

Jaarstukken 2024





Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Inleiding	6
Samenvatting	8
Programma 1 – Dienstverlening	9
P1 1. Informatievoorziening	10
P1 2. Bereikbaarheid	12
P1 3. Processen	13
Programma 2 – Ruimtelijke ontwikkeling	17
P2 1. Wonen in Oostzaan	19
P2 2. Ruimte aan ontwikkeling en waarborgen aan kwaliteit	22
P2 3. Duurzaamheid	29
Programma 3 – Sociaal Domein	38
P3 1. Voor en met elkaar	40
P3 2. Iedereen kan meedoen	42
P3 3. Preventie	48
P3 4. Passende ondersteuning en zorg	52
P3 5. Verbeteren dienstverlening Sociaal Domein	56
Programma 4 – Maatschappelijke participatie	62
P4 1. Inclusieve samenleving	64
P4 2. Meedenken en meedoen	65
P4 3. Thuis in Oostzaan	69
P4 4. Sterke basis voor de jeugd	70
P4 5. Passende accommodaties	73
Programma 5 – Leefomgeving	80
P5 1. Leefbaarheid	81
P5 2. Groen, klimaat en duurzaamheid	89
P5 3. Afval	90
P5 4. Beheer speeltuin	91
Programma 6 – Bestuur en organisatie	101
P6 1. Bestuur	104
P6 2. Organisatie	109
P6 3. Financiën	113
Programma 40 – Mutaties in reserve	122

Classificatie: In

Paragrafen	123
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	123
Paragraaf Kapitaalgoederen	132
Paragraaf Grondbeleid	140
Paragraaf Verbonden partijen	142
Paragraaf Financiering	164
Paragraaf Lokale heffingen	168
Paragraaf Bedrijfsvoering	176
Paragraaf Taakstellingen en Stelposten	180
Paragraaf Wet open openheid (Woo)	181
Paragraaf Oekraïne crisis	181
Jaarrekening	186
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	186
Balans	194
Toelichting op de balans	197
Programmarekening 2024	213
Begrotingsafwijkingen en rechtmatigheid	217
Gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen	219
Overzicht van incidentele baten en lasten	221
Wet Normering Topinkomens (WNT)	223
Gebeurtenissen na balansdatum	226
Bijlage(n)	227
Single Information Single Audit (SISA)	227
Taakvelden	246

Inleiding

Aanbiedingsbrief

Geachte raad,

Met deze brief bieden wij u de Jaarstukken 2024 van de gemeente Oostzaan aan. Via de jaarstukken leggen wij aan de raad verantwoording af over wat de gemeente het afgelopen jaar deed om de doelen zoals die in de begroting 2024 zijn vastgelegd te bereiken en over de kosten die daarmee gepaard zijn gegaan.

De Jaarstukken zijn onderverdeeld in het Jaarverslag en de Jaarrekening. In het Jaarverslag vindt u de inhoudelijke verantwoording per programma en de (verplichte) paragrafen. In de Jaarrekening is de financiële verantwoording over het jaar 2024 opgenomen. De resultaten van de belangrijkste beleidsterreinen leest u terug in dezes programma's. Zij geven u een beeld van de voor 2024 gemaakte keuzes en behaalde resultaten.

Hebben we de geplande doelen gerealiseerd?

In de zes programma's vindt u welke in de Begroting 2024 gestelde doelen en acties gerealiseerd zijn. De geformuleerde doelen en acties uit de Begroting 2024 zijn gebaseerd op het Collegeprogramma 2022–2026. Waar mogelijk zijn we, op uw verzoek, zo concreet mogelijk ingegaan op wat gerealiseerd is.

Financieel

Wij sluiten deze jaarrekening af met een positief saldo van €694.348. Van het resultaat wordt de raad voorgesteld €467.598 te reserveren (beslispunt 1 t/m 8). Indien de raad positief beslist op de voorgestelde resultaatbestemming resulteert dit in een toename van de Algemene Reserve van €226.750 (€694.348 – €467.598). Het uitgebreide voorstel tot resultaatbestemming vindt u in het raadsvoorstel behorend bij dit Jaarverslag.

Het saldo van de gewijzigde begroting bij het Najaarsbericht 2024 bedroeg €689.277 voordelig. In werkelijkheid is het rekeningsaldo €694.348 dus bijna gelijk aan de verwachting (€5.071 positiever dan verwacht). Er zijn echter wel grote verschuivingen in werkelijkheid ten opzichte van begroot. De grootste afwijkingen zijn veroorzaakt door hogere lasten jeugdhulp, afrekening voorgaande jaren Oekraïne crisis, voordeel uit onderwijs en sport, nadeel op afval, hogere belastingopbrengsten, nadeel op bestuurlijke boetes en de nadelige uitkomsten van de decembercirculaire 2024. Het verschil tussen de raming en de werkelijkheid wordt in de afzonderlijke programma's toegelicht. Daar vindt u een analyse van de verschillen groter dan €25.000 en, vooruitlopend op de nieuwe financiële verordening, ook verschillen op productniveau indien >50%.

Leeswijzer

De Jaarstukken bestaan uit de Programma's, de Paragrafen en de Jaarrekening. De zes programma's bevatten zowel de visie, de doelen als de mate van realisatie van de activiteiten welke in de begroting 2024 waren gepland. De visie, doelen en geplande acties voor 2024 zijn identiek aan de Begroting 2024. Er is in deze jaarrekening alleen het behaalde resultaat 2024 op de geplande actie uit de begroting 2024 toegevoegd. De mate van realisatie wordt door middel van gekleurde indicatoren 'kwaliteit' (inhoud) en 'tijd' (planning) weergegeven en toegelicht.

	De activiteit/het project heeft een goed resultaat volgens oorspronkelijke kaders (kwaliteit), wordt binnen de planning (tijd) gerealiseerd.
	Er wordt afgeweken van de oorspronkelijke doelstelling/resultaat (kwaliteit), wijkt af van de oorspronkelijke planning (tijd).
	Er is sprake van een aanzienlijke afwijking van de oorspronkelijke doelstelling/resultaat (kwaliteit), wijkt aanzienlijk af van de oorspronkelijke planning (tijd).

De Paragrafen bevatten de reflectie op de in de begroting 2024 vastgelegde beleidslijnen met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten. Het hoofdstuk Jaarrekening bevat de balans, toelichting op de balans, de programmarekening en overige verantwoordingsinformatie.

Tot slot vindt u in de bijlage de SiSa-tabel (verantwoording van specifieke uitkeringen), de kosten per taakveld en een overzicht met de gebruikte afkortingen in de jaarstukken.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Oostzaan,

secretaris

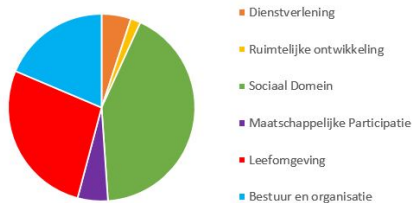
D.J. van Huizen

burgemeester

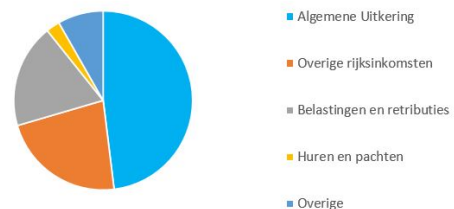
M.D. Polak

Samenvatting

Welke kosten hebben we gehad in 2024?



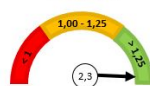
Waar komen onze opbrengsten in 2024 vandaan?



SOLVABILITEIT



WEERSTANDSVERMOGEN



Solvabiliteit

Solvabiliteit of solvabiliteitsratio is de verhouding van je eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen. Deze verhouding geeft aan of je onderneming schulden op lange termijn kan voldoen. De provincie gebruikt dit kengetallen als toezichthouder bij de beoordeling van onze financiële positie. De provincie hanteert daarbij de signaleringswaarden "Minst risicovol" (>50%), "Neutraal" (20%–50%) en "Meest risicovol" (<20%). Oostzaan scoort dus in de categorie "Neutraal".

Weerstandratio

Hoewel we met een ratio van 2,3 ruimschoots voldoen aan het door de raad gestelde beleid (minimaal 1,0) moeten we deze ratio echter zien in het licht van de fors negatieve begrotingssaldi de komende jaren (ter incidentele dekking). In dat licht gezien is de hoogte van de Algemene Reserve onvoldoende. We zullen bestaande bestemmingsreserves strenger beoordelen dan we normaliter al doen om de Algemene Reserve te voeden. Voorstellen tot verlaging en/of ophef van Bestemmingsreserves volgen de reguliere P&C-documenten en het proces Duurzaam Begrotingsevenwicht (DBE).

Afwijkingen ten opzichte van de begroting

Het werkelijke jaarrekeningresultaat 2024 is €694.348 positief. In het Najaarsbericht 2024 (raad dec 2024) verwachtte we dat 2024 met een voordeel van €689.277 zou eindigen. In werkelijkheid is het rekeningssaldo dus bijna gelijk aan de verwachting (€5.071 positiever dan verwacht).

Programma 1 – Dienstverlening

Waar gaat dit programma over?

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

Wat is onze visie?

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

Programma 1: Doelenboom

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

HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2024 GEREALISEERD?

Classificatie: In

P1 1. Informatievoorziening

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

Onze doelen voor 2024

P1 1.1 Kwaliteit informatievoorziening verbeteren

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P1 1.1.1 Meedoen met [waarstaatjegemeente.nl](https://www.waarstaatjegemeente.nl)

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

Resultaat

Waarstaatjegemeente.nl verzamelt digitale gegevens via de aangesloten partners. Ook de meeste gegevens van de gemeente Oostzaan zijn hier inzichtelijk gemaakt met behulp van cijfers van het CBS, DUO, LISA en andere organisaties. Er worden tegenwoordig geen enquêtes onder inwoners meer voor uitgezet en gebruikt.

Kwaliteit



Tijd



P1 1.1.2 Doorontwikkelen nieuwe website

In 2023 is er hard gewerkt om de nieuwe gebruiksvriendelijke website te lanceren. Hiermee zorgen we ervoor dat we voldoen aan de wettelijke digitale toegankelijkheidseisen, maar ook voor een optimale digitale communicatie, informatievoorziening en dienstverlening.

Na het lanceren in 2023 wordt in 2024 de gebruiksvriendelijkheid, leesbaarheid en de beschikbare informatie van deze nieuwe website geëvalueerd. Wanneer nodig vinden er actualisaties of aanpassingen plaats. Het doel blijft dat informatie eenvoudig en in begrijpelijk Nederlands, voor inwoners, ondernemers en instellingen, op te vragen is.

Resultaat

De website is getoetst op Digitale Toegankelijkheid. De bevindingen uit dit onderzoek zijn in 2024 deels verwerkt. Daarna heeft hertoetsing plaatsgevonden, met als resultaat een verbetering van een status D naar een status B. Daarnaast is ook gewerkt aan de overige bevindingen die uit de hertoetsing naar voren zijn gekomen.

Het webteam is in het voorjaar van 2024 geïnstalleerd en krijgt periodiek training in twee systemen. Zij zijn geïnformeerd over Digitale Toegankelijkheid, wat dit is en wat voor gevolgen dit heeft voor de websites van de gemeenten, en worden zij geïnformeerd over doorontwikkelingen. Het webteam zorgt onder leiding van de webcoördinator dat de teksten op de website actueel blijven.

Kwaliteit



Tijd



P1 1.1.3 Digitale dienstverlening uitbreiden

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

Resultaat

In 2024 zijn de e-diensten voor de uittreksels BRP en verhuizingen gerealiseerd en inwoners kunnen via de website producten aanvragen. Er zijn nog een aantal e-diensten die geïmplementeerd gaan worden in 2025. Stempassen zijn nog niet toegevoegd aan de e-diensten, maar zodra dit aan de orde is, zal deze worden toegevoegd.

Kwaliteit



Tijd



Classificatie: Int

P1 2. Bereikbaarheid

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

Onze doelen voor 2024

P1 2.1 Bereikbaarheid verbeteren

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P1 2.1.1 Realiseren uitvoeringsplan

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

Resultaat

De planning hiervan is flink uitgelopen. Het uitvoeringsplan is begin 2025 afgerond en daarna aangeboden ter informatie aan de raad. Vervolgens kunnen de hierin beschreven acties worden uitgevoerd.

Kwaliteit



Tijd



P1 2.1.2 Doorontwikkelen Integrale Toegang

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

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

In deze scenario's wordt gekeken naar het optimaal benutten van de ruimte, het verder verbeteren van integraal werken en het uitbreiden van vrije inloopmogelijkheden. Hierbij is het belangrijk dat we werken naar een inclusieve samenleving, waar iedereen kan mee doen; ook de inwoners die onvoldoende digitaal vaardig zijn. We houden warm contact met partijen die werkzaam zijn op het Sociaal Plein en ondersteunen (communicatie over) activiteiten en mogelijkheden die het Sociaal Plein aan onze inwoners biedt.

Resultaat

De scenario's zijn in 2024 aan de portefeuillehouder voorgelegd en besproken, waarna deze naar het college zijn verstuurd ter afstemming. Ook de gemeenteraad is hier actief over geïnformeerd.

Kwaliteit



Tijd



P1 3. Processen

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

Onze doelen voor 2024

P1 3.1 Procesmanagement verbeteren

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P1 3.1.1 Digitaal stelsel Omgevingswet (DSO) vullen

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

Classificatie: Int

Resultaat

Het DSO is inmiddels gevuld en toegankelijk voor inwoners en initiatiefnemers. Tot medio 2025 is dit gevuld met de zogeheten Bruidsschat van de rijksoverheid en de huidige regels in Oostzaan. Medio 2025 zal er een samenhangende basisregeling zijn, het eerste eigen Omgevingsplan voor Oostzaan.

Kwaliteit



Tijd



Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Rekening 2023	Begroting 2024 incl. wijz.	Rekening 2024	Afwijking budget 2024
Lasten				
112 Verkiezingen	86.284	63.709	60.112	-3.597
201 Burgerzaken	718.628	796.354	824.266	27.912
202 Dienstverlening algemeen	50.209	66.138	31.891	-34.247
401 APV en bijzondere wetgeving	114.601	168.840	157.556	-11.284
501 Economische zaken	24.020	34.050	32.221	-1.829
611 Vergunningen	512.007	662.494	728.788	66.294
612 Handhaving omgevingsvergunningen	0	3.500	0	-3.500
Totaal Lasten	1.505.748	1.795.085	1.834.833	39.748
Baten				
201 Burgerzaken	178.782	154.278	267.691	113.413
401 APV en bijzondere wetgeving	16.348	34.200	21.728	-12.472
611 Vergunningen	343.479	920.000	841.291	-78.709
Totaal Baten	538.609	1.108.478	1.130.711	22.233
Resultaat baten minus lasten	-967.140	-686.607	-704.122	-17.515

Verschillenanalyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 en/of groter dan 50% van de producten ten opzichte van de begroting 2024.

Product	Verschil	Baten/Lasten	Toelichting
201 Burgerzaken	€27.912 (nadeel)	Lasten	Paspoortpiek Van 2024 tot en met 2028 is er een paspoortpiek te verwachten. In deze periode stijgt het aantal aanvragen voor nieuwe

Classificatie: Int

	€113.413 (voordeel)	Baten	paspoorten en identiteitskaarten. De piek start in 2024 en duurt naar verwachting 5 jaar, dus tot en met 2028. Paspoorten en identiteitskaarten waren in 2014 voor het eerst 10 jaar geldig. Daarvoor was de geldigheidsduur van deze documenten 5 jaar. Tussen 2019 en 2024 waren er weinig aanvragen voor nieuwe documenten. Doordat de eerste paspoorten en identiteitskaarten met een nieuwe geldigheid verlopen in 2024, verwachten wij de komende jaren een hoger aantal aanvragen. Extra paspoortaanvragen gaan gepaard met hogere baten, maar ook hogere lasten (we moeten een rijksdeel van de leges doorstorten aan het Rijk). Vanaf 2025 zijn beide budgetten al extra verhoogd. In 2024 zijn de voor 5 jaar verleende ontheffingen uit 2019 voor de geslotenverklaring De Haal en Kerkstraat verlengd. Dit heeft geleid tot extra baten van €34.624 in 2024
202 Dienstverlening algemeen	€34.247 (voordeel)	Lasten	BAG De kosten voor de uitvoering van de BAG (Basisadministratie Adressen en Gebouwen) vielen lager uit dan begroot. Dit is van structurele aard. In de begroting 2025 is dit budget daarom al afgeraamd.
611 Vergunningen	€66.294 (nadeel)	Lasten	Omgevingsvergunningen De lasten waren in 2024 hoger dan begroot, zowel door hogere kosten aan de Welstandscommissie als voor de ingehuurd constructieadviezen.
	€78.709 (nadeel)	Baten	De baten vielen lager uit, dan de in het Najaarsbericht met €700.000 opgehoogde raming voor leges. Er zijn in 2024 grote projecten tot legesvergunning gekomen. De legesopbrengst is afhankelijk van de bouwsom, welke lastig precies in te schatten is. De begrote legesopbrengst was €920.000, dus de afwijking is slechts 8,5%.

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024
Reserve kwaliteitszorg	8.000	8.000	8.000
Reserve verkiezingen	15.706	17.160	24.257
Totaal reserves	23.706	25.160	32.257

11-aug-2025

Toelichting reserves

Reserve	Mutatie	Toelichting
Reserve kwaliteitszorg	geen mutatie in 2024	
Reserve verkiezingen	€8.551 inclusief de 1.569 jaarlijkse toevoeging	Jaarlijks wordt er €1.569 aan de reserve 'Verkiezingen' toegevoegd. Deze reserve dient om toekomstige schommelingen op het reguliere budget 'Verkiezingen' op te kunnen vangen. Het reguliere verkiezingenbudget is €33.500 per jaar (zie product '112 Verkiezingen'). Daarnaast is het restant van het verkiezingenbudget 2024 aan de reserve toegevoegd conform bestaand beleid.

Kengetallen

Dit zijn de verplichte indicatoren vanuit de BBV.

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024
% Functiemenging (Bron LISA)*	50,5%	49,5%	49,5%**
Aantal vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar (Bron: LISA)	205	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 waren niet beschikbaar bij bron Lisa, dit betrof een schatting.

Programma 2 – Ruimtelijke ontwikkeling

Waar gaat dit programma over?

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

Wat is onze visie?

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

Gunstig vestigings- en ondernemingsklimaat

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

Programma 2: Doelenboom

Thema	Doel	Acties 2024
P2 1. Wonen in Oostzaan	P2 1.1 Passend woningaanbod voor onze inwoners	1.1.1 – Woningvoorraad vergroten 1.1.2 – Stimuleren grondeigenaren om te bouwen 1.1.3 – Intaketafel verder ontwikkelen 1.1.4 – Creatiever omgaan met woonvormen (wonen op vaders erf' wonen in de 2e lijn) 1.1.5 – Prestatieafspraken met corporaties jaarlijks monitoren 1.1.6 – Aanpassen welstandsbeleid en ontwikkeling erfgoedbeleid
P2 2. Ruimte aan ontwikkeling en waarborgen van kwaliteit	P2 2.1 Recreatiegebied aantrekkelijker maken	2.1.1 – Kano-steigers/uitstapplaatsen Oostzanerveld 2.1.2 – Kanoroute Oostzanerveld 2.1.3 – Actualisatie en digitalisering recreatief/historische fiets/wandelroute Oostzaan 2.1.4 – Informatieborden met QR-code bij recreatief/historische fiets/wandelroute Oostzaan 2.1.5 – Aansluiting bij Bureau Toerisme Laag Holland (BTLH)
	P2 2.2 Waarborgen van de ruimtelijke kwaliteit	2.2.1 – Mogelijkheden Twiske onderzoeken binnen de regels van Natura 2000 2.2.2 – Oostzanerveld: in stand houden veenweidegebied 2.2.3 – Actief participeren in de Corridorstudie 2.2.4 – Participeren in het project AVANT
	P2 2.3 Meer ruimte creëren voor initiatieven	2.3.1 – Startende ondernemers stimuleren 2.3.2 – Bedrijfsbezoeken door het college
	P2 2.4 Mogelijkheden voor werkgelegenheid versterken	2.4.1 – Werken in Oostzaan 2.4.2 – Dag van de ondernemer 2.4.3 – Deelname aan onderzoek MKB-vriendelijkste gemeente 2.4.4 – In regionaal verband de MKB-toets opzetten
P2 3. Duurzaamheid	P2 3.1 Bevorderen duurzame economische ontwikkelingen	3.1.1 – Bevorderen verduurzaming 3.1.2 – Stimuleren energiebesparing 3.1.3 – Meewerken energietransitie 3.1.4 – Stimuleren en informeren op het gebied van warmtetransitie

Classificatie: Int

		3.1.5	- Informeren inwoners, ondernemers en organisaties (betrekken bij de RES met behulp van bijeenkomsten en via diverse (social media) kanalen
		3.1.6	- Stimuleren van inwoners om woning te verduurzamen
		3.1.7	- Energie besparen en opwekken met hernieuwbare bronnen
		3.1.8	- Opstellen wijkuitvoeringsplan
		3.1.9	- Verduurzaming gemeentelijke gebouwen
		3.1.10	- Haalbaarheid uitbreiding zonne-energie openbare ruimte
		3.1.11	- Haalbaarheid uitbreiding zonne-energie gebouwen van derden

HEBBERN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2024 GEREALISEERD?

P2 1. Wonen in Oostzaan

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

Onze doelen voor 2024

P2 1.1 Passend woningaanbod voor onze inwoners

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

Classificatie: Int

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

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

Resultaat

De provincie is actief met het opstellen van een aangepaste provinciale Omgevingsverordening waardoor het mogelijk moet worden om meer woningen te bouwen in het lint. De gemeente heeft een zienswijze ingediend op het concept-wijzigingsvoorstel. Ook heeft de gemeente diverse gemeentelijke projecten schriftelijk onder de aandacht gebracht van de Gedeputeerde Wonen. Deze projecten zijn ook in diverse bestuurlijke overleggen onder de aandacht gebracht van Gedeputeerde Staten. De provincie heeft besloten tot het wijzigen van de Omgevingsverordening per 1-1-2025. Vanaf 1-1-2025 zal worden beoordeeld welke projecten in het lint en de kleine kernen tot realisatie kunnen worden gebracht binnen de nieuwe provinciale voorwaarden.

Kwaliteit



Tijd



P2 1.1.5 Prestatieafspraken met corporaties jaarlijks monitoren

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

Resultaat

De gemeente Oostzaan monitort jaarlijks de prestatieafspraken met woningcorporatie WOV om te waarborgen dat deze bijdragen aan betaalbare, duurzame en kwalitatieve huisvesting. Dit proces omvat een zorgvuldige evaluatie van de voortgang, gebaseerd op heldere indicatoren zoals nieuwbouw, verduurzaming en beschikbaarheid van sociale huurwoningen.

De resultaten worden besproken in strategische overleggen en gedeeld met de gemeenteraad en inwoners, om transparantie en gezamenlijke verantwoordelijkheid te bevorderen. De prestatieafspraken zijn verlengd in 2024, in 2025 nemen we de afspraken opnieuw onder de loep en komen we samen met de WOV tot nieuwe afspraken.

Kwaliteit



Tijd



P2 1.1.1 Woningvoorraad vergroten

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

Resultaat

De gemeente zet capaciteit in om woningbouw te stimuleren. Met name bij kansrijke initiatieven van particulieren/ontwikkelaars en de Woningbouwvereniging Oostzaanse Volkshuisvesting (WOV). Daarnaast kijkt de gemeente ook zelf of er nog andere kansen liggen om woningbouw mogelijk te maken. De gemeente is veelvuldig met de provincie in overleg over het mogelijk maken van woningbouw. In 2024 zijn we gestart met het volkshuisvestingsprogramma, deze wordt in 2025 opgeleverd. Hierin komen bovenstaande acties bij elkaar.

Kwaliteit



Tijd



P2 1.1.6 Aanpassen welstandsbeleid en ontwikkelen erfgoedbeleid

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

Resultaat

Vanwege beperkte capaciteit heeft het proces tot het aanwijzen van gemeentelijke monumenten heeft van dit college prioriteit gekregen. Het aanwijzen van gemeentelijke monumenten is gestart in 2024 en wordt afgerond in 2025.

Het nieuwe juridische toetsingskader is het eerste Omgevingsplan van Oostzaan dat eind 2025 ter besluitvorming aan de raad zal worden aangeboden. De basisregeling vormt dan het uitgangspunt voor het actualiseren van de ambities ten aanzien van de ruimtelijke kwaliteit (het vroegere welstandsbeleid).

Kwaliteit



Tijd



P2 1.1.2 Stimuleren grondeigenaren om te bouwen

Classificatie: Int

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

Resultaat

De provincie is actief met het opstellen van een aangepaste provinciale Omgevingsverordening waardoor het mogelijk moet worden om meer woningen te bouwen in het lint. De gemeente heeft een zienswijze ingediend op het concept-wijzigingsvoorstel. Ook heeft de gemeente diverse gemeentelijke projecten schriftelijk onder de aandacht gebracht van de Gedeputeerde Wonen. Deze projecten zijn ook in diverse bestuurlijke overleggen onder de aandacht gebracht van Gedeputeerde Staten. De provincie heeft besloten tot het wijzigen van de Omgevingsverordening per 1-1-2025. Vanaf 1-1-2025 zal beoordeeld gaan worden welke projecten in het lint tot realisatie kunnen worden gebracht binnen de nieuwe provinciale voorwaarden.

