

# Begroting 2023-2026





## Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Inleiding	5
Programma 1 - Dienstverlening	9
P1 1. Inwoners en ondernemers krijgen de juiste informatie en antwoord op hun vraag	9
P1 2. Wij zijn toegankelijk en bereikbaar voor onze inwoners en ondernemers	10
Programma 2 - Ruimtelijke ontwikkeling	14
P2 1. Wij hebben een passend woningaanbod voor onze inwoners	15
P2 2. Wij bieden ruimte aan ontwikkeling en waarborgen de kwaliteit van het gebied	15
P2 3. Wij zijn een duurzame samenleving	16
Programma 3 - Sociaal Domein	20
P3 1. Onze inwoners zijn zelfredzaam	21
Programma 4 - Maatschappelijke participatie	28
P4 1. Er is een breed activiteiten- en voorzieningenaanbod dat voorziet in de behoefte van de inwoners	29
P4 2. Onze jeugd kan zijn talenten ontwikkelen	31
Programma 5 - Leefomgeving	34
P5 1. Wij hebben een veilige leefomgeving	34
P5 2. Ons leefklimaat is aantrekkelijk en past bij de behoefte van onze inwoners, ondernemers en bezoekers	36
Programma 6 - Bestuur en organisatie	43
P6 1. Wij hebben een goed en krachtig gemeentebestuur	44
P6 2. Onze ambtelijke organisatie is doelmatig, doeltreffend en toekomstbestendig	46
P6 3. Wij zijn financieel gezond	47
Programma 40 - Mutaties in reserves	52
Paragrafen	53
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	53
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	62
Paragraaf Grondbeleid	68
Paragraaf Verbonden partijen	69
Paragraaf Financiering	81
Paragraaf Lokale heffingen	87
Paragraaf Bedrijfsvoering	102
Paragraaf Kengetallen	104
Financieel	107
Financiële positie en meerjarenplan	107
Bijlage	116
Taakvelden	116
Begrotingsrichtlijnen 2023	117
Going concern taken	118

## Inleiding

### Inleiding

Geachte leden van de gemeenteraad,

Het college van burgemeester en wethouders biedt hierbij de gemeenteraad de begroting 2023 ter besluitvorming aan. Dit is de eerste begroting van het in mei 2022 aangetreden college.

De begroting is beleidsarm van karakter omdat de financiële vertaling van het coalitieakkoord 'Voor Oostzaan' op het moment van schrijven van de begroting nog verwerkt wordt in een collegewerkprogramma. Dit collegewerkprogramma is u op het moment van behandelen van de begroting al aangeboden; echter dit kon niet meer in de onderhavige begroting worden verwerkt.

Wij zien voor ons dat de financiële vertaling van het collegewerkprogramma bij de eerste wijziging van de begroting in december 2022 aan de raad ter vaststelling wordt aangeboden.

De begroting is meerjarig sluitend. Dit komt omdat de mei-circulaire voor Oostzaan positieve effecten heeft. Dat neemt niet weg dat de financiële positie van de gemeente op lange termijn zorgen blijft baren. De reservepositie van de gemeente is een punt van zorg. Doelstelling is derhalve de komende jaren de reservepositie van de gemeente structureel beter te maken. Daarnaast is inmiddels een aanvang gemaakt met het vervolgproces met betrekking tot de bestuurlijke oriëntatie. Het is de bedoeling dat in 2023 door de gemeenteraad keuzes gemaakt kunnen worden met betrekking tot de bestuurlijke toekomst van Oostzaan. De gemeente wordt in dat proces begeleid door een extern bureau.

In de komende periode blijven we investeren in samenwerking met buurgemeenten. Dat geldt natuurlijk primair voor de samenwerking in OVER-gemeenten samen met Wormerland. Er wordt hard gewerkt aan het meer op orde brengen van de ambtelijke organisatie. Vacatures worden -ondanks dat de tekorten op de arbeidsmarkt groot zijn- ingevuld en inhuur wordt zoveel mogelijk afgebouwd. Tegelijkertijd willen we waken voor te hoog gespannen verwachtingen. De ambtelijke organisatie zal tijd nodig hebben om op orde te komen en het zal mogelijk, juist gelet op de overspannen arbeidsmarkt, ook niet lukken alle vacatures in te vullen.

Daarnaast zal ook op andere terreinen volop ingezet worden op de samenwerking. Dit doen we op de schaal van Zaanstreek Waterland, maar ook in MRA verband.

De inzet zal de komende jaren gericht zijn op het in stand houden van de huidige voorzieningen in Oostzaan. We willen woningen bouwen voor onze inwoners en plegen overleg met de provincie over het creëren van ruimte daarvoor.

De inzet voor de ruimtelijke toekomst van Oostzaan is vertaald in de omgevingsvisie. Deze biedt het beleidskader voor de ruimtelijke ontwikkeling de komende jaren.

We houden blijvend aandacht voor het Twiske. Daarbij zijn we zuinig op het natuurgebied én bieden we ruimte voor recreatie op beperkte schaal.

Een uitvoeringsprogramma recreatie en toerisme is door de gemeenteraad vastgesteld (?). Hiermee wordt recreatie en toerisme bevorderd, met oog voor het in standhouden van de natuurgebieden van Oostzaan.

In het sociaal domein zetten we in op meedoen voor iedereen. We kiezen voor een integraal beleidsplan vanuit de grondgedachte dat iedereen mee moet (kunnen) doen. We kijken daarbij ook op welke manier we de uitgaven binnen het sociaal domein acceptabel kunnen houden. Er wordt kritisch gekeken naar de doelmatigheid van de bestede middelen.

Naast inzet in het sociaal domein, wordt ook bij sport ingezet op meedoen. Dat betekent dat de afspraken van het sportakkoord zullen worden uitgevoerd.

....

Burgemeester en wethouders van de gemeente Oostzaan

## 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 2023.

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 2022 na wijzigingen. Dit betreft verschillen per product van bedragen groter dan € 25.000. Hier worden zowel de lasten als de baten van de begroting 2023 vergeleken met de geactualiseerde begroting 2022. Dit betreft de begroting na wijzigingen vanuit het Voorjaarsbericht 2022.

### 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 uren doorbelasting 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 2023 € 7.174.303,-, gebaseerd op het begrotingstotaal van de primaire begroting 2023 € 19.084.744,-. 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 hiernaar verwezen.

## Financieel beeld 2023-2026

Het financieel resultaat van de begroting 2023-2026 vertoont respectievelijk de volgende saldi:

Begrotingsjaar	Saldo begroting
2023	€ 143.676,-
2024	€ 622.215,-
2025	€ 1.446.120,-
2026	€ 36.478,-
2027	€ 40.187,-

Het uitgangspunt voor de financiële positie van de programmabegroting 2023-2026 is de vastgestelde kadernota 2023-2026. (RV 22/47). 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 2023.

## Verloop begrotingssaldo 2023

De kadernota 2023-2026 liet structurele tekorten zien voor de periode 2023-2026. Onderstaand schema laat zien hoe het saldo van de kadernota 2023-2026 wordt omgezet naar het saldo van de concept-programmabegroting 2023-2026.

Oostzaan	2023	2024	2025	2026
Saldo Kadernota 2023 RV 22/47	430.809 N	57.178 N	237.412 N	587.723 N
Programma 1: Dienstverlening				
Programma 2: Ruimtelijke ordening				
Programma 3: Sociaal Domein				
GGZ psycholoog jeugdzorg, bestemming extra inkomsten meicirculaire	36.798 N			
Programma 4: Maatschappelijke participatie				
Huisvesting Onderwijs overbruggingsperiode noodlokale Noorderschool	42.000 N	14.000 N		
Programma 5: Leefomgeving				
BOA capaciteit, bestemming van hiervoor bestemde inkomsten meicirc.	30.145 N	30.145 N	30.145 N	30.145 N
Huurinkomsten De Kolk				112.973 N
Programma 6: Bestuur en Organisatie				
OVER-gemeenten indexatie begroting 2023 conform meicirculaire	225.954 N	225.954 N	225.954 N	225.954 N
Algemene uitkering, uitkomsten meicirculaire	-909.382 V	-949.492 V	-1.939.631 V	-993.273 V
Programma 40: mutaties in reserves				
<b>BEGROTINGSTOTAAL 2023-2026</b>	<b>-143.676 V</b>	<b>-622.215 V</b>	<b>-1.446.120 V</b>	<b>-36.478 V</b>

Pagina 1

N = Nadeel/negatief

V = Voordeel/positief

Hoewel de voorlopige begrotingssaldi positief zijn, willen wij de slechte weerstandspositie van de gemeente Oostzaan noemen in relatie tot de extra incidentele gelden, welke worden ontvangen in de Algemene Uitkering vanuit de meicirculaire 2022. De huidige ratio van het weerstandsvermogen heeft de status "onvoldoende". In de begrotingswijziging die volgt vanuit het collegeprogramma zal versterking van het weerstandsvermogen vanuit deze begrotingssaldi onderdeel worden van de besluitvorming.



## Programma 1 - Dienstverlening

### Waar gaat dit programma over?

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

### Wat willen we bereiken?

Als zelfstandige gemeente staan wij dicht bij onze inwoners en ondernemers. 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 ook service verlenen door iedereen optimaal te woord staan en goede informatie te bieden. Verder hoort het bij onze dienstverlening dat de gemeenteloketten toegankelijk zijn en dat we meedenken en proactief handelen. Deze servicenormen gelden voor alle afdelingen, en dus niet alleen bij de aanvraag van vergunningen, bij verkiezingen of voor onze telefonische bereikbaarheid.

#### Programma 1: Doelenboom

Kerndoel	Operationeel doel	Acties 2023
P1 1. Inwoners en ondernemers krijgen de juiste informatie en antwoord op hun vraag	P1 1.1 Onze informatievoorziening verbeteren	1.1.1 - Kwaliteit informatievoorziening verbeteren 1.1.2 - Nieuwe website
	P1 2. Wij zijn toegankelijk en bereikbaar voor onze inwoners en ondernemers	P1 2.1 Onze bereikbaarheid verbeteren  P1 2.2 Realisatie dienstverleningsvisie

#### HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2022 GEREALISEERD?

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

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

## Onze doelen

### **P1 1.1 Onze informatievoorziening verbeteren**

We verbeteren onze informatievoorziening om beter aan te sluiten op de vragen van onze inwoners, ondernemers en organisaties. Onze informatievoorziening is actueel, begrijpelijk en transparant. Onze prestaties meten we periodiek door in oneven jaren deel te nemen aan het Waarstaatjegemeente.nl-onderzoek.

## Wat gaan we daarvoor doen

### **P1 1.1.1 \*2023\* Kwaliteit informatievoorziening verbeteren**

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

### **P1 1.1.2 \*2023\* Nieuwe website lanceren**

We gaan investeren in een nieuwe gebruiksvriendelijke website om onze digitale communicatie, informatievoorziening en dienstverlening te verbeteren en te moderniseren. Het vernieuwen van de website is tevens noodzakelijk om aan de wettelijke digitale toegankelijkheidseisen te kunnen voldoen. Een belangrijk onderdeel is het herschrijven van de huidige teksten naar B1-niveau. De bouw van de nieuwe website zal naar verwachting in 2022 plaatsvinden. De introductie en het werkelijke gebruik van de nieuwe website zal in 2023 plaatsvinden.

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

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

Op 1 januari 2023 zal de omgevingswet in werking treden. Deze wet beoogt een verregaande vereenvoudiging van het stelsel van wetgeving voor de ontwikkeling en het beheer van de leefomgeving (omgevingsrecht), door tientallen wetten en honderden regels te bundelen in één nieuwe wet. Juridische regels en kaarten worden vertaald naar toepasbare regels. Het is belangrijk dat het dienstverleningsniveau bij de overgang minstens gelijk blijft, maar we streven naar een verbeterde dienstverlening.

## Onze doelen

### **P1 2.1 Onze bereikbaarheid verbeteren**

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

#### **Wat gaan we daarvoor doen**

##### **P1 2.1.1 \*2023\* Digitale dienstverlening uitbreiden**

In de dienstverleningsvisie wordt er ingezet op onze digitale dienstverlening. De meest gevraagde producten worden door middel van e-diensten aangeboden. Het vertrekpunt is 'Klik-bel-kom'. Oftewel: als inwoners en ondernemers het product met enkele muisklikken kunnen krijgen, is dat natuurlijk prima en bespaart het hen veel tijd. Het doel is in 2023 10 e-diensten te hebben geïmplementeerd. Natuurlijk blijft de menselijke maat een belangrijk onderdeel van onze dienstverlening.

##### **P1 2.1.2 \*2023\* Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) vullen**

Het DSO (Digitaal Stelsel Omgevingswet) wordt door de Rijksoverheid gerealiseerd. Als gemeente hebben wij de verplichting deze te vullen met toepasbare regels. Op deze wijze wordt onze digitale dienstverlening in 2023 toegankelijker gemaakt. Inwoners en gevestigde bedrijven zullen op eenvoudige wijze en sneller digitaal hun informatie kunnen ophalen en inwinnen over wat kan en mag.

#### **Onze doelen**

### **P1 2.2 Realisatie Dienstverleningsvisie**

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

#### **Wat gaan we daarvoor doen**

##### **P1 2.2.1 \*2023\* Vaststellen uitvoeringsplan dienstverleningsvisie en de servicenormen**

In 2020 is de Dienstverleningsvisie 2020-2024 door het college vastgesteld. De uitwerking van deze dienstverleningsvisie in een uitvoeringsplan is in Q2 2021 gestart. In 2022 en 2023 bieden we dit uitvoeringsplan aan de raad ter besluitvorming aan waarbij de benodigde middelen worden gevraagd om de dienstverleningsvisie te realiseren. Onderdeel van het uitvoeringsplan zal zijn hoe we de klanttevredenheid gaan monitoren, hoe we de telefonische bereikbaarheid van OVER-gemeenten kunnen verbeteren en hoe we onze dienstverlening naar inwoners kunnen uitbreiden. De in het uitvoeringsplan benoemde acties worden in 2023 uitgevoerd. Elementen die o.a. in het uitvoeringsplan aan bod zullen komen zijn het continue monitoren van de klanttevredenheid, live chat en het meten van onze telefonische bereikbaarheid. Daarnaast worden in 2023 onze servicenormen geactualiseerd.

**Wat gaat het kosten?**

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten						
112 Verkiezingen	109.141	59.028	57.233	57.233	57.233	57.233
201 Burgerzaken	562.075	717.013	731.502	731.502	731.502	731.502
202 Dienstverlening algemeen	51.746	42.000	63.357	63.357	63.357	63.357
401 APV en bijzondere wetgeving	169.950	205.194	119.527	119.527	119.527	119.527
501 Economische zaken	5.682	15.750	29.650	35.650	35.650	35.650
611 Vergunningen	456.815	577.795	499.125	499.125	499.125	499.125
612 Handhaving omgevingsvergunningen	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>Totaal Lasten</b>	<b>1.355.410</b>	<b>1.620.280</b>	<b>1.503.894</b>	<b>1.509.894</b>	<b>1.509.894</b>	<b>1.509.894</b>
Baten						
112 Verkiezingen	61.268	0	0	0	0	0
201 Burgerzaken	152.485	154.278	154.278	154.278	154.278	154.278
401 APV en bijzondere wetgeving	7.796	34.200	34.200	34.200	34.200	34.200
611 Vergunningen	100.578	430.295	220.000	220.000	220.000	220.000
<b>Totaal Baten</b>	<b>322.127</b>	<b>618.773</b>	<b>408.478</b>	<b>408.478</b>	<b>408.478</b>	<b>408.478</b>
<b>Resultaat baten minus lasten</b>	<b>-1.033.282</b>	<b>-1.001.507</b>	<b>-1.095.416</b>	<b>-1.101.416</b>	<b>-1.101.416</b>	<b>-1.101.416</b>

## Verschillenanalyse

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

Product	Vershil	Toelichting
APV en bijzondere wetgeving	Toegerekende kosten 90.826 (V)	De post toegerekende kosten voor 2023 zijn hoger dan in de begroting 2022 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.
Vergunningen	Uitgaven 50.000 (V)	De uitgaven dalen met 50.000,- ten opzichte van 2022. In 2022 was een incidenteel budget opgenomen voor extra ondersteuning bij complexe aanvragen. Deze post komt niet terug in 2023.
	Toegerekende kosten 28.670 (V)	De post toegerekende kosten voor 2023 is lager dan in de begroting 2022 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.
	Inkomsten 210.295 (N)	Het budget voor de inkomsten van omgevingsvergunningen daalt ten opzichte van 2022. Voor 2022 worden incidentele leges inkomsten opgenomen voor aangevraagde omgevingsvergunningen in 2022. Het betreft hier aanvragen voor omgevingsvergunningen van de projecten Lishof, Dr. Boomstraat, Zuideinde en Ambacht. Met ingang van 2023 wordt het reguliere bedrag ad € 220.000,- weer opgevoerd.

## Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Reserve EGEM-i	1	1	1	1	1	1
Reserve nieuwe website	100.000	0	0	0	0	0
Reserve verkiezingen	3.138	4.707	6.276	7.845	9.414	10.983
<b>Totaal reserves</b>	<b>103.139</b>	<b>4.708</b>	<b>6.277</b>	<b>7.846</b>	<b>9.415</b>	<b>10.984</b>

4-nov-2022

## Toelichting reserves

Reserve	Mutatie	Toelichting
Reserve Website	saldo nihil met ingang van 2023	Conform het najaarsbericht 2021 is het budget voor de nieuwe website ad € 100.000,- toegevoegd aan deze reserve. De website wordt in 2022 opgebouwd, het hiervoor benodigde bedrag wordt onttrokken aan deze reserve. Met ingang van 2023 is het saldo nihil.
Reserve verkiezingen	1.569 dotatie	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 2023 verwachten we twee verkiezingen te organiseren (Provinciale Staten en Waterschap). De extra kosten hiervan zullen aan de reserve worden onttrokken.

## Programma 2 - Ruimtelijke ontwikkeling

### Waar gaat dit programma over?

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

### Wat willen we bereiken?

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

De komende periode breiden we onze woningvoorraad uit door gefaseerd te bouwen voor jong en oud.

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

#### Programma 2: Doelenboom

Kerdoel	Operationeel doel	Acties 2023
P2 1. Wij hebben een passend woningaanbod voor onze inwoners	P2 1.1 Creatiever omgaan met woonvormen	1.1.1 - "Wonen op vaders erf"
	P2 1.2 Aanbod van huurwoningen uitbreiden	1.2.1 - Prestatieafspraken maken met woningcorporaties
P2 2. Wij bieden ruimte aan ontwikkeling en waarborgen de kwaliteit van het gebied	P2 2.1 Woon-, werk- en recreatiegebied aantrekkelijker maken	2.1.1 - Omgevingsvisie 2.1.2 - Masterplan Oostzanerveld
	P2 2.2 Mogelijkheden voor recreatie en toerisme versterken	2.2.1 - Uitvoeringsprogramma Recreatie en Toerisme
P2 3. Wij zijn een duurzame samenleving	P2 3.1 Energie besparen en opwekken met hernieuwbare bronnen	3.1.1 - Meewerken aan energietransitie
	P2 3.2 Duurzame economische ontwikkelingen bevorderen	3.2.1 - Informeren en betrekken inwoners en ondernemers 3.2.2 - Stimulering duurzame economie

#### HEBBERN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2022 GEREALISEERD?

## **P2 1. Wij hebben een passend woningaanbod voor onze inwoners**

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

### **Onze doelen**

#### **P2 1.1 Creatiever omgaan met woonvormen**

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

### **Wat gaan we daarvoor doen**

#### **P2 1.1.1 \*2023\* Wonen op vaders erf**

Wij zetten ons in om daar waar mogelijk met in achtneming van de provinciale Verordening NH2020 “wonen op vaders erf” te kunnen realiseren.

### **Onze doelen**

#### **P2 1.2 Aanbod van huurwoningen uitbreiden**

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

### **Wat gaan we daarvoor doen**

#### **P2 1.2.1 \*2023\* Prestatieafspraken maken met woningcorporaties**

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

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

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

### **Onze doelen**

### **P2 2.1 Woon-, werk- en recreatiegebied aantrekkelijker maken**

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

#### **Wat gaan we daarvoor doen**

##### **P2 2.1.1 \*2023\* Omgevingsvisie in gebruik**

Na een uitvoerig voortraject is in 2021 een concept van de Omgevingsvisie aan de raad voorgelegd, evenals de laatste onderliggende beleidsdocumenten. In 2022 is de Omgevingsvisie vastgesteld. In 2023 zal aan deze Omgevingsvisie uitvoering gegeven worden.

##### **P2 2.1.2 \*2023\* Masterplan Oostzanerveld**

Het masterplan Oostzanerveld is geïntegreerd in de omgevingsvisie in 2021. In 2023 wordt hieraan uitvoering gegeven, door in gesprek te gaan met de agrariërs, HHNK en provincie om te onderzoeken of kavelruil mogelijk is, alsmede verbindingen aan te leggen om het beheer te kunnen optimaliseren.

#### **Onze doelen**

### **P2 2.2 Mogelijkheden voor toerisme en werkgelegenheid versterken**

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

#### **Wat gaan we daarvoor doen**

##### **P2 2.2.1 \*2023\* Uitvoeringsprogramma Recreatie en Toerisme**

Het Uitvoeringsprogramma wordt in 2022 vastgesteld. Diverse projecten zijn echter reeds opgestart in 2022, voor zover mogelijk binnen het bestaande budget.

## **P2 3. Wij zijn een duurzame samenleving**

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

#### **Onze doelen**

### **P2 3.1 Energie besparen en opwekken met hernieuwbare bronnen**

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



## Wat gaan we daarvoor doen

### **P2 3.1.1 \*2023\* Meewerken aan de energietransitie**

We werken mee aan energietransitie op de schaalgrootte van Oostzaan. Hierbij zetten we in op zonne-energie op grote daken- en parkeerplaatsen, uit te geven gronden op bedrijventerreinen en geluidsschermen langs de A10. Ook blijven we in regionaal verband samenwerken om bovengemeentelijke warmtebronnen (zoals bijvoorbeeld aqua- of geothermie) te onderzoeken.

De gemeente neemt een informerende en stimulerende positie in op het gebied van de warmtetransitie.

## Onze doelen

### **P2 3.2 Duurzame economische ontwikkelingen bevorderen**

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

## Wat gaan we daarvoor doen

### **P2 3.2.1 \*2023\* Informeren en betrekken inwoners en ondernemers**

In 2023 informeren en betrekken we inwoners en ondernemers op het gebied van duurzame economie. Ook betrekken we hen actief bij de Regionale Energiestrategie (RES) en Transitievisie Warmte (TVW).

### **P2 3.2.2 \*2023\* Stimulering duurzame economie**

Ondernemers stimuleren tot het toepassen van duurzaamheidsmaatregelen.

**Wat gaat het kosten?**

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten						
<b>301 Woonruimteverdeling</b>	<b>16.629</b>	<b>28.010</b>	<b>28.814</b>	<b>28.814</b>	<b>28.814</b>	<b>28.814</b>
<b>302 Act. GBKN en kadasterkaarten</b>	<b>35.511</b>	<b>64.062</b>	<b>72.984</b>	<b>72.984</b>	<b>72.984</b>	<b>72.984</b>
<b>303 Volkshuisvesting</b>	<b>8.659</b>	<b>22.016</b>	<b>13.857</b>	<b>13.857</b>	<b>13.857</b>	<b>13.857</b>
<b>304 Erfpacht</b>	<b>12.005</b>	<b>7.183</b>	<b>7.183</b>	<b>7.183</b>	<b>7.183</b>	<b>7.183</b>
<b>503 Oostzanerveld</b>	<b>9.540</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>609 Ruimtelijke ordening</b>	<b>292.119</b>	<b>239.901</b>	<b>225.665</b>	<b>225.665</b>	<b>225.665</b>	<b>225.665</b>
<b>613 Grondexploitatie</b>	<b>105.634</b>	<b>72.487</b>	<b>73.022</b>	<b>73.022</b>	<b>73.022</b>	<b>73.022</b>
<b>805 Verkeer en vervoer</b>	<b>60.229</b>	<b>46.115</b>	<b>86.941</b>	<b>86.941</b>	<b>86.941</b>	<b>86.941</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>540.325</b>	<b>489.774</b>	<b>518.466</b>	<b>518.466</b>	<b>518.466</b>	<b>518.466</b>
Baten						
<b>301 Woonruimteverdeling</b>	<b>302</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>304 Erfpacht</b>	<b>91.897</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>
<b>613 Grondexploitatie</b>	<b>102.386</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal Baten</b>	<b>194.584</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>
<b>Resultaat baten minus lasten</b>	<b>-345.741</b>	<b>-399.774</b>	<b>-428.466</b>	<b>-428.466</b>	<b>-428.466</b>	<b>-428.466</b>

## Verschillenanalyse

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

Product	Vershil	Toelichting
Verkeer en vervoer	Toegerekende kosten 40.826 (N)	De post toegerekende kosten voor 2023 is hoger dan in de begroting 2022 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 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Reserve duurzaamheid	174.048	124.048	74.048	74.048	74.048	74.048
Reserve omgevingswet	175.300	175.300	175.300	175.300	175.300	175.300
<b>Totaal reserves</b>	<b>349.348</b>	<b>299.348</b>	<b>249.348</b>	<b>249.348</b>	<b>249.348</b>	<b>249.348</b>

7-nov-2022

## Toelichting reserves

Reserve	Mutatie	Toelichting
---------	---------	-------------

Reserve duurzaamheid	Onttrekking aan de reserve tot en met 2023 € 50.000,-	Ter financiering van de duurzaamheidsmanager voor de periode van 2021 tot en met 2023 wordt tot en met 2023 een bedrag van € 50.000,- onttrokken aan deze reserve. Met ingang van het jaar 2024 is het budget van de duurzaamheidsmanager structureel opgenomen in de begroting 2023-2026. 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	Geplande onttrekking in 2022	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 zijn toegevoegd aan deze reserve. De gemaakte kosten om de implementatie per 1 januari 2023 mogelijk te maken, zullen bij het opstellen van de jaarrekening 2022 worden voorgesteld om uit deze reserve te betalen.

