

Begroting 2024-2027

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Inleiding	6
Programma 1 - Dienstverlening	10
P1 1. Informatievoorziening	10
P1 2. Bereikbaarheid	11
P1 3. Processen	12
Programma 2 - Ruimtelijke ontwikkeling	15
P2 1. Wonen in Oostzaan	17
P2 2. Ruimte aan ontwikkeling en waarborgen aan kwaliteit	18
P2 3. Duurzaamheid	21
Programma 3 - Sociaal Domein	25
P3 1. Voor en met elkaar	26
P3 2. Iedereen kan meedoen	28
P3 3. Preventie	30
P3 4. Passende ondersteuning en zorg	32
P3 5. Verbeteren dienstverlening Sociaal Domein	35
Programma 4 - Maatschappelijke participatie	39
P4 1. Inclusieve samenleving	40
P4 2. Meedenken en meedoen	41
P4 3. Thuis in Oostzaan	43
P4 4. Sterke basis voor de jeugd	44
P4 5. Passende accommodaties	46
Programma 5 - Leefomgeving	49
P5 1. Leefbaarheid	50
P5 2. Groen, klimaat en duurzaamheid	53
P5 3. Afval	53
P5 4. Beheer speeltuin	54
Programma 6 - Bestuur en organisatie	61
P6 1. Bestuur	62
P6 2. Organisatie	64
P6 3. Financiën	67
Programma 40 - Mutaties in reserves	71
Paragrafen	72
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	72
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	87
Paragraaf Grondbeleid	92
Paragraaf Verbonden partijen	93
Paragraaf Financiering	105
Paragraaf Lokale heffingen	109
Paragraaf Bedrijfsvoering	123
Paragraaf Taakstellingen en Stelposten	125
Paragraaf Kengetallen	125
Paragraaf Wet open openheid (Woo)	128
Paragraaf Oekraïne crisis	128

Financieel	131
Financiële positie en meerjarenplan	131
Bijlage	141
Taakvelden	142
Begrotingsrichtlijnen 2024	143
Going concern taken	144

Inleiding

Inleiding

Geachte leden van de gemeenteraad,

Voor u ligt de begroting 2024-2027 voor de gemeente Oostzaan. Het jaar 2024 is een belangrijk jaar voor de ambities uit het coalitieakkoord 'Voor Oostzaan', zoals is uitgewerkt in het collegewerkprogramma dat vorig jaar is vastgesteld. Aan de hand van de bekende doelenboom ziet u de planning voor komend jaar. Deze is uiteraard in lijn met de eerder door u ontvangen Lange Termijnagenda. Uw college stelt alles in het werk om ook komend jaar de geformuleerde ambities te realiseren. Het dorp verdient dat ook. Toch is een waarschuwing op zijn plaats. Onze organisatie staat onder grote druk. Niet alleen op personeel vlak. Er worden ook steeds meer taken bij gemeenten belegd, terwijl de financiële middelen daar niet altijd toereikend voor zijn of zelfs soms helemaal ontbreken.

Dat is de reden dat alleen voor de jaren 2024 en 2025 een sluitende begroting wordt gepresenteerd. Daartoe zijn geen bezuinigingen nodig. We houden ook vast aan het versterken van het weerstandsvermogen, al zal dat in een iets langzamer tempo zijn dan eerder voorzien.

Voor de jaren 2026 en 2027 zijn de lasten in de meerjarenramingen in beeld, rekening houdend met het huidige takenpakket, de noodzakelijke investeringen, de inflatie, de stijgende rente, de ambities uit het coalitieakkoord en geschatte mee- en tegenvallers. Met de nu voorziene inkomsten laten deze jaren een duidelijk tekort zien. Dat is ongebruikelijk en past eigenlijk niet in het voor gemeenten gebruikelijke degelijke financieel beleid. Toch heeft het college na ampel beraad besloten zich aan te sluiten bij het eerder door de VNG afgegeven advies om inzichtelijk te maken wat de gevolgen van de keuzes van het rijk zijn en om zo extra druk te zetten op het rijk. De gesprekken tussen rijk en VNG zijn nog niet afgerond en om die reden kiezen wij ervoor om niet mogelijk onnodige (onomkeerbare) bezuinigingen in gang te zetten. Door de gevolgen van de keuzes van het kabinet te laten zien, geven we een helder signaal af aan het demissionaire kabinet en de Tweede Kamer: de gemeentelijke financiën zijn momenteel onvoldoende voor het uitvoeren van het huidige takenpakket.

Uiteraard is de voortgang van het proces met betrekking tot de bestuurlijke toekomst eveneens van belang voor de organisatie en de te maken keuzes. Wij verwachten in 2024 aan de slag te kunnen met de keuze die door de gemeenteraad zal worden gemaakt. Ongeacht dit proces, zal het college ook in de komende periode blijven investeren in samenwerking met buurgemeenten. Dat geldt natuurlijk primair voor de samenwerking in OVER-gemeenten samen met Wormerland. Het is van groot belang dat in de OVER-organisatie de basis op orde komt en we toewerken naar een fitte organisatie. Het college zal de gemeenteraad op de hoogte houden van de ontwikkelingen en de impact op de activiteiten in Oostzaan. Dat alles om te komen tot een minimaal niveau van dienstverlening waar de inwoners van en ondernemers in Oostzaan op mogen rekenen. Tevens blijven we op andere terreinen intensief inzetten op een goede samenwerking. Dit doen we op de schaal van Zaanstreek Waterland, maar ook in MRA verband.

Namens het college van Burgemeester en wethouders van de gemeente Oostzaan,

M. Wörsdörfer

Wethouder Financiën

Financieel beeld 2024-2027

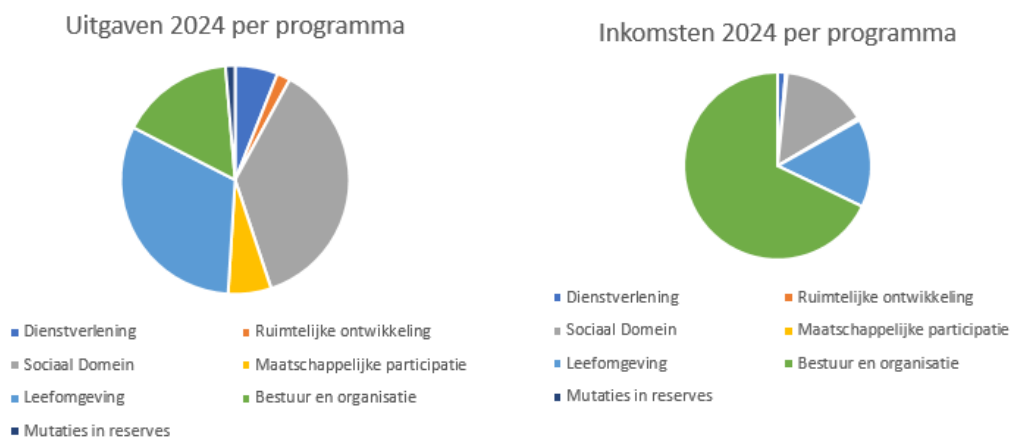
Het financieel resultaat van de begroting 2024-2027 vertoont respectievelijk de volgende saldi:

Begrotingsjaar	Saldo begroting
2024	€13.287
2025	€104.457
2026	- €523.251
2027	- €1.174.386

Het uitgangspunt voor de financiële positie van de programmabegroting 2024-2027 is de vastgestelde kadernota 2024-2027. (RV 23/38) met bijbehorend amendement 23A19 en motie 23M07. Daarnaast zijn diverse bijstellingen van budgetten doorgevoerd op basis van nieuwe inzichten of aangepaste wetgeving.

Uitgangspunt voor de gemeente Oostzaan en de Provincie Noord-Holland is een reëel en structureel sluitende begroting voor het jaar 2024.

In hoofdlijnen kan de begroting 2024 als volgt worden getoond:



Verloop begrotingssaldo 2024 De kadernota 2024-2027 liet structurele tekorten zien voor de periode 2024-2027. Onderstaand schema laat zien hoe het saldo van de kadernota 2024-2027 wordt omgezet naar het saldo van de conceptprogrammabegroting 2024-2027.

Oostzaan	2024	2025	2026	2027
Saldo Kadernota 2024 RV 23/38	1.128.026 N	1.476.138 N	1.066.379 N	2.166.336 N
Programma 1: Dienstverlening				
Programma 2: Ruimtelijke ordening				
Programma 3: Sociaal Domein				
1e gezinscoach structureel (vanaf 2025) + inflatie		60.000 N	60.000 N	60.000 N
1e gezinscoach inflatie	10.000 N	10.000 N	10.000 N	10.000 N
2e gezinscoach + inflatie	70.000 N	70.000 N	70.000 N	70.000 N
aframen bovenregionale contractering door inzet gezinscoaches	-80.000 V	-80.000 V	-80.000 V	-80.000 V
Hervormingsagenda jeugd	12.150 N	12.150 N	12.150 N	12.150 N
Vervanging auto Tafeltje Dekje	7.000 N	7.000 N	7.000 N	7.000 N
Extra subsidies	75.046 N	75.046 N	75.046 N	75.046 N
Annuleren inloop de Lishof	-70.000 V	-72.500 V	-75.000 V	-75.000 V
Programma 4: Maatschappelijke participatie				
Extra budget jongerenwerk	65.650 N	65.650 N	65.650 N	65.650 N
Extra kapitaallasten De Rietkraag		77.237 N	77.238 N	77.239 N
Programma 5: Leefomgeving				
Amendement 22A21 collegeprog IHP van 2025 naar 2023		-30.000 V		
Mutatie in kapitaallasten	-238.927 V	-197.596 V	-166.422 V	-387.599 V
Saldo product riool van egalisatievoorziening	-94.687 V	-194.715 V	-70.740 V	
Programma 6: Bestuur en Organisatie				
Algemene uitkering, uitkomsten meircirculaire	-550.597 V	-575.858 V	-155.138 V	-490.899 V
Inflatie gemeentelijke belastingen 3,2%	-112.666 V	-112.666 V	-112.666 V	-112.666 V
waarstaatjegemeente (is alleen in oneven jaren)			-8.000 V	
Stelpost btw compensatiefonds	-137.970 V	-137.969 V	-137.968 V	-137.967 V
Stelpost jeugd (vanaf 2026)			-114.278 V	-84.904 V
Programma 40: mutaties in reserves				
Terugdraaien begrote dotaties aan de algemene reserve	-470.000 V	-1.360.000 V		
nieuwe dotatie aan de AR tot 1 (voorlopig)	373.688 N			
nieuwe dotatie aan de AR tot 1,25 (voorlopig)		803.626 N		
BEGROTINGSTOTAAL 2024-2027	-13.287 V	-104.457 V	523.251 N	1.174.386 N

N = Nadeel/negatief

V = Voordeel/positief

Leeswijzer

In deze begroting vindt u de inmiddels vertrouwde 6 programma's en de (verplichte) paragrafen. Daarnaast is in het hoofdstuk Financiële positie een aantal financiële overzichten opgenomen, zoals het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) dit verplicht stelt. In de bijlagen staan de begrotingsrichtlijnen zoals vastgesteld bij de Kadernota 2024.

Per programma leest u waar het bestuur voor staat en waar in deze bestuursperiode naar toe gewerkt wordt. De doelen per programma zijn in een "doelenboom" uitgezet: Elk programma bestaat uit een of meerdere kerndoelen. Dit zijn doelen voor 4 jaar, de gehele bestuursperiode, en deze omschrijven wat het bestuur wil bereiken. Per kerndoel zijn 1 of meerdere operationele doelen benoemd met activiteiten die we gaan uitvoeren om deze doelen te halen. Deze 'doelenboom' is bij ieder programma eerst schematisch weergegeven en vervolgens tekstueel beschreven.

Going-concern

De genoemde acties in de programma's 1 tot en met 6 van deze begroting zijn maar een klein

deel van het werk dat wordt uitgevoerd door de gemeente. Ongeveer 90% van het werk bestaat uit going-concern werkzaamheden. In de bijlage vindt u een uitgebreide lijst van deze werkzaamheden. Deze lijst is niet volledig, de belangrijkste punten worden benoemd.

Kengetallen

De kengetallen opgenomen in deze begroting zijn conform de voorgeschreven kengetallen vanuit de BBV.

Verschillenanalyses

Per programma vindt u een financieel overzicht van het totaal van de producten binnen dat programma. Daaronder een verklaring van de verschillen ten opzichte van de begroting 2023 na wijzigingen. Dit betreft verschillen per product van bedragen groter dan €25.000. Hier worden zowel de lasten als de baten van de begroting 2024 vergeleken met de geactualiseerde begroting 2023. Dit betreft de begroting na wijzigingen vanuit het Voorjaarsbericht 2023.

Verklaring Directe uren en overhead.

Bij de verschillenanalyse van de financiële cijfers per programma wordt verwezen naar deze leeswijzer voor de verschillenverklaring in het aantal uren en toegerekende kosten. Dit om te voorkomen dat in elke verschillenanalyse de zelfde verklaring wordt opgenomen. De systematiek van toerekening van de toegerekende kosten aan de producten wordt hierbij nogmaals uiteengezet.

De totale bijdrage die we betalen aan OVER-gemeenten wordt naar de diverse producten doorberekend. Dit gebeurt aan de hand van de voorgerecalculeerde uren die aan de diverse producten worden besteed. Het totaal van deze urenoverbelasting is dus uiteindelijk gelijk aan de bijdrage aan OVER-gemeenten. Hierbij wordt sinds 2017 (BBV) onderscheid gemaakt tussen de primaire uren en de overheaduren. Primaire uren zijn uren die rechtstreeks zijn toe te kennen aan een product, bijvoorbeeld Sociaal Domein of openbare ruimte. Overhead uren zijn niet rechtstreeks toe te kennen aan een product, denk hierbij bijvoorbeeld aan ICT of financiën.

Ook kan het zijn dat er soms een verschuiving heeft plaatsgevonden van primaire uren van het ene product naar een ander product. Per saldo zijn de kosten van directe uren en overhead dus niet hoger dan de totale bijdrage aan OVER-gemeenten. Conform de begroting van OVER-gemeenten betreft de bijdrage voor 2024 €7.783.780, gebaseerd op het begrotingstotaal van de primaire begroting 2024 €20.424.157. Het betreft hier dus puur de systematiek van verdeling van deze bijdrage over de gemeentelijke producten.

Daarnaast zijn voor de berekening van de kostendekkendheid de overhead uren toegerekend aan enkele producten. Het restant van de overhead is verantwoord in programma 6 (product salaris en vergoedingenadministratie).

Om niet bij ieder programma en meerdere producten hiervan, eenzelfde verklaring te geven, is ervoor gekozen om de verklaring op deze plek op te nemen. Bij de betreffende producten wordt naar deze verklaring verwezen, mede naar aanleiding van de raadvragen over uren en overhead.

Programma 1 - Dienstverlening

Waar gaat dit programma over?

Binnen het programma Dienstverlening zetten we ons in op het gebied van: Burgerlijke stand, Basisregistratie personen (BRP), de Kieswet, vergunningverlening en overige directe en digitale dienstverlening aan onze inwoners, ondernemers en instellingen.

Wat willen we bereiken?

Als zelfstandige gemeente staan wij dicht bij onze inwoners, ondernemers en instellingen. Zij staan 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 onze inwoners optimaal te woord staan en informatie bieden van hoge kwaliteit. Verder hoort het bij onze dienstverlening dat de gemeenteloketten toegankelijk zijn voor iedereen en dat we meedenken en proactief handelen. Deze servicenormen gelden voor al onze afdelingen. Integraal werken is hiervoor essentieel. Het gaat dan om zowel de wettelijke taken als om de samenhang op andere onderdelen binnen de diverse disciplines.

Programma 1: Doelenboom

Thema	Doel	Acties 2024
P1 1. Informatievoorziening	P1 1.1 Kwaliteit informatievoorziening verbeteren	1.1.1 - Meedoen met waarstaatjegemeente.nl 1.1.2 - Doorontwikkelen nieuwe website 1.1.3 - Digitale dienstverlening uitbreiden
P1 2. Bereikbaarheid	P1 2.1 Bereikbaarheid verbeteren	2.1.1 - Realiseren uitvoeringsplan 2.1.2 - Doorontwikkelen Integrale Toegang
P1 3. Processen	P1 3.1 Procesmanagement verbeteren	3.1.1 - Digitaal stelsel Omgevingswet (DSO) vullen

P1 1. Informatievoorziening

Elke vraag die bij ons binnenkomt beantwoorden wij volgens onze servicenormen, of dit nu digitaal, per post, telefonisch of persoonlijk is. We denken en zoeken mee naar mogelijkheden en oplossingen. Onze informatievoorziening is actueel, begrijpelijk en transparant.

Doel

P1 1.1 Kwaliteit informatievoorziening verbeteren

Het is een constant proces om te werken aan kwalitatief goede informatievoorziening die aansluit bij vragen vanuit onze inwoners, ondernemers en instellingen. Als de situatie daarom vraagt, bieden we waar mogelijk maatwerk.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P1 1.1.1 Meedoen met waarstaatjegemeente.nl

www.waarstaatjegemeente.nl bundelt, bewerkt en presenteert data van en over gemeenten. Op deze site zijn kengetallen van alle 344 Nederlandse gemeenten op alle belangrijke beleidsterreinen te vinden. Deze 'dashboards' maken het makkelijk om gemeenten onderling te vergelijken. Ook de meeste gegevens van de gemeente Oostzaan zijn hier inzichtelijk gemaakt met behulp van cijfers van het CBS, DUO, LISA en andere organisaties. Hiermee zorgen we voor transparante informatievoorziening aan onze burgers, en beschikken we over informatie om onze dienstverlening te verbeteren: 'vergelijk, verbaas, verbeter'.

P1 1.1.2 Doorontwikkelen nieuwe website

In 2023 is er hard gewerkt om de nieuwe gebruiksvriendelijke website te lanceren. Hiermee zorgen we er voor dat we voldoen aan de wettelijke digitale toegankelijkheidseisen, maar ook voor een optimale digitale communicatie, informatievoorziening en dienstverlening. Na het lanceren in 2023 wordt in 2024 de gebruiksvriendelijkheid, leesbaarheid en de beschikbare informatie van deze nieuwe website geëvalueerd. Wanneer nodig vinden er actualisaties of aanpassingen plaats. Het doel blijft dat informatie eenvoudig en in begrijpelijk Nederlands, voor inwoners, ondernemers en instellingen, op te vragen is.

P1 1.1.3 Digitale dienstverlening uitbreiden

De meest gevraagde producten worden door middel van e-diensten aangeboden. Het uitgangspunt in onze dienstverlening is 'klik-bel-kom': inwoners, ondernemers en instellingen moeten een product en/of dienst met enkele muisklikken kunnen krijgen/regelen. Ook het maken van meldingen voor bijvoorbeeld openbare ruimten wordt efficiënter en gemakkelijker ingericht. In 2023 zijn de eerste e-diensten geïmplementeerd, in 2024 wordt hier een vervolg aangegeven

P1 2. Bereikbaarheid

De lijnen tussen inwoners, ondernemers, instellingen en de gemeente zijn kort en de persoonlijke contacten zijn warm. Contacten verlopen vooral via onze digitale kanalen: website, digitale formulieren en sociale media (zoals wettelijk ook vereist). Daarnaast blijven wij ook toegankelijk via de telefoon en voor het maken van een persoonlijke afspraak.

Doel

P1 2.1 Bereikbaarheid verbeteren

We verbeteren onze bereikbaarheid aan de hand van de behoefte van onze inwoners en de gevestigde bedrijven en instellingen. Onze prioriteit ligt bij het optimaliseren van de digitale dienstverlening en het realiseren van een laagdrempelige fysieke toegang binnen onze gemeente.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P1 2.1.1 Realiseren uitvoeringsplan

In 2023 bieden we het 'Uitvoeringsplan Dienstverlening' ter besluitvorming aan het college en de raad aan. De planning is om de hierin uitgeschreven acties in 2024 uit te voeren, denk hierbij aan de implementatie van de geactualiseerde servicenormen.

P1 2.1.2 Doorontwikkelen Integrale Toegang

Door middel van het realiseren van een Integrale Toegang Sociaal Domein binnen de gemeente Oostzaan wordt er een centrale locatie gecreëerd waar men, laagdrempelig, zijn of haar vraag kan stellen. Aan de hand van deze vraag wordt een professionele uitvraag gedaan en direct opgepakt. Een inwoner, organisatie of instelling hoeft zijn verhaal maar één keer te vertellen.

Wij schrijven een aantal scenario's voor de ontwikkeling van deze Integrale Toegang binnen de geselecteerde locatie, het Sociaal Plein.

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. Hierbij is het belangrijk dat we werken naar een inclusieve samenleving, waar iedereen kan mee doen; ook de inwoners die onvoldoende digitaal vaardig zijn. We houden warm contact met partijen die werkzaam zijn op het Sociaal Plein en ondersteunen (communicatie over) activiteiten en mogelijkheden die het Sociaal Plein aan onze inwoners biedt.

P1 3. Processen

Het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) ondersteunt de Omgevingswet. Op 1 januari 2024 treedt de Omgevingswet in werking. Deze wet beoogt een vereenvoudiging van wetgeving voor de ontwikkeling en het beheer van onze leefomgeving. Tientallen wetten en honderden regels worden gebundeld in één nieuwe wet. Juridische regels en kaarten worden vertaald naar toepasbare regels. Het is belangrijk dat het niveau van onze dienstverlening bij de overgang minstens gelijk blijft, maar we streven naar een hoger dienstverleningsniveau.

Doel

P1 3.1 Procesmanagement verbeteren

We verbeteren ook onze dienstverlening aan de hand van de richtlijnen vanuit de Rijksoverheid, onder andere door middel van wetgeving die ingevoerd wordt. Dit wordt ingebed in de organisatie en opgenomen in de werkprocessen.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P1 3.1.1 Digitaal stelsel Omgevingswet (DSO) vullen

Het DSO wordt door de Rijksoverheid gerealiseerd. Als gemeente hebben wij de verplichting deze te vullen met toepasbare regels. Wij omarmen de kerngedachte van de Omgevingswet en gaan de nieuwe dienstverlening op die manier aanpakken.

Wat gaat het kosten?

Exploitatie	Rekening 2022	Begroting 2023 incl. wijz.	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten						
112 Verkiezingen	92.714	57.233	60.209	60.209	60.209	60.209
201 Burgerzaken	705.080	731.502	796.354	796.354	796.354	796.354
202 Dienstverlening algemeen	40.208	79.357	82.138	82.138	82.138	82.138
401 APV en bijzondere wetgeving	195.583	119.527	168.840	168.840	168.840	168.840
501 Economische zaken	9.951	29.650	34.050	34.050	34.050	34.050
611 Vergunningen	550.159	489.125	662.494	662.494	662.494	662.494
612 Handhaving omgevingsvergunningen	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Totaal Lasten	1.593.695	1.509.894	1.807.585	1.807.585	1.807.585	1.807.585
Baten						
112 Verkiezingen	32.249	0	0	0	0	0
201 Burgerzaken	158.012	154.278	154.278	154.278	154.278	154.278
401 APV en bijzondere wetgeving	21.244	34.200	34.200	34.200	34.200	34.200
611 Vergunningen	623.042	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
Totaal Baten	834.547	408.478	408.478	408.478	408.478	408.478
Resultaat baten minus lasten	-759.148	-1.101.416	-1.399.107	-1.399.107	-1.399.107	-1.399.107

Verschillenanalyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2023.

Product	Baten of lasten	Verschil	Toelichting
201 Burgerzaken	Lasten	€65.000 (nadeel)	De post toegerekende kosten voor 2024 zijn hoger dan in de begroting 2023 door een hogere doorberekening van de werkorganisatie. Hierover staat in de leeswijzer, als onderdeel van de Inleiding, een algemeen geldende tekst over de systematiek en het toekennen van de uren aan dit product.
401 APV en bijzondere wetgeving	Lasten	€49.000 (nadeel)	De post toegerekende kosten voor 2024 zijn hoger dan in de begroting 2023 door een hogere doorberekening van de werkorganisatie. Hierover staat in de leeswijzer, als onderdeel van de Inleiding, een algemeen geldende tekst over de systematiek en het toekennen van de uren aan dit product.
611 Vergunningen	Lasten	€173.000 (nadeel)	De post toegerekende kosten voor 2024 zijn hoger dan in de begroting 2023 door een hogere doorberekening van de werkorganisatie. Hierover staat in de leeswijzer, als onderdeel van de Inleiding, een algemeen geldende tekst over de systematiek en het toekennen van de uren aan dit product.

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Reserve kwaliteitszorg	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Reserve nieuwe website	91.641	1	1	1	1	1
Reserve verkiezingen	4.707	6.276	11.230	16.337	21.343	26.326
Totaal reserves	104.348	14.277	19.231	24.338	29.344	34.327

4-okt-2023

Toelichting reserves

Toelichting op mutaties tussen de saldi eind 2024 en eind 2023

Reserve kwaliteitszorg

Deze reserve is gevormd vanuit het najaarsbericht 2021. In de oneven jaren is een budget in de begroting opgenomen om het onderzoeken "waar staat je gemeente" te kunnen uitvoeren. Er is nog geen onttrekking begroot aan deze reserve.

Reserve Website

Conform het najaarsbericht 2021 is het budget voor de nieuwe website ad €100.000 toegevoegd aan deze reserve. De website wordt in 2022 en 2023 opgebouwd en het hiervoor benodigde bedrag wordt onttrokken aan deze reserve. Per eind 2023 is het saldo hiervan naar verwachting nihil.

Reserve Verkiezingen

Met ingang van 2021 wordt een jaarlijkse dotatie aan deze reserve begroot, om schommelingen in de kosten van de verkiezingen op te kunnen vangen. In de begroting is een jaarlijks budget opgenomen van €30.000. In 2024 verwachten we een verkiezing te organiseren (Europese Parlementsverkiezingen). De extra kosten hiervan zullen aan de reserve worden onttrokken.

Programma 2 - Ruimtelijke ontwikkeling

Waar gaat dit programma over?

Het programma Ruimtelijke Ontwikkeling houdt zich bezig met: goed wonen, werken en recreëren en het zo veel mogelijk behouden van het open cultuurlandschap voor het nageslacht.

Wat willen we bereiken?

Wij blijven ons inzetten voor een groene woon- en leefomgeving met voldoende en passende woningen voor huidige en toekomstige generaties. Tevens bevorderen we de doorstroming hiervan. Wij hechten groot belang aan verduurzaming en energieneutraliteit. Onze ambitie is om in 2040 als gemeentelijke organisatie energieneutraal te zijn en om de klimaatdoelstellingen vanuit de Klimaatwet en Klimaatakkoorden behaald te hebben. Als gemeente staan wij dicht bij onze inwoners, ondernemers en organisaties. We hebben de verantwoordelijkheid om draagvlak te creëren bij initiatieven die een duidelijke maatschappelijke meerwaarde hebben.

Gunstig vestigings- en ondernemingsklimaat

Wij verwelkomen economische initiatieven met een gunstig vestigings- en ondernemingsklimaat. Deze initiatieven hebben de meeste kans als ze duurzaam zijn, onze plaatselijke economie en werkgelegenheid bevorderen en/of op een andere manier aantoonbaar goed zijn voor de lokale samenleving. In regionaal verband praten we met MKB-ondernemers over nieuwe wetten en regels die grote gevolgen voor het MKB kunnen hebben, de zogenoemde MKB-toets.

Programma 2: Doelenboom

Thema	Doel	Acties 2024
P2 1. Wonen in Oostzaan	P2 1.1 Passend woningaanbod voor onze inwoners	1.1.1 - Woningvoorraad vergroten
		1.1.2 - Stimuleren grondeigenaren om te bouwen
		1.1.3 - Intaketafel verder ontwikkelen
		1.1.4 - Creatiever omgaan met woonvormen (wonen op vaders erf' wonen in de 2e lijn)
		1.1.5 - Prestatieafspraken met corporaties jaarlijks monitoren
		1.1.6 - Aanpassen welstandsbeleid en ontwikkeling erfgoedbeleid
P2 2. Ruimte aan ontwikkeling en waarborgen van kwaliteit	P2 2.1 Recreatiegebied aantrekkelijker maken	2.1.1 - Kano-steigers/uitstapplaatsen Oostzanerveld
		2.1.2 - Kanoroute Oostzanerveld
		2.1.3 - Actualisatie en digitalisering recreatief/historische fiets/wandelroute Oostzaan
		2.1.4 - Informatieborden met QR-code bij recreatief/historische fiets/wandelroute Oostzaan
		2.1.5 - Aansluiting bij Bureau Toerisme Laag Holland (BTLH)
	P2 2.2 Waarborgen van de ruimtelijke kwaliteit	2.2.1 - Mogelijkheden Twiske onderzoeken binnen de regels van Natura 2000
		2.2.2 - Oostzanerveld: in stand houden veenweidegebied
		2.2.3 - Actief participeren in de Corridorstudie
		2.2.4 - Participeren in het project AVANT
	P2 2.3 Meer ruimte creëren voor initiatieven	2.3.1 - Startende ondernemers stimuleren
		2.3.2 - Bedrijfsbezoeken door het college
	P2 2.4 Mogelijkheden voor werkgelegenheid versterken	2.4.1 - Werken in Oostzaan
		2.4.2 - Dag van de ondernemer
		2.4.3 - Deelname aan onderzoek MKB-vriendelijkste gemeente
		2.4.4 - In regionaal verband de MKB-toets opzetten
	P2 3. Duurzaamheid	P2 3.1 Bevorderen duurzame economische ontwikkelingen
3.1.2 - Stimuleren energiebesparing		
3.1.3 - Meewerken energietransitie		
3.1.4 - Stimuleren en informeren op het gebied van warmtetransitie		
3.1.5 - Informeren inwoners, ondernemers en organisaties (betrekken bij de RES met behulp van bijeenkomsten en via diverse (social media) kanalen)		
3.1.6 - Stimuleren van inwoners om woning te verduurzamen		
3.1.7 - Energie besparen en opwekken met hernieuwbare bronnen		
3.1.8 - Opstellen wijkuitvoeringsplan		
3.1.9 - Verduurzaming gemeentelijke gebouwen		
3.1.10 - Haalbaarheid uitbreiding zonne-energie openbare ruimte		
3.1.11 - Haalbaarheid uitbreiding zonne-energie gebouwen van derden		

P2 1. Wonen in Oostzaan

Wij werken mee aan een woningaanbod dat beter aansluit op de (toekomstige) woningbehoefte van onze inwoners en aan de woonopgaven in deze gemeente. Wij zoeken zoveel mogelijk ruimte om woningbouw mogelijk te maken. Hierbij kijken we waar inwoners van Oostzaan voorrang kunnen krijgen en onderzoeken we of mensen die een huurwoning in Oostzaan achterlaten, voorrang kunnen krijgen bij het kopen van een (nieuwbouw)woning. Daarbij streven we naar een goede balans tussen huur- en koopwoningen.

Doel

P2 1.1 Passend woningaanbod voor onze inwoners

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. Woningen moeten bereikbaar blijven voor alle lagen van de bevolking. We zetten als vuistregel voor de verdeling van huurwoningen in op 40% sociale huur en 60% vrije sector huur, waarvan 2/3 midden huur (tot €1.000). Voor koopwoningen zetten we in op een verdeling van 40% betaalbare koop (tot €355.000 prijspeil NHG) en 60% op overige koopwoningen. Als betaalbare woningen niet haalbaar zijn, is er ruimte om in het duurdere segment (huur of koop) te bouwen. Wij maken afspraken met de Woningbouwvereniging Oostzaanse Volkshuisvesting (WOV), en zo nodig met andere in Oostzaan actieve woningbouwverenigingen, om doorstroming te bevorderen. Als ouderen naar een passende nieuwe woning verhuizen, maken ze ruimte voor starters en doorstromers.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P2 1.1.1 Woningvoorraad vergroten

Inzetten op het initiëren en realiseren van (particuliere) woningbouwprojecten. We willen marktpartijen stimuleren om een passend aanbod aan woningen te realiseren in Oostzaan. Dat doen we door actief mee te denken en mee te werken in het vergunningsproces. Prestatieafspraken maken met de corporatie(s). Jaarlijks worden prestatieafspraken gemaakt met de woningcorporatie(s). We monitoren deze afspraken om te waarborgen dat de ontwikkeling van nieuwe huurwoningen op koers blijft. Wonen op vaders erf. Wij zetten ons in om daar waar mogelijk met inachtneming van de Omgevingsverordening NH2020 “wonen op vaders erf” te kunnen realiseren.

P2 1.1.2 Stimuleren grondeigenaren om te bouwen

Een proactieve houding richting bouwinitiatieven op haalbare locaties, zodat zo snel als mogelijk tot realisatie kan worden overgegaan. Maar ook geschikte woningbouwlocaties die qua regelgeving lastiger te realiseren zijn, worden serieus op haalbaarheid onderzocht. Daarin kan de gemeente bijvoorbeeld een bemiddelende rol spelen bij andere overheden zoals de provincie.

P2 1.1.3 Intaketafel verder ontwikkelen

De intaketafel vormt onder de aanstaande Omgevingswet een integraal onderdeel van het proces van vergunningverlening. Ter voorbereiding op de omgevingstafel worden plannen die strijdig zijn met het omgevingsplan in het voortraject van de vergunningsaanvraag beoordeeld op wenselijkheid en haalbaarheid. Deze voorselectie vormt het go of no-go moment voor veel

met het omgevingsplan strijdige initiatieven. Met dit proces moet worden geoefend en zal werkende weg efficiënter worden en verder verbeterd.

P2 1.1.4 Creatiever omgaan met woonvormen (wonen op vaders erf' wonen in de 2e lijn)

Wij zetten ons in om met in achtneming van de Omgevingsverordening NH2020 en de afspraken binnen de nieuwe coalitie van de Provincie, "wonen op vaders erf" te kunnen realiseren. Hiervoor zal nader beleid worden opgesteld.

P2 1.1.5 Prestatieafspraken met corporaties jaarlijks monitoren

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

P2 1.1.6 Aanpassen welstandsbeleid en ontwikkelen erfgoedbeleid

De nieuwe commissie ruimtelijke kwaliteit zal een nieuw toetsingskader krijgen, passend bij de ambities in het coalitieakkoord waarbij een focus ligt op het lint.

P2 2. Ruimte aan ontwikkeling en waarborgen aan kwaliteit

We willen werkgelegenheid stimuleren door onder andere het ontwikkelen van toerisme, recreatie en de natuur.

Doel

P2 2.1 Recreatiegebied aantrekkelijker maken

Wij willen een aantrekkelijk gemeente blijven om te recreëren.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P2 2.1.1 Kano-steigers/uitstapplaatsen Oostzanerveld

Voor de stimulering van duurzame en stille waterrecreatie worden in 2024 2 kano-steigers in en bij de toegang tot het Oostzanerveld gerealiseerd

P2 2.1.2 Kanoroute Oostzanerveld

De bestaande rode kanoroute door het Oostzanerveld is ingekort en is digitaal te vinden en te gebruiken. De folder met het kanoroutenetwerk is ontwikkeld.

P2 2.1.3 Actualisatie en digitalisering recreatief/historische fiets/wandelroute Oostzaan

De bestaande fiets/wandelroute wordt in 2024 geactualiseerd en digitaal goed te vinden en te gebruiken.

P2 2.1.4 Informatieborden met QR-code bij recreatief/historische fiets/wandelroute Oostzaan

Er worden ca 10 informatieborden geplaatst over de historische plekken.

P2 2.1.5 Aansluiting bij Bureau Toerisme Laag Holland (BTLH)

In 2024 wordt de aansluiting bij BTLH voortgezet.

Doel

P2 2.2 Waarborgen van de ruimtelijke kwaliteit

Wij willen een aantrekkelijk gemeente blijven om te wonen. 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 gaan we daarvoor in 2024 doen?

P2 2.2.1 Mogelijkheden Twiske onderzoeken binnen de regels van Natura 2000

Het Twiske is een fantastisch recreatiegebied waar velen met plezier gebruik van kunnen maken. Maar ook een natuurgebied waar we zuinig op zijn. Binnen de regels van Natura 2000 (als onderdeel van de natuurtoets) moet gekeken worden hoe de mogelijkheden van dit gebied goed tot hun recht komen.

P2 2.2.2 Oostzanerveld: in stand houden veenweidegebied

Het Oostzanerveld is van groot belang voor Oostzaan. Daarom willen we onze inspanningen richten op het in standhouden van de ruimtelijke kwaliteit van het Oostzanerveld. Dit doen wij door te zoeken naar oplossingen waarmee we het veenweidegebied in stand houden, maar ook rekening houden met de belangen van de (hobby)boeren in het gebied.

P2 2.2.3 Actief participeren in de Corridorstudie

Voor Oostzaan is belangenbehartiging in de Corridorstudie belangrijk. We participeren actief om een goede balans te creëren tussen onze eigen belangen en die vanuit de regio. Het hoogspanning tracé en de 80 kilometerzone houdt onze aandacht.

P2 2.2.4 Participeren in het project AVANT

We participeren in het project AVANT waarbij de verkeersdruk van de N516 (Thorbeckeweg) wordt aangepakt. Vanuit het project wordt voor Oostzaan een fietstunnel en een fietsbrug gerealiseerd.

Doel

P2 2.3 Meer ruimte creëren voor initiatieven

We staan open voor economische initiatieven. We bevorderen duurzame economische ontwikkelingen die de werkgelegenheid stimuleren. We stimuleren en faciliteren en maken hierbij gebruik van de kansen die de Metropoolregio Amsterdam (Amsterdam Economic Board) ons biedt.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P2 2.3.1 Startende ondernemers stimuleren

Via het Stichting Startersloket bieden we (startende) ondernemers trainingen en workshops via een online platform aan. We zetten actief hiervoor communicatie vanuit de gemeente in.

P2 2.3.2 Bedrijfsbezoeken door het college

Het college brengt 5-6 bedrijfsbezoeken voor korte lijnen binnen de gemeente: door actief in contact te staan halen we op waar het bedrijfsleven tegen aan loopt en kan regionale samenwerking opgezocht worden.

Doel

P2 2.4 Mogelijkheden voor werkgelegenheid versterken

Wij willen de werkgelegenheid in onze gemeente stimuleren. We blijven in gesprek met ondernemers en instellingen om verbindingen te leggen en waar mogelijk mee te werken aan (ruimtelijke) initiatieven in het belang van bestaande en nieuw te vestigen bedrijven.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P2 2.4.1 Werken in Oostzaan

Minimaal 2x per jaar is er overleg met het bestuur van Contactgroep Bedrijven Oostzaan (CBO) om in gesprek te blijven met ondernemers en organisaties.

P2 2.4.2 Dag van de ondernemer

Jaarlijks op de 3e vrijdag van november besteden wij aandacht aan ondernemers tijdens de Dag van de ondernemer.

P2 2.4.3 Deelname aan onderzoek MKB-vriendelijkste gemeente

Indien in 2024 MKB-Nederland een MKB-onderzoek houdt, doen we mee om bij Oostzaanse MKB-ondernemers te monitoren wat er speelt en leeft ten aanzien van de dienstverlening van de gemeente Oostzaan.

P2 2.4.4 In regionaal verband de MKB-toets opzetten

In 2024 onderzoeken we of de MKB-toets in regionaal verband opgezet kan worden en onderdeel wordt van de economische actieagenda.

P2 3. Duurzaamheid

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

Doel

P2 3.1 Bevorderen duurzame economische ontwikkelingen

We streven naar een duurzame samenleving en wij stimuleren en informeren bedrijven en inwoners om waar mogelijk te verduurzamen.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P2 3.1.1 Bevorderen verduurzaming

In 2022 is een project gestart waarin ondernemers in Oostzaan worden geïnterviewd over hoe zij verduurzaming van hun bedrijf hebben aangepakt. Circulariteit maakt hier deel van uit. De interviews worden gedeeld met de ondernemersverenigingen en worden gepubliceerd op de website van de gemeente en OD IJmond. Op deze manier worden bedrijven geïnspireerd en gestimuleerd stappen te zetten op het gebied van energietransitie en circulaire economie. Deze aanpak is in 2023 voortgezet en zal ook in 2024 worden gecontinueerd. In 2023 wordt het project uitgebreid met interviews met eigenaren van maatschappelijk vastgoed (waaronder sportverenigingen).

P2 3.1.2 Stimuleren energiebesparing

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. De uitvoering van het akkoord wordt voor de gemeente Oostzaan gedaan door ODIJ.

P2 3.1.3 Meewerken energietransitie

De RES 1.0 is vastgesteld, inclusief de regionale structuur warmte (RSW) In 2024 zal de herijkte RES worden opgesteld (RES 2.0)

P2 3.1.4 Stimuleren en informeren op het gebied van warmtetransitie

Er is opdracht gegeven voor een wijkuitvoeringsplan om zo de volgende stap te zetten op het gebied van warmtetransitie.