Kwaliteit



Tijd



P2 1.1.3 Intaketafel verder ontwikkelen

De intaketafel vormt onder de aanstaande Omgevingswet een integraal onderdeel van het proces van vergunningverlening. Ter voorbereiding op de omgevingstafel worden plannen die strijdig zijn met het omgevingsplan in het voortraject van de vergunningsaanvraag beoordeeld op wenselijkheid en haalbaarheid. Deze voorselectie vormt het go of no-go moment voor veel met het omgevingsplan strijdige initiatieven. Met dit proces moet worden geoefend en zal werkende weg efficiënter worden en verder verbeterd.

Resultaat

Het nieuwe werkproces in het kader van de nieuwe omgevingsregels loopt nu ruim een half jaar en dit verloopt adequaat. We blijven dit ook in 2025 verder ontwikkelen.

Kwaliteit



Tijd



P2 2. Ruimte aan ontwikkeling en waarborgen aan kwaliteit

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

Onze doelen voor 2024

P2 2.1 Recreatiegebied aantrekkelijker maken

Wij willen een aantrekkelijk gemeente blijven om te recreëren.

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

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

Er worden ca 10 informatieborden geplaatst over de historische plekken.

Resultaat

De ANWB monumentenbordjes zijn ontworpen en besteld en worden begin 2025 geplaatst. Het doel van deze bordjes is om de diverse culturele en/of historische objecten ook offline wat meer context te geven over de omgeving. De QR-code op de bordjes zorgt voor een digitale koppeling met de historische route op de website van Laag Holland.

Kwaliteit



Tijd



P2 2.1.5 Aansluiting bij Bureau Toerisme Laag Holland (BTLH)

In 2024 wordt de aansluiting bij BTLH voortgezet.

Resultaat

De samenwerkingsovereenkomst is getekend met Bureau Toerisme Laag Holland voor 2024. De gemeente Oostzaan werkt met BTLH samen voor de stimulans van recreatie en toerisme. BTLH zorgt voor de regionale promotie van Zaanstreek-Waterland waar Oostzaan onderdeel van uitmaakt. Zo hebben we bijv. samen met BTLH en andere gemeenten uit Zaanstreek-Waterland flyers laten ontwikkelen die worden uitgegeven door busmaatschappij EBS waar o.a. het Twiske in wordt gepromoot. Ook hebben we de huidige cultureel- historische wandel en fietsroutes in Oostzaan geüpdate en worden er door BTLH regionaal bookie-flyers verstrekt met de kaart van Oostzaan en info voor bezoekers. Dit alles met als doel recreatie en toerisme te stimuleren om bij te dragen aan levendigheid, economische vitaliteit en werkgelegenheid binnen Oostzaan.

Kwaliteit



Tijd



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

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

Resultaat

De digitale route werd geactualiseerd door het toevoegen van nieuwe monumenten op de digitale route inclusief tekst en uitleg. Daarnaast is de route geüpdate met een luisterversie: een stemacteur heeft alle teksten ingesproken zodat men de route kan luisteren tijdens het wandelen en/of fietsen. Ook zijn er ANWB-monumentenbordjes besteld voor bij bijna alle monumenten/culturele objecten op de route zodat er ook offline context gegeven wordt bij de monumenten/culturele objecten.

De ANWB monumentenbordjes worden begin 2025 geplaatst en er worden nieuwe versies van de routeflyer gedrukt voor lancering en uitgifte begin 2025.

Kwaliteit



Tijd



P2 2.1.2 Kanoroute Oostzanerveld

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

Resultaat

Project wordt doorgeschoven naar 2025, omdat we graag de gerealiseerde steigers en picknickbanken mee zouden nemen in deze kaart, dus het is afhankelijk van het project realisatie recreatieve voorzieningen Oostzanerveld.

Kwaliteit



Tijd



P2 2.1.1 Kano-steigers/uitstapplaatsen Oostzanerveld

Voor de stimulering van duurzame en stille waterrecreatie worden in 2024 twee kanosteigers in en bij de toegang tot het Oostzanerveld gerealiseerd

Resultaat

Bij dit project zijn veel stakeholders betrokken met soms conflicterende belangen. Dat maakt het proces complex. Er zijn gesprekken gevoerd met diverse stakeholders over plaatsing en onderhoud zoals: De Vrienden van het Oostzanerveld, SBB, HHNK en RTW over o.a. recreatieve voorzieningen en onderhoud. Daarnaast zijn er verschillende vergunningen nodig voor de aanleg van de steigers. Voor het rondkrijgen hiervan is o.a. ecologisch onderzoek gedaan, stikstofonderzoek en een ecologisch werkprotocol opgesteld. Tot slot is het verkrijgen van de juiste vergunningen nog spannend, omdat we te maken hebben met Natura-2000 gebied. De vergunningverlening Natura-2000 activiteit loopt via de Provincie NH. Vanwege de uitgebreide procedure en maatregelen die moeten worden getroffen om het gebied te beschermen is het niet zeker of de vergunning rond komt. Indien we de vergunning rond Natura-2000 activiteit rondkrijgen, kunnen we op zijn vroegst de steigers aanleggen na het broedseizoen in 2025 (september 2025).

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

P2 2.2 Waarborgen van de ruimtelijke kwaliteit

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P2 2.2.2 Oostzanerveld: in stand houden veenweidegebied

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

Resultaat

Oplevering van het toekomstperspectief laat langer op zich wachten. Dit komt mede door de onzekerheid die is ontstaan vanwege het onverwachte kabinetsbesluit om te stoppen met het Nationale Programma Landelijk gebied.

Kwaliteit



Tijd



Classificatie: Int

P2 2.2.1 Mogelijkheden Twiske onderzoeken binnen de regels van Natura 2000

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

Resultaat

In het nieuwe omgevingsplan wordt deze ambitie meegenomen. Dit bevindt zich in 2024 in de voorbereidende fase. Besluitvorming hierover, conform planning, zal medio 2025 zijn. Verder wordt onderzocht of en hoe de derde geluidsdag kan worden ingevuld.

Kwaliteit



Tijd



P2 2.2.3 Actief participeren in de Corridorstudie

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

Resultaat

De verbreding van de A8 is uitgesteld door het Rijk.

Het project AVANT inzake de verkeersdoorstroming van de Thorbeckeweg/N516 is daadwerkelijk gestart in 2024. De werkzaamheden 2024 zijn met name uitgevoerd op het grondgebied van Zaanstad en is het Shell-station verhuist.

Voor de bouw van de fietstunnel Skoon in 2025 is een langdurige afsluiting van zowel Skoon als het fietspad langs de Verlengde Stellingweg nodig. Hiervoor heeft het college een verkeersbesluit genomen in 2024. Er komen tijdelijk verkeersmaatregelen. Dit bouwproject duurt vanaf februari 2025 t/m november 2026.

Kwaliteit



Tijd



P2 2.2.4 Participeren in het project AVANT

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

Resultaat

Samen met de partners Vervoerregio Amsterdam, provincie Noord-Holland, gemeente Oostzaan, gemeente Zaanstad en de aannemer Boskalis is het project in uitvoering genomen. De voorbereidingen voor de aanleg van de fietstunnel en fietsbrug zijn in 2024 gestart.

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

P2 2.3 Meer ruimte creëren voor initiatieven

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P2 2.3.2 Bedrijfsbezoeken door het college

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

Resultaat

Er zijn 5 bedrijfsbezoeken afgelegd bij Vesta de Sterrenwacht, A-Booth, Recreatieschap Twiske Waterland, firma Meyn en Van der Valk

Kwaliteit



Tijd



P2 2.3.1 Startende ondernemers stimuleren

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

Resultaat

Voor actieve advisering van startende ondernemers zijn we aangesloten bij het Startersloket. (startende) ondernemers kunnen hen altijd bellen/mailen met hun vragen en daarnaast organiseert het Startersloket bijna maandelijks een training waaraan (startende) ondernemers gratis deel kunnen nemen.

Classificatie: Int

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

P2 2.4 Mogelijkheden voor werkgelegenheid versterken

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P2 2.4.1 Werken in Oostzaan

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

Resultaat

Regelmatig wordt overlegd met de CBO. Veel taakgebieden worden hier besproken, alsmede ook de plannen van gemeentelijke projecten.

Kwaliteit



Tijd



P2 2.4.2 Dag van de ondernemer

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

Resultaat

Hier is dit jaar uitvoering aan gegeven middels een oproep aan de bewoners van de gemeente Oostzaan om een ondernemer op te geven die zij in het zonnetje willen zetten. Er is één ondernemer genomineerd. Deze ondernemer is in het zonnetje gezet middels een grote taart voor het hele team, een bos bloemen en een kaart met een persoonlijke boodschap van het college van Oostzaan waarin de blijk van waardering voor zijn ondernemerschap werd uitgesproken.

Kwaliteit



Tijd



Classificatie: Int

P2 2.4.3 Deelname aan onderzoek MKB-vriendelijkste gemeente

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

Resultaat

Het MKB-onderzoek is inmiddels opgestart en loopt door in 2025. Het doel van het onderzoek is om bij de Oostzaanse MKB-ondernemers te monitoren wat er speelt en leeft ten aanzien van de dienstverlening van de gemeente Oostzaan en te kijken hoe we met de beperkte middelen en capaciteit die we hebben toch een positieve impact kunnen maken.

Kwaliteit



Tijd



P2 2.4.4 In regionaal verband de MKB-toets opzetten

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

Resultaat

Door prioriteren van taken is hieraan geen uitvoering gegeven. Het onderzoek wordt doorgeschoven voor verkenning naar 2025.

Kwaliteit



Tijd



P2 3. Duurzaamheid

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

Onze doelen voor 2024

P2 3.1 Bevorderen duurzame economische ontwikkelingen

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P2 3.1.1 Bevorderen verduurzaming

Classificatie: Int

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

Resultaat

In 2024 is een oplossingsgericht netcongestieonderzoek op de bedrijventerreinen in Oostzaan uitgevoerd, gericht op het in kaart brengen van handelingsperspectieven op energiegebied en het identificeren van mogelijke collectieve en individuele oplossingen. Op basis van de resultaten zal in 2025 vervolg worden gegeven aan het onderzoek door bedrijven te ondersteunen bij het realiseren van de geïdentificeerde oplossingen.

Kwaliteit



Tijd



P2 3.1.2 Stimuleren energiebesparing

Gemeente Oostzaan is aangesloten bij het Energiebesparingsakkoord Noord-Hollandse bedrijven 2022–2025, gericht op energiebesparing bij bedrijven door middel van een combinatie van stimulerend toezicht, handhaving en ondersteuning met energiescans en advies. De uitvoering van het akkoord wordt voor de gemeente Oostzaan gedaan door ODIJ.

Resultaat

Voor Oostzaan zijn 33 meldingen gedaan door energierelevante bedrijven in het kader van de informatieplicht met betrekking tot de Erkende Maatregelenlijst (EML). De bij de ODIJ bekende energierelevante bedrijven die nog geen melding hadden gedaan zijn door ODIJ aangeschreven.

In oktober waren nog geen EML-controles uitgevoerd. De geplande 6 controles worden voor het einde van het jaar uitgevoerd. In 2024 zijn er 12 hercontroles uitgevoerd.

Er zijn in 2024 geen energiescans uitgevoerd en geen dataloggers geplaatst. Er staat één plaatsing van een datalogger in de planning. Dataloggers zijn het meest effectief als ze geplaatst worden in het koude seizoen.

Kwaliteit



Tijd



Classificatie: Int

P2 3.1.3 Meewerken energietransitie

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

Resultaat

Het college heeft in 2024 ingestemd met de Herijking van de RES Noord-Holland Zuid.

Kwaliteit



Tijd



P2 3.1.4 Stimuleren en informeren op het gebied van warmtetransitie

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

Resultaat

Het opstellen van het wijkuitvoeringsplan is in uitvoering. Er zijn dit jaar twee koffiekar-gesprekken en één bewonersavond georganiseerd. Het onderzoeksbureau Arcadis is bezig alles te verwerken en het uitvoeringsplan af te ronden.

Kwaliteit



Tijd



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

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

Resultaat

Op de website van de gemeente is een duurzaamheidspagina ingericht met informatie over alle ontwikkelingen op het gebied van duurzaamheid in de gemeente. Over de resultaten van 2024 is een jaarverslag gemaakt dat is wordt gedeeld met de raad.

Kwaliteit



Tijd



P2 3.1.6 Stimuleren van inwoners om woning te verduurzamen

Eind 2023/ begin 2024 zal opnieuw een collectieve inkoopactie isolatie worden georganiseerd in samenwerking met het Duurzaam Bouwloket. Gelijktijdig zullen warmtescans worden aangeboden aan eigenaren van koopwoningen. Daarnaast is bij RVO de Specifieke Uitkering (SpUk) Lokale Aanpak Isolatie aangevraagd. Deze SpUk is gericht op het isoleren van koopwoningen met slechte energielabels (D,E,F,G). De SpUk is aangevraagd voor maximaal 78 koopwoningen. (€1.450 per woning).

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

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

Resultaat

In het najaar van 2024 is opnieuw een collectieve inkoopactie isolatie georganiseerd in samenwerking met Duurzaam Bouwloket. Gelijktijdig zijn warmtescans door Zaanse Warmtescanners aangeboden aan eigenaren van koopwoningen.

Over de inkoopactie isolatie is in oktober 2024 een informatiebijeenkomst georganiseerd. In het najaar van 2024 is wederom deelgenomen aan de Nationale Duurzame Huizenroute.

De Spuk LAI is uitgekeerd aan bewoner-eigenaren en tevens ingezet voor verduurzaming van 36 huurwoningen van WOV.

Kwaliteit



Tijd



P2 3.1.7 Energie besparen en opwekken met hernieuwbare bronnen

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

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

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

Resultaat

Binnen de gemeenten in Zaanstreek-Waterland wordt een beleidskader opgesteld voor kleine windturbines. Er is besloten het beleidskader niet ter besluitvorming aan te bieden aan de gemeenteraad.

Classificatie: Int

Kwaliteit



Tijd



P2 3.1.8 Opstellen wijkuitvoeringsplan

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

Resultaat

Er is in 2024 een wijk gekozen die als pilotwijk vooruit zou lopen om de gemeente energieneutraal te maken in 2040. Dit zijn de wijken Twiske1 en 2, Roemereiland en de straat Jol met 297 woningen. Voor deze wijk wordt in 2024 een wijkuitvoeringsplan opgesteld. Het wijkuitvoeringsplan in de pilotwijk Twiske 1&2, Roemereiland en Jol is in de afrondende fase en is aan de raad ter besluitvorming aangeboden in 2025.

Kwaliteit



Tijd



P2 3.1.9 Verduurzaming gemeentelijke gebouwen

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

Resultaat

In mei 2024 is door RHDHV een projectplan opgesteld voor De Kunstgreep en De Greep. In juni 2024 is DUMAVA-subsidie bij RVO aangevraagd voor deze twee gebouwen. Voor beide gebouwen is de subsidie toegekend en worden de verduurzamingsplannen nader uitgewerkt.

Kwaliteit



Tijd



P2 3.1.10 Haalbaarheid uitbreiding zonne-energie openbare ruimte

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

Resultaat

Het zoekgebied uit de RES voor zonnepanelen langs de A8 is opgenomen in het programma OER (Opwekking van Energie op Rijksgrond). Het OER-traject voor de A8 is in Q3 2023 van start gegaan. In de huidige verkenningsfase wordt verder onderzocht hoe invulling kan worden gegeven aan het zoekgebied voor zonnepanelen langs de A8.

In september 2022–2023 is in Zaanstreek–Waterland een participatief haalbaarheidsonderzoek m.b.t. grootschalige opwek van zonne-energie boven parkeerplaatsen uitgevoerd. Hierin zijn verschillende parkeerplaatsen in Oostzaan meegenomen.

In 2024 zijn op basis van de verkenning van de technische en financiële haalbaarheid enkele locaties als kansrijk beoordeeld, met name de parkeerplaats aan de Zuiderlaaik in het Twiske. Er wordt een aanvullend onderzoek gedaan om de haalbaarheid te beoordelen.

Kwaliteit



Tijd



P2 3.1.11 Haalbaarheid uitbreiding zonne-energie gebouwen van derden

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

Resultaat

In regionaal verband wordt een aanpak opgezet om het realiseren van zonnepanelen op schooldaken te stimuleren. Er worden hiertoe intentieovereenkomsten met schoolbesturen gesloten. Voor deze aanpak worden de voor Zaanstreek–Waterland beschikbare RES-middelen ingezet. Dit project is in september 2024 gestart.

Kwaliteit



Tijd



Classificatie: Int

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Rekening 2023	Begroting 2024 incl. wijz.	Rekening 2024	Afwijking budget 2024
Lasten				
301 Woonruimteverdeling	24.440	49.357	33.261	-16.096
302 Act. GBKN en kadasterkaarten	43.891	55.804	47.699	-8.105
303 Volkshuisvesting	22.359	49.282	37.759	-11.523
304 Erfpacht	8.320	9.539	18.196	8.657
503 Oostzanerveld	32.182	10.000	6.400	-3.600
609 Ruimtelijke ordening	221.361	195.016	278.263	83.247
613 Grondexploitatie	83.759	85.264	86.300	1.036
805 Verkeer en vervoer	63.544	97.024	118.420	21.396
Totaal Lasten	499.855	551.286	626.298	75.012
Baten				
301 Woonruimteverdeling	249	0	638	638
302 Act. GBKN en kadasterkaarten	8.002	0	4.121	4.121
303 Volkshuisvesting	0	0	24.792	24.792
304 Erfpacht	91.501	90.000	91.496	1.496
613 Grondexploitatie	38.911	0	0	0
Totaal Baten	138.662	90.000	121.047	31.047
Resultaat baten minus lasten	-361.194	-461.286	-505.251	-43.965

Verschillenanalyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 en/of groter dan 50% van de producten ten opzichte van de begroting 2024.

Product	Verschil	Baten/Lasten	Toelichting
304 Erfpacht	€8.657 (nadeel)	Lasten	De kostenoverschrijding houdt verband met de opgelegde waterschapsbelasting voor ongebouwde grond.
609 Ruimtelijke ordening	€83.247 (nadeel)	Lasten	De begrote kosten voor implementatie van de Omgevingswet zijn overschreden. Deze overschrijding is gedekt vanuit de reserve Omgevingswet en heeft daarom geen effect op het rekeningresultaat 2024.
301 Woonruimteverdeling	€638 (voordeel)	Baten	Omdat de ontvangsten uit leges voor urgentieverklaringen niet worden begroot, is er een voordeel ontstaan.

Classificatie: Int

302 Act. GBKN en kadasterkaarten	€4.121 (voordeel)	Baten	Er is een bijdrage ontvangen van het HHNK voor het bijhouden van de GBKN, waarbij het HHNK gebruik maakt van onze gegevens.
303 Volkshuisvesting	€24.792 (voordeel)	Baten	Dit betreft ontvangen rente op de uitstaande startersleningen via het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten.

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024
Reserve duurzaamheid	344.328	431.328	431.328
Reserve omgevingswet	772.168	772.168	685.875
Reserve Wet Kwaliteitsborging bouw	21.060	29.625	29.625
Totaal reserves	1.137.555	1.233.120	1.146.828

11-aug-2025

Toelichting reserves

Reserve	Mutatie	Toelichting
Reserve Duurzaamheid	Toevoeging €87.000	Vanuit de bestemming van het rekeningresultaat 2023 is er een bedrag van €87.000 toegevoegd aan de Reserve Duurzaamheid. Hiervan was €50.000 bestemd voor het Energietransitieplan en €37.000 voor duurzaamheidsmaatregelen. Deze reserve kan worden ingezet voor initiatieven op het gebied van duurzaamheid en energietransitie. In 2025 zullen de uitvoeringskosten van de Wijk Uitvoeringsplannen worden onttrokken.
Reserve Omgevingswet	Onttrekking €86.292	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 uit de jaren 2022 en 2023 zijn toegevoegd aan deze reserve. De stand van de reserve per 31 december 2024 is bestemd voor de omzetting van omgevingsplan in de periode 2025-2032. In het jaar 2024 is het saldo van de gemaakte kosten voor de implementatie omgevingswet onttrokken uit de reserve ter dekking van dit nadeel (Product 609 Ruimtelijke ordening).
Reserve Wet Kwaliteitsborging bouw	Toevoeging €8.565	De ontvangen rijks gelden voor kwaliteitsborging bouw (septembercirculaire 2022) zijn gereserveerd. We ontvingen

Classificatie: Int

		in het jaar 2022 €21.060 en in 2023 €8.565 via de algemene uitkering. Het bedrag van 2023 is bij de bestemming van het rekeningresultaat 2023 aan deze reserve toegevoegd. Door de wet kwaliteitsborging bouw krijgt de gemeente meer toezicht en controle in de bouw, zodat bouwers zich aan de geldende regels houden. De wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) gaat hiervoor zorgen en is ingegaan in 2024. In 2024 zijn nog geen stappen ondernomen als gevolg van personele onderbezetting. Deze controlemiddelen worden in 2025 opgesteld, de reserve mag niet vrijvallen in 2024.
--	--	--

Kengetallen

Dit zijn de verplichte indicatoren vanuit de BBV.

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024
Aantal nieuwe woningen per 1.000 woningen (bron BAG)	8	0	5,5
% demografische druk (Bron CBS) (20-65 jaar)*	76,0	70,3	75,7

* Demografische druk is het percentage van het aantal personen van 0 t/m 19 jaar en 65+ per 100 personen van 20 t/m 64 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 – Sociaal Domein

Waar gaat dit programma over?

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

Wat is onze visie?

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

1. Voor en met elkaar

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

2. Iedereen kan meedoen

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

3. De kracht van preventie

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

4. Passende ondersteuning en zorg

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

Classificatie: Int

Programma 3: Doelenboom

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

Classificatie: Int

P3 5. Verbeteren
dienstverlening Sociaal
Domein

P3 5.1 Integraal werken binnen de
beleidsterreinen

5.1.1 – Uitvoeren van beleidsnota koers Sociaal
Domein

HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2024 GEREALISEERD?

P3 1. Voor en met elkaar

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

De drie speerpunten zijn:

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

Onze doelen voor 2024

P3 1.1 Ondersteunen lang thuis wonen

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P3 1.1.1 Aanpak wachtlijsten hulp in de huishouding

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

Resultaat

De Rijksoverheid heeft de Wmo op dit punt nog niet aangepast. Er is een wetsvoorstel in de maak om het abonnementstarief aan te passen. De Raad van State heeft hierover advies gegeven. Het voorstel, eventueel aangepast, is niet in 2024 in de 2e en 1e kamer behandeld. Het is dus zeer de vraag of het wetsvoorstel wel vanaf januari 2026 kan ingaan.

Binnen onze eigen regio zijn de wachtlijsten wel in 2024 aangepakt.

Kwaliteit



Tijd



P3 1.1.2 Opstellen woonzorgvisie

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

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

Resultaat

In 2024 heeft er een extern onderzoek plaatsgevonden door de organisatie Compaen. Dit heeft geresulteerd in een woonzorganalyse (woonzorgzones). De resultaten van deze woonzorg-analyse zijn in november 2024 doorgestuurd naar de gemeenteraad. Deze analyse wordt gebruikt als input voor de nog te ontwikkelen notitie over de Woonzorgvisie. Team beleid Sociaal Domein en afdeling Wonen zijn inmiddels gestart met het opstellen van deze Woonzorg-visie. De definitieve versie zal naar verwachting eind 2025 voorgelegd worden aan de gemeenteraad.

Kwaliteit



Classificatie: Int

Tijd



P3 2. Iedereen kan meedoen

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

De twee speerpunten zijn:

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

Onze doelen voor 2024

P3 2.1. Inflatiearmoede bestrijden

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P3 2.1.1 Plan armoede afronden

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

Resultaat

Het beleidsplan armoede is in 2024 door de raad van Oostzaan vastgesteld. Momenteel is het beleidsplan in uitvoeringsfase. Het Warme Huis is in 2024 vaste subsidiepartner geworden van de gemeente Oostzaan. Middels hun activiteiten hebben we meer inzicht gekregen in de problematiek die speelt onder de minima van Oostzaan zoals eenzaamheid, hoge bestaanskosten en deelname aan het sociaal-maatschappelijke verkeer. Het Warme Huis heeft actief geparticipeerd op de Geldmarkt en zelf diverse activiteiten georganiseerd waardoor ze hun zichtbaarheid hebben vergroot.

Daarnaast hebben wij een netwerkbijeenkomst over armoede georganiseerd voor alle sociale partners. Hierin hebben wij meer verteld over zichtbare en onzichtbare armoede en het belang van samenwerkende partners. Ook hebben wij de participerende organisaties de ruimte geboden om met elkaar in gesprek te gaan rondom dit thema met als doel ons te voorzien van informatie. Zij zien en maken veel mee in de dagelijkse praktijk. Daarnaast is in 2024 uitvoering gegeven aan het financieren van het jeugdfonds, kinderpactiefonds en ook het seniorenparticipatiefonds.

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

P3 2.2 Aanpak laaggeletterdheid

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P3 2.2.1 Regionale plan van aanpak laaggeletterdheid vaststellen

Met de arbeidsmarktregio is in 2020 een regionaal plan Aanpak Laaggeletterdheid opgesteld. Wij maken samen met het onderwijs en de bibliotheek, een lokale vertaling van dit plan waarin taalstimulering op het werk en binnen het gezin centraal staat. Ook het herkennen van laaggeletterdheid door hulp- en dienstverleners krijgt aandacht, en de toeleiding naar een goed ondersteuningsaanbod. Uitvoering van het plan leidt tot een betere communicatie met laaggeletterde inwoners en biedt hun meer kansen om mee te doen.

