard controle n.v.t. Indicator: A13/02	Correcte besteding (jaar T-1) Vanaf Sisa 2023 van toepassing i.v.m. SISA tussen medeoverheden Aard controle R Indicator: A13/03	Cumulative besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SISA 2023 Aard controle R Indicator: A13/04	Eindverantwoording (Ja/Neer) Aard controle n.v.t. Indicator: A13/05	
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gereguleerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022 Aard controle R Indicator: A16/01 € 510.400	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gereguleerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T) Aard controle R Indicator: A16/02 € 419.700	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) Aard controle R Indicator: A16/03 € 673.397	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten Aard controle R Indicator: A16/04 € 0	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO) Aard controle R Indicator: A16/05 € 62.195	
			Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO Aard controle R Indicator: A16/07 € 0	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per gereguleerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T) Aard controle R Indicator: A16/08 € 62.195	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01 t/m 08 Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09 € 1.827.887	Cumulative besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10 € 0	Eindverantwoording (Ja/Neer) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11 Neer	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T) Aard controle R Indicator: B2/01 10	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02 10	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) Aard controle R Indicator: B2/03 10	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04 10	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05 Ja	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06 Ja
			Eindverantwoording (Ja/Neer) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07 Neer	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08	Reeks 1 Cumulative besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09	Reeks 1 Cumulative besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/14	Reeks 1 Cumulative besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/15
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16 € 3.800	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17 € 3.800	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18 € 3.469	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19 € 3.469	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20 € 2.244	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21 € 2.244
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22 € 12.000	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23 € 12.000	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/24 € 400	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/25 € 400	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling Aard controle n.v.t. Indicator: B2/26 € 13.600	

BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruikte energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemeente kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeente kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruikte energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeente kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeente kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01	Aard controle R Indicator: C55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04	Aard controle R Indicator: C55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06
			0	€ 0	€ 0	0	€ 0	€ 0
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energiegebruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeente kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeente kosten			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07	Aard controle R Indicator: C55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09			
			0	€ 0	€ 0			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. verangars, koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energiegebruik/energiekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15
			0	0	0	0	0	0
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toelagenaffaire	Onderafrekening (jaar T) de voortloopen uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04				
			€ 0	Nee				
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	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	Aard controle R Indicator: D8/05	
			€ 26.335	€ 0	€ 0	€ 0	€ 247.228	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende verslagperiode	Bedrag
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06	Aard controle R Indicator: D8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08	Aard controle R Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10	
			1					
			2					
			10					
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhouden COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 22.892	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06	Aard controle R Indicator: D14/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09		
			1					
			2					
			10					
IenW	E44B	Tijdelijke impulsering klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle R Indicator: E44B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/03	Aard controle R Indicator: E44B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06
			060431 Gemeente Oostzaan					
			1					
			2					
			10					
			Kopie CBS(code)	Naam/nummer maatregel	Maatregel algevend in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09			
			060431 Gemeente Oostzaan					
			1					
			2					
			10					

EZK	F1	Regeling aankoop woningen onder een hooppingsverbinding	Projectnaam/LVHS-nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning	Is de bestemming gewijzigd (Ja/Nee)	Eindverantwoording per woning (Ja/Nee)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: F1/01	Aard controle R Indicator: F1/02	Aard controle D1 Indicator: F1/03	Aard controle D1 Indicator: F1/04	Aard controle R Indicator: F1/05
			1 Kerkstraat 94	€ 0	Nee	Nee	€ 3.500
			2 Kerkstraat 96	€ 0	Nee	Nee	€ 184.216
			3 Kerkstraat 98	€ 0	Nee	Nee	€ 256.519
			4 Kerkstraat 100-102	€ 0	Nee	Nee	€ 431.707
			5 Kerkstraat 104	€ 0	Nee	Nee	€ 273.025
			6 Kerkstraat 101	€ 0	Nee	Nee	€ 505.826
			7 Kerkstraat 103	€ 0	Nee	Nee	€ 351.622
			8 Kerkstraat 105	€ 0	Nee	Nee	€ 336.874
			9 Kerkstraat 107	€ 0	Nee	Nee	€ 4.165
			10 Zuidende 100	€ 0	Nee	Nee	€ 652.006
			11 Zuidende 182	€ 0	Nee	Nee	€ 589.270
			12 Zuidende 184	€ 0	Nee	Nee	€ 556.007
			13 Zuidende 221	€ 0	Nee	Nee	€ 556.808
			14 Zuidende 223	€ 0	Nee	Nee	€ 295.888
			15 Zuidende 225	€ 0	Nee	Nee	€ 325.808
			16 Zuidende 229	€ 0	Nee	Nee	€ 496.808
			17 Zuidende 231	€ 0	Nee	Nee	€ 411.308