## Programma 3 - Sociaal Domein

### Waar gaat dit programma over?

In dit programma leest u de doelen, acties en de raming van de uitgaven en inkomsten van de activiteiten die de gemeente Oostzaan ontplooit op de terreinen van de Jeugdwet, de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo), de Participatiewet en de Wet publieke gezondheid.

### Wat willen we bereiken?

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

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

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

#### Programma 3: Doelenboom

Kerndoel	Operationeel doel	Acties 2023
P3 1. Onze inwoners zijn zelfredzaam	P3 1.1 Ons aanbod effectiever maken door te sturen op resultaat en in te zetten op preventie	1.1.1 - Jeugd: Wij gaan uitvoering geven aan de Doorgaande Zorglijn Jeugd, vanaf nu te noemen: Sterke Basis voor de Jeugd. Hierin staat o.a. preventie, en de onderlinge samenwerking op het gebied van jeugdhulp, jeugdzorg, huisartsen, gemeenten en onderwijs verbeteren. 1.1.2 - WMO: het voortzetten van de ondersteuning van mantelzorgers door middel van respijtzorg o.a. door het voortzetten van een maatvoorziening in de vorm van de pilot Respijthuis en andere vormen van ondersteuning te stimuleren of te ontwikkelen. 1.1.3 - Gezondheid: We zullen het gezondheidsbeleid actualiseren en deze opnemen in het integrale beleidsplan Sociaal Domein.
	P3 1.2 Ondersteuning bieden op maat	1.2.1 - WMO We implementeren de uitvoeringsafspraken van de nieuwe aanbesteding voor leerlingenvervoer en Aanvullend Openbaar Vervoer. We voeren in 2023 een aanbesteding rond woningaanpassingen uit. 1.2.2 - Werk & Inkomen: Wij zorgen voor een sluitende aanpak van laaggeletterdheid
	P3 1.3 Cultuuromslag in het sociaal domein	1.3.1 - Sociaal domein: Wij borgen de integrale samenwerking door, naast het integraal beleidsplan en de uitvoeringsagenda's, te komen tot een integrale verordening.
	P3 1.4 Grip op financiële middelen sociaal domein	1.4.1 - Jeugd: Op basis van de nieuwe aanbestedingsvoorwaarden specialistische jeugdhulp (A, B, en C) sturen wij op een doelmatige inzet van jeugdhulp. Lichte zorg waar het kan, zware zorg waar het moet. 1.4.2 - WMO: Wij onderzoeken de mogelijkheden van een lokale inkomenstoets voor de Wmo (af te stemmen tussen Robert en Eelco ivm vakantie niet gelukt).

## P3 1. Onze inwoners zijn zelfredzaam

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

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

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

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

Invloed van coronamaatregelen op het maatschappelijk leven hebben in 2021 grote impact gehad en zullen doorwerken naar 2023. In hoeverre deze maatregelen afdoende zijn geweest valt nu nog niet te bepalen, vooraf wordt niet uitgesloten dat er na-ijleffecten zullen optreden op maatschappelijk en financieel vlak.

### Onze doelen

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

Diverse organisaties bieden algemene ondersteuning en zorg, vooral gericht op kwetsbare doelgroepen zoals jeugd en ouderen. Sturen op maatschappelijke impact en het monitoren van prestatieafspraken maken dat wij als gemeente de verantwoordelijkheid nemen voor de kwaliteit van de geboden hulp door aanbieders. Het is belangrijk om met de gesubsidieerde organisaties (liefst meerjarige) afspraken te maken over de hoogte van de subsidie, hun activiteiten de daarmee te bereiken resultaten en om regelmatig met ze in gesprek te gaan over de voortgang en over ontwikkelingen. Als gemeente willen we bijvoorbeeld dat organisaties vraaggerichte hulp bieden in plaats van aanbodgerichte hulp om zo beter aan te sluiten op de behoeften van onze inwoners.

### Wat gaan we daarvoor doen

#### **P3 1.1.1 \*2023\* Wij gaan uitvoering geven aan de sterke basis voor de jeugd, voorheen Doorgaande Zorglijn Jeugd.**

Hierin staat oa preventie, en de onderlinge samenwerking op het gebied van jeugdhulp, jeugdzorg, huisartsen gemeenten en onderwijs verbeteren. In de aanpak sterke basis voor de jeugd zijn Centrum Jong en het jeugdteam cruciale partners. Naast ondersteuning bieden aan ouder en kind kunnen zij vroeg signaleren en preventiemaatregelen inzetten. Op dit ogenblik sluiten de taken van Centrum Jong en het jeugdteam niet goed op elkaar aan. Als gemeente willen wij concrete en transparante afbakening van de taakvelden zodat deze complementair zijn. Dit is geborgd door concrete doelstellingen op te nemen in de subsidiebeschikking 2022 voor Centrum Jong en de nieuwe aanbestedingsovereenkomst voor het Jeugdteam. Daarnaast gaat Centrum Jong middels een nieuwe aanpak gezinnen begeleiden wiens zorgvraag te licht is voor het jeugdteam, maar te zwaar voor het aanbod wat Centrum Jong

tot op heden bood. In de kwartaalgesprekken met beide organisatie zullen we monitoren en zo nodig bijsturen.

### **P3 1.1.2 \*2023\* Het voortzetten van de ondersteuning van mantelzorgers**

Ondersteunen door middel van respijtzorg o.a. door het voortzetten van een maatvoorziening in de vorm van de pilot Respijthuis en andere vormen van ondersteuning te stimuleren of te ontwikkelen. De rol van mantelzorgers is cruciaal in onze maatschappij. Mantelzorgers zorgen dat onze inwoners langer thuis kunnen blijven wonen en zijn daarmee een onmisbare schakel. Dit legt echter ook een grote druk op de mantelzorgers en de kans op overbelasting. Een van de ondersteuning mogelijkheden voor mantelzorgers is respijtzorg. Respijtzorg is de tijdelijke en volledige overname van zorg met als doel de mantelzorger een adempauze te gunnen. Begin 2022 hebben we in samenwerking met andere gemeenten in de regio een Respijthuis opgezet. In 2023 zullen we dit respijthuis integreren in de zorgketen – mits de evaluatie eind 2022 positief uitgevallen is. We willen 2023 benutten om te onderzoeken welke vormen van ondersteuning mantelzorgers nog meer helpen om hen te ontlasten, met name denkend aan de groepen die het zwaar hebben, zoals mantelzorgers van mensen met dementie en/of psychische problematiek.

### **P3 1.1.3 \*2023\* Het geactualiseerde gezondheidsbeleid wordt opgenomen in de integrale verordening Sociaal Domein**

De Wet Publieke Gezondheid (WPG) verplicht iedere gemeente om periodiek een nota gemeentelijke gezondheidsbeleid vast te stellen met daarin de ambities, keuzen en prioriteiten op het gebied van volksgezondheid en collectieve preventie. De huidige nota bestrijkt de periode 2019-2022. We zullen de nota actualiseren voor de periode 2023-2026 en nemen deze op in het integrale beleidsplan Sociaal Domein.

## **Onze doelen**

### **P3 1.2 Ondersteuning bieden op maat**

Iedere inwoner krijgt ondersteuning die past bij zijn persoonlijke situatie. Op professionele wijze bepalen we de inzet. Samen met maatschappelijke partners bieden wij als gemeente een snelle en doeltreffende voorziening, waarbij het accent komt te liggen op vraaggericht aanbod.

## **Wat gaan we daarvoor doen**

### **P3 1.2.1 \*2023\* We implementeren de uitvoeringsafspraken van de nieuwe aanbesteding voor leerlingenvervoer en Aanvullend Openbaar Vervoer.**

We voeren in 2023 een aanbesteding rond woningaanpassingen uit. In 2022 is het regionale aanbestedingstraject gestart en afgerond voor Aanvullend Openbaar Vervoer en Leerlingenvervoer. Voor het eerst zijn deze twee gecombineerd uitgevoerd. Wij zullen de uitvoering monitoren en houden vinger aan de pols waar het gaat om de uitvoering van dit vervoer. Tegelijkertijd zullen wij in 2023 een nieuwe aanbesteding voor Woningaanpassingen uitvoeren. Tot slot blijven wij de verbeter slag rond de levering Hulpmiddelen nauwlettend volgen (het plan van aanpak loopt door gedurende geheel 2023) en ook die van trapliften. De kwaliteit van al deze voorzieningen staat door gebrek aan (voldoende gekwalificeerd) personeel onder druk.

### **P3 1.2.2 \*2023\* Wij zorgen voor een sluitende aanpak van laaggeletterdheid**

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

#### **Onze doelen**

#### **P3 1.3 Transformeren in het sociaal domein**

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

#### **Wat gaan we daarvoor doen**

#### **P3 1.3.1 \*2023\* Wij borgen de integrale samenwerking**

Binnen deze fysieke Integrale Toegang werken de collega's van het Sociaal Domein onderling én met de professionals uit het maatschappelijke veld integraal samen. Uitgangspunt hierbij is dat de inwoner voor zijn zorg- of ondersteuningsvraag op één plek terecht kan door te bellen, te mailen of binnen te lopen op de locatie en dat zijn hulpvraag direct breed uitgevraagd wordt. In 2023 willen wij de fysieke integrale toegang verbeteren. Wij worden daardoor meer zichtbaar en de inwoner wordt hierdoor deskundig en klantvriendelijk geholpen en hoeft maar eenmaal zijn verhaal te doen. De medewerker zorgt er voor dat, wanneer nodig, de verschillende expertises ingezet worden en blijft vast aanspreekpunt voor de inwoner.

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

#### **Onze doelen**

#### **P3 1.4 Grip op financiële middelen Sociaal Domein**

Gemeenten zijn sinds 2015 verantwoordelijk voor de jeugdzorg, participatie en wet maatschappelijke opvang. Doel van deze transitie was dat de gemeente inwoners sneller en beter kan helpen met zorg- of ondersteuningsvragen. Bij de overheveling van taken van de Rijksoverheid naar gemeenten heeft een aanzienlijk korting plaatsgevonden. Daarnaast is bij de Jeugdzorg sprake van een opneindfinanciering. Indicatiestelling vindt plaats door andere partijen terwijl de gemeente verantwoordelijk is voor het betalen van de kosten zonder te beschikken over sturingsmogelijkheden t.a.v. de toegang tot de jeugdzorg. Ook de toenemende vergrijzing en de maatschappelijke trend om zo lang mogelijk zelfstandig thuis te blijven wonen zijn van grote invloed op het Sociaal Domein. Dit alles maakt dat de kosten van het Sociaal Domein sterk zijn gestegen in de afgelopen jaren. De komende jaren zal dat niet anders zijn. Sterker nog: de vergrijzing gaat voor onze gemeente nu pas goed beginnen. Wij

zullen proberen, door in te zetten op preventie, monitoring en sturing op doelmatige inzet van zorg en voorzieningen, de stijging van de kosten binnen de perken te houden.

## Wat gaan we daarvoor doen

### P3 1.4.1 \*2023\* Sturen op een doelmatige inzet van jeugdhulp

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

### P3 1.4.2 \*2023\* Mogelijkheden lokale inkomensstoets onderzoeken voor de Wmo

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

## Wat gaat het kosten?



Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten						
702 Sociaal Domein Algemeen	15.728	0	0	0	0	0
704 Inkomensvoorziening	2.170.296	1.897.477	1.946.344	1.921.344	1.921.344	1.921.344
705 Participatie	448.239	650.861	543.887	543.887	543.887	543.887
707 Gezondheid	687.378	506.223	466.700	466.700	466.700	466.700
710 Mantelzorg en vrijwilligers	1.671	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
719 Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)	2.339.413	2.344.392	2.369.879	2.369.879	2.369.879	2.369.879
722 Jeugdhulp Specialistisch (niet vrij toegankelijke hulp)	1.921.909	2.398.877	2.413.377	2.413.377	2.413.377	2.413.377
723 Jeugdhulp Lokaal (vrij toegankelijke hulp)	721.314	784.589	828.883	792.085	792.085	792.085
<b>Totaal Lasten</b>	<b>8.305.948</b>	<b>8.584.419</b>	<b>8.571.170</b>	<b>8.509.372</b>	<b>8.509.372</b>	<b>8.509.372</b>
Baten						
702 Sociaal Domein Algemeen	12.909	0	0	0	0	0
704 Inkomensvoorziening	2.155.023	1.556.420	1.587.920	1.569.170	1.569.170	1.569.170
705 Participatie	15.261	0	0	0	0	0
707 Gezondheid	56.833	0	0	0	0	0
719 Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)	49.592	63.313	63.313	63.313	63.313	63.313
722 Jeugdhulp Specialistisch (niet vrij toegankelijke hulp)	6.138	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
723 Jeugdhulp Lokaal (vrij toegankelijke hulp)	8.352	0	0	0	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>2.304.108</b>	<b>1.744.733</b>	<b>1.776.233</b>	<b>1.757.483</b>	<b>1.757.483</b>	<b>1.757.483</b>
<b>Resultaat baten minus lasten</b>	<b>-6.001.840</b>	<b>-6.839.686</b>	<b>-6.794.937</b>	<b>-6.751.889</b>	<b>-6.751.889</b>	<b>-6.751.889</b>

## Verschillenanalyse

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

Product	Vershil	Toelichting
Inkomensvoorziening	Toegerekende kosten 48.431 (N)	De post toegerekende kosten voor 2023 zijn hoger dan in de begroting 2022 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.
Participatie	Toegerekende kosten 10.000 (N)	De post toegerekende kosten voor 2023 zijn hoger dan in de begroting 2022 door een hogere doorberekening van de werkorganisatie. Hierover staat in de

	Uitgaven 128.000 (V)	leeswijzer, als onderdeel van de inleiding, een algemeen geldende tekst over de systematiek en het toekennen van de uren aan dit product.  De uitgaven dalen ten opzichte van 2022. In 2022 is een incidentele post opgenomen ten behoeve van de energietoeslag van € 128.000,-. Deze komt niet meer terug in 2023.
Gezondheid	Uitgaven 40.933 (V)	De uitgaven dalen ten opzichte van 2022. In 2022 is een incidenteel budget opgenomen voor de corona. Voor 2023 zijn hiervoor geen begrote bedragen opgenomen.
Wet Maatschappelijke Ondersteuning WMO	Toegerekende kosten 8.672 (N) Uitgaven 16.815 (N)	De post toegerekende kosten voor 2023 zijn hoger dan in de begroting 2022 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.  In het voorjaarsbericht 2022 en kadernota 2023-2026 zijn de WMO budgetten verhoogd met een bedrag van € 50.000,- om de stijging van WMO-aanvragen te kunnen opvangen. Daarnaast zijn voor 2023 de budgetten geïndexeerd.
Jeugdhulp specialistisch	Uitgaven 14.500 (N)	In het voorjaarsbericht 2022 en kadernota 2023-2026 zijn de budgetten voor de specialistische jeugdzorg verhoogd met € 250.000,- om de geplande uitgaven mee op te vangen. Daarnaast wordt met ingang van 2022 de doorgevoerde korting op de Algemene Uitkering ad € 250.000,- op de jeugdgeden, conform de decembercirculaire 2021, opgevoerd als eigen bijdrage van de betrokkenen via het CAK.
Jeugdhulp lokaal	Uitgaven 44.294 (N)	Conform de meicirculaire 2022 wordt vanuit het Rijk extra middelen vrijgemaakt voor de inzet van een GGZ-psycholoog. Deze extra inkomsten ad € 36.798,- zijn opgenomen in programma 6 onder de post Algemene Uitkering. Het budget voor de lokale Jeugdhulp wordt verhoogd met een bedrag van € 36.798,-.

## Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bestemmingsreserve Corona	0	294.825	294.825	294.825	294.825	294.825
Bestemmingsreserve Hospice	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	-28.779	291.221	291.221	291.221	291.221	291.221
<b>Totaal reserves</b>	<b>-28.779</b>	<b>596.046</b>	<b>596.046</b>	<b>596.046</b>	<b>596.046</b>	<b>596.046</b>

7-nov-2022

## Toelichting reserves

In de begroting 2023-2026 worden geen mutaties op deze reserves begroot.

Reserve	Mutatie	Toelichting
Bestemmingsreserve corona	mutatie in 2022	Deze reserve is gevormd middels de resultaatbestemming van de jaarrekening 2021 voor een bedrag van € 311.825,- om de kosten in relatie met corona te financieren. In de begroting 2022 is hiervoor geen rekening gehouden. Bij

		het opstellen van de jaarrekening 2022 zal deze reserve worden ingezet om de gemaakte kosten in relatie tot corona te financieren.
Reserve Sociaal Domein	mutatie in 2022	Deze reserve is opnieuw opgebouwd door een dotatie vanuit de resultaatbestemming van de jaarrekening 2021 met een bedrag van € 320.000,-. Deze reserve is met name bedoeld voor de afloop van prestatieverklaringen en onderhandenwerkposities van zorgverstrekkers uit de jeugdzorg over de jaren 2020 en 2021.

## Programma 4 - Maatschappelijke participatie

### Waar gaat dit programma over?

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

### Wat willen we bereiken?

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

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

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

#### Sport, cultuur, welzijn en jongeren

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

**Programma 4: Doelenboom**

Kerndoel	Operationeel doel	Acties 2023
----------	-------------------	-------------

P4 1. Er is een breed activiteiten- en voorzieningen-aanbod dat voorziet in de behoefte van de inwoners	P4 1.1 Bevordering van aanbod van en deelname aan activiteiten; erbij horen en meedoen	1.1.1 - Verstrekken van subsidies 1.1.2 - Stimuleren combinatiefuncties 1.1.3 - Bevorderen deelname maatschappelijk leven 1.1.4 - Cultuureducatie met kwaliteit (CMK)
	P4 1.2 Maatschappelijke voorzieningen toekomstbestendig maken	1.2.1 - Ontwikkelingen in beeld houden 1.2.2 - Vervangende nieuwbouw Rietkraag 1.2.3 - Uitbreiding Noorderschool
	P4 1.3 Meer aansluiten bij de behoefte van de lokale jeugd	1.3.1 - Eigen initiatief en ontplooiing jongeren stimuleren

P4 2. Onze jeugd kan zijn talenten ontwikkelen	P4 2.1 Verder ontwikkelen onderwijsachterstandenbeleid & bestendigen en borgen vroegschoolse educatie	2.1.1 - Ontwikkelen onderwijsachterstandenbeleid
	P4 2.2 Local Heroes: jongeren op de rit	2.2.1 - Local heroes: jongeren op de rit

**HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2022 GEREALISEERD?**

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

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

Het is belangrijk dat inwoners samen met anderen kunnen meedoen aan maatschappelijke activiteiten en het verenigingsleven. Het verenigingsleven draagt bij aan belangrijke waarden zoals betrokkenheid van leden, sociale cohesie, voorkomen van isolement en eenzaamheid, sportief gedrag, culturele en kunstzinnige ontwikkeling, zelfbeheer van accommodaties, en de ontwikkeling van talenten van leden in besturen en bij de organisatie van activiteiten.

Verenigingen zijn niet alleen trefpunt voor activiteiten maar ook kleine democratieën waarin mensen met elkaar zaken moeten regelen.

### Onze doelen

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

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

#### **Wat gaan we daarvoor doen**

##### **P4 1.1.1 \*2023\* Uitvoering subsidieverordening 2021-2023**

2023 is het derde jaar van de driejarige subsidieperiode 2021/2023. We verzorgen de waarderingssubsidies voor het verenigingsleven op het gebied van sport en sociaal-culturele activiteiten. We hebben daarbij oog voor nieuwe initiatieven in de gemeenschap. In 2023 bereiden we de nieuwe subsidieperiode 2024/2026 voor.

##### **P4 1.1.2 \*2023\* Stimuleren combinatiefuncties**

We blijven de brede school steunen via subsidie voor combinatiefuncties met een aanbod van in-schoolse en buitenschoolse activiteiten voor de kinderen van alle basisscholen. Een en ander is vanaf het schooljaar 2023/2024 nog afhankelijk van de vraag of en hoe de rijksregeling voor combinatiefuncties wordt voortgezet.

##### **P4 1.1.3 \*2023\* Bevorderen deelname maatschappelijk leven**

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

##### **P4 1.1.4 \*2023\* Cultuureducatie met Kwaliteit (CMK)**

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

#### **Onze doelen**

#### **P4 1.2 Zorgen voor voldoende passende huisvesting van de basisscholen**

De gemeente is verantwoordelijk voor voldoende huisvesting van de basisscholen. De gemeente stelt daarvoor budget en een plek (terrein) beschikbaar. We hebben daarbij oog voor de huisvesting van de kinderopvang in of nabij de scholen.

#### **Wat gaan we daarvoor doen**

##### **P4 1.2.1 \*2023\* Ontwikkelingen in beeld houden**

We brengen jaarlijks met een leerlingenprognose de ruimtebehoefte van de 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 de scholen. Vervolgens bezien we waar actie nodig is.

#### **P4 1.2.2 \*2023\* Vervangende nieuwbouw Rietkraag**

We bereiden vervangende nieuwbouw van de Rietkraag voor en onderzoeken de noodzaak van uitbreiding van de andere basisscholen wegens groei van het aantal leerlingen. Stichting OPSPOOR gaat als bouwheer vanaf 2022 zelf de vervangende nieuwbouw van de Rietkraag verzorgen en neemt daarbij ruimte voor kinderopvang mee in het bouwprogramma. De gemeente zorgt voor de bekostiging en voor terrein voor het schooldeel. De gemeente neemt bij de Rietkraag ook eventuele woningbouw binnen het bouwprogramma op zich en begeleidt de nodige omgevingsvergunningen. We richten ons erop dat de nieuwbouw in 2023/2024 wordt opgeleverd.

#### **P4 1.2.3 \*2023\* Uitbreiding Noorderschool**

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

### **Onze doelen**

#### **P4 1.3 Meer aansluiten bij de behoefte van de lokale jeugd**

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

### **Wat gaan we daarvoor doen**

#### **P4 1.3.1 \*2023\* Eigen initiatief en ontplooiing jongeren stimuleren**

We willen ook in 2023 in gesprek met de jongeren van Oostzaan. We gaan door met Jong Oostzaan en de ontwikkeling van een activiteiten aanbod met, voor en door jongeren. Scwo ondersteunt en stimuleert daarbij de initiatieven die vanuit de jongeren voortkomen. We blijven werken aan de lokale samenwerking. Er zullen bijeenkomsten plaatsvinden waarin lokale organisaties met elkaar in gesprek kunnen gaan om aan te geven waar zij tegen aanlopen en instaat zijn hun expertise uit te wisselen over lokale onderwerpen gericht op de jongeren en waar nodig gezamenlijke op te trekken zodat er geleerd kan worden van elkaar. De insteek is elkaar te leren kennen en elkaar de ruimte geven om over eigen grenzen van eigen expertise te handelen.

## **P4 2. Onze jeugd kan zijn talenten ontwikkelen**

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

## Onze doelen

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

Er is vanuit het rijk extra geld beschikbaar gesteld om het onderwijsachterstandenbeleid vorm te geven. Voor- en vroegschoolse educatie is daarvan het hoofdbestanddeel. Hierbij komt ook de relatie met jeugdzorg aan de orde, met de verbinding tussen kinderopvang, basisonderwijs en jeugdhulp.

## Wat gaan we daarvoor doen

### P4 2.1.1 \*2023\* Uitvoeren en doorontwikkelen onderwijsachterstandenbeleid

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

We betrekken hierbij het Nationaal Programma Onderwijs dat is bedoeld voor het aanpakken van achterstanden die door corona zijn ontstaan of zijn versterkt en waarvoor het onderwijs rijksmiddelen krijgt. Ook de gemeente ontvangt NPO-middelen om in de periode 2021/2025 waar nodig flankerende maatregelen te treffen. De gemeente zal waar nodig een verbindende rol of medewerking bieden, bijvoorbeeld bij de inzet van jeugdgezondheidszorg, sociaalcultureel werk, sport of kinderdagopvang en buitenschoolse opvang.

### Wat gaat het kosten?

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten						
<b>701 Onderwijs</b>	<b>906.325</b>	<b>792.147</b>	<b>819.432</b>	<b>966.579</b>	<b>952.578</b>	<b>952.579</b>
<b>703 Sport</b>	<b>314.262</b>	<b>298.623</b>	<b>398.328</b>	<b>398.330</b>	<b>327.810</b>	<b>327.810</b>
<b>706 Cultuur</b>	<b>225.534</b>	<b>235.580</b>	<b>249.298</b>	<b>249.298</b>	<b>249.298</b>	<b>249.298</b>
<b>708 Jongerenbeleid</b>	<b>45.860</b>	<b>88.447</b>	<b>102.505</b>	<b>102.505</b>	<b>102.505</b>	<b>102.505</b>
<b>716 Wijk- en buurtgericht werken</b>	<b>32.431</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
<b>717 Kinderopvang</b>	<b>26.330</b>	<b>19.981</b>	<b>40.428</b>	<b>40.428</b>	<b>40.428</b>	<b>40.428</b>
<b>718 Peuterspeelzaal</b>	<b>21.580</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>1.572.322</b>	<b>1.456.778</b>	<b>1.631.991</b>	<b>1.779.140</b>	<b>1.694.619</b>	<b>1.694.620</b>
Baten						
<b>701 Onderwijs</b>	<b>166.323</b>	<b>187.693</b>	<b>164.801</b>	<b>132.752</b>	<b>132.752</b>	<b>132.752</b>
<b>703 Sport</b>	<b>97.122</b>	<b>26.241</b>	<b>26.241</b>	<b>26.241</b>	<b>26.241</b>	<b>26.241</b>
<b>708 Jongerenbeleid</b>	<b>19.113</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal Baten</b>	<b>282.557</b>	<b>213.934</b>	<b>191.042</b>	<b>158.993</b>	<b>158.993</b>	<b>158.993</b>
<b>Resultaat baten minus lasten</b>	<b>-1.289.765</b>	<b>-1.242.844</b>	<b>-1.440.949</b>	<b>-1.620.147</b>	<b>-1.535.626</b>	<b>-1.535.627</b>



## Verschillenanalyse

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

Product	Vershil	Toelichting
Sport	<p>Toegerekende kosten 13.468 (N)</p> <p>Kapitaallasten 78.787 (N)</p>	<p>De post toegerekende kosten voor 2023 zijn hoger dan in de begroting 2022 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.</p> <p>Voor de jaren 2023 en 2024 zijn nieuwe, extra kapitaallasten opgevoerd zoals opgenomen in het voorjaarsbericht 2022 en kadernota 2023-2026. De vervanging van de kunstgrasmatten van de SST worden twee jaar eerder aangevangen dan in 2009 is verwacht. Bij de aanleg in 2009 is uitgegaan van een technische levensduur van 15 jaar. Keuringsrapporten tonen aan dat de velden eerder zullen moeten worden vervangen.</p>

## Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Reserve initiatieven voor en door jongeren	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Reserve jongerenbeleid	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
<b>Totaal reserves</b>	<b>30.500</b>	<b>30.500</b>	<b>30.500</b>	<b>30.500</b>	<b>30.500</b>	<b>30.500</b>

7-nov-2022

## Toelichting reserves

In de begroting 2023-2026 worden geen mutaties op deze reserves begroot.