P2 3.1.5 Informeren inwoners, ondernemers en organisaties (betrekken bij de RES met behulp van bijeenkomsten en via diverse (social media) kanalen

Met alle vragen over verduurzaming kunnen inwoners terecht bij het energieloket van de gemeente (Duurzaam Bouwloket)

P2 3.1.6 Stimuleren van inwoners om woning te verduurzamen

Eind 2023/ begin 2024 zal opnieuw een collectieve inkoopactie isolatie worden georganiseerd in samenwerking met het Duurzaam Bouwloket. Gelijktijdig zullen warmtescans worden aangeboden aan eigenaren van koopwoningen.

Daarnaast is bij RVO de Specifieke Uitkering (SpUk) Lokale Aanpak Isolatie aangevraagd. Deze SpUk is gericht op het isoleren van koopwoningen met slechte energielabels (D,E,F,G). De SpUk is aangevraagd voor maximaal 78 koopwoningen. (€1.450 per woning).

Over de inkoop actie isolatie en de Lokale Aanpak Isolatie zal een informatiebijeenkomst worden georganiseerd.

In het najaar van 2023 en in 2024 zal wederom worden deelgenomen aan de Nationale Duurzame Huizenroute.

P2 3.1.7 Energie besparen en opwekken met hernieuwbare bronnen

Binnen de gemeenten Zaanstreek Waterland wordt een verkenning uitgevoerd voor een beleidskader voor kleine windturbines. De beleids- en gebiedsanalyse is gereed, de visualisatie en het beleidskader komen in 2023 gereed. Daarnaast blijft gemeente Oostzaan in gesprek over de grote windturbines die gepland zijn bij de Noorder IJplas.

De gemeente Oostzaan is aangesloten bij het ontzorgingsprogramma verduurzaming maatschappelijk vastgoed. Van de daarvoor in aanmerking komende gemeentelijke gebouwen is onderzocht hoe ze te verduurzamen zijn.

Eind oktober 2022 heeft de oplevering van het dashboard plaatsgevonden, met voor elk gebouw een advies voor verduurzamingsmaatregelen. Dit dashboard vormt de basis voor de verdere verduurzaming van deze gemeentelijke gebouwen.

P2 3.1.8 Opstellen wijkuitvoeringsplan

Er wordt in 2023 een wijk gekozen die als pilotwijk vooruit gaat lopen om de gemeente energieneutraal te maken in 2040. Voor deze wijk wordt in 2024 een wijkuitvoeringsplan opgesteld en in Q3 2023 voorgelegd aan de Raad.

P2 3.1.9 Verduurzaming gemeentelijke gebouwen

Het zoekgebied van de RES voor zonnepanelen langs de A8 is opgenomen in het programma OER (Opwekking van Energie op Rijksgrond). Het OER-traject voor de A8 gaat naar verwachting eind 2023 begin 2024 van start. De eerste stap is dat met betrokken stakeholders wordt verkend hoe invulling kan worden gegeven aan het zoekgebied voor zonne-energie langs de A8.

P2 3.1.10 Haalbaarheid uitbreiding zonne-energie openbare ruimte

In september 2022-2023 is in Zaanstreek Waterland een participatief haalbaarheidsonderzoek m.b.t. de grootschalige opwek van zonne-energie boven parkeerplaatsen uitgevoerd. Hierin zijn verschillende parkeerplaatsen in Oostzaan meegenomen. Op basis van de verkenning van de technische en financiële haalbaarheid zijn enkele locaties als kansrijk beoordeeld. De mogelijkheden van deze locatie worden verder uitgewerkt en er worden gesprekken gevoerd met stakeholders.

P2 3.1.11 Haalbaarheid uitbreiding zonne-energie gebouwen van derden

Zoals opgenomen in de RES is het streven om zoveel mogelijk zonnepanelen op grote daken te plaatsen. Om hier doelgericht aan te werken wordt in Zaanstreek-Waterland gestart met het opzetten van de Uitvoeringsstrategie. De eerste stap in 2024 is het in kaart brengen van de potentie van de handelingsperspectieven uit de zogenaamde 'sprintsessies' vanuit Q3 van 2023.

Wat gaat het kosten?

Exploitatie	Rekening 2022	Begroting 2023 incl. wijz.	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten						
301 Woonruimteverdeling	9.069	41.514	49.357	49.357	41.733	41.733
302 Act. GBKN en kadasterkaarten	41.021	82.984	80.804	80.804	80.804	80.804
303 Volkshuisvesting	22.226	23.857	24.282	14.282	14.282	14.282
304 Erfpacht	17.994	7.183	9.539	9.539	9.539	9.539
503 Oostzanerveld	9.540	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
609 Ruimtelijke ordening	186.007	624.091	195.016	195.016	195.016	195.016
613 Grondexploitatie	201.756	73.022	85.264	85.264	85.264	85.264
805 Verkeer en vervoer	37.384	101.941	112.024	97.024	97.024	97.024
Totaal Lasten	524.998	964.592	566.286	541.286	533.662	533.662
Baten						
301 Woonruimteverdeling	181	0	0	0	0	0
304 Erfpacht	91.501	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
613 Grondexploitatie	129.269	0	0	0	0	0
Totaal Baten	220.950	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Resultaat baten minus lasten	-304.047	-874.592	-476.286	-451.286	-443.662	-443.662

Verschillenanalyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2023.

Product	Baten of lasten	Vershil	Toelichting
609 Ruimtelijke ordening	Lasten	€120.000 (voordeel)	In het boekjaar 2023 zijn veel incidentele posten opgenomen voor de implementatie van de Omgevingswet in de organisatie. De implementatiekosten bestaan voornamelijk uit de aanschaf van software en projectbegeleidingskosten. Deze implementatiekosten komen met ingang van 2024 niet meer terug in de begroting 2024. De Omgevingswet wordt van kracht op 1 januari 2024.
		€309.000 (voordeel)	De post toegerekende kosten voor 2024 is lager dan in de begroting 2023 door een lagere doorberekening van de werkorganisatie. Hierover staat in de leeswijzer, als onderdeel van de Inleiding, een algemeen geldende tekst over de systematiek en het toekennen van de uren aan dit product.

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Reserve duurzaamheid	312.934	262.934	262.934	262.934	262.934	262.934
Reserve omgevingswet	357.772	44.838	44.838	44.838	44.838	44.838
Reserve Wet Kwaliteitsborging bouw	0	21.060	21.060	21.060	21.060	21.060
Totaal reserves	670.706	328.832	328.832	328.832	328.832	328.832

4-okt-2023

Toelichting reserves

Toelichting op mutaties tussen de saldi eind 2024 en eind 2023

Reserve Duurzaamheid

Met ingang van het jaar 2024 is het budget van de duurzaamheidsmanager structureel opgenomen in de begroting. Voor de periode 2024-2026 zijn geen mutaties op deze reserve gepland. Deze reserve kan worden ingezet voor initiatieven op het gebied van duurzaamheid en energietransitie.

Reserve Omgevingswet

De reserve Omgevingswet is ingesteld om de implementatiekosten voor de invoering van de Omgevingswet uit te betalen. Deze reserve is gevormd ten laste van de exploitatie 2020 en 2021, waarbij de niet bestede en incidentele middelen voor de implementatie destijds zijn toegevoegd aan deze reserve. In 2023 wordt deze reserve ingezet om de gemaakte kosten 2023 ten behoeve van de implementatie per 1 januari 2024 mogelijk te maken.

Reserve Wet Kwaliteitsborging bouw

De Wet kwaliteitsborging (Wkb) voor het bouwen heeft als doel de bouwkwaliteit en het bouwtoezicht te verbeteren. Hiervoor zijn in 2022 middelen ontvangen en middels de resultaatbestemming 2022 toegevoegd aan deze reserve. Deze wet gaat in op 1 januari 2024 en deze middelen zullen in 2023 worden ingezet.

Programma 3 - Sociaal Domein

Waar gaat dit programma over?

Het programma Sociaal Domein houdt zich bezig met onze inzet op het gebied van: beleid en uitvoering van de Participatiewet, Jeugdwet, Wmo, armoede, Wet gemeentelijke schuldhulpverlening, Wet inburgering en de Wet publieke gezondheid.

Wat willen we bereiken?

Iedereen in Oostzaan mag en kan meedoen. Dat is onze ambitie. We werken aan bestaanszekerheid, gezond leven en opgroeien, en aan maatschappelijke ondersteuning. Het is voor ons belangrijk dat onze inwoners verbonden (kunnen) zijn met de samenleving en zich gesteund voelen bij het vervullen van zorgtaken. In Oostzaan gaat veel zorg naar elkaar uit. Wie zorg of hulp van de gemeente nodig heeft, krijgt zo snel mogelijk een passende oplossing. We zorgen ervoor dat inwoners die ondersteuning nodig hebben dit gemakkelijk en dichtbij vinden en in onze dienstverlening hebben we oog voor de menselijke maat. We zijn alert op de manier waarop de regels van de Participatiewet, de Jeugdwet, de Wet werk en inkomen en de Wmo uitpakken in de levens van inwoners. We sluiten aan bij de leefwereld van inwoners om passende ondersteuning te kunnen bieden. Integraal beleid en een goed op elkaar afgestemde uitvoering zijn hiervoor essentieel. Het gaat dan niet alleen om de wettelijke taken binnen het sociaal domein, maar ook om de samenhang met bijvoorbeeld sport, cultuur, onderwijs, omgeving en economie. We ontwikkelen een integraal beleidskader met vier centrale thema's. Dit werken de komende jaren uit om voorwaarden te scheppen voor een integrale uitvoering.

1. Voor en met elkaar

Dit thema richt zich op ondersteuning van de sociale betrokkenheid van de dorpsgemeenschappen, op zo goed en lang mogelijk thuis kunnen wonen van kwetsbare inwoners en op mantelzorgondersteuning.

2. Iedereen kan meedoen

Dit thema richt zich onder andere op armoede- en schuldenproblematiek en op het verlichten van eenzaamheid.

3. De kracht van preventie

Dit thema richt zich op het bevorderen van een gezonde leefstijl en op een sterke basis voor de jeugd.

4. Passende ondersteuning en zorg

Dit thema richt zich op de ontwikkeling van passende hulp voor inwoners volgens onze dienstverleningsvisie, de ontwikkeling van integrale toegang en samenwerking met onze partners.

Programma 3: Doelenboom

Thema	Doel	Acties 2024
P3 1. Voor en met elkaar	P3 1.1 Ondersteunen lang thuis wonen	1.1.1 - Aanpak wachtlijsten hulp in de huishouding
		1.1.2 - Opstellen woonzorgvisie
P3 2. Iedereen kan meedoen	P3 2.1. Inflatiearmoede bestrijden	2.1.1 - Plan armoede afronden
	P3 2.2 Regionale plan van aanpak laaggeletterdheid vaststellen	2.2.1 - Regionale aanpak plan van aanpak laaggeletterdheid vaststellen
	P3 2.3 Schuldenproblematiek aanpakken	2.3.1 - Beleidsplan schuldhulpverlening tm 2025 vaststellen
	P3 2.4 Verlichten van eenzaamheid	2.4.1 - Voortzetten van preventieve huisbezoeken inclusief extra aandacht voor valpreventie vanaf 2023 gecombineerd
		2.4.2 - Voortzetten van netwerkbijeenkomsten eenzaamheid
P3 2.5 Stimuleren van werk voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt	2.5.1 - Regionaal harmoniseren en actualiseren Social Return On Investment (SROI) 2023 2025	
	2.5.2 - Implementatie breed offensief	
	2.5.3 - Versterken regionale samenwerking met de arbeidsmarktregio	
P3 3. Preventie	P3 3.1 Bevorderen gezonde leefstijl	3.1.1 - Sportakkoord 2022 Loopt tot 2026
	P3 3.2 Jeugdhulp; een sterke basis voor de jeugd	3.2.1 - Het voortzetten en evalueren van de pilot van gezinscoaches
3.2.3 - Inzetten buurtgezinnen		
3.2.4 - Ondersteunen van medeopvoeders		
3.2.5 - Effectieve inzet van middelen		
3.2.6 - Voeren van maatschappelijk debat van speciaal naar normaal		
P3 4. Passende ondersteuning en zorg	P3 4.1 Mantelzorg ondersteunen	4.1.1 - We gaan vanaf 2024 buddy's voor mensen met dementie werven en opleiden
		4.1.2 - Dementie vriendelijke gemeente worden.
4.1.3 - Beschermd wonen van Zaanstad naar Oostzaan loopt tot 2026, (wet is uitgesteld)		
P3 4.2 Jeugdhulp	4.2.1 - Hervormingsagenda jeugd	
	4.2.2 - Versoepelen van de overgang van jeugdwet naar WMO en de participatiewet	
	4.2.3 - Evaluatie Jeugdteam en voorbereiding aanbesteding	
P3 5. Verbeteren dienstverlening Sociaal Domein	P3 5.1 Integraal werken binnen de beleidsterreinen	5.1.1 - Uitvoeren van beleidsnota koers Sociaal Domein

P3 1. Voor en met elkaar

Veel inwoners voelen zich met elkaar verbonden en zien naar elkaar om. Dit noemen we ook wel sociale betrokkenheid. Deze betrokkenheid en het behouden ervan of zelfs het vergroten, is belangrijk. Als mensen elkaar kennen en zich met elkaar verbonden voelen, is de kans groter dat zij rekening willen houden met en zich willen inzetten voor elkaar. Met een goede sociale betrokkenheid snijdt het mes aan twee kanten. Je verbonden voelen met je naasten draagt bij aan mentale gezondheid. Bij een groep horen en sociale contacten hebben, vinden veel mensen fijn. En het kan eenzaamheid tegengaan. Daarnaast kan verbondenheid een laagdrempelig vangnet vormen met oog voor elkaar.

De drie speerpunten zijn:

- Het ondersteunen van de onderlinge sociale betrokkenheid
- Inwoners kunnen zo lang mogelijk zelfstandig thuis wonen
- Versterken mantelzorgondersteuning

Doel

P3 1.1 Ondersteunen lang thuis wonen

De gemeente ondersteunt inwoners in het faciliteren om zo lang mogelijk thuis te blijven wonen. Dit is het hoofddoel van de Wet maatschappelijke ondersteuning van 2015. De gemeente doet dit op twee manieren. 1. via de maatwerkvoorzieningen waarvoor een indicatie nodig is (dagbesteding, begeleiding, hulp bij het huishouden, hulpmiddelen, woningaanpassingen, trapliften, aanvullend openbaar vervoer, enzovoorts). 2. Via voorliggende voorzieningen (mantelzorgondersteuning, inzet vrijwilligers, tafeltje dekje, Belbus, enzovoorts). Deze voorliggende voorzieningen worden meestal door de welzijnsorganisaties georganiseerd.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P3 1.1.1 Aanpak wachtlijsten hulp in de huishouding

De aanpak van de wachtlijsten in de hulp in de huishouding is een direct gevolg van de invoering van het abonnementstarief (maximum 19 euro per maand). Hierdoor is er al sinds 2019 sprake van een aanzuigende werking. Zolang de wet niet aangepast wordt, zal de problematiek van wachtlijsten blijven bestaan. Dit punt is een permanent punt van aandacht in de gesprekken tussen de aanbieders en het contractmanagement dat wij bij Zaanstad belegd hebben. De consequentie van dit alles is dat er ook in 2024 er een overschrijding zal zijn van het budget.

P3 1.1.2 Opstellen woonzorgvisie

De woonzorgvisie moest eerst eind 2023 vastgesteld zijn door college en raad. Dit is nu uitgesteld naar 2026 omdat bijna geen enkele gemeente deze deadline zou halen. Op dit moment heeft de rijksoverheid gezegd dat de woonzorgvisie eind 2025 vastgesteld dient te zijn als onderdeel van een veel bredere woonvisie. Met die laatste is de beleidsmedewerker wonen bezig.

Eind 2023 en eerste helft 2024 zal er een extern onderzoek plaatsvinden dat uitgevoerd wordt door Compaenen. In dat onderzoek worden de problematiek en omvang van de problematiek in beeld gebracht. Aan de hand daarvan zal door de afdelingen rond Wonen en Sociaal Domein een plan van aanpak opgesteld worden en een aanvang gemaakt worden met de ontwikkeling van de woonzorgvisie.

P3 2. Iedereen kan meedoen

Mee kunnen doen heeft te maken met thema 1: 'Voor en met elkaar'. Het vraagt om verbindingen tussen inwoners onder elkaar en tussen (maatschappelijke) organisaties en inwoners waarbij men respect heeft voor elkaar, naar elkaar omkijkt en voor elkaar zorgt. We gaan uit van inwoners die er zelf voor kunnen zorgen dat ze meedoen. Maar we weten dat er soms (tijdelijk) grenzen zitten aan de zelfredzaamheid. We weten ook dat niet alle problemen te voorkomen of op te lossen zijn en dat er mensen zijn die te maken hebben met een beperking. Ook zijn er mensen die niet volledig zichzelf kunnen zijn omdat anderen ze dan niet accepteren. Daarom zetten wij ons in voor inwoners die, op sommige gebieden, niet of niet volledig mee kunnen doen. Het kan bijvoorbeeld gaan om bemiddeling naar passend werk, het (beter) leren lezen en schrijven, een openbare ruimte geschikt maken voor rolstoelen of een bijdrage leveren aan de acceptatie van diversiteit in seksualiteit en gender.

De twee speerpunten zijn:

- Het ondersteunen van inwoners die (tijdelijk) financieel niet zelfredzaam zijn en/of schulden hebben
- Effectieve aanpak van eenzaamheid

Doel

P3 2.1. Inflatiearmoede bestrijden

De hoge inflatiecijfers komt voor mensen met een lager inkomen hard aan. Dit komt voor een belangrijk deel door de stijgende energieprijzen waar mensen met lage inkomens vaak wonen in slecht geïsoleerde woningen waarvan de huren vaak ook nog met de hoge inflatie meestijgen. De inflatie is een onzichtbare ongelijkmaker.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P3 2.1.1 Plan armoede afronden

De prijzen zijn het afgelopen jaar overal in Nederland gestegen. In combinatie met de hoge gasprijzen (voor)zien we daarom dat steeds meer huishoudens in de knel komen. Ook de inwoners van Oostzaan kampen hiermee. Een deel van de mensen heeft in toenemende mate moeite de rekeningen te betalen. Het voornemen is om de reeds ingezette ondersteunende en stimulerende maatregelen voort te zetten. We nemen de overgebleven middelen van het noodfonds mee naar 2024.

Doel

P3 2.2 Aanpak laaggeletterdheid

Ongeveer 2,5 miljoen Nederlanders hebben moeite met lezen, rekenen en het gebruiken van een computer of smartphone. In het dagelijks leven moeten mensen vaak lezen, schrijven, rekenen of omgaan met de computer. Een gebrek aan basisvaardigheden kan grote nadelen hebben.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P3 2.2.1 Regionale plan van aanpak laaggeletterdheid vaststellen

Met de arbeidsmarktregio is in 2020 een regionaal plan Aanpak Laaggeletterdheid opgesteld. Wij maken samen met het onderwijs en de bibliotheek, een lokale vertaling van dit plan waarin taalstimulering op het werk en binnen het gezin centraal staat. Ook het herkennen van

laaggeletterdheid door hulp- en dienstverleners krijgt aandacht, en de toeleiding naar een goed ondersteuningsaanbod. Uitvoering van het plan leidt tot een betere communicatie met laaggeletterde inwoners en biedt hun meer kansen om mee te doen.

Doel

P3 2.3 Schuldenproblematiek aanpakken

We willen dat inwoners die onder de armoedegrens leven en/of schulden hebben weer grip krijgen op hun situatie, volwaardig kunnen meedoen aan de samenleving en uiteindelijk (weer) zelfredzaam worden. We werken aan het voorkomen van schulden en armoede onder inwoners, met speciale aandacht voor jongeren.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P3 2.3.1 Beleidsplan schuldhulpverlening tot en met 2025 vaststellen

Op basis van de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs) zijn gemeenten verplicht elke vier jaar een beleidsplan vast te stellen. Het doel is om de beleidsnota in maart 2024 door de raad te laten vaststellen. Deze nota zal een plek krijgen binnen het armoedebeleid en de integrale aanpak. Deze wordt tot en met 2025 vastgesteld.

Doel

P3 2.4 Verlichten van eenzaamheid

Eenzaamheid overkomt jong en oud. Eenzaamheid komt in lichte of sterke mate voor. Je kunt je af en toe eenzaam voelen of voor lange tijd. Hoe eenzaamheid voelt en wat het met je doet, is voor iedereen anders. Een veelgebruikte definitie van eenzaamheid is: "het subjectief (persoonlijk) ervaren van een onplezierig of ontoelaatbaar gemis aan (kwaliteit van) bepaalde sociale relaties". Het kan dus gaan om het aantal contacten en/of de kwaliteit van de contacten. Bestrijding van eenzaamheid ligt op twee domeinen: volksgezondheid en welzijn. De eerste is belegd bij GGD en de tweede is belegd bij Welzijn Wonen Plus.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P3 2.4.1 Voortzetten van preventieve huisbezoeken inclusief extra aandacht voor valpreventie vanaf 2023 gecombineerd.

De preventieve huisbezoeken worden uitgevoerd door vrijwilligers waarvan de coördinatie bij Welzijn Wonen Plus zit. Elk jaar wordt iedereen die 75, 80, 85, 90 enzovoorts wordt, bezocht door een vrijwilliger. De bedoeling hiervan is dat de gemeente zo contact houdt met een doelgroep die mogelijk hulp kan gebruiken. Indien nodig wordt doorverwezen naar bestaande hulpverlening. Het idee is nu om in deze huisbezoeken ook aandacht te vragen voor valpreventie. Dit vraagt om extra training van de vrijwilligers.

P3 2.4.2 Voortzetten van netwerkbijeenkomsten eenzaamheid

Bijdrage aan vermindering van eenzaamheid. Doorontwikkeling van acties vanuit de nieuw gevormde kerngroep in 2023. Minimaal 1 bijeenkomst eenzaamheid organiseren.

Er is een kerngroep Een tegen Eenzaamheid ingesteld met medewerkers van lokale welzijns- en zorgorganisaties, een adviesbureau en de gemeente. Deze kerngroep heeft in 2023 een

bijeenkomst georganiseerd met de focus op verbinding/netwerk en signaleren/communiceren. Na de bijeenkomst komt de kerngroep meerdere keren samen om een vervolg te geven aan de gezamenlijke aanpak rondom eenzaamheid. In 2024 gaan wij door met de vervolgacties voortvloeiend uit deze ontwikkelingen.

Doel

P3 2.5 Stimuleren van werk voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt

Het stimuleren van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt geschiedt met ondersteunende maatregelen die als doel hebben mensen actief en naar vermogen te laten participeren in de arbeidsmarkt.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P3 2.5.1 Regionaal harmoniseren en actualiseren social return on investment 2023 2025

Borgen we deze ambitie en harmoniseren we onze werkwijze met de regiogemeenten.

P3 2.5.2 Implementatie breed offensief

Met het Breed Offensief wilt het kabinet meer mensen met een beperking aan een baan helpen. En aan het werk houden. Een aantal maatregelen zijn al in werking getreden.

Per 1 juli 2023 gaat het om het invoeren van de volgende maatregelen:

- De loonkostensubsidie op grond van de Participatiewet voor werkgevers makkelijker te verkrijgen;
- hulp op maat aan te vragen voor de werknemer;
- meer duidelijkheid over welke re-integratiemiddelen een werkgever kan krijgen en gebruiken;
- het voor jongeren met een arbeidsbeperking mogelijk te maken dat een aanvraag voor een bijstandsuitkering meteen wordt behandeld en dat zij arbeidsondersteuning krijgen.

P3 2.5.3 Versterken Regionale Samenwerking met de arbeidsmarktregio

Vanuit de kamerbrief 'herstructurering arbeidsmarktinfrastructuur' werken we in de regio toe naar een regionaal werkcentrum. In dit centrum worden het Werkgeversservicepunt (WSP), het Regionaal Mobiliteitsteam, het Leerwerkloket en het Jongerenloket bij elkaar gebracht. Via het WSP werken we samen met regiogemeenten en het Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen (UWV) om de personeelsvraag van werkgevers beter te verbinden met de werkzoekende doelgroepen.

P3 3. Preventie

Het is belangrijk dat we problemen zoveel mogelijk voorkomen. Of dat ze zo klein mogelijk blijven en/of in een vroeg stadium worden signaleerd. Dit is goed voor de inwoner(s) waar het om gaat. Maar ook voor de samenleving.

Volgens een rapport van de VNG zitten hier drie gedachten achter:

- Preventie is efficiënter en goedkoper dan achteraf problemen oplossen
- In een inclusieve samenleving kunnen alle inwoners meedoen. Preventief werken helpt daarbij
- De maatschappij kan er last van hebben als iemand zich niet volgens de geldende normen gedraagt

De gemeente werkt onder meer samen met inwoners, vrijwilligers, het onderwijs en professionele hulpverleners aan preventie.

De twee speerpunten zijn:

- Het bevorderen van een gezonde leefstijl
- Een sterke basis voor de jeugd

Doel

P3 3.1 Bevorderen gezonde leefstijl

Bij een gezonde leefstijl denken wij aan gezond eten, goed voor jezelf zorgen, voldoende bewegen, sociale contacten en een zinvolle besteding van je dag hebben. Met een gezonde leefstijl kun je de gezondheid beïnvloeden. Daarbij is gezondheid meer dan 'niet ziek zijn'. Gezondheid gaat ook over veerkracht, meedoen in de maatschappij, zingeving van het leven en over de omgeving waarin je leeft. Inwoners zijn zelf verantwoordelijk voor hoe ze leven. Maar ook de maatschappij heeft belang bij mensen met een gezonde leefstijl. Zo vergroot een gezonde leefstijl het mee kunnen doen in de maatschappij. En het verlaagt de maatschappelijke kosten (bijvoorbeeld zorgkosten en uitkeringen)

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P3 3.1.1 Sportakkoord 2022 loopt tot 2026

Het lokale Sportakkoord I is in 2023 herijkt naar het lokale Sportakkoord II. Deze ontwikkeling zorgt voor duurzame samenhang tussen organisaties en geeft impuls aan samenwerking en nieuwe activiteiten voor sport en bewegen. Ook heeft het Sportakkoord II aandacht voor maatschappelijke ontwikkelingen, zoals vergrijzing, ledenbehoud, inclusie en diversiteit. Wij voeren in 2023/2026 met Team Sportservice als aanjager samen met betrokken maatschappelijke organisaties de acties van het lokale Sportakkoord II uit. Daarbij wordt ook de relatie gelegd met bijvoorbeeld (bewegings)onderwijs en de uitvoering van het Integraal Beleidskader Sociaal Domein.

Doel

P3 3.2 Jeugdhulp; een sterke basis voor de jeugd

Een sterke basis wil zeggen: een omgeving waarin kinderen gezond, veilig en kansrijk kunnen opgroeien. Uiteraard met hun ouders. Maar er zijn allerlei medeopvoeders. Bijvoorbeeld, familie, burens, kinderopvangmedewerkers, leerkrachten, jongerenwerkers, en cultuur- en sportbegeleiders. Samen zorgen zij voor een sterke basis waar kinderen, jongeren en hun ouders gestimuleerd worden. En gesteund als het even wat moeilijker is. Het versterken van de sociale basis is opgenomen als opgave in de hervormingsagenda jeugd en een meerjarenplan wat niet alleen jeugd betreft maar het gehele sociaal domein bestrijkt

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P3 3.2.1 Voortzetten en evalueren van de pilot gezinscoach

De gezinscoaches werken intensief met de gezinnen samen om patronen te doorbreken en nieuw perspectief te vinden. Dit bestrijkt alle levensgebieden. Met deze hulp worden uithuisplaatsingen en ondertoezichtstellingen voorkomen en kan specialistische hulp gericht worden ingezet.

- Het voortzetten en evalueren van de pilot van gezinscoaches
- We onderzoeken de mogelijkheden om de werkwijze van gezinscoaches in een lichtere vorm voor een bredere groep gezinnen mogelijk te maken.
- Ten behoeve van de doorontwikkeling systemisch werken binnen het sociaal domein worden maatwerktoepassingen, 'doen wat nodig is', middels een training door instituut publieke waarde uitgerold in de organisatie.

P3 3.2.3 Inzetten buurtgezinnen

Buurtgezinnen brengt een koppeling tot stand tussen een vraaggezin en een steungezin om zo het informele netwerk te vergroten.

P3 3.2.4 Ondersteunen van medeopvoeders

We leggen contact met vrijwilligersorganisaties en (sport/cultuur) verenigingen en onderzoeken wat hun ervaringen zijn in hun rol als mede opvoeder en aan welke ondersteuning zij behoefte hebben in hun rol als medeopvoeder.

P3 3.2.5 Effectieve inzet van middelen

We verschuiven van focus en middelen naar ondersteunende relaties in het dagelijks leven. Voor een betere balans tussen uitgaven aan zorg en de preventieve ondersteuning in de directe leefomgeving gericht op de 'samenredzaamheid'.

P3 3.2.6 Voeren van maatschappelijk debat van speciaal naar normaal

We voeren met onze jeugdpartners het maatschappelijk debat over normaliseren. We bespreken hoe we kunnen normaliseren en het gewone leven kunnen versterken.

P3 4. Passende ondersteuning en zorg

Vrijwel alle inwoners hebben op een bepaald moment in hun leven behoefte aan ondersteuning. Zij weten dit meestal voor zichzelf en elkaar te organiseren door het in schakelen van hun eigen netwerk en/of professionele hulp- en zorgverleners. Inwoners die niet in staat zijn om dit te organiseren, worden geholpen bij het vinden en mogelijk ook bij het krijgen van een passende oplossing. Het ontvangen van passende ondersteuning klinkt simpel. Maar hier zit een hele wereld achter. Het is belangrijk om te bepalen hoe je denkt over en kijkt naar deze ondersteuning. Dit zorgt ervoor dat we allerlei verschillende processen inrichten volgens dezelfde doelen en uitgangspunten. Onderstaande punten zijn hierbij voor ons heel belangrijk. Ze gelden voor de gemeentelijke processen (bijvoorbeeld beleidsontwikkeling, dienstverlening en inkoop). Maar ook voor de werkzaamheden van onze partners waarmee wij een inkoop- of een subsidierelatie hebben.

De twee speerpunten zijn:

- Het bieden van passende ondersteuning volgens onze visie
- Een soepele overgang van 18- naar 18+

Doel

P3 4.1 Mantelzorg ondersteunen

In de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 staat de ondersteuning van mantelzorgers als wettelijke taak genoemd.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P3 4.1.1 We gaan vanaf 2024 buddy's voor mensen met dementie werven en opleiden

Op dit moment heeft Welzijn Wonen Plus een groep vrijwilligers die als maatje kan functioneren voor een hulpvrager – doorgaans mede ter ontlasting van de mantelzorger. De groep mensen met dementie is hier een lastige groep bij. De doorsnee zorgvrijwilliger of maatje wil graag iets leuks doen met iemand – dat is hier problematisch. Vandaar dat het idee is om voor deze groep een eigen soort vrijwilliger te werven of op te leiden (hierboven buddy genoemd).

Dit is zwaarder dan het reguliere werk van een maatje en vraagt ook om ondersteuning van mantelzorger en afstemming met casemanager dementie bijvoorbeeld. Het woord systeemmaatje dekt daarom nog beter de lading.

P3 4.1.2 Dementievriendelijke gemeenten worden

Activiteiten via Alzheimer Nederland in de gemeenten en hoe er mee omgegaan moet worden. Dementievriendelijke gemeente is een soort van keurmerk dat uitgegeven wordt door Alzheimer Nederland. De gemeente wil graag de stappen zetten die nodig zijn om dit keurmerk te realiseren. Eén van de voorwaarden is de training van de eigen medewerkers bij de gemeente rond het herkennen en signaleren van mensen met dementie.

P3 4.1.3 Beschermd wonen van Zaanstad naar Oostzaan loopt tot 2026, (wet is uitgesteld)

Opstellen van plan van aanpak om tussenliggende voorzieningen voor de doelgroep beschermd wonen op te tuigen (in samenwerking met Zaanstad) + Convenant transitie beschermd wonen

Op dit moment gaat al het geld van Beschermd Wonen naar de centrumgemeente – in ons geval Zaanstad. Het voornemen is al dit geld te verdelen onder alle gemeenten. Voorheen zou dit plaatsvinden per januari 2024, maar dat is nu uitgesteld tot 1 januari 2025. Dit betekent dat we volgend jaar de afspraken van genoemde transitie met Zaanstad vorm en inhoud moeten geven. Ook zullen we volgend jaar moeten werken aan een plan hoe we in onze gemeente de tussenliggende voorzieningen op gaan tuigen. Dit is een voorwaarde van gemeente Zaanstad bij het gezamenlijk aangaan van een convenant hieromtrent. Beschermd wonen wordt uitgevoerd door de RIBW: regionale instelling voor beschermd wonen. Dit is nagenoeg geheel bestemd voor mensen met GGZ-problematiek. Een RIBW is een kleine instelling, doorgaans een groot woonhuis in de wijk, waar 10 tot 12 mensen met psychische problemen intramuraal wonen. Het was de bedoeling van de rijksoverheid dat deze woonsituatie tijdelijk was (maximaal 3 jaar), waarin de persoon met GGZ leert zelfstandig te worden en vervolgens doorstroomt naar een zelfstandige woonsituatie. Van dat voornemen is

weinig terecht gekomen. Vandaar dat het huidige beleid van de rijksoverheid neerkomt op een transitie van Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis.

Doel

P3 4.2 Jeugdhulp

Jongeren en hun gezinnen kunnen op een bepaald moment in hun leven behoefte hebben aan ondersteuning. Zij weten dit meestal voor zichzelf en elkaar te organiseren door het in schakelen van hun eigen netwerk en/of professionele hulp- en zorgverleners. Wanneer het niet lukt om dit zelfstandig te organiseren, worden zij geholpen bij het vinden en mogelijk ook bij het krijgen van een passende oplossing. Samen met de jongere en het gezin wordt de hulpvraag in beeld gebracht. Er is een aanbod aan lokale, vrij toegankelijke voorzieningen. Wanneer dit niet toereikend is, is er specialistische jeugdhulp. De behoefte aan ondersteuning loopt soms door tot na het bereiken van 18-jarige leeftijd. Hier ondersteunen wij bij indien nodig op maat.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P3 4.2.1 Hervormingsagenda jeugd

Op 14 juni 2023 is de hervormingsagenda jeugd van het Rijk en de VNG vastgesteld. Hierin zijn een aantal verplichte (10) veranderopgaven opgenomen die zowel voor jeugd, lokaal, regionaal en landelijk als het gehele sociaal domein bestrijken. Waarvan er 6 gaan over het verbeteren van de jeugdzorg zelf en 4 over het stelsel. De hervormingsagenda betreft een periode van 2023-2028. De uitrol van deze hervormingen vraagt dus (gefaseerd) een meerjarige inzet van de gemeente onder andere aan capaciteit. Om het gestelde financieel kader van de hervormingsagenda te realiseren komen er in 2024 en 2025 incidentele rijksbijdragen naar de gemeenten. Dit om de gestelde veranderopgaven te kunnen waarmaken. Een deskundigheidscommissie zal onder andere op basis van inspanning op deze opgaven oordelen over de extra rijksbijdragen dan wel bezuinigingen vanaf 2026. Dit vraagt om een intensivering van de regionale samenwerking.

- Regionaal werken we samen om de doelstelling vanuit het Rijk, van grote woongroepen naar kleinschalig wonen, te realiseren. Dit is opgenomen in de regionale uitvoeringsagenda Thuis voor Noordje.

P3 4.2.2 Versoepelen van de overgang van jeugdwet naar WMO en de participatiewet.

Als jongeren die jeugdhulp ontvangen 18 jaar worden, hebben zij soms hulp nodig op het gebied van wonen, financiën, scholing en werk. We gaan deze overgang beter ondersteunen en organiseren.

P3 4.2.3 Evaluatie Jeugdteam en voorbereiding aanbesteding

Het jeugdteam heeft een contract waarvan de laatste contractperiode op 31 december 2025 afloopt. Daarna zal een keus gemaakt moeten worden hoe we na die periode de inzet van ons jeugdteam voortzetten. Inhoudelijk moet het jeugdteam werken volgens stevige lokale teams die beschreven zijn in de hervormingsagenda jeugd. Qua financieringsvorm moeten we samen met Stichting Rijk kijken naar de meest passende vorm en een eventuele aanbesteding voorbereiden voor in 2025. Regionaal werken we samen om de doelstelling vanuit het Rijk, van grote woongroepen naar kleinschalig wonen, te realiseren. Dit is opgenomen in de regionale uitvoeringsagenda Thuis voor Noordje.

P3 5. Verbeteren dienstverlening Sociaal Domein

In 2023 is er een nieuw plan voor het sociaal domein vastgesteld. Dit gaat om het integraal beleidskader - Koers sociaal domein 2023-2026 'Samen voor elkaar'. In dit plan staan de aandachtspunten van de gemeente voor het sociaal domein beschreven en laten we zien hoe we dit domein vorm willen geven. De verbinding met de inwoners staat voorop en we bekijken vraagstukken steeds meer in samenhang. Veel heeft met elkaar te maken.

- We willen een betere dienstverlening leveren: digitaal en fysiek.
- Onze inwoners, ondernemers en organisaties worden sneller geholpen en de systemen zijn daarin faciliterend.

Doel

P3 5.1 Integraal werken binnen de beleidsterreinen

Integraal werken gaat om de afstemming en samenhang tussen verschillende elementen in de aanpak van vraagstukken. Dit betekent (domein overstijgend) samenwerken.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P3 5.1.1 Uitvoeren van beleidsnota koers Sociaal Domein

Ter aanvulling op het integraal beleidskader is de uitvoeringsagenda 2023-2024 Sociaal Domein Oostzaan vastgesteld. Hierin staat beschreven wat we concreet aan acties (gaan) doen binnen het sociaal domein. We voeren onze acties zoveel als mogelijk uit vanuit het gedachtegoed van integraal werken.

Wat gaat het kosten?

Exploitatie	Rekening 2022	Begroting 2023 incl. wijz.	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten						
702 Sociaal Domein Algemeen	29.170	7.680	12.253	12.253	12.253	12.253
704 Inkomensvoorziening	1.737.707	2.023.344	1.851.760	1.851.760	1.851.760	1.851.760
705 Participatie	862.385	942.450	637.294	637.294	637.294	637.294
707 Gezondheid	614.277	517.876	548.991	547.154	537.154	537.154
710 Tafeltje dekje	1.267	2.100	9.100	9.100	9.100	9.100
719 Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)	2.490.490	2.447.120	2.550.151	2.547.651	2.545.151	2.545.151
722 Jeugdhulp Specialistisch (niet vrij toegankelijke hulp)	1.618.999	1.785.777	1.700.686	1.735.686	1.690.534	1.690.534
723 Jeugdhulp Lokaal (vrij toegankelijke hulp)	823.086	994.046	995.509	995.509	974.902	974.902
730 Oekraïne crisis	1.060.919	6.096.033	2.728.434	2.728.434	0	0
Totaal Lasten	9.238.302	14.816.426	11.034.178	11.064.841	8.258.148	8.258.148
Baten						
702 Sociaal Domein Algemeen	6.680	0	0	0	0	0
704 Inkomensvoorziening	1.618.512	1.544.920	1.526.170	1.526.170	1.526.170	1.526.170
705 Participatie	84.296	99.264	99.264	99.264	99.264	99.264
707 Gezondheid	53.968	10.000	0	0	0	0
719 Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)	86.925	63.313	63.313	63.313	63.313	63.313
722 Jeugdhulp Specialistisch (niet vrij toegankelijke hulp)	-5.838	0	0	0	0	0
723 Jeugdhulp Lokaal (vrij toegankelijke hulp)	-10.324	0	0	0	0	0
730 Oekraïne crisis	1.060.919	6.096.033	2.728.434	2.728.434	0	0
Totaal Baten	2.895.138	7.813.530	4.417.181	4.417.181	1.688.747	1.688.747
Resultaat baten minus lasten	-6.343.164	-7.002.896	-6.616.997	-6.647.660	-6.569.401	-6.569.401

Verschillenanalyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2023.