Resultaat

De regionale aanpak van laaggeletterdheid is geactualiseerd, maar de lokale invulling is nog volop in ontwikkeling. In september 2024 heeft er in Oostzaan een netwerkbijeenkomst over laaggeletterdheid plaatsgevonden. Bezoekers waren raadsleden, Adviesraad Sociaal Domein, inwoners en welzijnsorganisaties. Enerzijds om laaggeletterdheid te herkennen en anderzijds om inzichten en tips op te halen over hoe wij als gemeente laagdrempeliger kunnen communiceren. Intern werken we aan een Schrijfwijzer om ambtenaren bewust te maken van het belang van eenvoudige communicatie. We streven ernaar om publieke documenten vaker in B1-niveau te schrijven en willen ambtenaren die veel contact hebben met inwoners trainen in het herkennen van laaggeletterdheid.

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

P3 2.3 Schuldenproblematiek aanpakken

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P3 2.3.1 Beleidsplan schuldhulpverlening tot en met 2025 vaststellen

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

Resultaat

Het beleidsplan Schuldhulpverlening 2024–2028 is in T3–2024 vastgesteld door de raad, voor een periode van vier jaar. De beoogde planning was T1 – 2023. Momenteel richten wij ons op de implementatie van alle acties die in het vastgestelde beleidsplan Schuldhulpverlening zijn opgenomen.

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

Classificatie: Int

P3 2.4 Verlichten van eenzaamheid

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

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

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

Resultaat

Welzijn Wonen Plus, de organisatie die de huisbezoeken afneemt, is lid van het netwerk rondom Valpreventie. De vrijwilligers zijn getraind waardoor zij tijdens de huisbezoeken de inwoners actief kunnen informeren over de valpreventie. We hebben zowel van Welzijn Wonen Plus als andere partners, zoals de fysiotherapiepraktijk en huisartsen vernomen dat de signalen goed opgevangen worden en dat er naar elkaar doorverwezen wordt, mits dit van toepassing is .

Kwaliteit



Tijd



P3 2.4.2 Voortzetten van netwerkbijeenkomsten eenzaamheid

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

Er is een kerngroep Een tegen Eenzaamheid ingesteld met medewerkers van lokale welzijns- en zorgorganisaties, een adviesbureau en de gemeente. Deze kerngroep heeft in 2023 een bijeenkomst georganiseerd met de focus op verbinding/netwerk en signaleren/communiceren. Na de bijeenkomst komt de kerngroep meerdere keren samen om een vervolg te geven aan de gezamenlijke aanpak rondom eenzaamheid. In 2024 gaan wij door met de vervolgacties voortvloeiend uit deze ontwikkelingen.

Resultaat

Door gebrek aan capaciteit is er geen bijeenkomst georganiseerd in 2024. Het is de ambitie om begin 2025 een bijeenkomst te organiseren.

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

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

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

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

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

Resultaat

SROI, oftewel Social Return on Investment, is een opgave voor organisaties om in ruil voor gemeentelijke opdrachten, een bijdrage te leveren aan sociale doelen, zoals werkgelegenheid voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. We zijn aangehaakt bij het regionale beleidsplan en de werkwijze die daarbij hoort (vastgesteld in 2020 onder de naam "Beleidsnotitie social return on investment Zaanstreek-Waterland 2020" en het regionale "Uitvoeringsprotocol social return on investment Zaanstreek-Waterland 2020"). Hiermee hebben we als arbeidsmarktregio een gezamenlijke werkwijze waarmee wij dezelfde "menukaart" hebben voor contractpartijen met een SROI verplichting. Met andere woorden, we hebben een afgestemd aanbod aan activiteiten voor contractpartijen. Reeds participeren we in de regionale adviseursoverleggen ten behoeve van kennisuitwisseling. Er zijn in 2024 gesprekken geweest met Zaanstad om informatie en kennis te delen, zoals het inrichten van een efficiënt registratiesysteem, contractbeheer, handhaving van SROI verplichtingen, ervaringen te delen en kennis te nemen van de regionale ontwikkelingen.

Kwaliteit



Tijd



P3 2.5.2 Implementatie breed offensief

Classificatie: Int

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

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

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

Resultaat

Het College heeft in T3-2024 ingestemd met de re-integratieverordening. In februari 2025 stond deze geagendeerd voor de Raad. Wettelijke bepalingen vanuit het Breed Offensief zijn van kracht. Ambtelijk is de re-integratieverordening opgesteld in samenwerking met de buurgemeenten in de arbeidsmarktregio.

De re-integratieverordening bevat de beleidsregels en kaders waarmee de gemeente invulling geeft aan haar re-integratietaken. Hierin staat bijvoorbeeld beschreven:

- Welke doelgroepen in aanmerking komen voor ondersteuning;
- Welke voorzieningen (zoals jobcoaching, loonkostensubsidie of scholing) beschikbaar zijn om mensen aan het werk te helpen;
- De voorwaarden en verplichtingen waaraan deelnemers moeten voldoen.

De verordening is opgesteld op basis van de Participatiewet en andere relevante wet- en regelgeving en biedt een juridisch kader voor zowel inwoners als uitvoerders.

Kwaliteit



Tijd



P3 2.5.3 Versterken Regionale Samenwerking met de arbeidsmarktregio

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

Resultaat

Sinds de nieuwe Hervorming Arbeidsmarktinfrastructuur zijn we als arbeidsmarktregio aan het onderzoeken hoe een nieuw Regionaal Werkcentrum te vormen. Dit werkcentrum dient te werken als een voorportaal voor inwoners met arbeidsgerelateerde (hulp)vragen.

In 2024 zijn er meerdere stappen gezet rondom de invulling van het regionale werkcentrum in Zaanstreek–Waterland, dit door deel te nemen in het Tactisch Overleg Arbeidsmarktregio (TOA). Gedurende het jaar hebben we:

- Meerdere bijeenkomsten van het TOA bijgewoond om samen met partners binnen de regio de behoeften, doelen en rollen te verkennen;
- Verkennende gesprekken gevoerd met stakeholders binnen het TOA (UWV, FNV, WSP, buurgemeenten, Werkom) over de inrichting, samenwerking en te behalen resultaten binnen het werkcentrum;
- Er is gewerkt aan het vormen van een gedeeld beeld en de bouwstenen voor een effectieve regionale aanpak.

Hoewel de gesprekken en verkenningen in 2025 onverminderd doorgaan, is in 2024 al een stevige basis gelegd. Deze basis omvat onder andere de afstemming met alle ambtelijke en bestuurlijke betrokkenen en de uitwerking van mogelijke samenwerkingsmodellen.

Kwaliteit



Tijd



P3 3. Preventie

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

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

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

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

De twee speerpunten zijn:

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

Classificatie: Int

Onze doelen voor 2024

P3 3.1 Bevorderen gezonde leefstijl

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P3 3.1.1 Sportakkoord 2022 loopt tot 2026

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

Resultaat

Er is intensieve samenwerking met de buurtsportcoach, de sportorganisaties en – verenigingen, het onderwijs en de medische sector, dit in lijn met het integraal Beleidskader Sociaal Domein. In 2024 zijn er meerdere activiteiten georganiseerd, zoals bijvoorbeeld het ouder-kind sporten in de Rietkraag, Gezond Natuur wandelen in het Twiske en diverse trainingen valpreventie in de Kolk.

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

P3 3.2 Jeugdhulp; een sterke basis voor de jeugd

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P3 3.2.5 Effectieve inzet van middelen

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

Resultaat

In 2024 is er ingezet op het versterken van de sociale basis van kinderen, waarin ook het voeren van het 'maatschappelijk debat over normaliseren' hieraan bijdraagt.

Gezinnen die vaak veel en versnipperde hulpverlening ontvangen worden ondersteund door gezinscoaches. Zij helpen gezinnen weer regie te laten krijgen over hun leven. Er worden ook patronen doorbroken. Hiermee kan bijvoorbeeld duurdere zorg worden voorkomen, maar ook dat een volgende generatie met dezelfde problematieken te maken krijgt.

Kwaliteit



Tijd



P3 3.2.4 Ondersteunen van medeopvoeders

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

Resultaat

De sociale kaart rondom kinderen is in kaart gebracht en er is met de organisaties contact gelegd. Ook de ondersteuningsbehoeften zijn in kaart gebracht. Er wordt een bijeenkomst met alle betrokken partijen georganiseerd. Deze zal plaatsvinden in het eerste kwartaal 2025.

Kwaliteit



Tijd



Classificatie: Int

P3 3.2.3 Inzetten buurtgezinnen

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

Resultaat

Buurtgezinnen is op 1 januari 2024 gestart en de eerste koppelingen tussen vraag en steungezinnen zijn tot stand gebracht.

Kwaliteit



Tijd



P3 3.2.1 Voortzetten en evalueren van de pilot gezinscoach

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

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

Resultaat

In november 2024 is een tweede gezinscoach gestart in Oostzaan. De gezinscoach is samen met andere professionals uit de organisatie getraind op de doorbraakmethode. De gezinscoaches nemen deel aan de doorbraaktafel die maandelijks plaatsvindt.

Daarnaast zijn wij intern, en met het jeugdteam in gesprek over de doorontwikkeling van gezinscoaching.

De evaluatie van de pilot gezinscoach, gestart in augustus 2023, is in T1 –2025 naar de raad gestuurd.

Kwaliteit



Tijd



P3 3.2.6 Voeren van maatschappelijk debat van speciaal naar normaal

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

Classificatie: Int

Resultaat

Ook in 2024 stond 'normaliseren' standaard op de agenda bij de evaluatiegesprekken met de partners. Dit onderwerp blijft aandacht vragen, ook in 2025.

In Q1 –2025 zal er dan een bijeenkomst georganiseerd zijn over de sociale basis rondom het kind waarbij 'normaliseren' een thema zal zijn.

Kwaliteit



Tijd



P3 4. Passende ondersteuning en zorg

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

De twee speerpunten zijn:

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

Onze doelen voor 2024

P3 4.1 Mantelzorg ondersteunen

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

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

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

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

Resultaat

In 2024 zijn er 2 vrijwilligers getraind. Hierdoor konden zij als goed getrainde vrijwilliger starten met Buddy dementie. Deze 2 vrijwilligers hebben samen 40 bezoeken afgelegd.

Kwaliteit



Tijd



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

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

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

Resultaat

Door kabinetswijziging is de wet uitgesteld, waardoor er geen afspraken met Zaanstad gemaakt zijn. De verwachting is dat wellicht medio 2026 de wetswijziging moet zijn ingevoerd.

Kwaliteit



Tijd



P3 4.1.2 Dementievriendelijke gemeenten worden

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

Resultaat

In 2024 zijn de medewerkers van de gemeente getraind rondom het herkennen en signaleren van mensen met dementie. Tevens heeft er ook een dementiescan plaatsgevonden.

Alzheimer Nederland is zich op dit moment aan het bezinnen op dit keurmerk. Ze overwegen zelfs dit keurmerk in te trekken of er strengere eisen aan te koppelen. In 2025 is hier meer over bekend.

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

P3 4.2 Jeugdhulp

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

Classificatie: Int

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

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

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

Resultaat

Middels een verjaardagskaart, die jongeren ontvangen in de maand dat zij 18 jaar worden, zorgen wij dat jongeren informatie krijgen die helpend is wanneer een jongere 18 wordt. We zijn als gemeente aangesloten bij kwikstart. Hier wordt via onze website naar verwezen. Voor jongeren die 18 worden en jeugdhulp ontvangen wordt bij 16,5 jaar een toekomstplan gemaakt en samen met de afdeling WMO en participatie gekeken wat er na hun 18e levensjaar nodig is.

Kwaliteit



Tijd



P3 4.2.3 Evaluatie Jeugdteam en voorbereiding aanbesteding

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

Resultaat

Ons huidige jeugdteam voldoet aan de gestelde kaders van een stevig lokaal team zoals dit in de hervormingsagenda is opgenomen. Deze kaders hebben we vertaald naar de inkoopstrategie. De inkoopstrategie is in december 2024 vastgesteld en de inkoop stukken op Tender is in januari 2025 gepubliceerd.

Kwaliteit



Tijd



P3 4.2.1 Hervormingsagenda jeugd

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

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

Resultaat

Regionaal is er een werkgroep rondom de hervormingsagenda. Hier worden de acties die regionaal opgepakt dienen te worden belegd en uitgevoerd. Zo worden er bijvoorbeeld steeds meer kleinschalige woonvoorzieningen gerealiseerd. Lokaal besteden we o.a. aandacht aan het thema normalisering, domeinoverstijgend werken en het versterken van de sociale basis

Kwaliteit



Tijd



P3 5. Verbeteren dienstverlening Sociaal Domein

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

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

Onze doelen voor 2024

P3 5.1 Integraal werken binnen de beleidsterreinen

Classificatie: Int

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P3 5.1.1 Uitvoeren van beleidsnota koers Sociaal Domein

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

Resultaat

In de uitvoeringsagenda 2023–2024 stonden in totaal 67 actiepunten omschreven. In 2024 zijn 70% van deze actiepunten zijn uitgevoerd. Begin 2025 heeft de raad het evaluatierapport van de uitvoeringsagenda ontvangen waarin per actiepunt is aangegeven wat er gerealiseerd is.

Kwaliteit



Tijd



Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Rekening 2023	Begroting 2024 incl. wijz.	Rekening 2024	Afwijking budget 2024
Lasten				
702 Sociaal Domein Algemeen	11.582	49.641	24.688	-24.953
704 Inkomensvoorziening	1.760.636	1.885.033	1.877.426	-7.607
705 Participatie	601.848	805.094	835.489	30.395
707 Gezondheid	532.609	632.354	603.753	-28.601
710 Tafeltje dekje	2.702	2.100	4.493	2.393
719 Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)	2.338.707	2.549.804	2.593.475	43.671
722 Jeugdhulp Specialistisch (niet vrij toegankelijke hulp)	1.334.007	1.575.057	1.890.943	315.886
723 Jeugdhulp Lokaal (vrij toegankelijke hulp)	919.422	929.016	852.936	-76.080
724 Zorg en veiligheid	0	163.887	118.196	-45.691
730 Oekraïne crisis	2.111.897	4.705.764	6.371.680	1.665.916
Totaal Lasten	9.613.410	13.297.750	15.173.079	1.875.329
Baten				
704 Inkomensvoorziening	1.499.368	1.526.170	1.712.411	186.241
705 Participatie	156.244	99.264	270.532	171.268
707 Gezondheid	172.275	159.394	159.394	0
719 Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)	55.925	63.313	64.646	1.333
722 Jeugdhulp Specialistisch (niet vrij toegankelijke hulp)	0	0	0	0
730 Oekraïne crisis	6.604.453	4.705.764	4.173.117	-532.647
Totaal Baten	8.488.265	6.553.905	6.380.100	-173.805
Resultaat baten minus lasten	-1.125.145	-6.743.845	-8.792.979	-2.049.134

Verschillenanalyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 en/of groter dan 50% van de producten ten opzichte van de begroting 2024.

Product	Vershil	Baten/Lasten	Toelichting
704 Inkomensvoorziening	€186.241 (voordeel)	Baten	De rijksbijdrage (BUIG-budget) is aanzienlijk hoger uitgevallen dan begroot. Reden hiervoor is dat in voorgaande jaren meer mensen ingestroomd zijn in de bijstand. Het Rijk bepaalt de hoogte van de rijksbijdrage naar de aantallen van twee jaar terug.
705 Participatie	€30.395 (nadeel)	Lasten	De kosten voor inburgeringsvoorzieningen en onderwijsroute die in 2024 zijn gemaakt, zijn deels gefinancierd uit meegenomen middelen uit 2023. De middelen van 2024 voor inburgeringsvoorzieningen worden als lasten geboekt om mee te nemen naar 2025. Dit wordt niet begroot, omdat achteraf pas berekend kan

Classificatie: Int

			worden hoeveel middelen meegenomen moeten worden naar 2025.
	€171.268 (voordeel)	Baten	De gemeente krijgt in vorm van specifieke uitkeringen middelen voor inburgeringsvoorzieningen en onderwijsroutes. In 2024 hebben wij deze bijdrage niet begroot en valt nu als baten hoger uit. Er zijn vanuit dit budget wel uitgaven gedaan op inburgeringsvoorzieningen en het restant/overschot mogen we meenemen naar 2025 om alsnog in te zetten op inburgeringsvoorzieningen.
707 Gezondheid	€28.601 (voordeel)	Lasten	Het voordeel zit met name in bijdrage van subsidie aan de GGD. Dit is een incidenteel voordeel en komt voort uit de businesscase Samen Sterker. Een kleiner voordeel bevindt zich in de afwikkeling van oude dienstjaren.
710 Tafeltje dekje	€2.393 (nadeel)	Lasten	Het onderhoud van de oude auto van Tafeltje-dekje is hoger dan begroot geweest. Uiteindelijk is medio 2024 de oude auto alsnog vervangen voor een nieuwe, elektrische auto, conform begroting.
719 Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)	€43.671 (nadeel)	Lasten	Dit tekort kan grotendeels toegeschreven worden aan de vergrijzing. Als gevolg hiervan zijn met name de kosten van arrangementen sterk gestegen. Dit is met name op de posten zoals Begeleiding, Hulp bij het huishouden en Dagbesteding. Daar staat tegenover dat er een meevallers zijn bij Hulpmiddelen en Woningaanpassingen.
722 Jeugdhulp Specialistisch (niet vrij toegankelijke hulp)	€315.886 (nadeel)	Lasten	We zien een forse overschrijding van de gemaakte kosten in 2024 ten opzichte van de begroting. We kunnen deze kosten nu nog niet duiden. We komen in een later raadsbericht bij u terug met de cijfers achter deze stijging.
723 Jeugdhulp Lokaal (vrij toegankelijke hulp)	€76.080 (voordeel)	Lasten	Bij het uitvoeren van het kostprijsonderzoek i.v.m. de aanbesteding bleek dat er dubbele kosten waren begroot voor coördinatie van het jeugdteam. Deze kosten zijn niet gefactureerd en levert een voordeel op. Er is in 2024 minder gebruik gemaakt van de inzet van familiegroepsplannen. Deze ontwikkeling volgen we en stellen indien nodig het budget in 2025 naar beneden bij. Voor de uitvoering van de lokale actielijnen van de hervormingsagenda zijn er in 2024 acties uitgezet die doorlopen en pas in 2025 worden gefactureerd.
724 Zorg en veiligheid	€45.691 (voordeel)	Lasten	In 2024 hebben wij lagere lasten gehad voor zorg en veiligheid dan begroot. Dit voordeel wordt in voorjaarsbericht 2025 overgeheveld naar budgetten van jeugdhulp.
730 Oekraïne crisis	€2.198.562	Saldo	SiSa-regelingen worden per jaar afgerekend. In 2023 is een voorschot ontvangen i.v.m. de plaatsing van de units op de Twiskeweg. Vanwege het uitstel moest dit voorschot weer terugbetaald worden in 2024 en opnieuw aangevraagd worden voor 2025. Deze gelden worden

Classificatie: Int

			gemuteerd in de Reserve Oekraïne en hebben geen effect op het rekeningsaldo.
--	--	--	--

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024
Reserve noodfonds inflatiearmoede	451.862	222.572	209.890
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	621.845	621.845	349.782
Reserve Robuust rechtsbeschermingssysteem	43.533	43.533	43.533
Reserve Oekraïne	4.532.917	4.532.917	2.334.354
Totaal reserves	5.650.157	5.420.867	2.937.559

11-aug-2025

Toelichting reserves

In de begroting 2024-2027 worden geen mutaties op deze reserves begroot.

Reserve	Mutatie	Toelichting
Reserve noodfonds Inflatiearmoede	Toevoeging €13.510 Onttrekking €255.482	De toevoeging aan deze reserve zijn de rijksontvangsten voor bijzondere bijstand en vroegsignalering (septembercirculaire 2023). Dit is conform raadsbesluit in het Najaarsbericht 2023. De onttrekkingen aan deze reserve betreffen de verstrekte energietoelagen (€204.100) en uitgaven noodfonds (€51.382).
Reserve Sociaal Domein	Onttrekking €272.063	In deze reserve vereffenen we de budgetten op het gebied van de WMO en de jeugdzorg. Het tekort in 2024 op deze budgetten is onttrokken uit de reserve.
Reserve Robuust Rechtsbeschermingssysteem	Geen mutaties in 2024	Het programma Robuuste rechtsbescherming heeft als doel om het basisrecht van alle inwoners op onafhankelijke sociaal juridische ondersteuning en rechtshulp op lokaal niveau te garanderen. Vooral voor inwoners in kwetsbare situaties moet de toegang tot deze hulp laagdrempeliger en beter, oftewel 'robuster' worden. Deze middelen werden toegekend aan de gemeente via de Algemene uitkering.
Reserve Oekraïne	Onttrekking €2.198.563	SiSa-regelingen worden per jaar afgerekend. In 2023 is een voorschot ontvangen i.v.m. de units. Vanwege

Classificatie: Int

		het uitstel hebben we dit voorschot weer terug moeten betalen in 2024. Deze gelden waren gereserveerd in de Reserve Oekraïne en zijn dan ook onttrokken uit de reserve. Het benodigde voorschot voor de plaatsing in 2025 is opnieuw aangevraagd en toegekend. De kosten voor het plaatsen van de units gebeurt budgettair neutraal (100% rijksvergoeding).
--	--	---

Kengetallen

Dit zijn de verplichte indicatoren vanuit de BBV.

Omschrijving	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024
Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd 15–64 jaar (Bron: LISA)	713,6	600	n.b*
% Jongeren met een delict voor rechter in de leeftijd 12–21 jaar (Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in de Tel)	n.b.	1	n.b*
% Kinderen in uitkeringsgezin tot 18 jaar (Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in de Tel)	2%	4%	n.b*
% netto arbeidsparticipatie van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking (Bron: CBS)	74,8%	74%	75,4%
% werkeloze jongeren in de leeftijd 16–22 jaar (Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in de Tel)	n.b.	1%	n.b*
Aantal personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners (Bron: CBS)	165,0	275	164,9
Aantal lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15–64 jaar (Bron: CBS)	n.b.	1,4%	n.b*
% jongeren met jeugdhulp van alle jongeren tot 18 jaar (Bron: CBS)	8,8	11	12,4%**
% jongeren met jeugdbescherming van alle jongeren tot 18 jaar (Bron: CBS)	0,5	0,4	0,6**
% jongeren met jeugdreclassering van alle jongeren in de leeftijd van 12–23 jaar (Bron: CBS)	n.b.	n.b.	n.b*
Aantal cliënten met maatwerkarrangement WMO per 10.000 inwoners (Bron: GMSD)	n.b.	n.b.	n.b.

*) Aantallen waren niet tijdig bekend bij de verplichte bronnen (en ook niet op waarstaatjegemeente.nl)

**) Voorlopige aantallen

Classificatie: Int

Programma 4 – Maatschappelijke participatie

Waar gaat dit programma over?

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

Wat is onze visie?

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

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

Programma 4: Doelenboom

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

Classificatie: Int

HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2024 GEREALISEERD?

P4 1. Inclusieve samenleving

Iedereen ervaart de vrijheid om vorm te geven aan zijn leven als onderdeel van de lokale samenleving. Oostzaan wil een inclusieve samenleving zijn. We bouwen aan een samenleving die open staat voor iedereen en waar ruimte is om jezelf te zijn. Verschillen mogen er zijn, in clubs, verenigingen, op school, op het werk of in de buurt. Het maakt niet uit wat je culturele achtergrond, gender, seksuele voorkeur, talenten of (fysieke of mentale) capaciteiten zijn.

Onze doelen voor 2024

P4 1.1 Iedereen in Oostzaan hoort erbij en kan meedoen

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P4 1.1.1 Uitvoeren van de acties van de Lokale Inclusie Agenda

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

Resultaat

In Oostzaan is er gekozen om diversiteit en inclusie te vervlechten en toe te passen in bestaand beleid. Inclusie en diversiteit hebben in de praktijk veel overlap met andere thema's, zoals armoede, bestaanszekerheid, basisvaardigheden en laaggeletterdheid. Het gaat om een brede groep mensen, op allerlei terreinen zal er aandacht aan worden besteed.

Om dit aan te pakken, wordt er samengewerkt met verschillende collega's en organisaties. Zo wordt er aandacht besteed aan mensen met onbegrepen gedrag in samenwerking met zorg- en welzijnsprofessionals en het veiligheidsdomein. Mensen met (fysieke of geestelijke) beperkingen worden ondersteund in samenwerking met de WMO, maar ook met SMD, het Sociaal Team en andere relevante partijen. Voor de doelgroep nieuwkomers wordt nauw samengewerkt met de collega's die gaan over Inburgering en organisaties zoals Newbees. Daarnaast willen we ook de behoeften van de LGBTQIA+ gemeenschap in Oostzaan in kaart brengen en onderzoeken hoe we hen beter kunnen ondersteunen.

Kwaliteit



Tijd



P4 1.1.2 Uitvoeren van de acties van de diversiteitsagenda

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

Resultaat

Het resultaat van deze actie is opgenomen in het resultaat van actie P4 1.1.1 Uitvoeren van de acties van de Lokale Inclusie Agenda.

Kwaliteit



Tijd



P4 2. Meedenken en meedoen

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

Onze doelen voor 2024

P4 2.1 Kinderen, dorp en bestuur, dichterbij elkaar brengen

Classificatie: Int

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P4 2.1.1 Organiseren kindergemeenteraad

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

Resultaat

In 2024 is een kindergemeenteraad georganiseerd waar twee basisscholen aan mee hebben gedaan. Het onderwerp was 'klimaat en milieu' en het door de kinderen democratisch gekozen voorstel was een zwerfafvalwedstrijd onder de basisscholen. Deze heeft in juni plaatsgevonden en werd afgesloten met een feestelijke prijsuitreiking op het gemeentehuis door de burgemeester. Dit heeft voor enthousiasme onder de scholen gezorgd, want aan de kindergemeenteraad 2024/2025 doen alle vier de scholen uit Oostzaan mee.