Reserve	Mutatie	Toelichting
Reserve initiatieven voor en door jongeren	geen mutatie begroot	Deze reserve is gevormd middels de resultaatbestemming van de jaarrekening 2020 voor een bedrag van € 20.000,- om binnen het jongerenbeleid initiatieven van jongeren te ondersteunen.
Reserve Jongerenbeleid	geen mutatie begroot	Deze reserve is bestemd voor uitgaven binnen het jongerenbeleid. Er zijn nog geen mutaties begroot.

## Programma 5 - Leefomgeving

### Waar gaat dit programma over?

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

### Wat willen we bereiken?

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

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

#### Programma 5: Doelenboom

Kerdoel	Operationeel doel	Acties 2023
P5 1. Wij hebben een veilige leefomgeving	P5 1.1 Overlast verminderen	1.1.1 - Actuele jeugdproblematiek oppakken 1.1.2 - Crisisbeheersing 1.1.3 - Interventies bij zeer ernstige woonproblematiek 1.1.4 - Drugshandel en hennepcultuur bestrijden 1.1.5 - Vaaroverlast verminderen
	P5 1.2 Verkeersveiligheid verbeteren	1.2.1 - Aanpassingen op Het Lint
P5 2. Ons leefklimaat is aantrekkelijk en past bij de behoefte van onze inwoners, ondernemers en bezoekers	P5 2.1 Leefomgeving groener en schoner maken	2.1.1 - Kwaliteitsslag maken op het gemeentelijk groen 2.1.2 - Restafval terugdringen
	P5 2.2 Woon- en leefomgeving verbeteren	2.2.1 - Duurzame vormen van mobiliteit stimuleren 2.2.2 - Herinrichtingen uitvoeren

#### HEBLEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2022 GEREALISEERD?

### P5 1. Wij hebben een veilige leefomgeving

Om onze inwoners en ondernemers een goed leefklimaat te blijven bieden, is het belangrijk dat onze leefomgeving veilig is op de terreinen openbare orde, openbare ruimten en verkeer. Om de openbare ruimte als een veilige leefomgeving te behouden, zoeken wij nadrukkelijk de samenwerking met onze inwoners, ondernemers en samenwerkingspartners. We zetten in 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. Het is belangrijk dat het gemeentelijk beleid en de gemeentelijke regelgeving voor de openbare orde en veiligheid actueel zijn. Dit stelt de gemeente en de politie in staat om onder andere drugsoverlast en woonoverlast adequaat te bestrijden. Daarnaast moet er voldoende capaciteit zijn om de openbare orde te handhaven.

## Onze doelen

### **P5 1.1 Overlast verminderen**

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

## Wat gaan we daarvoor doen

### **P5 1.1.1 \*2023\* Actuele jeugdproblematiek oppakken**

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

### **P5 1.1.2 \*2023\* Crisisbeheersing**

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

### **P5 1.1.3 \*2023\* Interventies bij zeer ernstige woonproblematiek**

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

### **P5 1.1.4 \*2023\* Drugshandel en hennepcultuur bestrijden**

Om de drugshandel en hennepcultuur 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. Daarnaast wordt actief samenwerking gezocht binnen de regio om het zogeheten waterbed-effect tegen te gaan.

#### **P5 1.1.5 \*2023\* Vaaroverlast verminderen**

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

### **Onze doelen**

#### **P5 1.2 Verkeersveiligheid verbeteren**

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

### **Wat gaan we daarvoor doen**

#### **P5 1.2.1 \*2023\* Aanpassingen op Het Lint**

De voorbereidingen voor de Herinrichting Molenbuurt zijn gestart in 2022. In 2023 is de herinrichting van de Molenbuurt II in uitvoering.

Daarnaast gaat de asfaltering van het Noordeinde ook in uitvoering waarbij een integrale aanpak wordt gehanteerd. Voorafgaand aan de uitvoering van het Noordeinde wordt onderzoek gedaan naar de invoering van de 30 km/u zones in het dorp.

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

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

### **Onze doelen**

#### **P5 2.1 Leefomgeving groener en schoner maken**

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

### **Wat gaan we daarvoor doen**

#### **P5 2.1.1 \*2023\* Kwaliteitsslag maken op het gemeentelijk groen**

Op grond van het vastgestelde Groenbeheerplan wordt een kwaliteitsslag op het gemeentelijk groen gemaakt waarbij biodiversiteit wordt bevorderd.

### **P5 2.1.2 \*2023\* Restafval terugdringen**

De hoeveelheid restafval per huishouden moet verder omlaag in Oostzaan (VANG doelstelling). Hiervoor dient een lange termijn strategie te worden ontwikkeld en vastgesteld door de raad. Een belangrijke aspect daarbij is de verkoop van het AEB, waar Oostzaan een contract mee heeft tot en met 2023.

## **Onze doelen**

### **P5 2.2 Woon- en leefomgeving verbeteren**

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

## **Wat gaan we daarvoor doen**

### **P5 2.2.1 \*2023\* Duurzame vormen van mobiliteit stimuleren**

We stimuleren het gebruik van de bus, door fietsparkeerplaatsen aan te leggen bij de haltes. De haltes aan het Zuideinde zijn voorzien van fietsparkeerplaatsen (voldoende fietsnietjes). We bieden voldoende oplaadplekken voor elektrische auto's. De openbare laadplekken binnen de gemeente Oostzaan worden vraagvolgend, op aanvraag van inwoners met een elektrische auto zonder mogelijkheid van het realiseren van oplaadgelegenheden op eigen terrein, aangelegd. Dit wordt gecoördineerd vanuit de MRA-E (Metropool Regio Amsterdam-Elektrisch). Door de VRA wordt er gekeken naar de bus routes in de regio, hierin heeft de wegbeheerder aangegeven dat het noordelijke deel van Oostzaan, Kerkbuurt, Noordeinde en de Haal geen busverbinding heeft. )

### **P5 2.2.2 \*2023\* Herinrichtingen uitvoeren**

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

### **Wat gaat het kosten?**

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten						
402 Openbare orde en veiligheid	224.903	244.319	305.811	296.603	296.603	296.603
404 Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland	693.960	726.361	737.172	737.172	737.172	737.172
502 Recreatie en toerisme	54.056	67.120	56.500	56.500	56.500	56.500
601 Waterbeheer, baggeren en schoeiing	127.015	178.829	241.060	261.831	261.830	261.828
603 Openbaar groen	472.538	580.167	603.609	603.609	603.609	603.609
604 Verhuur volkstuinen	5.489	401	0	0	0	0
605 Afval	1.439.074	1.493.768	1.626.734	1.585.333	1.579.990	1.579.989
606 Riolerings	1.429.642	1.497.814	1.550.890	1.585.993	1.654.877	1.717.011
607 Milieu	314.776	499.443	507.185	507.183	507.185	507.184
608 Begraafplaats	164.048	159.945	319.766	319.765	319.765	319.765
610 Gebouwenbeheer	230.541	216.961	303.902	151.449	151.451	124.470
715 Dierenwelzijn	27.142	29.166	35.507	35.507	35.507	35.507
801 Bruggen	144.406	174.748	175.734	178.779	178.778	158.701
803 Openbare verlichting	90.683	169.667	171.809	171.808	171.808	171.809
804 Wegen	983.190	1.092.460	1.194.014	1.350.513	1.310.789	1.534.698
806 Straatmeubilair	48.062	46.742	68.431	68.431	68.431	68.431
9903 Gemeentewerf	235.998	217.705	320.508	251.507	242.602	242.601
9909 De Kunstgreep	969.090	858.129	1.040.680	840.307	822.558	822.560
<b>Totaal Lasten</b>	<b>7.654.611</b>	<b>8.253.745</b>	<b>9.259.312</b>	<b>9.002.290</b>	<b>8.999.455</b>	<b>9.238.438</b>
Baten						
402 Openbare orde en veiligheid	2.666	0	0	0	0	0
603 Openbaar groen	17.805	43.600	43.600	43.600	43.600	43.600
604 Verhuur volkstuinen	1.650	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
605 Afval	1.458.965	1.354.338	1.484.996	1.484.996	1.484.996	1.484.996
606 Riolerings	1.444.103	1.468.942	1.501.258	1.501.258	1.501.258	1.501.258
607 Milieu	20.660	0	10.000	10.000	10.000	10.000
608 Begraafplaats	163.637	125.000	140.000	140.000	140.000	140.000
610 Gebouwenbeheer	515.671	149.813	149.813	147.028	138.673	25.700
804 Wegen	60.965	70.000	75.000	75.000	75.000	75.000
806 Straatmeubilair	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
9903 Gemeentewerf	235.997	227.201	320.508	251.507	242.602	242.601
9909 De Kunstgreep	524.626	624.286	618.786	618.786	618.786	618.786
<b>Totaal Baten</b>	<b>4.446.746</b>	<b>4.066.680</b>	<b>4.347.461</b>	<b>4.275.675</b>	<b>4.258.415</b>	<b>4.145.441</b>
<b>Resultaat baten minus lasten</b>	<b>-3.207.866</b>	<b>-4.187.065</b>	<b>-4.911.851</b>	<b>-4.726.615</b>	<b>-4.741.040</b>	<b>-5.092.997</b>

## Verschillenanalyse

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

Product	Vershil	Toelichting
Openbare orde en veiligheid	Toegerekende kosten 31.000 (N) Uitgaven 30.000 (N)	De post toegerekende kosten voor 2023 is hoger dan in de begroting 2022 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.  Vanuit de meicirculaire 2022 wordt middels de Algemene Uitkering een extra vergoeding ontvangen voor de BOA's. Dit bedrag wordt toegevoegd aan dit product om vanaf 2023 structureel te kunnen inzetten.
Waterbeheer, baggeren en schoeiingen	Kapitaallasten 24.224 (N) Uitgaven 35.000 (N)	Conform het meerjareninvesteringsplan wordt voor een periode van 3 jaar ,met ingang van 2021, jaarlijks een investeringskrediet opgevoerd voor het vernieuwen van beschoeiingen. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten zijn opgenomen in de begroting 2023.  Voor het onderhoud van walkanten is een extra budget benodigd van € 35.000,-. Door de overname van de wegen van het HHNK valt nu ook het onderhoud van de walkanten langs het fietspad Otterbospad binnen de onderhoudsbestekken. Daarnaast is een onvermijdelijke indexatie van 18,8% op de eenheidsprijzen en klimaatverandering oorzaak van de kostenstijging. Door klimaatverandering moet vaker worden geschouwd en een aantal waterwegen dienen handmatig te worden onderhouden in plaats van machinaal.
Openbaar groen	Toegerekende kosten 17.000 (N)	De post toegerekende kosten voor 2023 is hoger dan in de begroting 2022 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.
Afval	Toegerekende kosten 34.264 (N) Inkomsten 30.657 (V) Uitgaven 30.657 (N)	De post toegerekende kosten voor 2023 is hoger dan in de begroting 2022 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.  De tarieven van de afvalstoffenheffing zullen conform de kadernota met 2,2 % worden verhoogd. Deze extra inkomsten zullen op het product afval worden toegevoegd aan het budget.
Riool	Toegerekende kosten 5.820 (N)	De post toegerekende kosten voor 2023 is hoger dan in de begroting 2022 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.
	Kapitaallasten 32.022 (V)	De rioolinvestering, onderdeel van de herinrichting van de Molenbuurt , is nog in de voorbereidende fase en start in 2023.. Hierdoor vallen de begrote kapitaallasten vrij.
Riool	Inkomsten 32.316 (V)	De tarieven van de rioolbelasting zullen conform de kadernota met 2,2% worden verhoogd. Deze extra

	Uitgaven 32.316 (N)	inkomsten zullen op het product riool worden toegevoegd aan het budget.
Begraafplaats	Toegerekende kosten 153.155 (N)	De post toegerekende kosten voor 2023 zijn hoger dan in de begroting 2022 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.
Wegen	Toegerekende kosten 99.489 (N) Kapitaallasten 26.937 (V)	De post toegerekende kosten voor 2023 is hoger dan in de begroting 2022 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.  De herinrichting van de Molenbuurt is nog in de voorbereidende fase en start in 2023. Hierdoor vallen de begrote kapitaallasten vrij.
De Kunstgreep	Vorming Onderhoudsvoorziening 182.551 (N) en vrijval van reserve gebouwenbeheer.  Wel een verschil in budgetten ten opzichte van de begroting 2022, maar voor 2023 budgettair neutraal.	Met ingang van 2022 wordt het onderhoudsbudget van de Kunstgreep toegevoegd aan de voorziening onderhoud. Door de herverdeling en opheffen van de bestaande reserve gebouwenbeheer wordt de beginstand van de voorziening gevormd, conform de Meerjarenonderhoudsplanning, zodat gepland onderhoud zijn doorgang kan vinden.

## Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Egalisatiereserve baggeren	18.530	18.530	18.530	18.530	18.530	18.530
Reserve afkoop onderhoud begraafplaats	38.637	38.637	38.637	38.637	38.637	38.637
Reserve asfalteren Zuideinde	10	10	10	10	10	10
Reserve infrastructuur	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Reserve inrichting theaterzaal	18.500	37.000	55.500	74.000	92.500	111.000
Reserve onderhoud bruggen	144.708	144.708	144.708	144.708	144.708	144.708
Reserve Onderhoud Gebouwen	501.481	406.481	0	0	0	0
Reserve projecten en openbaar groen	412.310	412.310	412.310	412.310	412.310	412.310
Reserve sporttoestellen de greep	4.000	8.000	12.000	16.000	20.000	24.000
<b>Totaal reserves</b>	<b>1.163.176</b>	<b>1.090.676</b>	<b>706.695</b>	<b>729.195</b>	<b>751.695</b>	<b>774.195</b>

7-nov-2022

## Toelichting reserves

Reserve	Mutatie	Toelichting
Egalisatiereserve baggeren	geen mutaties gepland	Jaarlijks is een structureel budget van € 33.000,- opgenomen voor baggerwerkzaamheden. Jaarlijks worden de uitgaven geëgaliseerd op deze reserve om hogere, onverwachte uitgaven in de toekomst te kunnen financieren.



Reserve afkoop begraafplaats	geen mutaties gepland	In 2021 is deze reserve gevormd met als doel het (achterstallig) onderhoud voor de komende jaren te kunnen financieren. In 2022 worden plannen gemaakt om het onderhoud op de begraafplaats op voldoende nivo te brengen en te houden.
Reserve infrastructuur	geen mutaties gepland	Deze reserve is bestemd voor onderzoekskosten in de infrastructuur.
Reserve inrichting theaterzaal en reserve sporttoestellen de Greep	18.500 + 4.000	Jaarlijks worden deze bedragen toegevoegd aan de onderhoudsreserve Theaterzaal en sporttoestellen om vervangingsinvesteringen van materieel in de toekomst mogelijk te maken.
Reserve onderhoud bruggen	geen mutaties gepland	Deze reserve wordt jaarlijks gevoed door de niet bestede onderhoudsgelden vanuit de exploitatie bruggen, om onverwachte nood-reparaties en vervangingen mee te financieren.
Reserve onderhoud gebouwen	406.481	Met ingang van 2023 wordt het saldo van deze reserve overgeboekt naar de onderhoudsvoorzieningen, conform de opgestelde MJOP's (Meerjarenonderhoudsplanningen) per gemeentelijk gebouw.
Reserve projecten en openbaar groen	geen mutaties gepland	Deze reserver is gevormd uit de verkoop-opbrengst van de schoolwoningen aan de Voorn, en wordt ingezet voor projecten en incidentele werkzaamheden ten behoeve van openbaar groen en openbare ruimte.

## Voorzieningen

Stand voorzieningen per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
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	406.410	406.410	406.410	406.410	406.410	406.410
Voorziening MJOP: Ambtswoning Glazenmakerstraat	0	0	34.518	45.968	57.418	68.868
Voorziening MJOP: Brandweerkazerne Kerkstraat	0	0	79.181	94.173	109.165	124.157
Voorziening MJOP: Centrumcomplex de Kunstgreep	0	0	241.237	327.737	414.237	500.737
Voorziening MJOP: De Kolk	0	0	25.385	30.208	35.031	35.031
Voorziening MJOP: Gebouw Werkom Twiskeweg	0	0	13.032	15.532	18.032	20.532
Voorziening MJOP: Gemeentewerf Skoon	0	0	66.188	78.718	91.248	103.778
Voorziening MJOP: Kerktoren	0	0	31.069	38.569	46.069	53.569
Voorziening MJOP: Loods op de begraafplaats	0	0	14.032	17.532	21.032	24.532
Voorziening MJOP: Sporthal De Greep	0	0	60.994	76.354	91.714	107.074
Voorziening onderhoud gebouwen	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>1.011.512</b>	<b>1.011.512</b>	<b>1.577.148</b>	<b>1.736.303</b>	<b>1.895.458</b>	<b>2.049.790</b>

7-nov-2022

## Toelichting voorzieningen

Met ingang van 2023 wordt gewerkt met Meerjaren-Onderhouds-Plannen. Per gemeentelijk gebouw is een meerjarenonderhoudsplanning opgesteld. Jaarlijks zullen de onderhoudskosten worden onttrokken aan deze voorziening.

## Programma 6 - Bestuur en organisatie

### Waar gaat dit programma over?

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

### Wat willen we bereiken?

Het volwaardig functioneren, zeker in het regionale krachtenveld kan niet zonder samen te werken. We doen dat binnen het kader van OVER-gemeenten. Ook werken we op een aantal terreinen goed samen met de gemeente Zaanstad. Dat is echter niet genoeg. Gezien de opgaven die er spelen, gezien het belang van het landelijk gebied binnen de MRA regio, is het noodzakelijk om tot verdere samenwerking te komen met onze collega-groene gemeenten in Zaanstreek-Waterland. De toekomst van de regio, die van OVER-gemeenten en die van de gemeente Oostzaan zijn nauw met elkaar verbonden en vragen om heldere besluiten over de toekomst van Oostzaan.

Om onze bestuurlijke slagkracht te ondersteunen, hebben we een goed geëquipeerde ambtelijke organisatie nodig. Ook komend jaar werken we daar hard aan. Bij het beantwoorden van de maatschappelijke vraagstukken staat participatie voorop. We stellen ons open op, waarbij helpt dat de lijnen tussen bestuur en samenleving kort zijn.

We maken scherpe keuzes in wat we doen en wat we niet doen. Er zijn namelijk altijd meer wensen dan middelen ter beschikking. We vinden het belangrijk een evenwichtig risicomangement te voeren, omdat de omgeving continu verandert en steeds complexer wordt. We zoeken hierbij een gezonde balans tussen risico's afwegen en ondernemend zijn.

**Programma 6: Doelenboom**

Kerndoel	Operationeel doel	Acties 2023
P6 1. Wij hebben een goed en krachtig gemeentebestuur	P6 1.1 Bestuurlijke besluitvorming verbeteren	1.1.1 - Periodiek inzicht in bestuurlijke planning 1.1.2 - De gemeenteraad vroeg betrekken bij de voorbereiding van besluitvorming
	P6 1.2 Bestuurlijke samenwerking verbeteren	1.2.1 - Gemeenschappelijke regeling OVER-gemeenten actualiseren
	P6 1.3 Ondernijmende criminaliteit tegengaan	1.3.1 - Ondernijmende criminaliteit herkennen en bestrijden 1.3.2 - Versterken van integriteit
P6 2. Onze ambtelijke organisatie is doelmatig, doeltreffend en toekomstbestendig	P6 2.1 Meer efficiency en effectiviteit in processen	2.1.1 - Optimaliseren proces m.b.t. zienswijzen gemeenschappelijke regelingen
	P6 2.2 Oriëntatie op bestuurlijke toekomst	2.2.1 - Bestuurlijke toekomst Oostzaan onderzoeken
P6 3. Wij zijn financieel gezond	P6 3.1 Onze inkomsten en uitgaven nog beter beheersen	3.1.1 - De financiële gevolgen van de Oekraïne-crisis inzichtelijk maken 3.1.2 - Versterken weerstandspositie
	P6 3.2 Risicomanagement versterken	3.2.1 - Versterken risicomanagement 3.2.2 - Aanpassing proces rechtmatigheidsverantwoording

**HEBLEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2022 GEREALISEERD?**

## P6 1. Wij hebben een goed en krachtig gemeentebestuur

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

### Onze doelen

#### P6 1.1 Bestuurlijke besluitvorming verbeteren

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

## Wat gaan we daarvoor doen

### **P6 1.1.1 Periodiek inzicht in bestuurlijke planning**

We verstrekken de raad elk kwartaal een update met betrekking tot de bestuurlijke planning.

### **P6 1.1.2 De gemeenteraad betrekken bij de voorbereiding van besluitvorming**

Doorgaan in de procesontwikkeling om de raad betrokken te houden bij besluitvorming.

## Onze doelen

### **P6 1.2 Bestuurlijke samenwerking verbeteren**

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

## Wat gaan we daarvoor doen

### **P6 1.2.1 Gemeenschappelijke regeling OVER-gemeenten actualiseren**

In het kader van een optimale samenwerking tussen Oostzaan en Wormerland en de nieuwe Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) per 1 juli 2022 is het noodzakelijk om de gemeenschappelijke regeling OVER-gemeenten te actualiseren. Wij hebben tot 2 jaar na invoering de tijd om onze GR aan te passen aan de nieuwe Wgr. Het streven is om dit in 2023 tot bestuurlijke besluitvorming te laten komen.

## Onze doelen

### **P6 1.3 Ondernijnde criminaliteit tegengaan**

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

## Wat gaan we daarvoor doen

### **P6 1.3.1 Ondernijnde criminaliteit herkennen en bestrijden**

In het kader van ondernijning heeft de gemeente een samenwerking met het RIEC, welke wordt voortgezet. Daarin wordt met diverse partners samengewerkt aan de signalering en bestrijding van ondernijnde criminaliteit. Daarnaast nemen we deel aan diverse projecten waarin meerdere partijen samenwerken in de aanpak van ondernijning. De weerbaarheidsscan tegen ondernijning specifiek gericht op de gemeente wordt nader beschouwd en gekeken wordt naar mogelijke implementatie van de aanbevelingen.

### **P6 1.3.2 Versterken van integriteit**

De weerbaarheidsscan ondermijning zal bekeken worden om te kijken of er aanbevelingen zijn die het noodzakelijk achten om de organisatie te verstevigen op het vlak van integriteit en ondermijning. Daarnaast heeft de burgemeester een kennistrject omtrent integriteit van bestuurders voor de gemeenteraad en het college gestart en dit zal komend jaar worden voortgezet.

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

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

### **Onze doelen**

#### **P6 2.1 Meer efficiency en effectiviteit in processen**

We verbeteren processen gericht op het vergroten van efficiency en effectiviteit van bestuurlijke ondersteuning.

### **Wat gaan we daarvoor doen**

#### **P6 2.1.1 \*2023\* Optimaliseren proces m.b.t. zienswijzen gemeenschappelijke regelingen**

Bij het opstellen van de P&C kalender houden we rekening met de wettelijke aanlevertermijnen van de gemeenschappelijke regelingen, zodat de raad tijdig haar zienswijze kan geven op de externe P&C-documenten.

### **Onze doelen**

#### **P6 2.2 Oriëntatie op bestuurlijke toekomst**

We willen een toekomstbestendige constructie voor wat betreft bestuur, organisatie en dienstverlening.

### **Wat gaan we daarvoor doen**

#### **P6 2.2.1 \*2023\* Bestuurlijke toekomst Oostzaan onderzoeken**

Na de gemeenteraadsverkiezingen van 2022 heeft de raad de werkgroep “Bestuurlijke Toekomst Oostzaan” bestaande uit 6 raadsleden ingesteld die het besluit/advies van de raad van 7 maart 2022 gaat uitvoeren.

Verschillende opties voor de bestuurlijke toekomst worden nader verkend door een extern bureau. Daarbij vindt participatie plaats onder Oostzaners en Oostzaanse bedrijven en instellingen. De werkgroep heeft in een globale planning bepaald dat in het voorjaar van 2023 de resultaten voor de gemeenteraad beschikbaar zijn, zodat de raad een besluit kan nemen.