€10.000 (nadeel)

Product	Baten of lasten	Verschil	Toelichting
704 Inkomensvoorziening	Lasten	€150.000 (voordeel)	In 2023 is eenmalig een post noodfonds inflatiearmoede opgenomen, conform amendement 22A20. Deze post komt niet meer terug in 2024, en om deze reden een voordeel ten opzichte van 2023.
		€22.000	De post toegerekende kosten voor 2024 zijn lager dan in de begroting 2023 door een lagere doorberekening van de

		(voordeel)	werkorganisatie. Hierover staat in de leeswijzer, als onderdeel van de inleiding, een algemeen geldende tekst over de systematiek en het toekennen van de uren aan dit product.
705 Participatie	Lasten	€305.000 (voordeel)	In 2023 is een incidenteel budget opgenomen voor de uitgaven energietoeslag 2023. Deze is nog niet opgenomen in de begroting voor 2024.
707 Gezondheid	Lasten	€31.000 (nadeel)	De bijdrage aan de GGD wordt verhoogd conform de ingediende begroting van de GGD 3.0.
	Baten	€10.000 (nadeel)	In 2023 is een incidenteel bedrag opgenomen inzake het SPUK preventie akkoord. Deze inkomsten hebben betrekking op 2023 en komen niet terug in 2024.
719 Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)	Lasten	€103.000 (nadeel)	In het voorjaarsbericht 2023 en kadernota 2024-2027 zijn de WMO budgetten en de budgetten ZIN verhoogd om de stijging van WMO-aanvragen te kunnen opvangen. Daarnaast zijn voor 2024 de budgetten geïndexeerd met een inflatiepercentage van 10% om de stijging van de kosten van de verstrekkingen te kunnen opvangen. We verwachten minder lasten voor bovenregionale contractering door inzet van gezinscoaches om grotere zorgvraag te voorkomen door hulp op tijd in te zetten en eerder opsporen.
722 Jeugdhulp Specialistisch (niet vrij toegankelijke hulp)	Lasten	€80.000 (voordeel)	Voor 2024 is er een bedrag van de bovenregionale contractering verplaatst naar de gezinscoaches voor een 2e gezinscoach (€70.000) en een indexering op het huidige bedrag van de 1e gezinscoach (€10.000).
		€40.000 (voordeel)	Voor 2024 is er €40.000 verschoven naar jeugd GGZ, dit zijn jaarlijks terugkerende kosten voor GGZ ondersteuning van kinderen in het ziekenhuis.
		€40.000 (nadeel)	De post toegerekende kosten voor 2024 zijn hoger dan in de begroting 2023 door een hogere doorberekening van de werkorganisatie. Hierover staat in de leeswijzer, als onderdeel van de inleiding, een algemeen geldende tekst over de systematiek en het toekennen van de uren aan dit product.
730 Oekraïne crisis	Lasten Baten	€3.367.000 (voordeel) €3.367.000 (nadeel)	De budgetten voor de uitgaven ten behoeve van de opvang van Oekraïne vluchtelingen worden budgettair neutraal opgenomen in de begroting. Alle uitgaven binnen dit domein worden gedeclareerd bij het Rijk, door middel van opgave binnen het normbudget voor wat betreft de opvangkosten en de transitiekosten voor wat betreft de huisvestingslasten. In 2023 zijn de units aangeschaft, en worden afgeschreven in drie jaar, conform afspraken met het ministerie.

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Bestemmingsreserve Corona	101.825	21.825	21.825	21.825	21.825	21.825
Bestemmingsreserve Hospice	10.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
Reserve asiel en begeleiding statushouders	0	30.018	30.018	30.018	30.018	30.018
Reserve Inburgering	0	20.070	20.070	20.070	20.070	20.070
Reserve noodfonds inflatiearmoede	150.000	0	0	0	0	0
Reserve Oekraïne	0	40.361	40.361	40.361	40.361	40.361
Totaal reserves	581.825	433.774	433.774	433.774	433.774	433.774

5-okt-2023

Toelichting reserves

Toelichting op mutaties tussen de saldi eind 2024 en eind 2023

Bestemmingsreserve Corona

Deze reserve is gevormd ten tijde van de coronacrisis, waarbij de niet uitgegeven gelden zijn opgenomen in deze reserve. Middels amendement 22A20 heeft een onttrekking plaatsgevonden in 2023 ten behoeve van het noodfonds inflatiearmoede. Naast enkele andere coronagerelateerde uitgaven is het saldo van deze reserve nog €21.825. Dit bedrag is beschikbaar voor enkele nagekomen effecten als gevolg van de corona.

Bestemmingsreserve Hospice

Deze reserve is ontstaan bij de resultaatbestemming 2021. Het betreft de bijdrage aan de Hospice. In 2023 heeft een onttrekking € 8.500 aan het Buitenhuis plaatsgevonden, n.a.v. amendement 16-03-2024. Het restant van deze reserve blijft € 1.500.

Bestemmingsreserve Sociaal Domein

Deze reserve is opgebouwd om schommelingen te kunnen opvangen binnen de onderhandenwerkposities van zorgverstrekkers uit de jeugdhulp bij de afrekening met de productieverantwoordingen.

Reserve Inburgering en asiel en begeleiding statushouders

Als gevolg van een hogere instroom van inburgeraars hebben gemeenten extra gelden ontvangen voor inburgering. Omdat nog onduidelijk is welke kosten dit met zich meebrengt zijn deze gelden gereserveerd totdat daar meer duidelijkheid over is.

Reserve Noodfonds inflatiearmoede

Deze reserve is gevormd conform amendement 22A20 om de uitgaven met betrekking tot inflatiearmoede te kunnen opvangen. Deze reserve is gevormd door een overheveling vanuit de reserve Corona in 2022. In 2023 wordt het volledige bedrag van €150.000 ingezet voor deze bestemming. Niet uitgegeven bedragen in 2023 blijven in de reserve, en zijn beschikbaar voor 2024.

Bij de resultaatbestemming 2022 wordt een bedrag van €318.323 toegevoegd aan deze reserve. Het betreft het saldo van niet uitgegeven energietoeslagen in 2022. Deze zullen conform deze doelstelling in 2023 alsnog aan deze reserve worden onttrokken en voor dit doel beschikbaar blijven.

Reserve Oekraïne

Deze reserve is gevormd conform de Resultaatbestemming 2022, waarbij niet uitgegeven middelen uit 2022 zijn gereserveerd voor uitgave in 2023.

Programma 4 - Maatschappelijke participatie

Waar gaat dit programma over?

Het programma Maatschappelijke participatie houdt zich bezig met het verenigingsleven, sport, sociaal-cultureel werk, kinderopvang, onderwijs en jongerenwerk.

Wat willen we bereiken?

Oostzaan kenmerkt zich door grote sociale betrokkenheid van inwoners. Deze betrokkenheid uit zich in verbondenheid en solidariteit binnen groepen en gemeenschappen en draagt bij aan de leefbaarheid in onze gemeente. Als college ondersteunen we deze verbondenheid waar nodig en mogelijk, zodat men zich thuis voelt en gesteund weet. We zetten in op wederkerigheid (zodat mensen niet alleen hulp ontvangen, maar ook kunnen geven).

We streven ernaar dat kinderen thuis kunnen opgroeien en ouderen zo lang mogelijk thuis kunnen wonen. We bieden inwoners een breed activiteiten-en voorzieningenaanbod aan in onderwijs, kinderopvang, sport en sociaal-cultureel werk. Zo heeft iedereen de mogelijkheid om mee te doen en talenten te ontwikkelen. We doen dit niet alleen, maar in nauwe samenwerking met maatschappelijke organisaties en initiatieven vanuit de gemeente: voor en met elkaar! Als gemeente spelen we in op wat er leeft, denken we oplossingsgericht mee en faciliteren we waar mogelijk.

Programma 4: Doelenboom

Thema	Doel	Acties 2024
P4 1. Inclusieve samenleving	P4 1.1 Iedereen in Oostzaan hoort erbij en kan meedoen	1.1.1 - Uitvoeren van de acties van de Lokale Inclusie Agenda
		1.1.2 - Uitvoeren van de acties van de diversiteitsagenda
P4 2. Meedenken en meedoen	P4 2.1 Kinderen, dorp en bestuur, dichter bij elkaar brengen	2.1.1 - Organiseren kindergemeenteraad 2.1.2 - Jongeren bij de politiek betrekken
	P4 2.2 Subsidies verlenen	2.2.1 - Nagaan of de bestaande subsidieregelingen geactualiseerd moeten worden
	P4 2.3 Bevorderen van verbindende kracht van sociaal en cultureel werk	2.3.1 - Aandacht voor de kwaliteit van de bibliotheek
P4 3. Thuis in Oostzaan	P4 3.1 Verminderen eenzaamheid	3.1.1 - Uitvoeren vervolgacties verminderen eenzaamheid
P4 4. Sterke basis voor de jeugd	P4 4.1 Een breed buitenschools activiteiten aanbod voor 2 tot 12 jarigen	4.1.1 - Voortzetten subsidies brede school
	P4 4.2 Jongeren ondersteunen naar zelfstandigheid en volwassenheid	4.2.1 - Deelnemen in het jeugdnetwerkoeverleg
		4.2.2 - Uitbreiding jongerenwerk
P4 4.3 Verder ontwikkelen onderwijsachterstandenbeleid en bestendigen en borgen voor- en vroegschoolse educatie	4.3.1 - Ontwikkelen onderwijsachterstandenbeleid	
P4 5. Passende accommodaties	P4 5.1 Verder ontwikkelen van het lokale voorzieningenniveau	5.1.1 - Uitbreiden aanbod voor ontmoeting en recreatie
		5.1.2 - Functionaliteit vergroten van het Sociaal Plein
	P4 5.2 Voldoende fysieke ruimte van voldoende kwaliteit voor het basisonderwijs	5.2.1 - Integraal huisvestingsplan maken

P4 1. Inclusieve samenleving

Iedereen ervaart de vrijheid om vorm te geven aan zijn leven als onderdeel van de lokale samenleving. Oostzaan wil een inclusieve samenleving zijn. We bouwen aan een samenleving die open staat voor iedereen en waar ruimte is om jezelf te zijn. Verschillen mogen er zijn, in clubs, verenigingen, op school, op het werk of in de buurt. Het maakt niet uit

wat je culturele achtergrond, gender, seksuele voorkeur, talenten of (fysieke of mentale) capaciteiten zijn.

Doel

P4 1.1 Iedereen in Oostzaan hoort erbij en kan meedoen

In juli 2016 werd in Nederland het VN-verdrag inzake de rechten van personen met een beperking van kracht. In dit kader stellen we, samen met mensen met een beperking, een Lokale Inclusie Agenda op. Een inclusieve samenleving gaat om acceptatie van alle minderheidsgroepen. Om deze reden stellen we ook een diversiteitsagenda op. Voor beide agenda's werken we samen met onze partners, van basisscholen tot sociaal culturele instellingen.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P4 1.1.1 Uitvoeren van de acties van de Lokale Inclusie Agenda

We richten ons op de toegankelijkheid van de gemeente voor mensen met een handicap. We verzamelen gegevens over de stand van zaken. Op basis hiervan maken we een plan waarin we duidelijk maken op welke manier en in welk tempo we bestaande belemmeringen op kunnen lossen. De afdelingen Samenleving en Leefomgeving zijn en gaan in contact met lokale partijen en (indirect) met inwoners. In 2024 zullen wij een start maken met de realisatie van de uitvoering. Dit doen we in samenwerking met de betrokken partners.

P4 1.1.2 Uitvoeren van de acties van de diversiteitsagenda

We stellen in het najaar van 2023 en het voorjaar van 2024 een diversiteitsagenda op met behulp van informatie en documenten van de GGD Zaanstreek-Waterland, regiogemeenten en organisaties die kennis hebben van het thema diversiteit. In de agenda nemen wij activiteiten op die bijdragen aan het terugdringen en voorkomen van discriminatie. In 2024 zullen wij een start maken met de realisatie van de uitvoering. Dit zal in samenwerking gebeuren met de betrokken partners.

P4 2. Meedenken en meedoen

Alleen ga je sneller, samen kom je verder. Als gemeente hechten we veel waarde aan participatie: meedoen met initiatieven. Soms doet de gemeente mee met initiatieven van inwoners (overheidsparticipatie) en soms doen inwoners mee met initiatieven van de overheid (burgerparticipatie). Er is onderscheid gemaakt tussen participatie met jongeren (programma 4) en participatie met inwoners (programma 6).

Doel

P4 2.1 Kinderen, dorp en bestuur, dichter bij elkaar brengen

De stem van kinderen en jongeren is belangrijk voor ons beleid. We starten met een kindergemeenteraad waarin kinderen op kunnen komen voor hun visie en de belangen van kinderen uit Oostzaan. We werken daarvoor uit wat een dergelijke kindergemeenteraad aan ondersteuning vraagt om duurzaam te kunnen functioneren. In 2026 betrekken wij kinderen actief bij de voorbereiding van de verkiezingsprogramma's, onder andere door middel van gesprekken met alle collegeleden.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P4 2.1.1 Organiseren kindergemeenteraad

We starten in 2023/2024 met een kindergemeenteraad waarin kinderen op kunnen komen voor hun visie en de belangen van kinderen uit Oostzaan. We werken daarvoor uit wat een dergelijke kindergemeenteraad aan ondersteuning vraagt om duurzaam te kunnen functioneren en hoe we hier een jaarlijks terugkerend evenement van kunnen maken.

P4 2.1.2 Jongeren bij de politiek betrekken

In 2024 onderzoeken we ook hoe we jongeren tussen de 12-18 jaar bij de politiek kunnen betrekken. Het is vaak lastig om jongeren voor politiek te interesseren en te enthousiasmeren. Maar we vinden het wel belangrijk dat de stem van de Oostzaanse jongeren meegenomen wordt in het maken van beleid. Daarom onderzoeken we welke vorm we hiervoor het beste kunnen inzetten.

Doel

P4 2.2 Subsidies verlenen

Subsidieverlening is een manier om initiatieven van burgers en (lokale) organisaties te ondersteunen. Daar gaan we mee door en we gaan na of de bestaande algemene subsidieverordening en specifieke subsidieregelingen nog actueel zijn of aangepast moeten worden.

In 2023 hebben we de nieuwe subsidieronde voor de periode 2024-2026 voorbereid. In de loop van deze periode kan men voor nieuwe initiatieven subsidie blijven vragen. Dat betreft de waarderingssubsidies voor onderwijs, sport en sociaal-culturele activiteiten (het verenigingsleven), en de budgetsubsidies voor bijvoorbeeld bibliotheek, theater en enkele zorgorganisaties.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P4 2.2.1 Nagaan of de bestaande subsidieregelingen geactualiseerd moeten worden

Het is de vraag of de Algemene subsidieverordening en de 16 specifieke subsidieregelingen uit 2012 nog actueel zijn of voor verbetering vatbaar zijn. Dat gaan we onderzoeken. Daarna maken we een voorstel voor actualisatie.

Doel

P4 2.3 Bevorderen van verbindende kracht van sociaal en cultureel werk

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.

De verenigingsgebouwen en de buurt- en dorpshuizen zijn daarbij belangrijke voorzieningen 'Het gaat er niet om wat cultuur is, maar wat cultuur doet.' Naast de verbindende kracht vanuit het sterke verenigingsleven kan cultuur een middel zijn om doelen in het sociaal domein te realiseren. Denk aan het bevorderen van sociale participatie en het tegengaan van eenzaamheid. Wanneer we hiervoor concrete en haalbare mogelijkheden zien, bijvoorbeeld met behulp van een cultuurcoach, werken we voorstellen uit in een plan.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P4 2.3.1 Aandacht voor de kwaliteit van de bibliotheek

We evalueren het voorzieningenniveau, de leenfunctie en de samenwerking met het onderwijs. Aanpassingen verwerken we in een plan en in de begroting.

Naast de genoemde evaluatie is er een wijziging aangekondigd van de Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen. Die wijziging beoogt aan gemeenten een zorgplicht op te leggen om alle bibliotheekfuncties in te vullen. De rijksoverheid heeft in aanloop daar naartoe voor 2023/2025 extra geld beloofd om de functies op het gewenste niveau te brengen. Dat vraagt echter ook om cofinanciering. Hiervoor nemen we voor 2024 een budget van €10.000 op in deze begroting. Die is bedoeld om in 2024 een impuls te geven aan de nu nog onderbelichte functies van het bibliotheek in Oostzaan.

P4 3. Thuis in Oostzaan

Of je nu in een problematische situatie opgroeit, als volwassene kampt met beperkingen of andere moeilijkheden, of dat de gebreken van het ouder worden optreden: iedereen heeft een plek nodig waar hij zich thuis voelt. We zetten in op een stabiel thuis voor alle inwoners. Ook al is het in de praktijk niet altijd haalbaar; het is wel ons uitgangspunt om ondersteuning te organiseren. We werken dit als onderdeel van het thema 'met en voor elkaar' uit binnen ons integrale beleid. Daarbij besteden we speciale aandacht aan mantelzorgers (zie programma 3), mensen die kampen met eenzaamheidsgevoelens en kwetsbare ouderen.

Doel

P4 3.1 Verminderen eenzaamheid

Eenzaamheid overkomt jong en oud. Hoe eenzaamheid voelt en wat het met je doet, is voor iedereen anders. Sociale eenzaamheid (bij een gemis aan contacten) is iets anders dan emotionele eenzaamheid (het gemis van een hechte band met een specifiek persoon). Hoewel Oostzaan beter scoort dan Nederland (40 om 47 procent), bereiken ons toch signalen over eenzaamheid die nader onderzoek vragen. Het gaat onder andere om doelgroepen die moeilijk te bereiken zijn. Denk aan mensen die zorg mijden, die gebaat zijn bij een meer outreachende aanpak. We streven ernaar om de stijgende trend van het aantal eenzame mensen te stoppen.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P4 3.1.1 Uitvoeren vervolgcacties verminderen eenzaamheid

Er is een kerngroep Een tegen Eenzaamheid ingesteld met medewerkers van lokale welzijns- en zorgorganisaties, een adviesbureau en de gemeente. Deze kerngroep heeft in 2023 een bijeenkomst georganiseerd met de focus op verbinding/netwerk en signaleren/communiceren.

Na de bijeenkomst komt de kerngroep meerdere keren samen om een vervolg te geven aan de gezamenlijke aanpak rondom eenzaamheid. In 2024 gaan we door met de vervolgcacties die voortvloeien uit deze ontwikkelingen.

P4 4. Sterke basis voor de jeugd

We dragen zorg voor een omgeving waarin kinderen gezond, veilig en kansrijk kunnen opgroeien. Dat begint bij ouders, maar ook bij mede-opvoeders: familie, burens, kinderopvangmedewerkers, leerkrachten, jongerenwerkers, sportbegeleiders en vrijwilligers. Samen zorgen zij voor een sterke basis. Een leefomgeving die ouders uitnodigt om vragen te stellen en waar kinderen buiten kunnen spelen en hun talenten kunnen ontwikkelen, helpt hierbij. Zo'n sterke basis gaat kansongelijkheid tegen en draagt bij aan de ontwikkeling tot zelfredzame volwassenen. In onze collegeperiode investeren we in dit netwerk van (mede-) opvoeders. We bekijken hoe we een bescheiden verschuiving kunnen realiseren van specialistische hulp naar ondersteuning in het dagelijks leven door inzet van bijvoorbeeld vrijwilligers in het sport- en verenigingsleven. We zorgen ervoor dat deze mede-opvoeders zich in hun rol ondersteund voelen. Dit is een meerjarig proces.

Doel

P4 4.1 Een breed buitenschools activiteitenaanbod voor 2 tot 12 jarigen

Kinderopvang en onderwijs zien we als twee kernpartners om kinderen een sterke basis te geven. We ondersteunen met behulp van: onderwijskansbeleid, voor- en vroegschoolse educatie en de samenwerking met Centrum Jong, de GGD en Passend Onderwijs. Informatie, advies en ondersteuning bij vragen over opvoeden en de steun aan laaggeletterde inwoners horen daarbij. De Brede School kent een divers aanbod van activiteiten aan sport, spel, cultuur en educatie voor kinderen, ook in de schoolvakanties. We ondersteunen met hulp van een rijksbijdrage voor combinatiefuncties.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P4 4.1.1 Voortzetten subsidies brede school

Voor de jaren 2023/2026 blijven we de brede school subsidiëren op de voet van de vorige periode. We doen dit mede dankzij de brede specifieke uitkering van het Rijk, in het kader van het landelijke Gezond en Actief Leven Akkoord (spuk-GALA). De algemene verwachting is dat die uitkering structureel wordt.

Doel

P4 4.2 Jongeren ondersteunen naar zelfstandigheid en volwassenheid

Binnen het jongerenwerk is er voor iedere jongere een laagdrempelige mogelijkheid om talenten te ontwikkelen en anderen te ontmoeten. Jongeren krijgen advies en hulp bij vragen en problemen, eventueel in samenwerking met hulpverleningsorganisaties en andere instanties. Het doel is jongeren te ondersteunen naar zelfstandigheid en volwassenheid. Een leuke periode en zinvolle tijdsbesteding staan daarbij voorop.

Een deel van de jeugd in Oostzaan ontmoet elkaar graag op straat. Dit kan overlast veroorzaken. Het jongerenwerk zoekt ook binding met die jongeren. De jongerenwerker heeft een rol als het gaat om zinvolle tijdsbesteding en richt zich primair op jongeren in de leeftijd

van 10 tot 18 jaar. De jongerenwerker ondersteunt deze jongeren om kansen (succesvol) te grijpen.

We zien dat de accommodatie van het jongerenwerk in/bij de Kunstgreep te krap is en dat de pedagogische aanwezigheid (jongerenwerker) op straat ruimer zou moeten zijn.

De aanpak van echte overlast belichten we verder in programma 5: Leefomgeving.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P4 4.2.1 Deelnemen in het jeugdnetwerkoverleg

We nemen deel aan het jeugdnetwerkoverleg.

P4 4.2.2 Onderzoek verbetering voorwaarden voor het jongerenwerk

In 2023 onderzoeken we of en hoe het jongerenwerk een ruimere accommodatie kan krijgen en het aantal uren jongerenwerk kan worden uitgebreid. Aan de hand van het onderzoek komen we met een inhoudelijk voorstel hierover naar de raad, zodat we dit in 2024 kunnen realiseren. De kerntaak van het jongerenwerk is jongeren ondersteunen bij het opgroeien naar volwassenheid. Hierin is de jongerenwerker coachend, activerend en stimulerend. In een omgeving waar kinderen en jongeren veilig en kansrijk kunnen opgroeien, kan het jongerenwerk niet ontbreken. Dit vraagt om een investering. Uiteindelijk zal het bijdragen aan een positief opgroei- en opvoedklimaat, waarin jongeren zich zo optimaal mogelijk kunnen ontwikkelen. De behoefte is een grotere locatie waar meer mogelijkheden zijn voor ontmoeting en activiteiten en aanvullende ambulante uren met inzet op straat om het contact met jongeren te leggen, signalen tijdig op te pakken en zodoende ook overlastproblematiek te verminderen.

Daarvoor hebben we vooralsnog een geschat structureel extra budget van € 39.650 in de begroting opgenomen.

Doel

P4 4.3 Verder ontwikkelen onderwijsachterstandenbeleid en bestendigen en borgen voor- en vroegschoolse educatie

Er zijn vanuit het rijk extra gelden beschikbaar gesteld om het onderwijsachterstandenbeleid vorm te geven. Positiever geformuleerd hebben we het over onderwijskansen. Voor- en vroegschoolse educatie is daarvan het hoofdbestanddeel. Hierbij komt ook de verbinding tussen kinderopvang, basisonderwijs en jeugdhulp aan de orde (doorgaande zorglijn).

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P4 4.3.1 Ontwikkelen onderwijsachterstandenbeleid

We gaan het beleid 'Voor en vroegschoolse educatie' (VVE) in 2023/2024 opnieuw bekijken. Met daarbij in ieder geval deze twee vragen:

1. Welke kosten financieren wij nu uit dit beleid?
2. Hoe verhoudt dit zich tot het voor de VVE geldende kwaliteitskader?

Op grond daarvan gaan we na of er andere accenten in het gevoerde beleid nodig zijn en of er aanpassingen wenselijk zijn in de huidige specifieke subsidieregels voor VVE. We doen dit met de direct betrokkenen samen.

P4 5. Passende accommodaties

Voor het uitvoeren van activiteiten zijn accommodaties nodig. Accommodaties vormen een basisvoorwaarde. We denken aan buurt- en dorpshuizen, verenigingsgebouwen, sporthallen, zwembad, gymzalen, sportvelden. We zien graag dat de voorzieningen voldoen aan de eisen van de tijd. Voor een deel is de gemeente eigenaar, vaak is het in eigendom en beheer van het verenigingsleven.

De gemeente is verantwoordelijk voor voldoende huisvesting voor basisscholen. Meestal gaat het dan om nieuwbouw of uitbreiding van een gebouw. Dit geldt voor schoolgebouwen en gymnastiekaccommodatie. De gemeente moet zorgen voor geld en een plek, ofwel: bekostigen van bouw en beschikbaar stellen van terrein. Het schoolbestuur doet aanvragen bij de gemeente en is bouwheer.

We brengen jaarlijks met een leerlingenprognose de ruimtebehoefte van scholen in beeld. We doen dat aan de hand van de bestaande situatie (capaciteit van de gebouwen), de woningbouwverwachting, de bevolkingssamenstelling en de historie van de belangstelling voor scholen. Vervolgens bezien we waar actie nodig is. We doen dit in een samenwerking tussen de afdeling Samenleving (onderwijshuisvesting) en Leefomgeving (volkshuisvesting).

Begin 2022 is met het schoolbestuur OPSPOOR afgesproken de nieuwbouw van de Rietkraag te bekostigen. OPSPOOR is bouwbeheerder en ontwikkelt het plan en de realisatie hiervan. Waar nodig ondersteunen we OPSPOOR. We zien in de omgeving van de Rietkraag ook graag woningbouw. Daarnaast bekostigen we de noodzakelijke uitbreiding van de Noorderschool op het perceel Gans naast de school. We bieden de kinderopvang de mogelijkheid om samen met de schooluitbreiding nieuwbouw te realiseren. We stellen een bouwrijp terrein beschikbaar en realiseren voldoende parkeermogelijkheid. Om goed voorbereid te zijn op lange termijn ontwikkelingen stellen we een integraal huisvestingsplan op.

Doel

P4 5.1 Verder ontwikkelen van het lokale voorzieningenniveau

Alle activiteiten van de gemeente, instellingen en andere organisaties in Oostzaan bepalen samen het voorzieningenniveau voor inwoners. Om preventief te kunnen werken is een bepaald niveau van voorzieningen nodig. Het gaat om de mogelijkheden om elkaar te ontmoeten, plannen te smeden, hulp te vinden, vrije tijd door te brengen en jezelf te ontwikkelen. Voorzieningen die vrij toegankelijk zijn zonder dat een indicatie (toegangsbewijs) nodig is. In het kader van het integraal beleid voor het sociaal domein bereiden we de komende jaren keuzes voor over de aard en omvang van die voorzieningen. De uitkomsten van diverse onderzoeken moeten hier een plaats in krijgen. De doorontwikkeling van het Sociaal Plein Oostzaan is in dit verband belangrijk.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P4 5.1.1 Uitbreiden aanbod voor ontmoeting en recreatie

We willen het aanbod van activiteiten en evenementen beter bekend maken. We denken aan een centrale agenda voor de hele gemeente. Tijdsplanning: 2023 en eerste halfjaar 2024. We gaan in gesprek met inwoners en professionals (in- en extern) om de behoeftes en mogelijke gaten in het ontmoetingsaanbod te achterhalen. We nemen dit mee in de besluitvorming over de acties die nodig zijn voor het vergroten van de mogelijkheden tot ontmoeting.

We adviseren bestaande en nieuwe initiatieven. Waar nodig en mogelijk ondersteunen we de initiatieven met datgene wat ze verder nog nodig hebben.

Binnen het bestaande budget hebben we inmiddels het subsidieplafond voor ontmoeting en recreatie verhoogd om nieuwe initiatieven te ondersteunen.

P4 5.1.2 Functionaliteit vergroten van het Sociaal Plein

Om de bekendheid van het Sociaal Plein Oostzaan en haar diensten te vergroten, schrijven we twee scenario's voor het verder ontwikkelen van deze multifunctionele locatie. In de scenario's kijken we naar: het optimaal benutten van de ruimte, hoe we integraal werken verder kunnen verbeteren en mogelijke uitbreiding van vrije inloopmogelijkheden. Hierbij is het belangrijk dat we toewerken naar een inclusieve samenleving, waar iedereen mee kan doen. Ook voor inwoners die onvoldoende digitaal vaardig zijn.

Op het Sociaal Plein komt een team te werken met consultants (Wmo, Jeugd en Werk & Inkomen) en mensen vanuit het Sociaal Team.

Doel

P4 5.2 Voldoende fysieke ruimte van voldoende kwaliteit voor het basisonderwijs

Begin 2022 is met het schoolbestuur OPSPOOR afgesproken de nieuwbouw van de Rietkraag te bekostigen. OPSPOOR is bouwbeheerder en ontwikkelt het plan en de realisatie hiervan. Waar nodig ondersteunen we OPSPOOR. We zien in de omgeving van de Rietkraag ook graag woningbouw. Daarnaast bekostigen we de noodzakelijke uitbreiding van de Noorderschool op het perceel Gans naast de school. We bieden de kinderopvang de mogelijkheid om samen met de schooluitbreiding nieuwbouw te realiseren. We stellen een bouwrijp terrein beschikbaar en realiseren voldoende parkeermogelijkheid. Om goed voorbereid te zijn op lange termijn ontwikkelingen stellen we een integraal huisvestingsplan op.

Voor de langere termijn en een brede kijk op diverse voorzieningen is een integraal huisvestingsplan (IHP) een goed instrument. De rijksoverheid heeft wetgeving in de maak om een IHP verplicht te stellen en waarbij de schoolbesturen verantwoordelijk worden voor het binnenklimaat in de scholen en een meerjarenplanning moeten hebben wegens hun onderhoudsplicht. Ook moet het IHP volgens het wetsontwerp zicht bieden op welke termijn gebouwen renovatie of nieuwbouw moeten krijgen.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P4 5.2.1 Integraal huisvestingsplan maken

Om goed voorbereid te zijn op de lange termijn stellen we vanaf 2023 een integraal huisvestingsplan op. Dit plan richt zich primair op de kwantiteit: is er nu en op termijn voldoende huisvesting voor scholen inclusief gymnastiekonderwijs? We betrekken hier in elk geval de kinderopvang bij en kijken ook naar ontwikkelingen met (extra) woningbouw. Daarnaast schenken we aandacht aan verduurzaming en aan inclusie van kinderen met een beperking (zie punt Lokale Inclusie Agenda). Ook kan bijvoorbeeld de vraag aan de orde komen of de huidige normvergoedingen wel afdoende zijn voor kwalitatief goede gebouwen. De tijdsplanning voor het IHP is al volgt:

- 2023: plan van aanpak en afbakening van wat een IHP in Oostzaan moet omvatten;
- 2024: zoeken naar een adviesbureau en daadwerkelijk maken van een IHP;
- 2025: besluitvorming/vaststelling door de gemeenteraad in 2025.

Wat gaat het kosten?

Exploitatie	Rekening 2022	Begroting 2023 incl. wijz.	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten						
701 Onderwijs	742.789	938.282	799.750	1.027.573	1.027.575	1.073.588
703 Sport	338.414	545.828	500.378	414.860	414.862	414.860
706 Cultuur	227.911	249.298	263.429	253.429	253.429	253.429
708 Jongerenbeleid	76.569	105.505	182.145	182.145	182.145	182.145
716 Wijk- en buurtgericht werken	185	7.250	28.447	28.907	31.684	31.665
717 Kinderopvang	21.962	40.428	45.232	45.232	45.232	45.232
718 Peuterspeelzaal	21.848	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
Totaal Lasten	1.429.678	1.913.591	1.846.381	1.979.146	1.981.927	2.027.919
Baten						
701 Onderwijs	188.351	203.199	94.354	94.354	94.354	94.354
703 Sport	51.693	26.241	26.241	26.241	26.241	26.241
706 Cultuur	0	0	9.540	9.540	9.540	9.540
708 Jongerenbeleid	-1.073	0	0	0	0	0
Totaal Baten	238.971	229.440	130.135	130.135	130.135	130.135
Resultaat baten minus lasten	-1.190.707	-1.684.151	-1.716.246	-1.849.011	-1.851.792	-1.897.784

Verschillenanalyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2023.

Product	Baten of lasten	Vershil	Toelichting
701 Onderwijs	Lasten	€138.500 (voordeel)	Het voordelig verschil valt weg tegen het nadeel bij de inkomsten. Vanuit het Rijk wordt een lagere bijdrage ontvangen voor onderwijsachterstanden. Met ingang van 2024 worden hiervoor zowel de uitgaven als de inkomsten met gelijk bedrag verlaagd.
701 Onderwijs	Baten	€109.000 (nadeel)	Het nadelig verschil valt weg tegen het voordeel bij de uitgaven. Vanuit het Rijk wordt een lagere bijdrage ontvangen voor onderwijsachterstanden. Met ingang van 2024 worden hiervoor zowel de uitgaven als de inkomsten met gelijk bedrag verlaagd.
703 Sport	Lasten	€45.500 (voordeel)	In 2023 waren de lasten hoger door een eenmalig budget van €120.000 voor speelplaatsen. Daartegenover zijn er ook hogere lasten in 2024, zoals hogere kapitaallasten sportterreinen en hogere doorberekeningen van de werkorganisatie.
708 Jongerenbeleid	Lasten	€76.500 (nadeel)	Ten behoeve van uitvoering van het jongerenbeleid wordt het budget opgehoogd ten opzichte van 2023 voor wat betreft de uitbreiding van de jongerenlocatie, huisvesting en ambulante inzet.

Programma 5 - Leefomgeving

Waar gaat dit programma over?

Het programma Leefomgeving houdt zich bezig met: beleid en uitvoering van openbare orde en veiligheid en het zorgdragen voor een gezonde en veilige openbare ruimte.

Wat willen we bereiken?

Oostzaan heeft ambities maar de basis moet in orde zijn. De openbare ruimte zien we als veilig, schoon, groen, duurzaam en klimaatbestendig waarbij de leefbaarheid voorop staat. Oostzaan is veengebied dat onder andere verzakking van de ondergrond met zich meebrengt. We gaan voor planmatig integraal onderhoud waarbij wij staan voor een gezonde en veilige leefomgeving voor de inwoners, ondernemers en bezoekers van onze gemeente. Om veiligheid en leefbaarheid te kunnen garanderen en monitoren moet worden ingezet op nauwe samenwerking met partners, meer zichtbaarheid van de BOA op straat, en focus op ontwikkelingen bij vaaroverlast en ernstige woon- en jeugdoverlast. Ook wordt met partners gestreefd om ondermijning tegen te gaan.

Programma 5: Doelenboom

Thema	Doel	Acties 2024
P5 1. Leefbaarheid	P5 1.1 Overlast verminderen	<ul style="list-style-type: none"> 1.1.1 - Versterken en verbeteringen boa- en toezichthoudende organisatie 1.1.2 - Uitvoeringsplan in gezamenlijkheid met regiogemeenten opstellen 1.1.3 - Actuele jeugdproblematiek oppakken 1.1.4 - Crisisbeheersing 1.1.5 - Interventies bij zeer ernstige woonproblematiek 1.1.6 - Drugshandel en hennepsteelt bestrijden 1.1.7 - Vaaroverlast verminderen
	P5 1.2 Ondernijnde criminaliteit tegengaan	<ul style="list-style-type: none"> 1.2.1 - Ondernijnde criminaliteit herkennen en bestrijden 1.2.2 - Versterken van integriteit
	P5 1.3 Bereikbaarheid verbeteren	<ul style="list-style-type: none"> 1.3.1 - Opstellen van een GVP 1.3.2 - Planmatig onderhoud plegen aan het Noordeinde 1.3.3 - Mogelijkheden bieden voor glasvezelaanbieders
P5 2. Groen, klimaat en duurzaamheid	P5 2.1 Leefomgeving klimaatbestendig maken	2.1.1 - Zorgdragen voor klimaatadaptieve (bouw)projecten
		2.1.2 - Onderzoeken mogelijkheden warmtetransitie
P5 3. Afval	P5 3.1 Van afval naar grondstof	3.1.1 - Reduceren van huishoudelijk restafval
P5 4. Beheer speeltuin	P5 4.1 Ontwikkelen speeltuin	4.1.1 - Opstellen van speeltuinenbeleid

P5 1. Leefbaarheid

Het Lint omringd door snelwegen.

De intensiteit van verkeer op het Lint van Oostzaan neemt toe. Daarbij is bereikbaarheid van de gemeente belangrijk voor iedere inwoner, ondernemer en bezoeker. Bereikbaarheid en veiligheid kan met elkaar contrasteren, maar verkeersveiligheid is van groot belang. Dat betekent dat we maatregelen nemen om de verkeersveiligheid te vergroten, onder meer op basis van een evaluatie van de 30km zones. Deze vindt plaats vóórdat onderhoud op het Noordeinde wordt uitgevoerd.

Ook gaan we planmatig groot onderhoud uitvoeren in de Dromer-, Slaper-, Wakerstraat waarbij de kabels en leidingen toekomstbestendig worden gemaakt. In het planmatig groot onderhoud worden de speeltuinen meegenomen in het onderhoud. Er wordt onderzocht hoe fietsroutes achter het Lint aantrekkelijk en veilig gemaakt kunnen worden.

Vooral verkeersoverlast (sluipverkeer) pakken we via bestuurlijke boetes aan. Dit sluipverkeer zorgt namelijk voor een verminderde bereikbaarheid van het dorp. Met deze bestuurlijke boete krijgen we als gemeente nog meer grip op deze overlast en willen we de bereikbaarheid van het dorp vergroten. Eveneens is de wens om een ligplaatsenbeleid te ontwikkelen, waarmee duidelijk wordt waar vaartuigen kunnen liggen en we hierop kunnen handhaven.

De domeinen waar Openbare Orde en Veiligheid zich op richt zijn integriteit & veiligheid (ondermijning), zorg en veiligheid (bijv. ernstige woonoverlast), leefbaarheid (boa – en toezichthoudende organisatie, vaaroverlast, jeugdoverlast) en crisisbeheersing.

We zetten in op het voorkomen van overlast en onveilige situaties, en op het tegengaan van ondermijnende activiteiten. Tevens wordt de samenwerking gezocht tussen veiligheid en zorg om casuïstiek adequaat op te pakken en beleidsplannen op elkaar af te stemmen.

Doel

P5 1.1 Overlast verminderen

In 2024 zetten we in op preventie om de overlast in de openbare ruimte terug te dringen.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P5 1.1.1 Versterken en verbeteringen boa- en toezichthoudende organisatie

Al enige jaren heeft Oostzaan 1,2 FTE aan boa- en toezichthoudende capaciteit. Een verder oriëntatie op de BOA-organisatie is wenselijk om het van oudsher reactieve beleid om te buigen naar een proactief beleid. Hier gaan preventief handelen en repressief optreden meer hand in hand. Met de toekomstige financiën worden de volgende activiteiten ondernomen:

- uitbreiden boa-capaciteit naar 3 FTE w.o. een senior boa voor directe aansturing op straat;
- meer inzet avonduren (is een hogere toeslag);
- aanschaf boa dienstfietsen;
- aanschaf digitaal handhavingssysteem.

Concreet zullen de boa's een focus hebben op de volgende taken, te weten kleine ergernissen in de wijk zoals parkeeroverlast en het opruimen van (boot) wrakken in afstemming bij het Hoogheemraadschap Noorderkwartier (HHNK) die op een vaarroute liggen en voor onveiligheid zorgen, vaaroverlast en specifiek roekeloos varen, bestuurlijke boete, ondermijning. Ook zal gericht inzet geplaatst worden op vuurwerkoverlast en jeugdoverlast.

P5 1.1.2 Uitvoeringsplan in gezamenlijkheid met regiogemeenten opstellen

Het Uitvoeringsplan veiligheid waarin een focus wordt aangebracht op thema's en activiteiten wordt in gezamenlijkheid opgesteld met de buurgemeenten Zaanstad en Wormerland.

P5 1.1.3 Actuele jeugdproblematiek oppakken

Om de jeugdoverlast te verminderen is het van belang om de ketensamenwerking te verstevigen.

Een structuur voor interne samenwerking is aanwezig, waarbij de mogelijkheid van verdere samenwerking met externe partners een punt van aandacht is.

Vanuit OOV is de intentie om de Boa's wat vaker in de avonduren in te zetten om toezicht te houden op jeugd in de wijken. Daarnaast zal het Sociaal Domein worden ondersteund bij het onderzoek naar een mogelijk geschikte locatie voor een jeugdplek en de inzet op het werven van een jongerenwerker.

P5 1.1.4 Crisisbeheersing

We zetten ons actief in de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland in voor lokale en regionale onderwerpen zoals de dekkingsgraad van brandweerzorg. Ook wordt het onderdeel bevolkingszorg verder ontwikkeld. Specifiek voor de gemeente gaan we ons richten op het trainen van sleutelfunctionarissen die een rol hebben in de gemeentelijke crisisorganisatie.

P5 1.1.5 Interventies bij zeer ernstige woonproblematiek

Bij aanvang van een burenruzie bestaat de mogelijkheid om BeterBuren in te zetten. De samenwerking met deze organisatie wordt voortgezet. Inzet op ernstige woonproblematiek valt onder de beleidsverantwoordelijkheid van OOV. Acties vinden plaats nadat er sprake is van ernstige en langdurige woonoverlast. Bij interventies speelt het aspect openbare orde en veiligheid hierbij een centrale rol.

Met collega's en partners wordt nagedacht om meer preventief te werken. Het doel is om woonoverlast te voorkomen. Gestart wordt met meer bewustwording om integraler en vooral ook creatiever met dergelijke problematiek om te gaan.