Kwaliteit



Tijd



P4 2.1.2 Jongeren bij de politiek betrekken

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

Resultaat

In 2024 hebben we met name aandacht besteed aan het organiseren van de kindergemeenteraad. Dit heeft meer capaciteit gevraagd dan van tevoren ingecalculeerd. Hierdoor heeft er geen onderzoek plaatsgevonden op welke manier we jongeren tussen de 12 en 18 jaar kunnen betrekken bij de politiek. Dit jaar gaan we hiermee aan de slag.

Kwaliteit



Tijd



Classificatie: Int

Onze doelen voor 2024

P4 2.2 Subsidies verlenen

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

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P4 2.2.1 Nagaan of de bestaande subsidieregelingen geactualiseerd moeten worden

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

Resultaat

Door herprioritering is het geplande onderzoek of actualisering van de subsidieregelingen nodig is, niet gelukt. Het onderzoek wordt uitgevoerd in 2025.

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

P4 2.3 Bevorderen van verbindende kracht van sociaal en cultureel werk

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

De verenigingsgebouwen en de buurt- en dorpshuizen zijn daarbij belangrijke voorzieningen

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P4 2.3.1 Aandacht voor de kwaliteit van de bibliotheek

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

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

Resultaat

In 2024 hebben er gesprekken plaatsgevonden tussen de gemeente, de bibliotheek en sociale partners over hoe we samen een volwaardige bibliotheek kunnen realiseren. Daarnaast zijn er ook gesprekken geweest over welke behoeften de inwoners hebben, het aanbod dat hiervoor nodig is en de eventuele bijkomende extra kosten.

De extra gelden van de Rijksoverheid voor de extra bibliotheekfuncties zijn toegekend voor de periode 2024 tot en met 2026, waarna ze structureel opgenomen worden in de Algemene Uitkering. We zijn de verschillende opties aan het verkennen en hebben hiervoor de samenwerking met lokale partners opgezocht, maar zitten nog midden in het proces. Hierdoor is de extra €10.000,- aan co-financiering in 2024 nog niet besteed.

Kwaliteit



Tijd



Classificatie: Int

P4 3. Thuis in Oostzaan

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

Onze doelen voor 2024

P4 3.1 Verminderen eenzaamheid

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P4 3.1.1 Uitvoeren vervolgacties verminderen eenzaamheid

Er is een kerngroep Een tegen Eenzaamheid ingesteld met medewerkers van lokale welzijns- en zorgorganisaties, een adviesbureau en de gemeente. Deze kerngroep heeft in 2023 een bijeenkomst georganiseerd met de focus op verbinding/netwerk en signaleren/communiceren. Na de bijeenkomst komt de kerngroep meerdere keren samen om een vervolg te geven aan de gezamenlijke aanpak rondom eenzaamheid. In 2024 gaan we door met de vervolgacties die voortvloeien uit deze ontwikkelingen.

Resultaat

Er zijn meerdere vervolgacties geweest, georganiseerd door welzijn- en zorgorganisaties zoals een themamiddag Hawaï en een gespreksgroep 'Levenskunst'. In 2024 is de kerngroep echter niet meer samengekomen, dit vanwege onvoldoende capaciteit bij de gemeente. Sinds 1 november 2024 is de capaciteit weer op orde zodat we in 2025 hier weer voldoende aandacht aan besteden.

Kwaliteit



Tijd



Classificatie: Int

P4 4. Sterke basis voor de jeugd

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

Onze doelen voor 2024

P4 4.1 Een breed buitenschools activiteitenaanbod voor 2 tot 12 jarigen

Kinderopvang en onderwijs zien we als twee kernpartners om kinderen een sterke basis te geven. We ondersteunen met behulp van: onderwijskansenbeleid, voor- en vroegschoolse educatie en de samenwerking met Centrum Jong, de GGD en Passend Onderwijs. Informatie, advies en ondersteuning bij vragen over opvoeden en de steun aan laaggeletterde inwoners horen daarbij.

De Brede School kent een divers aanbod van activiteiten aan sport, spel, cultuur en educatie voor kinderen, ook in de schoolvakanties. We ondersteunen met hulp van een rijksbijdrage voor combinatiefuncties.

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P4 4.1.1 Voortzetten subsidies brede school

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

Resultaat

De subsidie 2024 is verstrekt en uitbetaald. De brede school coördinator heeft zich ook dit jaar weer ingezet om een divers aanbod aan activiteiten neer te zetten in samenwerking met de verenigingen en andere sociale partners in de gemeente. Een greep uit de aangeboden activiteiten: kindergemeenteraad, theatervoorstellingen, poldersport, schaken, yoga, schaatsen en de koningsspelen.

Kwaliteit



Classificatie: Int

Tijd



Onze doelen voor 2024

P4 4.2 Jongeren ondersteunen naar zelfstandigheid en volwassenheid

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

Een deel van de jeugd in Oostzaan ontmoet elkaar graag op straat. Dit kan overlast veroorzaken. Het jongerenwerk zoekt ook binding met die jongeren. De jongerenwerker heeft een rol als het gaat om zinvolle tijdsbesteding en richt zich primair op jongeren in de leeftijd van 10 tot 18 jaar. De jongerenwerker ondersteunt deze jongeren om kansen (succesvol) te grijpen.

We zien dat de accommodatie van het jongerenwerk in/bij de Kunstgreep te krap is en dat de pedagogische aanwezigheid (jongerenwerker) op straat ruimer zou moeten zijn. De aanpak van echte overlast belichten we verder in programma 5: Leefomgeving.

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P4 4.2.1 Deelnemen in het jeugdnetwerkoeverleg

We nemen deel aan het jeugdnetwerkoeverleg. Het jeugdnetwerkoeverleg vraagt voortdurend om voldoende deelname door de betrokken partners (medewerkers jeugd en openbare orde & veiligheid van de gemeente, politie, boa's, het jongerenwerk, het jeugdteam). In het overleg wordt niet alleen de aanpak rondom overlast problematiek besproken, maar ook trends, signalen en ontwikkelingen van de jeugd gedeeld.

Voor veel jongeren is deze leeftijdsfase ook een kwetsbare periode. Voor sommigen is het lastig om "op de rit" te blijven. De maatschappelijke diensttijd met het project Local Heroes biedt hier ondersteuning en begeleiding. De gemeente draagt daar financieel aan bij.

Resultaat

In het najaar van 2024 heeft er een jeugdnetwerkoeverleg plaatsgevonden. Het was een waardevolle bijeenkomst waarin signalen tussen alle betrokken partijen zijn gedeeld.

In 2024 is er een maatschappelijke business case uitgevoerd naar Local Heroes. Uit het rapport hiervan is gebleken dat jongeren die mee hebben gedaan aan Local Heroes een positiever zelfbeeld hebben en weer loopbaanperspectief hebben. Daarnaast blijkt uit een kosten-baten analyse dat de financiële baten voor de gemeente hoger uitvallen dan de kosten.

Kwaliteit



Classificatie: Int

Tijd



P4 4.2.2 Onderzoek verbetering voorwaarden voor het jongerenwerk

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

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

Resultaat

De uren van de jongerenwerkers zijn pas per 1 november 2024 uitgebreid met 18 uur. De uitbreiding zit hem met name in extra ambulant jongerenwerk. Per 1 januari 2025 hebben de jongerenwerkers hun nieuwe, ruimere accommodatie betrokken. Deze is begin van het jaar feestelijk geopend. De komende periode werken we eraan dat het jongerenwerk goed georganiseerd en zichtbaar is, en investeren we in de samenwerking tussen jongerenwerk en OOV.

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

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

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P4 4.3.1 Ontwikkelen onderwijsachterstandenbeleid

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

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

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

Resultaat

Het nieuwe beleid voor- en vroegschoolse educatie is in december 2024 door de raad vastgesteld. Er is gekozen om naar een regeling te gaan voor Oostzaan en Wormerland. In de nieuwe regeling wordt een vast uurtarief aangehouden. Dit tarief bestaat uit het maximale kinderopvangtoeslag tarief van het desbetreffende jaar plus een bedrag ter tegemoetkoming in de kosten die voorschoolse educatieaanbieders maken voor het realiseren van voorschoolse educatie. Deze tegemoetkoming is gebaseerd op het kwaliteitslabel die in samenspraak met de kinderopvangorganisaties is vastgesteld. Alle werkzaamheden en kosten die voortvloeien uit het kwaliteitskader zijn vertaald naar inzet in uren of kosten in euro's. Het totaal aan kosten is verrekend naar een all-in plusbedrag.

Kwaliteit



Tijd



P4 5. Passende accommodaties

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

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

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

Classificatie: Int

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

Onze doelen voor 2024

P4 5.1 Verder ontwikkelen van het lokale voorzieningenniveau

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P4 5.1.2 Functionaliteit vergroten van het Sociaal Plein

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

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

Resultaat

De scenario's zijn in 2024 aan de portefeuillehouder voorgelegd en besproken, waarna deze naar het college zijn verstuurd ter afstemming. Ook de gemeenteraad is hier actief over geïnformeerd.

Kwaliteit



Tijd



P4 5.1.1 Uitbreiden aanbod voor ontmoeting en recreatie

Classificatie: Int

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

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

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

Resultaat

Het uitbreiden van het aanbod voor ontmoeting en recreatie wordt bij verschillende onderwerpen binnen het sociaal domein (zoals jeugd, armoede en eenzaamheid) meegenomen. We zijn in 2024 bijvoorbeeld bezig geweest om een weekoverzicht van al onze sociale partners in het Sociaal Plein op te stellen. Daarnaast is er een sociale kaart voor jeugd.

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

P4 5.2 Voldoende fysieke ruimte van voldoende kwaliteit voor het basisonderwijs

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

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P4 5.2.1 Integraal huisvestingsplan maken

Classificatie: Int

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

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

Resultaat

In 2023 heeft een aantal voorbereidende werkzaamheden plaatsgevonden voor het opstellen van het IHP. Gezien de complexiteit was het wenselijk om naast eigen capaciteit gebruik te maken van de expertise van een extern bureau. Begin 2024 is het externe bureau Penta Rho geselecteerd om ons te begeleiden in het traject van het opstellen van een IHP. Begin april was de startbijeenkomst met de wethouders, de schoolbesturen en de kinderopvang. In goede samenwerking is inzichtelijk gemaakt wat de gegevens zijn met betrekking tot de gebouwen en de beleidsontwikkelingen die van invloed zijn op het IHP. Ook de aanbevelingen van de Rekenkamer en een technische schouw waren onderdeel van het proces. Op basis van alle opgehaalde informatie is een meerjarenuitvoeringsplan voor een periode van 16 jaar ontwikkeld en dit is vertaald naar een meerjareninvesteringsplan. Al deze input vormt de basis van het IHP. In september 2024 is een presentatie over de ontwikkelingen aan de raad gegeven. In Q1 2025 heeft de besluitvorming plaatsgevonden.

Kwaliteit



Tijd



Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Rekening 2023	Begroting 2024 incl. wijz.	Rekening 2024	Afwijking budget 2024
Lasten				
701 Onderwijs	878.241	873.819	798.581	-75.238
703 Sport	485.148	518.824	382.261	-136.563
706 Cultuur	248.928	533.823	514.088	-19.735
708 Jongerenbeleid	93.952	159.077	128.923	-30.154
716 Wijk- en buurtgericht werken	0	4.000	380	-3.620
717 Kinderopvang	28.081	45.232	40.489	-4.743
718 Peuterspeelzaal	27.607	27.000	20.499	-6.501
Totaal Lasten	1.761.957	2.161.775	1.885.220	-276.555
Baten				
701 Onderwijs	150.836	99.285	104.022	4.737
703 Sport	43.493	27.223	26.253	-970
706 Cultuur	9.540	270.484	270.484	0
708 Jongerenbeleid	445	0	0	0
Totaal Baten	204.314	396.992	400.759	3.767
Resultaat baten minus lasten	-1.557.643	-1.764.783	-1.484.462	280.321

Verschillenanalyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 en/of groter dan 50% van de producten ten opzichte van de begroting 2024.

Product	Verschil	Baten/Lasten	Toelichting
701 Onderwijs	€75.238 (voordeel)	Lasten	De kapitaallasten van de onderwijsgebouwen zijn €66.000 lager uitgevallen dan begroot. Er was namelijk in de begroting 2024 nog rekening gehouden met een krediet voor uitbreiding van de Noorderschool. Dit is niet doorgegaan.
703 Sport	€136.563 (voordeel)	Lasten	De werkelijke kapitaallasten van de sportterreinen zijn €127.500 lager uitgevallen dan begroot. Dit komt voornamelijk doordat de investering voor de kunstgrasvelden bij OFC in werkelijkheid pas vanaf 2025 worden afgeschreven.
708 Jongerenbeleid	€ 30.154 (voordeel)	Lasten	Er is zo'n €20.000 minder uitgegeven aan subsidies voor Jongerenwerk. Daarnaast is er ruim €10.000 budget niet gebruikt van het Werkbudget jongerenbeleid. Zowel het werkbudget als het budget jongerenbeleid zou ingezet worden voor het realiseren van de nieuwe jongerenlocatie en het uitbreiden van de uren voor de jongerenwerkers. De uren van de jongerenwerkers zijn pas per 1 november 2024 uitgebreid. Daarnaast is de nieuwe jongerenlocatie pas op 1 jan 2025

Classificatie: Int

			opengegaan. Doordat dat beide langer heeft geduurd dan verwacht zijn die kosten in 2024 veel lager uitgevallen.
--	--	--	---

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024
Reserve jongerenbeleid	-	6.500	6.500
Reserve Diversiteitsagenda en Participatieagenda	-	2.500	3.250
Reserve sport	-	15.000	15.000
Reserve Co-financiering Uitbreid.bibliotheekvoorz. (Spuk)	-	55.236	65.236
Reserve Gezond opgroeien	-	10.000	10.000
Reserve IHP (Integraal Huisvestingsplan) Onderwijs	-	-	7.264
Totaal reserves	-	89.236	107.250

11-aug-2025

Toelichting reserves

Reserve	Mutatie	Toelichting
Reserve jongerenbeleid	Toevoeging €6.500	Vanuit het rekeningresultaat 2023 is er in 2024 €6.500 toegevoegd aan deze reserve. Dit geld is bestemd voor een nieuw in te richten fysieke jongerenontmoetingsplek.
Reserve Diversiteitsagenda en Participatieagenda	Toevoeging €3.250	Vanuit het rekeningresultaat 2023 is er in 2024 €3.250 toegevoegd aan deze reserve. Dit geld is bestemd voor de uitvoering van de diversiteitsagenda (€2.500) en de participatieagenda (€750).
Reserve sport	Toevoeging €15.000	Het opstellen van het beleid Speelplaatsen wordt doorgeschoven naar 2025, dit betreft een budget van €15.000. In het Najaarsbericht van 2024 heeft de raad besloten dat dit geld gereserveerd wordt in de (nieuwe) reserve Sport.
Reserve Gezond opgroeien	Toevoeging €10.000	Vanuit het rekeningresultaat 2023 is er €10.000 toegevoegd aan deze (nieuwe) reserve. Dit geld is gereserveerd voor collectieve preventie.
Reserve IHP (Integraal Huisvestingsplan) Onderwijs	Toevoeging €30.000 Onttrekking €22.736	Vanuit het rekeningresultaat 2023 is er €30.000 toegevoegd aan deze (nieuwe) reserve voor het IHP (Integraal Huisvestingsplan onderwijs). De werkelijk gemaakte kosten in 2024 in verband met het IHP zijn onttrokken uit de reserve (€22.736).

Classificatie: Int

Reserve Co-financiering uitbreiding bibliotheekvoorziening (SPUK)	Toevoeging €65.236	Vanuit het rekeningresultaat 2023 is er €55.236 toegevoegd aan deze (nieuwe) reserve. In 2024 hebben we van het Ministerie van VWS een Specifieke uitkering ontvangen van €260.944 voor de (verplichte) uitbreiding van bibliotheekvoorzieningen. Dit bedrag betreft 80% van het betreffende bedrag, waarvan de gemeente een eigen bijdrage van 20% moet voldoen (co-financiering). Deze 20% bedraagt €65.236. In de begroting 2024 hadden we rekening gehouden met een eigen budget van slechts €10.000. Voor het gedeelte dat nog tekort kwamen is vanuit het rekeningresultaat €55.236 gereserveerd. Vanuit het budget bibliotheek is de overige €10.000 toegevoegd.
---	--------------------	---

Kengetallen

Dit zijn de verplichte indicatoren vanuit de BBV.

Omschrijving	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024
Aantal absoluut verzuim per 1.000 leerlingen (Bron: DUO) landelijk/lokaal	n.b.	0	n.b.*
Aantal relatief verzuim per 1.000 leerlingen (Bron: DUO) landelijk/lokaal	18	22	n.b.*
% Vroegtijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) van het VO en MBO (Bron: Ingrado) landelijk/lokaal	3,2**	1,8%	1,3**
% Niet-sporters (Bron: 'Gezondheidsenquête' (CBS/RIVM)) landelijk/lokaal*	n.b.	n.b.	n.b.*

*Deze gegevens waren niet tijdig bekend bij de (verplichte) bronnen

** Voorlopige aantallen

Programma 5 – Leefomgeving

Waar gaat dit programma over?

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

Wat is onze visie?

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

Programma 5: Doelenboom

Thema	Doel	Acties 2024
P5 1. Leefbaarheid	P5 1.1 Overlast verminderen	1.1.1 – Versterken en verbeteringen boa- en toezichhoudende organisatie
		1.1.2 – Uitvoeringsplan in gezamenlijkheid met regiogemeenten opstellen
		1.1.3 – Actuele jeugdproblematiek oppakken
		1.1.4 – Crisisbeheersing
		1.1.5 – Interventies bij zeer ernstige woonproblematiek
		1.1.6 – Drugshandel en hennepsteelt bestrijden
		1.1.7 – Vaaroverlast verminderen
	P5 1.2 Ondermijnende criminaliteit tegengaan	1.2.1 – Ondermijnende criminaliteit herkennen en bestrijden
		1.2.2 – Versterken van integriteit
	P5 1.3 Bereikbaarheid verbeteren	1.3.1 – Opstellen van een GVP
		1.3.2 – Planmatig onderhoud plegen aan het Noordeinde
		1.3.3 – Mogelijkheden bieden voor glasvezelaanbieders
P5 2. Groen, klimaat en duurzaamheid	P5 2.1 Leefomgeving klimaatbestendig maken	2.1.1 – Zorgdragen voor klimaatadaptieve (bouw)projecten
		2.1.2 – Onderzoeken mogelijkheden warmtetransitie
P5 3. Afval	P5 3.1 Van afval naar grondstof	3.1.1 – Reduceren van huishoudelijk restafval
P5 4. Beheer speeltuin	P5 4.1 Ontwikkelen speeltuin	4.1.1 – Opstellen van speeltuinenbeleid

HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2024 GEREALISEERD?

P5 1. Leefbaarheid

Classificatie: Int

Het Lint omringd door snelwegen.

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

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

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

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

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

Onze doelen voor 2024

P5 1.1 Overlast verminderen

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P5 1.1.1 Versterken en verbeteringen boa- en toezichthoudende organisatie

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

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

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

Resultaat

In delen van 2024 is de formatie van de boa's niet op sterkte geweest. Dit heeft te maken met het vertrek van een aantal collega's en een moeizame werving. Oostzaan heeft eind 2024 1,8 FTE aan boa- en toezichthoudende capaciteit en deze zal het komende jaar verder toenemen naar de beoogde 3 FTE. Er is in 2024 proactief gehandhaafd. Er is meer inzet in de avond ingepland. Ook zijn er boa dienstfietsen en een dienstvoertuig aangeschaft en beschikbaar. De aanschaf van een digitaal handhavingssysteem wordt naar verwachting medio 2025 gerealiseerd.

Kwaliteit



Tijd



P5 1.1.2 Uitvoeringsplan in gezamenlijkheid met regiogemeenten opstellen

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

Resultaat

Het Uitvoeringsplan is inmiddels gerealiseerd.

Kwaliteit



Tijd



P5 1.1.3 Actuele jeugdproblematiek oppakken

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

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

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

Resultaat

De aandacht blijft onverminderd gericht op de ketensamenwerking, waarbij diverse partijen met elkaar werken in lopende casuïstiek. Om tot een sluitende aanpak te komen is samenwerking essentieel om te beoordelen wie de beste kaarten in handen heeft om de juiste interventie op het juiste moment uit te voeren. Het beoogde resultaat is het borgen van een sluitende keten met alle betrokken hulpverleners gericht op voorkomen van criminalisering en personen met onbegrepen gedrag. Hierbij hebben we ons gericht op de preventie van jeugdoverlast en -criminaliteit. Er is nog wel sprake van overlast van jeugd. Dit is deels te wijten aan het uitblijven van preventief ambulant jongerenwerk.

Rond de jaarwisseling is sterk ingezet op het beperken van overlast, deze aanpak was succesvol.

Naast de aanpak gericht op lopende casuïstiek zetten we in op een methodische aanpak met alle partijen om zo vroeg mogelijk te interveniëren om overlast door personen met verward gedrag en criminaliteit te voorkomen of te doen stoppen. Deze aanpak zorgt voor minder inzet van zware middelen (bijvoorbeeld gebiedsverbod). Met het oog op algemene jeugdoverlast zal het Sociaal Domein ondersteund worden.

Verder zijn de boa's vaker in de avonduren ingepland en wordt er nog steeds uitgekeken naar een geschikte locatie voor een JOP (Jongeren Ontmoetings Plaats).

Kwaliteit



Tijd



P5 1.1.4 Crisisbeheersing

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

Resultaat

De samenwerking met de Veiligheidsregio Zaanstreek–Waterland is een doorlopende aangelegenheid. Op gemeentelijk niveau dient een crisisplan te worden opgesteld en deze is nog niet volledig afgerond in 2024. Hierdoor is de indicator tijd dit jaar op oranje gewaardeerd waar deze vorig jaar nog op groen stond. Het crisisplan wordt medio 2025 gerealiseerd.

Het team OOV heeft verschillende trainingen over crisisbeheersing gevolgd in 2024.

Kwaliteit



Tijd



P5 1.1.5 Interventies bij zeer ernstige woonproblematiek

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

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

Resultaat

De samenwerking met Beter Buren is nog steeds van kracht. Er is een goede samenwerking tussen de afdelingen OOV, JZ en WMO/Sociaal Domein onderling en met externe ketenpartners als het gaat om de aanpak van zeer ernstige woonoverlast. Dit blijft een doorlopende activiteit.

Kwaliteit



Tijd



P5 1.1.6 Drugshandel en hennepteelt bestrijden

Om de drugshandel en hennepsteelt beter te kunnen aanpakken, handelen wij strikt overeenkomstig de gemeentelijke beleidsregels voor toepassing van het zogenoemde Damoclesbeleid. Dit beleid maakt het mogelijk om lokalen en woningen te sluiten wanneer er een handelshoeveelheid verdovende middelen wordt aangetroffen. Het doel van een sluiting is onder andere om overtredingen van de Opiumwet te beëindigen en beëindigd te houden en de bekendheid van een pand als drugspand te doorbreken. De uitvoering van het Damoclesbeleid gebeurt in nauwe samenwerking met veiligheidspartners en waar nodig sociale partners. De gemeente wil daar waar mogelijk de maximale maatregelen inzetten om deze criminaliteit tegen te gaan. De nieuwe APV bevat handvatten om dit aan te kunnen pakken. Ook hierbij geldt: dat zetten we in 2024 in als het nodig is. Daarnaast wordt actief samenwerking gezocht binnen de regio om het zogeheten waterbed-effect tegen te gaan.

Resultaat

De burgemeester zet zich binnen zijn bevoegdheden in om drugshandel en hennepsteelt te bestrijden. Dit blijft een doorlopende activiteit. Het Damoclesbeleid is begin 2024 geactualiseerd. Er is sprake van zware casuïstiek in Oostzaan. Daarom werken we met integrale controles en werken we nauw samen, zowel regionaal als met het RIEC.

Kwaliteit



Tijd



P5 1.1.7 Vaaroverlast verminderen

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

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

Resultaat

Er vinden regelmatig controles plaats op het water, samen met de politie, de Provincie en Natuurmonumenten. Nieuw dit jaar is de inzet van een extra boot met bemanning via DTW, om vaker en langer toezicht te houden. Inwoners ontvangen vooraf een brief over de regels, en ook online wordt aandacht besteed aan het vaarseizoen. Bij mooi weer zijn toezichthouders vaker aanwezig, zowel op het water als vanaf de kant. Er wordt opgetreden tegen te hard varen, overlast en roekeloos gedrag. Jongeren kunnen waar nodig worden doorverwezen naar Halt. Door zichtbaar aanwezig te zijn wil de gemeente overlast zoveel mogelijk voorkomen. In 2025 wordt de aanpak van vaaroverlast in Oostzaan verder aangescherpt.

Classificatie: Int

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

P5 1.2 Ondermijnende criminaliteit tegengaan

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

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P5 1.2.1 Ondermijnende criminaliteit herkennen en bestrijden

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

Resultaat

De samenwerking met het RIEC is een doorlopende samenwerking en deze verloopt goed. Vanuit het RIEC loopt een traject met een ondermijningsanalist die zich bezighoudt met het opbouwen van een actuele en lokale gemeentelijke informatiepositie ten aanzien van ondermijning. Het informatiebeeld wordt medio 2025 opgeleverd. Daarnaast werken wij met de Noord Hollandse Norm voor het tegengaan van ondermijning.