## P6 3. Wij zijn financieel gezond

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

### Onze doelen

#### **P6 3.1 Onze inkomsten en uitgaven nog beter beheersen**

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

### Wat gaan we daarvoor doen

#### **P6 3.1.1 \*2023\* De financiële gevolgen van de Oekraïne-crisis inzichtelijk maken**

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

#### **P6 3.1.2 \*2023\* Versterken weerstandspositie**

De hoogte van de Algemene Reserve is momenteel niet toereikend om onze risico's voldoende af te dekken. De raad heeft een weerstandsratio van 1 (voldoende) vastgesteld. Wij zullen in 2024 en 2025 stappen zetten om ervoor te zorgen dat wij minimaal aan deze weerstandsratio voldoen.

### Onze doelen

#### **P6 3.2 Risicomanagement versterken**

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

### Wat gaan we daarvoor doen

#### **P6 3.2.1 \*2023\* Versterken risicomanagement**

In 2022 is organisatiebreed het in 2021 vastgestelde beleid rondom risicomanagement geïmplementeerd en onderdeel geworden van de reguliere P&C-documenten. In 2023 zetten we deze werkwijze voort en verbeteren we organisatiebreed de bewustwording en benoeming van risico's en nemen daar waar mogelijk maatregelen om de risico's te reduceren. In elk P&C-document wordt een aparte paragraaf gewijd aan risicomanagement.

#### **P6 3.2.2 \*2023\* Aanpassing proces rechtmatigheidsverantwoording**

De rechtmatigheidsverantwoording is een jaar uitgesteld naar 2023. Vanaf verslagjaar 2023 is het college van burgemeester en wethouders zelf verantwoordelijk voor het afleggen van de rechtmatigheidsverklaring. De accountant toetst de rechtmatigheid niet meer. Die geeft alleen nog een controleverklaring, waarin staat of de jaarrekening

getrouw tot stand is gekomen. In 2023 passen we onze processen aan op deze wetswijziging.

### Wat gaat het kosten?

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten						
101 Bestuursorganen	529.770	587.241	496.725	496.725	496.725	496.725
102 Regionale samenwerking	49.360	68.309	77.004	78.433	81.835	81.835
103 Representatie	19.725	18.900	20.400	20.400	20.400	20.400
105 Burgerparticipatie en communicatie	54.595	148.635	48.635	48.635	48.635	48.635
107 Juridische beleidskaders	7.793	128.986	141.616	153.342	166.025	166.025
108 Klachten en bezwaarschriften	5.112	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
110 Financieel beleid	28.285	30.728	31.728	31.728	31.728	31.728
113 Griffie	445.728	503.045	386.045	386.045	386.045	386.045
114 Rekenkamer	13.369	18.650	19.650	19.650	19.650	19.650
901 Financiering	913.933	353.606	-263.348	-717.644	-649.660	-669.996
902 Belastingen	177.520	179.639	182.666	182.666	182.666	182.666
903 Algemene uitkering	24.820	26.078	26.078	26.078	26.078	26.078
904 Algemene baten en lasten	-209.255	-283.883	-309.974	-161.253	-12.561	136.101
905 Bestuurlijke boetes	0	97.500	195.000	195.000	195.000	195.000
9901 Salaris- en vergoedingenadministratie	2.386.841	2.773.833	3.351.988	3.351.988	3.351.988	3.351.988
9904 Verzekeringen / schades	17.313	27.300	27.300	27.300	27.300	27.300
9905 Kwaliteitszorg	2.289	1.952	9.952	1.952	9.952	9.952
9906 Financieel beheer	12.675	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
9907 Facilitair beheer	6.434	0	0	0	0	0
9908 Documentaire informatievoorziening	29.005	29.720	29.720	29.720	29.720	29.720
<b>Totaal Lasten</b>	<b>4.515.312</b>	<b>4.722.039</b>	<b>4.482.985</b>	<b>4.182.565</b>	<b>4.423.326</b>	<b>4.551.652</b>
Baten						
101 Bestuursorganen	15.469	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
113 Griffie	34.667	0	0	0	0	0
901 Financiering	94.416	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
902 Belastingen	3.533.686	2.882.515	2.945.556	2.945.556	2.945.556	2.945.556
903 Algemene uitkering	13.464.622	14.076.544	15.054.312	15.645.826	16.640.396	15.711.039
905 Bestuurlijke boetes	0	370.500	741.000	741.000	741.000	741.000
9901 Salaris- en vergoedingenadministratie	50	0	0	0	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>17.142.911</b>	<b>17.454.559</b>	<b>18.865.868</b>	<b>19.457.382</b>	<b>20.451.952</b>	<b>19.522.595</b>
<b>Resultaat baten minus lasten</b>	<b>12.627.599</b>	<b>12.732.520</b>	<b>14.382.883</b>	<b>15.274.817</b>	<b>16.028.626</b>	<b>14.970.943</b>

### Verschillenanalyse

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

Product	Vershil	Toelichting
---------	---------	-------------



Bestuursorganen	Uitgaven 90.516 (V)	Voor wat betreft 2023 zijn weer de reguliere budgetten opgenomen in de begroting. De uitgaven dalen ten opzichte van 2022. In 2022 waren incidentele posten opgenomen voor wachtgeld en tijdelijke uitbreiding van wethoudersformatie.
Burgerparticipatie en communicatie	Uitgaven 100.000 (V)	In 2022 is een incidenteel budget opgenomen voor de nieuwe website in 2022. Dit budget komt in 2023 niet meer voor.
Griffie	Uitgaven 100.000 (V)	In 2022 is een incidenteel budget opgenomen van € 100.000 ten behoeve van het onderzoek naar de bestuurlijke toekomst. Dit bedrag komt in 2023 niet meer terug in de begroting, maar wordt onderdeel van de uitkomsten van het collegeprogramma.
Financiering	Uitgaven 623.954 (V)	<p>Een rekenkundig voordeel, welke geen invloed heeft op het begrotingsresultaat. Het betreft hier een interne doorbelasting/doorberekening van kosten. Een vergelijking met de cijfers 2022 is niet van belang.</p> <p>Het product financiering is de verzamelpost voor de bijdrage aan OVER-gemeenten en het saldo uit de te betalen rentekosten ten opzichte van de rekenrente.</p> <p>De rente heeft een nadelig resultaat van € 55.043,-. Dit bedrag wordt nog niet doorgerekend aan de bestaande kapitaallasten.</p> <p>De bijdrage aan OVER-gemeente wordt conform de urenverdeling toegerekend aan de diverse producten in deze begroting. Door het opnemen van de bijdrage aan OVER-gemeenten als structurele post betekent een correctere doorbelasting/doorberekening naar de producten.</p>
Bestuurlijke boetes	Uitgaven 98.000 (N) Inkomsten 370.000 (V)	Met ingang van 2022 wordt de invoering van het opleggen van bestuurlijke boetes trapsgewijs ingevoerd in de begroting.
Salaris en vergoedingenadministratie	Overhead 612.467 (N)	De toegerekende kosten voor 2023 zijn hoger dan in de begroting 2022 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.
Belastingen	Inkomsten 55.917 (V)	De OZB eigenaren en gebruikersdeel, alsmede de RZB zijn in 2023 verhoogd met het inflatiepercentage van 2,2%, zoals vastgesteld in de kadernota 2023-2026.
Algemene uitkering	Inkomsten 977.768 (V)	<p>De raming van de Algemene Uitkering 2023 in bovenstaande tabel is een stuk hoger dan in 2022. Dit komt onder andere, doordat de positieve effecten vanuit de Meicirculaire 2022 voor het jaar 2022 (ad 260.148) nog niet in de begroting is verwerkt. Het effect voor 2022 wordt in het Najaarsbericht 2022 pas verwerkt.</p> <p>Naast deze bovenstaande mutatie ontvangen we voor 2023 dus € 977.768 meer Algemene Uitkering dan waarmee in eerdere prognoses rekening is gehouden, voornamelijk ontstaan door de effecten van de Meicirculaire 2022 en de accres-schommelingen ten opzichte van 2023.</p> <p>Vanuit de meicirculaire worden ook extra inkomsten ontvangen voor uitbreiding BOA capaciteit en GGZ-psychologen. Deze inkomsten zijn reeds toegevoegd aan de budgetten in programma 3 en programma 5.</p>

## Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Algemene reserve	1.672.250	1.461.177	1.461.177	1.461.177	1.461.177	1.461.177
Reserve aanbesteding datacenter	25.877	25.877	25.877	25.877	25.877	25.877
Reserve kwaliteitszorg	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Reserve wachtgeld huidige wethouders	41.587	41.587	41.587	41.587	41.587	41.587
<b>Totaal reserves</b>	<b>1.747.714</b>	<b>1.536.641</b>	<b>1.536.641</b>	<b>1.536.641</b>	<b>1.536.641</b>	<b>1.536.641</b>

7-nov-2022

## Toelichting reserves

Reserve	Mutatie	Toelichting
Reserve aanbesteding datacenter	mutatie volgt nog in 2022	In 2021 en 2022 is door OVER-gemeenten de aanbesteding van het datacenter doorlopen. De hiermee gemoeide kosten worden onttrokken aan deze reserve.
Reserve kwaliteitszorg	mutatie volgt nog in 2022	Deze reserve is gevormd vanuit het najaarsbericht 2021 om het begrote budget van de geplande onderzoeken vanuit 2021 door te schuiven naar 2022.
Reserve wachtgeld wethouders	mutatie volgt nog in 2022	Door de collegewissel in 2022 ontstaat een wachtgeldverplichting aan de voormalige wethouders. Deze kosten zullen bij het opstellen van de jaarrekening 2022 aan deze reserve worden onttrokken.

## Voorzieningen

Stand voorzieningen per 31-12	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Voorziening pensioenen wethouders	1.708.785	1.812.990	1.917.195	2.021.400	2.125.605	2.229.810
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>1.708.785</b>	<b>1.812.990</b>	<b>1.917.195</b>	<b>2.021.400</b>	<b>2.125.605</b>	<b>2.229.810</b>

7-nov-2022

## Toelichting voorzieningen

Voorziening	Mutatie	Toelichting
-------------	---------	-------------

Voorziening pensioenen wethouders	104.205	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.
-----------------------------------	---------	--

## Programma 40 - Mutaties in reserves

### Overzicht van alle geplande mutaties in reserves

Mutatie in reserves	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
99401 Mutaties in reserves: Programma 1 Dienstverlening	101.569	1.569	1.569	1.569	1.569	1.569
99402 Mutaties in reserves: Programma 2 Ruimtelijke ordening	125.300	0	0	0	0	0
99403 Mutaties in reserves: Programma 3 Sociaal domein	30.756	641.825	0	0	0	0
99405 Mutaties in reserves: Programma 5 Leefomgeving	156.040	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
99406 Mutaties in reserves: Programma 6 Bestuur en organisatie	1.771.300	780.576	0	0	0	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>2.184.965</b>	<b>1.446.470</b>	<b>24.069</b>	<b>24.069</b>	<b>24.069</b>	<b>24.069</b>
99401 Mutaties in reserves: Programma 1 Dienstverlening	65.224	100.000	0	0	0	0
99402 Mutaties in reserves: Programma 2 Ruimtelijke ordening	101.186	50.000	50.000	0	0	0
99403 Mutaties in reserves: Programma 3 Sociaal domein	116.547	0	0	0	0	0
99404 Mutaties in reserves: Programma 4 Maatschappelijke participatie	25.996	17.000	0	0	0	0
99405 Mutaties in reserves: Programma 5 Leefomgeving	18.000	95.000	406.481	0	0	0
99406 Mutaties in reserves: Programma 6 Bestuur en organisatie	1.108.907	2.139.826	0	0	0	0
<b>Totaal baten</b>	<b>1.435.860</b>	<b>2.401.826</b>	<b>456.481</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal 40 Mutaties in reserves</b>	<b>749.105</b>	<b>-955.356</b>	<b>-432.412</b>	<b>24.069</b>	<b>24.069</b>	<b>24.069</b>

# 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.

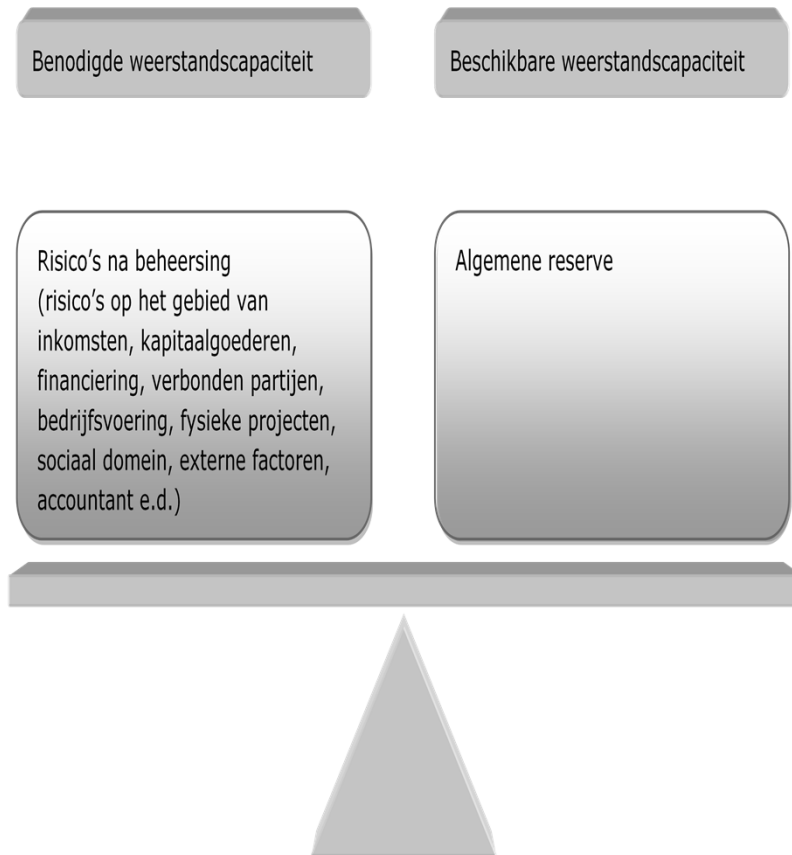
## Managementbeleid

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 (begroting 2022: 17) risico's in beeld gebracht. 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					
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
	<b>kans</b>	<b>10%</b>	<b>30%</b>	<b>50%</b>	<b>70%</b>	<b>90%</b>
		<b>Zeer klein</b>	<b>Klein</b>	<b>Midden</b>	<b>Groot</b>	<b>Zeer Groot</b>

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.

## Risico kaart

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					
Rampzalig						
Ernstig						
Hevig	1		2	2	1	
Matig	4	5	3	4	1	
Klein			1			
	<b>kans</b>	<b>10%</b>	<b>30%</b>	<b>50%</b>	<b>70%</b>	<b>90%</b>
		<b>Zeer klein</b>	<b>Klein</b>	<b>Midden</b>	<b>Groot</b>	<b>Zeer Groot</b>

De gemiddelde risicoscore voor de gemeente is 6,3 (begroting 2022: 4,9).

De gemiddelde risicoscore is verslechterd door verhoogde impact (inflatie/energiekosten en openeinde regelingen) en verhoogde kans (bepaalde risico's worden duidelijker/realistischer).

## Risico Top 10

In de hiernavolgende tabel geven we de top 10 risico's van de gemeente Oostzaan weer, gerangschikt naar financiële impact. Het percentage geeft in grote lijnen de weging van het betreffende risico aan t.o.v. het totaal aan risico's.

Top 10	Risico	Programma	Toelichting	Financieel 2023	Score 2023	Financieel 2022	Score 2022
1	Energieprijzen gebouwen	Sociaal Domein	De gemeente koopt samen in met andere gemeenten. De prijzen, vooral de gasprijzen zullen zeer fors stijgen.	€ 150.000	15		
2	Toenemende en onbeheersbare kosten WMO	Sociaal Domein	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.	€ 125.000	9	€ 125.000	9
3	WMO lopende voorzieningen	Sociaal Domein	Regionale inkoop Wmo voorzieningen (trapliften, hulpmiddelen, dagbesteding, huishoudelijke hulp, begeleiding) zullen fors in prijs gaan stijgen door inflatie en effect van krapte op de arbeidsmarkt.	€ 120.000	12		
4	Toenemende en onbeheersbare kosten Jeugdzorg	Sociaal Domein	De kosten van de Jeugdzorg stijgen en kennen een openeindfinanciering. Ingezette beheersmaatregelen leiden pas op langere termijn tot resultaat. Individuele casussen kunnen leiden tot zeer hoge kosten en zijn vaak niet te voorzien.	€ 100.000	12	€ 200.000	12
5	Uitbesteden van aanslagoplegging	Bestuur en organisatie	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.	€ 100.000	3	€ 100.000	3
6	Algemene uitkering (AU)	Bestuur en organisatie	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.	€ 100.000	9	€ 100.000	9
7	Weerstandscapaciteit Over-gemeenten	Bestuur en organisatie	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.	€ 95.000	2	€ 95.000	2
8	Participatie	Sociaal Domein	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.	€ 90.000	6	€ 90.000	6
9	Inflatie	Bestuur en organisatie	De inflatie wordt deels gecompenseerd door de AU en is ook meegenomen. Bij de begroting 2023 wordt inzake de niet investeringen rekening gehouden met een stijging van 2,2% (CPI maart 2022). Voor investeringen wordt rekening gehouden met een stijging van 10%. (o.b.v. CROW en welke ook in kadernota is gehanteerd /gecommuniceerd) Echter kijkend naar de inflatie ontwikkeling resteert een rest risico.	€ 75.000	8		
10	GGD 3.0	Sociaal Domein	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. 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. Wij kunnen nog geen definitieve uitspraak doen over de hoogte van het bedrag (totdat het onderzoek is afgerond) maar we verwachten een stijging van de kosten.	€ 60.000	10		

Tabel: Top 10 risico's begroting 2023.

In totaal zijn er voor de gemeente 24 risico's geïdentificeerd en gekwantificeerd met een risicobedrag van € 1,483 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. De benodigde weerstandscapaciteit berekenen we met een risicosimulatie.

### Berekening van de benodigde weerstandscapaciteit verslagjaar 2023

Het totaalbedrag van eventueel zich voor doende risico's bedraagt € 1.482.500,- waarvan € 615.000,- met een structurele consequentie. De benodigde (berekende) weerstandscapaciteit voor 2023 bedraagt € 2.642.850,-.

Het bedrag van de benodigde weerstandscapaciteit is als volgt berekend:

Berekening	Financieel risico	Factor	Totaal	zekerheids % marge factor	
				90%	1,4
Incidentele risico's	867.500	1	867.500		
Structurele risico's	615.000	2	1.230.000		
			2.097.500	1.887.750	2.642.850

### Berekening van de beschikbare weerstandscapaciteit verslagjaar 2023

De omvang van de algemene reserve wordt bepaald conform de stand van de Algemene Reserve, zoals verwerkt in de vastgestelde jaarrekening 2021.

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

Ultimo		
2021	Stand vanuit de jaarstukken 2021	1.672.250
2021	Bij: RV 22/46 Resultaatbestemming Jaarrekening 2021	506.352
2022	Incidentele bijdrage OVER 2022	-608.000
2022	Bestuurlijke toekomst	-100.000
2022	RV 21/xx Begrotingssaldo 2022	274.224
2022	RV 22/xx uitkomsten voorjaarsbericht	-283.649
	Verwacht saldo per ultimo 2022	1.461.177

## Weerstandsvermogen

In deze paragraaf leggen we een relatie tussen deze twee componenten om het ratio weerstandsvermogen van Oostzaan te bepalen. De benodigde weerstands-capaciteit die uit

de risicosimulatie voortvloeit, kunnen we afzetten tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

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

### Beoordeling ratio weerstandsvermogen

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

Ratio	Waarderingscijfer	Betekenis
> 2	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 1,5.

De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt per ultimo 2023, in totaal € 1.461.177,-. Als we de beschikbare weerstandscapaciteit afzetten tegen de benodigde (berekende) weerstandscapaciteit € 2.642.850 dan is de ratio voor Oostzaan 0,6 (begroting 2022; 0,7): wat betekent dat de weerstandscapaciteit onvoldoende 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. Gelet op de aaneensluitende periodes van bezuinigingen op de begroting, is het haast onmogelijk om een positief jaarrekeningresultaat te bereiken. De Algemene reserve moet dus met name worden gevoed met incidentele opbrengsten, zoals meevallers in Algemene Uitkering (Meicirculaire 2022).

### 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 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
A Vaste schulden	25.392	28.695	35.519	36.800	40.875	46.367
B Netto vlottende schuld	9.082	8.250	2.500	2.500	2.500	2.500
C Overlopende passiva	0	2.219	6.903	7.690	9.095	12.547
D Financiële Activa (excl verstr. leningen)	910	910	910	910	910	910
E Uitzettingen < 1 jaar	5.790	2.921	5.250	5.250	5.250	5.250
F Liquide middelen	434	176	401	401	401	401
G Overlopende activa	334	144	300	300	300	300
H Totale baten excl. Mutaties reserves	24.681	22.647	25.725	26.145	27.123	26.080
<b>Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%</b>	<b>109,42%</b>	<b>154,60 %</b>	<b>147,95 %</b>	<b>153,49 %</b>	<b>168,16 %</b>	<b>209,18 %</b>

### 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 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
A Vaste schulden	25.392	28.695	35.519	36.800	40.875	46.367
B Netto vlottende schuld	9.082	8.250	2.500	2.500	2.500	2.500
C Overlopende passiva	0	2.219	6.903	7.690	9.095	12.547
D Financiële Activa (incl. verstr. leningen)	1.675	1.675	1.675	1.675	1.675	1.675

Netto schuldquote (bedrag x €1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
E Uitzettingen < 1 jaar	5.790	2.921	5.250	5.250	5.250	5.250
F Liquide middelen	434	176	401	401	401	401
G Overlopende activa	334	144	300	300	300	300
H Totale baten excl. Mutaties reserves	24.681	22.647	25.725	26.145	27.123	26.080
<b>Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%</b>	<b>106,32%</b>	<b>151,23 %</b>	<b>144,98 %</b>	<b>150,56 %</b>	<b>165,34 %</b>	<b>206,24 %</b>

### 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 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
A. Eigen vermogen	3.393	3.230	2.627	3.130	3.978	2.592
B. Balanstotaal	41.198	50.403	52.201	55.035	61.626	69.443
<b>Solvabiliteit (A/B) x 100 %</b>	<b>8,24%</b>	<b>6,41 %</b>	<b>5,03 %</b>	<b>5,69 %</b>	<b>6,46 %</b>	<b>3,73 %</b>

### Kengetal grondexploitatie

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

Grondexploitatie (bedragen x €1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
A Niet in expl. genomen bouwgronden	0	0	0	0	0	0
B Bouwgronden in exploitatie	0	0	0	0	0	0

Grondexploitatie (bedragen x €1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
C Totale baten (excl. mutaties reserves)	0	0	0	0	0	0
<b>Grondexploitatie (A+B) / C x 100%</b>	<b>0 %</b>	<b>0 %</b>	<b>0 %</b>	<b>0 %</b>	<b>0 %</b>	<b>0 %</b>

### 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 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
A Totale structurele lasten	24.408	23.377	25.582	25.523	25.677	26.044
B Totale structurele baten	24.681	22.647	25.725	26.145	27.123	26.080
C Structurele toevoegingen aan reserves	0	24	24	24	24	24
D Structurele onttrekkingen aan reserves	0	0	456	0	0	0
E Totale baten excl. mutaties reserves	24.681	22.647	25.725	26.145	27.123	26.080
<b>Structurele Exploitatieruimte ((B-A) + (D - C)) / E x 100 %</b>	<b>1,11 %</b>	<b>-3,33 %</b>	<b>2,24 %</b>	<b>2,29 %</b>	<b>5,24 %</b>	<b>0,05 %</b>

### Woonlasten meerpersoonshuishouders

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 meerpersoonshuishouders in jaar t te vergelijken met het landelijk gemiddelde in jaar t-1 en uit te drukken in een percentage.

Belastingcapaciteit Woonlasten meerpersoonshuishouders (bedrag x €1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
A OZB lasten bij gezin met gem. WOZ *	365	416	457
B Rioolheffing bij gezin	298	359	362
C Afvalstoffenheffing voor een gezin	336	325	327
D Eventuele heffingskorting	0	0	0
E Totale woonlasten met een gem. WOZ *	999	1.100	1.146
F Woonlasten landelijk gemiddelde (T-1) /**	771	811	904
Woonlasten t.o.v. landelijk gemiddelde (E/F) x 100 %	129,57 %	135,64 %	126,7 %

\*) Bij de OZB-lasten is voor de jaren uitgegaan van de gemiddelde WOZ-waarde (€ 417.000,-). 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 2023 worden afgezet tegen het landelijk gemiddelde over 2022. De cijfers over 2023 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 2023 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	Uitstekend
Brandweerkazerne Kerkstraat	Uitstekend
Ambtswoning Glazenmakerstraat	Uitstekend
Schoolgebouw de Kweekvijver, incl. noodlokalen	Uitstekend

Schoolgebouw de Korenaar	Uitstekend
Schoolgebouw de Noorderschool	Uitstekend
Gemeentewerf Skoon	Uitstekend
Loods op de begraafplaats	Goed
De Kolk	Goed
Leliestraat, pand Oudheidskamer	Goed
Sporthal de Greep (deel E)	Goed
Pand de Vitaminebron Twiskeweg	Goed
Pand Werkom	Goed
Schoolgebouw de Rietkraag	Goed
Kerktoeren	Goed
Diverse Loodsen Zuideinde 204/206	Slecht
Diverse woningen Zuideinde en de Kerkstraat onder de Hoogspanningsleidingen	Slecht

NB: De loods en aan het Zuideinde maken deel uit van ruimtelijke herontwikkelingen. Onderhoud aan de panden vindt dan ook niet plaats. Dit geldt ook voor de woningen onder de hoogspanningsleidingen.