P5 1.1.6 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. De gemeente wil daar waar mogelijk de maximale maatregelen inzetten om deze criminaliteit tegen te gaan. De nieuwe APV bevat handvatten om dit aan te kunnen pakken. Ook hierbij geldt: dat zetten we in 2024 in als het nodig is. Daarnaast wordt actief samenwerking gezocht binnen de regio om het zogeheten waterbed-effect tegen te gaan.

P5 1.1.7 Vaaroverlast verminderen

De beleidsregel roekeloos varen is vastgesteld en we kunnen het seizoen van 2024 gebruiken om te bezien of alle maatregelen die we in 2022 en 2023 hebben genomen ook echt het gewenste resultaat gaan opleveren. We blijven de landelijke ontwikkelingen m.b.t. de pilot van het OM over maatregelen m.b.t. varen volgen om te bezien of hier meer interventies uitkomen die we als gemeente ook kunnen inzetten.

Bootwrakken die op een vaarroute liggen en voor onveiligheid zorgen zullen worden gemeld bij het Hoogheemraadschap Noorderkwartier (HHNK). Indien nodig kan de boa het HHNK ondersteunen bij het opruimen van deze wrakken

Doel

P5 1.2 Ondernijnde criminaliteit tegengaan

Het thema ondermijning kent inmiddels een vaste plek in onze organisatie. Naast een gerichte aanpak in lopende casuïstiek wordt ingezet op het continueren van de samenwerking met interne en externe partners en wordt gewerkt aan bewustwording rond ondermijning. Dit wordt thematisch aangepakt bijvoorbeeld bij bedrijventerreinen, schuren, vastgoed enz. Ook actualiseren we het BIBOB-beleid. De raad zal hierover worden geïnformeerd.

Ook worden externe partners ondersteund met een preventieve aanpak op cyber criminaliteit.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P5 1.2.1 Ondernijnde criminaliteit herkennen en bestrijden

Om ondernijnde criminaliteit te herkennen en bestrijden nemen we deel in het Regionaal informatie- en expertisecentrum (RIEC) en werken we nauw samen met Politie en OM.

P5 1.2.2 Versterken van integriteit

De aanbevelingen van de quickscan, gericht op de ambtelijke organisatie, zal stap voor stap worden geïmplementeerd. Gezien de kleinschaligheid van de ambtelijke organisatie, blijven we alert op het scheiden van bepaalde rollen. Een voorbeeld hiervan is bijvoorbeeld het scheiden van het afgeven van een vergunning en het toezicht houden op een vergunning.

Doel

P5 1.3 Bereikbaarheid verbeteren

Door onderzoek te doen naar mobiliteit kan er aansluitend worden gewerkt aan de uitvoering om zo de bereikbaarheid van Oostzaan te verbeteren.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P5 1.3.1 Opstellen van een GVVP

Opstellen van een GVVP waarin de 30 km zone op het lint wordt geëvalueerd. Het busvervoer naar het Twiske en een alternatieve fietsroute langs het lint wordt onderzocht.

P5 1.3.2 Planmatig onderhoud plegen aan het Noordeinde

Planmatig groot onderhoud aan het Noordeinde waarbij de evaluatie van de 30km zone wordt meegenomen. De planning was uitvoering in 2023, de verwachting is nu 2024 i.v.m. het GVVP en de bouwontwikkeling van Twiske IV.

P5 1.3.3 Mogelijkheden bieden voor glasvezelaanbieders

Glasvezel aanbieders zijn in contact met gemeente Oostzaan over de mogelijkheden van de aanleg van glasvezel.

P5 2. Groen, klimaat en duurzaamheid

Oostzaan is een groene gemeente omringd door natura 2000 gebieden. We streven naar een goede biodiversiteit met afwisselende beplanting en begroeiing. Het uitgangspunt is: zorg dragen voor een leefomgeving die ook op de lange termijn bruikbaar blijft.

Doel

P5 2.1 Leefomgeving klimaatbestendig maken

Hittestress, stortbuien, kort en hevig of juist langdurig, zijn het nieuwe normaal. Bij het uitvoeren van planmatig onderhoud is klimaatadaptief inrichten van onze leefomgeving van belang. Hierbij willen we hittestress tegengegaan en grondwater opnemen en infiltreren in de ondergrond. Er is reeds een begin gemaakt in huidige projecten waarbij nieuwe ontwikkelingen en innovaties worden meegenomen.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P5 2.1.1 Zorgdragen voor klimaatadaptieve (bouw)projecten

In integrale (bouw)projecten zorg dragen voor een klimaatbestendige omgeving waarin per project wordt gekeken naar de mogelijkheden die toepasbaar zijn voor die omgeving.

P5 2.1.2 Onderzoeken mogelijkheden warmtetransitie

We streven naar één wijkuitvoeringsplannen per jaar:

van het gas af (streven is 1 wijk per jaar):

In 2024 word er een wijkuitvoeringsplan geschreven voor een nader te bepalen wijk die hier geschikt voor is.

P5 3. Afval

Afval is geen afval maar een grondstof. Het scheiden van afval is nodig om hergebruik te bewaken en hiermee ook de VANG-doelstelling (Van Afval Naar Grondstof) te behalen. Daarnaast willen we de milieustraat behouden voor eigen inwoners. De papierinzameling willen we niet veranderen, zodat onze verenigingen hun inkomsten behouden. Afval is een belangrijk onderdeel in onze samenleving. In de raadsvergadering van 2 februari 2023 heeft de raad de keuze gemaakt voor aanbesteden (RV 22/72)

Doel

P5 3.1 Van afval naar grondstof

In restafval zitten nog altijd veel herbruikbare materialen. Wanneer je afval goed scheidt en er weinig restafval overblijft, is dit beter voor het milieu. De VANG-doelstelling speelt hierin een belangrijke rol.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P5 3.1.1 Reduceren van huishoudelijk restafval

Aanbesteding afval is afgerond eind 2023. In 2024 start de nieuwe afvalinzamelaar. De wijze van inzameling wordt gecommuniceerd naar de inwoners.

P5 4. Beheer speeltuin

We willen speeltuinen duurzaam, overzichtelijk en kosteneffectief beheren waardoor wijkgericht kan worden gewerkt.

Doel

P5 4.1 Ontwikkelen speeltuin

We ontwikkelen beleid waarbij wordt gekeken naar de speelbehoefte per wijk aan de hand van de zich ontwikkelende leeftijdsopbouw. Met dit beleid heeft de gemeente een handvat om de speeltuinen, die grotendeels worden meegenomen in het integrale onderhoud, een goede inrichting te geven.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P5 4.1.1 Opstellen van speeltuinenbeleid

Opstellen van speeltuinenbeleid waarbij de speeltuinen worden meegenomen in het planmatig groot onderhoud.

Wat gaat het kosten?

Exploitatie	Rekening 2022	Begroting 2023 incl. wijz.	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten						
402 Openbare orde en veiligheid	251.151	426.811	416.459	416.459	416.459	416.459
404 Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland	686.477	737.172	863.529	863.529	863.529	863.529
502 Recreatie en toerisme	56.640	56.500	60.020	60.020	60.020	60.020
601 Waterbeheer, baggeren en schoeiing	123.878	241.060	238.189	258.959	258.959	258.958
603 Openbaar groen	525.139	623.609	608.748	608.748	608.748	608.748
604 Verhuur volkstuinen	401	0	589	589	589	589
605 Afval	1.483.740	1.691.734	1.627.706	1.635.845	1.635.844	1.639.696
606 Riolerings	1.481.106	1.578.390	1.643.985	1.744.013	1.827.423	1.909.240
607 Milieu	307.208	509.685	494.918	494.920	494.919	494.920
608 Begraafplaats	155.284	328.866	400.937	400.937	400.937	400.937
610 Gebouwenbeheer	248.653	335.402	158.407	158.408	131.428	131.427
715 Dierenwelzijn	29.201	35.507	35.932	35.932	35.932	35.932
801 Bruggen	115.862	175.734	195.996	180.995	160.917	149.278
803 Openbare verlichting	199.850	211.809	253.321	253.322	253.322	253.321
804 Wegen	946.950	947.339	1.197.805	1.315.709	1.588.108	1.931.220
806 Straatmeubilair	33.587	68.431	98.431	98.431	98.431	98.431
9903 Gemeentewerf	229.275	320.508	232.505	246.070	246.068	252.489
9909 De Kunstgreep	993.793	1.116.680	972.307	954.558	954.560	954.558
Totaal Lasten	7.868.196	9.405.237	9.499.784	9.727.444	10.036.193	10.459.752
Baten						
402 Openbare orde en veiligheid	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
603 Openbaar groen	23.150	43.600	43.600	43.600	43.600	43.600
604 Verhuur volkstuinen	1.800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
605 Afval	1.334.719	1.484.996	1.650.570	1.650.570	1.650.570	1.650.570
606 Riolerings	1.481.106	1.501.258	1.643.985	1.744.013	1.620.038	1.549.298
607 Milieu	2.656	0	0	0	0	0
608 Begraafplaats	156.099	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
610 Gebouwenbeheer	174.694	149.813	147.028	138.673	25.700	25.700
803 Openbare verlichting	1.060	0	0	0	0	0
804 Wegen	51.591	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
806 Straatmeubilair	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
9903 Gemeentewerf	229.275	320.508	232.505	246.070	246.068	252.489
9909 De Kunstgreep	599.015	628.165	681.992	681.992	681.992	681.992
Totaal Baten	4.063.166	4.356.840	4.628.180	4.733.418	4.496.468	4.432.149

Exploitatie	Rekening 2022	Begroting 2023 incl. wijz.	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Resultaat baten minus lasten	-3.805.030	-5.048.397	-4.871.604	-4.994.026	-5.539.725	-6.027.603

Onder het product De Kunstgreep zijn onder andere de lasten en baten van de theaterzaal opgenomen. In onderstaande tabel is een uitsplitsing hiervan weergegeven:

Exploitatie	Rekening 2022	Begroting 2023 incl. wijz.	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten						
Techniek	18.889	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
Diverse kosten	5.164	-	-	-	-	-
Schoonmaakcontracten	1.710	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Subsidies	19.400	16.300	16.300	16.300	16.300	16.300
Totaal Lasten	45.163	39.800	39.800	39.800	39.800	39.800
Baten						
Huurinkomsten	54.992	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Totaal Baten	54.992	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Resultaat Baten min lasten	9.829	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200

Verschillenanalyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2023.

Product	Baten of lasten	Verschil	Toelichting
404 Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland	Lasten	€126.000 (nadeel)	De bijdrage aan de Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland is geïndexeerd met 7,5% daarnaast zijn er beleidsmatige ontwikkelingen welke zijn gepresenteerd in de kaderbrief 2024 van de VrZW.
605 Afval	Lasten	€134.000 (voordeel)	De budgetten voor het ophalen en verwerken van het huishoudelijk afval zijn conform de kadernota 2024 opgehoogd met het inflatiepercentage van 3,2%. Dit geldt ook voor de inkomsten, de afvalstoffenheffing stijgt voor 2024 met 3,2%. Het voordeel op dit product komt voort uit de post toegerekende kosten voor 2024. Er worden minder uren toegekend aan dit product dan in 2023, waardoor ook de toerekening van overhead lager is dan in 2023. Zie voor deze systematiek de verklaring

			in de leeswijzer van deze begroting. Uitgangspunt van het product afval is nog steeds een kostendekkendheid van 100%.
	Baten	€95.500 (voordeel)	Het tarief voor de afvalstoffenheffing is conform de kadernota 2024-2027 geïndexeerd met 3,2%
605 Afval	Lasten- Baten	€70.000	De uitkomst van de aanbesteding van het ophalen van het huishoudelijk afval is bekend. De jaarlijkse kosten stijgen met € 70.000 ten opzichte van het budget 2023. In het kader van 100% kostendekkendheid worden deze kosten doorberekend in de opbrengsten en het tarief voor de afvalstoffenheffing.
606 Riolerings	Lasten	€66.000 (nadeel)	<p>Het verschil komt voort uit diverse elementen. Allereerst worden de budgetten van de energielasten van de gemalen en pompen aangepast aan de nieuwe tarieven. Er is rekening gehouden met een stijging van de energielasten. Daarnaast ontstaan extra kapitaallasten 2024 als gevolg van de investeringen in 2023 inzake de vervanging van het riool in de Molenbuurt.</p> <p>Het tweede verschil komt voort uit de post toegerekende kosten. De post toegerekende kosten voor 2024 zijn lager dan in de begroting 2023 door een lagere doorberekening van de werkorganisatie. Hierover staat in de leeswijzer, als onderdeel van de Inleiding, een algemeen geldende tekst over de systematiek en het toekennen van de uren aan dit product.</p> <p>Het saldo van het product riool is in 2023 nog niet geëgaliseerd met de voorziening, voor 2024-2027 is dit wel al gedaan.</p> <p>Met ingang van 2024 wordt het saldo tussen de baten en lasten op dit product al in de begroting gemuteerd op de voorziening. Hierdoor ontstaat een zuiver beeld voor wat betreft de uitgaven en inkomsten op het rioolfonds.</p>
	Baten	€143.000 (voordeel)	Conform de kadernota 2024-2027 zijn de opbrengsten geïndexeerd met 3,2 % ten opzichte van 2023.
607 Milieu	Lasten	€47.700 (nadeel)	De bijdrage aan de Gemeenschappelijke Regeling OD IJmond is aangepast op basis van de ingediende begroting 2024. Het betreft een stijging van de kosten voor de dienstverleningsovereenkomst inzake milieutaken met OD IJmond en ook voor de uitvoering van de bodemtaken.
608 Begraafplaats	Lasten	€72.000 (nadeel)	De post toegerekende kosten voor 2024 zijn hoger dan in de begroting 2023 door een hogere doorberekening van de werkorganisatie. Hierover staat in de leeswijzer, als onderdeel van de Inleiding, een algemeen geldende tekst over de systematiek en het toekennen van de uren aan dit product.
610 Gebouwenbeheer	Lasten	€177.000 (voordeel)	Het gebouwenonderhoud loopt met ingang van 2023 middels een MJOP (Meer Jaren Onderhouds Planning) en de budgetten hiervoor zijn opgenomen in diverse voorzieningen per gebouw. Dit verklaart het verschil tussen de budgetten 2023 en 2024.
803 Openbare verlichting	Lasten	€41.500 (nadeel)	Het budget voor de energiekosten van de openbare verlichting wordt opgehoogd als gevolg van de gestegen energieprijzen.
804 Wegen	Lasten	€251.500 (nadeel)	Het voordeel ontstaat door een incidenteel voordeel op de begroting 2023, zoals opgenomen in het voorjaarsbericht 2023/Kadernota 2024-2027. Het voordeel 2023 is gebaseerd op uitstel in kapitaallasten. Door vertragingen bij de herinrichting van de Molenbuurt

			worden de begrote kapitaallasten een jaar doorgeschoven en starten in 2024.
806 Straatmeubilair	Lasten	€30.000 (nadeel)	De post toegerekende kosten voor 2024 zijn hoger dan in de begroting 2023 door een hogere doorberekening van de werkorganisatie. Hierover staat in de leeswijzer, als onderdeel van de Inleiding, een algemeen geldende tekst over de systematiek en het toekennen van de uren aan dit product.
9903 Gemeentewerf	Lasten/baten	€88.000 (nadeel/voordeel)	De budgetten van de gemeentewerf worden doorbelast naar de producten Afval, Riool en wegen.
9909 De Kunstgreep	Lasten	€144.400 (voordeel)	Het gebouwenonderhoud loopt met ingang van 2023 middels een MJOP (Meer Jaren Onderhouds Planning) en de budgetten hiervoor zijn opgenomen in diverse voorzieningen per gebouw. Dit verklaart het (in dit geval administratieve) verschil tussen de budgetten 2023 en 2024.
	Baten	€53.800 (voordeel)	In 2023 is het budget incidenteel verlaagd als gevolg van het opzeggen van een huurder van de Kunstgreep. Bij het opstellen van de begroting 2024 gaan we weer van uit van volledig verhuurde kantoorruimtes voor 2024.

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Egalisatiereserve baggeren	88.930	88.930	88.930	88.930	88.930	88.930
Reserve afkoop onderhoud begraafplaats	108.756	61.756	61.756	61.756	61.756	61.756
Reserve BOA	0	30.145	30.145	30.145	30.145	30.145
Reserve infrastructuur	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Reserve inrichting theaterzaal	37.000	55.500	74.000	92.500	111.000	129.500
Reserve onderhoud bruggen	169.071	169.071	169.071	169.071	169.071	169.071
Reserve Onderhoud Gebouwen	501.481	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
Reserve projecten en openbaar groen	412.310	292.310	292.310	292.310	292.310	292.310
Reserve spitscamera inrijverbod	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Reserve sporttoestellen de greep	8.000	12.000	16.000	20.000	24.000	28.000
Totaal reserves	1.350.548	879.712	902.212	924.712	947.212	969.712

5-okt-2023

Toelichting reserves

Toelichting op mutaties tussen de saldi eind 2024 en eind 2023

Egalisatiereserve baggeren

Jaarlijks is een structureel budget van €33.000 opgenomen in de begroting voor baggerwerkzaamheden. Jaarlijks worden de uitgaven geëgaliseerd op deze reserve om hogere, onverwachte uitgaven in de toekomst te kunnen financieren.

Reserve afkoop onderhoud begraafplaats

In 2021 is deze reserve gevormd met als doel het (achterstallig) onderhoud voor de komende jaren te kunnen financieren. Deze reserve zal worden ingezet om de kosten van herinrichting en onderhoud te financieren.

Reserve BOA

Vanuit de resultaatbestemming 2022 is deze reserve gevormd. Het bedrag is gebaseerd op de gelabelde inkomsten vanuit de Algemene uitkering 2022, en bestemd voor de professionalisering van de BOA. Deze professionalisering wordt verder uitgewerkt in 2024.

Reserve infrastructuur

Deze reserve is bestemd voor onderzoekskosten in de infrastructuur. Er zijn geen mutaties begroot op deze reserve.

Reserve inrichting theaterzaal

Jaarlijks worden deze bedragen toegevoegd aan de onderhoudsreserve Theaterzaal om vervangingsinvesteringen van materieel, inventaris en installaties in de toekomst mogelijk te maken.

Reserve onderhoud bruggen

Deze reserve wordt jaarlijks gevoed door de niet bestede onderhoudsgelden vanuit de exploitatie bruggen, om onverwachte noodreparaties en vervangingen mee te financieren.

Reserve onderhoud gebouwen

Met ingang van 2023 wordt het saldo van deze reserve overgeboekt naar de onderhoudsvoorzieningen, conform de opgestelde meerjarenonderhoudsplanningen per gemeentelijk gebouw.

Reserve projecten en openbaar groen

Deze reserve is gevormd uit de verkoopopbrengst van de schoolwoningen aan de Voorn, en wordt ingezet voor projecten en incidentele werkzaamheden ten behoeve van openbaar groen en openbare ruimte.

Reserve spitscamera inrijverbod

Deze reserve is gebaseerd op Amendement 22A19, waarbij vanuit de coronareserve een bedrag wordt overgeheveld ten behoeve van een flitscamera voor de verkeersoverlast op het Zuideinde. Deze reserve zal worden ingezet bij het uitbreiden van de geslotenverklaring.

Reserve sporttoestellen De Greep

Jaarlijks worden deze bedragen toegevoegd aan de onderhoudsreserve sporttoestellen om vervangingsinvesteringen van materieel in de toekomst mogelijk te maken.

Reserve Vaaroverlast

Vanuit de resultaatbestemming 2022 is het niet bestede budget voor de vaaroverlast en vaarregistratie gereserveerd voor uitgaven in 2023. Dit bedrag zal in het najaarsbericht 2023 worden voorgesteld om te laten vrijvallen ter financiering van de gemaakte kosten in 2023.

Voorzieningen

Stand voorzieningen per 31-12	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Voorziening bezwaarschriften riool	465.102	465.102	465.102	465.102	465.102	465.102
Voorziening egalisatie afval	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Voorziening egalisatie riolering	0	437.274	342.587	147.872	77.132	77.132
Voorziening MJOP: Ambtswoning Glazenmakerstraat	0	34.518	45.968	57.418	68.868	80.318
Voorziening MJOP: Brandweerkazerne Kerkstraat	0	79.181	94.173	109.165	124.157	139.149
Voorziening MJOP: Centrumcomplex de Kunstgreep	0	241.237	327.737	414.237	500.737	587.237
Voorziening MJOP: De Kolk	0	25.385	30.208	35.031	35.031	35.031
Voorziening MJOP: Gebouw Werkom Twiskeweg	0	13.032	15.532	18.032	20.532	23.032
Voorziening MJOP: Gemeentewerf Skoon	0	66.188	78.718	91.248	103.778	116.308
Voorziening MJOP: Kerktoren	0	31.069	38.569	46.069	53.569	61.069
Voorziening MJOP: Loods op de begraafplaats	0	14.032	17.532	21.032	24.532	28.032
Voorziening MJOP: Sporthal De Greep	0	60.994	76.354	91.714	107.074	122.434
Voorziening onderhoud gebouwen	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Totaal voorzieningen	605.102	1.608.012	1.672.480	1.636.920	1.720.512	1.874.844

5-okt-2023

Toelichting voorzieningen

Voorziening bezwaarschriften Riool

Over de periode 2015 tot en met 2019 lopen nog een aantal bezwaarschriften omtrent de opgelegde rioolbelasting. De hoogte van deze voorziening is gebaseerd op het maximale te lopen risico.

Voorziening egalisatie Afval

Deze voorziening is ontstaan in 2017 ten behoeve van onderzoeken naar ondergrondse containers in Oostzaan. Deze voorziening is destijds gevormd ten laste van het product afval.

Voorziening egalisatie riolering

Conform de onderhoudsplanning, het vastgestelde GRP 2017-2023 en de systematiek van kostenegalisatie worden de uitgaven en inkomsten gemuteerd op het rioleringsbudget en overgeboekt naar deze voorziening, ten behoeve van financiering van uitgaven in de toekomst. In 2024 zal het GRP worden herzien in een nieuw WRP (Water en RioleringsProgramma).

Diverse voorzieningen MJOP ten behoeve van het onderhoud gemeentelijke gebouwen

Met ingang van 2023 zijn de onderhoudsbudgetten ondergebracht in onderhoudsvoorzieningen. Per gemeentelijk gebouw is een Meerjaren Onderhoudsplanning opgesteld. Hierop zijn deze voorzieningen gebaseerd. Jaarlijkse onderhoudskosten zullen jaarlijks worden onttrokken aan deze voorzieningen MJOP.

Voorziening onderhoud gebouwen

Voor de aanpassing van de dakconstructie van De Korenaar is een voorziening ingesteld van € 125.000,-, gebaseerd op het maximaal te lopen risico.

Programma 6 - Bestuur en organisatie

Waar gaat dit programma over?

Binnen het programma Bestuur en organisatie houden we ons bezig met: activiteiten die de gemeente Oostzaan ontplooit op de terreinen van de bestuursorganen, communicatie, juridische zaken, kwaliteitszorg, algemene financiële zaken en belastingen.

Wat willen we bereiken?

Oostzaan is een gemeente die dicht bij haar inwoners, ondernemers en verenigingen staat, met een krachtig en slagvaardig bestuur. De gemeente is de eerste overheid en deze nabijheid is van groot belang. Wij hebben oog en oor voor de behoeften binnen de gemeente.

Bestuur en organisatie staan midden in de samenleving en zorgen in samenspraak met inwoners, bedrijven en instellingen op verantwoorde, doortastende, duurzame en voortvarende wijze voor een toekomst met goede dienstverlening en voorzieningen die aansluiten op de behoeften in de gemeente. Een belangrijke voorwaarde hiervoor is een professioneel, krachtig, betrokken en nabij gemeentebestuur en ambtelijke organisatie. Wij stellen ons open op, waarbij de lijnen tussen bestuur en samenleving kort zijn. Participatie is belangrijk om maatschappelijke opgaves adequaat aan te pakken.

Zowel de raad, het college en de ambtelijke organisatie spannen zich in voor (regionale) samenwerkingsvormen die eraan bijdragen dat we onze inwoners efficiënt en doelmatig kunnen bedienen. We zijn een betrouwbare partner in diverse samenwerkingsorganisaties, met een eigen inbreng die staat voor wat de gemeente nodig heeft en kan bieden.

We staan voor overzichtelijke en transparante besluitvorming, helder taalgebruik en toegankelijkheid voor diverse doelgroepen. Om bestuurlijk slagvaardig te zijn en te blijven, moeten wij kunnen rekenen op een effectieve en efficiënte ambtelijke organisatie. Daarnaast is een goede afstemming met onze verbonden partijen vereist om onze doelen te bereiken.

De zelfstandigheid van kleine gemeenten staat onder druk. Hierdoor blijft het thema bestuurlijke toekomst onverminderd actueel. Hierbij bestaat een belangrijke relatie met het financiële meerjarenperspectief en de ontwikkelingen binnen de gemeenschappelijke regeling OVER-gemeenten, de ambtelijke organisatie die de gemeente in haar taken ondersteunt. De toekomst van de gemeenten Wormerland en Oostzaan, die van de organisatie van OVER-gemeenten en die van de overige gemeenten in de regio zijn nauw aan elkaar verbonden.

We voeren verantwoord financieel beleid. Wij anticiperen op veranderingen die plaatsvinden in de financiële verhoudingen met het rijk en maken ons in de diverse belangenorganisaties sterk voor de positie van (kleine) gemeenten. De huidige onzekerheden benadrukken het belang om een evenwichtig risicomanagement te voeren. De omgeving verandert continu en wordt steeds complexer. We zoeken hierbij een gezonde balans tussen risico's afwegen en ondernemend zijn.

**Programma 6:
Doelenboom**

Thema	Doel	Acties 2024
P6 1. Bestuur	P6 1.1 Bestuurlijke toekomst	1.1.1 - Nauwe samenwerking met gemeente Wormerland als mede-eigenaar van de ambtelijke organisatie OVER-gemeenten.
		1.1.2 - Oriënteren op vervolgstappen in traject over bestuurlijke toekomst
	P6 1.2 Wij zijn een volwaardige partner in de regio	1.2.1 - Actief participeren in voor ons relevante samenwerkingsverbanden
		1.2.2 - Op orde brengen van de gemeenschappelijke regelingen in het kader van de nieuwe wet GR
P6 1.3 Burgerparticipatie	1.3.1 - Implementeren van de participatienota	
P6 1.4 Wij zijn in control en transparant in de besluitvorming	1.4.1 - Opleveren van de eerste rechtmatigheidsverantwoording	
	1.4.2 - Actualiseren van de verordeningen commissie bezwaarschriften	
	1.4.3 - Implementeren van nieuwe audiovisuele installatie - basis	
P6 2. Organisatie	P6 2.1 Wij zijn operationeel en digitaal weerbaar	2.1.1 - Het ontwikkelen van een continuïteitsplan voor de organisatie
		2.1.2 - De informatiebeveiliging wordt continu aangepast aan het dreigingsniveau en kennis over informatieveiligheid en privacy wordt geborgd binnen de organisatie
		2.1.3 - Verhogen van de weerbaarheid tegen ondermijning
P6 2.2 Onze ambtelijke organisatie is doelgericht, doeltreffend, doelmatig en toekomstbestendig	2.2.1 - Inzet op werving van nieuwe medewerkers en behoud van bestaande medewerkers	
P6 2.3 Wij hebben de basis op orde en zijn in control	2.3.1 - Gegevensverwerkingsregister op orde brengen	
	2.3.2 - Managementinformatie verbeteren	
	2.3.3 - Procesmanagement verbeteren	
P6 3. Financiën	P6 3.1 Wij zijn financieel gezond	3.1.1 - Weerstandsvermogen verhogen naar ratio van minimaal 1,0
		3.1.2 - Risicomanagement verder versterken

P6 1. Bestuur

Het gemeentebestuur is en blijft toegankelijk voor inwoners, ondernemers en organisaties in de gemeente. Wij staan voor goed contact en korte lijnen.

Doel

P6 1.1 Bestuurlijke toekomst

De bestuurlijke toekomst van gemeenten binnen het openbaar bestuur staat onder druk door het groeiend aantal gemeentelijke taken en de complexiteit hiervan. Wij borgen dat zowel oude als nieuwe gemeentelijke taken goed worden uitgevoerd, nu en in de toekomst.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P6 1.1.1 Nauwe samenwerking met gemeente Wormerland als mede-eigenaar van de ambtelijke organisatie OVER-gemeenten.

Voor de uitvoering van onze taken is een professionele ambtelijke organisatie essentieel. Wij sturen hierop, samen met onze OVER-collega gemeente Wormerland, via een afvaardiging in het Dagelijks en Algemeen Bestuur.

P6 1.1.2 Oriënteren op vervolgstappen in traject over bestuurlijke toekomst

In 2022 en 2023 deed een adviesbureau onderzoek naar 4 scenario's voor de bestuurlijke toekomst van Oostzaan en volgde er een participatietraject binnen de gemeente. Afhankelijk van de uitkomsten van dit traject, en eventuele andere ontwikkelingen in de regio, zal dit traject in 2024 een vervolg krijgen.

Doel

P6 1.2 Wij zijn een volwaardige partner in de regio

Wij zijn een volwaardige partner in de regio
Wij werken aan complexe en gemeente overstijgende opgaven door krachten te bundelen met partners en kennis te delen binnen de regio.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P6 1.2.1 Actief participeren in voor ons relevante samenwerkingsverbanden

Veel maatschappelijke opgaven zijn overstijgend aan de gemeentegrenzen. Hiervoor werken wij samen in verschillende verbonden partijen, gemeenschappelijke regelingen en andere samenwerkingsverbanden. Bestuurders zijn hierin goed vertegenwoordigd, met voldoende ambtelijke ondersteuning. We zoeken gezamenlijk naar oplossingen voor de maatschappelijke vraagstukken waar we voor staan en dragen hieraan ons steentje bij.

P6 1.2.2 Op orde brengen van de gemeenschappelijke regelingen in het kader van de nieuwe wet GR

In 2022 wijzigde de Wet gemeenschappelijke regelingen, waardoor al onze gemeenschappelijke regelingen moeten worden aangepast. De implementatie loopt tot 1 juli 2024.

Doel

P6 1.3 Burgerparticipatie

Betrokkenheid van burgers en organisaties is van belang om tot goede besluitvorming te kunnen komen. Het stelt burgers in staat om mee te denken en/of mee te beslissen. Hierdoor kunnen bestuurders diverse perspectieven en lokale kennis en expertise meenemen in de besluitvorming.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P6 1.3.1 Implementeren van de participatienota

In 2024 wordt een participatienota opgesteld. De uitgangspunten uit deze nota zullen worden ingebed in de manier van werken.

Doel

P6 1.4 Wij zijn in control en transparant in de besluitvorming

Als bestuur zorgen we voor een heldere en goede governancestructuur zodat wij continuïteit kunnen waarborgen en ons kunnen verantwoorden over de wijze waarop we de organisatie besturen en beheersen.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P6 1.4.1 Opleveren van de eerste rechtmatigheidsverantwoording

Vanaf verslagjaar 2023 is de wetwijziging van kracht waardoor het college van burgemeester en wethouders zelf verantwoording aflegt in een rechtmatigheidsverklaring. Bij de Jaarrekening 2023, in het voorjaar van 2024, zal deze verantwoording voor de eerste keer worden afgegeven.

P6 1.4.2 Actualiseren van de verordeningen commissie bezwaarschriften

De Verordening van de commissie bezwaarschriften is aan vernieuwing toe. In 2023 en eerste half jaar van 2024 wordt gewerkt aan een nieuwe regeling.

P6 1.4.3 Implementeren van nieuwe audiovisuele installatie - basis

Vanwege aanhoudende problemen met de huidige audiovisuele installaties is het nodig deze installaties te vernieuwen. De vervanging van de huidige functionaliteit is een basisbehoefte. Hiervoor wordt een aanbesteding gedaan waarna de nieuwe installatie wordt geïmplementeerd.

P6 2. Organisatie

Om de gemeentelijke doelen te behalen is een professionele ambtelijke organisatie een belangrijke voorwaarde. Deze taken zijn ondergebracht in de gemeenschappelijke regeling OVER-gemeenten; onze gezamenlijke ambtelijke organisatie met gemeente Wormerland.

Vanuit het OVER-bestuur sturen we erop dat de doelstellingen en acties worden behaald. OVER-gemeenten maakt een ontwikkeling door naar een lenige en slagvaardige organisatie, gericht op de buitenwereld, samen en voor elkaar, daadkrachtig, en met een positief kritische, lerende en betrokken cultuur.

Doel

P6 2.1 Wij zijn operationeel en digitaal weerbaar

Het waarborgen van bedrijfs- en informatievoorziening en privacy heeft hoge prioriteit. Als gemeentelijke organisatie blijven we alert op frauderisico's en zorgen voor up-to-date informatiebeveiliging.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P6 2.1.1 Het ontwikkelen van een continuïteitsplan voor de organisatie

Een goede continuïteitsstrategie kan de gevolgen van een calamiteit of ramp (pandemie, natuurramp, cyberaanval of datalek) beperken. Met behulp van het bedrijfscontinuïteitsplan (ook wel BCP - Business Contingency Plan genoemd) worden de vitale onderdelen van de gemeente, zowel voor de bestuurlijke en ambtelijke organisatie in kaart gebracht en wordt beschreven wie wat moet doen als één of meer van de vitale onderdelen onverwachts ernstig bedreigt, verstoord raakt of tijdelijk helemaal niet beschikbaar is als gevolg van een ramp of ernstige calamiteit. In 2024 stellen we een dergelijk plan op.

P6 2.1.2 De informatiebeveiliging wordt continu aangepast aan het dreigingsniveau en kennis over informatieveiligheid en privacy wordt geborgd binnen de organisatie

Er bestaan helaas geen waterdichte technische beveiligingsmaatregelen. Het dreigingsrisico en de aard van de dreiging wijzigt continu. Het is dus nodig dat bij het plannen, uitvoeren, controleren en bijstellen van activiteiten gericht op informatiebeveiliging en privacy de actualiteit wordt gevolgd. Een onmisbare component van informatiebeveiliging en privacy is het bewustzijn van medewerkers over de veilige omgang met data. Informatiebeveiliging en gegevensbescherming moeten gekoppeld zijn aan het werkproces waardoor de risico's herkenbaar zijn voor de medewerkers. Techniek kan daarbij ondersteunend zijn. Dit heeft permanent aandacht en voorbeeldgedrag nodig van gemeenteraad, college, directie en management. Wij werken er in 2024 verder aan om informatiebeveiliging te integreren in reguliere gemeentelijke plannen en dit op te nemen in de manier van werken, ondanks de beperkte beschikbare middelen.

P6 2.1.3 Verhogen van de weerbaarheid tegen ondermijning

De afgelopen periode is het onderwerp integriteit en weerbaarheid tegen ondermijning veel aan bod geweest waarin diverse acties zijn ondernomen. Dit onderwerp behoeft continu aandacht en zal dat ook het komende jaar krijgen. In 2024 zullen we dit verder continueren, o.a. in de vorm van communicatie, (her)opleiden, processen en in het inwerkprogramma.

Doel

P6 2.2 Onze ambtelijke organisatie is doelgericht, doeltreffend, doelmatig en toekomstbestendig

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

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P6 2.2.1 Inzet op werving van nieuwe medewerkers en behoud van bestaande medewerkers

De algemene verwachting is dat de arbeidsmarkt in 2024 wat minder krap zal worden. Die verwachting gaat ervan uit dat dit gaat gelden voor specifieke vakgebieden. Denk hierbij aan HRM, administratief en sociaal domein. In de moeilijkste segmenten zoals in gebiedsontwikkeling, ICT en juridische zaken blijft in 2024 de arbeidsmarkt onverminderd krap. Inhuur van personeel is hiervoor een (tijdelijke) oplossing.

We anticiperen richting 2024 vooral op de moeilijke segmenten die wij niet vervuld krijgen. Wij zijn daarvoor bezig om de arbeidsmarktcampagne te intensiveren, de website voor sollicitanten aantrekkelijker te maken en onze kanalen uit te breiden. Tot slot willen we zelf mensen opleiden in de extreem schaarse groepen middels trainees.

Doel

P6 2.3 Wij hebben de basis op orde en zijn in control

Onze fundamentele taken zijn goed georganiseerd, geordend en onder controle. Wij zorgen voor stabiliteit en een goede sturing en beheersing van de organisatie.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P6 2.3.1 Gegevensverwerkingsregister op orde brengen

Als overheidsorganisatie zijn we volgens artikel 30 van de wet Algemene Verordening Gegevensbescherming verplicht om onze verwerkingsactiviteiten bij te houden in een register. De verwerkingsactiviteiten omvatten alle verwerkingen waarbij persoonsgegevens zijn betrokken. Wij brengen het gegevensregister in 2024 verder op orde.

P6 2.3.2 Managementinformatie verbeteren

Het doel van managementinformatie is om het bestuur en management te voorzien van relevante, tijdige en betrouwbare gegevens, zodat weloverwogen beslissingen kunnen worden genomen, resultaten kunnen worden gemonitord en verantwoording kan worden afgelegd. In 2023 is gewerkt aan een analyse en implementatieplan. In 2024 worden er op basis van het implementatieplan enkele rapportages en dashboards opgeleverd.

P6 2.3.3 Procesmanagement verbeteren

Procesmanagement is van cruciaal belang voor organisatie, omdat het helpt om processen efficiënt en effectief in te richten, en risico's in deze processen te inventariseren. In 2024 wordt aan de hand van een procesverbeterkalender en jaarplanning gewerkt aan het inzichtelijk maken van enkele key-processen. Deze processen zullen worden geanalyseerd, beschreven en vastgelegd in een specifiek systeem.

P6 3. Financiën

De externe ontwikkelingen volgen elkaar in rap tempo op en hebben de nodige impact op onze financiële huishouding. Ons financieel beleid is erop gericht om ook in de toekomst financieel gezond te zijn en blijven.

Doel

P6 3.1 Wij zijn financieel gezond

Wij streven naar een stabiele en duurzame financiële positie van de gemeente. De gemeente kan haar taken uitvoeren binnen de beschikbare middelen en is in staat om de benodigde investeringen te doen. Een financieel gezonde positie is randvoorwaardelijk voor zelfstandigheid van de gemeente.

Wat gaan we daarvoor in 2024 doen?

P6 3.1.1 Weerstandsvermogen verhogen naar ratio van minimaal 1,0

Het hebben van voldoende weerstandsvermogen is belangrijk om veerkrachtig te zijn en onvoorziene gebeurtenissen te kunnen opvangen. Hierdoor is stabiliteit en continuïteit van de gemeentelijke activiteiten geborgd. Momenteel is het weerstandsvermogen onvoldoende en in 2024 streven we ernaar dit te verhogen naar een voldoende omvang.

P6 3.1.2 Risicomanagement verder versterken

Gemeenten hebben met toenemende mate met onzekerheden te maken. Risico's kunnen forse financiële gevolgen hebben, en daarmee ook beleidsmatige gevolgen. Daarmee hangen risico's onlosmakelijk samen met de realisatie van doelstellingen. Daarom zetten we er in 2024 op in om risicomanagement verder te verankeren in de organisatie, door dit onderdeel te maken van managementgesprekken en een risicodialoog op gang te brengen.

Wat gaat het kosten?

Exploitatie	Rekening 2022	Begroting 2023 incl. wijz.	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten						
101 Bestuursorganen	469.805	531.211	527.325	527.325	527.325	527.325
102 Regionale samenwerking	37.507	58.009	58.009	58.009	58.009	58.009
103 Representatie	21.755	20.400	20.400	20.400	20.400	20.400
105 Burgerparticipatie en communicatie	48.917	170.275	78.635	78.635	78.635	78.635
107 Juridische beleidskaders	110.472	160.890	153.342	166.025	166.025	166.025
108 Klachten en bezwaarschriften	7.894	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
110 Financieel beleid	36.865	31.728	34.428	34.428	34.428	34.428
113 Griffie	484.337	448.045	472.493	498.751	498.749	494.301
114 Rekenkamer	12.098	19.650	19.650	19.650	19.650	19.650
901 Financiering	48.392	198.378	454.124	417.537	375.913	702.098
902 Belastingen	160.173	193.666	178.439	178.439	178.439	178.439
903 Algemene uitkering	35.679	70.879	67.466	49.436	49.117	-5.458
904 Algemene baten en lasten	-231.063	-309.974	-311.253	-152.561	21.860	171.860
905 Bestuurlijke boetes	18.063	171.000	171.000	171.000	171.000	171.000
9901 Salaris- en vergoedingenadministratie	2.783.282	3.401.591	2.808.030	2.808.030	2.808.030	2.808.030
9904 Verzekeringen / schades	28.614	27.300	27.300	27.300	27.300	27.300
9905 Kwaliteitszorg	2.380	9.952	2.952	10.952	2.952	10.952
9906 Financieel beheer	16.779	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
9908 Documentaire informatievoorziening	31.864	29.720	29.720	29.720	29.720	29.720
Totaal Lasten	4.123.812	5.244.520	4.803.860	4.954.876	5.079.352	5.504.514
Baten						
101 Bestuursorganen	11.544	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
901 Financiering	117.131	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
902 Belastingen	2.880.263	2.945.556	3.040.633	3.040.633	3.040.633	3.040.633
903 Algemene uitkering	15.189.875	15.233.288	16.391.897	17.325.025	16.480.663	16.788.537
905 Bestuurlijke boetes	0	741.000	741.000	741.000	741.000	741.000
9904 Verzekeringen / schades	2.500	0	0	0	0	0
Totaal Baten	18.201.314	19.044.844	20.298.530	21.231.658	20.387.296	20.695.170
Resultaat baten minus lasten	14.077.502	13.800.324	15.494.670	16.276.782	15.307.944	15.190.656

Verschillenanalyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2023.