Het team OOV motiveert medewerkers om cursussen/trainingen rond ondermijning te volgen om op die manier signalen van ondermijning eerder te herkennen. Daarnaast wordt de actualisatie van het BIBOB-beleid medio 2025 gerealiseerd.

Kwaliteit



Tijd



P5 1.2.2 Versterken van integriteit

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

Classificatie: Int

Resultaat

Er is een nieuwe gedragscode voor het bestuur. Deze is succesvol afgerond kort voor de zomer van 2024. Deze is geborgd binnen de organisatie.

De opdracht de gedragscodes te vernieuwen bestond uit het maken van één gezamenlijke code voor bestuur en organisatie. Kort na de start werd duidelijk dat dit niet mogelijk is. De rechtsgrond voor bestuur en ambtenaren is anders. Daarmee worden het twee aparte gedragscodes. De normen van de gemeenten zijn leidend, er zit een volgtijdelijkheid in de opdrachten. Er is een start gemaakt in 2024 met een verkenning voor de realisatie van de gedragscode bij OVER-gemeenten. Dit krijgt een vervolg in 2025.

Het is niet voldoende om deze documenten (gedragscodes) te vernieuwen, het bewustzijn in het dagelijks handelen van integriteit weegt zwaar. Ook dit heeft onze aandacht. Zo is bijvoorbeeld bij nieuwe medewerkers een integriteitstraining onderdeel van het inwerkingsprogramma en leggen ze een ambtseed af. Daarnaast werken wij met de Noord Hollandse Norm voor het tegengaan van ondermijning.

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

P5 1.3 Bereikbaarheid verbeteren

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P5 1.3.1 Opstellen van een GVVP

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

Resultaat

Het GVVP is vervangen door het Mobiliteitsplan dat nu in 2024 in voorbereiding was. Het mobiliteitsplan is vertraagd en wordt nu in T3 2025 aangeboden aan de Raad.

Kwaliteit



Tijd



P5 1.3.3 Mogelijkheden bieden voor glasvezelaanbieders

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

Classificatie: Int

Resultaat

In 2024 is contact gelegd met een glasvezelkabelaanbieder. Deze is begin 2025 gestart met het realiseren van een glasvezelkabelnetwerk in Oostzaan.

Kwaliteit



Tijd



P5 1.3.2 Planmatig onderhoud plegen aan het Noordeinde

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

Resultaat

Dit project is uitgesteld naar 2027 en wordt gekoppeld aan groot onderhoud van De Haal. Reden van vertraging is de PWN die de waterleiding moet vervangen in De Haal. De werkzaamheden kunnen alleen tussen 9.00 – 16.00 uur worden uitgevoerd i.v.m. bereikbaarheid van de woningen. PWN start medio 2025 en is vermoedelijk in het voorjaar 2027 gereed.

Alleen noodzakelijk onderhoud voor de verkeersveiligheid wordt uitgevoerd in de tussentijd.

Kwaliteit



Tijd



P5 2. Groen, klimaat en duurzaamheid

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

Onze doelen voor 2024

P5 2.1 Leefomgeving klimaatbestendig maken

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

Classificatie: Int

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P5 2.1.2 Onderzoeken mogelijkheden warmtetransitie

We streven naar één wijkuitvoeringsplannen per jaar:

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

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

Resultaat

Het wijkuitvoeringsplan in de pilotwijk Twiske 1 & 2, Roemereiland en Jol is in de afrondende fase.

Kwaliteit



Tijd



P5 2.1.1 Zorgdragen voor klimaatadaptieve (bouw)projecten

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

Resultaat

Wij nemen in het ontwerp van onderhoudsprojecten maatregelen op ter voorkomen van wateroverlast en hittestress. Ook de maaiveldinrichting van nieuwbouwprojecten moet hieraan voldoen.

Kwaliteit



Tijd



P5 3. Afval

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

Onze doelen voor 2024

P5 3.1 Van afval naar grondstof

Classificatie: Int

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P5 3.1.1 Reduceren van huishoudelijk restafval

In 2024 zijn er diverse maatregelen getroffen om de hoeveelheid fijn en grof huishoudelijk restafval te reduceren. Zo zijn onder andere de restafvalcontainers gechipt, is er een milieupas geïntroduceerd, zijn er PMD containers aangeschaft zodat bewoners beter hun PMD gescheiden in kunnen leveren en kunnen er op de milieustraat meer verschillende afvalstromen gescheiden worden ingezameld.

Om het effect van deze maatregelen te meten, zal er in 2025 zal een sorteeraanalyse van het restafval uitgevoerd worden. Aan de hand van deze analyse wordt gekeken of nieuwe (extra) maatregelen/ voorstellen nodig zijn om de Vangdoelstelling te halen. Een toelichting op het Vangbeleid en de mogelijkheden over afvalscheiding wordt gecommuniceerd naar de inwoners.

Resultaat

Het aantal containers op de milieustraat is uitgebreid, de milieupassen zijn verspreid en de restafvalcontainers zijn gechipt. De aanbesteding voor de PMD containers heeft helaas vertraging opgelopen. De PMD containers zijn in april 2025 uitgezet. De concept aanwijzbesluiten van ondergrondse containers voor restafval hebben 6 weken ter inzage gelegen en het definitieve besluit moet ook nog 6 weken ter inzage liggen. In april/mei 2025 zijn de ondergrondse containers geplaatst.

Kwaliteit



Tijd



P5 4. Beheer speeltuin

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

Onze doelen voor 2024

P5 4.1 Ontwikkelen speeltuin

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

Classificatie: Int

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P5 4.1.1 Opstellen van speeltuinenbeleid

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

Resultaat

Het planmatig groot onderhoud voor het herinrichten van diverse Oostzaanse wijken is onderdeel van de planning inzake de jaarlijkse cyclus, onderdeel hiervan is het speeltuinenbeleid en wordt in hoofdlijnen opgesteld. Het speeltuinenbeleid wordt in T2/3 2025 voorgelegd aan de raad.

Kwaliteit



Tijd



Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Rekening 2023	Begroting 2024 incl. wijz.	Rekening 2024	Afwijking budget 2024
Lasten				
402 Openbare orde en veiligheid	405.557	407.247	331.118	-76.129
404 Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland	734.151	863.529	863.091	-438
502 Recreatie en toerisme	43.100	56.020	61.705	5.685
601 Waterbeheer, baggeren en schoeiing	216.478	241.189	137.211	-103.978
603 Openbaar groen	693.754	576.163	451.639	-124.524
604 Verhuur volkstuinten	0	589	1.143	554
605 Afval	1.728.997	1.761.291	2.007.997	246.706
606 Rioleringen	1.562.188	1.549.298	1.542.155	-7.143
607 Milieu	395.950	763.077	460.559	-302.518
608 Begraafplaats	297.744	400.937	380.639	-20.298
610 Gebouwenbeheer	348.422	176.862	524.993	348.131
715 Dierenwelzijn	32.155	34.282	30.404	-3.878
801 Bruggen	2.559.300	170.996	136.972	-34.024
803 Openbare verlichting	153.078	203.321	153.551	-49.770
804 Wegen	1.253.593	1.197.805	1.158.194	-39.611
806 Straatmeubilair	61.766	98.431	88.563	-9.868
9903 Gemeentewerf	301.435	232.505	235.412	2.907
9909 De Kunstgreep	1.459.590	1.073.587	1.251.677	178.090
Totaal Lasten	12.247.257	9.807.129	9.817.024	9.895
Baten				
402 Openbare orde en veiligheid	4.397	10.000	2.680	-7.320
502 Recreatie en toerisme	0	0	1.299	1.299
603 Openbaar groen	26.609	43.600	31.831	-11.769
604 Verhuur volkstuinten	1.800	1.000	1.800	800
605 Afval	1.522.259	1.699.155	1.639.332	-59.823
606 Rioleringen	1.562.188	1.549.298	1.542.155	-7.143
607 Milieu	12.605	277.193	13.310	-263.883
608 Begraafplaats	156.490	140.000	102.830	-37.170
610 Gebouwenbeheer	173.042	147.028	491.581	344.553
801 Bruggen	2.350.000	0	0	0
804 Wegen	137.482	77.500	44.784	-32.716
806 Straatmeubilair	0	0	0	0
9903 Gemeentewerf	301.435	232.505	234.905	2.400
9909 De Kunstgreep	639.982	673.992	790.454	116.462
Totaal Baten	6.888.288	4.851.271	4.896.960	45.689
Resultaat baten minus lasten	-5.358.969	-4.955.858	-4.920.064	35.794

Verschillenanalyse

Classificatie: Int

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 en/of groter dan 50% van de producten ten opzichte van de begroting 2024.

Product	Vershil	Baten/Lasten	Toelichting
402 Openbare orde en veiligheid	€76.129 (voordeel)	Lasten	Bij het opstellen van de begroting is rekening gehouden met een voltallige BOA-organisatie. In 2024 is het lastig gebleken om alle formatie in te vullen, en zijn dus minder uren ingehuurd voor de BOA, waardoor een voordeel in de uitgaven kan worden gemeld.
502 Recreatie en toerisme	€1.299 (voordeel)	Baten	Er is een bijdrage ontvangen voor de monumentenbordjes van de historische route.
601 Waterbeheer, baggeren en schoeiing	€103.978 (voordeel)	Lasten	In 2024 minder uitgaven op het gebied van waterbeheer, baggeren en schoeiingen. Het minder uitgegeven budget op dit product wordt overgeboekt naar de reserve, voor onvoorziene uitgaven in de toekomst op dit gebied. Dit is consistentie van beleid. De reserve wordt ingezet in de vorm van een voorziening.
603 Openbaar groen	€124.524 (voordeel)	Lasten	In de begroting wordt jaarlijks een budget opgenomen voor het vervangen en vernieuwen van kleine projecten en plantvakken. Als gevolg van personele onderbezetting zijn deze projecten tot een minimum uitgevoerd.
604 Verhuur volkstuinten	€554 (nadeel)	Lasten	Er zijn in 2024 kosten gemaakt voor het onderhoud bij de volkstuinten en de biodiversiteitstuinten.
	€800 (voordeel)	Baten	De huuropbrengsten voor de volkstuinten zijn hoger.
605 Afval	€246.706 (nadeel)	Lasten	De overschrijding is het gevolg van extra stortkosten en de berekende afvalbelasting over de aangeleverde tonnages huishoudelijk afval, opgelegd door de AEB. Deze extra kosten worden deels gecompenseerd door de extra inkomsten ad €24261. Bovendien wordt een bedrag van €65.000 toegevoegd aan de voorziening afval voor maatregelen inzake de VANG doelstelling.
	€59.823 (nadeel)	Baten	Het reinigingsrecht wordt opgelegd door Cocensus aan de aanbieders van het huishoudelijk afval. Hieruit volgt een positief saldo op de afvalstoffenheffing van €24.261. Dit komt door een stijging van het aantal huishoudens en minder leegstand. Daarentegen is een bedrag van €89.000 minder uitgangen vanuit het afvalfonds voor de

Classificatie: Int

			PMD. Dit wordt mede veroorzaakt door een stijging van het aantal afgekeurde wagens PMD, omdat hier teveel restafval in is gevonden.
606 Rioleringen	€7.143 (voordeel)	Lasten	In de begroting is rekening gehouden met een budgettair neutrale positie voor het product riool. Het saldo van het product rioleringen wordt toegevoegd aan de voorziening riool, om onvoorziene uitgaven in de toekomst te kunnen opvangen. In 2024 zijn minder uitgaven op de onderhoudskosten van de gemalen dan begroot. Per saldo sluit het product riool weer budgettair neutraal.
	€7.143 (nadeel)	Baten	De tarieven van de rioolbelasting zijn conform de kadernota met 2,2% verhoogd. In plaats van de begrote onttrekking aan de voorziening riool ad €94.687 wordt als gevolg van efficiency en minder kosten een toevoeging aan de rioolvoorziening geboekt ad €281.633.
607 Milieu	€302.518 (voordeel)	Lasten	Dit voordeel moet in relatie worden gezien met het nadeel in de inkomsten. Er worden subsidies aangevraagd en gekregen voor een bestedingsdoel op het gebied van duurzame energie, lokale aanpak isolatie etc. Deze subsidies hebben een bestedingsdoel, en niet uitgegeven middelen worden conform SISA regelgeving gereserveerd voor uitgaven in 2025. Deze uitgaven van deze subsidie zijn niet opgenomen in de begroting, vandaar deze afwijking ten opzichte van de begroting.
	€263.883 (nadeel)	Baten	Het verschil in baten wordt veroorzaakt door ontvangen subsidies, zoals hierboven genoemd. De niet bestede middelen van deze subsidies worden gereserveerd voor uitgaven in 2025, conform de SISA regelgeving.
608 Begraafplaats	€37.170 (nadeel)	Baten	Voor 2024 zijn minder inkomsten gerealiseerd. Er zijn in 2024 minder begrafenissen plaatsgevonden. De termijnen voor de onderhoudstermijn zijn conform begroting opgelegd.
610 Gebouwenbeheer	€348.131 (nadeel)	Lasten	In 2024 heeft onderhoud plaatsgevonden aan de ambtswoning, de Kolk, de brandweerkazerne en de Kerk. Veel van deze kosten worden gefinancierd uit de voorziening voor meerjarig onderhoud gebouwen. Daarnaast zijn woningen onder de hoogspanningsmasten Kerkstraat gesloopt.
	€344.553 (voordeel)	Baten	De inkomsten zijn gebaseerd op de bijdragen vanuit Tennet voor de sloop van de aangekochte woningen onder de hoogspanningsmasten.

Classificatie: Int

801 Bruggen	€34.024 (voordeel)	Lasten	De onderhoudspost voor bruggen zijn gebaseerd op een egalisatiereserve. Dit is omdat het benodigde onderhoudsbudget is geëgaliseerd over een reeks jaren. Het bedrag wat over blijft wordt in een reserve opgenomen. In dit geval zijn in 2023 al een aantal verplichtingen aangegaan welke nog niet zijn uitgevoerd, er staan dus toekomstige verplichtingen tegenover het onderhoudsbudget bruggen.
803 Openbare verlichting	€49.770 (voordeel)	Lasten	De onderhoudskosten en het energieverbruik zijn lager dan begroot. Daarnaast is de investering voor het vervangen van de LED verlichting in straten en wijken, waarvoor nog geen herinrichtingsplannen zijn opgenomen, nog niet volledig benut, waardoor een voordeel ontstaat in de begrote kapitaallasten.
804 Wegen	€39.611 (voordeel)	Lasten	Het voordeel op de uitgaven onderhoud verhardingen en wegen komt voort uit het verschil in kapitaallasten. De investering van de Kerkstraat is goedkoper uitgevallen dan begroot.
	€32.716 (nadeel)	Baten	Jaarlijks wordt een bedrag begroot voor vergoedingen van nutsbedrijven. Conform de tarievennota worden deze vergoedingen in rekening gebracht, per strekkende meter. In 2024 zijn minder vergunningsaanvragen geweest voor kabels- en leidingen en hierdoor zijn de opbrengsten lager.
9909 De Kunstgreep	€178.090 (nadeel)	Lasten	Bij het vaststellen van de begroting 2024 is geen rekening gehouden met de kosten van beveiliging van de Kunstgreep. Voor beveiliging van college en personeel is dagelijkse beveiliging aangesteld, waardoor een overschrijding van €100.006 wordt opgeboekt. Het restant van de overschrijding komt voort uit de gebruikerslasten van het pand, en is opgebouwd uit de volgende posten: • Het energieverbruik van de Kunstgreep is €18.106 hoger dan begroot. • De kosten van schoonmaak zijn €16.352 hoger dan begroot. • De kosten van techniek theaterzaal zijn €15.686 hoger dan begroot.
	€116.462 (voordeel)	Baten	Als gevolg van leegstand van kantoorruimte op de begane grond en 1 hoog zijn niet alle begrote huurinkomsten gerealiseerd. De extra inkomsten ad €98.543 komen voort uit de SPUK regeling. Hierbij wordt alle betaalde BTW inzake de sportzaal retour ontvangen.

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024
Reserve inrichting theaterzaal	55.500	32.720	74.000
Reserve BOA	30.145	30.145	30.145
Reserve projecten en openbaar groen	365.443	365.443	365.443
Egalisatiereserve baggeren	88.930	88.930	192.909
Reserve infrastructuur	48.278	63.278	63.278
Reserve Avant fietsbrug en fietstunnel	–	25.000	25.000
Reserve afkoop onderhoud begraafplaats	156.368	156.368	139.495
Reserve onderhoud bruggen	133.405	133.405	167.480
Reserve sporttoestellen de greep	12.000	16.000	16.000
Reserve Wet goed verhuurderschap	–	8.095	6.926
Reserve Verkeersbeleid	–	15.000	15.000
Reserve spitscamera inrijverbod	50.000	50.000	50.000
Totaal reserves	940.068	984.383	1.145.675

11-aug-2025

Toelichting reserves

Reserve	Mutatie	Toelichting
Reserve inrichting theaterzaal	Toevoeging €18.500	Jaarlijks wordt er €18.500 toegevoegd aan deze reserve voor grote vervangingsinvesteringen in de Theaterzaal. In 2024 zijn geen kosten ten laste van deze reserve.
Reserve BOA	Geen mutaties in 2024	De raad heeft ingestemd met de professionalisering van de BOA-organisatie, en heeft hier in de begroting ook budgetten aan toegekend. Door vertraging in de uitvoering is deze reserve nog niet ingezet.
Reserve projecten en openbaar groen	Geen mutaties in 2024	In 2019 zijn de schoolwoningen verkocht. Dit leverde in een netto resultaat op van € 540.000. De opbrengst van deze schoolwoningen zijn toegevoegd aan een reserve Projecten en openbaar groen. In de loop der jaren zijn diverse projecten gedekt uit deze reserve. Voor het jaar 2024 stond geen project op de planning waar deze reserve voor bood.
Egalisatiereserve baggeren	Toevoeging €103.979	Baggerwerkzaamheden fluctueren sterk jaarlijks. Het saldo op product '601 Waterbeheer, baggeren en schoeiing' wordt vereffend in deze reserve zodat fluctuaties geen effect hebben op het jaarrekeningresultaat.

Classificatie: Int

		In 2024 was het saldo (begroot –/– werkelijk) €103.379 voordelig. Dit bedrag is dan ook toegevoegd aan de reserve in 2024.
Reserve infrastructuur	Toevoeging €15.000	Deze reserve is bestemd voor onderzoekskosten in de infrastructuur. In het kader van het nieuwe mobiliteitsplan wordt deze reserve ingezet. Vanuit het rekeningresultaat 2023 is er €15.000 toegevoegd aan deze reserve voor het opstellen van het Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan (GVV).
Reserve afkoop onderhoud begraafplaats	Onttrekking €16.873	In 2021 is deze reserve gevormd met als doel het (achterstallig) onderhoud voor de komende jaren te kunnen financieren. In 2022 is het masterplan begraafplaats opgesteld (RV 22/65) waarbij de kosten van het onderhoud uit deze reserve worden onttrokken. Het saldo van het product '608 Begraven' wordt vereffend in deze reserve om de fluctuaties van onderhoud van begraafplaatsen als gevolg van afkoop te vereffenen. In 2024 is hierdoor €16.873 onttrokken.
Reserve onderhoud bruggen	Toevoeging €62.575	Deze reserve wordt al jaren ingezet als vorm van voorziening. Niet uitgegeven onderhoudsgelden worden toegevoegd aan de reserve, voor onderhoud in de toekomst, en grote onderhoudskosten te kunnen egaliseren. In 2024 heeft een storting plaatsgevonden vanwege onderbenutting van het onderhoudsbudget bruggen ad €62.575.
Reserve sporttoestellen de Greep	Toevoeging €4.000	Conform begroting wordt gereserveerd voor grote uitgaven in de toekomst, voor het vervangen van sporttoestellen of attributen in sporthal de Greep. Er wordt jaarlijks €4.000 toegevoegd.
Reserve Wet goed verhuurderschap	Toevoeging €8.095 Onttrekking €1.169	Deze reserve heeft een link met de begrotingspost woonruimteverdeling, en is gebaseerd op wettelijke verplichtingen. Het budget moet gereserveerd blijven om te voldoen aan de Wet betaalbare huur en de Wet goed verhuurderschap. Deze wetten zijn ontworpen om huurders te beschermen en vergen daarom een consistente financiering om effectief te worden geïmplementeerd. In overleg met woningbouwcorporaties zullen de maatregelen worden afgestemd. De werkelijk gemaakte kosten in 2024 (€1.169) zijn onttrokken. De ontvangen rijks gelden voor wet goed verhuurderschap (decembercircular 2022) zijn gereserveerd. We ontvingen in het jaar 2023 €8.095 via de algemene uitkering. Dit bedrag is bij de bestemming van het rekeningresultaat 2023 aan deze reserve toegevoegd.
Reserve Verkeersbeleid	Toevoeging €15.000	Het overgebleven budget van 2024 voor het opstellen van een verkeersbeleid wordt meegenomen naar 2025 conform het Najaarsbericht 2024. Het budget is toegevoegd aan de (nieuwe) reserve Verkeersbeleid.

Classificatie: Int

Reserve Spitscamera inrijverbod	Geen mutaties in 2024	Deze reserve is gevormd door amendement 22A19. Deze uitgaven zijn bestemd voor het plaatsen van een derde camera op het Zuideinde. Deze camera is nog niet geplaatst in 2024. De vergraving houdt verband met de rechterlijke uitspraak inzake de bestuurlijke boete, alsmede de daarna recent uitgevoerde verkeerstellingen. Dit krijgt zijn vervolg in 2025.
---------------------------------	-----------------------	--

Voorzieningen

Stand voorzieningen per 31-12	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024
Voorziening onderhoud gebouwen	4.737	4.737	–
Voorziening egalisatie riolering	581.633	486.946	1.328.338
Voorziening bezwaarschriften riool	465.102	465.102	–
Voorziening MJOP	501.081	660.236	487.251
Voorziening egalisatie afval	38.326	54.741	103.326
Totaal voorzieningen	1.590.879	1.671.762	1.918.916

11-aug-2025

Toelichting voorzieningen

Voorziening	Mutatie	Toelichting
Voorziening onderhoud gebouwen	onttrekking aan de voorziening	Deze voorziening is gevormd voor het herstellen van de dakconstructie van De Korenaar. Deze aanpassingen hebben in 2023 plaatsgevonden het restant van de voorziening valt vrij.
Egalisatie riolering	storting in voorziening in 2024	De extra inkomsten en de lagere uitgaven leiden tot een voordelig resultaat op het product riolering. Dit voordelige resultaat ad €281.633 is volledig overgezet in deze voorziening, voor het financieren van toekomstige uitgaven in het riool.
Voorziening bezwaarschriften riool	opheffen voorziening in 2024	Het aantal lopende bezwaarschriften over de jaren 2016–2019 zijn ingetrokken. Hiermee kan deze voorziening vervallen. Deze voorziening is destijds gevormd ten laste van de egalisatievoorziening riool, en zal daar nu ook weer aan worden toegevoegd.

Classificatie: Int

Voorziening egalisatie afval	storting in voorziening	In 2024 is een bedrag toegevoegd aan de voorziening afval, voor het financieren van toekomstige uitgaven op het gebied van afval en voldoen aan de VANG doelstelling.
------------------------------	-------------------------	---

Kengetallen

Dit zijn de verplichte indicatoren vanuit de BBV.

Omschrijving	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024
Aantal verwijzing Halt per 10.000 jongeren (Bron: bureau Halt)	5	n.b.	5
Aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	1,5**	n.b.	0**
Aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	3,1**	n.b.	3,1**
Aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	1,5**	n.b.	1,5**
Aantal vernielingen en beschadigingen in openbare ruimte per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	4,1**	n.b.	5,2**
Omvang huishoudelijk restafval aantal kg per inwoner (Bron: CBS)	173	n.b.	n.b.*
% hernieuwbare elektriciteit (Bron: RWS)	n.b.*	n.b.	n.b.*

*De gevraagde cijfers zijn niet bekend bij de verplichte bronnen

** Voorlopige aantallen

Programma 6 – Bestuur en organisatie

Waar gaat dit programma over?

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

Wat is onze visie?

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

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

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

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

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

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

**Programma 6:
Doelenboom**

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

Classificatie: Inte

HEBBEN WE DE GEPLANDE DOELEN UIT DE BEGROTING 2024 GEREALISEERD?

P6 1. Bestuur

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

Onze doelen voor 2024

P6 1.1 Bestuurlijke toekomst

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P6 1.1.2 Oriënteren op vervolgstappen in traject over bestuurlijke toekomst

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

Resultaat

In maart 2024 heeft de gemeenteraad besloten wat belangrijk is voor de toekomst van Oostzaan. Dit staat in een afwegingskader. De raad heeft daarnaast het college opdracht gegeven om met Amsterdam, Zaanstad, Wormerland en Landsmeer te praten over een mogelijke fusie. De onderwerpen uit het afwegingskader worden in deze gesprekken op hoofdlijnen besproken.

In 2024 heeft het college met Zaanstad gesproken. Het gesprek met Amsterdam vond plaats in januari 2025. Onder andere de resultaten van deze gesprekken gebruikt het college voor een voorstel dat in het eerste kwartaal van 2025 naar de gemeenteraad gaat. Een voorstel waarin het college de gemeenteraad adviseert over welke fusie het beste is voor inwoners en ondernemers.