## Ontwikkelingen

In 2022 zijn voor de gemeentelijke panden nieuwe Meerjaren-onderhouds plannings (MJOP) opgesteld. Met ingang van 2023 zal worden gewerkt conform deze onderhoudsplanningen. Met ingang van de begroting 2023 zal ook de reserve gebouwenbeheer conform de beginstanden van de MJOP's worden opgesplitst per locatie/gebouw. Per gebouw is een nulmeting opgesteld, en wordt het benodigde startbedrag van de onderhoudsvoorziening gevormd door overboeking vanuit de reserve gebouwenbeheer. Daarnaast zijn de jaarlijks begrote bedragen voor onderhoud nu opgenomen als toevoeging aan de voorziening onderhoud. Jaarlijks zullen de benodigde bedragen worden onttrokken aan deze voorziening.

## Openbare ruimte

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

Categorie	Beleidskader	Kwaliteits niveau	Toelichting/nadere informatie	Periode	Vastgesteld
Wegen	Meerjareninvesteringsplan 2022-2030	Voldoende	Het meerjareninvesteringsplan geeft inzicht in de geplande herinrichtingen van diverse wijken in Oostzaan	2022-2030	2022 RV22/47 (kademota 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	Voldoende	Het Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP) geldt voor de periode 2018-2023. In het plan staan de noodzakelijke acties om het riool in goede staat te brengen en te houden.	2019-2023	2018
Waterbeheer	Beleid in samenwerking met HHNK	Voldoende	Het waterbeheerplan is formeel afgerond. Een nieuw waterbeheerplan dient te worden opgesteld, waarbij de actie bij het Hoogheemraadschap Hollands Noorder Kwartier (HHNK) ligt. Er wordt nog wel conform het waterbeheerplan gewerkt. In 2021, 2022 en 2023 staan vernieuwingen gepland, conform het meerjareninvesteringsplan, betreffende nieuwe beschoeiing of baggeren.	2007-2016	2007
Openbaar Groen	Groenstructuurvisie Groenbeheerplan	Voldoende	Het onderhoud van het openbaar groen is ondergebracht bij Werkom. Voor het onderhoud aan de bomen en het maaien van de bermen zijn andere partijen gecontracteerd.  Er wordt gewerkt conform het in 2020 vastgestelde groenbeheerplan. De groenstructuurvisie is in 2019 vastgesteld.	2020-2024	2019 resp. 2020
Gebouwen (incl. onderwijs)	Onderhoud conform onderhoudsplanning Planon	Goed	Het groot onderhoud van de gebouwen wordt uitgevoerd volgens het meerjaren-onderhoudsprogramma Planon. Dit onderhoudsprogramma is opgesteld in 2007 en wordt jaarlijks geactualiseerd. Jaarlijks worden budgetten per onderdeel geraamd. Daarin zit ook budget voor klein en onvoorzien onderhoud.	2007-2023	In 2022 worden nieuwe meerjaren-onderhoudsplanningen vastgesteld.
Bruggen en kunstwerken	Beheerplan civieltechnische kunstwerken	Voldoende	In 2023 worden de bruggen op de dr. De Boerstraat en Otterbospad vervangen .	2023	2021

## Ontwikkelingen

### Wegen

In 2023 wordt gestart met de Herinrichting van de Molenbuurt, zijnde de Slaperstraat, Domerstraat en Wakerstraat. De voorbereidingen hiervoor zijn reeds in 2022 gestart.



## Water

De gemeente Oostzaan heeft een intentieovereenkomst " Overname Stedelijk Water" afgesloten met het Hoogheemraadschap Noord Hollands Noorder Kwartier (HHNK), waarin partijen de intentie hebben uitgesproken om het onderhoud van het stedelijk water, inclusief het maaien van waterplanten en baggerwerkzaamheden over te dragen aan het HHNK. Naar verwachting zal hierover in 2023 overeenstemming worden bereikt.

## Gebouwen

In 2022 is gestart met het opstellen en actualiseren van Meerjarenonderhoudsplannen (MJOP) per gebouw. Het onderhoud zal conform deze MJOP worden uitgevoerd. Uitgangspunt is een onderhoudsniveau van voldoende tot goed. De bestemmingsreserve Onderhoud gebouwen wordt met ingang van 2023 omgezet naar onderhoudsvorzieningen.

## Woningen onder de hoogspanningsmasten

Voor de percelen die onder de hoogspanningsmasten staan dient een nieuwe bestemming te komen. Het betreft hier een aantal woningen op het Zuideinde en de Kerkstraat. De procedure om het bestemmingsplan te wijzigen is in 2022 opgestart. In 2021 zijn de laatste woningen aangekocht, waarna in 2022 de herbestemming van de percelen zal starten. In 2023 zal daadwerkelijk worden overgegaan tot de sloop van deze woningen. De sloop van de woningen komt voor rekening van RVO (Rijksdienst voor Ondernemend Nederland).

## Bruggen en kunstwerken

In 2023 worden de bruggen aan de Dr. De Boerstraat en het Otterbospad vervangen. Hiervoor zijn de benodigde investeringskredieten opgenomen in de begroting 2023-2026.

## Financieel beeld kapitaalgoederen

Vanuit de vastgestelde beheerplannen is voor 2023 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 HIR Molenbuurt		2022/2023 zal de openbare ruimte in de wijk Molenbuurt II integraal worden aangepakt volgens de meer jaren planning.
Wegen, regulier onderhoud		€ 146.199	Dit bedrag is bedoeld voor kleine reparaties in de straat, parkeervakken en voetpaden .
Openbare verlichting, herinrichting en vervanging	€ 375.000		Dit budget wordt ingezet voor verduurzaming van de openbare verlichting, zoals opgenomen in het Meerjaren-investeringsplan.
Openbare verlichting, regulier onderhoud		€ 64.077	Dit budget is bestemd voor de onderhoudswerkzaamheden aan de openbare verlichting en het oplossen van storingen. Herinrichtingsbudgetten voor nieuwe openbare verlichting is meegenomen in de budgetten voor herinrichting wegen, conform het wegenbeheerplan.

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.
Riolering, groot onderhoud	€ 1.653.300		Het groot onderhoud van het riool is gepland in de jaren 2022 - 2030 (MIP2022-2030). Deze werkzaamheden zijn onderdeel van de diverse herinrichtingen.
Riolering, regulier onderhoud		€ 375.017	Het betreft hier regulier onderhoud aan het rioolstelsel en de gemalen.
Openbaar groen Bomenbeheer		€ 325.845 € 41.400	Voor het onderhoud van het openbaar groen zijn contracten afgesloten met leveranciers. Voor de herinrichting van plantsoenen dient aanvullend budget te worden aangevraagd.
Gebouwenbeheer regulier onderhoud		€ 121.500	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		€ 84.000	Dit budget is gebaseerd op de jaarlijkse uitgaven conform het onderhoudsprogramma. Bij het opstellen van de jaarrekening wordt het restant van dit budget toegevoegd aan de reserve bruggen, en een overschrijding van dit budget onttrokken aan deze reserve.
Bruggen en kunstwerken	€ 486.000		In 2023 worden de bruggen aan de Dr. de Boerstraat en het Otterbospad vervangen.

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 2023-2026.

**MEERJAREN INVESTERINGEN PLAN OPENBARE RUIMTE (inclusief CROW indexatie 2021 6% en 2022 4%)**

Programma Omschrijving	investerings jaar	Investing		begin jaar	kapitaallasten			
		netto	afschr.		2023	2024	2025	2026
<b>Progr 4 Maatschappelijke dienstverlening</b>								
Vervangingsinvestering Kunstgrasvelden OFC	2022	990.000	15	2023	78.787	78.787	78.787	78.787
Uitbreiding Noorderschool aanbouw	2023	660.000	60	2024		20.391	20.391	20.391
Aanpassing krediet Noorderschool ivm normbedragen	2023	550.000	60	2024		16.992	16.992	16.992
1e inrichting Noorderschool	2023	45.000	15	2024		3.581	3.581	3.581
Nieuwbouw Rietkraag	2023	3.850.000	60	2024		118.946	118.946	118.946
Aanpassing krediet Rietkraag ivm normbedragen	2023	830.500	60	2024		25.658	25.658	25.658
Uitbreiding Rietkraag ivm kinderopvang	2023	700.000	60	2024		21.626	21.626	21.626
<b>Progr 5 Leefomgeving</b>								
Fietspad Otterbospad (achter Stationsstraat)	2022	110.000	20	2023	6.923	6.923	6.923	6.923
Molenbuurt (riolering)	2023	1.653.300	60	2024		51.078	51.078	51.078
Molenbuurt (wegen)	2024	1.745.700	20	2024			109.877	109.877
Molenbuurt (groen)	2024	544.500	20	2024			34.272	34.272
Molenbuurt (Openbare verlichting)	2024	18.700	20	2024			1.177	1.177
Molenbuurt (kunstwerken)	2024	64.900	20	2024			4.846	4.846
Molenbuurt (waterbeheer)	2024	77.000	20	2024			4.846	4.846
Noordeinde en Haal (riolering)	2024	507.100	60	2025			15.667	15.667
Noordeinde (wegen)	2025	822.800	20	2026				51.788
Noordeinde (groen)	2025	38.500	20	2026				2.423
Noordeinde (verkeersmaatregelen)	2025	258.500	20	2026				16.270
Kolksloot Noord (riolering) (Hoper en Wering)	2024	1.853.500	60	2025			57.264	57.264
Kolksloot Noord (wegen)	2025	2.137.300	20	2026				134.525
Kolksloot Noord (groen)	2025	218.900	20	2026				13.778
Kolksloot Noord (openbare verlichting)	2025	31.900	20	2026				2.007
Kolksloot Noord (waterbeheer)	2025	49.500	20	2026				3.116
Kolksloot Zuid, 2e fase (riolering) (Skoon, Maalstr, Draaikolk)	2025	1.967.900	60	2026				60.799
Kolksloot Zuid, 2e fase (wegen)	2026	2.756.600	20	2027				
Kolksloot Zuid, 2e fase (groen)	2026	248.600	20	2027				
Kolksloot Zuid, 2e fase (Openbare verlichting)	2026	34.100	20	2027				
Kolksloot Zuid, 2e fase (waterbeheer)	2026	51.700	20	2027				

De Haal (wegen tot de stationstraat)	2026	1.034.000	20	2027				
De Haal (groen tot de stationstraat)	2026	17.600	20	2027				
De Haal (wegen na de stationstraat)	2026	1.034.000	20	2027				
De Haal (groen na de stationstraat)	2026	17.600	20	2027				
Veenbraak Noord (riolering) (Klaverweide, Lisweg, Luchtkasteel)	2026	2.011.900	60	2027				
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	2.787.400	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	1.980.000	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				
Brug Dokter de Boerstraat	2023	286.000	20	2024		18.001	18.001	18.001
2e brug fietspad Otterbospad	2023	200.000	20	2024		12.588	12.588	12.588
Beschoeiing, niet in bovengenoemde projecten	2021	330.000	20	2022	20.771	20.771	20.771	20.771
Beschoeiing, niet in bovengenoemde projecten	2022	330.000	20	2023	20.771	20.771	20.771	20.771
Beschoeiing, niet in bovengenoemde projecten	2023	330.000	20	2024		20.771	20.771	20.771
<b>Openbare verlichting</b>								
Vervangen ledverlichting OV	2019	412.500	15	2022	32.828	32.828	32.828	32.828
<b>Gemeentewerf</b>								
Vervangingsinvestering Ford Transit	2022	35.000	5	2023	7.490	7.490	7.490	7.490
Vervangingsinvestering Pickup inclusief kraan	2022	70.000	5	2023	14.980	14.980	14.980	14.980
Vervangingsinvestering Vrachtwagen inclusief kraan	2024	150.000	10	2025			16.962	16.962
<b>Openbare orde en veiligheid</b>								
BOA vaartuig inclusief trailer	2022	25.000	5	2023	5.350	5.350	5.350	5.350
Vervangingsinvestering BOA voertuig inclusief striping	2026	25.000	5	2027				

## 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.

### **Bouwgrondexploitatie**

- 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. Het streven is om de ontwikkeling van het terrein medio 2023 te starten. De verkoopopbrengst van de locatie is nog niet verwerkt in de begroting, maar zal conform bestaand beleid worden toegevoegd aan de Algemene Reserve.

### **Prognose nieuwe woningen**

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

- Noordeinde 65: circa 27 woningen
- Dr. Snijderstraat: circa 10 woningen
- Kerkbuurt 83: circa 12 woningen
- Rietkraag: circa 2 woningen
- Radio 9 terrein: circa 14 woningen

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

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

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

## 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"> <li>• Preventie</li> <li>• Kennis, kunde en ervaring</li> <li>• Verbinding</li> </ul>

	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 begroting 2023 van de GGD is een beleidsarme begroting. Deze is opgesteld aan de hand van de beleidsarme kadernota 2023. Reden voor de beleidsarme begroting betreft GGD 3.0.. GGD 3.0 is een programma voor het herijken van de GGD waarbij in regionaal verband 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 kunnen worden in de toekomst en tegen welke prijs. Onderwerpen van onderzoek zijn o.a. ICT, archivering, huisvesting en de doorbelasting van de kosten voor bedrijfsvoering/ overhead, waarbij de eerste inschatting is dat er sprake is van achterstanden vanuit het verleden. Tot het onderzoek is afgerond kunnen wij nog geen uitspraak doen over de hoogte van het bedrag, maar we verwachten een aanzienlijke stijging van de kosten. Deze stijging van de kosten wordt waarschijnlijk aangevraagd middels een 2e Begrotingswijziging 2022.
Eigen vermogen per 1 januari 2021	€ 959.319,-
Eigen vermogen per 31 december 2021	€ 1.129.650,-
Vreemd vermogen per 1 januari 2021	€ 10.785.071,-
Vreemd vermogen per 31 december 2021	€ 13.628.182,-
Bijdrage gemeente aan GR 2023	€ 401.558,-
Rekeningresultaat 2021 van de GR	€ 148.832,-
Risico	<p>Als zich in de regio calamiteiten voordoen die een bedreiging vormen voor de volksgezondheid (bijvoorbeeld uitbraak infectieziekte), of in het kader van de rampenbestrijding inzet vragen van de GGD, zullen hieruit kosten voortvloeien. Met deze kosten is in de begroting geen rekening gehouden. In dit kader kan de coronacrisis worden aangehaald. Deze crisis heeft echter niet geleid tot financiële risico's. Vanaf het allereerste begin van de crisis was duidelijk dat de GGD de uit deze crisis voortkomende extra kosten niet zelf zou kunnen dragen. Hiervoor is financiële ondersteuning van het Rijk ontvangen.</p> <p>Vanuit de strategische risicoinventarisatie worden drie risico's benoemd door de GGD:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- beleidsveranderingen van de gemeenten;</li> <li>- veranderde werkwijze politie;</li> <li>- veranderende werkwijze GGZ.</li> </ul> <p>Daarnaast betekent de hierboven genoemde ontwikkeling rond het project GGD 3.0 een financieel risico voor de deelnemende gemeenten. De uitkomst van dit project zou namelijk kunnen betekenen dat de gemeentelijke bijdrage omhoog gaat.</p>

## Programma 4 verbonden partijen

### Overzicht verbonden partijen

Geen verbonden partijen.

## Programma 5 verbonden partijen

### Overzicht verbonden partijen

Naam verbonden partij	Recreatieschap Twiske Waterland
Site	<a href="http://www.hettwiske.nl">http://www.hettwiske.nl</a>
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	<p>Ondanks de ingrijpende gevolgen van de coronacrisis, heeft Twiske-Waterland in 2021 veel van het jaarprogramma kunnen realiseren. Het bestuur besloot ondanks het missen van evenementeninkomsten, niet te bezuinigen op onderhoud. Terecht, want de gebieden van het recreatieschap hebben onder deze omstandigheden grote maatschappelijke waarde bewezen. Het wegvallen van buitenlandse vakantiebesteding was goed merkbaar. Er waren meer recreanten en de recreatiegebieden en routes zijn intensiever gebruikt. Het aantal bezoeken aan het recreatieschap steeg licht naar 1,66 miljoen ten opzichte van 1,64 miljoen in het jaar daarvoor. Dat past in het landelijk beeld: een bezoek aan natuur- en recreatiegebieden is populair tijdens de coronacrisis. Ter vergelijking: in het pre-coronajaar 2019 trok het Twiske ruim 1,2 miljoen bezoekers.</p> <p>De recreatieve waarden van de gebieden worden hiermee onderstreept. Wij verwachten dat de aanwas van het bezoek blijvend is. Een belangrijke reden voor die verwachting is dat het aantal inwoners in Nederland stijgende is. De deelnemende gemeenten Amsterdam (noord), Beemster, Edam-Volendam, Landsmeer, Purmerend, Wormerland en Zaanstad groeiden in 2021 gezamenlijk met bijna 2500 inwoners. De gemeenten Oostzaan en Waterland krompen samen met 160 inwoners. Andere indicatoren voor groei van het aantal bezoekers in de toekomst zijn: gestage bouwproductie, grotere bekendheid van de gebieden, de onzekerheid van de coronacrisis, de trend van meer vakantie in eigen land en de overloofunctie van de kust.</p> <p>Opnieuw werden de twee grote evenementen afgelast waardoor begrote opbrengsten maar deels zijn gerealiseerd. Tot het eind van het boekjaar 2021 was nog niet duidelijk of voor het volgende jaar de evenementen zouden doorgaan. In de voorbereiding op de volgende jaren werd daar wel vanuit gegaan. De maatschappelijke weerstand nam wel toe en speelde een belangrijke rol in de totstandkoming van de Omgevingsvisie van de gemeente Oostzaan. Na een eerste versie werd door een deel van de raad een alternatief ontwikkeld waarin twee –voor het recreatieschap- belangrijke elementen worden uitgesloten: evenementen en een minicamping. De discussie daarover wordt na de afsluiting van het boekjaar verder gevoerd.</p> <p>De jaarrekening van laat over 2021 een positief resultaat zien van € 120.000 terwijl een negatief resultaat van € 27.000 was begroot. Het verschil is € 147.000 positief. Het positieve resultaat is voornamelijk het gevolg van gestegen parkeerinkomsten (€ 199.000 positief). Deze meevaller nivelleert het verlies door het bijna volledig wegvallen van de evenementeninkomsten (€ 158.000 negatief). Daarnaast zijn de kosten lager uitgevallen vanwege minder inzet van de uitvoeringsorganisatie en het nog op te starten van enkele projecten uit het uitvoeringsprogramma in 2022 (€ 106.000 positief). De lasten van deze projecten schuiven door naar 2022</p>
Eigen vermogen per 1 januari 2021	€ 4.971.199,-



Eigen vermogen per 31 december 2021	€ 5.091.543,-
Vreemd vermogen per 1 januari 2021	€ 571.889,-
Vreemd vermogen per 31 december 2021	€ 468.982,-
Bijdrage gemeente aan GR 2023 Waterland	€ 1.962,-
Bijdrage gemeente aan GR 2023 Twiske	€ 13.803,-
Rekeningresultaat 2021 van de GR	€ 120.345,-
Risico's en beheersmaatregelen	Geen

<b>Naam verbonden partij</b>	<b>GR Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (VRZW)</b>
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"> <li>• Wij werken adequaat en effectief samen op het gebied van integrale veiligheid</li> <li>• Wij treden adequaat en snel op bij rampen en crises</li> <li>• Wij gaan in onze organisatievorming mee in de ontwikkelingen rond bestuurlijke schaalvergroting</li> <li>• Wij hebben wederzijds werkbare afspraken met de nieuwe politieregio</li> <li>• Wij werken actief samen met de burger opdat deze bewust en zelfredzaam handelt</li> </ul>
Ontwikkelingen	<p>Beleidsplan 2021-2024</p> <p>In het beleidsplan 2021-2024 geeft de VrZW aan hoe zij zich de komende jaren gaan inzetten om te voldoen aan hun wettelijke taken en zich voor te bereiden op de (effecten van) nieuwe crisistypen, technologische ontwikkelingen en digitalisering. Er is in het beleidsplan aandacht voor 'activiteiten aan de voorkant van de veiligheidsketen' zoals brandveiligheid, integrale evenementenadviesing en het uitbreiden van het netwerk van (flexibele) expertise op 'nieuwe' incidenten en risico's zoals digitalisering.</p> <p>Prioriteiten 2023:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• In kaart brengen van de risico's van de energietransitie voor de fysieke veiligheid</li> <li>• Gevolgen van klimaatverandering door extremere weersomstandigheden</li> <li>• Technologische ontwikkelingen (informatieveiligheid en privacybescherming)</li> <li>• Veranderende wet en regelgeving zoals de WNRA/Taakdifferentiatie vrijwilligers en de veranderende Omgevingswet</li> <li>• Ontwikkeling omgeving Prins Bernardplein. De huurovereenkomst betreffende de locatie Prins Bernhardplein tussen de gemeente Zaanstad en VrZW is verlengd tot 2037 waardoor o.a. de investeringen in het oefengebouw op verantwoorde wijze kunnen plaatsvinden. De lasten die deze investering met zich meebrengt zijn reeds in de gemeentebegroting meegenomen. De ontwikkelingen rond de omgeving Prins Bernardplein en de gevolgen daarvan blijven ook in 2023 in beeld.</li> </ul>
Eigen vermogen per 1 januari 2021	€ 2.187.000,-
Eigen vermogen per 31 december 2021	€ 2.082.000,-
Vreemd vermogen per 1 januari 2021	€ 16.200.000,-
Vreemd vermogen per 31 december 2021	€ 16.812.000,-
Bijdrage gemeente aan GR 2023	€ 727.359,-
Rekeningresultaat 2021 van de GR	€ 1.288.000,-
Risico's en beheersmaatregelen	Uit de Jaarstukken 2021 blijkt dat de weerstandscapaciteit van de VrZW als 'voldoende' gekwalificeerd kan worden.

<b>Naam verbonden partij</b>	<b>Vervoerregio Amsterdam</b>	
Site	<a href="https://vervoerregio.nl/">https://vervoerregio.nl/</a>	
Kerngegevens	Jodenbreestraat 25, 1011 NH Amsterdam	
Doel / openbaar belang	Samenwerking versterken op het gebied van verkeer en vervoer, bevorderen van bereikbaarheid	
Missie	Verkeer en vervoer ondersteunt de ruimtelijk-economische ontwikkelingen en de ontplooiingskansen van mensen. Dat vraagt om intensieve samenwerking afstemming tussen het mobiliteitsbeleid en de andere beleidsvelden.	
Ontwikkelingen	De Vervoerregio Amsterdam heeft, meer nog dan het openbaar vervoer in de rest van het land, het heel erg lastig gehad door de Corona-pandemie. Er is nav Corona financiële steun geweest. Dit is onvoldoende geweest om te voorkomen dat er gesneden moet worden in het aanbod. De gevolgen hiervan moeten nog duidelijk worden en de ontwikkeling hiervan wordt gemonitord om te voorkomen dat het aanbod van openbaar vervoer verschaalt.	
Eigen vermogen per 1 januari 2021		€ 1.159.794,-
Eigen vermogen per 31 december 2021		€ 221.863,-
Vreemd vermogen per 1 januari 2021		€ 255.499.122,-
Vreemd vermogen per 31 december 2021		€ 333.131.004,-
Bijdrage gemeente aan GR 2023		€ 0,-
Rekeningresultaat 2021 van de GR		€ 0,-
Risico's en beheersmaatregelen		Geen

<b>Naam verbonden partij</b>	<b>Nationaal Landschap Laag Holland</b>
------------------------------	---

Site	<a href="http://www.laagholland.nl/nationaal-landschap">http://www.laagholland.nl/nationaal-landschap</a>	
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 1 januari 2021	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 december 2021		
Vreemd vermogen per 1 januari 2021		
Vreemd vermogen per 31 december 202		
Bijdrage gemeente aan GR 2023		
Rekeningresultaat 2021 van de GR		€ 0,-

Risico's en beheersmaatregelen	Geen
--------------------------------	------

Naam verbonden partij	OD IJmond
Site	www.odijmond.nl
Kerngegevens	
Doel / openbaar belang	De beleidslijnen die door de gemeenten Beemster, Beverwijk, Haarlem, Heemskerk, Purmerend, Uitgeest en Velsen en de Provincie Noord-Holland in hun milieubeleidsplannen en overeenkomsten zijn neergelegd, bepalen in 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	Belangrijke ontwikkelingen die op de Omgevingsdienst afkomen zijn: - De Omgevingswet: Naar verwachting treedt per 1 januari 2023 de Omgevingswet in werking. De Omgevingswet resulteert in een algehele stelselherziening voor de wet- en regelgeving, die gaat over de kwaliteit van de fysieke leefomgeving. Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet zal ook de werkwijze voor de uitvoering van VTH-taken vanaf dat moment zijn afgestemd op de Omgevingswet. Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet vindt voor een aantal taken een herverdeling van bevoegdheden plaats. Zo wijzigt het bevoegd gezag van bodemverontreiniging. Deze bevoegdheid en taken gaan over van provincie naar gemeenten waarbij de Omgevingsdienst deze taken voor de gemeenten zal gaan uitvoeren. - Energie- en warmtetransitie: De energietransitie vormt ook in 2023 een majeur thema binnen het overheidsbeleid op het gebied van milieu en duurzaamheid. Eind 2019 is het landelijke Klimaatakkoord vastgesteld. Hierin zijn maatregelen opgenomen op het gebied van elektriciteit, industrie, mobiliteit, gebouwde omgeving en landbouw en landgebruik. Opgeteld dienen de maatregelen te leiden tot een landelijke CO2-reductie van 49% in het jaar 2030 en 95% in 2050 (t.o.v. 1990). Op rijks, provinciaal en regionaal niveau worden verschillende agenda's en programma's uitgerold om in 2050 een energie neutrale samenleving te realiseren. Lokale overheden hebben een belangrijke rol bij het behalen van deze doelstelling. Op regionaal niveau worden hiertoe regionale energiestrategieën en op lokaal niveau transitievisies warmte ontwikkeld. De Omgevingsdienst IJmond ondersteunt gemeenten bij het opstellen van het uitvoeren van de energietransitie.
Eigen vermogen per 1 januari 2021	€ 861.191,-
Eigen vermogen per 31 december 2021	€ 648.213,-

Vreemd vermogen per 1 januari 2021	€ 10.410.251,-
Vreemd vermogen per 31 december 2021	€ 9.285.001,-
Bijdrage gemeente aan GR 2023	Bijdrage Gemeenschappelijke Regeling € 48.873,- Milieutaken, drank en horeca toezicht, bouw en woningtoezicht, ruimtelijke ordeningstoezicht € 433.375,-
Rekeningresultaat 2020 van de GR	€ 160.362,-
Risico's en beheersmaatregelen	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.