Product	Baten of lasten	Vershil	Toelichting
105 Burgerparticipatie en communicatie	Lasten	€91.600 (voordeel)	Een voordeel ten opzichte van de begroting 2023. In 2023 is het incidentele budget opgenomen voor het vernieuwen van de website. Dit budget is voor 2023 en wordt niet in 2024 opgenomen.
901 Financiering	Lasten	€255.000 (nadeel)	In dit product wordt de bijdrage aan OVER-gemeenten verdeeld over de diverse producten. De bijdrage aan OVER

			wordt gebaseerd op de vastgestelde begroting van OVER gemeenten.
902 Belastingen	Baten	€95.000 (voordeel)	De inkomsten van gemeentelijke belastingen zijn conform de begrotingsrichtlijnen in de Kadernota 2024-2027 verhoogd met 3,2%.
903 Algemene uitkering	Baten	€1.158.600 (voordeel)	De raming van de Algemene Uitkering 2024 is hoger dan in 2023 voornamelijk als gevolg van loon- en prijsstijgingen op de rijksbegroting (accres). Daarnaast speelt het ingroeipad van de herijking van het gemeentefonds nog een rol in de verschillen tussen 2023 en 2024.
9901 Salaris- en vergoedingenadministratie	Lasten	€593.000 (voordeel)	In 2023 is budget incidenteel opgehoogd met een bedrag van € 30.000 ten behoeve van de inhuur van de gemeentesecretaris. Dit bedrag komt in 2024 niet meer terug. In 2024 minder overhead ten opzichte van 2023 door urenverdeling. Dit voordeel valt onder de post toegerekende kosten. Hierover staat in de leeswijzer, als onderdeel van de Inleiding, de verklaring over de systematiek en het toekennen van de uren aan de diverse producten.

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Algemene reserve	1.699.112	2.485.272	2.858.960	3.662.586	3.662.586	3.662.586
Reserve aanbesteding datacenter	25.877	25.877	25.877	25.877	25.877	25.877
Reserve bestuurlijke toekomst	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Reserve wachtgeld huidige wethouders	41.587	41.587	41.587	41.587	41.587	41.587
Totaal reserves	1.766.576	2.602.736	2.976.424	3.780.050	3.780.050	3.780.050

5-okt-2023

Toelichting reserves

Toelichting op mutaties tussen de saldi eind 2024 en eind 2023

Algemene Reserve

De Algemene Reserve is het vrij besteedbare eigen vermogen van de gemeente. De Algemene Reserve vormt een buffer voor financiële tegenvallers. Bij het opstellen van de begroting 2024 zijn conform het collegeprogramma 2022-2026 toevoegingen aan de Algemene Reserve opgenomen, om het weerstandsvermogen te upgraden naar 1,25% in 2025.

Reserve aanbesteding datacenter

In 2021 en 2022 is door OVER-gemeenten de aanbesteding van het datacenter doorlopen. De hiermee gemoeide kosten zijn onttrokken aan deze reserve. Het saldo van deze reserve is bestemd eventueel bestemd voor nagekomen kleine aanpassingen.

Reserve Bestuurlijke Toekomst

Dit bedrag komt uit de resultaatbestemming van 2022 en is gebaseerd op de subsidie vanuit de provincie. Dit bedrag is gereserveerd voor het vervolg van de onderzoeken naar de bestuurlijke toekomst.

Reserve wachtgeld huidige wethouders

Deze reserve is bestemd voor de financiering van een wachtgeldverplichting aan voormalige wethouders. Er zijn momenteel nog geen onttrekkingen begroot aan deze reserve.

Voorzieningen

Stand voorzieningen per 31-12	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Voorziening pensioenen wethouders	1.591.724	1.695.929	1.800.134	1.904.339	2.008.544	2.112.749
Voorziening verlofsparen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Totaal voorzieningen	1.592.724	1.696.929	1.801.134	1.905.339	2.009.544	2.113.749

5-okt-2023

Toelichting voorzieningen

Toelichting op mutaties tussen de saldi eind 2024 en eind 2023

Voorziening pensioenen wethouders

Jaarlijks is een bedrag van € 104.205 opgenomen in de begroting voor dotatie aan de voorziening. Bij het opstellen van de jaarstukken wordt de werkelijke dotatie berekend aan de hand van de pensioenopgaven.

Voorziening verlofsparen

Door een aanpassing van de CAO 2022 is het mogelijk voor personeel om verlofsparen mogelijk te maken.

Door de invoering van de spaarverlofregeling kunnen medewerkers de volgende zaken omzetten naar spaarverlof:

- Verlofuren uit onregelmatig werken
- Bovenwettelijk verlof
- Gekochte bovenwettelijke uren

Programma 40 - Mutaties in reserves

Overzicht van alle geplande mutaties in reserves

Mutatie in reserves	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
99401 Mutaties in reserves: Programma 1 Dienstverlening	1.569	1.569	4.954	5.107	5.006	4.983
99402 Mutaties in reserves: Programma 2 Ruimtelijke ordening	321.358	83.560	0	0	0	0
99403 Mutaties in reserves: Programma 3 Sociaal domein	791.825	408.772	0	0	0	0
99404 Mutaties in reserves: Programma 4 Maatschappelijke participatie	0	19.274	0	0	0	0
99405 Mutaties in reserves: Programma 5 Leefomgeving	187.382	182.645	22.500	22.500	22.500	22.500
99406 Mutaties in reserves: Programma 6 Bestuur en organisatie	2.288.319	1.419.496	373.688	803.626	0	0
Totaal lasten	3.590.453	2.115.316	401.142	831.233	27.506	27.483
99401 Mutaties in reserves: Programma 1 Dienstverlening	8.359	91.640	0	0	0	0
99402 Mutaties in reserves: Programma 2 Ruimtelijke ordening	0	425.434	0			
99403 Mutaties in reserves: Programma 3 Sociaal domein	230.000	556.823	0	0	0	0
99404 Mutaties in reserves: Programma 4 Maatschappelijke participatie	10.500	19.274	0	0	0	0
99405 Mutaties in reserves: Programma 5 Leefomgeving	10	653.481	0	0	0	0
99406 Mutaties in reserves: Programma 6 Bestuur en organisatie	1.666.177	2.326.792	0	0	0	0
Totaal baten	1.915.047	4.073.444	0	0	0	0
Totaal 40 Mutaties in reserves	1.675.406	-1.958.128	401.142	831.233	27.506	27.483

Toelichting

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 de beoogde transparantie wordt omzeild.

Hierboven zijn alle geplande mutaties op de reserves samengevat per programma. Bij de desbetreffende programma's wordt een toelichting gegeven omtrent de geplande mutatie.

Paragrafen

Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

De gemeente Oostzaan ziet het belang van risicomanagement. Zo beheersen we de risico's die de bedrijfsvoering kunnen belemmeren.

In deze paragraaf leggen we een relatie tussen de risico's en de financiële weerstand. Deze paragraaf is een onderdeel van het risicomanagementproces en geeft inzicht in het weerstandsvermogen van de Gemeente. Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de financiële draagkracht als zich tegenvallers voordoen.

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

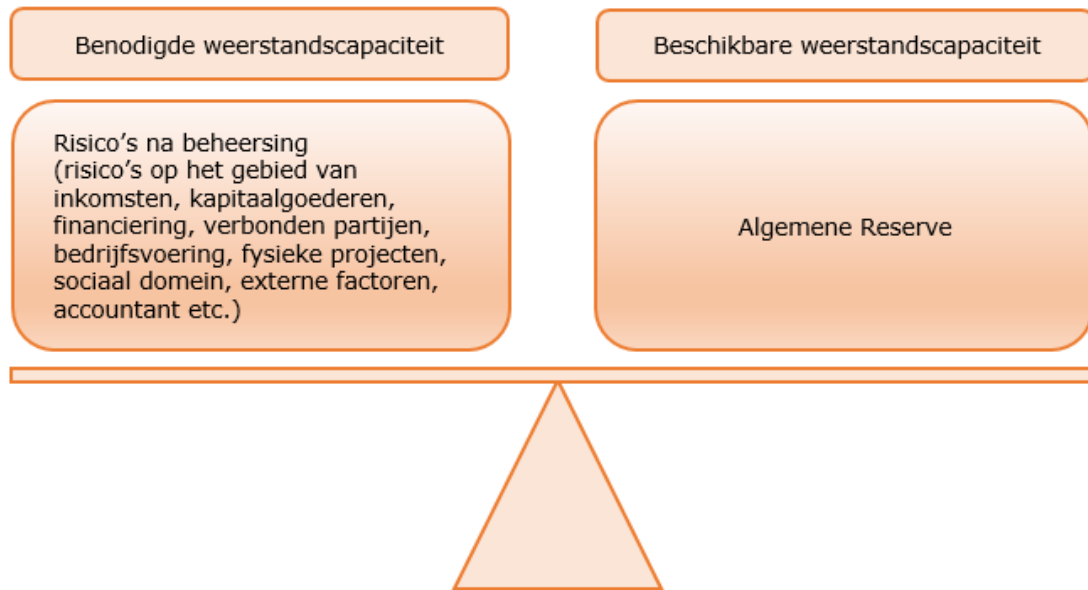
Risicomanagementbeleid

Het beleid (uitgangspunten en werkwijze) dat wij voeren ten aanzien van risicomanagement staat in het beleidskader risicomanagement en weerstandsvermogen Oostzaan. Deze is goedgekeurd door de raad van Oostzaan d.d. 13 september 2021 (RV-nummer: 21/28). Risicomanagement heeft op het niveau van de raad, het college van B&W en het ambtelijk management een structurele plek gekregen binnen de planning- en control cyclus. Eén van de voorwaarden voor een adequaat risicomanagement is dat bestuurlijke doelstellingen voor programma's, strategische projecten en grondexploitaties helder zijn. Verder is het noodzakelijk dat zowel bestuur als management zich bewust zijn dat risicomanagement onderdeel is van het normaal besturen/managen van de gemeente. Dit betekent dat we het inventariseren van risico's, het inschatten ervan en het treffen van beheersmaatregelen voortdurend in de praktijk toepassen. Het risicoprofiel van de gemeente is namelijk dynamisch. Er doen zich nieuwe risico's voor en risico's verdwijnen of verminderen in omvang (gevolg en/of kans van optreden).

Wat is weerstandsvermogen?

Risicomanagement en het weerstandsvermogen zijn nauw met elkaar verbonden. Het doel van het hebben van weerstandsvermogen is dat er een buffer aanwezig is om de financiële tegenvallers op te vangen zodra risico's werkelijkheid worden. Kortom: weerstandsvermogen is het vermogen om risico's te kunnen dekken.

Het weerstandsvermogen kan afgebeeld worden als onderstaande weegschaal:



Risico inventarisatie

We hebben de risico's systematisch in kaart gebracht en beoordeeld. Er zijn 24 risico's in beeld gebracht (begroting 2022: 24). Verder is inzichtelijk wat de risicoscore (kans x impact) 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).

Impact	Financieel	5	10	15	20	25
Rampzalig	€ > € 500.000	5	10	15	20	25
Ernstig	€ 250.000 < x < € 500.000	4	8	12	16	20
Hevig	€ 100.000 < x < € 250.000	3	6	9	12	15
Matig	€ 25.000 < x < € 100.000	2	4	6	8	10
Klein	x < € 25.000	1	2	3	4	5

kans	10%	30%	50%	70%	90%
	Zeer klein	Klein	Midden	Groot	Zeer Groot

Een risicoscore in het groene gebied, vormt geen direct gevaar voor de continuïteit van de organisatie. Risico's die in het oranje gebied zitten vragen om aandacht. Ze vormen individueel nog geen reëel gevaar voor de continuïteit van de organisatie, maar naarmate de tijd vordert, kan het risico wel een bedreiging gaan vormen. Een risico dat zich in het rode gebied bevindt, vereist directe aandacht om te voorkomen dat de continuïteit van de organisatie in gevaar komt.

De risicokaart

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

Impact	Risico's				
	10%	30%	50%	70%	90%
Rampzalig					
Ernstig					
Hevig	1		4	3	
Matig	2	5	3	5	
Klein			1		
kans	10%	30%	50%	70%	90%
	Zeer klein	Klein	Midden	Groot	Zeer Groot

De gemiddelde risicoscore voor de gemeente is 6,7 (begroting 2023: 6,3). De gemiddelde risicoscore is verslechterd door verhoogde impact (inflatie/energiekosten en openeinderegelingen) en verhoogde kans (bepaalde risico's worden duidelijker/realistischer).

Risico's 2024

Programma	Aantal risico's	Financieel risico incidenteel	Financieel risico structureel	Financieel risico totaal
programma 1	1	€ 25.000	€ 0	€ 25.000
programma 2	2	€ 25.000	€ 25.000	€ 50.000
programma 3	7	€ 210.000	€ 390.000	€ 600.000
programma 4	1	€ 0	€ 25.000	€ 25.000
programma 5	4	€ 200.000	€ 40.000	€ 240.000
programma 6	9	€ 611.195	€ 125.000	€ 736.195
	24	€ 1.071.195	€ 605.000	€ 1.676.195

Risico's per programma

In de hiernavolgende tabellen geven we de risico's van de gemeente Oostzaan weer per programma.

Programma 1

P	Onderwerp	Omschrijving	Beheersmaatregel	score kans	score impact	som score	financieel risico - Incidenteel	financieel risico - Structureel
1	Digitale Agenda 2020	Onder regie van de Digicommissaris maken overheidsorganisaties plannen over de voortgang en (door)ontwikkeling van een veilige en betrouwbare digitale overheid. Deze plannen worden vastgelegd in de nationale Digitale Agenda 2020-2024 (DA2020-2024), die jaarlijks wordt herijkt. Naast commitment van alle overheden is de rijksfinanciering een blijvend punt van aandacht. De landelijke planning binnen de Digitale Agenda is niet altijd helder, en bovendien stelt het rijk niet voor alle activiteiten middelen beschikbaar. Het risico is aanwezig dat de gemeente hierdoor voor een voldongen feit wordt geplaatst, en zelf voor de financiering zorg dient te dragen.	De implementatie van onderdelen van de Digitale Agenda 2020-2024 laten wij gelijk oplopen met de overige ontwikkelingen van onze informatisering en automatisering. Op het moment dat dit voor de inrichting van onze processen noodzakelijk is, sluiten wij ook de relevante onderdelen van de Digitale Agenda 2020-2024 aan. Op deze manier trachten wij kostenefficiënt te werk te gaan.	Klein	Matig	4	€ 25.000	€ -
							€ 25.000	€ -

Programma 2

P	Onderwerp	Omschrijving	Beheersmaatregel	score kans	score impact	som score	financieel risico - Incidenteel	financieel risico - Structureel
2	Planologische procedures	Risico's voor dit programma liggen in het meewerken aan planologische procedures en het aangaan van overeenkomsten met ontwikkelaars. Er kan planschade ontstaan, een ontwikkelaar kan failliet gaan en er kunnen geschillen ontstaan over de uitvoering van werkzaamheden.	<ul style="list-style-type: none"> •De risico's worden beheerst door sluitende afspraken te maken in planschade overeenkomsten en anterieure overeenkomsten met ontwikkelaars. Ook worden garanties in de overeenkomsten opgenomen. •We zetten in op wijziging van het bestemmingsplan. Hiermee wordt bedoeld dat bij planologische procedures actief zal worden meegewerkt en meedenken met initiatiefnemers en belanghebbenden. Hierdoor beperken we het risico op juridische procedures. 	Klein	Matig	4	€ -	€ 25.000
2	Omgevingswet	De invoering van de nieuwe Omgevingswet is (opnieuw) uitgesteld tot 1 januari 2024. Dat geeft de gemeente meer tijd voor de voorbereiding. De hiervoor noodzakelijke (implementatie)budgetten zijn inmiddels aanwezig. Het risico dat deze budgetten alsnog niet toereikend zijn is aanwezig maar wordt niet heel groot geacht.	Dit risico wordt beheerst door het gedetailleerd in kaart brengen van de noodzakelijke stappen en door het ambitieniveau aan te laten sluiten bij de beschikbare middelen. De omgevingswet gaat in per 1 januari 2024 en is opgenomen in de begroting 2024 voor wat betreft de geplande structurele uitgaven en opbrengsten.	Klein	Matig	4	€ 25.000	€ -
							€ 25.000	€ 25.000

Programma 3

P	Onderwerp	Omschrijving	Beheersmaatregel	score kans	score impact	som score	financieel risico - Incidenteel	financieel risico - Structureel
3	Participatie	De cliënten met een (arbeids)beperking vinden lastiger een baan en stromen daardoor niet snel uit de uitkering of zij hebben voor hun hele werkzame leven een aanvullende uitkering nodig. Er komt een groep die alleen middels een loonkostensubsidie voor onbepaalde tijd een baan zal vinden. De WSW wordt afgebouwd i.c.m. een afbouw van de rijksbijdrage. Hiermee wordt de druk op voorzieningen als begeleid en beschut werken verhoogd. We gaan hierdoor meer uitkeringen verstrekken en langduriger.	<ul style="list-style-type: none"> •Budgetbewaking en monitoren van de financiële cijfers per kwartaal. •Per kwartaal overleg met team werk en inkomen over de opbouw huidig cliëntenbestand, kenmerken instroom en mogelijke knelpunten in de doorgeleiding naar werk. 	Midden	Matig	6	€ -	€ 90.000
3	Jeugdzorg	In 2024 en verder verwachten we een verhoogde druk op de jeugdzorg. Er wordt een steeds groter beroep gedaan op de Jeugdzorg als gevolg van maatschappelijke en sociale ontwikkelingen. Indicatiestelling wordt door externe partijen gedaan zonder dat de gemeente daar invloed op heeft. Ook ontbreekt er een objectieve en onafhankelijke instantie voor de indicatiestelling. De jeugdzorg kent daarmee een open eind financiering. In 2021 heeft nieuwe regionale aanbesteding plaatsgevonden waarbij de ingestoken wordt op verschuiving van C naar B en A (zware zorg waar nodig, lichte zorg waar het kan). De eerste berekening vanuit het regionale aanbestedingsteam laten negatieve gevolgen zien voor de gemeente Oostzaan o.g.v. de nieuwe product en tariefstructuur. We handhaven echter de scores voor Kans en Impact omdat de ervaring leert dat er grote schommelingen kunnen optreden in de Jeugdzorg.	<ul style="list-style-type: none"> •Budgetbewaking en monitoren van financiële cijfers per maand d.m.v. maandrapportage Jeugd in het stafoverleg •Duidelijke en transparante afspraken met externe partners die voor ons een deel van de instrumenten uitvoert. •Periodiek overleg met externe partners waar de behaalde resultaten worden getoetst aan de afspraken. •Preventieve of alternatieve vormen ontwikkelen en onderzoeken als gezinscoaches, praktijkondersteuners •Monitoren extra jeugdmiddelen 	Groot	Hevig	12	€ -	€ 110.000
3	WMO	De kosten voor de verstrekkingen Wmo zijn afhankelijk van de vraag en hebben een open einde. De vraag en kosten van toegekende voorzieningen fluctueren. Veranderingen in de zorg, de vergrijzing en het scheiden van wonen en zorg leiden mogelijk tot extra druk op de budgetten voor het sociaal domein. De wachttijden en het aantal WMO aanvragen is de afgelopen 3 jaar sterk gestegen. We zien een toename in het aantal meldingen van ongeveer 20% per jaar. In de begroting 2024 en VJB 2023 houden we hier rekening mee zodat we het financieel risico naar beneden bijstellen.	We bewaken het budget en monitoren de uitgaven aan ondersteuning door gecontracteerde aanbieders.	Midden	Hevig	9	€ -	€ 100.000

3	WMO lopende voorzieningen	wij doen mee met een aantal lopende WMO-voorzieningen die regionaal ingekocht zijn. Dit geldt voor Trapliften, Hulpmiddelen, Dagbesteding, Huishoudelijke Hulp, Begeleiding. In de aanbestedingscontracten staat dat zij gebruik maken van de indexering van landelijk vastgestelde CPI. Die zijn gebaseerd op de prijsstijgingen die wereldwijd plaatsvinden en de contracten die met nieuwe medewerkers aangegaan worden. Naar schatting gaan deze CPI's 10 procent bedragen en dat is dus heel wat hoger dan de 3,2 % indexering waar de gemeente rekening mee houdt.	Is er niet. Dit is de consequentie van de aanbestedingen die we uitgevoerd hebben.	Groot	Hevig	12	€	100.000	€	-	
3	GGD 3.0	In regionaal verband wordt onderzocht welke GR taken en contracttaken GGD voor de gemeenten uitvoert en welke financieringsstromen er zijn. Aan de hand van dit onderzoek wordt bekeken welke taken er onder de GR gebracht kunnen worden in de toekomst en tegen welke prijs. De nieuwe ondergebrachte taken in de GR zullen hoogstwaarschijnlijk extra kosten met zich meebrengen. Belangrijk onderwerp van onderzoek is de doorbelasting van de bedrijfsvoeringskosten/overhead waarbij de eerste inschatting is dat er sprake is van achterstanden vanuit het verleden. De GGD kan nog geen definitieve uitspraak doen over de hoogte van het bedrag (totdat het onderzoek is afgerond) maar de GGD verwachten een stijging van de kosten.		Groot	Matig	8	€	-	€	90.000	
3	Aanbesteding woningaanpassingen	Komend voorjaar 2023 zal er een aanbesteding volgen op woningaanpassingen. Gelet op de prijsstijgingen die wereldwijd plaatsvinden op materialen en ook de tekorten op menskracht (hogere salarissen) gaat dit een hoger bedrag opleveren voor onze gemeente.	Geen beheersmaatregel. Van belang is hoeveel woningen gaan aangepast worden? Meegenomen een inschatting van 3 woningen .	Groot	Matig	8	€	60.000	€	-	
3	Inkomensvoorziening en Participatie	door hoge inflatie verwachten we dat meer inwoners in 2024 afhankelijk zullen zijn van financiële ondersteuning vanuit gemeente. De risico is dat het groep aanzienlijk groot kan zijn en dit kan voor een financiële risico zorgen.		Midden	Matig	6	€	50.000	€	-	
								€	210.000	€	390.000

Programma 4

P	Onderwerp	Omschrijving	Beheersmaatregel	score kans	score impact	som score	financieel risico - Incidenteel	financieel risico - Structureel
4	Leerlingen- + WMO vervoer	De kosten van leerlingenvervoer en WMO vervoer worden gefinancierd op basis van een open einderegeling. Het aantal kinderen/mensen dat gebruik maakt van de regeling is onvoorspelbaar en varieert per (school)periode. Deze open einderegeling is een risico voor Oostzaan.	<ul style="list-style-type: none"> •Het leerlingenvervoer wordt gemonitord. Elk kwartaal wordt een rapportage geleverd, waardoor het verbruik inzichtelijk is. •Gericht communiceren met basisscholen, speciaal onderwijs en medisch kinderdagcentrum over het aanvraagproces leerlingenvervoer bij de gemeente en de voorwaarden om in aanmerking te komen. * We hebben geen invloed op de brandstofprijzen. Onduidelijk is of de huidige contracten voorzien in dit soort risico's (onvoorzienbaar). 	Groot	Matig	8	€ -	€ 25.000
							€ -	€ 25.000

Programma 5

P	Onderwerp	Omschrijving	Beheersmaatregel	score kans	score impact	som score	financieel risico - Incidenteel	financieel risico - Structureel
5	Gladheidbestrijding	De winters zijn de laatste jaren zacht, waardoor er relatief weinig gestrooid wordt. Het reguliere budget is hier op aangepast. Bij een strenge en langdurige winter kunnen de kosten echter verder oplopen.	<ul style="list-style-type: none"> •Jaarlijks nagegaan of het budget verhoogd moet worden door stijgingen in loonkosten en/of een hogere zoutprijs. •Stimuleren van ondernemers op bedrijventerreinen om zelf te strooien; goed werkgeverschap en inzet op veiligheid. 	Klein	Matig	4	€ -	€ 40.000
5	Energieprijs-gebouwen	Door de Oekraïne oorlog is de energieprijs gestegen. Gemeente Oostzaan koopt met meerdere partijen de energie in voor haar panden.	De gasprijs is het sterkst gestegen en ook het meest aan fluctuaties onderhevig. Gas wordt o.a. gebruikt voor de verwarming van het gemeentehuis. Een mogelijkheid om van het gas af te gaan zal mogelijk moeten worden overwogen.	Groot	Matig	8	€ 75.000	€ -
5	Afval	In 2023 vindt de aanbesteding plaats inzake de ophaaldienst van het huishoudelijk afval. De uitkomsten van de aanbesteding zijn nog niet verwerkt in deze begroting, en zijn nog geen onderdeel van het tarief voor de afvalstoffenheffing 2024,	Het contract met de ophaaldienst loopt tot en met 2023. Met ingang van 2024 worden nieuwe contracten afgesloten. Vooralsnog het risico gelijk gehouden aan 2023.	Midden	Matig	6	€ 25.000	€ -
5	Bestuurlijke boetes	De bestuurlijke boetes is structureel opgenomen. De vraag is of dit daadwerkelijk structureel onze aanpak overeind blijft, in afwachting van rijksoverheid en gerechtelijk. (proefproces?).	Vooraf is uitgebreid afgestemd met diverse (externe) partijen waaronder het OM en juristen.	Midden	Hevig	9	€ 100.000	
							€ 200.000	€ 40.000

Programma 6

P	Onderwerp	Omschrijving	Beheersmaatregel	score kans	score impact	som score	financieel risico - Incidenteel	financieel risico - Structureel
6	Juridische procedures	Er lopen een aantal juridische procedures. Hier kan een mogelijk financieel effect door ontstaan. Op dit moment dat dit het geval is zullen wij de gemeenteraad inlichten en betrekken bij de besluitvorming.	•We doen onderzoek naar oplossing voor problemen met aangegane verplichtingen	Midden	Hevig	9	€ 150.000	
6	Gemeentegaranties	Het huidige beleid van de gemeente is om geen garanties op geldleningen meer te verstrekken, tenzij er zwaarwegende belangen zijn waarbij het verstrekken van een garantie toch gewenst is. Oostzaan staat nog (gedeeltelijk) garant voor in het verleden verstrekte leningen van derden. Oostzaan staat garant voor leningen van sportverenigingen, verenigingsgebouwen en woningstichtingen. Hoewel we hier in het verleden nog nooit een nadeel door hebben ervaren, bestaat er een risico dat een partij niet aan zijn verplichtingen kan voldoen, en de gemeente op de garantstelling wordt aangesproken. De gemeente Oostzaan heeft per ultimo 2022 een saldo van € 19,452,783-uitstaan aan afgegeven gemeentegaranties.	•Wij monitoren jaarlijks de gemeentegaranties om inzicht te houden op de hoogte van garanties en eventuele mutaties.	Klein	Matig	4	€ -	€ 25.000
6	Algemene uitkering	Bij de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds wordt de "samen trap op/samen trap af" systematiek gehanteerd. Als de rijksuitgaven dalen, daalt de Algemene Uitkering voor de gemeente mee en vice versa. Uit ervaring blijkt dat dit zowel negatieve als positieve effecten kan hebben voor de gemeente.	•Gedurende het begrotingsjaar worden aanpassingen in de algemene uitkering verwerkt in de planning en control documenten. Risico's op grote mutaties worden door het jaar heen gevolgd.	Midden	Hevig	9	€ -	€ 100.000
6	Weerstandscapaciteit Over-gemeenten	De GR Over-gemeenten heeft een lage weerstandscapaciteit. Bij risico's die de organisatie niet zelf kan dragen komt 38% van het meerdere voor rekening van Oostzaan.	Door het voeren van geharmoniseerd risicomangement en goede beheersmaatregelen worden risico's zo veel als mogelijk voorkomen.	Zeer klein	Hevig	3	€ 198.695	€ -
6	Uitbesteden van WOZ	Wij hebben de basisregistratie van de Waardering Onroerende Zaken uitbesteed maar wij zijn en blijven verantwoordelijk voor de kwaliteit en toegankelijkheid van de data. Wij moeten dus een goede regie voeren en nazien of de partij ook goede beveiliging van de automatisering heeft.	Wij checken jaarlijks of onze partner aan de laatste beveiligingsvoorwaarden voldoet	Zeer klein	Matig	2	€ 25.000	€ -

6	Uitbesteden van aanslagoplegging	Wij hebben de aanslagoplegging van alle aanslagen uitbesteed maar wij zijn en blijven verantwoordelijk voor de kwaliteit en toegankelijkheid van de data. Wij moeten dus een goede regie voeren en nazien of de partij ook goede beveiliging van de automatisering heeft.	Wij checken jaarlijks of onze partner aan de laatste beveiligingsvoorwaarden voldoet	Zeer klein	Matig	2	€	50.000	€	-	
6	Inflatie	De inflatie stijgt fors. Bij de begroting 2024 wordt inzake de niet investeringen rekening gehouden met een stijging van 3,2% (CPI maart 2023). Voor investeringen wordt rekening gehouden met een stijging van 10%. (o.b.v. CROW en welke ook in kadernota is gehanteerd/gecommuniceerd)	De inflatie wordt deels gecompenseerd ook door de AU. Echter kijkend naar de inflatie ontwikkeling resteert een rest risico. Bij voor- en najaarbericht wordt de inflatie gemonitord.	Groot	Matig	8	€	75.000	€	-	
6	rente - financiering	Een lange tijd hadden we te maken met een lage rente stand. Deze is in 2023 weer gestegen en verwachting is dat deze kijkend naar wereldwijde economische situatie dat deze verder zou kunnen gaan stijgen.	Voor 2024 is de rekenrente, net als voor het jaar 2023, berekend op 2,3%. Voor het opstellen van de Begroting 2024 wordt daarom een rekenrente van 2,3% gehanteerd. Momenteel is sprake van een lagere financieringsbehoefte.	Klein	Midden	3	€	12.500	€	-	
6	AVG en datalekken	Risico dat persoonsgegevens op straat komen te liggen en dat de betreffende personen hiervan schade ondervinden. Daarnaast zijn er bij een datalek risico's op imagoschade en financiële boetes voor de gemeente	Goede interne privacy en securityprocedures/registers centraal beschikbaar. Controle op procedures (PDCA-cyclus). Transparantie naar betrokkenen (met name medewerkers en burgers). Afsluiten verwerkersovereenkomsten met externe partners. Werken vanuit vierogenprincipe bij verzending mailingen en/of brieven. Periodieke voorlichting voor medewerkers over regelgeving, verantwoord omgaan met informatie en veilig ICT-gebruik door de functionaris gegevensbescherming. Gebruikmaken van encryptie. Vastleggen van alle beveiligingsincidenten. De aanstelling van een professionele FG en CISO die de verschillende organisatieonderdelen en bestuursorganen kunnen begeleiden.	Groot	Hevig	12	€	100.000			
								€	611.195	€	125.000

In totaal zijn er voor de gemeente 24 risico's geïdentificeerd en gekwantificeerd met een risicobedrag van € 1,676 miljoen. Van de 24 risico's zijn er nul als niet financieel beoordeeld.

Weerstandscapaciteit

Met het risicoprofiel van Oostzaan kunnen we bepalen hoeveel geld nodig is om alle risico's te kunnen financieren.

Berekening van de benodigde weerstandscapaciteit verslagjaar 2024

Het totaalbedrag van eventueel zich voor doende risico's bedraagt €1.676.195 waarvan €605.000 met een structurele consequentie. De benodigde (berekende) weerstandscapaciteit voor 2024 bedraagt €2.874.306.

Berekening van de beschikbare weerstandscapaciteit verslagjaar 2024

De omvang van de algemene reserve wordt bepaald conform de stand van de Algemene Reserve, zoals verwerkt in de vastgestelde jaarrekening 2022.

Het geprognoseerde verloop van de Algemene Reserve over de periode 2023-2027 is als volgt:

Ultimo		
2022	Stand vanuit de jaarstukken 2022	€1.699.112
2023	Bij: RV 23/39 Rekeningresultaat conform resultaatbepaling 2022	€1.141.705
2023	Bij: RV 22/59 Begrotingssaldo 2023	€227.791
2023	Af: RV 23/38 Uitkomsten Voorjaarsbericht 2023	-/- €583.336
2024	Bij: Voorlopige dotatie begroting 2024 naar een weerstandsratio van 1,0	€373.688
Verwacht saldo per ultimo 2024		€2.858.960
2025	Bij: Voorlopige dotatie begroting 2025 naar een weerstandsratio van 1,25	€803.626
Verwacht saldo per ultimo 2025		€3.662.586

Ratio weerstandsvermogen

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

$$\begin{array}{l}
 \text{Radio} \\
 \text{Weerstandsvormogen}
 \end{array}
 = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Beoordeling ratio weerstandsvermogen

De ratio kan aan de hand van onderstaande tabel (weerstandsnorm) worden beoordeeld

Ratio	Waarderingscijfer	Betekenis
> 2,0	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

In het beleidskader is vastgelegd dat de ratio minimaal 1,0 moet bedragen (waarderingscijfer C zijnde voldoende) waarbij we ons richten op 1,25.

De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt per ultimo 2024, in totaal €2.858.960. Als we de beschikbare weerstandscapaciteit afzetten tegen de benodigde (berekende) weerstandscapaciteit €2.874.305 dan is de ratio voor Oostzaan 1,0 (begroting 2023: 0,6) wat betekent dat de weerstandscapaciteit voldoende is.

Versterken weerstandsvermogen (beschikbare weerstandscapaciteit)

De hoogte van de Algemene Reserve is gerelateerd aan het weerstandsvermogen van de gemeente. Hiermee wordt bedoeld de relatie tussen de gekwantificeerde risico's en het eigen vermogen en de mate waarin de gemeente in staat is om de geprognosticeerde risico's op te vangen. Hoe hoger de omvang van de Algemene reserve, hoe beter de gemeente in staat is om tegenvallers op te vangen. De Algemene reserve kan worden verhoogd door toevoegingen aan deze reserve.

Financiële Kengetallen

Vanuit de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten) is er 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)	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
A. Vaste schulden	30.719	35.519	40.970	52.718	53.079	57.382
B Netto vlottende schuld	2.151	2.500	2.517	2.776	2.826	2.926
C Overlopende passiva	1.978	6.903	2.455	2.455	2.455	2.455
D Financiële Activa (excl verstr. leningen)	1.657	910	1.656	1.656	1.656	1.656
E Uitzettingen < 1 jaar	6.361	5.250	1.500	1.500	1.500	1.500
F Liquide middelen	420	401	403	403	403	403

Netto schuldquote (bedragen x €1.000)	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
G Overlopende activa	1.898	300	1.097	2.247	2.247	2.397
H Totale baten excl. Mutaties reserves	26.454	25.725	29.973	31.011	27.201	27.445
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	92,66%	147,95%	137,75%	168,15%	193,22%	207,01%

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 (bedrag x €1.000)	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
A Vaste schulden	30.719	35.519	40.970	52.718	53.079	48.391
B Netto vlottende schuld	2.151	2.500	2.517	2.776	2.826	2.926
C Overlopende passiva	1.978	6.903	2.455	2.455	2.455	2.455
D Financiële Activa (incl. verstr. leningen)	463	1.675	463	463	463	463
E Uitzettingen < 1 jaar	6.361	5.250	1.500	1.500	1.500	1.500
F Liquide middelen	420	401	403	403	399	397
G Overlopende activa	1.898	300	1.097	2.247	2.247	2.397
H Totale baten excl. Mutaties reserves	26.454	25.725	29.973	31.011	27.201	27.455
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	97,17%	144,98 %	141,73%	171,99%	197,61%	211,36%

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 (bedrag x €1.000)	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
A. Eigen vermogen	4.474	2.627	4.661	5.492	5.520	5.547
B. Balanstotaal	43.700	52.201	54.090	67.087	67.087	71.125
Solvabiliteit (A/B) x 100 %	10,24%	5,03%	8,62%	8,19%	8,23%	7,80%

Kengetal grondexploitatie

De grondexploitatie kan een forse impact hebben op de financiële positie van een gemeente. De gemeente Oostzaan heeft vrijwel geen grondposities en geen lopende grondexploitaties. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop.

Grondexploitatie (bedragen x €1.000)	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
A Niet in expl. genomen bouwgronden	0	0	0	0	0	0
B Bouwgronden in exploitatie	0	0	0	0	0	0
C Totale baten (excl. mutaties reserves)	26.454	0	29.973	31.011	27.201	27.445
Grondexploitatie (A+B) / C x 100%	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %

Structurele exploitatieruimte

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

Structurele exploitatieruimte (bedrag x €1.000)	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
A Totale structurele lasten	24.778	25.582	29.532	29.968	27.593	28.487
B Totale structurele baten	25.620	25.725	29.972	31.010	27.201	27.444
C Structurele toevoegingen aan reserves	1.846	24	401	831	28	28
D Structurele onttrekkingen aan reserves	1.915	456	0	0	0	0
E Totale baten excl. mutaties reserves	25.620	25.725	29.532	29.968	27.593	28.487
Structurele Exploitatieruimte ((B-A) + (D-C)) / E x 100 %	3,56 %	2,24 %	0,015 %	0,35 %	-1,42 %	-3,66 %

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 woonlasten 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 (bedrag x €1.000)	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
A OZB lasten bij gezin met gem. WOZ *	511	520	537	554	572	590

Belastingcapaciteit Woonlasten meerpersoonshuishouders (bedrag x €1.000)	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
B Rioolheffing bij gezin	330	337	348	420	433	447
C Afvalstoffenheffing voor een gezin	335	378	407	359	370	382
D Eventuele heffingskorting	0	0	0	0	0	0
E Totale woonlasten met een gem. WOZ *	1.175	1234	1.292	1.333	1.375	1.419
F Woonlasten landelijk gemiddelde (T-1)/**	811	904	944	974	1.005	1.038
Woonlasten t.o.v. landelijk gemiddelde (E/F) x 100 %	144,88 %	136,50 %	136,86 %	136,86 %	136,82 %	136,71 %

*) Bij de OZB-lasten is voor de jaren uitgegaan van de gemiddelde WOZ-waarde (€ 475.000,-). Genoemde bedragen zijn berekend 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 2024 worden afgezet tegen het landelijk gemiddelde over 2023. De cijfers over 2024 zijn nog niet beschikbaar.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Waar gaat het 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. Deze paragraaf beschrijft welke werkzaamheden in 2024 worden uitgevoerd en vormt hiermee een dwarsdoorsnede van de begroting.

Gebouwen

Hierbij een overzicht van de gebouwen in bezit van de gemeente en de staat van onderhoud van deze gebouwen.

Gebouw	Staat van onderhoud
Centrumcomplex de Kunstgreep	Voldoende
Brandweerkazerne Kerkstraat	Goed
Ambtswoning Glazenmakerstraat	Goed
Schoolgebouw de Kweekvijver, incl. noodlokalen	Goed
Schoolgebouw de Korenaar	Goed
Schoolgebouw de Noorderschool	Goed
Gemeentewerf Skoon	Goed

Loods op de begraafplaats	Goed
Leliestraat, pand Oudheidskamer	Matig
Sporthal de Greep (deel E)	Matig/slecht
Pand de Vitaminebron Twiskeweg	Goed
Pand Werkom	Goed
Schoolgebouw de Rietkraag	Redelijk
Kerktoren	Matig/slecht
De Kolk*	Matig
Diverse Loodsen Zuideinde 204/206**	Slecht

* Het onderhoud aan de Kolk wordt aangepast tot noodzakelijk onderhoud. De mogelijkheden voor ontwikkeling worden onderzocht.