De gemeenteraden van Wormerland, Oostzaan en Landsmeer (de WOL) hebben een werkgroep met raadsleden opgericht. Deze werkgroep onderzoekt een samenwerking tussen de gemeenten die goed is voor de drie gemeenten. Zij hebben een extern bureau de opdracht gegeven om met een advies te komen. Een advies over de oprichting van één ambtelijke organisatie die werkt voor de 3 zelfstandige gemeenten en een advies over het samen vormen van één nieuwe gemeente. Het bureau is ook gevraagd om, wanneer beide mogelijkheden niet sterk genoeg zijn, met andere adviezen te komen.

De gesprekken met Wormerland en Landsmeer beginnen zodra de drie raden klaar zijn met hun onderzoek. Het onderzoek zou eigenlijk eind 2024 klaar zijn, maar dit is verschoven naar begin 2025.

In 2024 is een burgeradviesraad opgericht. Deze bestaat uit 50 ingelote inwoners en 7 ondernemers. Zij adviseren de gemeenteraad over welke fusie zij het beste vinden voor inwoners en ondernemers. De adviesraad is 4 keer bijeengekomen. Ze hebben kennis opgedaan over gemeentelijke samenwerking, gesproken met ervaringsdeskundigen en andere experts en gekeken naar de financiële situatie van Oostzaan. Het advies van de burgeradviesraad wordt in het eerste kwartaal van 2025 verwacht.

Kwaliteit



Tijd



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

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

Resultaat

In 2024 is de samenwerking met Wormerland hechter geworden. Samen met de organisatie hebben we onder andere nauw samengewerkt aan de versterking van de organisatie en aan een duurzaam begrotingsevenwicht. De eerste resultaten daarvan zijn te zien bij de begroting 2025 van zowel de OVER-organisatie als van de beide gemeenten. Ook de komende jaren is een nauwe samenwerking nodig om gezamenlijk de grote opgaven waar wij als gemeenten en organisatie voor staan in het belang van onze inwoners en ondernemers aan te kunnen.

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

P6 1.2 Wij zijn een volwaardige partner in de regio

Wij zijn een volwaardige partner in de regio

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

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

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

Resultaat

Alle gemeenschappelijke regelingen zijn inmiddels vastgesteld en geïmplementeerd, op de regeling van OVER-gemeenten na. De bedoeling is dat deze in 2025 wordt geactualiseerd en de raad in de zomer hierover wordt bericht. Om deze reden is de status als oranje gemarkeerd.

Kwaliteit



Tijd



P6 1.2.1 Actief participeren in voor ons relevante samenwerkingsverbanden

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

Resultaat

Het college heeft nadrukkelijk aandacht gehad voor het versterken van de inhoudelijke agenda en vertegenwoordiging in de diverse overlegorganen die hierop van invloed zijn. Dit betekent dat er steeds bewustere keuzes gemaakt worden welke overleggen wel –en welke niet actief voorbereid en ondersteund worden.

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

P6 1.3 Burgerparticipatie

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P6 1.3.1 Implementeren van de participatienota

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

Resultaat

Er ligt een startnotitie dat de kaders en ambities t.a.v. participatie vastlegt en als basis dient voor het uitgewerkte beleidsplan.

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

P6 1.4 Wij zijn in control en transparant in de besluitvorming

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P6 1.4.3 Implementeren van nieuwe audiovisuele installatie – basis

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

Resultaat

Er werden 2 scenario's voorgelegd in 2024, eind 2024 werd er in een raadsbericht kennisgegeven van de plannen. Het scenario wordt in 2025 uitgevoerd.

Kwaliteit



Tijd



P6 1.4.2 Actualiseren van de verordeningen commissie bezwaarschriften

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

Resultaat

Er wordt gewerkt aan een nieuwe regeling. Gaandeweg is besloten om te onderzoeken of het bezwaarproces anders ingericht kan worden. Daarom wordt de actualisatie van de regeling aangehouden, zodat de regeling over een paar maanden niet opnieuw moet worden vervangen. De verwachting is dat de actualisatie van het proces en het wijzigen van de regeling in 2025 kan worden afgerond.

Kwaliteit



Tijd



P6 1.4.1 Opleveren van de eerste rechtmatigheidsverantwoording

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

Resultaat

De eerste rechtmatigheidsverantwoording is volgens planning afgegeven bij de jaarrekening 2023. De kwaliteit van de verantwoording voldoet aan de huidige gestelde eisen van de BBV.

Kwaliteit



Tijd



P6 2. Organisatie

Om de gemeentelijke doelen te behalen is een professionele ambtelijke organisatie een belangrijke voorwaarde. Deze taken zijn ondergebracht in de gemeenschappelijke regeling OVER-gemeenten; onze gezamenlijke ambtelijke organisatie met gemeente Wormerland. Vanuit het OVER-bestuur sturen we erop dat de doelstellingen en acties worden behaald. OVER-gemeenten maakt een ontwikkeling door naar een lenige en slagvaardige organisatie, gericht op de buitenwereld, samen en voor elkaar, daadkrachtig, en met een positief kritische, lerende en betrokken cultuur.

Onze doelen voor 2024

P6 2.1 Wij zijn operationeel en digitaal weerbaar

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P6 2.1.1 Het ontwikkelen van een continuïteitsplan voor de organisatie

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

Resultaat

Vanwege personele wisselingen binnen ICT die m.b.t. dit onderwerp een voortrekkersrol heeft, is er nog geen plan opgesteld. Wel zijn er gesprekken met onze leverancier over het toekomstbestendig maken van de wettelijke verplichte uitwijk van onze systemen. Het stoplicht staat op oranje omdat de wettelijke verplichting vanaf 2024 al geldt. Dit onderwerp staat in onze planning voor 2025, vanwege de omvang van dit thema en de betrokkenheid van vele partijen verwachten wij het gehele jaar nodig te hebben om tot een gedragen plan te komen. Dit betekent niet dat we in de tussentijd niets doen aan dit onderwerp, wij blijven werken aan bewustzijn over en verbetering van de bedrijfscontinuïteit.

Kwaliteit



Tijd



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

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

Resultaat

De grootste risico's ten aanzien van informatiebeveiliging zijn de gebruikers van een systeem. Er is een nieuwe e-dienst afgenomen die doorlopend onze mensen trainen en testen op het gebied van informatiebeveiliging. Deze (bewustwordings-)training is een belangrijke stap in de richting van een veiligere werkomgeving.

Kwaliteit



Tijd



P6 2.1.3 Verhogen van de weerbaarheid tegen ondermijning

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

Resultaat

De weerbaarheid wordt Regionaal opgepakt en gemonitord. Daarbij zijn vertegenwoordigd het RIEC, Gemeenten en vertegenwoordigers van de Gemeenten en Provincie. Het doel van de weerbaarheidsnorm is verbreed naar drie stellingen te weten:

De weerbaarheid tegen georganiseerde criminaliteit verhogen. Er vinden onder andere integrale controles plaats en we werken met de Noord Hollandse norm. Daarnaast is gestart met het actualiseren van het Bibob beleid, dit wordt in 2025 afgerond.

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

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

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

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

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

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

Resultaat

Alle doelen zijn behaald en alle acties zijn ingezet.

De website is aangepast en herschreven. Er zijn interviews geweest met collega's in het kader van storytelling en op de website gepubliceerd.

Classificatie: Inte

Daarnaast organiseren we informeel ‘bakkie doen’ momenten met geïnteresseerde kandidaten en daar hebben we ook al nieuwe collega’s uit aangetrokken. Ook zijn we gestart met referral recruitment (via via werven) waarbij collega’s een aanbrengbonus kunnen ontvangen als zij een geschikte kandidaat aanleveren.

De onboarding van nieuwe medewerkers is vernieuwd en verbeterd en zullen we blijven optimaliseren. En daarnaast leggen we de focus op het behoud van huidige medewerkers door o.a. het voeren van evaluatiegesprekken 1,5 maand nadat medewerkers bij ons in dienst zijn gekomen. Ook kunnen interne medewerkers terecht bij de recruiter voor mobiliteitsgesprekken.

Dit alles resulteert o.a. in een beheersbaar aantal openstaande vacatures op dit moment en twee trainees die opereren binnen de afdeling Leefomgeving.

Kwaliteit



Tijd



Onze doelen voor 2024

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

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P6 2.3.1 Gegevensverwerkingsregister op orde brengen

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

Resultaat

Het verwerkingsregister wordt doorlopend bijgewerkt in het programma Topdesk.

Kwaliteit



Tijd



P6 2.3.2 Managementinformatie verbeteren

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

Resultaat

In de tweede helft van 2024 is de data-analist gestart. Er wordt gewerkt aan een implementatieplan. Bij het opstellen hiervan wordt rekening gehouden met de aansluiting bij andere projecten en programma's, zoals bijvoorbeeld het uitvoeringsplan dienstverlening. Vanwege personele aangelegenheden heeft dit project vertraging opgelopen.

Kwaliteit



Tijd



P6 2.3.3 Procesmanagement verbeteren

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

Resultaat

In 2024 hebben we beleid opgesteld, zodat er duidelijk is wat er wordt verstaan onder procesmanagement. Daarnaast staan hierin de verschillende rollen beschreven en manier waarop we omgaan met de tool waar we mee werken. Zo wordt er gezorgd voor consistentie en kwaliteit, zijn er duidelijke afspraken en zijn we niet van één persoon afhankelijk. Dit beleidsplan is in Q4 van 2024 vastgesteld. Ondertussen wordt er een inventarisatie gedaan, op basis waarvan een planning opgesteld wordt waarin de verschillende rapportages en dashboards concreet worden opgenomen. Inmiddels zijn er meerdere processen beschreven en zijn de procesbeheerders getraind.

Kwaliteit



Tijd



P6 3. Financiën

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

Onze doelen voor 2024

P6 3.1 Wij zijn financieel gezond

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

Geplande acties voor 2024 met het behaalde resultaat

P6 3.1.1 Weerstandsvermogen verhogen naar ratio van minimaal 1,0

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

Resultaat

De meest recente berekening van de weerstandsratio is 2,32 (Zie Paragraaf Weerstandsvermogen in de Jaarrekening 2024). In het beleidskader is vastgelegd dat de ratio minimaal 1,0 moet bedragen waarbij we ons richten op 1,25. We voldoen dus ruimschoots aan dit door de raad gestelde beleid.

We moeten deze ratio echter zien in het licht van de fors negatieve begrotingssaldi de komende jaren (ter incidentele dekking). In dat licht gezien is de hoogte van de Algemene Reserve onvoldoende. We zullen bestaande bestemmingsreserves strenger beoordelen dan we normaliter al doen om de Algemene Reserve te voeden. Voorstellen tot verlaging en/of ophef van Bestemmingsreserves volgen de reguliere P&C-documenten en het Proces Duurzaam Begrotingsevenwicht (DBE).

Kwaliteit



Tijd



P6 3.1.2 Risicomanagement verder versterken

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

Classificatie: Inte

Resultaat

We zijn in 2024 verder gegaan met het integreren van risicomanagement binnen de organisatie. Dit onderwerp is regelmatig besproken in gesprekken tussen business controllers en teamleiders/afdelingen. Hoewel risicomanagement geen nieuw onderwerp is, blijft er ruimte voor verbetering. Het is belangrijk dat iedereen begrijpt dat dit een gezamenlijke verantwoordelijkheid is. De gesprekken worden gevoerd, maar we moeten zorgen dat dit nog beter verankerd raakt in de dagelijkse praktijk.

In 2024 hebben we de paragraaf over het weerstandsvermogen herschreven voor de begroting van 2025, met als doel deze toegankelijker en begrijpelijker te maken.

Kwaliteit



Tijd



Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Rekening 2023	Begroting 2024 incl. wijz.	Rekening 2024	Afwijking budget 2024
Lasten				
101 Bestuursorganen	622.081	625.825	753.676	127.851
102 Regionale samenwerking	53.677	58.009	35.633	-22.376
103 Representatie	23.773	22.900	20.865	-2.035
105 Burgerparticipatie en communicatie	155.010	76.635	82.592	5.957
107 Juridische beleidskaders	17.689	162.401	152.013	-10.388
108 Klachten en bezwaarschriften	5.291	5.800	3.461	-2.339
110 Financieel beleid	74.330	34.428	26.641	-7.787
113 Griffie	450.669	484.363	484.196	-167
114 Rekenkamer	9.148	19.650	20.356	706
901 Financiering	88.411	-247.863	-135.317	112.546
902 Belastingen	160.694	178.439	202.755	24.316
903 Algemene uitkering	37.818	60.052	42.795	-17.257
904 Algemene baten en lasten	-311.732	-311.253	-311.517	-264
905 Bestuurlijke boetes	423.942	540.000	525.919	-14.081
9901 Salaris- en vergoedingenadministratie	3.360.433	4.322.592	4.337.432	14.840
9904 Verzekeringen / schades	31.729	27.300	26.960	-340
9905 Kwaliteitszorg	25	2.952	2.667	-285
9906 Financieel beheer	936	6.000	411.786	405.786
9908 Documentaire informatievoorziening	30.352	29.720	33.170	3.450
Totaal Lasten	5.234.276	6.097.950	6.716.083	618.133
Baten				
101 Bestuursorganen	116.596	60.000	170.279	110.279
102 Regionale samenwerking	0	0	0	0
113 Griffie	0	0	6.760	6.760
901 Financiering	292.852	395.000	548.908	153.908
902 Belastingen	3.024.175	3.207.633	3.436.479	228.846
903 Algemene uitkering	15.742.282	16.887.557	16.528.069	-359.488
905 Bestuurlijke boetes	1.299.900	912.800	807.000	-105.800
Totaal Baten	20.475.805	21.462.990	21.497.495	34.505
Resultaat baten minus lasten	15.241.530	15.365.040	14.781.412	-583.628

Verschillenanalyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €25.000 en/of groter dan 50% van de producten ten opzichte van de begroting 2024.

Product	Verschil	Baten/Lasten	Toelichting
---------	----------	--------------	-------------

Classificatie: Inte

101 Bestuursorganen	€127.851 (nadeel)	Lasten	De jaarwedden burgemeester en wethouders waren te laag begroot. Daarnaast is er €78.762 meer uitgegeven dan begroot voor het traject Bestuurlijke toekomst. Het budget Bestuurlijke toekomst is gesplitst in een budget voor de raad en een budget voor het college. In 2024 is er door de raad €30.000 beschikbaar gesteld voor de raad (ten laste van de Reserve Bestuurlijke toekomst). Dat budget staat op het product '113 Griffie' en maakt geen onderdeel uit van het tekort op dit product '101 Bestuursorganen'. De oorzaak van de overschrijding zit voornamelijk in de doorbelasting van OVER-gemeenten voor Communicatie.
	€110.279 (voordeel)	Baten	Jaarlijks wordt de (verplichte) hoogte van de Voorziening Pensioenen wethouders opnieuw beoordeeld (door een externe partij). De hoogte van deze voorziening is afhankelijk van de leeftijd, leeftijd van partners en de pensioengerechtigde leeftijd van (oud-)wethouders. Daarnaast wordt er jaarlijks in de Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers (APPA) de rekenrente bepaald waarmee rekening gehouden moet worden. Het geheel van deze mutaties betekent voor het jaar 2024 een voordeel van €126.150.
113 Griffie	€6.760 (voordeel)	Baten	Toegevoegd n.a.v. 50%: nog tekst erbij: Op het product griffie is een voordeel ontstaan op diverse posten zonder enige verklaring. Een klein verschil opgebouwd op minimale afwijkingen op de budgetten van salarissen, opleidingen, koffie en theevoorziening
901 Financiering	€112.546 (nadeel)	Lasten	De rentelasten op langlopende leningen zijn hoger dan begroot in 2024 (€19.126). Ook wordt op dit product 'Financiering' het rentedeel van kapitaallasten tegengeboekt: dit is een administratief nadeel van €129.134 op dit product '901 Financiering' en een voordeel op de diverse andere producten waar de kapitaallasten betrekking op hebben. Per saldo is dit een neutrale boeking.
	€153.908 (voordeel)	Baten	De rentebaten in 2024 is hoger dan begroot.
902 Belastingen	€228.846 (voordeel)	Baten	De inkomsten onroerende zaakbelasting van niet-woningen, de opbrengsten van toeristenbelasting en de opbrengst invorderingskosten zijn hoger dan begroot.
903 Algemene uitkering	€359.488 (nadeel)	Baten	Het bruto begrotingseffect van de decembercirculaire 2024 was €78.704 negatief. Om de begroting aan te passen komt de informatie uit de decembercirculaire altijd te laat. Begroot is de stand van de septembercirculaire 2024. Voor gedetailleerde informatie over de decembercirculaire verwijs ik naar het raadsbericht 'Effect decembercirculaire 2024' (Z1815135). Naast de decembercirculaire 2024 is er een nadeel van €280.782 op de algemene uitkering door afwikkeling voorgaande jaren.

Classificatie: Inte

905 Bestuurlijke boetes	€105.800 (nadeel)	Baten	Ondanks de aframing van de inkomsten van de bestuurlijke boetes op het inrijverbod in het Najaarsbericht 2024 met €197.200 zijn de werkelijke inkomsten 2024 lager dan begroot.
9906 Financieel beheer	€405.786 (nadeel)	Lasten	Jaarlijks wordt de voorziening dubieuze debiteuren herzien. Dit gebeurt vanaf 2024 volgens de systematiek dat vorderingen ouder dan 1 jaar voor 50% en ouder dan 2 jaar voor 100% als dubieus aangemerkt worden. Deze toevoeging is voornamelijk ontstaan door de vordering op de WOV inzake levering terrein Dr. Boomstraat/Snijderstraat.

Reserves

Stand reserves per 31-12	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024
Reserve wachtgeld wethouders	41.587	41.587	41.587
Reserve aanbesteding datacenter	25.877	25.877	25.877
Reserve bestuurlijke toekomst	50.000	20.000	20.000
Algemene reserve	2.840.817	4.987.204	4.297.927
Reserve Veilig wonen (politieke ambtsdragers)	7.062	14.124	14.124
Totaal reserves	2.965.343	5.088.792	4.399.515

11-aug-2025

Toelichting reserves

Reserve	Mutatie	Toelichting
Reserve aanbesteding datacenter	Geen mutaties in 2024	Er zijn geen toevoegingen en/of onttrekkingen geweest in 2024 op deze reserve.
Reserve wachtgeld wethouders	Geen mutaties in 2024	Door de collegewissel in 2022 zijn er wachtgeldverplichting ontstaan aan de voormalige wethouders. In 2024 is er geen beroep gedaan op deze regeling.
Reserve bestuurlijke toekomst	Onttrekking €30.000	Conform RV 24-01 wordt een bedrag van €30.000 onttrokken aan de reserve voor financiering van de onderzoeken in 2024 in het kader van de bestuurlijke toekomst.
Algemene reserve	Toevoeging €1.457.110	Vanuit de resultaatbestemming van het rekeningresultaat 2023 is er €1.083.422 toegevoegd aan de Algemene Reserve. Daarnaast is er conform begroting €373.688

Classificatie: Inte

		toegevoegd in verband met verhoging van de weerstandsratio.
Reserve veilig wonen (politieke ambtsdragers)	Toevoeging €7.062	De veiligheid van decentrale bestuurders is een vereiste voor het goed functioneren van het openbaar bestuur. Per 1 oktober 2023 is de werkgeversverantwoordelijkheid voor hun veiligheid daarom verscherpt in een wijziging van de Regeling rechtspositie decentrale politieke ambtsdragers. Ten behoeve van een veilige woonplek krijgen decentrale bestuurders een beveiligingsadvies op maat aangeboden. Gemeenten dienen op basis van de nieuwe regeling het beveiligingsadvies altijd over te nemen en de uitvoering van de veiligheidsmaatregelen te bekostigen. Voor de uitvoering van deze regeling ontvangt de gemeente € 7.062 per jaar voor de periode 2023 tot en met 2026 (septembercirculaire 2023). We reserveren deze gelden door ze toe te voegen aan de Reserve 'Veilig wonen (politieke ambtsdragers)' (besluit Najaarsbericht 2023, raad dec 2023). De werkelijk gemaakte kosten onttrekken we aan deze reserve. In 2024 zijn geen kosten gemaakt voor Veilig wonen (politieke ambtsdragers).

Voorzieningen

Stand voorzieningen per 31-12	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024
Voorziening verlofsparen	3.427	3.427	-
Voorziening pensioenen wethouders	1.521.136	1.625.341	1.445.645
Voorziening Bestuurlijke boete	-	-	210.400
Totaal voorzieningen	1.524.563	1.628.768	1.656.045

11-aug-2025

Toelichting voorzieningen

Voorziening	Mutatie	Toelichting
Voorziening verlofsparen	Vrijval voorziening €3.427	Deze voorziening wordt gebaseerd op het saldo verlofsparen voor de werknemers in dienst van de gemeente Oostzaan. Er wordt geen gebruik van gemaakt, de voorziening wordt opgeheven.
Voorziening pensioenen wethouders	Onttrekking €126.149	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. Op basis van berekening van het pensioenfonds, gebaseerd op de

Classificatie: Inte

		huidige rentestand en verwachtingen kan de hoogte van de voorziening worden verlaagd met €126.149.
Bestuurlijke boete	Vorming van voorziening €210.400	Deze voorziening wordt gevormd ten laste van de ingekomen opbrengsten uit de bestuurlijke boetes, en is berekend op het maximale aantal herzieningsverzoeken bij de rechtbank.

Kengetallen

Dit zijn de verplichte indicatoren vanuit de BBV.

Omschrijving	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024
Gemiddelde WOZ waarde x €1.000 (Bron: CBS)*	474	475	489***
Gemiddelde woonlasten eenpersoonshuishouden (Bron: COELO)**	€1.178	€ 1.221	€1.253
Gemiddelde woonlasten meerpersoonshuishouden (Bron: COELO)**	€1.246	€ 1.291	€1.323
Formatie (aantal fte's per 1.000 inwoners) (Bron: eigen administratie)	0,72	0,59	0,62
Bezetting (aantal fte's per 1.000 inwoners) (Bron: eigen administratie)	0,72	0,59	0,62
Apparaatskosten per inwoner (Bron: eigen begroting)	€801	€ 774	€ 807
Externe inhuur (kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen) (Bron: eigen begroting)	9%	0%	0%
Overhead (% van de totale lasten) (Bron: eigen begroting)	9%	13%	10%

*bron: <https://www.waarstaatjegemeente.nl/mosaic/dashboard/besluit-begroting-en-verantwoording--bbv->

**De woonlasten zijn de OZB, riool- en afvalstoffenheffing van een woonhuis met (geschatte) gemiddelde WOZ-waarde (bron: <https://www.coelo.nl/index.php/atlas-lokale-lasten/interactieve-kaarten-voorgaande-jaren>)

Classificatie: Inte

*** Voorlopige aantallen

Programma 40 – Mutaties in reserve

Waar gaat dit programma over?

In de BBV voorschriften wordt voorgeschreven dat alle mutaties op reserves via een apart programma lopen. Hiermee wordt voorkomen dat mutaties op reserves rechtstreeks op de diverse programma's wordt geboekt, waarmee hiermee de beoogde transparantie wordt omzeild. In programma 1 tot en met 6 worden de reserves toegelicht.

Overzicht van alle mutaties op de reserves, per programma

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Vershil 2024
99401 Mutaties in reserves: Programma 1 Dienstverlening	10.999	4.954	8.551	-3.597
99402 Mutaties in reserves: Programma 2 Ruimtelijke ordening	497.956	95.565	95.565	-
99403 Mutaties in reserves: Programma 3 Sociaal domein	7.459.736	13.510	338.836	-325.326
99404 Mutaties in reserves: Programma 4 Maatschappelijke participatie	43.533	119.986	129.986	-10.000
99405 Mutaties in reserves: Programma 5 Leefomgeving	183.534	85.595	223.649	-138.054
99406 Mutaties in reserves: Programma 6 Bestuur en organisatie	2.570.836	2.153.449	2.158.520	-5.071
Totaal lasten	10.766.593	2.473.059	2.955.107	-482.048
99401 Mutaties in reserves: Programma 1 Dienstverlening	91.642	3.500	-	-3.500
99402 Mutaties in reserves: Programma 2 Ruimtelijke ordening	31.106	-	86.292	86.292
99403 Mutaties in reserves: Programma 3 Sociaal domein	2.434.937	242.800	3.051.434	2.808.634
99404 Mutaties in reserves: Programma 4 Maatschappelijke participatie	-	30.750	22.736	-8.014
99405 Mutaties in reserves: Programma 5 Leefomgeving	594.014	41.280	18.042	-23.238
99406 Mutaties in reserves: Programma 6 Bestuur en organisatie	1.743.456	1.402.068	1.402.068	-
Totaal baten	4.895.155	1.720.398	4.580.572	2.860.174
Totaal 40 Mutaties in reserves	5.871.439	752.661	-1.625.465	2.378.126

11-aug-2025

Paragrafen

Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Waar gaat deze paragraaf over?

In deze paragraaf geven we inzicht in de belangrijkste risico's die de gemeente loopt en geven we inzicht in het weerstandsvermogen van de gemeente. Onder risico's verstaan we het gevaar voor (financiële) schade of verlies.

Alle genoemde risico's zijn inschattingen in de hoogte van het risicobedrag. Ook de kans dat een risico zich voordoet is een inschatting. De genoemde bedragen zijn nooit begroot in de reguliere begroting en er zijn ook nooit voorzieningen voor gevormd (want dan zijn het geen risico's meer).