## Programma 6 verbonden partijen

### Overzicht verbonden partijen

Naam verbonden partij	Cocensus
Site	cocensus.nl
Kerngegevens	Openbaar lichaam genaamd 'gemeenschappelijke regeling Cocensus', gevestigd te Hoofddorp, gemeente Haarlemmermeer.
Doel / openbaar belang	Cocensus is een gemeenschappelijk regeling (GR) van elf gemeenten namelijk Haarlem, Haarlemmermeer, Hillegom, Beverwijk, Oostzaan, Wormerland, Alkmaar, Bergen, Heerhugowaard, Langedijk 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.  Cocensus verzorgt het bestandsonderhoud, de heffing, de invordering, de behandeling van bezwaar- en beroepschriften en de behandeling van verzoeken om kwijtschelding.
Missie	Cocensus is de partner voor het integraal waarderen, heffen en invorderen van decentrale belastingen en heffingen.
Visie	Cocensus heeft een bedrijfsmatige grondslag en zal tegen een zo laag mogelijk tarief en zo hoog mogelijke kwaliteit haar diensten integraal aanbieden. De belangrijkste waarden hierbij zijn: <ul style="list-style-type: none"> <li>· Klantgericht</li> <li>· Kwalitatief</li> <li>· Innovatief</li> <li>· Efficiënt en effectief</li> <li>· Resultaatgericht</li> <li>· Integriteit</li> </ul>
Ontwikkelingen	Voor het begrotingsjaar 2023 is de bijdrage aan Cocensus geïndexeerd met 2,0%.  Het Dagelijks Bestuur van Cocensus heeft ingestemd met het ontwikkelen van een voorstel om voor 2023 voor alle deelnemende gemeenten de front-office en dus het KCC-belastingen uit te voeren.  We zien forse een toename van het aantal bezwaren die zijn ingediend door de zogenaamde No Cure No Pay bureaus (NCNP). Met een verkregen doorlopende machtiging maken de bureaus bezwaar en gaan vervolgens in beroep. Indien de rechter besluit tot een aanpassing van de waarde ontvangt het bureau een proceskostenvergoeding van 600-1.200 euro. Er zijn reeds (bij de VNG) initiatieven aangedragen om het begrip modelwaarde in de Wet te krijgen. Daarnaast is gevraagd om het fenomeen van de doorlopende machtiging te stoppen. De volgende stap zou kunnen zijn dat het verdienmodel wordt teruggebracht. Op moment dat het model tot redelijke

	proporties wordt teruggebracht is er bij Cocensus in de volle breedte al snel sprake van een besparing van € 500.000 (€ 250.000 proceskostenvergoeding + € 250.000 kosten afhandelen bezwaar/beroep).
Eigen vermogen per 1 januari 2021	€ 853.928,-
Eigen vermogen per 31 december 2021	€ 822.400,-
Vreemd vermogen per 1 januari 2021	€ 15.895.419,-
Vreemd vermogen per 31 december 2021	€ 15.876.900,-
Bijdrage gemeente aan GR 2023	€ 240.743,-
Resultaat van de GR 2021	€ 553.928,-
Risico's en beheersmaatregelen	<p>In het verlengde van de ISO-certificering vindt jaarlijks bij Cocensus een uitgebreide risico-inventarisatie plaats. Deze inventarisatie met de daaraan gekoppelde beheersmaatregelen wordt elk half jaar besproken in het MT van Cocensus en éénmaal per jaar in de vergadering van het Dagelijks en Algemeen Bestuur van Cocensus. De beheersmaatregelen worden jaarlijks in de externe ISO-audit tegen het licht gehouden. Naar aanleiding daarvan worden weer separaat een inventarisatie en de bijbehorende (al dan niet aangepaste) beheersmaatregelen voorgelegd aan het Bestuur. Hierdoor is het risicomanagement 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> <p>De inflatie stijgt in 2022 sterker dan voorgaande jaren. Met de recente stijging van de olieprijs zou het zelfs tot een forse toename kunnen leiden. Dit zou gevolgen kunnen hebben voor de exploitatie van Cocensus, de bijdragen van de deelnemende gemeenten en de belastingtarieven.</p>

<b>Naam verbonden partij</b>	<b>OVER-gemeenten</b>
Site	<a href="http://www.over-gemeenten.nl">www.over-gemeenten.nl</a>
Kerngegevens	
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"> <li>• • Elke gemeente behoudt haar bestuurlijke zelfstandigheid;</li> <li>• • Elke gemeente stelt haar eigen beleids- en uitvoeringskader vast;</li> <li>• • De samenwerking heeft als doel het blijvend borgen van dienstverlening, kwaliteit, continuïteit, bestuurskracht en betaalbaarheid;</li> <li>• • De dienstverlening van elke gemeente blijft lokaal (front-offices).</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 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;</li> <li>• 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.</li> </ul>
Missie	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 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.</li> <li>• Het zo optimaal mogelijk organiseren van de dienstverlening aan inwoners, bedrijven en instellingen.</li> <li>• Het zo optimaal mogelijk organiseren van de bedrijfsmatige ondersteuning als noodzakelijke voorwaarde voor het goed functioneren van de klantgerichte processen.</li> <li>• Het zo optimaal mogelijk inzetten van personeel, zodanig dat een constante kwaliteit geleverd kan worden.</li> </ul>
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"> <li>- Verbinding</li> <li>- De blik naar de buitenwereld</li> <li>- Duidelijk, lenig en slagvaardig</li> <li>- Hart voor publieke zaak</li> <li>- Vertrouwen en verantwoordelijkheid</li> </ul>
Ontwikkelingen	<p>Sinds augustus 2021 is door de nieuwe directeur Johannes van Nieukerken en zijn nieuwe managementteam hard gewerkt om inzichtelijk te maken welke investeringen in de organisatie en de organisatiestructuur noodzakelijk zijn om de door beide gemeenten gewenste ambities in te kunnen vullen. Dit heeft geleid tot een nieuwe visie voor OVER-gemeenten die vanuit verbinding beweegt: “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>Het voornemen van de directeur en zijn managementteam om colleges en raden periodiek te informeren en te rapporteren over taken, formatie, organisatie en de financiële gevolgen zijn daarbij essentieel.</p> <p>In 2023 gaat de doorontwikkeling van de interne organisatie verder. We willen een slagvaardige en lenige organisatie zijn, die vanuit verbinding beweegt. Nadat in 2022 de structuur is aangepast en volop is geïnvesteerd in het versterken van het leiderschap, onder andere door het aantrekken van teamleiders op alle afdelingen, ligt in 2023 de focus op het verder uitwerken van de gewenste integrale managementstijl, de aanscherping van processen en procedures</p>
Eigen vermogen per 1 januari 2021	€ 500.235,-
Eigen vermogen per 31 december 2021	€ 996.034,-
Vreemd vermogen per 1 januari 2021	€ 1.759.252,-
Vreemd vermogen per 31 december 2021	€ 3.055.658,-
Bijdrage gemeente aan GR 2023	€ 7.274.303,-
Resultaat van de GR 2021	€ 495.798,-
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</p>



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

## 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).
- Stichting Rijk
- Gemeente Archief Zaanstad

### Aandelen

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

- Bank voor Nederlandse Gemeenten
- E.Z.W. N.V.

### 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

Per 15 september 2021 is de volledige leningenportefeuille van de gemeente Oostzaan geherstructureerd, en opnieuw uitgezet bij de BNG tegen een nieuw rentepercentage van 2,3% (was 3,36%). Op basis hiervan is de interne rekenrente ook gebaseerd op 2,3%. Voor nieuwe ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt laten wij ons primair adviseren door 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) 2019-2025, de grondexploitatie en het inzetten van reserves en voorzieningen.

Financieringsbehoefte (bedragen x € 1.000,-)	2023	2024	2025	2026
Mutaties reserves	456	456	456	456
Afschrijvingen	1.544	1.744	1.661	1.814
Investeringen 2023-2026	-11.264	-2.510	-5.525	-7.231
Aflossing huidige langlopende leningen	-679	-679	-679	-679
Aflossing nieuwe langlopende leningen (nog af te sluiten, cf MIP)	-450	-550	-771	-1.060
<b>Totaal</b>	<b>-10.393</b>	<b>-1.539</b>	<b>-4.858</b>	<b>-6.700</b>

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.

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 2023-2026 binnen de kaders van de Wet FIDO valt.

## 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 vijftientwintig 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)	2022/2023
Stand per 1 januari 2022 (bron: jaarrekening 2021)	25.384
Reguliere aflossing 2022	-679
<b>Verwachte stand per 31-12-2022</b>	<b>24.705</b>
Reguliere aflossing 2023	-679
Aantrekken nieuwe lening 2023, op basis van geplande investeringen en optimaal gebruik van kasgeldleningen	10.393
<b>Verwachte stand per 31 december 2023</b>	<b>34.419</b>

## 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 2023 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 2023 (bedragen x €1.000)	2023
Omvang van de begroting over 2023	25.965
- in procenten van de omslag	8,5 %
(1) Toegestane kasgeldlimiet	2.207
(2) Omvang vlottende korte schuld	9.402
(3) Omvang vlottende middelen	5.951
Contante gelden in kas	1
Tegoeden in rekening courant	400
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	0
Toets kasgeldlimiet:	
(4) Totaal netto vlottende schuld (2-3)	3.451
Toegestane kasgeldlimiet (1)	2.207
<b>Overschrijding van het kasgeldlimiet</b>	<b>1.244</b>

## 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)	2023

Renteherzieningen 2023	0
Aflossingen in 2023	679
<b>Totaal</b>	<b>679</b>
Norm bedraagt 20% van het begrotingstotaal € 25.965.000	5.193
<b>Herzieningsruimte onder de norm 2023</b>	<b>4.514</b>

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.

## 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
2004	2.365.684	18.894.527	21.260.211	11,13 %
2005	2.452.838	24.902.556	27.355.394	8,97 %
2006	2.535.566	32.809.266	35.344.832	7,17 %
2007	3.771.550	36.689.980	40.461.530	9,32 %
2008	3.548.965	38.503.339	42.052.304	8,44 %
2009	5.038.579	41.371.622	46.770.201	10,77 %
2010	6.073.045	39.413.643	45.486.688	13,35 %
2011	6.144.262	38.188.414	44.332.676	13,85 %
2012	8.940.588	34.185.844	43.126.432	20,73 %

2013	9.216.197	33.258.436	42.474.633	21,70 %
2014	5.740.763	36.511.914	42.252.677	13,58 %
2015	5.383.915	35.782.128	41.166.043	13,07 %
2016	5.856.859	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	12,14%

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

## 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 € 250.000,-. Het totaal van alle liquide middelen op de diverse bankrekeningen, en in kas, mag gemiddeld per kwartaal niet boven dit bedrag uitkomen.

Ook in 2023 zal dagelijks de hoogte van de bankrekening worden getoetst aan het drempelbedrag.

## 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 driejaarsraming van hun EMU-saldo in de begroting opnemen. Voor Oostzaan komt deze raming uit op de volgende bedragen:

Raming EMU saldo (bedragen x €1.000)	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo vóór mutaties aan reserves	-288	646	1.470
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	1.544	1.744	1.661

Dotaties aan voorzieningen	669	264	263
Investerings materiële vaste activa	-11.264	-2.510	-5.525
Ontvangen investeringsbijdragen van Rijk	0	0	0
Baten desinvesteringen materiële vaste activa	0	0	0
Uitgaven aankoop grond, bouwrijp e.d.	0	0	0
Baten bouwgrondexploitaties	0	0	0
Betalingen ten laste van voorzieningen	0	0	0
Boekwinst verkoop van deelnemingen of aandelen	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>- 9.339</b>	<b>144</b>	<b>-2.131</b>

Zoals uit bovenstaand overzicht blijkt, wordt voor de jaren 2023 en 2025 een overschrijding van het EMU saldo verwacht. Dit wordt veroorzaakt door de geplande investeringen uit het vastgestelde Meerjaren Investeringsplan 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.

## Paragraaf Lokale heffingen

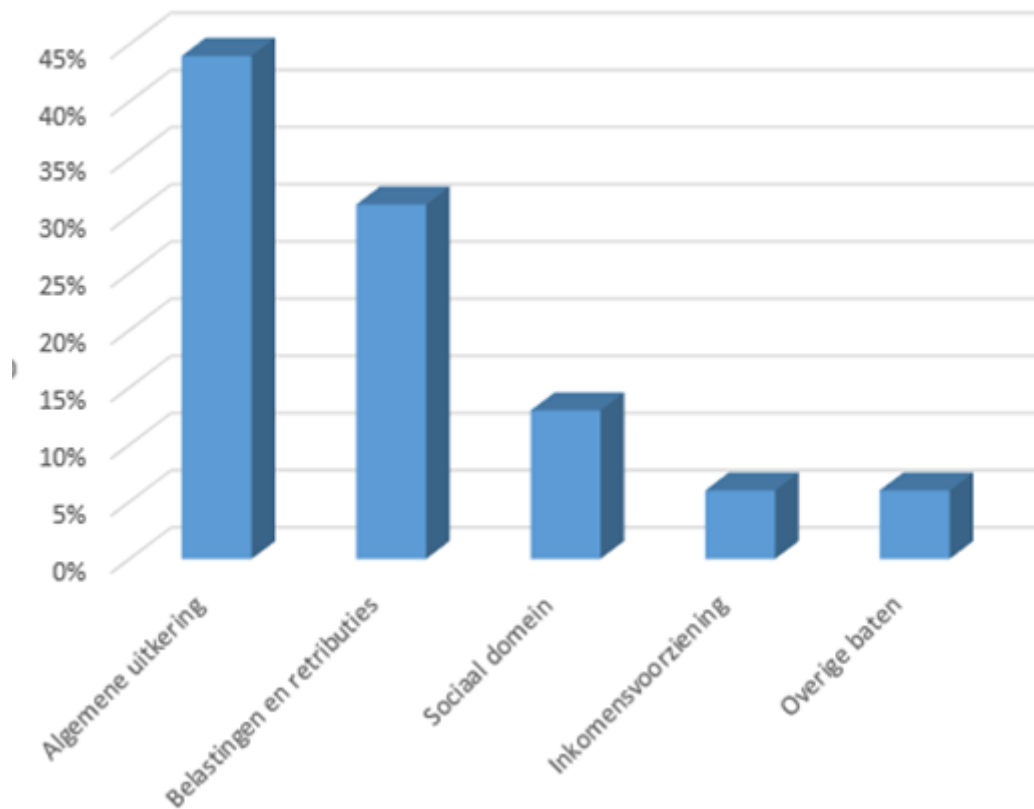
### Waar gaat het over

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



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 14 gemeenten met een inwonersaantal van circa 700.000 inwoners brengt Consensus de gemeenten een bijdrage in rekening. Voor de gemeente Oostzaan is de bijdrage over 2023 € 240.743,-.

### Beleidsvoornemens lokale heffingen

Het totale pakket aan gemeentelijke belastingen en heffingen bestaat uit een 10-tal verschillende belastingen en heffingen, die jaarlijks door de gemeenteraad worden vastgesteld in de tarievennota en bijbehorende belasting-verordeningen.

Uitgangspunt bij het bepalen van de verschillende tarieven zijn:



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

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 ZaakBelasting (OZB) en Roerende ZaakBelasting (RZB) wordt de jaarlijkse opbrengst in de begroting geïndexeerd met 2,2%. Om de OZB opbrengst in de begroting op hetzelfde niveau te handhaven, worden bij een stijgende WOZ-waarde de tarieven voor de OZB verlaagd.

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 de opbrengsten 2022 en verder voor de gemeente gelijk te houden is een compensatiestijging van het OZB-tarief noodzakelijk met 3,5%.

## 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 2023 is in de Programmabegroting 2023-2026 voor de belastingen rekening gehouden met een inflatiepercentage van 2,2 %.

### *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 2023-2026 worden de inkomsten vanuit de OZB inkomsten verhoogd met 2,2%. De WOZ-waarden voor het belastingjaar 2023 worden gebaseerd op het prijspeil 1 januari 2022. Deze waarde is eind derde kwartaal 2022 bekend. Met inachtneming van deze uitgangspunten is een opbrengst berekend voor 2023 van € 1.875.419,- voor woningen en € 722.213,- 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 2023 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 2023 bedraagt € 32.704,- .

### *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 het 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 € 4,50 per persoon per nacht. Het totaal aan begrote opbrengsten toeristenbelasting bedraagt € 298.220,-.

## 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. De investeringen die hieruit voortvloeien zijn aanzienlijk en de lasten daarvan worden doorberekend in de tarieven. In de begroting 2023 is rekening gehouden met een opbrengst van € 1.501.258,-. Ten opzichte van 2022 wordt het tarief voor de rioolheffing verhoogd met het inflatiepercentage van 2,2%.

Kosten exploitatie riolering	491.543
Doorbelasting kosten van de werf (25%)	80.127
Personeelskosten	146.561
Overhead toerekening ihkv kostendekkendheid	179.046
Overige lasten en BTW berekening compensatiefonds	161.152
Kapitaallasten rioolstelsel (afschrijving en rente)	438.961
Bijdrage verkeer en wegen, straatvegen	53.500
Bijdrage Openbaar groen 10% van budget	32.585

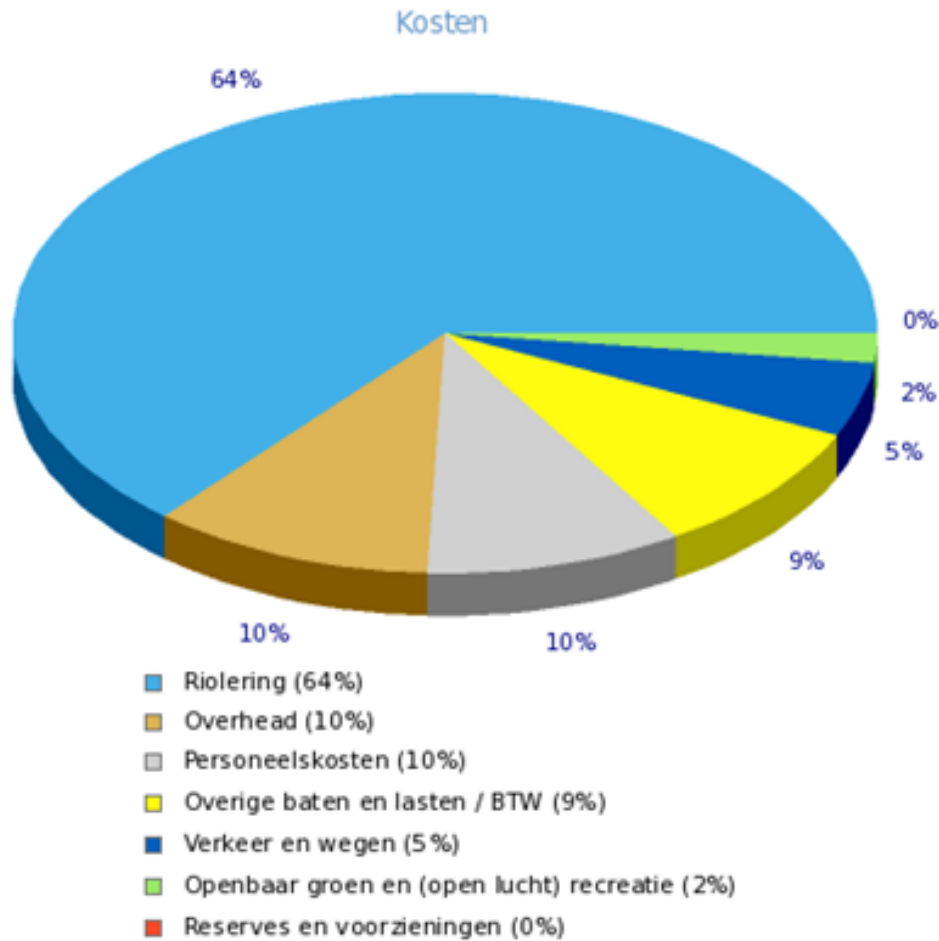
Totaal Lasten

1.583.475

Opbrengst riolheffing 2022	1.501.258

Percentage kostendekkendheid	94,8 %

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 riolheffing. Daarnaast mag 10% van het budget openbaar groen worden toegerekend.



## Afval

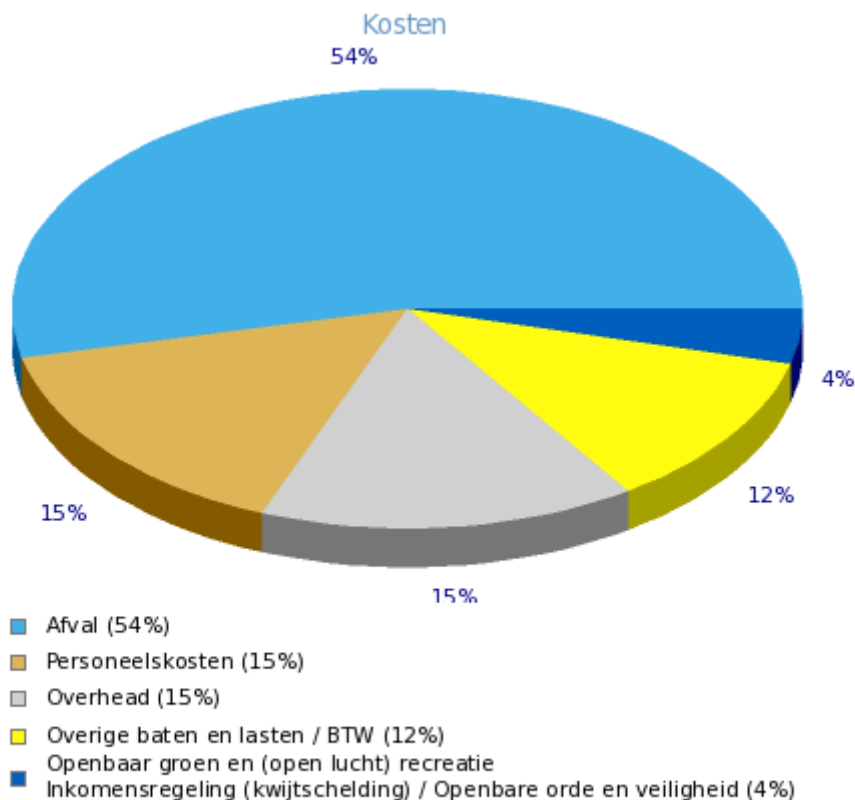
Onder de naam afvalstoffenheffing wordt een recht geheven van degene die in de gemeente feitelijk gebruik maakt van een perceel waarvoor de gemeente op grond van de Wet Milieubeheer een verplichting tot het inzamelen van huishoudelijk afval heeft. Bij het bepalen van de hoogte van de afvalstoffenheffing 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 2023 is rekening gehouden met een opbrengst van € 1.424.196,- . Ten opzichte van 2022 wordt het tarief voor de afvalstoffenheffing verhoogd met het inflatiepercentage van 2,2%.

Kosten verwerken en ophalen afval	780.123
Doorbelasting kosten werf (60%)	192.305
Personeelskosten	200.083
Overhead toerekening ihkv kostendekkendheid	244.431

Overige lasten en BTW berekening compensatiefonds	178.822
Bijdrage Openbare Orde en veiligheid	8.000
Bijdrage Openbaar groen	32.585
Kosten kwijtschelding	31.000
<b>Totaal Lasten</b>	<b>1.667.319</b>

Opbrengst Afvalstoffenheffing 2023	1.424.196
Opbrengst PMD 2023	50.000
<b>Totaal Opbrengsten</b>	<b>1.474.196</b>

Percentage kostendekkendheid	88,4%



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 20% van het budget Openbare Orde en veiligheid, kosten BOA, 10% van het budget openbaar groen en de uiteindelijke kwijtschelding meegenomen in de berekening voor de kostendekkendheid.

## Begrafenisrechten

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 (2,2 % voor 2023).