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

Openbare ruimte

Voor het onderhoud en beheer van de openbare ruimte zijn per categorie de volgende beleidskaders vastgesteld:

Categorie	Beleidskader	Kwaliteitsniveau	Toelichting/nadere informatie	Periode	Vastgesteld
Wegen	Meerjareninvesteringsplan 2023-2030	Voldoende	Dit is een overzicht van groot onderhoud aan de wegen, waarbij vaak het riool, groen ook wordt meegenomen.	2022-2030	2022 RV22/47 (kadernota 2023)
Openbare verlichting	Beheerplan Openbare Verlichting	Voldoende	De armaturen worden vervangen door LED lampen. Ook worden de masten vervangen en krijgen deze een nieuwe indeling, afhankelijk van de herinrichtingen van de straat.	2018-2026	2015 (herziening)
Riolering	Gemeentelijk Riolerings Plan 2018-2023 (omgevingswet)	Voldoende	In 2024 wordt een nieuw WRP (Water- en RioleringsPlan) opgesteld voor de jaren na 2023.	2019-2023	2018
Waterbeheer	Beleid in samenwerking met HHNK	Voldoende	Geeft een overzicht van te baggeren sloten en vervanging van beschoeiing.	2007-2016	2007
Openbaar Groen	Groenstructuurvisie Groenbeheerplan	Voldoende	Er wordt gewerkt conform het in 2020 vastgestelde groenbeheerplan. Een nieuw groenbeheerplan is in de maak. Het onderhoud van het openbaar groen wordt in 2024 aanbesteed.	2020-2024 nieuw: 2024-2028	2020

Gebouwen	Meerjarenonderhoudsprogramma	Voldoende	Overzicht van zowel klein en groot onderhoud.	2024-2028	maart 2023
Bruggen en kunstwerken	Beheerplan civieltechnische kunstwerken	Voldoende	Meerjarenonderhoudsprogramma (klein/groot onderhoud)	vanaf 2024	2021

Ontwikkelingen

Wegen

In 2024 wordt gestart met de Herinrichting van de Molenbuurt, zijnde de Slaperstraat, Domerstraat en Wakerstraat. Dit betreft in eerste instantie rioolwerk, aansluitend vervangen van de wegen en de groenvakken. Liander heeft werkzaamheden uitgevoerd in 2023. Voor de periode 2025 - 2030 wordt gewerkt conform het Meerjaren Investerings Plan. Hierin staan alle geplande herinrichtingen binnen Oostzaan opgenomen.

Water

In 2024 wordt aan weerszijden van de Kerkstraat ter hoogte van de hoogspanningsmasten, een vijver gemaakt. Dit wordt betaald door Tennet die watercompensatie nodig heeft als gevolg van de vergroting van het trafostation naast hotel van der Valk.

Bruggen en kunstwerken

In 2024 wordt de brug in de Dr. De Boerstraat vervangen. Hiervoor zijn de benodigde investeringskredieten opgenomen in de begroting 2023-2026.

Nieuwbouw De Rietkraag

De nieuwbouw van de Rietkraag is als gevolg van personele ontwikkelingen vertraagd, maar is in 2023 weer opnieuw opgepakt. Het investeringskrediet is gebaseerd op een oppervlakte van 1.400m², en wordt in deze begroting aangepast aan de normbedragen, welke zijn gestegen als gevolg van de stijging van de bouwkosten. Voor de definitieve plannen wordt een separaat raadsvoorstel voorgelegd.

Onderhoud gemeentelijke gebouwen

In 2022 zijn voor de gemeentelijke panden nieuwe Meerjaren-onderhouds plannen (MJOP) opgesteld. Met ingang van 2023 zal worden gewerkt conform deze onderhoudsplannen en is ook de begroting hierop ingericht. Jaarlijks zullen de benodigde bedragen worden onttrokken aan deze voorziening. Het onderhoudsniveau van Sporthal de Greep (deel E) wordt ingelopen, en de sporthal wordt voorzien van nieuwe kunststof gevelbekleding incl. achterliggende constructie. Ook de kerktoeren krijgt nieuw schilderwerk inclusief enkele bijkomende reparaties. Hiermee voldoen alle gemeentelijke panden met zicht op langdurige inzet, weer aan de norm van minimaal voldoende.

Financieel beeld kapitaalgoederen

Vanuit de vastgestelde beheerplannen is voor 2024 het volgende opgenomen:

	Financiële consequenties conform plannen / investering	Ramingen ten laste van exploitatie of voorziening	Toelichting plannen en is er sprake van achterstallig onderhoud?
Wegen, Groot onderhoud of herinrichting conform Wegenbeheerplan 2018-2023 en meerjareninvesteringsplannen 2022-2030	€2.450.800		In 2024/2025 zal de openbare ruimte in de wijk Molenbuurt II integraal worden aangepakt volgens de meerjarenplanning. De voorbereidingen zijn gestart in 2023.
Wegen en verhardingen, regulier onderhoud		€161.199	Dit bedrag is bedoeld voor kleinschalig onderhoud van rijbanen, parkeervakken en voetpaden.

Openbare verlichting, herinrichting en vervanging	€375.000		Dit budget wordt ingezet voor verduurzaming van de openbare verlichting, zoals opgenomen in het meerjareninvesteringsplan.
Openbare verlichting, regulier onderhoud		€64.077	Dit budget is bestemd voor de onderhoudswerkzaamheden aan de openbare verlichting en het oplossen van storingen.
Waterbeheer, baggeren, walkanten en schoeiing		€154.102	Het waterbeheerplan is formeel afgelopen. Er wordt nog wel gewerkt conform het waterbeheerplan, en onderhoud gepleegd aan beschoeiing en baggerwerkzaamheden. Eventuele onder- of overschrijdingen van het budget worden gemuteerd op de egalisatiereserve baggeren.
Waterbeheer, baggeren, walkanten en schoeiing	€330.000		Een investeringskrediet voor het vervangen van schoeiingen, welke niet reeds zijn opgenomen in de wijkindelingen conform de MIP.
Riolering, groot onderhoud	€2.231.955		Vervangen van het rioolstelsel in de Molenbuurt II
Riolering, regulier onderhoud		€423.057	Het betreft hier regulier onderhoud aan het rioolstelsel en de gemalen.
Openbaar groen		€325.845	Voor het onderhoud van het openbaar groen zijn contracten afgesloten met leveranciers.
Bomenbeheer		€61.400	Voor de herinrichting van plantsoenen dient aanvullend budget te worden aangevraagd.
Gebouwenbeheer regulier onderhoud		PM	Dit budget is gebaseerd op de jaarlijkse uitgaven conform het onderhoudsprogramma. Met ingang van 2023 wordt dit bedrag onderverdeeld aan de onderhoudsvoorzieningen van de betreffende gemeentelijke panden, conform de meerjarenonderhoudsplanung vanuit Planon.
Bruggen en kunstwerken	€486.000		In 2024 wordt de brug in de Dr. de Boerstraat vervangen voor een bedrag van €286.000 en de brug op het Otterbospad voor €200.000
Bruggen en kunstwerken		€100.000	Het betreft hier regulier onderhoud aan bruggen en kunstwerken.

Conform artikel 20 van de BBV (Besluit Begroten en Verantwoorden) wordt een onderscheid gemaakt tussen investeringen met een economisch nut en investeringen met een maatschappelijk nut. De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn vastgesteld in de financiële verordening 2021 en conform artikel 212 BW.

Onderstaande investeringen zijn reeds verwerkt in de voorliggende begroting met bijbehorende meerjarenraming 2024-2027

MEERJAREN INVESTERINGEN PLAN

Programma Omschrijving	investerings jaar	Investing		afschr miv	kapitaallasten				
		netto	afschr 2,3 %		2023	2024	2025	2026	2027
Progr 3 Sociaal Domein									
Aanschaf units tbv Oekraïne	2023	3.104.194	3	2023	1.065.927	1.065.927	1.065.927	0	0
Progr 4 Maatschappelijke dienstverlening									
Vervangingsinvestering Kunstgrasvelden OFC	2023	990.000	10	2024		111.950	111.950	111.950	111.950
Uitbreiding Noorderschool aanbouw	2023	660.000	30	2024		20.391	20.391	20.391	20.391
Aanpassing krediet Noorderschool ivm normbedragen	2023	550.000	30	2024		16.992	16.992	16.992	16.992
uitbreiding Noorderschool semi-permanent, 30 jaar	2023		30	2024		20.500	20.500	20.500	20.500
1e inrichting Noorderschool	2023	45.000	15	2024		3.581	3.581	3.581	3.581
Parkeerbehoefte Noorderschool	2023	190.000	15	2024		15.121	15.121	15.121	15.121
Nieuwbouw Rietkraag	2024	3.850.000	60	2025			118.946	118.946	118.946
Aanpassing krediet Rietkraag ivm normbedragen	2024	830.500	60	2025			25.658	25.658	25.658
Aanpassing krediet Rietkraag 1250 m2 naar 1400 m2	2024	400.000	60	2025			12.500	12.500	12.500
Uitbreiding Rietkraag ivm kinderopvang	2024	700.000	60	2025			21.626	21.626	21.626
Aanpassen krediet naar bouwkosten 2023	2024	2.500.000	60	2025			77.237	77.237	77.237
Atboeken van boekwaarde per 31-12-2022 € 255,227	2024			2025					
Progr 5 Leefomgeving									
Investeringsplan Toerisme en recreatie	2023	100.000	10	2024		11.308	11.308	11.308	11.308
Vervangen VGS	2023	40.500	20	2024		2.518	2.518	2.518	2.518
Molenbuurt (riolering)	2023	2.231.955	60	2024		68.956	68.956	68.956	68.956
Molenbuurt (wegen)	2024	1.745.700	20	2025			109.877	109.877	109.877
Molenbuurt (groen)	2024	544.500	20	2025			34.272	34.272	34.272
Molenbuurt (Openbare verlichting)	2024	18.700	20	2025			1.177	1.177	1.177
Molenbuurt (kunstwerken)	2024	64.900	20	2025			4.085	4.085	4.085
Molenbuurt (waterbeheer)	2024	77.000	20	2025			4.846	4.846	4.846
Noordeinde en Haal (riolering)	2024	684.585	60	2025			21.150	21.150	21.150
Noordeinde en Kerkbuurt (wegen)	2025	1.772.000	20	2026				51.788	51.788
Noordeinde (groen)	2025	38.500	20	2026				2.423	2.423
Kolksloot Noord (riolering) (Hoper en Wering)	2024	2.502.225	60	2025			139.541	139.541	139.541
Kolksloot Noord (wegen)	2025	2.217.000	20	2026				134.525	134.525
Kolksloot Noord (groen)	2025	218.900	20	2026				13.778	13.778
Kolksloot Noord (openbare verlichting)	2025	31.900	20	2026				2.007	2.007
Kolksloot Noord (waterbeheer)	2025	49.500	20	2026				3.116	3.116
Kolksloot Zuid, 2e fase (riolering) (Skoon, Maalstr, Draaikolk)	2025	2.656.665	60	2026				82.077	82.077
Kolksloot Zuid, 2e fase (wegen)	2026	2.908.000	20	2027					183.033
Kolksloot Zuid, 2e fase (groen)	2026	248.600	20	2027					15.648
Kolksloot Zuid, 2e fase (Openbare verlichting)	2026	34.100	20	2027					2.146
Kolksloot Zuid, 2e fase (waterbeheer)	2026	51.700	20	2027					3.254

De Haal (wegen)	2026	2.176.000	20	2027					136.961
De Haal (Groen)	2026	17.600	20	2027					1.107
Veenbraak Noord (riolering) (Klaverweide, Lisweg, Luchtkasteel)	2026	2.716.065	60	2027					83.913
Veenbraak Noord (wegen)	2027	2.165.900	20	2028					
Veenbraak Noord (groen)	2027	306.900	20	2028					
Veenbraak Noord (Openbare verlichting)	2027	94.600	20	2028					
Veenbraak Noord (waterbeheer)	2027	141.900	20	2028					
Veenbraak Zuid (riolering) (Rietschoot, Lisweg, Rietkraag)	2027	3.762.990	60	2028					
Veenbraak Zuid (wegen)	2028	3.690.500	20	2029					
Veenbraak Zuid (groen)	2028	581.900	20	2029					
Veenbraak Zuid (Openbare verlichting)	2028	171.600	20	2029					
Veenbraak Zuid (waterbeheer)	2028	141.900	20	2029					
Veenbraak West (riolering) (Lisweg, Grashof)	2029	2.673.000	60	2030					
Veenbraak West (wegen)	2030	625.900	20	2031					
Veenbraak West (groen)	2030	196.900	20	2031					
Veenbraak West (openbare verlichting)	2030	60.500	20	2031					
Veenbraak West (waterbeheer)	2030	86.900	20	2031					
Aanpassingen ambtswoning	2023	35.000	10	2024		3.960	3.960	3.960	3.960
2e brug fietspad Otterbospad	2023	200.000	20	2024		12.588	12.588	12.588	12.588
Beschoeiing, niet in bovengenoemde projecten	2023	330.000	20	2024		20.771	20.771	20.771	20.771
Beschoeiing, niet in bovengenoemde projecten	2024	330.000	20	2025			20.771	20.771	20.771
Openbare verlichting									
Vervangen ledverlichting OV	2019	412.500	15	2023	32.828	32.828	32.828	32.828	32.828
Gemeentewerf									
Vervangingsinvestering Pickup inclusief kraan	2024	70.000	5	2025			14.980	14.980	14.980
Vervangingsinvestering Vrachtwagen inclusief kraan	2024	150.000	10	2025			16.962	16.962	16.962
Vervangingsinvestering Ford Transit	2024	35.000	5	2025			7.490	7.490	7.490
Openbare orde en veiligheid									
BOA vaartug inclusief trailer	2023	25.000	5	2024	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
Vervangingsinvestering BOA vaertug inclusief striping	2026	30.000	5	2027					6.420
Progr 6 Bestuur en organisatie									
Vervangen videovergadersysteem raadzaal	2024	122.688	5	2025		13.591	13.591	13.591	13.591

Paragraaf Grondbeleid

Waar gaat het 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 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 gebruikgemaakt 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.

Ontwikkelingen Bouwgrondexploitatie

De gemeente Oostzaan heeft geen grondexploitaties.

Wel zijn diverse grondgebonden transacties/projecten opgestart:

- Radio 9 terrein Zuideinde.

De gemeenteraad heeft op 7 juli 2020 het bestemmingsplan Locatie Radio 9 aangenomen. Het bestemmingsplan is onherroepelijk verklaard. In het plan worden circa 14 woningen gerealiseerd. De ontwikkeling van het terrein is Q3 2023 opgepakt. De verkoopopbrengst van de locatie is nog niet verwerkt in de begroting, maar zal conform bestaand beleid worden toegevoegd aan de Algemene Reserve.

Daarnaast lopen een aantal andere projecten in de gemeente. Bij deze projecten is de gemeente geen eigenaar van de grond, maar zal de gemeente binnen de bestaande regels en wetten participeren in deze projecten om woningbouw mogelijk te maken.

Prognose nieuwe woningen

Voor deze periode (2023-2025) staat de (gefaseerde) oplevering van de woningen van volgende locaties gepland:

Projecten	Aantal geplande woningen	Toelichting
Noordeinde 65	27	
Derlagehof	24	
Radio 9	17	
Dr. Boomstraat	10	
Kerkbuurt 83	12	
De Lishof		
De Rietkraag		nog onderdeel van de planvorming

We zetten als vuistregel voor huurwoningen in op 40% sociale huur, 60% vrije sector huur, waarvan 2/3 middenhuur (tot €1.000). Voor koopwoningen zetten we als vuistregel in op 40% betaalbare koop (tot €355.000 prijspeil NHG) en 60% overige koopwoningen. Als betaalbare woningen niet haalbaar zijn, is er ruimte om meer in het duurdere segment (huur of koop) te bouwen.

Paragraaf Verbonden partijen

Waar gaat het over

In deze paragraaf geven wij u het totaaloverzicht 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. Dit samenwerkingsverband draagt 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).

Programma 1 verbonden partijen

Overzicht verbonden partijen

Geen verbonden partijen.

Programma 2 verbonden partijen

Overzicht verbonden partijen

Geen verbonden partijen.

Programma 3 verbonden partijen

Overzicht verbonden partijen

Naam verbonden partij	GR Gemeenschappelijke GezondheidsDienst Zaanstreek-Waterland (GGD ZW)
Site	ggdzw.nl
Kerngegevens	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zaanstreek-Waterland, Zaandam
Doel / openbaar belang	Bevorderen en uitvoeren van de collectieve preventie en andere activiteiten in het kader van de gezondheidszorg.

Missie	GGD Zaanstreek-Waterland beschermt, bewaakt en bevordert de gezondheid en de sociale veiligheid van alle mensen in de regio. Daarbij staat een preventieve en collectieve aanpak voorop. Uiteraard 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. Het sociale domein gaat over alles wat mensen in hun directe bestaan raakt, zoals (gezondheids)zorg en welzijn.
Visie	De GGD werkt vanuit de bedoeling dat mensen in Zaanstreek-Waterland gezond en veilig kunnen leven. Daarbij zetten in op de volgende speerpunten: <ul style="list-style-type: none"> • Preventie • Kennis, kunde en ervaring • Verbinding De GGD gaat voor doorontwikkeling van de eigen kwaliteiten, aansluiten bij en inspelen op nieuwe ontwikkelingen, hantering van een helder afwegingskader voor de uitvoering van contract-taken, investeren in verbinding.
Ontwikkelingen	De structurele wijzigingen a.g.v. GGD 3.0* zijn nog niet bekend. De nieuwe gemeenschappelijke regling (GR) wordt waarschijnlijk in het late najaar of in het begin van 2024 vastgesteld. Het is nu nog onzeker welke dienstverleningsactiviteiten in de inhoudelijke, nieuwe GR zullen vallen. Ook komt er nog een begrotingswijziging rondom het businessplan voor de nieuwe huisvesting. De verwachting is dat de kosten zullen stijgen. *Ter herinnering: GGD 3.0 is een programma voor het herijken van de GGD waarbij in regionaal verband werd en wordt onderzocht welke GR-taken en contracttaken GGD Zaanstreek-Waterland voor de gemeenten uitvoert en welke financieringsstromen er zijn. Aan de hand van dit onderzoek wordt bekeken welke taken er onder de GR gebracht worden en tegen welke prijs. Onderwerpen van onderzoek zijn o.a. ICT, archivering, huisvesting en de doorbelasting van de kosten voor bedrijfsvoering / overhead. Er was en is sprake van achterstanden vanuit het verleden. Tot het onderzoek is afgerond kunnen wij nog geen uitspraak doen over de hoogte van het bedrag, maar we verwachten een aanzienlijke stijging van de kosten. Deze stijging van de kosten wordt waarschijnlijk doorberekend in de begroting 2024 of kenbaar gemaakt m.b.v. een begrotingswijziging.
Eigen vermogen per 01-01-2022	€ 1.129.650
Eigen vermogen per 31-12-2022	€ 1.044.244
Vreemd vermogen per 01-01-2022	€ 13.628.182
Vreemd vermogen per 31-12-2022	€ 11.413.297
Bijdrage gemeente aan GR 2024	€ 475.823
Rekeningresultaat 2022 van de GR	-/- € 74.125
Risico	In regionaal verband wordt onderzocht welke GR-taken en contracttaken GGD voor de gemeenten uitvoert en welke financieringsstromen er zijn. Aan de hand van dit onderzoek wordt bekeken welke taken er onder de GR-taken gebracht kunnen worden in de toekomst en tegen welke prijs. De nieuwe ondergebrachte taken in de GR zullen hoogstwaarschijnlijk extra kosten met zich meebrengen. Belangrijk onderwerp van onderzoek is de doorbelasting van de bedrijfsvoeringskosten/overhead waarbij de eerste schatting is dat er sprake is van achterstanden uit het verleden. De GGD kunnen nog geen definitieve uitspraak doen over de hoogte van dit bedrag (tot het onderzoek is afgerond) maar de GGD verwacht een stijging van de kosten.

Programma 4 verbonden partijen

Overzicht verbonden partijen

Geen verbonden partijen.

Programma 5 verbonden partijen

Overzicht verbonden partijen

Naam verbonden partij	Recreatieschap Twiske Waterland
Site	http://www.hettwiske.nl
Kerngegevens	Recreatieschap Twiske Waterland, gevestigd te Oostzaan, Noorderlaaik 1, 1511 BX
Doel / openbaar belang	Recreatieschap Twiske-Waterland is een samenwerkingsverband van diverse gemeenten en de provincie NH. Het recreatieschap wil recreanten laten genieten van het mooie landschap. Het schap legt recreatieve voorzieningen aan zoals fiets-wandel- en vaarroutes en wil het Waterlandse landschap met zijn karakteristieke bebouwing, openheid en bijzondere planten en dieren zo goed mogelijk in stand houden.
Missie	Recreatie in het gebied Twiske-Waterland versterken.
Visie	De visie richt zich met name op ruimtelijke ontwikkelingen: - in het zuidwestelijke deel worden de intensieve voorzieningen en functies geconcentreerd om hier een integrale ontwikkeling tot recreatiecentrum te bewerkstelligen - in het zuidoostelijk deel vinden ontwikkelingen plaats op en in de directe nabijheid van de boerderij - voor het overige blijft het huidige extensieve karakter van het gebied behouden
Ontwikkelingen	Geen nieuwe ontwikkelingen
Eigen vermogen per 01-01-2022	€5.091.543
Eigen vermogen per 31-12-2022	€ 5.232.582
Vreemd vermogen per 01-01-2022	€ 468.982
Vreemd vermogen per 31-12-2022	€ 615.680
Bijdrage gemeente aan GR 2024	€ 19.341
Rekeningresultaat 2022 van de GR	€ 141.093
Risico's en beheersmaatregelen	Risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen: stormschade, natuurbrand en vandalisme. Daarnaast heeft de coronapandemie geleerd dat er (onvoorziene) risico's met betrekking tot inkomsten uit evenementen kunnen ontstaan en toenemende kosten voor handhaving. De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 427.400. De huidige weerstandscapaciteit liggen boven het niveau van de berekende risico's.

Naam verbonden partij	GR Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (VRZW)
-----------------------	---

Site	veiligheidsregiozaanstreekwaterland.nl
Kerngegevens	Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland, Zaandam
Doel / openbaar belang	Het bewerkstelligen van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde uitvoering van brandweer/GHOR/CPA-taken in ruime zin met inbegrip van het beperken en bestrijden van rampen en zware ongevallen en overigens een goede hulpverlening bij een ongeval of een ramp te bevorderen in het gebied met acht deelnemende gemeenten. De Veiligheidsregio/RWBZ voert regiotaken op het gebied van preventie, preparatie en alarmcentrale. Daarnaast is de gemeentelijke crisisorganisatie inmiddels regionaal georganiseerd als gevolg van de wet op de Veiligheidsregio's. Deze processen worden steeds verder geprofessionaliseerd. De nafase van een crisis blijft een taak van de gemeente. De VRZW ondersteunt gemeenten om deze taken te organiseren.
Missie	De partners in de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland gaan 'arm in arm voor veiligheid' om het samenwerkingsverband te bestendigen en uit te bouwen. Dit samenwerkingsverband helpt maatschappelijke verstoringen voorkomen of beperken in het belang van en samen met de burgers.
Visie	<ul style="list-style-type: none"> • Wij werken adequaat en effectief samen op het gebied van integrale veiligheid • Wij treden adequaat en snel op bij rampen en crises • Wij gaan in onze organisatievorming mee in de ontwikkelingen rond bestuurlijke schaalvergroting • Wij hebben wederzijds werkbare afspraken met de nieuwe politieregio • Wij werken actief samen met de burger opdat deze bewust en zelfredzaam handelt
Ontwikkelingen	<p>De VRZW gaat in 2024 vervolg geven aan het Beleidsplan 2021-2024 en de Kaderbrief 2024</p> <p>De Kaderbrief 2024 heeft de volgende onderwerpen voor 2024:</p> <ul style="list-style-type: none"> - versterken crisisbeheersing; - gezamenlijk gebruik van het pand Prins Bernhardplein met de GGD; - positie vrijwilligers; - brede toekomstige beschouwing brandweezorg fase 1; - informatievoorziening; - realistisch oefenen.
Eigen vermogen per 01-01-2022	€ 2.082.000
Eigen vermogen per 31-12-2022	€ 1.804.000
Vreemd vermogen per 01-01-2022	€ 17.041.000
Vreemd vermogen per 31-12-2022	€ 22.117.000
Bijdrage gemeente aan GR 2024	€ 853.282
Rekeningresultaat 2022 van de GR	€ 21.705
Risico's en beheersmaatregelen	Ten aanzien van 2023 is het risico profiel op een aantal onderdelen toegenomen, met als grootste stijger het risico op onvoldoende indexatie van de gemeentelijke bijdragen ten opzichte van de hoger dan voorziene kosten. Daarnaast zijn een aantal risico's omlaag gegaan omdat hierop betere beheersing heeft plaatsgevonden. Het resultaat is dat de VRZW ten opzichte van vorig jaar in negatieve zin dichterbij de vastgestelde zekerheidsgrenzen van het weerstandsvermogen zijn gekomen. Met een ratio van 1,0 voldoen we hiermee nog wel aan de afspraken, maar gezien de externe ontwikkelingen moeten we voorsorteren op mogelijke scenario's waarop VrZW onder de grenzen zakt. Dat betekent dat er enerzijds nog meer actie nodig is vanuit de VRZW op het beheersen van top risico's en anderzijds nagedacht moet worden over de bereidheid om scherper aan de wind te varen of mogelijkheden om het weerstandsvermogen te vergroten, zonder de gemeentelijke bijdrage te verhogen.

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 ontpleiingskansen van mensen. Dat vraagt om intensieve samenwerking afstemming tussen het mobiliteitsbeleid en de andere beleidsvelden.
Ontwikkelingen	Vanaf 2024 kan de Vervoerregio geen beroep meer doen op externe financiële ondersteuning van het Rijk voor het weer op niveau brengen van het openbaar vervoer na de coronacrisis. Hierdoor is een besparing nodig bij de OV-concessies en ligt de focus op bereikbaarheid, het verminderen van dubbele lijnen en kostenbeheersing. Per 10 december 2023 gaat de nieuwe concessie in voor Zaanstreek-waterland. Voor afzonderlijk verkeersprojecten binnen gemeente Oostzaan blijft de BDU subsidie gewoon beschikbaar.
Eigen vermogen per 01-01-2022	€ 221.863
Eigen vermogen per 31-12-2022	€ -
Vreemd vermogen per 01-12-2022	€ 333.131.004
Vreemd vermogen per 31-12-2022	€ 399.433.055
Bijdrage gemeente aan GR 2024	€ 0
Rekeningresultaat 2022 van de GR	€ 0
Risico's en beheersmaatregelen	Geen

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	Geen
Eigen vermogen per 01-01-2022	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.
Eigen vermogen per 31-12-2022	
Vreemd vermogen per 01-01-2022	
Vreemd vermogen per 31-12-2022	
Bijdrage gemeente aan GR 2024	
Rekeningresultaat 2022 van de GR	
Risico's en beheersmaatregelen	Geen

Naam verbonden partij	OD IJmond
Site	www.odijmond.nl
Kerngegevens	
Doel / openbaar belang	De beleidslijnen die door de gemeenten Beverwijk, Haarlem, Heemskerk, Purmerend, Uitgeest en Velsen en de Provincie Noord-Holland in hun milieubeleidsplannen en overeenkomsten zijn neergelegd, bepalen in 2020 welke werkzaamheden uitgevoerd worden en worden vastgelegd in het uitvoeringsprogramma 2020 van OD IJmond. De OD IJmond heeft zelf geen milieubeleidsdoelstellingen en is een uitvoerende dienst
Missie	OD IJmond draagt bij aan het bereiken en in stand houden van een veilige en duurzame fysieke leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit binnen ons werkgebied. Daarbinnen inspireert OD IJmond burgers en bedrijven tot het nemen van eigen verantwoordelijkheid. Het resultaat is een landelijk vooruitstrevende en toekomstbestendige voorbeeldorganisatie waar partners met vertrouwen mee samenwerken.
Visie	OD IJmond werkt, als onderdeel van het openbaar bestuur, samen met burgers, bedrijven en overheden aan een evenwichtige en duurzame ontwikkeling van onze leefomgeving. Naast vergunningverlening, toezicht en handhaving bij bedrijven, adviseert OD IJmond over de verschillende aspecten van de fysieke leefomgeving en duurzaamheid binnen het ruimtelijke domein. In de uitvoering van onze taken vervult OD IJmond een proactieve, regisserende en vooral verbindende rol. Als procesregisseur met kennis van zowel inhoud als uitvoering bevordert OD IJmond een integrale aanpak binnen het ruimtelijk domein en koppelt OD IJmond de juiste partijen aan elkaar. Daarbij is kwalitatieve en adequate dienstverlening leidend. Initiatieven van burgers en bedrijven vragen van OD IJmond een open houding, gericht op wederzijds vertrouwen. Als kennisorgaan anticipeert OD IJmond hierop en faciliteert met een helder inzicht in het speelveld, binnen de kaders van de wet- en regelgeving.
Ontwikkelingen	Met de Begroting 2024 geeft het dagelijks bestuur van ODIJ een indicatie over de hoogte van de bijdrage van de deelnemers, de beleidsvoornemens en prijscompensatie. De begroting maakt inzichtelijk welke ontwikkelingen op zowel korte als langere termijn invloed hebben op het beleid en de organisatie, welke strategische keuzes worden gemaakt en welke financiële kaders hiervoor worden vastgesteld. Met de komst van de Omgevingswet staat de grootste verandering in de geschiedenis van omgevingsdiensten voor de deur. Daarnaast vragen onderwerpen als stikstof, groen staal en de transitie naar een waterstofeconomie, steeds meer aandacht en expertise. Op dit moment is niet te voorzien wat deze dossiers in 2024 specifiek aan inzet van de ODIJ gaan vragen. De ODIJ is echter flexibel en vakinhoudelijk goed voorbereid en beschikt over kennis en kunde om de deelnemers van dienst te zijn. Ook het pas verschenen rapport van de commissie

	<p>Van Aartsen en de aanbevelingen en reactie daarop van staatsecretaris Van Weyenberg (lenW) hebben grote impact op deze dienst.</p> <p>Door de aanhoudende onduidelijkheid over de details van de Omgevingswet en krapte op de arbeidsmarkt en de CAO onderhandelingen, kent de begroting 2024 onzekerheden. ODIJ stelt de begroting op met de grootst mogelijke zorg en volgens de laatste ontwikkelingen. Het is mogelijk dat straks in de begroting rekening is gehouden met zaken die tijdens het schrijven van deze begroting nog niet bekend zijn. In de begroting van 2024 houdt ODIJ voor het eerst ook rekening met de decentralisatie van de bodemtaken. Op basis van ervaringscijfers geeft de ODIJ aan dat gemeenten uit kunnen gaan van de onderstaande bijdragen. Deze bijdrage kan in de toekomst nog wijzigen o.b.v. onder andere de wijze van financiering van de zgn. overganglocaties.</p>
Eigen vermogen per 01-01-2022	€ 648.213
Eigen vermogen per 31-12-2022	€ 734.217
Vreemd vermogen per 01-01-2022	€ 11.095.048
Vreemd vermogen per 31-12-2022	€ 11.100.945
Bijdrage gemeente aan GR 2024	<p>Bijdrage Gemeenschappelijke Regeling € 132.478</p> <p>Milieutaken, drank en horeca toezicht, bouw en woningtoezicht, ruimtelijke ordeningstoezicht € 379.275</p> <p>Bijdrage bodemregeling € 67.586</p>
Rekeningresultaat 2022 van de GR	€ 121.955
Risico's en beheersmaatregelen	<p>De door de GR geïdentificeerde risico's betreffen met name de bedrijfsvoering. Daarnaast zullen kosten gemaakt worden in geval van calamiteiten die de normale uitoefening van taken te boven gaan. Risico's zijn uiteindelijk voor rekening van de deelnemende gemeenten.</p>

Programma 6 verbonden partijen

Naam verbonden partij	Cocensus
Site	cocensus.nl
Kerngegevens	Openbaar lichaam genaamd 'gemeenschappelijke regeling Cocensus', gevestigd te Heemskerk, gemeente 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 & 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 de partner voor het integraal waarderen, heffen en invorderen van decentrale belastingen en heffingen.
Visie	<p>Cocensus heeft een bedrijfsmatige grondslag en zal tegen een zo laag mogelijk tarief en zo hoog mogelijke kwaliteit haar diensten integraal aanbieden. De belangrijkste waarden hierbij zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> · Klantgericht · Kwalitatief · Innovatief · Efficiënt en effectief

	<ul style="list-style-type: none"> · Resultaatgericht · Integriteit
Ontwikkelingen	<p>No Cure No Pay bureaus Hoewel het aantal bezwaren tegen de WOZ-waarde stabiliseert, neemt het aandeel van het aantal bezwaren dat is ingediend door de zogenaamde no cure no pay bureaus nog steeds toe. Vanuit de ministeries en in de onlangs verschenen brief van staatssecretaris van Rij aan het kabinet wordt onderkend, dat het feit dat de WOZ-waarde als een exacte waarde wordt gezien, juist de mogelijkheden bieden voor het verdienmodel van de bureaus. Daarnaast wordt in de brief afgevraagd of de (proceskosten-)vergoeding wel in verhouding staat tot de geleverde inspanning.</p> <p>Er is enige beweging te onderkennen. Over oplossingen of de noodzakelijke aanpassingen in wet- en regelgeving wordt echter nog niet gesproken. Sterker nog: de proceskostenvergoeding is juist verhoogd, zodat het zeker nog een aantal jaren zal duren voor er enige verandering gaat komen.</p> <p>Ongeveer 20% van de bezwaren van de bureaus worden gehonoreerd met name vanwege niet zichtbaar achterstallig onderhoud. Die 20% aan gehonoreerde bezwaren leveren de bureaus voldoende inkomsten op: vaak is de vergoeding voor de bureaus gemiddeld nu €800, terwijl de burger dat terugziet in enkele tientjes lagere OZB. Daarbij moeten we ook niet vergeten, dat 80% van de burgers die een bureau hebben ingeschakeld er dus niets van merken, omdat hun bezwaar wordt afgewezen.</p> <p>Naast de oplopende proceskostenvergoedingen is er zoals eerder genoemd, ook sprake van een groot beslag van de capaciteit van Cocensus. Capaciteit die juist benut zou kunnen worden voor bestandsoptimalisatie. Maar niet alleen bij Cocensus komt er zand in de machine. Ook de rechtbanken kunnen de grote hoeveelheden beroepsprocedures niet tijdig behandelen. Zo gebeurt het regelmatig, dat wanneer Cocensus een beroepsprocedure wint, de rechter vanwege de lange doorlooptijd aan het bureau een zogenaamde immateriële schadevergoeding toe moet kennen. Feitelijk de omgekeerde wereld: de rechtbank kan een zaak niet tijdig behandelen, je wint de zaak, maar dient toch een schadevergoeding uit te keren, die niet bij de burger maar bij de bureaus terecht komt.</p> <p>Cybersecurity In de context van Cybersecurity en de digitale weerbaarheid wordt er binnen Cocensus een zeer strikt beleid gevoerd volgens het informatiebeveiligingsbeleid en zijn er in de loop der tijd diverse wijzigingen doorgevoerd op zowel technische aspecten als beleid en procesmatige aspecten in de context van Cybersecurity. Gelet op de razendsnelle ontwikkelingen is het daarbij mogelijk dat nieuwe kwetsbaarheden moeten worden doorgrond met het oog op de toekomst. Hierbij worden, zoals ook in het informatiebeveiligingsbeleid is vastgelegd, diverse informatie bronnen gebruikt (IBD, NCSC, NSA, CheckPoint, Gartner) om inzichtelijk te maken welke mogelijke risico's er kunnen ontstaan. Door de nauwe samenwerking met deze instanties is het vanuit onze ingerichte processen mogelijk om heel gericht en adequaat te handelen in het geval dat informatie tot ons komt met betrekking tot kwetsbaarheden op het gebied van de informatievoorziening en de gelieerde ICT-voorzieningen.</p> <p>Digitaal Loket De digitale dienstverlening wordt continue verbeterd, waarbij er steeds meer mogelijk wordt in het Digitaal Loket, zonder uit het oog te verliezen dat er nog altijd een grote groep mensen is die op de traditionele manier via post of telefoon communiceert. De digitale dienstverlening die Cocensus biedt is dan ook altijd een aanvulling op de reeds bestaande kanalen.</p> <p>Informatiebeveiliging en privacy Cocensus heeft passende technische en organisatorische beveiligingsmaatregelen getroffen om de bescherming van persoonsgegevens en naleving van de privacywet- en regelgeving te borgen. Voornoemde beveiligingsmaatregelen voldoen aan het normenkader van de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid).</p>
Eigen vermogen per 01-01-2022	€ 803.928
Eigen vermogen per 31-12-2022	€ 739.745
Vreemd vermogen per 01-01-2022	€ 15.895.419
Vreemd vermogen per 31-12-2022	€ 16.228.117
Bijdrage gemeente aan GR 2024	€ 230.000

Resultaat van de GR 2022	€ 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. Dit houdt in dat financiële tegenvallers in rekening worden gebracht bij de deelnemers.</p> <p>Een risico wat altijd blijft spelen ligt op het gebied van het personeel. De laatste jaren verjongt de populatie van Cocensus, echter er zijn relatief nog veel 55-plusser in het personeelsbestand.</p>

Naam verbonden partij	OVER-gemeenten
Site	www.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 of wanneer er sprake is van nieuwe beleidsvoornemens die gepaard gaan met personeelsuitbreiding.
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>In de notitie 'Verbinding te OVER' is de volgende visie opgenomen: "Een lenige en slagvaardige organisatie, gericht op de buitenwereld, samen en voor elkaar, daadkrachtig, en met een positief kritische, lerende en betrokken cultuur"</p> <p>Met daarbij de volgende kernwaarden:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Verbinding - De blik naar de buitenwereld

	<ul style="list-style-type: none"> - Duidelijk, lenig en slagvaardig - Hart voor publieke zaak - Vertrouwen en verantwoordelijkheid
Ontwikkelingen	<p>Het plan van aanpak 'Verbinding te OVER' zal vanaf 2023 gefaseerd worden uitgewerkt en geïmplementeerd, waarbij rekening gehouden wordt met de urgentie van onderwerpen, uitvoerbaarheid in verband met beschikbare formatie en de beschikbare financiële middelen. In 2024 zal de focus meer verschuiven naar de onderwerpen die we niet acuut in 2023 hebben moeten oplossen en een langere doorlooptijd vergen. Hierbij kan worden gedacht aan de doorontwikkeling van managementinformatie, verdere verlaging van ziekteverzuim, strategische personeelsplanning en het verfijnen van het kantoorconcept.</p> <p>Bestaande en nieuwe projecten die we voor 2024 verwachten zijn de implementatie en vervolgens de structurele uitvoering van de omgevingswet, werkzaamheden in het kader van de vluchtelingencrisis, de huisvesting van verschillende doelgroepen, de ondersteuning van gedupeerden van de toeslagenaffaire en een aantal grote aanbestedingen binnen de bedrijfsvoering.</p>
Eigen vermogen per 01-01-2022	€ 996.034
Eigen vermogen per 31-12-2022	€ 2.600.614
Vreemd vermogen per 01-01-2022	€ 3.055.658
Vreemd vermogen per 31-12-2022	€ 2.003.753
Bijdrage gemeente aan GR 2024	€ 7.783.780
Resultaat van de GR 2022	€ 1.958.947
Risico's en beheersmaatregelen	<p>Het risico voor de gemeente zit met name in de financiering van OVER-gemeenten. Zijn de financiële middelen wel voldoende voor de uitvoering van de taken? De twee grootste risico's zijn de personeelslasten, die bij een hoog verloop of ziekte kunnen zorgen voor hoge inhuur. En de constante overdracht van taken van het rijk naar de gemeenten zonder dat het rijk daarvoor voldoende middelen beschikbaar stelt.</p>

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 01-01-2022		€ 1.084.199
Eigen Vermogen 31-12-2022	Concept jaarstukken 2022 (vaststelling volgt in juni 2023):	€ 1.084.199
Vreemd Vermogen 01-01-2022		€ 900.630
Vreemd Vermogen 31-12-2022	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

Privaatrechtelijke verbintenissen

Wij zijn ook privaatrechtelijke samenwerkingsvormen aangaan.

Hieronder is een overzicht met de volgende private partijen weergegeven:

- 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.

Bijzondere samenwerkingsverbanden

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

- Regionaal bestuurlijk Overleg Politie (RBOP)
- Regionale informatie en expertisecentrum (RIEC)
- Stichting Grootschalige basiskaart Noord-Holland
- Regionaal platform recreatie en toerisme
- Stichting Marketing Zaanstreek
- Provincie (risicokaart)
- ORS (Omgevingsraad Schiphol)
- Archeologie Zaanstad-Oostzaan
- Regionale samenwerking decentralisatie in het Sociaal Domein

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 noodzakelijk- 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, zijn leidend voor de vorm van samenwerking en de partij waarmee samenwerking wordt gezocht. Dat kan zowel een bestuursorgaan, een gemeente of een private partij zijn.

Paragraaf Financiering

Waar gaat het over

Deze paragraaf geeft 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) scheidt 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 een geactualiseerd treasurystatuut vastgesteld. (raadsvoorstel 19/4). 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.

Ontwikkelingen

De financiële positie van gemeente is het afgelopen jaar verbeterd. De geplande investeringen en uitgaven hebben doorgang kunnen vinden, zonder hiervoor nieuwe langlopende leningen af te sluiten. Toch is er onzekerheid over de komende jaren: bijvoorbeeld over de opbrengst van de grondexploitaties, de gevolgen van de inflatie en de Rijksbijdrage vanaf 'ravijnjaar' 2026.

Een punt van zorg blijft hoe je als gemeente zorgt voor voldoende financiële weerbaarheid en wendbaarheid.