De bedragen worden uitsluitend gebruikt om de benodigde hoogte van de Algemene Reserve te bepalen. Deze berekeningsmethode ligt vast in het beleid. Met deze berekening bepalen we het weerstandsratio. Dat ratio geeft weer in welke mate de gemeente in staat is om haar risico's te dragen. Hoe hoger de Algemene Reserve in verhouding tot de benoemde risico's hoe hoger de ratio.

Deze paragraaf bestaat uit drie delen:

- | | | |
|----|---------------------------|---|
| A) | Terugkijkend | Welke risico's hadden we verwacht in de Begroting 2024? En welke risico's zijn echt gebeurd in 2024? |
| B) | Vooruitkijkend | <p>Twee keer per jaar kijken we opnieuw naar de risico's. We vertellen hierover in de begroting en in de jaarrekening.</p> <p>De laatste keer dat de raad een overzicht van risico's heeft gekregen, was bij de Begroting 2025. Die is gemaakt in het najaar van 2024.</p> <p>In de Jaarrekening 2024 bekijken we deze risico's opnieuw en passen we ze aan als dat nodig is.</p> |
| C) | De financiële kengetallen | Deze cijfers laten zien hoe sterk de gemeente financieel is en hoeveel risico's ze kan opvangen. |

A) Risicobeheersing: terugkijkend op 2024

Bij het opstellen van de begroting 2024 zijn risico's benoemd. In de jaarrekening 2024 leggen we verantwoording af welke van deze risico's zich hebben voorgedaan in 2024.

Classificatie: Inte

Programma	Risico	Primaire Begroting 2024	Rekening 2024	Werkelijk nadeel 2024	Toelichting
3	Jeugdzorg	1.575.057	1.857.382	282.325	We zien een forse overschrijding van de gemaakte kosten in 2024 ten opzichte van de begroting. We kunnen deze kosten nu nog niet duiden. We komen in een later raadsbericht bij u terug met de cijfers achter deze stijging. In de Begroting 2024 was dit risico voorzien voor een bedrag van €110.000
3	WMO	2.549.804	2.593.475	43.671	We zien dat de kosten bij diverse voorzieningen zoals bij de ondersteuning/regie bij voeren huishouden, sociaal en persoonlijk functioneren en dagbesteding de kosten in 2024 stijgen. Op hulpmiddelen, woonvoorzieningen en vervoerskosten vallen de kosten lager uit dan begroot. In de Begroting 2024 was dit risico voorzien voor een bedrag van €90.000.
6	Bestuurlijke boetes	570.000	281.081	288.919	In de primaire begroting 2024 was uitgegaan van een voordeel van €570.000 op Bestuurlijke boetes (inkomsten minus uitgaven). De inning van de bestuurlijke boetes is in 2024 gestopt i.v.m. een gerechtelijke uitspraak. Het werkelijke saldo van 2024 is €281.081 (inkomsten minus uitgaven). Dit risico was niet voorzien in de Begroting 2024. Dit nadeel is voornamelijk ontstaan door het vormen van een voorziening van bezwaren (€210.000).

B) Risicobeheersing: vooruitkijkend

Risicobeheersing

De gemeente Oostzaan vindt het belangrijk om goed met risico's om te gaan. Zo kunnen we problemen in onze organisatie op tijd herkennen en aanpakken.

Twee keer per jaar bekijken we opnieuw welke risico's er zijn. We rapporteren hierover in de begroting en de jaarrekening. De laatste risicoanalyse heeft de raad gekregen bij de Begroting 2025. Die is gemaakt in het najaar van 2024. In de Jaarrekening 2024 kijken we opnieuw naar deze risico's en passen ze aan als dat nodig is.

Risicomanagementbeleid

In het beleidskader staat hoe de gemeente met risico's omgaat. Daarin staan de afspraken en manier van werken. In 2023 is dit beleidskader aangepast. We hebben toen verbeterpunten toegevoegd. De gemeenteraad heeft het aangepaste beleidskader op 19 december 2023 goedgekeurd.

In dit beleid staat:

Classificatie: Inte

Hoe we risico's bepalen (kans en gevolg).

Hoeveel geld er in de Algemene Reserve moet zitten om deze risico's op te vangen. Dat noemen we het weerstandsvermogen.

Hoe we het weerstandsratio berekenen.

Hieronder leggen we stap voor stap uit:

- A. Hoe we het weerstandsratio berekenen.
- B. Hoeveel weerstandscapaciteit we nu hebben.
- C. Hoeveel weerstandscapaciteit nodig is om een ratio van 1 te halen.
- D. Wat onze huidige ratio is.

Volgens het beleid moet het weerstandsratio minimaal 1,0 zijn. Dat betekent dat we genoeg geld hebben om de risico's te kunnen dragen. We streven naar een ratio van 1,25.

A. Berekening weerstandsratio

Het weerstandsratio laat zien of de gemeente genoeg geld heeft om risico's op te vangen.

We berekenen het ratio door de beschikbare reserve te delen door het bedrag dat we denken nodig te hebben voor de risico's.

(B) Beschikbare weerstandscapaciteit (=algemene reserve)

Ratio -----
Weerstandsvermogen (A) -----

(C) Benodigde weerstandscapaciteit (=benoemde risico's)

B. Beschikbare weerstandscapaciteit

In het schema hieronder ziet u het verloop van de algemene reserve gedurende het jaar 2024. Voor de berekening van de weerstandscapaciteit gebruiken we de stand van de algemene reserve per eind 2024 (€4.297,927), dit is de beschikbare weerstandscapaciteit.

(Verloop) Weerstandscapaciteit	
Omvang Algemene Reserve per 1 januari 2024	2.840.817
Toevoeging: Verhogen weerstandvermogen cf begroting	373.688
Toevoeging: Bestemmingsresultaat jaarrekening 2023	1.083.422
Algemene Reserve per 31-12-2-2024	4.297.927
Verwachte weerstandscapaciteit per ultimo 2024	4.297.927

C. Benodigde weerstandscapaciteit 2024

Met het risicoprofiel van Oostzaan bepalen we hoeveel geld nodig is om alle risico's af te kunnen dekken. Als we rekening houden met het verwacht financieel gevolg en kans dat het risico zich voordoet stellen we vast dat de benodigde weerstandscapaciteit €1.853.387 bedraagt. Dit is het bedrag wat in de algemene reserve moet zitten om tot ratio 1,0 te komen.

Hieronder vindt u een specificatie van deze benodigde weerstandscapaciteit van €1.853.387. Dit is het totaal van alle hieronder genoemde en gewogen risico's. Daar bovenop hanteren we een veiligheidsmarge van 2% van het begrotingstotaal voor onvoorziene risico's.

Nr.	Onderwerp	Impact financieel effect	Kans %	Resterend risico
1	Duizenknoop	€ 35.000	50%	€ 17.500
2	Stormschade	€ 40.000	50%	€ 20.000
3	Afvalinzameling	€ 75.000	70%	€ 52.500
4	Gladheidbestrijding	€ 30.000	30%	€ 9.000
5	Ontwikkelgebieden	€ 150.000	30%	€ 45.000
6	Aansprakelijkstelling agv onderhoud openbare ruimte	€ 15.000	50%	€ 7.500
7	Weerstandscapaciteit Over-gemeenten	€ 431.451	50%	€ 215.725
8	Juridische procedures	€ 150.000	50%	€ 75.000
9	Algemene uitkering	€ 300.000	50%	€ 150.000
10	AVG en datalekken	€ 250.000	50%	€ 125.000
11	Pensioenen (wethouders en oud wethouders)	€ 200.000	70%	€ 140.000
12	Inkomensvoorziening	€ 50.000	50%	€ 25.000
13	Specialistisch jeugdhulp	€ 300.000	70%	€ 210.000
14	Wmo	€ 100.000	70%	€ 70.000
15	GGD	€ 100.000	70%	€ 70.000
16	Participatie	€ 50.000	30%	€ 15.000
17	AOV	€ 50.000	30%	€ 15.000
				€ 1.262.225
	17	financiële risico's	Veiligheidsmarge	€ 591.161
			Totaal Risicos	€ 1.853.387

Niet-financiële risico's

Naast financiële risico's zijn er ook niet financiële risico's. Het niet financiële risico betreft de best mogelijke inschatting uitgedrukt in een richtinggevende classificatie voor imago/reputatieschade. Onderstaande tabel wordt gehanteerd bij de classificatie.

Classificatie: Inte

Onderwerp	Risico	Programma	Impact - niet financieel
Specialistisch jeugdhulp	De volgende niet-financiële risico's kunnen zich voordoen: Lange wachttijden of een tekort aan gespecialiseerde hulpverleners kan leiden tot verergering van de problemen van het kind en/of gezin. Bij verwijzingen vanuit de huisarts is er geen regie op de ingezette specialistisch jeugdhulp, waarbij het behalen van doelen niet geëvalueerd wordt door een externe regisseur. Hulp kan niet (het meest) passend zijn zonder dat hier door een externe regisseur op ingegrepen kan worden. Waardoor problemen niet worden opgelost of kunnen verergeren.	3	Matig
Wmo	De volgende niet-financiële risico's kunnen zich voordoen wanneer cliënten geen passende zorg krijgen, wat kan leiden tot fysieke of mentale achteruitgang. Ook kan er sprake zijn van lange wachttijden of bureaucratische problemen, wat een ongewenste thuissituatie onveranderd laat. Aan dit laatste punt kan ook een keerzijde zitten. Immers, het komt ook voor dat mensen zelf problemen gaan oplossen waardoor de zelfredzaamheid vergroot wordt.	3	Matig
Afvalinzameling	De inzameling van het huishoudelijk afval is onderdeel van het realiseren van de VANG doelstelling. Het gemiddeld aangeleverde hoeveelheid afval is nog steeds te hoog, en moet conform de opgelegde VANG doelstelling naar 100 kilo gemiddeld per inwoner per jaar.	5	Hevig
Gladheidbestrijding	De gemeente is dag en nacht paraat om gladheid te bestrijden als de winter toeslaat. We zetten ons in om de belangrijkste wegen en fietspaden in Oostzaan begaanbaar te houden. Door de weersverwachting goed in de gaten te houden en preventief te strooien, proberen we de gladheid voor te zijn.	5	Matig
Juridische procedures	Dienstverlening kan onder druk komen te staan door de hoeveelheid van aantal juridische vraagstukken en verzoeken. Ook kan er imago schade ontstaan.	6	Matig
Algemene uitkering	Door daling van de Algemene Uitkering kan het mogelijk zijn dat alle wettelijke taken en/of plaatselijk beleid van de gemeente onder politieke druk komen te staan.	6	Matig
AVG en datalekken	Risico dat persoonsgegevens op straat komen te liggen en dat de betreffende personen hiervan schade ondervinden. Daarnaast zijn er bij een datalek risico's op imago schade en financiële boetes voor de gemeente	6	Hevig

7 niet-financiële risico's

D. Weerstandsradio 2024: 2,32 (uitstekend)

De gemeente Oostzaan heeft een weerstandsradio per eind 2024 van (A) €4.297.927 / (B) €1.853.387 = 2,32 (Uitstekend). Om de ratio voor het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen maken wij gebruik van de volgende waarderingstabel:

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

Continuïteit

Op basis van de door ons uitgevoerde risico-inventarisatie, is het beeld van dat de weerstandsradio van 2,32 uitstekend is. We moeten deze ratio zien in het licht van de forse begrotingstekorten de komende jaren. Totdat de begroting structureel in evenwicht is dienen de negatieve begrotingssaldi van de komende jaren gedekt te worden uit de Algemene Reserve.

Classificatie: Inte

C) Financiële Kengetallen

Uitbreiding BBV (Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten)

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

Waarderingscijfer	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
Netto schuldquote	< 90%	90% - 130%	> 130 %
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 90%	90% - 130%	> 130 %
Solvabiliteitsratio	> 50%	20% - 50%	< 20%
Grondexploitatie	< 20%	20% - 35%	> 35%
Structurele exploitatieruimte (begroting)	> 0%	0%	< 0%
Belastingcapaciteit	< 95%	95% - 105%	< 105%

Waarderingscijfer	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	30	20	10
Solvabiliteitsratio	40	27	13
Grondexploitatie	15	10	5
Structurele exploitatieruimte (begroting)	10	6	3
Belastingcapaciteit	5	3	1
	100	66	32

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.

Classificatie: Inte

Netto schuldquote (bedragen x €1.000,-)	31-12-2023 rekening	31-12-2024 begroting	31-12-2024 rekening
A Vaste schulden	29.799	40.970	28.877
B Netto vlottende schuld	3.791	2.517	2.675
C Overlopende passiva	2.619	2.455	4.970
D Financiële Activa (incl. verstr. leningen)	680	1.656	734
E Uitzettingen < 1 jaar	13.956	1.500	11.907
F Liquide middelen	493	403	38
G Overlopende activa	422	1.097	463
H Totale baten excl. Mutaties reserves	36.734	29.973	34.401
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	56,24%	137,75%*	67,83%

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

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

Netto schuldquote (bedragen x €1.000,-)	31-12-2023 rekening	31-12-2024 begroting	31-12-2024 rekening
A Vaste schulden	29.799	40.970	28.877
B Netto vlottende schuld	3.791	2.517	2.675
C Overlopende passiva	2.619	2.455	4.970
D Financiële Activa (excl. verstr. leningen)	1.237	463	1.260
E Uitzettingen < 1 jaar	13.956	1.500	11.907
F Liquide middelen	493	403	38
G Overlopende activa	422	1.097	463
H Totale baten excl. Mutaties reserves	36.734	29.973	34.401
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	54,72%	141,73%	66,30%

Classificatie: Inte

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Deze ratio geeft aan het Eigen Vermogen als percentage van het Totale Vermogen. Hoe hoger de solvabiliteit, hoe beter de financieringspositie van de gemeente.

Solvabiliteitsratio (bedragen x € 1.000,-)	31-12-2023 rekening	31-12-2024 begroting	31-12-2024 rekening
A Eigen vermogen	10.717	4.661	9.769
B Balanstotaal	50.042	54.090	49.867
Solvabiliteit (A/B) x 100%	25.96%	8,62%*	20,69%

Kengetal grondexploitatie

De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. De accountant beoordeelt ieder jaar of de gronden tegen een actuele waarde op de balans zijn opgenomen. Zoals uit onderstaand staatje blijkt, is er in Oostzaan geen sprake van hoge boekwaarden van grondexploitatie ten opzichte van de exploitatie (in dit geval totale baten).

Grondexploitatie (bedragen x €1.000,-)	31-12-23 rekening	31-12-2024 begroting	31-12-24 rekening
A Niet in expl. Genomen bouwgronden	0	0	0
B Bouwgronden in exploitatie	0	0	0
C Totale baten (excl. Mutaties res)	36.734	29.973	34.401
Grondexploitatie (A+B)/C x 100%	0,0%	0,0%	0,0%

Structurele exploitatieruimte

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

Structurele exploitatieruimte (bedragen x €1.000,-)	31-12-2023 rekening	31-12-2024 begroting	31-12-2024 rekening
PROGRAMMA 1 TM 6			
LASTEN			
A Lasten structureel Programma 1 t/m 6 (C-B)	28.338.000	26.761.640	33.617.802
B Lasten incidenteel Programma 1 t/m 6*	2.524.228	2.796.434	2.374.999
C Lasten totaal Programma 1 t/m 6	30.862.504	29.558.074	35.992.804
BATEN			
D Baten structureel Programma 1 t/m 6	34.382.942	27.244.070	34.172.277
E Baten incidenteel Programma 1 t/m 6*	2.350.000	2.728.434	228.623
F Baten totaal Programma 1 t/m 6	36.733.942	29.972.504	34.400.900
MUTATIES IN RESERVES			
TOEVOEGINGEN			
G Structurele toevoeging aan reserves	0	0	0
H Incidentele toevoegingen aan reserves*	10.766.593	401.142	2.260.759
I Totale toevoegingen aan reserves	10.766.593	401.142	2.260.759
ONTTREKKINGEN			
J Structurele onttrekkingen reserves	0	0	0
K Incidentele onttrekkingen reserves	4.895.155	0	4.580.572
L Totale onttrekkingen reserves	4.895.155	0	4.580.575
Berekening structurele exploitatieruimte			
M Structurele mutaties (D-A)+(J-G)	6.045.942	482.430	554.472
N Totale baten (excl. mutaties in reserves)	36.733.942	29.972.504	34.400.900
Structurele exploitatieruimte (M/N)x100%	16%	2%	1,5%

Classificatie: Inte

* Zie voor de specificatie van de incidentele posten de tabel in de Jaarrekening 'Overzicht van incidentele baten en lasten'.

Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishouden

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

Belastingcapaciteit Woonlasten meerpersoonshuishouden	31-12-2023 rekening	31-12-2024 begroting	31-12-2024 rekening
A OZB lasten bij gezin met gem. WOZ *	450	537	476
B Rioolheffing bij gezin met gem. WOZ	337	348	348
C Afvalstoffenheffing voor een gezin	378	407	407
D Evt. heffingskorting	0	0	0
E Totale woonlasten gemiddelde WOZ	1.165	1.292	1.231
F Woonlasten landelijk gemiddelde (T-1) **	953	944	972
Woonlasten tov. Landelijk gemiddelde ervoor (E/F) x 100 %	122,27%	136,86%	126,64%

*) Bij de Jaarrekening 2023 OZB-lasten 2023 is uitgegaan van de gemiddelde WOZ-waarde van €415.000, tegen het eigenaarstarief (0,09499%). Bij de Jaarrekening OZB-lasten 2024 is uitgegaan van de gemiddelde €489.000, tegen het eigenaarstarief (0,0974%). Hierin is niet meegenomen dat een deel van de gezinnen geen eigen woning heeft. Niet bekend is hoe dit bij de landelijk gemiddelde woonlasten is verwerkt.

**) bron: www.waarstaatjegemeente.nl

Paragraaf Kapitaalgoederen

Waar gaat deze paragraaf over?

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

Classificatie: Inte

Gebouwen in bezit van de gemeente

De gemeente Oostzaan heeft de volgende gebouwen in bezit:

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

Classificatie: Inte

- * Het onderhoud aan de Kolk wordt aangepast tot noodzakelijk onderhoud. De mogelijkheden voor ontwikkeling en huisvesting van de huurders worden onderzocht.
- ** De loodsen aan het Zuideinde 204/206 maken deel uit van ruimtelijke herontwikkelingen, bekend onder het project "Radio 9" terrein. Onderhoud aan deze panden vindt dan ook niet plaats.
- *** De woningen op het Zuideinde en Kerkstraat maken deel uit van Ruimtelijke herontwikkelingen en zijn deels gesloopt in 2023. Het restant wordt in 2025 gesloopt, en het bestemmingsplan wordt gewijzigd. De sloop heeft vertraging opgelopen als gevolg van diverse onderzoeken naar vogelstanden.

Ontwikkelingen in 2024

Project AVANT

Het project AVANT is na enkele jaren van voorbereiding gestart door de aannemer in 2024. Het betreft een omvangrijk project voor de doorstroming van de N516, waarbij Oostzaan een fietstunnel en fietsbrug krijgt. De voorbereidingen hiervoor zijn gestart in 2024.

Units voor ontheemden Oekraïners

De gemeente Oostzaan heeft 32 woonunits aangeschaft om deze te plaatsen langs de Twiskeweg. Hiervoor is in mei 2023 een ontheffingsverzoek ingediend bij de provincie Noord-Holland. Tot op heden is er nog geen formeel besluit genomen door de provincie. Wel heeft Provinciale Staten inmiddels een positief advies gegeven. We verwachten het ontheffingsbesluit van de provincie binnenkort.

Beheerplannen

Categorie	Beleidskader	Periode	Vastgesteld
Wegen	Meerjareninvesteringsplan (MIP)	2019–2026	2020
Openbare verlichting	Beheerplan Openbare verlichting	2013–2018	2015 (herziening)
Riolering	GRP 2018–2024	2018–2024	2017
Waterbeheerplan	Beleid in samenwerking met HHNK	2007–2016	2007
Openbaar groen	Bestekvorm	2012–2017	2019
Openbaar groen	Structuurvisie en Groenbeheerplan		2020

Classificatie: Inte

Bruggen en kunstwerken	Beheerplan civieltechnische kunstwerken 2017-2020	2017-2020	2016
Sportvelden	De voetbalvelden zijn geprivatiseerd per 2009 en het korfbalveld in 2017		2009/2017

Wegen

Het groot onderhoud van de wegen is opgenomen in meerjareninvesteringsplan 2021-2027 (MIP). Jaarlijks worden de geplande investeringen geïndexeerd met inflatie en wordt de planning op haalbaarheid in de tijd opnieuw uitgezet. Het betreft integraal groot onderhoud waarin o.a. het riool en openbaar groen wordt meegenomen. Bij de MIP behoort ook een vlekkenkaart met een overzicht welke wijk in welk jaar wordt aangepakt. De planning is bijgesteld tot en met 2027.

In 2024 is het mobiliteitsplan opgesteld. Deze wordt afgerond in 2025.

Openbare verlichting

In 2024 is gewerkt conform het onderhoudsplan openbare verlichting, en waar nodig de verlichting vervangen voor LED verlichting. De Molenbuurt wordt na de herinrichting 2025 ook voorzien van LED verlichting.

Riolering

In 2024 is het Water- Rioleringsplan (WRP) opgesteld. De afronding en vaststelling vindt plaats in 2025.

Groen

Met ingang van 2024 is het contract met Werkom opgezegd, en wordt het groenbeheer uitgevoerd door een andere partij. Dit contract loopt door tot en met 2025, waarbij met ingang van 2026 een deel van het onderhoud gaat worden ondergebracht bij de buitendienst, conform raadsvoorstel RV24/47 duurzaam begrotingsevenwicht.

Gemeentelijke gebouwen

In 2024 is een DUMAVA subsidie aangevraagd voor duurzaamheidsmaatregelen van gemeentelijke gebouwen, te weten de Kunstgreep en de Sportzaal De Greep. Deze subsidie is toegekend, en zal in 2025 verder worden uitgewerkt.

Voor de meerjarenonderhoudsplanung is een nieuw begeleidingsmodule aangeschaft, waarbij onderhoud en financiële gevolgen voor de voorziening beter kunnen worden onderbouwd,

Bruggen en kunstwerken

In 2024 geen bijzonderheden, de bruggen en kunstwerken zijn onderhouden conform de vigerende onderhoudsplanung.

Sportvelden

Oostzaan heeft het reguliere onderhoud van de sportvelden ondergebracht bij de desbetreffende verenigingen.

Onderhoud Kapitaalgoederen

Categorie	Begrote bedragen 2024	Realisatie 2024	Achterstallig onderhoud	Voldoende voorzieningen?
Wegen (regulier onderhoud)	€ 161.199	€ 152.456	Nee	Geen voorziening, voldoende exploitatiebudget
Openbare verlichting	€ 64.077	€ 54.855	Nee	Geen voorziening, voldoende exploitatiebudget
Riolering (klein onderhoud)	€ 423.057,-	€ 226.898	Nee	In 2024 is minder uitgegeven aan klein onderhoud van de riolering. In 2024 is het voordeel toegevoegd aan de voorziening riolering, en bestemd voor toekomstige uitgaven binnen het Gemeentelijk Riolerings Plan.
Waterbeheer (onderhoud)	€ 154.102,-	€ 67.894	Nee	Geen voorziening, voldoende exploitatiebudget
Openbaar groen (incl. bomen)	€ 395.245,-	€ 326.313	Nee	Geen voorziening, voldoende exploitatiebudget
Gebouwenbeheer	PM	€ 172.985	Nee	In 2022 is een geheel nieuw meerjarenonderhoudsplan gemaakt voor alle gemeentelijke gebouwen, met alle geplande onderhoud tot 2032. Deze is door vertraging van de raad pas in februari 2023 vastgesteld. Hieruit is gebleken, dat de onderhoudsbudgetten voor de komende periode voldoende zijn om het geplande onderhoud uit te kunnen voeren. Alle onderhoudskosten lopen via de voorziening, welke jaarlijks wordt gedoteerd.
Bomenbeheer	€ 61.400,-	€ 40.534	Nee	Geen voorziening, voldoende exploitatiebudget
Bruggen en kunstwerken	€ 100.000,-	€ 55.82	Nee	Geen voorziening, voldoende exploitatiebudget

Classificatie: Inte

Investerings

Onderstaande investeringen zijn reeds verwerkt in de jaarrekening.