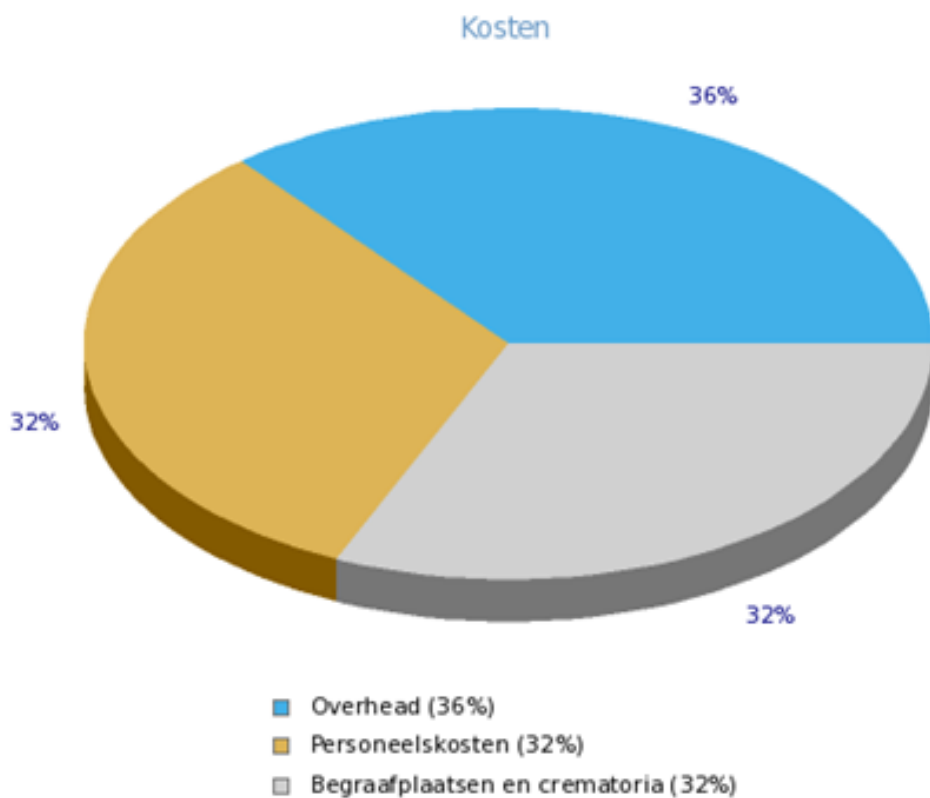
Kosten begraafplaats	72.259
Personeelskosten	111.407
Overhead toerekening ihkv kostendekkendheid	136.100

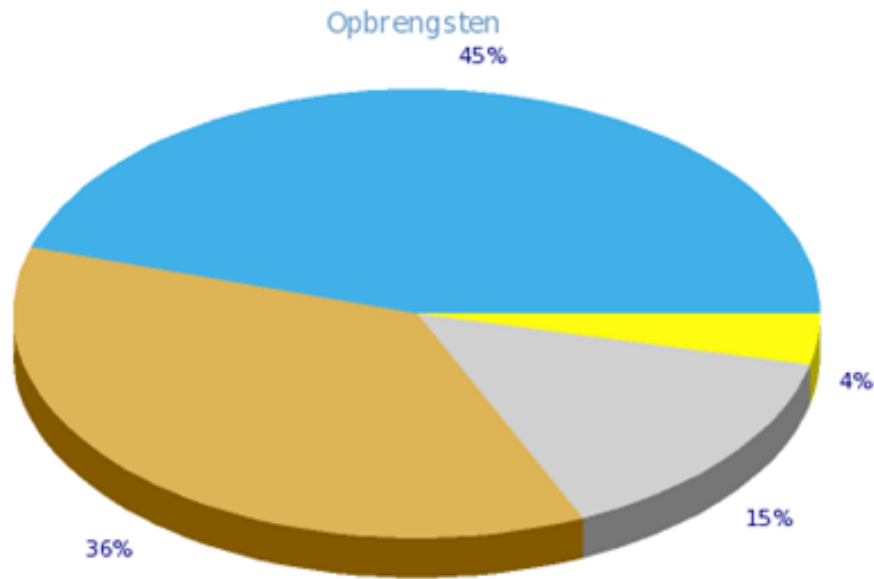
Totaal Lasten

319.766

Opbrengst verlenen van begrafenisrechten	58.000
Opbrengst begraven	20.000
Afkoop Onderhoud	56.000
Overige heffingen	6.000
<b>Totaal Opbrengsten</b>	<b>140.000</b>

Percentage kostendekkendheid	43,7%





- Verlenen van rechten (45%)
- Grafbedekking en onderhoud (36%)
- Begraven (15%)
- Overige heffingen / Bijzettingen van asbussen en urnen / Overschrijven van rechten (4%)

## 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 2023 zijn verwerkt.

Gemeentelijke belastingen	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
OZB woningen	€1.829.334,-	€ 1.835.048,-	€ 1.875.419,-
OZB niet-woningen (eigenaren en gebruikers)	€712.704,-	€ 706.667,-	€ 722.213,-
Roerende woon- en bedrijfsruimten	€6.270,-	€ 7.000,-	€ 7.000,-
Precariobelasting	€560.682,-	€ 0,-	€ 0,-
Hondenbelasting	€34.485,-	€ 32.000,-	€ 32.704,-
Toeristenbelasting	€292.000,-	€ 291.800,-	€ 298.220,-





Gemeentelijke retributies	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Afvalstoffenheffing	€1.458.965,-	€ 1.443.538,-	€ 1.424.196,-
Rioolrechten	€1.148.973,-	€ 1.468.942,-	€ 1.501.258,-
Begrafnisrechten	€163.637,-	€ 125.000,-	€ 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 2023 is een bedrag aan kwijtschelding opgenomen van € 31.000,-.

De gemeente Oostzaan verleent uitsluitend kwijtschelding voor de afvalstoffenheffing.

	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Bezwaar WOZ	117	130	150
Bezwaar overige heffingen	62	75	75
Beroep WOZ	1	0	0
Beroep overige heffingen	0	0	0
Lasten regeling kwijtschelding	€ 34.359,-	€ 26.000,-	€ 31.000,-

## Leges

### Algemeen

De tarieven voor 2023 worden primair aangepast aan de hand van het inflatiepercentage van 2,2 %, tenzij nader beperkt door wettelijke tariefstellingen.

De nieuwe regels voor verslaglegging zijn van invloed op de kostenonderbouwingen van gemeentelijke heffingen. Vanaf 2018 werken we met de modelverordening van de VNG. De leges zijn onderverdeeld in drie titels;

- *Titel 1:* algemene dienstverlening,
- *Titel 2:* dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning
- *Titel 3:* dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn.

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 titel 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 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 titel 2 zijn de omgevingsvergunningen. De kostendekkendheid ligt onder de 100%. Voor 2022 worden vanuit diverse grote projecten extra leges ontvangen. Voor 2023 wordt uitgegaan van de reguliere omgevingsvergunningen.

Leges onder titel 3 zijn: horeca, prostitutiebedrijven, evenementenvergoeding en overige vergunningen. Een groot deel hier bestaat uit evenementenvergunningen. Vanwege de maatschappelijke betekenis is dit vaak niet kostendekkend.

Gemeentelijke retributies	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Leges titel 1, Algemene dienstverlening	€152.485,-	€ 154.278,-	€ 154.278,-
Leges titel 2, Omgevingsvergunningen	€100.578,-	€ 430.295,-	€ 220.000,-
Leges titel 3, Evenementen en APV	€7.796,-	€ 34.200,-	€ 34.200,-

Overzicht leges Titel 1, Burgerzaken	
Baten totaal	154.278

Directe kosten	75.234
Personeel	211.095
Overhead	257.882
<b>Berekening kostendeckendheid</b>	<b>28,34 % (28,46 % in 2022)</b>

Overzicht leges Titel 2, Omgevingsvergunningen	
Baten totaal	220.000
Directe kosten vergunningen	33.200
Directe kosten handhaving	72.700
Personeel	245.923
Overhead	147.282
<b>Berekening kostendeckendheid</b>	<b>44,07 % ( 74,35% in 2022)</b>

Overzicht leges Titel 3, Horeca, APV, evenementen	
Baten totaal	34.200
Directe kosten	20.827
Personeel	44.427
Overhead	54.273
<b>Berekening kostendeckendheid</b>	<b>28.61 % ( 16,66% in 2022)</b>

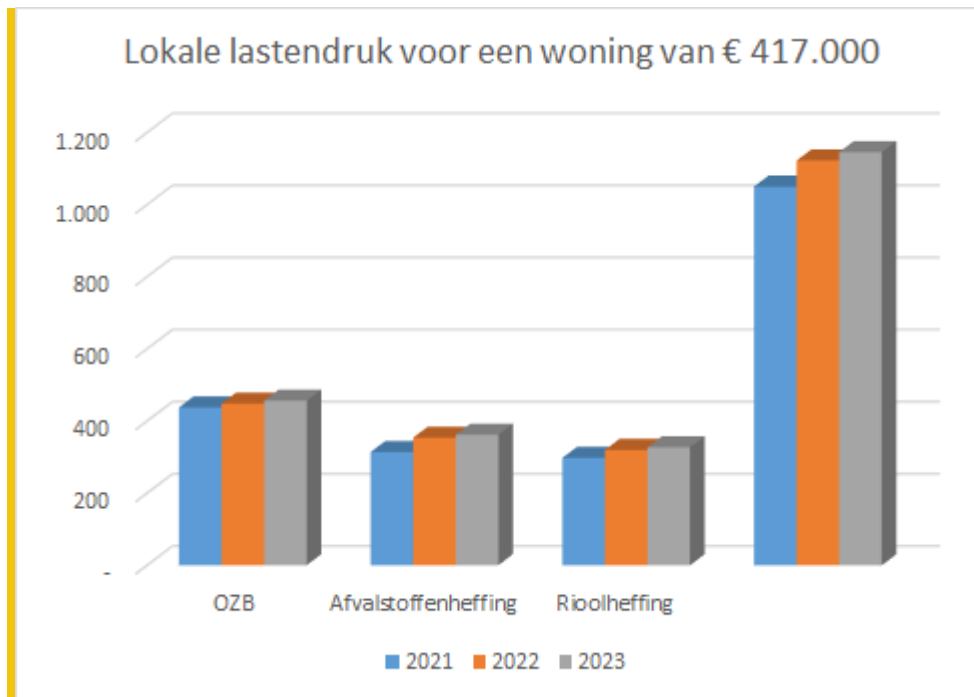
Totaal Overzicht leges Titel 1, 2 en 3	
Baten totaal	408.478

Directe kosten	201.961
Personeel	501.445
Overhead	459.437
<b>Berekening kostendeckendheid</b>	<b>35,12 % ( 46,66% in 2022)</b>

## 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 € 417.000 - (peildatum 2022). 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.



Bovenstaande tabel is gebaseerd op de volgende gegevens:

	2021	2022	2023
OZB	438	448	457
Afvalstoffenheffing	314	354	362
Rioolheffing	298	320	327
	<b>1.050</b>	<b>1.122</b>	<b>1.146</b>

### Vergelijking met omliggende gemeenten

In de navolgende tabellen worden de tarieven over het jaar 2022 van Oostzaan vergeleken met de tarieven van omliggende gemeenten. Bij de tarieven van omliggende gemeenten wordt uitgegaan van het tarief 2022, daar op dit moment geen andere gegevens bekend zijn.

Tabel vergelijking OZB, Afvalstoffenheffing, Rioolheffing, Toeristenbelasting en Hondenbelasting, tarieven 2022

Gemeentenaam	OZB				Afvalstoffenheffing		Rioolheffing huishoudens		Toeristenbelasting	Hondenbelasting
	Tarief eigenaar woningen	Tarief eigenaar niet-woning	Tarief gebruiker niet-woning	Gemiddeld betaalde ozb woningen	Eénpersoonshuishouden	Meerpersoonshuishouden	Eénpersoonshuishouden	Meerpersoonshuishouden	Toeristenbelasting	Hondenbelasting
	%	%	%	euro	euro	euro	euro	euro	euro	euro
Amsterdam	0,0420	0,1593	0,1151	243	330,34	440,18	154	154	10,96	0,00
Edam-Volendam	0,0773	0,1807	0,1440	306	249,75	336,45	210	210	2,67	81,15
Landsmeer	0,0980	0,3482	0,2862	544	346,38	461,78	234	234	7,96	0,00
Oostzaan	0,1075	0,2293	0,1955	520	268,71	334,66	330	330	4,50	45,65
Purmerend	0,0824	0,1998	0,1912	313	295,44	369,24	192	192	2,30	79,20
Waterland	0,0997	0,3103	0,2365	467	179,75	293,80	148	178	2,65	57,48
Wormerland	0,1106	0,1869	0,2013	452	310,00	341,43	251	251	1,85	84,15
Zaanstad	0,0908	0,3253	0,2591	336	338,69	338,69	284	284	7,10	75,75

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

### Tarievenbeleid

Het tarievenbeleid in Oostzaan is gebaseerd op twee uitgangspunten: inflatiecorrectie en kostendekkendheid. De belastingopbrengsten worden in 2023 verhoogd met 2,2 % voor inflatie. Voor wat betreft de retributies wordt gestuurd op kostendekkendheid. De tarieven worden formeel door de gemeenteraad vastgesteld bij de belastingvoorstellen die in oktober 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 2018-2022 bepaald dat de OZB niet als sluitpost voor de begroting wordt gebruikt.

	2021	2022	2023
Onroerende Zaak Belasting (OZB) en Roerende Zaak belasting (RZB)			
• Woningen eigenaren	0,11391%	0,1075 %	stijging 2,2%
• Niet woningen eigenaren	0,25137%	0,2293 %	stijging 2,2%

• Niet woningen gebruikers	0,20042%	0,1955 %	stijging 2,2%
Hondenbelasting	45,00	45,63	46,63
Afvalstoffenheffing			
• Eenpersoonshuishouding	289,45	293,50	299,96
• Meerpersoonshuishouding	354,50	359,46	367,37
Rioolrechten			
• Garages etc	118,15	119,80	122,44
• Woningen etc	325,00	329,55	336,80
Grafrechten	1.786,45	1.811,46	1.851,31
Toeristenbelasting (per nacht)	4,50	4,50	4,60

## 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 2023-2026 van OVER-gemeenten. Voor meer informatie verwijzen wij naar de begroting van OVER-gemeenten 2023-2026.

### Ontwikkelingen

Verdere implementatie “Verbinding te OVER”

Sinds augustus 2021 is door de nieuwe directeur Johannes van Nieukerken en zijn nieuwe managementteam hard gewerkt om inzichtelijk te maken welke investeringen in de organisatie en de organisatiestructuur noodzakelijk zijn om de door beide gemeenten gewenste ambities in te kunnen vullen. Dit heeft geleid tot een nieuwe visie voor OVER-

gemeenten die vanuit verbinding beweegt: “Een lenige en slagvaardige organisatie, gericht op de buitenwereld, samen en voor elkaar, daadkrachtig, en met een positief kritische, lerende en betrokken cultuur”.

In 2023 gaat de doorontwikkeling van de interne organisatie verder. Nadat in 2022 de structuur is aangepast en volop is geïnvesteerd in het versterken van het leiderschap, onder andere door het aantrekken van teamleiders op alle afdelingen, ligt in 2023 de focus op het verder uitwerken van de gewenste integrale managementstijl, de aanscherping van processen en procedures op basis van de dienstverleningsvisie en het internaliseren van de kernwaarden van onze organisatie:

- De blik naar de buitenwereld
- Duidelijk, lenig en slagvaardig
- Hart voor publieke zaak
- Vertrouwen en verantwoordelijkheid

Het voornemen van de directeur en zijn managementteam om colleges en raden periodiek te informeren en te rapporteren over taken, formatie, organisatie en de financiële gevolgen zijn daarbij essentieel. Net als de wil bij raden en colleges om samen te zoeken naar verdere optimalisatie door focus, het maken van keuzes, het zoeken naar harmonisatie en het vastleggen van afspraken in een nieuwe Gemeenschappelijke Regeling.

#### Aantrekkelijk werkgeverschap

Er zal blijven worden ingezet op werving van vaste medewerkers. De extra aandacht die hieraan werd besteed de afgelopen jaren werpt zijn vruchten af. Toch hebben we het als kleine vis in een grote vijver structureel lastig om kandidaten aan ons te binden en hen te behouden. Hierdoor staat de kwaliteit van de productie onder druk. We zetten in op aantrekkelijk werkgeverschap met in ons achterhoofd dat dit maatwerk vraagt. We zetten, waar dit kan, in op het binnenhalen van getalenteerde, minder ervaren mensen die we zelf klaarstomen. Hiermee halen we een frisse blik en leergierigheid binnen en de mogelijkheid om zo blijvend te inspireren en innoveren.

#### Terugdringen werkdruk en ziekteverzuim

De organisatieverandering die in 2022 is gerealiseerd moet bijdragen aan meer stabiliteit in de organisatie. Teamleiders spelen een cruciale rol in het ondersteunen van medewerkers door het bieden van duidelijke kaders, persoonlijke aandacht en het verbinden van medewerkers en teams met elkaar en met de organisatie. Hierdoor ontstaat stabiliteit in personeelsbezetting, onderlinge verbinding en duidelijkheid over doelen en kaders.

#### Informatievoorziening

Om Informatievoorziening (DIV en ICT) verder te verstevigen werken we aan professionalisering van onze processen, goed beheer van de automatisering en hebben we extra aandacht voor Informatiebeveiliging. De automatisering en het applicatielandschap voldoen technisch gezien. Het informatielandschap is echter kwetsbaar vanwege onderbezetting op ICT en DIV. Er spelen afdeling overstijgende belangen in het landschap (op het gebied van architectuur, security, privacy en beschikbaarheid en beheer van informatie). De ambities en ontwikkelingen richten zich dan ook op versterking van de Informatievoorziening-functie. De speerpunten zijn:

- Grip op het informatielandschap (ICT-visie, architectuur, beheertemanagement, beheer)
- I-expertise aanreiken aan de vakafdelingen
- Visie en meerjarig realisatieperspectief zaakgericht werken
- Versterken van de competenties binnen Informatievoorziening (ICT en DIV)
- Het ontsluiten van data om bij te dragen aan de verbetering van processen en sturing

#### Duurzaamheid

Gemeenten hebben een voorbeeldfunctie op het gebied van duurzaamheid. OVER-gemeenten adviseert naar de gemeenten dan ook over hoe panden verduurzaamd kunnen

worden. Bij de eigen dienstverlening houdt OVER-gemeenten duurzaamheid als leidraad aan, bijvoorbeeld op het vlak van facilitaire dienstverlening en duurzaamheid.

### Financieel

De geraamde baten en lasten van OVER-gemeenten worden voor 62% toegerekend aan de gemeente Wormerland en 38% aan de gemeente Oostzaan, uitgezonderd de afgenomen specifieke dienstverlening. De bijdrage aan OVER-gemeenten die de gemeente Oostzaan heeft opgenomen in de Begroting 2023-2026 is gebaseerd op de begroting 2023 -2026 van OVER-gemeenten.

## 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 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
% 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)	154	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 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Aantal nieuwe woningen per 1.000 woningen (Bron: BAG)	5	0	0
% Demografische druk (Bron: CBS)*	56,8	57,6	76,3

\*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 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-64 jaar (Bron: meerdere WSTG)	n.b.	654	700



% Jongeren met een delict voor rechter in de leeftijd 12-21 jaar (Bron: CBS Jeugd)	n.b.	n.b.	
% Kinderen in uitkeringsgezin tot 18 jaar (Bron: CBS Jeugd)	n.b.	n.b.	
% netto arbeidsparticipatie van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking (Bron: CBS Jeugd)	n.b.	71%	
% werkeloze jongeren in de leeftijd 16-22 jaar (Bron: CBS Jeugd)	n.b.	n.b.	
Aantal personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners (Bron: CBS)	274,6	125	
Aantal lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar (Bron: CBS)	n.b.	69	
% jongeren met jeugdhulp van alle jongeren tot 18 jaar (Bron: CBS Jeugd)	8,1%	7,5%	
% jongeren met jeugdbescherming van alle jongeren tot 18 jaar (Bron: CBS Jeugd)	0,8%	0,57%	
% jongeren met jeugdreclassering van alle jongeren in de leeftijd van 12-23 jaar (Bron: CBS Jeugd)	n.b.	n.b.	
Aantal cliënten met maatwerkarrangement WMO per 10.000 inwoners (Bron: CBS MSD WMO)	n.b.	26	

## Programma 4

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Aantal absoluut verzuim per 1.000 leerlingen (Bron: DUO)	0	0,0	0
Aantal relatief verzuim per 1.000 leerlingen (Bron: DUO)	17	26,0	25
% Vroegtijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) van het VO en MBO (Bron: Ingrado)	0.99	1,0	1,0
% Niet-sporters (Bron: 'Gezondheidsenquête' (CBS/RIVM))	43,2/45,0	49,3	50

## Programma 5

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Aantal verwijzing Halt per 10.000 jongeren (Bron: bureau Halt)*	32	n.b.	
Aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners (Bron: CBS)*	0	n.b.	

Aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners (Bron: CBS)*	1	n.b.	
Aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners (Bron: CBS)*	1,7	n.b.	
Aantal vernielingen en beschadigingen in openbare ruimte per 1.000 inwoners (Bron: CBS)*	6,1	n.b.	
Omvang huishoudelijk restafval aantal kg per inwoner (Bron: CBS)	239	215	180
% hernieuwbare elektriciteit (Bron: RWS)	n.b.	n.b.	

## Programma 6

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Gemiddelde WOZ waarde x €1.000 (Bron: CBS)*	389.000	360.000 (2020)	417.000 (2022)
Gemiddelde woonlasten eenpersoonshuishouders (Bron: COELO)	1.059	1.083	1.103
Gemiddelde woonlasten meerpersoonshuishouders (Bron: COELO)	1.050	1.122	1.146
Formatie (aantal fte's per 1.000 inwoners) (Bron: eigen administratie)	0,61	0,61	0,61
Bezetting (aantal fte's per 1.000 inwoners) (Bron: eigen administratie)	0,61	0,61	0,61
Apparaatskosten per inwoner (Bron: eigen begroting)	€ 678,-	€ 678,-	€ 678,-
Externe inhuur (kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen) (Bron: eigen begroting)	14%	5%	6%
Overhead (% van de totale lasten) (Bron: eigen begroting)	8%	11%	12%

## Financieel

### Financiële positie en meerjarenplan

#### Overzicht van baten en lasten

De programmabegroting 2023-2026 vertoont een reëel en structureel evenwicht voor wat betreft het jaar 2023.

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

Het financieel resultaat van de begroting 2023-2027 vertoont respectievelijk de volgende saldi:

Begrotingsjaar	Begrotingstotaal (lasten, voor mutaties in reserves)	Saldo begroting
2023		143.676
2024		622.215
2025		1.446.120
2026		36.478
2027		40.187
<b>Totaal</b>		

#### Overzicht van baten en lasten 2021 - 2026

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 incl. wijz.	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
<b>01 Dienstverlening</b>						
Lasten	1.355.410	1.620.280	1.503.894	1.509.894	1.509.894	1.509.894
Baten	322.127	618.773	408.478	408.478	408.478	408.478
<b>Totaal 01 Dienstverlening</b>	<b>-1.033.282</b>	<b>-1.001.507</b>	<b>-1.095.416</b>	<b>-1.101.416</b>	<b>-1.101.416</b>	<b>-1.101.416</b>
<b>02 Ruimtelijke ordening</b>						
Lasten	540.325	489.774	518.466	518.466	518.466	518.466
Baten	194.584	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
<b>Totaal 02 Ruimtelijke ordening</b>	<b>-345.741</b>	<b>-399.774</b>	<b>-428.466</b>	<b>-428.466</b>	<b>-428.466</b>	<b>-428.466</b>
<b>03 Sociaal domein</b>						
Lasten	8.305.948	8.584.419	8.571.170	8.509.372	8.509.372	8.509.372
Baten	2.304.108	1.744.733	1.776.233	1.757.483	1.757.483	1.757.483
<b>Totaal 03 Sociaal domein</b>	<b>-6.001.840</b>	<b>-6.839.686</b>	<b>-6.794.937</b>	<b>-6.751.889</b>	<b>-6.751.889</b>	<b>-6.751.889</b>
<b>04 Maatschappelijke participatie</b>						
Lasten	1.572.322	1.456.778	1.631.991	1.779.140	1.694.619	1.694.620
Baten	282.557	213.934	191.042	158.993	158.993	158.993
<b>Totaal 04 Maatschappelijke participatie</b>	<b>-1.289.765</b>	<b>-1.242.844</b>	<b>-1.440.949</b>	<b>-1.620.147</b>	<b>-1.535.626</b>	<b>-1.535.627</b>
<b>05 Leefomgeving</b>						
Lasten	7.654.611	8.253.745	9.259.312	9.002.290	8.999.455	9.238.438
Baten	4.446.746	4.066.680	4.347.461	4.275.675	4.258.415	4.145.441
<b>Totaal 05 Leefomgeving</b>	<b>-3.207.866</b>	<b>-4.187.065</b>	<b>-4.911.851</b>	<b>-4.726.615</b>	<b>-4.741.040</b>	<b>-5.092.997</b>
<b>06 Bestuur en organisatie</b>						
Lasten	4.515.312	4.722.039	4.482.985	4.182.565	4.423.326	4.551.652
Baten	17.142.911	17.454.559	18.865.868	19.457.382	20.451.952	19.522.595
<b>Totaal 06 Bestuur en organisatie</b>	<b>12.627.599</b>	<b>12.732.520</b>	<b>14.382.883</b>	<b>15.274.817</b>	<b>16.028.626</b>	<b>14.970.943</b>
<b>Gerealiseerd saldo van baten en lasten</b>	<b>749.105</b>	<b>-938.356</b>	<b>-288.736</b>	<b>646.284</b>	<b>1.470.189</b>	<b>60.548</b>
<b>40 Mutaties in reserves</b>						
Onttrekkingen	1.435.860	2.118.177	456.481	0	0	0
Stortingen	1.036.788	1.172.246	24.069	24.069	24.069	24.069
<b>Totaal 40 Mutaties in reserves</b>	<b>399.072</b>	<b>945.931</b>	<b>432.412</b>	<b>-24.069</b>	<b>-24.069</b>	<b>-24.069</b>
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>1.148.177</b>	<b>7.575</b>	<b>143.676</b>	<b>622.215</b>	<b>1.446.120</b>	<b>36.479</b>

## Meerjarenbalans 2023-2026

Activa (bedragen x €1.000)	Ultimo 2023	Ultimo 2024	Ultimo 2025	Ultimo 2026

<b>Vaste Activa</b>				
Bijdrage in Activa van derden	871	871	871	871
Materiële vaste activa met economisch nut				
* gronden in erfpacht uitgegeven	312	312	312	312
* overige investeringen met economisch nut	30.547	33.057	38.582	45.813
* overige investeringen met ec. nut waarvoor heffing	6.350	6.482	7.254	7.586
Materiële vaste activa met maatschappelijk nut	6.495	6.687	6.981	7.235
<b>Financiële vaste activa</b>				
* kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	463	463	463	463
* langlopende leningen og	447	447	447	447
* overige uitzettingen korter dan 1 jaar	765	765	765	765
<b>Vlottende activa</b>				
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	0	0	0	0
Gereed product en handelsgoederen	0	0	0	0
<b>Uitzettingen rentetyp looptijd korter dan 1 jaar</b>				
* vorderingen op openbare lichamen	1.500	1.500	1.500	1.500
* uitzettingen Rijk schatkist korter dan 1 jaar	250	250	250	250
* overige vorderingen	3.500	3.500	3.500	3.500
Kassaldi	1	1	1	1
Banksaldi	400	400	400	400
Overlopende activa en vooruitbetaalde bedragen	300	300	300	300

<b>Totaal</b>	<b>52.201</b>	<b>55.035</b>	<b>61.626</b>	<b>69.443</b>
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Passiva (bedragen x €1.000)	Ultimo 2023	Ultimo 2024	Ultimo 2025	Ultimo 2026
<b>Eigen vermogen</b>				
* Algemene reserve	1.461	1.461	1.461	1.461
* Bestemmingsreserve	1.023	1.047	1.071	1.095
* Resultaat na bestemming	143	622	1.446	36
<b>Vorzieningen</b>	4.643	4.906	5.169	5.428
Vaste schulden rentetyp. looptijd langer dan 1 jaar	35.519	36.800	40.875	46.367
Waarborgsommen	9	9	9	9
<b>Netto vlottende schuld korter dan 1 jaar</b>				
* kasgeldleningen	0	0	0	0
*Banksaldi	0	0	0	0
* overige schulden	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>Overlopende passiva</b>				
* nog te betalen bedragen	5.932	6.719	8.124	11.576
* specifieke uitkeringen Nederlandse overheidslichaam	100	100	100	100
* overige vooruitontvangen bedragen	871	871	871	871

Totaal	52.201	55.035	61.626	<b>69.443</b>
--------	--------	--------	--------	---------------

## Verloop Algemene Reserve

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

Ultimo		
2021	Stand vanuit de jaarstukken 2021	1.672.250
2021	Bij: RV 22/46 Resultaatbestemming Jaarrekening 2021	506.352
2022	Incidentele bijdrage OVER 2022	-608.000
2022	Bestuurlijke toekomst	-100.000
2022	RV 21/xx Begrotingssaldo 2022	274.224
2022	RV 22/xx uitkomsten voorjaarsbericht	-283.649
	<b>Verwacht saldo per ultimo 2022</b>	<b>1.461.177</b>
	Totalen begrotingssaldi 2023-2026	2.248.489
	<b>Verwacht saldo per ultimo 2026</b>	<b>3.709.666</b>

## Structureel evenwicht begrotingssaldi

In de programmabegroting 2023-2026 zijn de volgende incidentele posten opgenomen:

Programma	uitgaven 2023	inkomsten 2023	uitgaven 2024	inkomsten 2024	uitgaven 2025	inkomsten 2025	uitgaven 2026	inkomsten 2026
01 Dienstverlening								
02 Ruimtelijke ontwikkeling								
03 Sociaal Domein								
04 Maatschappelijke participatie	42.000		14.000					
05 Leefomgeving								

06 Bestuur en organisatie								
<b>Totaal</b>	<b>42.000</b>		<b>14.000</b>					

Toelichting:

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.