Bij het opstellen van de begroting is gerekend met een interne rekenrente van 2,3%. Dit percentage is gebaseerd op het gemiddelde van de huidige leningenportefeuille, en mag niet meer afwijken dan 0,5% van het werkelijke rentepercentage. We monitoren het verloop van de stijgende rente bij onze 'huisbankier', de Bank Nederlandse Gemeenten.

Financieringsbehoefte

De komende jaren verwachten wij een mutatie in de financieringsbehoefte. Deze wordt bepaald door de lopende investeringen per balansdatum 31 december 2022, het Meerjareninvesteringsplan 2023-2030, het Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2019-2023, de grondexploitatie en het inzetten van reserves en voorzieningen.

Financieringsbehoefte (bedragen x € 1.000,-)	2024	2025	2026	2027
Mutaties reserves	401	831	27	27
Afschrijvingen	2.476	2.686	1.817	2.083

Investerings 2024-2027	-12.104	-6.984	-8.182	-6.472
Aflossing huidige langlopende leningen	-920	-920	-920	-920
Aflossing nieuwe langlopende leningen (nog af te sluiten, cf MIP)	-480	-760	-1.087	-1.345
Totaal	-10.627	-5.147	-8.345	-6.627

Op grond van de wet FIDO mag de gemeente Oostzaan maximaal € 1.7 miljoen financieren met kortlopende kasgeldleningen. Dit bedrag is gekoppeld aan het maximum van 8,5% van het begrotingstotaal. Met de BNG zijn in 2017 nieuwe afspraken gemaakt, en is het maximum kredietlimiet op de rekening courant afgestemd op dit bedrag van € 1.7 miljoen. Zolang de rentestand van kortlopende leningen lager is dan het rentepercentage van langlopende leningen, zullen wij maximaal gebruik maken van dit kredietlimiet. Bedragen groter dan € 1.7 miljoen zullen worden gefinancierd met langlopende leningen.

Treasurybeleid

Het uitgangspunt voor de treasury-activiteiten voor de komende jaren is dat we de bedragen en looptijden van aan te trekken langlopende leningen afstemmen op het renterisico dat de gemeente loopt. De zogenaamde renterisiconorm bedraagt 20% van het begrotingstotaal. Nieuwe leningen zullen we voor een looptijd van vijf tot vijftientig jaar aan gaan, waarbij rekening wordt gehouden met de afschrijvingstermijn van het project of activum. Bij duidelijk oplopende rentestanden zullen we dit heroverwegen en eventueel voor kortere termijnen kiezen. De structurele vermogensbehoefte wordt structureel gefinancierd.

Leningportefeuille

Hieronder wordt de ontwikkeling van de portefeuille van de langlopende leningen weergegeven.

Mutaties leningenportefeuille (bedrag x €1.000)	2023/2024
Stand per 1 januari 2023 (bron: jaarrekening 2022)	30.704
Reguliere aflossing 2023	-919
Verwachte stand per 31-12-2023	29.785
Reguliere aflossing 2024	-919
Aantrekken nieuwe lening 2024, op basis van geplande investeringen en optimaal gebruik van kasgeldleningen	12.104
Verwachte stand per 31 december 2024	40.970

Rentevisie en rentekosten

Rentevisie

We baseren ons op verwachte ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt. De grote algemene banken en de banken voor de publieke sector (onder andere onze 'huisbank' BNG) houden deze ontwikkelingen nauwlettend in de gaten, met inachtneming van de zogenaamde

'prudente' houding die een gemeente ten aanzien van beleggingen en leningen dient te hebben.

Rentekosten

De interne rekenrente voor investeringen en producten is voor 2024 berekend aan de hand van de nieuwe leningovereenkomst van 2,3%. Dit percentage is gebaseerd op het rentepercentage van de huidige leningenportefeuille, en zal worden doorberekend naar de kapitaallasten van alle afgeronde en nieuwe investeringen.

Risicobeheer en berekening Renterisico

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.

Prognose kasgeldlimiet voor 2024 (bedragen x €1.000)	2024
Omvang van de begroting over 2024 (totalen programma 1 tm 6)	29.532
- in procenten van de omslag	8,5 %
(1) Toegestane kasgeldlimiet	2.510
(2) Omvang vlottende korte schuld	2.750
(3) Omvang vlottende middelen	1.500
Contante gelden in kas	1
Tegoeden in rekening courant	400
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	1.097
Toets kasgeldlimiet:	
(4) Totaal netto vlottende schuld (2-3)	1.250
Toegestane kasgeldlimiet (1)	2.510
Onderschrijding van het kasgeldlimiet	1.260

Renterisico

De gemeente loopt renterisico op het moment dat nieuwe leningen moeten worden aangetrokken (herfinanciering) of als een renteherziening van toepassing is. Om het renterisico te beheersen is in de Wet FIDO de renterisiconorm geformuleerd. Het doel van deze norm is het voorkomen van een overmatige afhankelijkheid van het renteniveau in één bepaald jaar, ter bescherming van de gemeentelijke financiële positie.

Berekening Rente Risico Norm (bedragen x €1.000)	2024
Renteherzieningen 2024	0
Aflossingen in 2024	919

Totaal	919
Norm bedraagt 20% van het begrotingstotaal € 29.532.074	5.906
Herzieningsruimte onder de norm 2024	4.987

Bij de renterisiconorm wordt rekening gehouden met de renterisico's die gemeenten lopen over nieuw af te sluiten leningen ter vervanging van afgeloste leningen. De renteontwikkelingen op de kapitaalmarkt zorgen ervoor dat de gemeente een ogenschijnlijk gering risico loopt. Omdat de huidige leningen recent zijn overgesloten, en op korte termijn niet geherfinancierd hoeven te worden, is er geen sprake van renterisico.

We volgen de liquiditeiten nauwlettend. De Wet FIDO verplicht gemeenten binnen de kasgeldlimiet en de renterisiconorm te blijven. Investerings- en de daaraan verbonden geldleningen hebben gevolgen voor deze renterisiconorm. Onder 'Risicobeheer' verwerken we de genoemde financieringsbehoefte in de berekening van de renterisiconorm, zodat we kunnen beoordelen of ons voorgenomen beleid voor 2024-2027 binnen de kaders van de Wet FIDO valt.

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	Totaal vermogen	Solvabiliteit
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	5.856.859	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%.

Schatkistbankieren

Op 15 december 2013 is de Wet Verplicht Schatkistbankieren van kracht geworden. Dit houdt in dat de 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 €1.000.000,-. Het totaal van alle liquide middelen op de diverse bankrekeningen, en in kas, mag gemiddeld per kwartaal niet boven dit bedrag uitkomen.

Ook in 2024 zal dagelijks de hoogte van de bankrekening worden getoetst aan het drempelbedrag.

Paragraaf Lokale heffingen

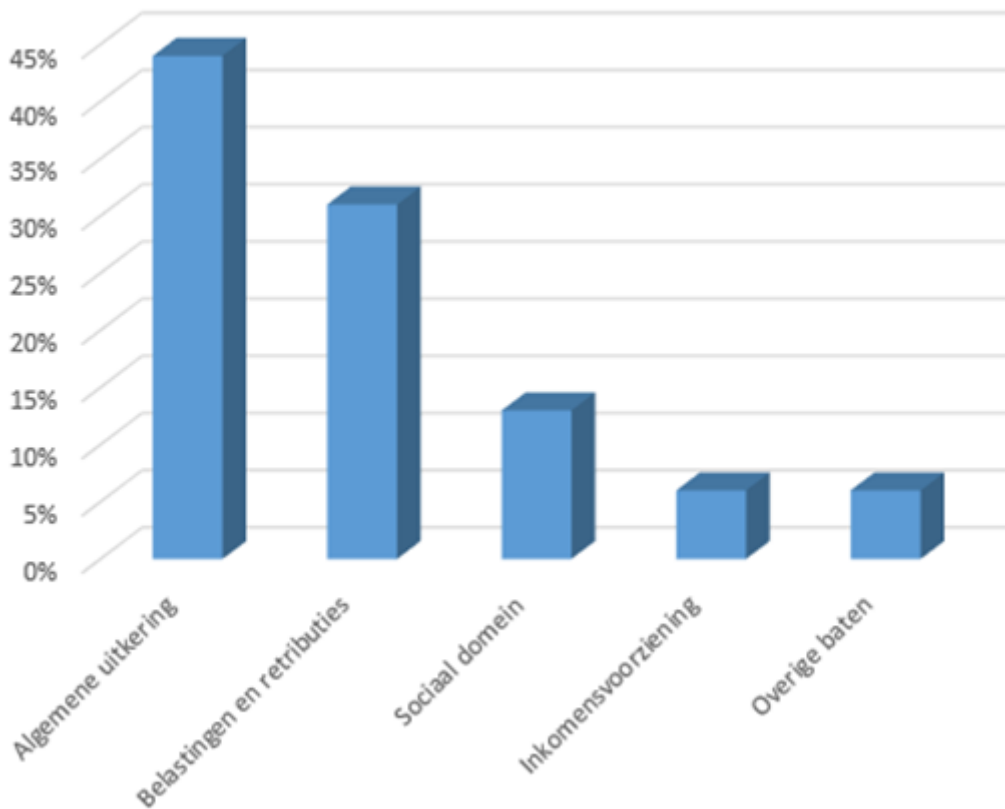
Waar gaat het over

De paragraaf lokale heffingen bevat naast de geraamde inkomsten ook het beleid ten aanzien van de lokale gemeentelijke heffingen, het kwijtscheldingsbeleid en een aanduiding van de lokale lastendruk.

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 belastingen is er geen directe relatie met een prestatie van de gemeente. Belastingen worden gezien als een algemeen dekkingsmiddel. Bij de retributies is er sprake van een tegenprestatie van de gemeente en mogen de geraamde opbrengsten niet hoger zijn dan de geraamde kosten voor de uitoefening van de taak, dit betekent dat de kostendekkendheid niet meer mag zijn dan 100%.

In onderstaande afbeelding worden de percentages weergegeven welke deel van de totale inkomsten een bepaalde soort inkomsten uitmaakt.

Baten gemeente Oostzaan, procentueel



Specificatie inkomsten 2024



In de BBV (Besluit Begroten en Verantwoorden) zijn de eisen verscherpt inzake de onderbouwing van de tarieven, die hoogstens kostendekkend mogen zijn. De gemeente moet een overzicht van baten en lasten opnemen voor de heffingen waarbij sprake is van het verhalen van de kosten. Daarnaast moet in een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen inzichtelijk worden gemaakt hoe bij de berekening van tarieven en heffingen, die hoogstens kostendekkend mogen zijn, wordt bewerkstelligd dat de geraamde baten de ter zake geraamde kosten niet overschrijden, wat de beleidsuitgangspunten zijn die ten grondslag liggen aan deze berekening, en hoe deze uitgangspunten bij de tariefstelling bij de tariefstelling worden gehanteerd.

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 vindt plaats door Cocensus.

Voor de uitvoering van belastingregelingen in 13 gemeenten brengt Cocensus de gemeenten een bijdrage in rekening. Voor de gemeente Oostzaan is de bijdrage over 2024 €230.000. De afrekening voor de bijdrage met betrekking tot de Bestuurlijke Boetes wordt separaat afgerekend.

Beleidsvoornemens lokale heffingen

Het totale pakket aan gemeentelijke belastingen en heffingen bestaat uit een 11-tal verschillende belastingen en heffingen, die jaarlijks door de gemeenteraad worden vastgesteld in de tarievennota en bijbehorende belastingverordeningen. De verordening op de Bestuurlijke Boetes is er bijgekomen met ingang van 2023.

Uitgangspunt bij het bepalen van de verschillende tarieven zijn:

- aanpassing van de tarieven met het inflatiepercentage van 3,2%.

Uitzonderingen zijn:

- tarieven gebonden aan een wettelijk maximum (zoals reisdocumenten en rijbewijzen);
- afvalstoffenheffing en rioolrecht mogen maximaal kostendekkend zijn;
- voor de OZB en RZB geldt, dat niet de tarieven, maar de opbrengst stijgt met het inflatiepercentage.

Toelichting:

Bij de Onroerende Zaak Belasting (OZB) en Roerende Zaak Belasting (RZB) wordt de jaarlijkse totale opbrengst in de begroting geïndexeerd met 3,2%. Voor de berekening van de OZB tarieven worden bij een stijgende WOZ-waarde de tarieven voor de OZB verlaagd ten opzichte van 2023. Voor een gemiddelde woning stijgt de OZB aanslag met 3,2%.

WOZ-waardestijgingen

De WOZ-waardestijging heeft een negatief effect op de Algemene Uitkering. Het Rijk gaat er vanuit dat bij een stijging van de WOZ-waarde de inkomsten van de gemeente stijgen door een hogere opbrengst OZB. Om deze korting, ad € 42.300,- op de Algemene Uitkering op te vangen, is een compensatiestijging van het OZB-tarief benodigd met 2,2% extra. In de begroting 2024 wordt deze compensatie niet doorgevoerd.

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 2024 is in de Programmabegroting 2024-2027 voor de belastingen rekening gehouden met een inflatiepercentage van 3,2%.

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 heeft tot 2020 het uitgangspunt gehanteerd, dat de gemiddelde waardestijging (of daling), die voortvloeit uit de herwaardering, wordt gecompenseerd door een evenredige tariefsverlaging (of evenredige tariefsverhoging). Conform het vastgestelde inflatietarief uit de kadernota 2024-2026 worden de inkomsten vanuit de OZB inkomsten verhoogd met 3,2%. De WOZ-waarden voor het belastingjaar 2024 worden gebaseerd op het prijspeil 1 januari 2023. Deze waarde is eind derde kwartaal 2023 bekend. Met inachtneming van deze uitgangspunten is een opbrengst berekend voor 2024 van €1.935.432 voor woningen en €745.323 voor niet-woningen.

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. De berekende opbrengst voor 2024 bedraagt €7.000.

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. De raming voor 2024 bedraagt €35.115.

Toeristenbelasting

Toeristenbelasting is een algemene belasting die een gemeente kan heffen. Toeristenbelasting wordt opgelegd als u verblijft in een gemeente waar u niet staat ingeschreven, zoals bij verblijf in een hotel, pension, caravan of bungalow. De eigenaar van de verblijfplaats krijgt de belastingaanslag voor toeristenbelasting op basis van het aantal overnachtingen. Deze mag de toeristenbelasting aan u doorberekenen. De hoogte van de toeristenbelasting verschilt per gemeente. Gemeenten mogen zelf bepalen of zij toeristenbelasting heffen en hoe zij het tarief berekenen. Dit kan zijn een vast bedrag per verblijf of een percentage per overnachtingsprijs. In Oostzaan wordt gerekend met een vast tarief per overnachting, zijnde een bedrag van €4,65 per persoon per nacht. Het totaal aan begrote opbrengsten toeristenbelasting bedraagt €307.763.

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.

Rioolrechten

Rioolheffing

De kosten die de gemeente maakt als uitvloeisel van de watertaken worden op burgers en bedrijven verhaald via de zogenoemde 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 2019-2023. Het GRP zal in 2024 worden herzien. De investeringen die hieruit voortvloeien zijn aanzienlijk en de lasten daarvan worden doorberekend in de tarieven. In de begroting 2024 is rekening gehouden met een opbrengst van € 1.549.298. Ten opzichte van 2023 wordt het tarief voor de rioolheffing verhoogd met het inflatiepercentage van 3,2%.

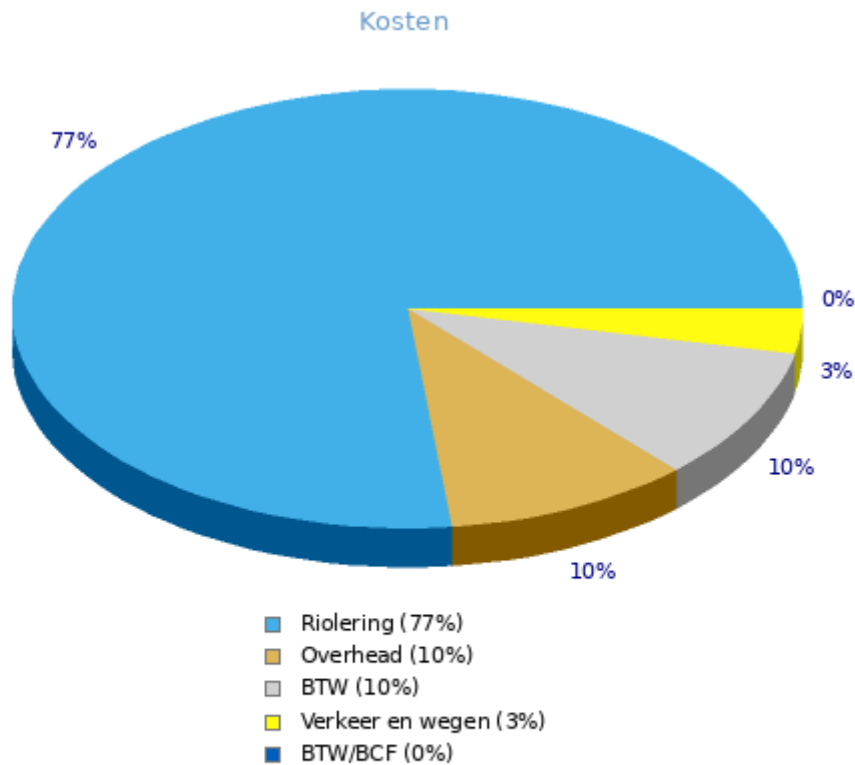
Rioolheffing - Rioolheffing begroot 2024

Overzicht		Bedrag	
Kosten			
2.1	Verkeer en wegen	€	53.500
7.2	Riolering	€	1.262.219
	Overhead	€	165.764
	BTW	€	162.341
		Totaal	€ 1.643.824
Opbrengsten			
1.1	Rioolheffing	€	1.549.298
		Totaal	€ 1.549.298

Percentage kostendekkendheid	94,25 %
------------------------------	---------

Voor de berekening van de kostendekkendheid wordt gebruikt gemaakt van de software van kostendekkendheid.nl. Onderstaande grafiek wordt hieruit gegenereerd.

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. Daarnaast mag 10% van het budget openbaar groen worden toegerekend. Met deze toevoeging van het openbaargroenbudget is bij deze berekening van de kostendekkendheid geen rekening gehouden. De tot stand koming van het tarief 2024 is gebaseerd op het tarief 2023, verhoogd met 3,2% inflatie. Omdat de kosten harder zijn gestegen, dan de door ons gehanteerde inflatie, is het riool niet meer 100% kostendekkend, maar 94,25% kostendekkend. Voor de hogere kosten wordt in de begroting een beroep gedaan op de aanwezige rioolvoorziening, waaraan een bedrag van € 94.687,- voor het jaar 2024 zal worden onttrokken.



Afval

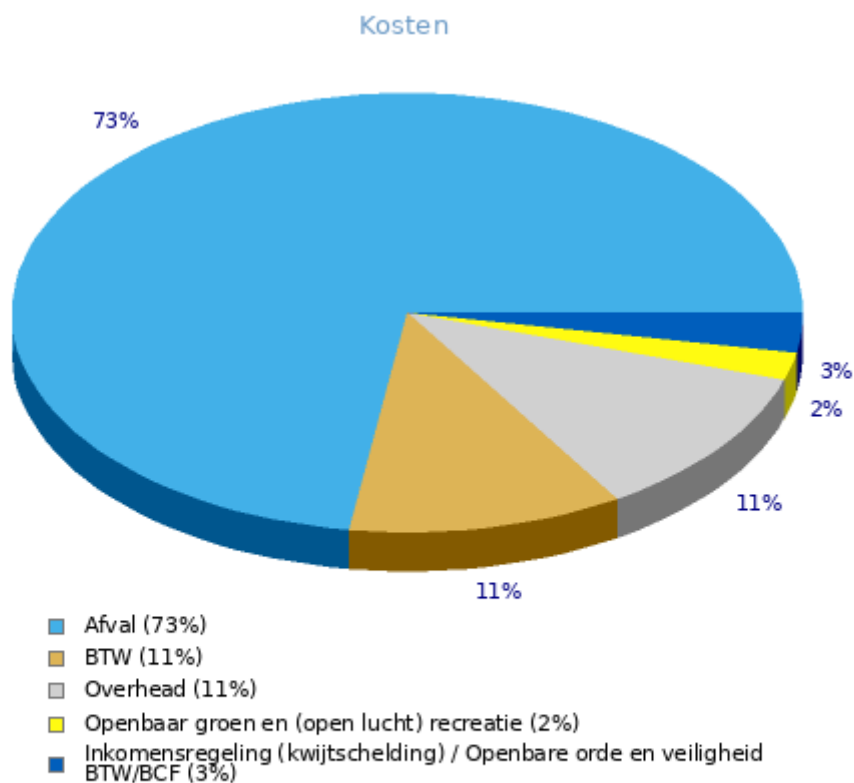
Onder de naam afvalstoffenheffing wordt een recht geheven van degene die in de gemeente feitelijk gebruik maakt van een perceel waarvoor de gemeente op grond van de Wet Milieubeheer een verplichting tot het inzamelen van huishoudelijk afval heeft. Bij het bepalen van de hoogte van de afvalstoffenheffing wordt rekening gehouden met het feit dat op begrotingsbasis de baten niet hoger mogen zijn dan de lasten. Er wordt gestreefd naar een kostendekkendheid van 100%. In de begroting 2024 is rekening gehouden met een opbrengst van € 1.469.770,- . Ten opzichte van 2023 wordt het tarief voor de afvalstoffenheffing verhoogd met het inflatiepercentage van 3,2%.

Afvalstoffenheffing - Afvalstoffenheffing begroot 2024

Overzicht		Bedrag
1.2	Openbare orde en veiligheid	€ 15.000
5.7	Openbaar groen en (open lucht) recreatie	€ 32.584
6.3	Inkomensregeling (kwijschelding)	€ 31.000
7.3	Afval	€ 1.224.315
	Overhead	€ 177.333
	BTW	€ 178.822
Totaal		€ 1.659.054
Opbrengsten		
1.1	Reinigingsrechtgen	€ 1.650.570
Totaal		€ 1.650.570

Percentage kostendekkendheid	99,47%

Voor de berekening van de kostendekkendheid wordt gebruikt gemaakt van de software van kostendekkendheid.nl. Onderstaande grafiek wordt hieruit gegenereerd.



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. Daarnaast wordt toegerekend aan het afvalstoffentarief: 20% van het budget Openbare Orde en veiligheid, kosten BOA, 10% van het budget openbaar groen en de begrote kwijtschelding.

Begraafenisrechten

Voor het gebruik van de begraafplaats en voor het verlenen van diensten in verband met de begraafplaats worden rechten geheven.

Algemeen uitgangspunt voor de begrafenisrechten is een aanpassing van de tarieven met alleen de inflatiecorrectie (3,2 % voor 2024).

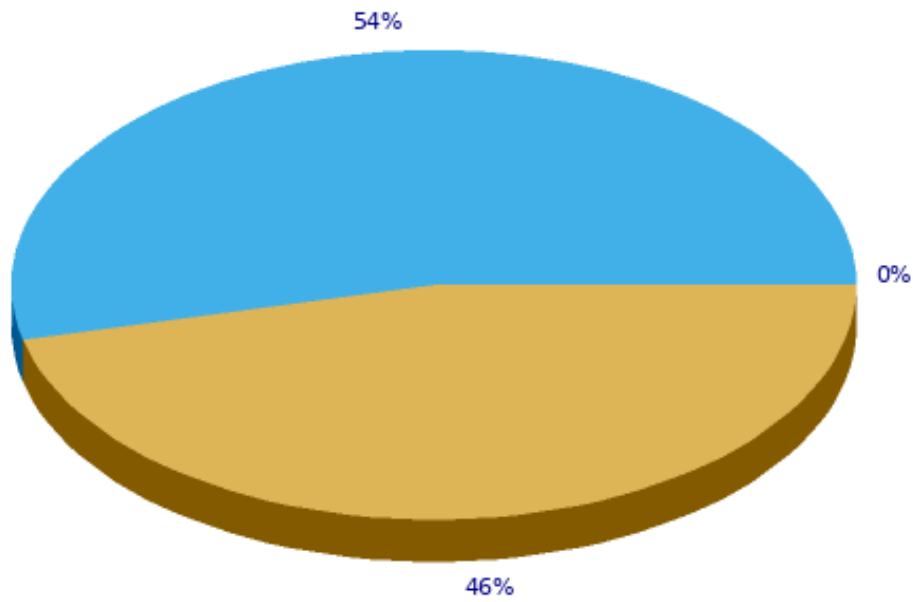
Begraafplaatsen - Begraafplaatsen begroot

Overzicht		Bedrag
Kosten		
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	€ 215.632
	Overhead	€ 185.261
Totaal		€ 400.893
Opbrengsten		
1	Verlenen van rechten	€ 59.348
2	Begraven	€ 20.038
3	Bijzetten van asbussen en urnen	€ 452
4	Grafbedekking en onderhoud	€ 56.057
5	Overschrijven van rechten	€ 437
6	Opgraven, herbegraven, schudden, ruimen en verstrooien	€ 2.403
7	Overige heffingen	€ 1.265
Totaal		€ 140.000

Percentage kostendekkendheid	34,92%

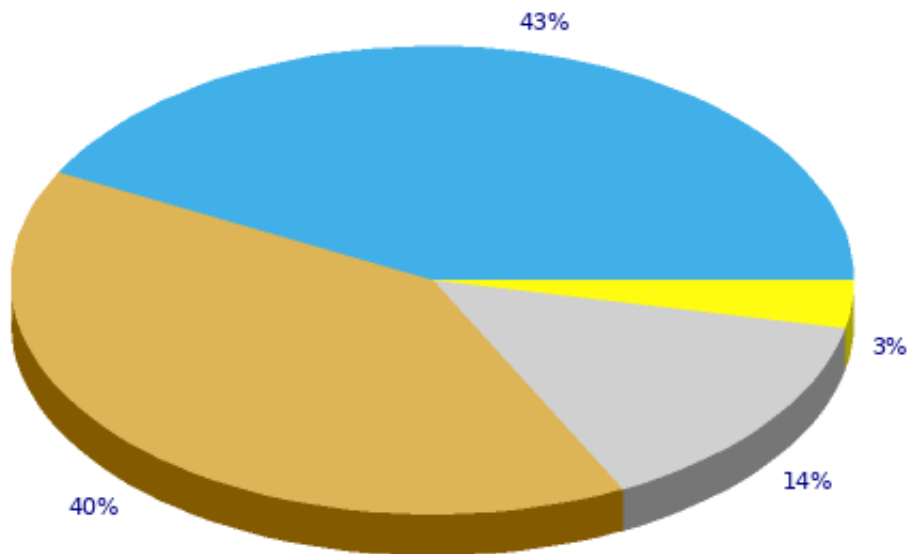
Voor de berekening van de kostendekkendheid wordt gebruikt gemaakt van de software van kostendekkendheid.nl. Onderstaande grafiek wordt hieruit gegenereerd.

Kosten



- Begraafplaatsen en crematoria (54%)
- Overhead (46%)
- BTW (0%)

Opbrengsten



- Verlenen van rechten (43%)
- Grafbedekking en onderhoud (40%)
- Begraven (14%)
- Opgraven, herbegraven, schudden, ruimen en verstrooien
Overige heffingen / Bijzetten van asbussen en urnen
Overschrijven van rechten (3%)

Opbrengsten belastingen en retributies

In onderstaande tabel wordt aangegeven welke belastingopbrengsten en retributies er zijn en hoeveel de inkomsten daarvan bedragen, zoals deze in de programmabegroting 2024 zijn verwerkt.

Gemeentelijke belastingen	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
OZB woningen (eigenaren)	€ 1.844.805	€ 1.875.419	€ 1.935.423
OZB niet-woningen (eigenaren en gebruikers)	€ 747.346	€ 722.213	€ 745.323
Roerende woon- en bedrijfsruimten	€ 6.045	€ 7.000	€ 7.000
Precariobelasting	€ 0	€ 0	€ 0
Hondenbelasting	€ 34.770	€ 32.704	€ 35.115
Toeristenbelasting	€ 292.000	€ 298.220	€ 307.763

Gemeentelijke retributies	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Afvalstoffenheffing (exclusief opbrengsten PMD)	€ 1.334.719	€ 1.424.196	€ 1.539.770
Rioolrechten	€ 1.481.106	€ 1.501.258	€ 1.549.298
Begrafenisrechten	€ 156.099	€ 140.000	€ 140.000

Kwijtscheldingsbeleid

De normen voor het kwijtscheldingsbeleid, als onderdeel van het gemeentelijk minimabeleid, voor wat betreft de gemeentelijke lasten zijn gesteld op 100% van de van toepassing zijnde bijstandsnorm.

De normen voor de bijzondere bijstand, als onderdeel van het gemeentelijk minimabeleid, zijn in gesteld op 110 %. Dit betekent dat een vrij grote groep belastingplichtigen in aanmerking komt voor kwijtschelding, waardoor hun besteedbare ruimte groter wordt. In de begroting 2024 is een bedrag aan kwijtschelding opgenomen van €31.000.

De gemeente Oostzaan verleent uitsluitend kwijtschelding voor de afvalstoffenheffing.

	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Bezwaar WOZ	109	150	150
Bezwaar overige heffingen	55	75	75

Beroep WOZ	2	0	0
Beroep overige heffingen	0	0	0
Lasten regeling kwijtschelding	€ 38.325	€ 31.000	€ 31.000

Leges

Algemeen

De tarieven voor 2024 worden primair aangepast aan de hand van het inflatiepercentage van 3,2 %, tenzij nader beperkt door wettelijke tariefstellingen.

De nieuwe regels voor verslaglegging zijn van invloed op de kosten onderbouwingen van gemeentelijke heffingen. Met ingang van 2024 treedt de nieuwe Omgevingswet in. Voor de tarievennota 2024 werken wij met de modelverordening van de VNG.

De leges zijn onderverdeeld in drie hoofdstukken;

- *Hoofdstuk 1: Algemene dienstverlening,*
- *Hoofdstuk 2: Dienstverlening en besluiten in het kader van de omgevingswet*
- *Hoofdstuk 3: Dienstverlening vallend onder de dienstenrichtlijn en niet vallend onder hoofdstuk 2.*

Bij de toerekening van kosten is uitgegaan van de aanwezige jurisprudentie. Hierdoor is een 100% kostendekkende legesverordening risicovol. Wanneer nieuwe jurisprudentie tot een wijziging in de toe te rekenen kosten leidt, kan de kostendekkendheid overschreden worden, Door onder de 100% te blijven wordt dit risico opgevangen.

Leges onder hoofdstuk 1 zijn onder meer: verstrekkingen uit de basisregistratie personen, burgerlijke stand, rijbewijzen, reisdocumenten, bestuur documenten, verkeer en vervoer. Er is hier sprake van een kostendekkendheid van ongeveer 48%. De tarieven kunnen hier niet verder worden verhoogd. Het tekort wordt veroorzaakt door een negatief resultaat op rijbewijzen en reisdocumenten. De tarieven hiervan zijn al op het maximaal toegestane wettelijk niveau.

Leges onder hoofdstuk 2 zijn de inkomsten opgenomen inzake de omgevingsoverleggen en de omgevingsvergunningen. De kostendekkendheid ligt onder de 100%. Voor 2022 zijn vanuit diverse grote projecten extra leges ontvangen. Voor 2023 en 2024 wordt uitgegaan van de reguliere omgevingsvergunningen. De huidige tarieven voor de omgevingsvergunningen (2023: 4,5% van de bouwsom) worden omgerekend naar de nieuwe omgevingswet. Uitgangspunt hierbij is dezelfde mate van kostendekkendheid als 2023.

Leges onder hoofdstuk 3 zijn de opbrengsten opgenomen, voornamelijk voortkomend uit de APV, zoals horeca, prostitutiebedrijven, evenementenvergoeding en overige vergunningen. Een groot deel hier bestaat uit evenementenvergunningen. Vanwege de maatschappelijke betekenis is dit vaak niet kostendekkend.

Gemeentelijke legesopbrengsten	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Leges Hoofdstuk 1	€ 158.012	€ 154.278	€ 154.278
Leges Hoofdstuk 2	€ 623.042	€ 220.000	€ 220.000
Leges Hoofdstuk 3	€ 21.244	€ 34.200	€ 34.200

Overzicht leges Hoofdstuk 1	
Baten totaal	154.278
Directe kosten	75.234
Personeel	239.811
Overhead	312.850
Berekening kostendeckendheid	19,37 % (28,34 % in 2023)

Overzicht leges Hoofdstuk 2	
Baten totaal	220.000
Directe kosten vergunningen	23.220
Directe kosten handhaving	72.700
Personeel	342.903
Overhead	223.671
Berekening kostendeckendheid	33,20 % (44,07% in 2023)

Overzicht leges Hoofdstuk 3	
Baten totaal	34.200
Directe kosten	14.850
Personeel	69.452
Overhead	84.538
Berekening kostendeckendheid	20,26 % (28,61% in 2023)

Totaal Overzicht leges Hoofdstuk 1, 2 en 3	
Baten totaal	408.478
Directe kosten	186.004
Personeel	652.166

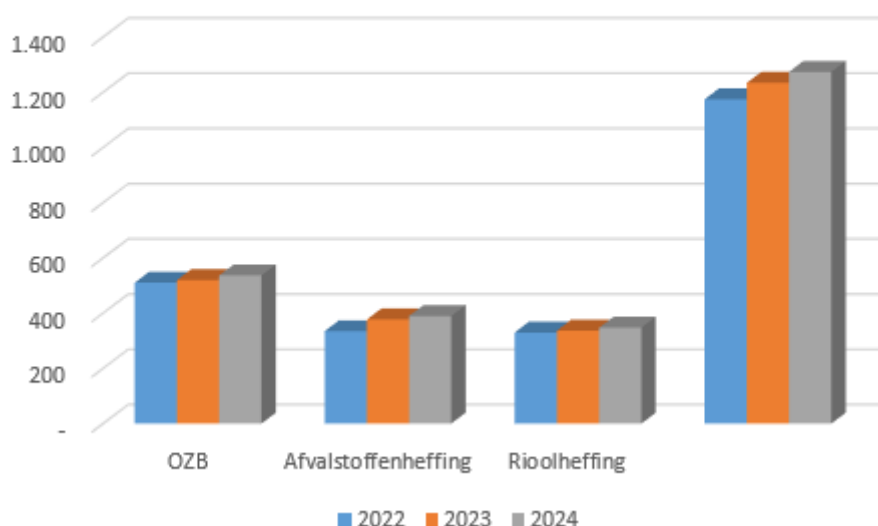
Overhead	621.059
Berekening kostendeckendheid	27,99 % (35,12% in 2023)

Lokale lastendruk

De lokale lastendruk wordt bepaald door de tarieven van de OZB, afvalstoffenheffing en de rioolheffing.

In de navolgende tabel is de opbouw van de lokale lastendruk in Oostzaan over de jaren 2021 t/m 2023 inzichtelijk gemaakt. Voor huurders is daarbij alleen de hoogte van de afvalstoffenheffing bepalend, aangezien zij niet worden aangeslagen voor de OZB en de rioolheffing. De eigenaren van woningen worden voor de drie onderscheiden belastingen aangeslagen. Bij de berekening van de OZB, is uitgegaan van de gemiddelde WOZ waarde van een koopwoning in Oostzaan van € 475.000 - (peildatum 2023). Tevens is uitgegaan van een meerpersoonshuishouden. Het betreft hier een rekenvoorbeeld. De feitelijke lastenontwikkeling voor de individuele burger kan afwijken, gelet op de feitelijke waarde –en de waardeontwikkeling- van de woning.

Lokale lastendruk voor een woning met gemiddelde WOZ waarde van € 475.000



Bovenstaande tabel is gebaseerd op de volgende gegevens:

	2022	2023	2024
OZB	511	520	537
Afvalstoffenheffing	335	378	407
Rioolheffing	330	337	348
	1.175	1.234	1.291

Vergelijking met omliggende gemeenten

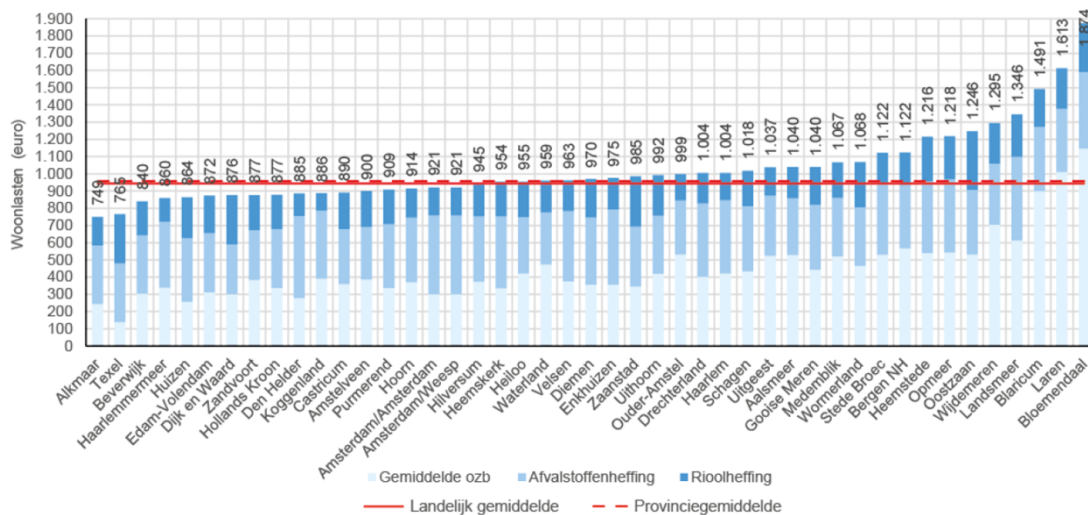
In de navolgende tabellen worden de tarieven over het jaar 2023 van Oostzaan vergeleken met de tarieven van omliggende gemeenten. Bij de tarieven van omliggende gemeenten wordt uitgegaan van het tarief 2023, daar op dit moment geen andere gegevens bekend zijn.

Tabel vergelijking OZB, Afvalstoffenheffing, Rioolheffing, Toeristenbelasting en Hondenbelasting, tarieven 2023:

Gemeentenaam	OZB				Afvalstoffenheffing		Rioolheffing huishoudens		Toeristenbelasting	Hondenbelasting
	Tarief woningen	Tarief eigenaar niet-woning	Tarief gebruiker niet-woning	Gemiddelde betaalde ozb woningen	Eénpersoonshuishoudens	Meerpersoonshuishoudens	Eénpersoonshuishoudens	Meerpersoonshuishoudens	Toeristenbelasting	Hondenbelasting
	%	%	%	euro	euro	euro	euro	euro	euro	euro
Amsterdam	0,0431	0,1911	0,1370	301	330	440	160	160	12,24	0,00
Edam-Volendam	0,0706	0,1797	0,1432	311	256	345	216	216	3,01	0,00
Landsmeer	0,0921	0,2959	0,2433	614	364	485	246	246	9,24	0,00
Oostzaan	0,0950	0,2140	0,1848	532	310	378	337	337	4,50	47,70
Purmerend	0,0749	0,2101	0,1933	337	297	372	200	200	2,45	84,24
Waterland	0,0902	0,3180	0,2424	474	185	302	152	183	2,75	59,16
Wormerland	0,0944	0,1773	0,1954	466	310	340	262	262	1,90	86,00
Zaanstad	0,0795	0,3154	0,2371	346	348	348	291	291	7,26	0,00

bron: <https://www.coelo.nl/index.php/atlas-lokale-lasten/bijlagen>

Bovenstaande tarieven 2023 zijn door de COELO verwerkt in onderstaand overzicht, waarbij voor de provincie Noord Holland het volgende overzicht kan worden getoond:



Tarievenbeleid

1. Het tarievenbeleid in Oostzaan is gebaseerd op twee uitgangspunten: inflatiecorrectie en kostendeckendheid. De belastingopbrengsten worden in 2024 verhoogd met 3,2 % voor inflatie. Voor wat betreft de retributies wordt gestuurd op kostendeckendheid. De tarieven worden formeel door de gemeenteraad vastgesteld bij de belastingvoorstellen die in december voorafgaand aan het begrotingsjaar worden aangeboden. De hieronder genoemde tarieven voor de OZB zijn afhankelijk van de stijging van de WOZ. Naast deze algemene uitgangspunten van het tarievenbeleid is in het collegeprogramma 2022-2026 bepaald dat de OZB niet als sluitpost voor de begroting wordt gebruikt.