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2022	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 1.232.089	€ 33.342	€ 76.737	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) LOONkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente	Baten (jaar T) LOONkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente	Baten (jaar T) LOONkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente
			€ 53.415	€ 5.338	€ 0	€ 41.353	€ 0	€ 0

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstreking gemeentedeel 2022)	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking Gemeente	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) Bob Gemeente	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente
			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	€ 4.523	€ 0	€ 0	€ 0

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2022	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking Gemeente	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (aflossing) Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (overig) Gemeente
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 7.132	€ 0	€ 0	€ 8.148	€ 450
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 4.095	€ 0	€ 0	€ 16.209	€ 1.070
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 13.269	€ 0	€ 123.564	€ 5.105	€ 375
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 7.866	€ 0	€ 13.240	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 1.874	€ 0	€ 8.502	€ 0	€ 0
			6 Totaal	€ 34.236	€ 0	€ 145.306	€ 29.462	€ 1.895

SZW	G10	Wet inburgering 2021_gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wlg	Besteding (jaar T) Gemeente	Baten (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G10/01 € 1.244	Aard controle R Indicator: G10/02 € 0	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03 Ja			
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wlg	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G12/01 € 0	Aard controle R Indicator: G12/02 € 0	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04 Ja			
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_deel gemeente Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wlg	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: G13/01 € 0	Aard controle R Indicator: G13/02 € 0	Aard controle R Indicator: G13/03 € 0	Aard controle R Indicator: G13/04 € 0	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05 Ja	
WVS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie				
			Aard controle R Indicator: H4/01 € 5.592	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02 € 105.125				
			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	€ 12.587	€ 12.587	€ 0	€ 0	
			2 Sporthal	€ 27.500	€ 27.500	€ 0	€ 0	
			3 Sporthal Kunststreepl	€ 62.381	€ 62.381	€ 0	€ 0	
			4 Sportzaal de Greep	€ 2.657	€ 0	€ 2.657	€ 0	
WVS	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	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/03	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/04	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06
			1 1042105	€ 18.859	€ 0	€ 51.427	€ 0	€ 61.427
			2					
			3					
			4					
			Kopie beschikkingnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08				
			1 1042105	Ja				
			2					
			3					
			4					

Taakvelden

Taakvelden 2022	Realisatie 2022
Geen taakveld	0
0.1 Bestuur	569.041
0.10 Mutaties reserves	68.050
0.2 Burgerzaken	-500.803
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-122.124
0.4 Overhead	-3.700.073
0.5 Treasury	68.740
0.61 OZB woningen	1.836.228
0.62 OZB niet-woningen	767.993
0.64 Belastingen overig	-102.849
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	15.154.197
0.8 Overige baten en lasten	-213.000
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	708.890
1.2 Openbare orde en veiligheid	-445.463
2.1 Verkeer en vervoer	-1.329.535
2.4 Economische havens en waterwegen	123.878
3.1 Economische ontwikkeling	2.711
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	9.951
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-98
3.4 Economische promotie	217.588
4.1 Openbaar basisonderwijs	21.848
4.2 Onderwijshuisvesting	284.335
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-270.103
5.1 Sportbeleid en activering	-48.804
5.2 Sportaccommodaties	-195.104
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-451.463
5.6 Media	124.354
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-661.630
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-310.278
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-548.770
6.3 Inkomensregelingen	-561.192
6.4 WSW en beschut werk	132.848
6.5 Arbeidsparticipatie	93.803
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-2.403.565
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	87.433
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-1.534.676
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	115.674
7.1 Volksgezondheid	-560.295
7.2 Riolering	62.135
7.3 Afval	-149.020
7.4 Milieubeheer	-378.435
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	815
8.1 Ruimte en leefomgeving	-186.007
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-83.298
8.3 Wonen en bouwen	167.641
Gerealiseerd resultaat	1.743.456

Toelichting Going Concern werkzaamheden

Taken per programma

We streven naar het op een efficiënte en effectieve manier uitvoeren van de going concertaken 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 inkomenstoeslag
- 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, bermen 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 plannings 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.