### Mutaties op de reserves

Programma	storting 2023	onttrekking 2023	storting 2024	onttrekking 2024	storting 2025	onttrekking 2025	storting 2026	onttrekking 2026
01 Dienstverlening	1.569		1.569		1.569		1.569	
02 Ruimtelijke ontwikkeling								
03 Sociaal Domein								
04 Maatschappelijke participatie								
05 Leefomgeving	22.500		22.500		22.500		22.500	
06 Bestuur en organisatie								
<b>Totaal</b>	<b>24.069</b>	<b>0</b>	<b>24.069</b>	<b>0</b>	<b>24.069</b>	<b>0</b>	<b>24.069</b>	<b>0</b>

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

Programma	lasten 2023	baten 2023	lasten 2024	baten 2024	lasten 2025	baten 2025	lasten 2026	baten 2026
Saldo van baten en lasten		143.676		622.215		1.446.120		40.187
Incidentele baten en lasten	42.000		14.000					



Mutaties in reserves	24.069		24.069		24.069		24.069	
-/- structurele mutaties in reserves	-24.069		-24.069		-24.069		-24.069	
06 Bestuur en organisatie								
<b>Structureel begrotingssaldo</b>	<b>185.676</b>		<b>636.215</b>		<b>1.446.120</b>		<b>40.187</b>	

Deze structurele begrotingssaldi zijn voor onze toezichthouder, de Provincie Noord-Holland de belangrijkste graadmeter voor haar oordeel over het financieel toezicht. Voor 2023 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

### **Gepland verloop van de mutaties op reserves en voorzieningen**

In het volgende overzicht wordt de verwachte ontwikkeling van de totale reserve posities in 2023 weergegeven:

Staat van reserves en voorzieningen (Bedragen x € 1.000)	Saldo begin 2023	Bedrag begroot primitief inkomsten	Geplande uitgaven	Overige verminderingen	Saldo eind 2.023
Algemene reserve	1.461	0	0	0	1.461
<b>Algemene reserve - Totaal</b>	<b>1.461</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.461</b>
Bestemmingsreserve Corona	295	0	0	0	295
Bestemmingsreserve Hospice	10	0	0	0	10
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	291	0	0	0	291
Egalisatiereserve baggeren	19	0	0	0	19
Reserve aanbesteding datacenter	26	0	0	0	26
Reserve afkoop onderhoud begraafplaats	39	0	0	0	39
Reserve asfalteren Zuideinde	0	0	0	0	0
Reserve duurzaamheid	124	0	0	-50	74
Reserve EGEM-i	0	0	0	0	0
Reserve infrastructuur	25	0	0	0	25
Reserve initiatieven voor en door jongeren	20	0	0	0	20
Reserve inrichting theaterzaal	37	19	0	0	56
Reserve jongerenbeleid	11	0	0	0	11
Reserve kwaliteitszorg	8	0	0	0	8
Reserve nieuwe website	0	0	0	0	0
Reserve omgevingswet	175	0	0	0	175
Reserve onderhoud bruggen	145	0	0	0	145
Reserve Onderhoud Gebouwen	406	0	0	-406	0
Reserve projecten en openbaar groen	412	0	0	0	412
Reserve sporttoestellen de greep	8	4	0	0	12
Reserve verkiezingen	5	2	0	0	6
Reserve wachtgeld huidige wethouders	42	0	0	0	42
<b>Bestemmingsreserves - Totaal</b>	<b>2.097</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>-456</b>	<b>1.664</b>
Voorziening bezwaarschriften riool	465	0	0	0	465
Voorziening egalisatie afval	15	0	0	0	15
Voorziening egalisatie riolering	406	0	0	0	406
Voorziening MJOP: Ambtswoning Glazenmakerstraat	0	35	0	0	35
Voorziening MJOP: Brandweerkazerne Kerkstraat	0	79	0	0	79
Voorziening MJOP: Centrumcomplex de Kunstgreep	0	241	0	0	241
Voorziening MJOP: De Kolk	0	25	0	0	25
Voorziening MJOP: Gebouw Werkom Twiskeweg	0	13	0	0	13
Voorziening MJOP: Gemeentewerf Skoon	0	66	0	0	66
Voorziening MJOP: Kerktoren	0	31	0	0	31
Voorziening MJOP: Loods op de begraafplaats	0	14	0	0	14
Voorziening MJOP: Sporthal De Greep	0	61	0	0	61
Voorziening onderhoud gebouwen	125	0	0	0	125
Voorziening pensioenen wethouders	1.813	104	0	0	1.917
<b>Voorzieningen - Totaal</b>	<b>2.825</b>	<b>670</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.494</b>
<b>Geheel - Totaal</b>	<b>6.382</b>	<b>694</b>	<b>0</b>	<b>-456</b>	<b>6.620</b>

7-nov-2022

## Totaalsaldi reserves en voorzieningen

Per ultimo (Bedragen x € 1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Algemene Reserve	1.672	1.461	1.461	1.461	1.461	1.461
Bestemmingseserves	1.693	2.097	1.664	1.688	1.712	1.737
Voorzieningen	3.868	2.825	3.494	3.758	4.021	4.280
	<b>7.234</b>	<b>6.382</b>	<b>6.620</b>	<b>6.907</b>	<b>7.195</b>	<b>7.477</b>

7-nov-2022

## Bijlage

### Taakvelden

Taakvelden Begroting 2023	Begroting 2023
Geen taakveld	0
0.1 Bestuur	514.899
0.10 Mutaties reserves	432.412
0.2 Burgerzaken	-564.565
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-114.137
0.4 Ondersteuning organisatie	-4.321.055
0.5 Treasury	373.348
0.61 OZB woningen	1.875.419
0.62 OZB niet-woningen	722.213
0.64 Belastingen Overig	-132.962
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	15.028.234
0.8 Overige baten en lasten	855.974
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	852.594
1.2 Openbare orde en Veiligheid	-415.168
2.1 Verkeer, wegen en water	-1.661.929
2.4 Economische Havens en waterwegen	241.060
3.1 Economische ontwikkeling	2.700
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	29.650
3.3 Bedrijfsloket en -regelingen	-8.477
3.4 Economische promotie	295.220
4.1 Openbaar basisonderwijs	18.000
4.2 Onderwijshuisvesting	324.244
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-330.387
5.1 Sportbeleid en activering	53.150
5.2 Sportaccommodaties	-294.103
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-486.378
5.6 Media	128.200
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-723.299
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	508.854
6.2 Wijkteams	473.126
6.3 Inkomensregelingen	-503.053
6.4 Begeleide participatie	139.628
6.5 Arbeidsparticipatie	55.800
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-2.306.566
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	110.265
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-2.083.368
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	215.215
7.1 Volksgezondheid	-500.725
7.2 Riolering	3.868
7.3 Afval	-110.738
7.4 Milieubeheer	-569.885
7.5 Begraafplaatsen	-179.766
8.1 Ruimte en leefomgeving	225.665
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	73.022
8.3 Wonen en bouwen	-175.779
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>143.676</b>

## Begrotingsrichtlijnen 2023

### Waar gaat het over

Gemeenten zijn verplicht een 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 2023 en de meerjarenraming 2024-2026. Het doel is vervolgens een structureel sluitende meerjarenbegroting vast te stellen.

### Richtlijnen

Voor het opstellen van de begroting 2023-2026 hanteren wij de volgende richtlijnen:

#### Beleid

- De raadsagenda 2022-2026 vormt het uitgangspunt bij het opstellen van de begroting 2023. 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 wat gaan we ervoor doen, wat mag het kosten?
- Raadsbesluiten tot en met de vergadering van juni 2022, inclusief de uitkomsten van het voorjaarsbericht 2022 en de kadernota 2023-2026 verwerken wij in de programmabegroting 2023;
- Raadsbesluiten van juli tot en met december 2022 met meerjarige (structurele) gevolgen verwerken wij in de eerste begrotingswijziging van 2023;

#### Kostenontwikkeling

- Voor het jaar 2023 tot en met 2026 wordt rekening gehouden met 2,2 % inflatiecorrectie (opgave CPB-prognose van maart 2022) op uitgaven en inkomsten;
- Rekening is gehouden met een interne loonkostenstijging van 3,6 %. 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 2023-2026.

#### Renteontwikkeling

- Voor het jaar 2023 hanteren wij het percentage van 2,3 % aan rekenrente. Dit bedrag is gebaseerd op de ultimo 2021 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 2023 van het meerjarenplan 2023-2026 stelt u vast bij de kadernota 2023 voor wat betreft vervangingsinvesteringen, areaaluitbreiding en intensivering bestaand beleid. De consequenties ervan verwerken wij in de programma's van de programmabegroting 2023-2026.

#### Gemeentelijke belastingen en retributies

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

van 2,2 %. 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 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.

### Programma 1

#### Uitvoeren activiteiten Basisregistratie personen

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

#### Uitvoeren activiteiten bedrijfscontacten en vestiging

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

#### Uitvoeren activiteiten bouw- en woningtoezicht

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

#### Uitvoeren activiteiten Burgerlijke stand

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

#### Uitvoeren activiteiten markt

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

#### Uitvoeren activiteiten Persoonsdocumenten

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

#### Uitvoeren activiteiten vergunningen

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

#### **Uitvoeren activiteiten Verkiezingen**

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

## **Programma 2**

#### **Uitvoeren activiteiten bestemmingsplannen**

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

#### **Uitvoeren activiteiten Platform Hoogspanning**

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

#### **Uitvoeren activiteiten structuurvisie**

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

#### **Uitvoeren activiteiten volkshuisvesting**

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

## **Programma 3**

#### **Uitvoeren activiteiten jeugdhulp/ jeugdbeleid.**

- Het uitvoeren van het Beleidsplan jeugdhulp 2017.
- Het regionaal inkopen van jeugdhulp
- Het continueren en subsidiëren van preventieve programma's (bv. Alert4you)

- Het bieden van Jeugdhulp via het Jeugdteam
- Het door ontwikkelen van het Jeugdteam en aansturen van de hoofdaannemer
- Het contracteren van Eigen Kracht en Eigen Plan (familiegroepsplan)
- Het vormgeven aan de koppeling Passend onderwijs en Jeugdhulp, en het subsidiëren van het Schoolmaatschappelijk werk
- Het regionaal afstemmen van jeugdhulpbeleid
- Het sturing geven aan Veilig Thuis
- Het analyseren van data uit het cliëntstelsel van het Jeugdteam Mens Centraal
- Het analyseren en financieel vertalen van data onderhanden werk
- Het afstemmen met SVB over voortgang en uitvoering PGB's
- Het begeleiden van de adviesraad Sociaal Domein
- Het invulling geven aan cliëntondersteuning en het monitoren van de uitvoering
- Het initiëren van het overleg tussen gemeente, jeugd- en huisartsen en het Jeugdteam
- Het aansturen van de coördinator Centrum Jong, en subsidiëren van de GGD
- Het beheren van, sturen op, evalueren van de subsidieafspraken met Halt, gericht op preventie van jeugdoverlast door de basisschooljeugd bewust te maken van hun keuzes rond (jeugd)criminaliteit, de gevolgen daarvan en hun eigen verantwoordelijkheid voor die gevolgen.
- Het bevorderen van samenwerking tussen Centrum Jong en Jeugdteam.

#### **Uitvoeren activiteiten werk en inkomen**

- Het monitoren van wijzigingen in de wetgeving en het verwerken in verordeningen/beleid en dit aan college/raad ter besluitvorming voorleggen
- Het uitvoeren van het beleidsplan Participatiewet Oostzaan 2015 en verordeningen.
- De verticale verantwoording naar Ministerie middels Beeld van Uitvoering.
- Het aanvragen van aanvulling bij het Ministerie indien boven budget is besteed.
- Het informeren van de raad en het college over besluiten van het regionale portefeuillehoudersoverleg en zo nodig adviseren en voor lokale besluitvorming gereed maken in voorstellen.
- Het voeren van regie op de uitbestede taken aan gemeente Zaanstad en afspraken in de dienstverleningsovereenkomst.
- Het voeren van regie op de lokale uitvoering van de Participatiewet, beleidsplan en verordeningen.
- Het beheren van contracten van externe bureaus.
- Het zorgen voor een totaalpakket aan instrumenten die ingezet kunnen worden om de kansen van cliënten met een uitkering naar een betaalde baan te vergroten.
- Het beoordelen van aanvragen voor inkomensvoorzieningen en armoedebeleid op rechtmatigheid en toekenningen verstrekken
- Tussentijds rechtmatigheid en naleving van plichten controleren en zo nodig handhavingsmiddelen inzetten.
- Inwoners met een uitkering begeleiden naar betaalde baan en/of begeleiden naar maatschappelijk nuttige werkzaamheden indien een betaalde baan (nog) niet verwacht kan worden.
- Het vaststellen van het arbeidsvermogen indien sprake is van arbeidsbeperkingen.
- Inzetten van instrumenten met als doel het verkorten van de afstand tot de arbeidsmarkt.



- Het opstellen, uitvoeren, evalueren, bijstellen en monitoren van een plan van aanpak voor re-integratie.
- Het opzoeken van bedrijven en aangaan van relaties met werkgevers om vacatures beschikbaar te maken voor de doelgroepen Participatiewet.
- Informatie verstrekken aan bedrijven over het aannemen van iemand uit de doelgroep Participatiewet.
- De werkgever begeleiden in het proces van beschikbaar maken van een vacature tot aan plaatsing van een kandidaat en nazorg verlenen aan de werkgever.
- Deelnemen in het regionaal werkgeversservicepunt
- Kandidaten op opengestelde vacatures voordragen en plaatsen

### **Uitvoeren activiteiten Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)**

- Het subsidiëren van algemene voorzieningen ter ondersteuning van de zelfredzaamheid, uitvoeringsovereenkomsten maken gericht op beoogde resultaten, monitoren afspraken en periodiek gesprekken met instellingen die budgetsubsidies ontvangen. Het gaat hier onder andere om het Servicepunt en de Stichting Maatschappelijke Dienstverlening.
- Het uitvoeren van de subsidieregeling vitaliteit, weerbaarheid en zelfredzaamheid 2017.
- Het inkopen van maatwerkvoorzieningen in de Wmo. Het gaat om het afsluiten van contracten voor woningaanpassingen, hulpmiddelen, aanvullend openbaar vervoer, begeleiding, hulp in de huishouding, trapliften en medische advisering. Het periodiek beoordelen van managementinformatie, monitoren en evalueren van de afgesloten contracten en bijsturen, uit(laten)voeren van contractbeheer en klanttevredenheidsonderzoeken.
- Het uitvoeren van het mantelzorgbeleid, waaronder het subsidiëren en maken van afspraken met de Stichting Maatschappelijke Dienstverlening voor het uitvoeren van mantelzorgactiviteiten in het kader van het verstrekken van informatie, ontmoeting lotgenoten, waardering mantelzorgers, respijtzorg.
- Het uitvoeren van het vrijwilligersbeleid, waaronder het subsidiëren van SHO en de regionale stichting Wonen Plus voor de coördinatie van vrijwilligers, het matchen van vraag en aanbod van vrijwilligers, waardering van vrijwilligers en een vrijwilligersvacaturebank. Deze vacaturebank kan worden gekoppeld aan het interactief platform wehelpen.nl waar bewoners en (vrijwilligers)organisaties terecht kunnen met hun vragen en aanbod. Daarnaast hebben wij een vrijwilligersverzekering afgesloten.
- Het afstemmen met het Centraal Administratiekantoor (CAK) over de inning van eigen bijdragen in het kader van de Wmo. Het beoordelen van de door het CAK geleverde rapportages over opgevoerde uren door zorgaanbieders en opgelegde eigen bijdragen. Indien nodig knelpunten bespreken met zorgaanbieders.
- Het relatiebeheer met de Sociale Verzekeringsbank (SVB) gericht op het afstemmen met SVB van de voortgang, uitbetaling, verantwoording en rapportages over persoonsgebonden budgetten in de Wmo.
- Het invulling geven aan cliëntondersteuning (ingevuld door MEE Amstel en Zaan) en het monitoren van de uitvoering.
- Leveren van een contactambtenaar van de Adviesraad sociaal domein: aanlevering, coördineren van beantwoording van vragen, reacties op adviezen van de Adviesraad sociaal domein.
- Afstemming beleid en uitvoering: Periodiek overleg tussen beleid en uitvoering, brengen van inkoop en beleidsinformatie, halen van onderwerpen voor aanpassing beleid en uitvoering contracten.
- Het afhandelen van meldingen Wmo: voeren van het gesprek met de aanvrager, verslaglegging van het gesprek.

- Het beoordelen van meldingen, aanvragen en verstrekken van maatwerkvoorzieningen Wmo (o.a. rolstoelen, scootmobielen, hulp in de huishouding, begeleiding woningaanpassingen, trapliften, Aanvullend openbaar vervoer e.d.)
- Het behandelen van mutaties in indicaties voor de Wmo (verlengingen, veranderen in persoonlijke situatie of wijziging zorgaanbieder).
- De administratieve afhandeling van aanvragen: dossiervorming, archivering, facturatie, controle facturen, informatieverstrekking, opvoeren noodzakelijke gegevens bij Centraal Administratiekantoor, verwerken gegevens bij Sociale Verzekeringsbank en controle persoonsgebonden budgetten.
- Relatiebeheer samenwerkingspartners/netwerk: woningcorporaties, huisartsen, mantelzorgconsulent, geheugenpoli, wijkverpleegkundige, Servicepunt en andere eerstelijnsvoorzieningen.
- De afstemming met zorgverzekeraar: Samenwerkingsagenda voor afstemming zorgverzekeraar en Wmo en Wet Langdurige Zorg
- Het subsidiëren van opvang en beschermd wonen in verband met verslaving, huiselijk geweld en psychische stoornis.

#### **Uitvoeren activiteiten Wet publieke gezondheid**

- Het subsidiëren van de GGD

#### **Uitvoeren armoedebeleid**

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

#### **Uitvoeren activiteiten volksgezondheid**

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

### **Programma 4**

#### **Uitvoeren activiteiten (multifunctionele) maatschappelijke accommodaties**

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

#### **Uitvoeren activiteiten kinderopvang**

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

#### **Uitvoeren activiteiten muziekonderwijs**

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

#### **Uitvoeren activiteiten onderwijstaken**

- In beeld houden van ruimtebehoefte van de scholen op basis van prognoses
- Verzekeren van schoolgebouwen i.v.m. schades en het afwikkelen van schadegevallen met de schoolbesturen
- Vergoeden van OZB voor de schoolgebouwen
- Beschikbaar stellen van ruimten voor bewegingsonderwijs;
- Het houden van toezicht op de naleving van de leerplichtwet (uitbesteed aan Zaanstad);
- Het bijhouden van een leerlingenadministratie (uitbesteed aan Zaanstad);
- Subsidiëren van brede school en extra onderwijsactiviteiten
- Het stimuleren van samenwerking tussen kinderopvang, peuterspelen en basisscholen
- Het afsluiten van contracten leerlingenvervoer;
- Het bijhouden van de administratie leerlingenvervoer;
- Het innen van de ouderbijdragen leerlingenvervoer;
- Het stimuleren en deels faciliteren van het gezonde school programma;
- Het bevorderen van cultuureducatie op basisscholen;
- Het subsidiëren van activiteiten ter bestrijding van laaggeletterdheid bij volwassenen;
- Het subsidiëren van activiteiten voor taalontwikkeling, leesbevordering en mediawijsheid bij kinderen in samenwerking tussen de scholen en de Bieb.

#### **Uitvoeren activiteiten peuterspeelzalen**

- Het subsidiëren van peuterspeelzalen.

#### **Uitvoeren activiteiten sociaal en cultureel werk**

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

#### **Uitvoeren activiteiten speelplaatsen**

- Het onderhouden van de gemeentelijke speelplaatsen.

#### **Uitvoeren activiteiten sport**

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

#### **Uitvoeren jongerenbeleid**

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

## Burgerparticipatie

- Financieel ondersteunen van de contactcommissies

## Programma 5

### Uitvoeren activiteiten aanvragen vergoedingen zwerfdieren

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

### Uitvoeren activiteiten afval

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

### Uitvoeren activiteiten begraven

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

### Uitvoeren activiteiten beheer gemeentelijke panden

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

### Uitvoeren activiteiten gemeentelijke wegen en pleinen

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

### Uitvoeren activiteiten inzetten op persoonsgerichte aanpak voor jongeren

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

### Uitvoeren activiteiten milieu, leefomgeving en handhaving

- Het aansturen van de Omgevingsdienst IJmond (ODIJ) die conform de dienstverleningsovereenkomst gemeentelijke taken op het gebied van milieu, leefomgeving en handhaving uitvoert. De Omgevingsdienst verleent vergunningen op het gebied van milieu, controleert bedrijven op bouw-, milieu-, drank en horeca en brandveiligheidsregels. Daarnaast werken er milieuspecialisten op het gebied van asbest, bodem, veiligheid, geluid en flora en fauna.
- Het begeleiden van de aanlevering van verschillende soorten afval voor de milieustraat.

### **Uitvoeren activiteiten openbaar groen**

- Het herinrichten en onderhouden van plantsoenen conform de Groenstructuurvisie.
- 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 riolrechten.

### **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 overlastgevende situaties (jongeren en volwassenen) door gemeente, politie en zorginstanties. Integrale aanpak bij radicalisering, polarisatie en extremisme door gemeente, politie en zorginstanties en het Zorg- en Veiligheidshuis. Daarnaast wordt de casuïstiek besproken in de driehoek.
- Het deelnemen aan de Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland (VrZW) voor de bestrijding van brand en crisesbeheersing.
- Het deelnemen aan het Bestuurlijk Overleg Veiligheid binnen Zaanstreek-Waterland.
- Het deelnemen aan de driehoek van het Basisteam Zaanstad.

- Het deelnemen aan het Regionaal Bestuurlijk Overleg Politie (RBOP). Hier vindt beleidsbepaling plaats door de burgemeesters binnen de Eenheid politie samen met OM en politie.

#### **Uitvoeren activiteiten vergunningverlening, toezicht en handhaving**

- Het volledige milieutakenpakket (toezicht en handhaving), alsook enkele taken op het gebied van brandveiligheid, bouw- en woningtoezicht en de Drank- en Horecawet worden uitgevoerd door de Omgevingsdienst IJmond. Hiermee dragen zij bij aan het verbeteren van de kwaliteit en efficiëntie van vergunningverlening, toezicht en handhaving.

#### **Uitvoeren activiteiten waterpartijen**

- Het onderhouden van watergangen en duikers (sloten en constructies die wateren met elkaar verbinden).
- Het baggeren van waterpartijen.
- Het onderhouden van beschoeiingen en walkanten. In Oostzaan wordt jaarlijks 47 km aan walkanten opgeschoond.

#### **Uitvoeren activiteiten toerisme**

- Opstellen nota toerisme 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 verantwoord**

- 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.