	2022	2023	2024
Onroerende Zaak Belasting (OZB) en Roerende Zaak belasting (RZB)			

• Woningen eigenaren	0,1075 %	0,09499 %	stijging 3,2%
• Niet woningen eigenaren	0,2293 %	0,21404 %	stijging 3,2%
• Niet woningen gebruikers	0,1955 %	0,18476 %	stijging 3,2%
Hondenbelasting	45,63	46,63	49,25
Afvalstoffenheffing			
• Eénpersoonshuishouding	268,11	310,12	320,04
• Meerpersoonshuishouding	334,66	377,52	389,60
Rioolrechten			
• Garages etc	119,80	122,44	126,75
• Woningen etc	329,55	336,80	347,60
Grafrechten	1.811,46	1.851,31	1.910,55
Toeristenbelasting (per nacht)	4,50	4,50	4,65

Paragraaf Bedrijfsvoering

Waar gaat het over

De activiteiten op het gebied van bedrijfsvoering worden uitgevoerd door OVER-gemeenten. Dit is de gezamenlijke werkorganisatie van de gemeente Wormerland en de gemeente Oostzaan. In deze paragraaf leest u een beknopte samenvatting van de Begroting 2024-2027 van OVER-gemeenten. Voor meer informatie verwijzen wij naar de begroting van OVER-gemeenten 2024-2027.

Ontwikkelingen

Het jaar 2024 zal onder andere in het teken staan van de verdere uitwerking van het plan van aanpak 'Verbinding te OVER' en de uitvoering ervan. Het plan van aanpak 'Verbinding te OVER' wordt gefaseerd uitgewerkt en geïmplementeerd, waarbij wij rekening houden met de urgentie van onderwerpen, uitvoerbaarheid in verband met beschikbare formatie en de beschikbare financiële middelen. In 2024 zal de focus meer verschuiven naar de onderwerpen die we niet acuut in 2023 hebben moeten oplossen en een langere doorlooptijd vergen. Hierbij kan worden gedacht aan de doorontwikkeling van managementinformatie, verdere verlaging van ziekteverzuim, strategische personeelsplanning en het verfijnen van het kantoorconcept.

Bestaande en nieuwe projecten die we voor 2024 verwachten zijn de structurele uitvoering van de omgevingswet, werkzaamheden in het kader van de vluchtelingencrisis, de huisvesting van verschillende doelgroepen, de ondersteuning van gedupeerden van de toeslagenaffaire en een aantal grote aanbestedingen binnen de bedrijfsvoering. Bij deze projecten leveren wij veelal de personele capaciteit om dit uit te voeren en te begeleiden. Voor enkele projecten, zoals de opvang van ontheemden uit de Oekraïne en de ondersteuning van gedupeerden van de toeslagenaffaire gelden specifieke financiële

regelingen vanuit het Rijk. Vooralsnog gaan wij ervan uit dat deze middelen voldoende zijn om de kosten te dekken. Zodra hier andere inzichten ontstaan gaan we in gesprek met de gemeenten.

Personeel

In de huidige arbeidsmarkt hebben we te maken met steeds meer moeilijk te vervullen vacatures en moeten we extra aandacht besteden aan behoud en opleiding van onze collega's. Het hoge ziekteverzuim en beperkte mogelijkheden tot vervanging van langdurig zieke collega's binnen de budgettaire kaders leidt tot hoge werkdruk. OVER-gemeenten heeft beschikking over een bestemmingsreserve om nodige investeringen in de organisatie te doen om deze problematiek aan te pakken.

Huisvesting

OVER-gemeenten verwacht in 2023 de visie voor het kantoorconcept af te ronden. Ook heeft OVER-gemeenten in hun begroting opgenomen vanaf 2024 niet meer de eerste etage van het gemeentehuis Wormerland te huren. Dit betekent dat de huisvestingslasten vanaf 2024 met €52.000 zullen dalen voor OVER-gemeenten.

Financieel

In het volgende overzicht is de primaire begroting 2024 van OVER-gemeenten opgenomen, met de meerjarenbegroting 2025 t/m 2027. De berekening van de inflatie voor 2024 gebeurt op basis van de CPB-prognoses. In de personele lasten is 5,2% inflatie opgenomen voor 2024 (€829.239). Dit betreft een inschatting van de cao-verhoging van 2024 van het CPB (loonvoet sector overheid). Voor de overige lasten is rekening gehouden met 3,2% inflatie. Indien de werkelijke inflatie over 2024 afwijkt, is mogelijk een aanpassing in onze begroting 2024 nodig. In het meerjarenperspectief van de begroting is geen rekening gehouden met inflatie na 2024. De bijdrage van de gemeente Oostzaan in 2024 aan OVER-gemeenten bedraagt €7.783.780 (dit bedrag is inclusief de bijdrage voor de uitvoering van de Wet Open Overheid ad €110.000, welke apart vermeld staat in onderstaande tabel).

Omschrijving	Begroting 2023 aangepast	Begroting 2024 excl. indexering	Indexering 2024**	Begroting 2024 primaire	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten bedrijfsvoering							
Personeel	€ 16.510.520	€ 15.831.525	€ 823.239	€ 16.654.764	€ 16.654.764	€ 16.654.764	€ 16.654.764
Transitiebudget	€ 500.000	-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Automatisering	€ 2.004.563	€ 1.804.563	€ 53.577	€ 1.858.141	€ 1.858.141	€ 1.858.141	€ 1.858.141
Huisvesting	€ 845.561	€ 793.561	€ 25.394	€ 818.955	€ 818.955	€ 818.955	€ 818.955
Kantoor	€ 316.716	€ 226.716	€ 7.255	€ 233.971	€ 233.971	€ 233.971	€ 233.971
Overig	€ 1.256.712	€ 831.712	€ 26.615	€ 858.326	€ 858.326	€ 858.326	€ 858.326
Totaal aan lasten	€ 21.434.072	€ 19.488.077	€ 936.080	€ 20.424.157	€ 20.424.157	€ 20.424.157	€ 20.424.157
Baten bedrijfsvoering							
Personeelsbaten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Wet open overheid WL *	€ 105.000	€ 120.000	€ 120.000	€ 120.000	€ 132.000	€ 143.000	€ 143.000
Wet open overheid OZ *	€ 100.000	€ 110.000	€ 110.000	€ 110.000	€ 123.000	€ 122.000	€ 122.000
Bijdrage WL (62%)	€ 12.265.508	€ 11.940.008	€ 437.770	€ 12.520.377	€ 12.504.877	€ 12.498.677	€ 12.498.677
Bijdrage OZ (38%)	€ 7.517.569	€ 7.318.069	€ 268.311	€ 7.673.780	€ 7.664.280	€ 7.660.480	€ 7.660.480
Totaal aan baten	€ 19.988.077	€ 19.488.077	€ 936.080	€ 20.424.157	€ 20.424.157	€ 20.424.157	€ 20.424.157
Mutaties reserves	€ 1.445.995	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal mutaties reserves	€ 1.445.995	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
* De vergoedingen voor de WOO die de gemeenten ontvangen van het rijk worden gereserveerd voor OVER							
** Voorlopige indexering 2024 op basis van CPB-prognose							

Ratio weerstandvermogen

OVER-gemeenten heeft een ratio weerstandscapaciteit bij de begroting 2024 van 0,6 (onvoldoende). Op basis van artikel 23 van de Gemeenschappelijke Regeling van OVER-gemeenten is de algemene reserve gemaximeerd op 2,5% van de lasten. De lage weerstandscapaciteit verhoogt het risico voor de deelnemende gemeenten.

Paragraaf Taakstellingen en Stelposten

Waar gaat het over

Deze paragraaf is in de begroting 2024 voor het eerst opgenomen. Onze toezichthouder, de Provincie heeft om deze paragraaf gevraagd in verband met de verslechterde financiële positie bij gemeenten. De oorzaak van deze verslechterde financiële positie ligt in het overdragen van taken vanuit het Rijk zonder toereikende financiële middelen om deze taken uit te kunnen voeren. De financiële positie van gemeenten is hierdoor steeds meer onder druk komen te staan. Gevolg hiervan bij gemeenten zijn dat er steeds vaker bezuinigingsmaatregelen, ombuigingen en/of taakstellingen nodig zijn om de meerjarenbegroting sluitend te maken. In deze paragraaf wordt een totaalbeeld geschetst welke van deze zaken in de begroting van Oostzaan aan de orde zijn.

Stelposten

In deze primaire programmabegroting 2024-2027 zijn de volgende zaken opgenomen:

Stelposten, opgenomen in de primaire begroting	2024	2025	2026	2027
1) Baten: stelpost Algemene Uitkering m.b.t. het BTW Compensatiefonds	137.970	137.970	137.970	137.970
2) Baten: stelpost Algemene Uitkering m.b.t. Jeugd	-	-	114.278	84.904
Totaal	13.7970	137.970	252.248	222.874

Toelichting:

1) Stelpost BTW Compensatiefonds

Bij de inwerkingtreding van het BTW Compensatiefonds in 2003 heeft een uitname uit het gemeentefonds plaatsgevonden, om op macro-niveau de declaraties van het BTW Compensatiefonds aan alle overheden te kunnen voldoen. Hieraan is op macro-niveau een bepaald maximum (drempel) gesteld. Door de herijking van het gemeentefonds, alsmede de verlaging van de drempel, wordt de vrijval van middelen vanuit het BTW Compensatiefonds weer toegevoegd aan het gemeentefonds.

2) Stelpost Jeugd

De VNG heeft gesprekken gevoerd met IPO en BZK over de wijze waarop gemeenten meerjarig rekening mogen houden in hun begroting met de extra middelen voor Jeugdhulp. Deze afspraken hierover waren nodig, omdat er tot nu toe alleen voor het jaar 2022 en 2023 extra middelen beschikbaar zijn gesteld. Tussen Rijk, IPO en VNG is afgesproken dat gemeenten in hun meerjarenraming rekening mogen houden met 75% van de bedragen, die structureel nodig zijn. Deze nieuwe werkwijze komt in de plaats van de 'oude' stelpost, zoals deze bij de begroting 2022 destijds was opgevoerd.

Taakstellingen:

Van taakstellingen om te komen tot een structurele begroting is geen sprake in deze begroting 2024-2027.

Paragraaf Kengetallen

Waar gaat het over

De BBV stelt een aantal kengetallen verplicht om op te nemen in de begroting. Hieronder staan de kengetallen per programma.

Programma 1

Omschrijving	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
% Functiemenging (Bron: LISA)*	49,5%**	49,5%	49,5
Aantal vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoner van 15 t/m 64 jaar (Bron: LISA)	185**	186,1	186,1

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

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

Programma 2

Omschrijving	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Aantal nieuwe woningen per 1.000 woningen (Bron: BAG)	0	0	0
% Demografische druk (Bron: CBS)*	76,3	76,3	70,3

*De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.

Dit cijfer geeft inzicht in de verhouding van het niet-werkende deel van de bevolking tot het werkende deel van de bevolking.

Programma 3

Omschrijving	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-64 jaar (Bron: LISA)	n.b.	700	600
% Jongeren met een delict voor rechter in de leeftijd 12-21 jaar (Bron: Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel)	n.b.	n.b.	1
% Kinderen in uitkeringsgezin tot 18 jaar (Bron: Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel)	n.b.	n.b.	4%
% netto arbeidsparticipatie van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking (Bron: CBS Jeugd)	n.b.	n.b.	74%
% werkeloze jongeren in de leeftijd 16-22 jaar (Bron: Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel)	n.b.	n.b.	1%
Aantal personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners (Bron: CBS)	n.b.	n.b.	275
Aantal lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar (Bron: CBS)	1,4%	n.b.	1,4%
% jongeren met jeugdhulp van alle jongeren tot 18 jaar (Bron: CBS)	6,0%	n.b.	11
% jongeren met jeugdbescherming van alle jongeren tot 18 jaar (Bron: CBS)	0,8%	n.b.	0,4

% jongeren met jeugdreclassering van alle jongeren in de leeftijd van 12-23 jaar (Bron: CBS)	n.b.	n.b.	n.b.
Aantal cliënten met maatwerkarrangement WMO per 10.000 inwoners (Bron: GMSD)	n.b.	n.b.	n.b.

Programma 4

Omschrijving	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Aantal absoluut verzuim per 1.000 leerlingen (Bron: DUO)	n.b.	0,0	0,0
Aantal relatief verzuim per 1.000 leerlingen (Bron: DUO)	n.b.	25	22
% Vroegtijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) van het VO en MBO (Bron: INGRADO)	n.b.	1,0	1,80
% Niet-sporters (Bron: 'Gezondheidsenquête' (CBS/RIVM)	n.b.	50	n.b.

Programma 5

Omschrijving	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Aantal verwijzing Halt per 10.000 jongeren (Bron: bureau Halt)*	n.b.	n.b.	n.b.
Aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners (Bron: CBS)*	0	n.b.	n.b.
Aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners (Bron: CBS)*	0	n.b.	n.b.
Aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners (Bron: CBS)*	14,6	n.b.	n.b.
Aantal vernielingen en beschadigingen in openbare ruimte per 1.000 inwoners (Bron: CBS)*	0	n.b.	n.b.
Omvang huishoudelijk restafval aantal kg per inwoner (Bron: CBS)	223	180	n.b.
% hernieuwbare elektriciteit (Bron: RWS)	n.b.	n.b.	n.b.

Programma 6

Omschrijving	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Gemiddelde WOZ waarde x €1.000 (Bron: CBS)*	€ 411.000 (2021)	€ 417.000 (2022)	€ 475.000 (2023)
Gemiddelde woonlasten eenpersoonshuishouden (Bron: COELO)(en op basis van nieuwe gemidd. WOZ)	1.119	1.164	1.221
Gemiddelde woonlasten meerpersoonshuishouden (Bron: COELO)(en op basis van nieuwe gemidd. WOZ)	1.184	1.234	1.291
Formatie (aantal fte's per 1.000 inwoners) (Bron: eigen administratie)	0,61	0,61	0,59

Bezetting (aantal fte's per 1.000 inwoners) (Bron: eigen administratie)	0,61	0,61	0,59
Apparaatskosten per inwoner (Bron: eigen begroting)	€ 692	€ 678	€ 774
Externe inhuur (kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen) (Bron: eigen begroting)	22	6%	0%
Overhead (% van de totale lasten) (Bron: eigen begroting)	10%	12%	13%

Paragraaf Wet open openheid (Woo)

Waar gaat het 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.

Wet open overheid (Woo)

De Woo bestaat uit twee soorten openbaarmaking, een passieve (openbaarmaking op verzoek) en een actieve (openbaarmaking uit eigen beweging).

Passieve openbaarmaking

De passieve openbaarmakingverzoeken worden behandeld door team juridische zaken. Alle bestuursorganen hebben dit jaar ook een Woo-contactpersoon aangewezen. Op de website is een formulier gelanceerd waardoor belangstellenden nu ook online een Woo-verzoek kunnen indienen.

Actieve openbaarmaking

Voor de implementatie van de actieve openbaarmaking is een werkgroep Woo ingesteld, dat wordt getrokken door een externe projectleider. Er wordt een nulmeting uitgevoerd, zodat in kaart wordt gebracht waar de organisatie op dit moment staat. Dit vertrekpunt wordt meegenomen in de verdere vertaling van de Woo.

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. Nog steeds is het alle hens aan dek om de 140 vluchtelingen uit Oekraïne in Wormerland en Oostzaan adequaat te huisvesten, begeleiden en te voorzien van financiële middelen.

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 in hotels en B&B's niet geschikt is voor langere opvang, is gezocht naar leegstaande (kantoor)panden die gehuurd konden worden en verbouwd tot opvanglocatie. Dat is in tot op heden Oostzaan nog 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 44 vluchtelingen (stand augustus 2023). We hebben 15 kamers tot onze beschikking in het Hotel Van der Valk, 1 plekken bij B&B's 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. Op dit moment is er nog geen besluit vanuit de Provinciale Staten tot het plaatsen van deze units in het gekozen natuurgebied. De verwachting is dat er in september 2023 dit besluit genomen wordt. Gezien het feit dat het plaatsen van de units nog niet gerealiseerd is en veel vluchtelingen al langer dan een jaar in het Van der Valk hotel verblijven, is er bestuurlijk voor gekozen deze mensen door te plaatsen naar een plek waar zij langdurig en in reguliere huisvesting kunnen verblijven. In samenwerking met de gemeente Landsmeer en de gemeente Waterland worden er een aantal gezinnen doorgeplaatst in de door hen geopende units/locaties. Het streven is dat alle op dit moment verblijvende vluchtelingen voor 1 oktober 2023 een vervolgplek hebben.

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:

Opvang locatie		Aantal personen
Hotel van der Valk	10 kamers (1 juni - 1 november 2022)	40
	15 kamers (1 november 2022 - 31 december 2023)	
B&B Buys	1 kamer	1
Woonunits	Er zijn 32 woonunits aangeschaft. Deze zijn nog niet beschikbaar. Dit worden 62 plekken welke maximaal 10 jaar beschikbaar zijn.	-
Particuliere gastgezinnen	Er zijn 2 particuliere gastgezinnen die vluchtelingen opvangen.	3
Totaal		44

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 inloopsprekbeurt 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 ontvangen we gelden via de algemene uitkering.

Financiën

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

Financieel overzicht	Kosten 2022	Kosten 2023 (t/m 1 sept 2023)	Totaal
Opvang Oekraïne	€ 1.060.919	€ 1.051.027	€ 2.111.946
Aanschaf units	€ 88.556	€ 1.259.239	€ 1.347.795
	€ 1.149.475	€ 2.310.266	€ 3.459.741

In de begroting 2024 zijn de volgende budgetten opgenomen:

	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Uitgaven met betrekking tot de tijdelijke opvang Oekraïne	1.060.919	2.728.434	2.728.434	2.728.434	0	0
Vergoeding vanuit het Rijk middels declaratie van het normbedrag	-1.060.919	-2.728.434	-2.728.434	-2.728.434	0	0
Aanschaf units	0	3.367.599	0	0	0	0
Vergoeding vanuit het Rijk middels declaratie transitiebudget	0	-3.367.599	0	0	0	0

Financieel

Financiële positie en meerjarenplan

Overzicht van baten en lasten

De programmabegroting 2024-2027 vertoont een reëel en structureel evenwicht voor wat betreft het jaar 2024 en het jaar 2025.

Dit houdt in dat de structurele lasten worden gedekt met structurele baten.

Het financieel resultaat van de begroting 2024-2028 vertoont respectievelijk de volgende saldi:

Begrotingsjaar	Begrotingstotaal (lasten, voor mutaties in reserves)	Saldo begroting
2024	414.430	13.287
2025	935.692	104.459
2026	-495.743	-523.247
2027	-1.146.901	-1.174.382

Overzicht van baten en lasten 2022 - 2027

Exploitatie	Rekening 2022	Begroting 2023 incl. wijz.	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
01 Dienstverlening						
Lasten	1.593.695	1.509.894	1.807.585	1.807.585	1.807.585	1.807.585
Baten	834.547	408.478	408.478	408.478	408.478	408.478
Totaal 01 Dienstverlening	-759.148	-1.101.416	-1.399.107	-1.399.107	-1.399.107	-1.399.107
02 Ruimtelijke ordening						
Lasten	524.998	964.592	566.286	541.286	533.662	533.662
Baten	220.950	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Totaal 02 Ruimtelijke ordening	-304.047	-874.592	-476.286	-451.286	-443.662	-443.662
03 Sociaal domein						
Lasten	9.238.302	14.816.426	11.034.178	11.064.841	8.258.148	8.258.148
Baten	2.895.138	7.813.530	4.417.181	4.417.181	1.688.747	1.688.747
Totaal 03 Sociaal domein	-6.343.164	-7.002.896	-6.616.997	-6.647.660	-6.569.401	-6.569.401
04 Maatschappelijke participatie						
Lasten	1.429.678	1.913.591	1.846.381	1.979.146	1.981.927	2.027.919
Baten	238.971	229.440	130.135	130.135	130.135	130.135
Totaal 04 Maatschappelijke participatie	-1.190.707	-1.684.151	-1.716.246	-1.849.011	-1.851.792	-1.897.784
05 Leefomgeving						
Lasten	7.868.196	9.405.237	9.499.784	9.727.444	10.036.193	10.459.752
Baten	4.063.166	4.356.840	4.628.180	4.733.418	4.496.468	4.432.149
Totaal 05 Leefomgeving	-3.805.030	-5.048.397	-4.871.604	-4.994.026	-5.539.725	-6.027.603
06 Bestuur en organisatie						
Lasten	4.123.812	5.244.520	4.803.860	4.954.876	5.079.352	5.504.514
Baten	18.201.314	19.044.844	20.298.530	21.231.658	20.387.296	20.695.170
Totaal 06 Bestuur en organisatie	14.077.502	13.800.324	15.494.670	16.276.782	15.307.944	15.190.656
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	1.675.406	-1.911.128	414.430	935.692	-495.743	-1.146.901
40 Mutaties in reserves						
Onttrekkingen	1.915.047	3.490.108	0	0	0	0
Stortingen	1.846.997	1.887.525	401.142	831.233	27.506	27.483
Totaal 40 Mutaties in reserves	68.050	1.602.583	-401.142	-831.233	-27.506	-27.483
Mutaties reserves	68.050	1.602.583	-401.142	-831.233	-27.506	-27.483
Gerealiseerd resultaat	1.743.456	-308.545	13.288	104.459	-523.249	-1.174.384

Meerjarenbalans 2024-2027

Activa (bedragen x €1.000)	Ultimo 2024	Ultimo 2025	Ultimo 2026	Ultimo 2027
----------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Vaste Activa				
Immateriële vaste activa				
Bijdrage in Activa van derden	1.650	1.500	1.350	1.200
Materiële vaste activa met economisch nut				
* gronden in erfpacht uitgegeven	312	312	312	312
* overige investeringen met economisch nut	23.980	31.452	27.077	26.590
* overige investeringen met ec. nut waarvoor heffing	10.960	13.460	15.960	18.460
Materiële vaste activa met maatschappelijk nut	12.532	14.559	16.586	18.613
Financiële vaste activa				
* kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	463	463	463	463
* langlopende leningen og	445	445	445	445
* overige uitzettingen korter dan 1 jaar	748	748	748	748
Vlottende activa				
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	0	0	0	0
Gereed product en handelsgoederen	0	0	0	0
Uitzettingen rentetyp looptijd korter dan 1 jaar				
* vorderingen op openbare lichamen	1.500	1.500	1.500	1.500
* uitzettingen Rijk schatkist korter dan 1 jaar	0	0	0	0
* overige vorderingen	0	0	0	0
Kassaldi	3	3	3	3
Banksaldi	400	400	400	400

Overlopende activa en vooruitbetaalde bedragen	1.097	2.247	2.247	2.397
Totaal	54.090	67.087	67.087	71.125

Passiva (bedragen x €1.000)	Ultimo 2024	Ultimo 2025	Ultimo 2026	Ultimo 2027
Eigen vermogen				
* Algemene reserve	2.859	3.663	3.663	3663
* Bestemmingsreserve	1.802	1.829	1.857	1.884
* Resultaat na bestemming	13	104	-523	-1.174
Voorzieningen	3.474	3.542	3.730	3.989
Vaste schulden rentetyp. looptijd langer dan 1 jaar	40.070	35.997	44.079	48.382
Waarborgsommen	9	9	9	9
Netto vlottende schuld korter dan 1 jaar				
* kasgeldleningen	0	0	0	0
*Banksaldi	0	0	0	0
* overige schulden	2.517	2.776	2.826	2.926
Overlopende passiva				
* nog te betalen bedragen	2.055	2.055	2.055	2.055
* specifieke uitkeringen Nederlandse overheidslichaam	100	100	100	100
* overige vooruit ontvangen bedragen	300	300	300	300
Totaal	54.090	59.366	67.087	71.125

Verloop Algemene Reserve

Het geprognosticeerde verloop van de Algemene Reserve over de periode 2022-2026 is als volgt:

Ultimo		
2022	Stand vanuit de jaarstukken 2022	1.699.112
2023	Bij: RV 23/39 Resultaatbestemming Jaarrekening 2022	1.141.705
2023	RV 22/59 Begrotingssaldo 2023	227.791
2023	RV 23/38 uitkomsten voorjaarsbericht	-583.336
2024	Dotatie aan Algemene Reserve tot ratio 1,0	373.688
	Verwacht saldo	2.858.960
2025	Dotatie aan Algemene Reserve tot ratio 1,25	803.626
Verwacht saldo per ultimo 2025		3.662.586

Structureel evenwicht begrotingssaldi

In de programmabegroting 2024-2027 zijn de volgende incidentele posten opgenomen:

Programma	Uitgaven 2024	Inkomsten 2024	Uitgaven 2025	Inkomsten 2025	Uitgaven 2026	Inkomsten 2026	Uitgaven 2027	Inkomsten 2027
01 Dienstverlening								
02 Ruimtelijke ontwikkeling	25.000							
03 Sociaal Domein	2.728.434	2.728.434	2.728.434	2.728.434				
04 Maatschappelijke participatie	43.000							
05 Leefomgeving								
06 Bestuur en organisatie								
Totaal	2.796.434	2.728.434	2.728.434	2.728.434	0	0	0	0

Toelichting:

Ruimtelijke ontwikkeling

Voor de adviesopdracht "wonen op vaders erf" is voor 2023 en 2024 een incidenteel budget opgenomen van €10.000.

Voor het opstellen van het Gemeentelijk Verkeer en Vervoers Plan (GVVP) is in 2024 een incidenteel budget opgenomen van €15.000

Sociaal Domein

Als incidentele kosten en opbrengsten zijn opgenomen de uitgaven en inkomsten met

betrekking tot de Oekraïne-opvang. Met het Ministerie zijn afspraken gemaakt over de vergoeding tot en met 2025. Naar alle waarschijnlijkheid krijgt dit een vervolg en een structureel karakter. Inkomsten en uitgaven zijn budgettair neutraal opgenomen.

Maatschappelijke participatie

Voor de overbruggingsperiode naar de aanbouw van de Noorderschool worden tijdelijk twee noodlokalen gehuurd en ingezet voor huisvesting als gevolg van de toenemende leerlingenaantallen. Hiervoor is een incidenteel budget opgenomen van €28.000.

Voor het opstellen van speeltuin-beleid is een incidenteel budget opgenomen van €15.000.

Mutaties op de reserves

Programma	Storting 2024	Onttrekking 2024	Storting 2025	Onttrekking 2025	Storting 2026	Onttrekking 2026	Storting 2027	Onttrekking 2027
01 Dienstverlening	4.954		5.107		5.006		4.983	
02 Ruimtelijke ontwikkeling								
03 Sociaal Domein								
04 Maatschappelijke participatie								
05 Leefomgeving	22.500		22.500		22.500		22.500	
06 Bestuur en organisatie	373.688		803.626					
Totaal	401.142	0	831.233	0	27.506	0	27.483	0

Resumerend bepalen we aan de hand van bovenstaande gegevens het structurele evenwicht van de meerjarenbegroting:

Programma	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025	Lasten 2026	Baten 2026	Lasten 2027	Baten 2027
Saldo van baten en lasten		13.287		104.459	523.247		1.174.382	
Incidentele baten en lasten	2.796.434	2.728.434	2.728.434	2.728.434				
Mutaties in reserves	401.142		831.233		27.506		27.483	
-/- structurele mutaties in reserves	-27.454		-27.607		-27.506		-27.483	
06 Bestuur en organisatie								
Structureel begrotingssaldo		454.975		908.085	- 523.247		1.174.382	-

Deze structurele begrotingssaldi zijn voor onze toezichthouder, de Provincie Noord-Holland de belangrijkste graadmeter voor haar oordeel over het financieel toezicht. Voor 2024 en 2025 hebben we dus een structureel sluitende begroting.

Jaarlijks beoordeelt de toezichthouder van de Provincie Noord-Holland de financiële positie en de wijze van toezicht van de gemeente aan de hand van de volgende criteria:

- structureel begrotingssaldi
- weerstandscapaciteit
- inzicht in risico's
- staat van onderhoud kapitaalgoederen
- grondbeleid
- begrotingsevenwicht en meerjarenraming
- jaarstukken van het jaar T-1
- nieuwe ontwikkelingen

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. Om het financieringssaldo van de totale overheid te kunnen ramen, moeten de gemeenten sinds 2006 een driejarige raming van hun EMU-saldo in de begroting opnemen. Voor Oostzaan komt deze raming uit op de volgende bedragen:

Raming EMU saldo	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Exploitatiesaldo voor mutaties aan reserves	-288	440	961	-469	-1.120
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	1.544	2.476	2.686	1.817	2083
Dotaties aan voorzieningen	669	358	458	329	258
Investeringsmateriële vaste activa	-11.264	-12.104	-5.173	-3.271	-3.762
Ontvangen investeringsbijdragen van het Rijk	0	0	0	0	0
Baten desinvesteringen materiële vaste activa	0	0	0	0	0
Uitgaven aankoop grond, bouwrijp etc.	0	0	0	0	0
Baten grondexploitaties	0	0	0	0	0
Betalings ten laste van voorzieningen	0	0	0	0	0
Boekwinst verkoop van deelnemingen of aandelen	0	0	0	0	0
Totaal	-9.339	-8.830 %	-1.068	-1.594	-2.54

Zoals uit bovenstaand overzicht blijkt, wordt voor de jaren 2023 tot en met 2027 een overschrijding van het EMU saldo verwacht. Dit wordt veroorzaakt door de geplande investeringen uit het vastgestelde Meerjareninvesteringsplan 2023-2030 en het Gemeentelijk Rioleringsplan.

Door de Europese Commissie wordt een overschrijding op macroniveau geaccepteerd van 3% van het BBP voor decentrale overheden. Dit is in totaal een bedrag van 1.4 miljard. Door het beheerst uitvoeren van nieuwe investeringen zal worden getracht het tekort op het EMU saldo te verminderen.

Gepland verloop van de mutaties op reserves en voorzieningen

In het volgende overzicht wordt de verwachte ontwikkeling van de totale reserve weergegeven:

Staat van reserves en voorzieningen (Bedragen x € 1.000)	Saldo begin 2024	Bedrag begroot primitief inkomsten	Geplande uitgaven	Overige verminderingen	Saldo eind 2024
Algemene reserve	2.485	374	0	0	2.859
Algemene reserve - Totaal	2.485	374	0	0	2.859
Bestemmingsreserve Corona	22	0	0	0	22
Bestemmingsreserve Hospice	2	0	0	0	2
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	320	0	0	0	320
Egalisatiereserve baggeren	89	0	0	0	89
Reserve BOA	30	0	0	0	30
Reserve Inburgering	20	0	0	0	20
Reserve Oekraïne	40	0	0	0	40
Reserve Onderhoud Gebouwen	95	0	0	0	95
Reserve Robuust rechtsbeschermingssysteem	0	0	0	0	0
Reserve Wet Kwaliteitsborging bouw	21	0	0	0	21
Reserve aanbesteding datacenter	26	0	0	0	26
Reserve afkoop onderhoud begraafplaats	62	0	0	0	62
Reserve asiel en begeleiding statushouders	30	0	0	0	30
Reserve bestuurlijke toekomst	50	0	0	0	50
Reserve duurzaamheid	263	0	0	0	263
Reserve infrastructuur	25	0	0	0	25
Reserve initiatieven voor en door jongeren	0	0	0	0	0
Reserve inrichting theaterzaal	56	19	0	0	74
Reserve jongerenbeleid	0	0	0	0	0
Reserve kwaliteitszorg	8	0	0	0	8
Reserve nieuwe website	0	0	0	0	0
Reserve noodfonds inflatiearmoede	0	0	0	0	0
Reserve omgevingswet	45	0	0	0	45
Reserve onderhoud bruggen	169	0	0	0	169
Reserve projecten en openbaar groen	292	0	0	0	292
Reserve spitscamera inrijverbod	50	0	0	0	50
Reserve sporttoestellen de greep	12	4	0	0	16
Reserve verkiezingen	6	5	0	0	11
Reserve wachtgeld huidige wethouders	42	0	0	0	42
Bestemmingsreserves - Totaal	1.774	27	0	0	1.802
Voorziening MJOP: Ambtswoning Glazenmakerstraat	35	11	0	0	46
Voorziening MJOP: Brandweerkazerne Kerkstraat	79	15	0	0	94
Voorziening MJOP: Centrumcomplex de Kunstgreep	241	87	0	0	328
Voorziening MJOP: De Kolk	25	5	0	0	30
Voorziening MJOP: Gebouw Werkom Twiskeweg	13	3	0	0	16
Voorziening MJOP: Gemeentewerf Skoon	66	13	0	0	79
Voorziening MJOP: Kerktoren	31	8	0	0	39
Voorziening MJOP: Loods op de begraafplaats	14	4	0	0	18
Voorziening MJOP: Sporthal De Greep	61	15	0	0	76
Voorziening bezwaarschriften riool	465	0	0	0	465
Voorziening egalisatie afval	15	0	0	0	15
Voorziening egalisatie riolering	437	0	0	-95	343
Voorziening onderhoud gebouwen	125	0	0	0	125
Voorziening pensioenen wethouders	1.696	104	0	0	1.800
Voorziening verlofsparen	1	0	0	0	1

Vorzieningen - Totaal	3.305	263	0	-95	3.474
Geheel - Totaal	7.564	665	0	-95	8.134

5-okt-2023

Totaalsaldi reserves en voorzieningen

Per ultimo (Bedragen x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Algemene Reserve	1.699	2.485	2.859	3.663	3.663	3.663
Bestemmingseserves	2.775	1.774	1.802	1.829	1.857	1.884
Vorzieningen	3.941	3.305	3.474	3.542	3.730	3.989
	8.415	7.564	8.134	9.034	9.249	9.535

5-okt-2023

Bijlage

Taakvelden

Taakvelden Begroting 2024	Begroting 2024
Geen taakveld	0
0.1 Bestuur	582.352
0.10 Mutaties reserves	-401.142
0.2 Burgerzaken	-680.006
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-58.394
0.4 Overhead	-3.833.291
0.5 Treasury	-344.124
0.61 OZB woningen	1.935.432
0.62 OZB niet-woningen	745.323
0.64 Belastingen overig	-126.324
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	16.324.431
0.8 Overige baten en lasten	881.253
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	914.761
1.2 Openbare orde en veiligheid	-566.880
2.1 Verkeer en vervoer	-1.822.577
2.4 Economische havens en waterwegen	238.189
3.1 Economische ontwikkeling	2.700
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	34.050
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-7.151
3.4 Economische promotie	304.763
4.1 Openbaar basisonderwijs	27.000
4.2 Onderwijshuisvesting	388.923
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-340.608
5.1 Sportbeleid en activering	-61.232
5.2 Sportaccommodaties	-307.678
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-386.564
5.6 Media	-141.660
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-765.126
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-282.072
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	856.926
6.3 Inkomensregelingen	-597.901
6.4 WSW en beschut werk	146.724
6.5 Arbeidsparticipatie	95.800
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-1.165.930
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	738.000
6.71B Begeleiding (WMO)	202.932
6.71C Dagbesteding (WMO)	315.000
6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)	49.375
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	1.427.452
6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig	168.073
6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	31.000
6.82A Jeugdbescherming	147.215
7.1 Volksgezondheid	-554.239
7.2 Riolering	53.500
7.3 Afval	53.864
7.4 Milieubeheer	567.618
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-260.937
8.1 Ruimte en leefomgeving	195.016
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	85.264
8.3 Wonen en bouwen	-372.472
Gerealiseerd resultaat	13.288

Begrotingsrichtlijnen 2024

Waar gaat het over

Gemeenten zijn verplicht een reëel en structureel sluitende begroting en een meerjarenraming voor ten minste drie jaar volgend op het begrotingsjaar op te stellen. Voor het opstellen van de begroting en meerjarenramingen zijn hiervoor begrotingsrichtlijnen opgesteld.

Beoogd resultaat

Het beoogde resultaat is om alle taken en activiteiten met betrekking tot de gemeentelijke huishouding op te nemen in de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027. Het doel is vervolgens een reëel en structureel sluitende meerjarenbegroting vast te stellen.

Richtlijnen

Voor het opstellen van de begroting 2024-2027 hanteren wij de volgende richtlijnen:

Beleid

- De raadsagenda 2022-2026 vormt het uitgangspunt bij het opstellen van de begroting 2024. Het college van B&W werkt deze agenda verder uit aan de hand van de vragen: Wat willen we bereiken, wat zijn onze doelen en gaan we ervoor doen, wat mag het kosten?
- Raadsbesluiten tot en met de vergadering van juni 2023, inclusief de uitkomsten van het voorjaarsbericht 2023 en de kadernota 2024-2027 verwerken wij in de programmabegroting 2024;
- Raadsbesluiten van juli tot en met december 2023 met meerjarige (structurele) gevolgen verwerken wij in de eerste begrotingswijziging van 2024;

Kostenontwikkeling

- Voor het jaar 2024 tot en met 2027 wordt rekening gehouden met 3,2 % inflatiecorrectie (opgave CPB-prognose van maart 2023) op uitgaven en inkomsten;
- Rekening is gehouden met een interne loonkostenstijging van 5,2 %. Dit is conform de begroting van OVER-gemeenten, waar de loonkosten van de ambtelijke organisatie in zijn opgenomen. Het betreft hier dus alleen de loonkosten van het bestuur van Oostzaan. Deze indexatie is noodzakelijk om periodieken, verhoging sociale lasten en pensioenlasten te dekken;
- Voor de gemeenschappelijke regelingen wordt aansluiting gezocht met de vernieuwde bijdrage. Prijsstijgingen hoger dan het inflatiepercentage, zijn slechts opgenomen voor zover daar contracten, bestuurlijke afspraken of andere 'bewijsstukken' aan ten grondslag liggen;
- De begrotingen van de samenwerkingsverbanden en gemeenschappelijke regelingen dienen we uiterlijk 31 mei te hebben ontvangen, zodat deze kunnen worden verwerkt in de programmabegroting 2024-2027.

Renteontwikkeling

- Voor het jaar 2024 hanteren wij het percentage van 2,3 % aan rekenrente. Dit bedrag is gebaseerd op de ultimo 2022 uitstaande leningen. Dit percentage gebruiken wij voor diverse berekeningen zoals afkoopsommen, contante waarden en kapitaallasten over investeringen. Het verschil tussen de werkelijke en de toegerekende rente - het renteresultaat - verantwoorden wij in programma 6 Bestuur en Organisatie.

Overige

- In de vergaderingen van de samenwerkingsverbanden en gemeenschappelijke regelingen dient ons gemeenschappelijk standpunt met betrekking tot de loon- en prijsstijgingspercentages en de aanleverdatum van de begrotingen te worden ingebracht.
- De jaarschijf 2024 van het meerjarenplan 2024-2027 stelt u vast bij de kadernota 2024 voor wat betreft vervangingsinvesteringen, areaaluitbreiding en intensivering bestaand beleid. De consequenties ervan verwerken wij in de programma's van de programmabegroting 2024-2027.

Gemeentelijke belastingen en retributies

- Voor de tarieven gaan wij uit van een stijging gelijk aan het inflatiepercentage, in dit geval

van 3,2 %. Uitzonderingen op de algemene regel van de toegestane stijging zijn

- reisdocumenten / rijbewijzen: de tarieven van de reisdocumenten / rijbewijzen zijn aan een wettelijk maximum gebonden;
- afvalstoffenheffing / rioolrecht: met betrekking tot deze tarieven geldt een maximale kostendekking van 100%;
- voor de OZB en de RZB geldt dat niet voor de tarieven, maar de opbrengst stijgt met het genoemde inflatiepercentage.

Going concern taken

Waar gaat het over

Taken per programma

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

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 Leegstandswet.

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 cliëntsysteem van ZorgNed
- 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 schuldienstverleningstrajecten

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 grondstoffenbeleidsplan.
- 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.
- 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.

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.
- 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 Uitvoeringsplannen en Integraal Veiligheidsbeleid.
- Het voorkomen van vaaroverlast.
- Het bijwerken van het BIBOB beleid.
- Het actualiseren van het evenementenbeleid.
- Het bijwerken van de APV.
- Het aanpakken van ondermijning en georganiseerde criminaliteit.
- Het uitvoeren 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 coördineren van de vergunningaanvragen en adviezen.
- Het bijdragen aan buurtbemiddeling.
- 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. Integrale aanpak van overlastgevendende 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 crisisbeheersing.
- 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 en uitvoering.

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, bedrijven en contactcommissies.
- Het opstellen van de gemeentegids.
- Het onderhouden van de internetsite.
- Het onderhouden van de communicatie via sociaal media.
- Het aanleveren van persberichten, advertenties en publicaties over gemeentelijke besluitvorming.
- 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 de Gouden greep en de 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.
- Periodiek beoordelen van de dienstverlening van gemeenschappelijke regelingen en samenwerkingsverbanden.

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.
- Het periodiek uitvoeren en rapporteren aan de raad inzake risicomanagement.
- Afgeven van de rechtmatigheidsverklaring van het college aan de raad bij de jaarrekening.

Uitvoeren activiteiten juridische zaken

- Het behandelen van bezwaar- en (hoger)beroepschriften waarbij mogelijk premediation wordt toegepast.
- Secretariële ondersteuning van de commissie bezwaarschriften.
- Juridische handhaving WABO en kinderopvang.
- Het voeren van of ondersteunen bij juridische procedures.
- Het organisatiebreed adviseren bij juridische vraagstukken, adviseren en ondersteunen van het bestuur, MT 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 Wet open overheid (Woo)-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 personeels- en salarisadministratie 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 commissievergaderingen en vastleggen van besluiten.
- Het onderzoeken van de gemeentelijke activiteiten door de Rekenkamercommissie.
- Het ondersteunen van de activiteiten Rekenkamercommissie.