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

Totaaloverzicht investeringen 2024:

Omschrijving Grootboeknummer	Bedrag begroot	Bedrag werkelijk	Restant krediet	%overschrijding	Gereed per 31 dec 2024?	Wanneer gereed?	Toelichting
Voertuig Tafeltje Dekje	35.000,00	33.448,93	1.553,07		ja	2024	Gereed
Aanschaf units tbv oekraïne	2.500.000,00	1.291.054,01	1.208.945,99		nee	2026	In 2025 worden de units geplaatst, derde kwartaal openbaar groen en vierde kwartaal gaan de bewoners erin
Vervanging Ford Transit (2023)	35.000,00	0,00	35.000,00		Nee	2026	
Pick-up gemeentewerf incl kraan vervanging (2022)	70.000,00	0,00	70.000,00		Nee	Nog niet bekend	
Vervanging vrachtwagen incl kraan (2024)	150.000,00	0,00	150.000,00		Nee	Nog niet bekend	
Parkeren Noorderschool	190.000,00	53.392,63	136.607,37		nee	Nog niet bekend	Er komen in 2025 mogelijk aanpassingen i.v.m. rechterlijke uitspraak opheffen noodlokalen
Brug dr de Boerstraat	286.000,00	17.653,00	268.347,00		Nee	2024/2025	In voorbereiding, uitvoering na de zomer. Mede i.v.m. jaarlijkse wielerronde
2e brug Fietspad Otterbospad	200.000,00	82.486,46	117.513,55		Ja	2024	Brug is gerenoveerd in 2024
Uitvoering GVVP 2015 Noordeinde	235.000,00	0,00	235.000,00		Ja	2027	Noordeinde en Haal wordt gezamenlijk uitgevoerd.
MIP Kolkslot Noord (2024)	2.517.300,00	0,00	2.517.300,00		Nee	2026	
MIP Noordeinde (2023)	1.810.500,00	0,00	1.810.500,00		Nee	2027	Noordeinde en Haal wordt gezamenlijk uitgevoerd.
MIP Kolkslot Zuid (2026)	3.242.400,00	0,00	3.242.400,00		Nee	2028	
MIP De Haal (2026)	2.193.600,00	0,00	2.193.600,00		Nee	2027	Noordeinde en Haal wordt gezamenlijk uitgevoerd.
MIP Veenbraak Noord (2027)	2.709.300,00	0,00	2.709.300,00		Nee	2029	
MIP Veenbraak Zuid (2028)	4.585.900,00	0,00	4.585.900,00		Nee	2029	
MIP Veenbraak West (2030)	970.200,00	0,00	970.200,00		Nee	2031	
Vaartuig BOA incl trailer	25.000,00	0,00	25.000,00		Nee	2025	Q2-2025 wordt dit ingevuld
Voertuig BOA incl striping	30.000,00	0,00	30.000,00		ja	2024	
Vervangen videovergadersysteem raadzaal	122.688,00	2.617,25	120.070,75		Nee	2026	Raadsbesluit januari 2025
Beschoeiing investering 2022	330.000,00	325.244,87	4.755,13		ja		
Beschoeiing investering 2023	330.000,00	78.577,82	251.422,18		nee	2025	Voorbereiding
Riolering Kerkstraat	1.600.000,00	1.338.628,15	261.371,85		nee	2027	Wacht op uitvoering bewoners, daarna VWA => HWA (afkoppelen)
MIP Riolering De Haal en Noordeinde (2022)	684.585,00	0,00	684.585,00		nee	2028	Voorbereiding
MIP Riolering Kolkslot Noord (2024)	2.502.225,00	0,00	2.502.225,00		nee	2025	Voorbereiding
MIP Riolering Kolkslot Zuid (2025)	2.656.665,00	0,00	2.656.665,00		nee	2026	
MIP Riolering Veenbraak Noord (2026)	2.716.065,00	0,00	2.716.065,00		nee	2027	
MIP Riolering Veenbraak Zuid (2027)	3.762.990,00	0,00	3.762.990,00		nee	2028	
MIP riolering Veenbraak West (2029)	2.673.000,00	0,00	2.673.000,00		nee	2029	
Vervangen VGS	40.500,00	4.510,00	35.990,00		nee	2025	Voorbereiding
Vervanging led-verlichting 2017 (2019)	412.500,00	34.727,28	377.772,72		Nee	2030	De LED-vervanging is een project tot en met 2030, waarbij ook de direct aansluitende straten van herinrichtingsprojecten van LED worden voorzien. Door vertragingen en verschuivingen in de planning van de herinrichtingsprojecten wordt ook de LED-uitrol van de aansluitende straten vertraagd. Vanaf 2024/25 worden meer straten die geen relatie hebben met een herinrichtingsproject t/m 2030 versneld van LED voorzien.
Nieuwbouw rietskraag (kademota 2021)	8.280.500,00	57.410,63	8.223.089,37		Nee	2027	Dit project zit in de ontwerpfase.
Eerste inrichting Noorderschool (2023)	45.000,00	0,00	45.000,00		Nee	2025	De permanente uitbreiding bij de Noorderschool kan niet doorgaan. Het schoolbestuur en de gemeente zijn samen op zoek naar een oplossing
Investeringsplan toerisme en recreatie	100.000,00	4.837,50	95.162,50				Dit krediet van €100.000 bevat 5 sub-projecten welke gefaseerd worden uitgevoerd: 1) Rustplekken/uitkijpunten langsfiets- en wandelroutes, 2) kansteigers/uitstapplaatsen Oostzanerveld, 3) Informatievoorziening Oostzanerveld, 4) Informatieborden bij historische plekken en 5) bijdragen aan verbetering waterrecreatie. In 2024 is gewerkt aan een tweetal projecten: Ten eerste het project "Kansteigers/uitstapplaatsen Oostzanerveld", dit wordt naar verwachting in 2026 opgeleverd. Ten tweede is gewerkt aan het project "Informatieborden bij historische plekken: wordt in 2025 afgerond.
Uitkoopregeling hoogspanning	0,00	71.040,96	-71.040,96	100%	Ja	2024	
Aanpassing ambtswoning	35.000,00	0,00	35.000,00				
Onderhoud masterplan begraafplaats	100.000,00	62.005,24	37.994,76		Nee	2026	Werkzaamheden worden gefaseerd uitgevoerd.
WBP Kerkstraat 2016 (2020)	2.185.000,00	2.007.993,09	177.006,91		ja		
MIP Molenbuurt (2022)	2.450.800,00	143.943,46	2.306.856,55		nee	2027	F2; voorbereidingsfase, of planning
MIP Riolering Molenbuurt (2021)	2.231.955,00	1.908.449,27	323.505,73		nee	2025	F4; nazorgfase, of planning

Paragraaf Grondbeleid

Waar gaat deze paragraaf over?

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

Visie grondbeleid

De visie voor het in deze gemeente te voeren grondbeleid is door de gemeenteraad verwoord in de vastgestelde Nota Grondbeleid Oostzaan in 2005. Op 8 april 2013 zijn door de gemeenteraad de beleidskaders van het grondbeleid opnieuw vastgesteld. In de nota is uitgesproken, dat het grondbeleid moet worden beschouwd als een instrument om andere gemeentelijke beleidsdoelstellingen te realiseren. Bevestigd is, dat de gemeente geen actieve grondpolitiek voert en dat voortgegaan wordt met het huidige facilitaire beleid, waarbij gebruik gemaakt wordt van alle ten dienste staande instrumenten en mogelijkheden. Uitgangspunt blijft, dat de gemeente allereerst tracht te komen tot kostenverhaal door middel van het sluiten van een anterieure exploitatieovereenkomst. Afdwingbaar kostenverhaal zal worden toegepast indien geen of onvoldoende resultaat kan worden bereikt. Het vaststellen van een exploitatieplan op basis van de Wet op de ruimtelijke ordening (Wro) is daarvoor het geëigende instrument. Bij de uitgifte van gronden en panden wordt een marktconforme prijs gehanteerd. Uitsluitend indien sprake is van uitgifte van grond ten behoeve van een maatschappelijke, niet commerciële functie kan een lagere prijs worden gehanteerd in bijzondere door het college te bepalen gevallen. De gemeente Oostzaan heeft een passief grondbeleid.

Lopende zaken

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

Noordeinde 65

De woningen zijn in december 2024 opgeleverd. Dit project is nagenoeg afgerond, de openbare ruimte wordt in 2025 overgedragen aan de gemeente.

Classificatie: Inte

Apollolaan 4 / Jollenmakershof

Een project met 17 woningen. De bouw is gepland om te starten in 2025.

Radio 9 terrein

Er wordt met marktpartijen overlegd of er een tijdelijke invulling gegeven kan worden aan dit terrein met een grotere betaalbare voorraad dan voorheen gepland. Daarvoor zijn we met wooncorporaties, fabriekswoningleveranciers, de DSP-groep en Rabobank in gesprek. Wanneer er een concreet plan ligt kan ontruiming van het terrein in gang gezet worden. De verwachting is dat de startbrief in T3 2025 naar college kan. De optie blijft open staan om het originele plan aan de markt aan te bieden.

Dr. Boomstraat / Dr. Snijderstraat

De Anterieure Overeenkomst is ondertekend en de omgevingsvergunning is verstrekt. De grond is bouwrijp gemaakt door de gemeente en verkocht aan de WOV. Eind 2025 vind de nutsaansluiting plaats waarna de start bouw spoedig zal gaan plaatsvinden. Naar verwachting is de oplevering eind 2026.

Burgemeester Teerstraat

Dit betreft een sloop/nieuwbouwproject waarbij verdichting plaatsvindt met een toevoeging van in totaal zo'n 30 woningen ten opzichte van het huidige woningaantal. In T2 2025 wordt er een stedenbouwkundige studie uitgevoerd waarna een startbrief kan worden opgesteld en er een nieuwe overeenkomst met de WOV wordt afgesloten voor grondgebruik. Hiervoor beslist college tussen erfpacht of verkoop van de grond.

Kerkbuurt 83 / Manhoef

Dit project is samen met de WOV opnieuw opgestart en betreft 17 woningen op een voormalig bedrijfsterrein. Momenteel is de WOV bezig met het stedenbouwkundig in orde krijgen van de plannen en wordt de startbrief opgesteld.

De Lishof fase 2

In 2024 en in 2025 wordt de RO procedure doorlopen. Naar verwachting kunnen in Q1 2026 de vergunningen toegekend worden. Het betreft een herontwikkeling van de huidige zorgwoningen tot 34 middeldure huurwoningen, en nieuwbouw van een gebouw waar +- 20 nieuwe zorgwoningen en sociale huurwoningen (VPT) worden gehuisvest.

Twiskeweg

Er worden stappen gezet binnen de organisatie om de tijdelijke woningen voor vluchtelingenopvang te realiseren in 2025 op de beheerslocatie van het Twiske. Het betreft het plaatsen van 21 units, waarbij 63 vluchtelingen kunnen worden gehuisvest.

De Rietkraag

De ontwerpfasen worden afgerond. Het woningbouwprogramma bedraagt 22 betaalbare starterswoningen in de koopsector. De planning is een start met bouw in 2026.

Derlagehof Zuideinde

De welstandscommissie heeft het plan afgekeurd in 2024. De initiatiefnemer is aan zet en er liggen op dit moment geen vervolgstappen en heeft een nieuwe architect in de arm genomen.

Classificatie: Inte

Percelen onder de hoogspanningsleidingen aan de Kerkstraat en het Zuideinde

Door sloop van woningen onder de hoogspanningsleidingen is er grond in gemeentebezit gekomen. Hiervoor worden momenteel BOPA-procedures belopen voor de nieuwe bestemmingen. Deze hebben enige vertraging opgelopen maar zullen naar verwachting alle vier na de zomer 2025 afgerond zijn.

Tiny Houses aan De Dors

In 2024 is gewerkt aan een businesscase om 7 tiny houses aan De Dors te ontwikkelen, waarbij een huurprijs voor de grond wordt bepaald. Momenteel kijkt de gemeente hoe in lijn met het Didam-arrest gehandeld kan worden, welke procedure er belopen moet worden, en wordt er gerekend aan de prijs van het bouwrijp in verhuur stellen van de grond.

Klaassebos

Aan het noordeinde 75-77 is een herontwikkeling van een winkelterrein naar zo'n 24 woningen de haalbaarheidsfase ingegaan. De ruimtelijke procedure is gestart: de provincie moet goedkeuring verlenen omdat het in landelijk gebied bevindt.

Kerkbuurt 51

Op een perceel in de kerkbuurt is een plan ingediend voor 22 woningen waarvan 20 in de betaalbare sector. Dit plan bevindt zich in de initiatieffase en zal in 2025 gepresenteerd worden aan de omgevingstafel.

Hannie Schaftplein

Op een samenvoeging van 3 percelen in de Kerkbuurt is een plan ingediend voor 17 woningen en 2 commerciële ruimten. Dit plan bevindt zich in de initiatieffase en zal in 2025 gepresenteerd worden aan de omgevingstafel.

Brasem-kerkstraat

Op een perceel tussen Brasem en Kerkstraat is een initiatiefnemer bezig met het verkennen van de mogelijkheden voor de bouw van duurzame en betaalbare woningen op zijn terrein. In overleg met de projectleider wordt een plan opgetuigd dat aan de omgevingstafel gepresenteerd kan worden.

Risico's

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

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

Paragraaf Verbonden partijen

Waar gaat het over?

Classificatie: Inte

Algemeen

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

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

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

Wat is een verbonden partij precies?

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

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

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

Verbonden partijen

Programma 1 Dienstverlening

Geen verbonden partijen

Programma 2 Ruimtelijke ontwikkeling

Naam verbonden partij	Nationaal Landschap Laag Holland
Site	http://www.laagholland.nl/nationaal-landschap
Kerngegevens	Nationaal Landschap Laag-Holland, gevestigd in Haarlem
Doel / openbaar belang	Nationaal Landschap Laag is een samenwerkingsverband tussen diverse partijen (provincie, gemeenten, hoogheemraadschap, Natuur- en landbouworganisaties) die zich inzet voor het behoud van de kernkwaliteiten van Nationaal Landschap Laag Holland.
Missie	De organisatie Laag-Holland voert de regie over het Nationaal Landschap. Visievorming op de vele thema's (landschap, landbouw, natuur, water, recreatie, communicatie) vindt in de stuurgroep plaats.
Visie	Laag, lager, laagst. Mens en natuur hebben in Laag-Holland samengewerkt om iets heel moois onder de zeespiegel te maken. Dat vind je terug in de openheid, de prachtige rechte lijnen, en de beschermde stads- en dorpsgezichten. Daarom is Laag-Holland een nationaal landschap. Dat betekent dat het landschap intact moet blijven. Geen grootschalige nieuwbouw dus, maar oude molens, droogmakerijen, weidse uitzichten, en ruimte voor rust en natuur.
Ontwikkelingen	Voor projecten en voor verschillende gebiedsprocessen wordt de komende maanden actief gezocht naar meer geld. Het gaat om de volgende projecten: oeverbeschoeiing in Wormer- en Jisperveld, de implementatie van het plan gegarandeerd beheer in Oostzanerveld en de Landelijke Natuurverbinding Stapsteen Wormerveer. En het gaat om de volgende gebiedsprocessen: Oostzanerveld, Wormer- en Jisperveld, Polder Westzaan, Polder Mijzen, Eilandspolder en Waterland-Oost. De provincie kijkt of zij in haar eigen begroting financiële middelen kan vrijspelen of dat er geld vanuit het Rijk beschikbaar komt. Hoe dan ook blijft de provincie in gesprek met haar partners in deze gebieden.

Classificatie: Inte

Financiën	Er zijn geen specifieke gegevens bekend over de financiële huishouding van Nationaal Landschap Laag-Holland omdat deze post is opgenomen in de boekhouding van de provincie Noord-Holland.
Rechtmatigheid	n.v.t.
Risico's en beheersmaatregelen	Geen

Naam verbonden partij	Recreatieschap Twiske Waterland
Site	http://www.hettwiske.nl
Kerngegevens	Recreatieschap Twiske Waterland, gevestigd te Haarlem 31.000 hectare werkgebied, waarvan 718 hectare beheergebied met 200 hectare water
Doel / openbaar belang	Recreatieschap Twiske-Waterland is een samenwerkingsverband van diverse gemeenten en de provincie NH. Het recreatieschap wil recreanten laten genieten van het mooie landschap. Het schap legt recreatieve voorzieningen aan zoals fiets- wandel- en vaarroutes en wil het Waterlandse landschap met zijn karakteristieke bebouwing, openheid en bijzondere planten en dieren zo goed mogelijk in stand houden.
Missie	Recreatie in het gebied Twiske-Waterland versterken. Het doel van de Gemeenschappelijke Regeling is: A. het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling in de openluchtrecreatie; B. in samenhang met het vorenstaande tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijkmilieu; C. het tot stand brengen en duurzaam in stand houden van het specifiek en gedifferentieerde karakter van het landschap door bescherming, ontwikkeling en consolidatie van de waarden die het in zich draagt en D. het verwerven van inkomsten uit het recreatiegebied ter verwezenlijking en instandhouding van de direct hiervoor genoemde doelstellingen.
Visie	Twiske-Waterland is ingericht als recreatiegebied om gemeenten en natuurgebieden te ontlasten en aantrekkelijke recreatiemogelijkheid te bieden aan recreanten uit omliggende gemeenten en de regio. Het recreatieschap heeft drie hoofdactiviteiten: – Beheren en in stand houden van de ingerichte gebieden en voorzieningen; – Beheren en in stand houden routenetwerken en boerenlandpaden; – Actueel houden en vernieuwen van het aanbod om aan te sluiten bij wensen en behoeften van de recreant.

Classificatie: Inte

Ontwikkelingen	Bestuurlijke ontwikkelingen In november is mevrouw Esther Rommel aangesloten bij het Algemeen Bestuur. Mevrouw Rommel vervangt mevrouw Zaal als de gedeputeerde voor de provincie. Door een wetswijziging is vanaf 2023 het dagelijks bestuur van het recreatieschap verantwoordelijk voor het afgeven van de rechtmatigheidsverantwoording. Dit betekent dat voortaan het dagelijks bestuur in de jaarstukken een rechtmatigheidsverantwoording moet opnemen. Beleidsverslag/ontwikkelingen Het in stand houden van de gebieden en voorzieningen maakt het leeuwendeel van de inspanningen en bestedingen uit. Maar daarnaast werd in 2023 ook gewerkt aan: • Het evalueren en actualiseren van het voortschrijdend uitvoeringsprogramma; • Herzien van het evenementenbeleid; • De procesbegeleiding en contractvorming van zorgboerderij De Marsen; • Het faciliteren van natuur inclusieve recreatie; • Het leveren van een bijdrage aan het herstel van het Schanszichtpad. In 2023 is het herstellende Schanszichtpad geopend; • Totstandkoming van rapportages en adviezen voor het recreatieve grid en de biodiversiteit in het water. Die activiteiten zijn verlengd tot eind 2024 en behelst de uitwerking van subsidietoekenning vanuit het Integraal Bestuurlijk Programma Platteland in 2020. In 2023 is het rapport recreatief grid vastgesteld. • Vormgeven van recreatieve elementen Markermeerdijken en omlegging van bestaande routes tijdens de werkzaamheden; • Vaststellen van een visie voor de Blauwe Poort; • Herstelwerkzaamheden aan 2 wandelbruggen in de Vennen • Voorbereidingen getroffen voor de vervanging van de Pikpotweg brug. Voor ondersteuning van de bedrijfsvoering en bestuurlijke slagkracht werden: • De P&C-cyclus verbeterd door vereenvoudiging van de uurtarieven en kostenverdeelsleutels; • De begrotingen en jaarstukken opgemaakt conform het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV); • De risicoanalyse, beheersmaatregelen en weerstandsreserve geactualiseerd. Financieel resultaat Het financiële resultaat is een stuk beter dan vooraf begroot. De jaarrekening laat over 2024 een positief resultaat zien van €213.370, terwijl een negatief resultaat van €200.851 was begroot. Het positieve verschil van €414.221 wordt verklaard door: • Lagere kosten incidentele projecten (€ 284.000 positief). Deze kosten schuiven grotendeels door naar 2025; • Hogere baten door rente (€ 64.000 positief); • Hogere opbrengsten uit evenementen (€ 25.000 positief); • Hogere parkeeropbrengsten (€ 24.000 positief); • Lagere kosten betaald parkeren (€ 22.000 positief); • Divers (€ 5.000 negatief).
Eigen vermogen per 1 januari 2024	€5.204.000
Eigen vermogen per 31 december 2024	€5.417.000

Classificatie: Inte

Vreemd vermogen per 1 januari 2024	€412.000
Vreemd vermogen per 31 december 2024	€478.000
Rekeningresultaat 2024 van de GR	€213.370
Bijdrage gemeente aan GR 2024	€19.340
Rechtmatigheid	In de jaarrekening is de rechtmatigheidsverantwoording van het dagelijks bestuur opgenomen. Zoals daar weergegeven is het dagelijks bestuur van mening dat de verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen, ook al zijn er afwijkingen die in totaal de vastgestelde materialiteitsgrens overschrijden. De materialiteitsgrens is 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves volgens de begroting na wijziging (voor 2024 een bedrag van €148.237). Begrotingsrechtmatigheid Beoordeling van overschrijding van de begroting op programma-niveau is volgens het BBV onderdeel van de rechtmatigheidstoets. Uit deze beoordeling bleek dat zich geen onrechtmatige afwijkingen hebben voorgedaan. Misbruik en oneigenlijk gebruik Vast onderdeel van de gehele interne controle op zowel de processen als balansposten is het onderkennen van misbruik en oneigenlijk gebruik van (financiële) middelen (fraude). Uit de controle is dit verslagjaar niet gebleken dat misbruik of oneigenlijk gebruik heeft plaatsgevonden. Overige bevindingen Uit de interne controle bleken verder geen bijzondere zaken.
Risico's en beheersmaatregelen	De belangrijke risico's voor Twiske-Waterland zijn: • Verminderde inkomsten door: Afgelasten van evenementen; • Verminderde inkomsten door: Beleid; • Overmacht door: pandemieën/(vogel)ziektes, predatoren en nieuwe invasieve soorten; • Overmacht door: Klimaatveranderingen (brand/hittestress/droogte/stormen/ verzilting/ piekbuien). De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van €531.250. De huidige algemene reserve (weerstandscapaciteit) is €970.000 en ligt ruim boven het benodigde weerstandsvermogen.

Programma 3 Sociaal Domein

Naam verbonden partij	GR Gemeenschappelijke GezondheidsDienst Zaanstreek–Waterland (GGD ZW)
Site	ggdzw.nl
Kerngegevens	Gemeenschappelijke gezondheidsdienst Zaanstreek–Waterland, Zaandam
Doel / openbaar belang	De GGD gaat voor: doorontwikkeling van de eigen kwaliteiten, aansluiten bij en inspelen op nieuwe ontwikkelingen, hantering van een helder afwegingskader voor de uitvoering van contract-taken, investeren in verbinding.
Missie	GGD Zaanstreek–Waterland beschermt, bewaakt en bevordert de gezondheid en de sociale veiligheid van alle mensen in de regio. Daarbij staat een preventieve en collectieve aanpak voorop, met specifieke aandacht voor bevordering van participatie en ondersteuning van de eigen regie van mensen. Als uitvoeringsorganisatie van de gemeenten sluit de GGD aan bij de gemeentelijke verantwoordelijkheden in het sociaal domein.
Visie	De GGD gaat voor: doorontwikkeling van de eigen kwaliteiten, aansluiten bij en inspelen op nieuwe ontwikkelingen, hantering van een helder afwegingskader voor de uitvoering van contract-taken, investeren in verbinding.
Ontwikkelingen	De GGD ZW heeft hard gewerkt aan de doelen voortkomend uit de vastgestelde visie in samenwerking met de bijpassende doelen van Gala en IZA. Zo is de valpreventieketen regionaal opgezet, naar voorbeeld van de ketens in Oostzaan en Wormerland, en zijn er mooie stappen gezet in de overlappende ketens rondom GLI (gezonde leefstijlinterventie) en KnGG (kind naar gezond gewicht). Ook heeft de GGD ZW lokaal meegeholpen i.s.m. de Brijder stichting voor meer bewustzijn over de gevaren van alcoholgebruik. Deze ontwikkelingen helpen mee in de transformatie van de GGD ZW van een autonome zorgorganisatie naar een uitvoeringsorganisatie aangestuurd door de gemeenten en het Rijk. Hiernaast heeft de GGD ZW samen met alle gemeenten gekeken naar mogelijke bezuinigingsscenario's zoals gevraagd door de gemeenten. Er zijn drie scenario's voorgesteld met als advies te kiezen voor scenario 2 (waarvan scenario 1 minder bezuinigingen/ weinig impact, scenario 2 bezuinigingen met impact en scenario 3 veel bezuinigingen met hevige impact op de Volksgezondheid). De voorgestelde opties worden op dit moment, medio mei 2025, behandeld door de verschillende raden.
Eigen vermogen per 1 januari 2024	€3.233.402
Eigen vermogen per 31 december 2024	Concept jaarstukken 2024: €1.780.524
Vreemd vermogen per 1 januari 2024	€8.140.827
Vreemd vermogen per 31 december 2024	Concept jaarstukken 2024: €10.993.041

Classificatie: Inte

Bijdrage gemeente aan GR 2024	Concept jaarstukken 2024: €461.930																		
Rekeningresultaat 2024 van de GR	Concept jaarstukken 2024: €73.913																		
Rechtmatigheid	Het dagelijks bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties niet rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde verantwoordingsgrens. De geconstateerde rechtmatigheidsafwijkingen betreffen: Begrotingscriterium <table border="1"> <tr> <td>1a. Overschrijding lasten op de programma's</td><td>€ 4.974.000</td></tr> <tr> <td>1b. Overschrijding investeringsbudgetten</td><td>€ 35.000</td></tr> <tr> <td>2. Ongeautoriseerde reservemutaties</td><td>€ 88.000</td></tr> <tr> <td>3. Overschrijding van baten en/of overschrijding van lasten en baten op programmaniveau die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan het Algemeen bestuur zijn gemeld (niet tijdig gemeld i.o.m intern vastgelegde spelregels in de financiële verordening (art. 212)</td><td>€ 0</td></tr> <tr> <td>Totaal begrotingsonrechtmatigheden</td><td>€ 5.097.000</td></tr> <tr> <td>4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid van het Algemeen bestuur en past binnen de vooraf vastgestelde afspraken met het Algemeen bestuur zoals opgenomen in de financiële verordening GGD Zaanstreek-Waterland 2024 en daarmee vooraf als "acceptabel" is geduïd. Deze begrotingsafwijkingen zijn meer uitgebreid toegelicht bij de toelichting op de baten en lasten in de jaarrekening en bij de programma's en investeringen</td><td>€ 2.503.000</td></tr> <tr> <td>5. Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden (inhoudelijk toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering).</td><td>€ 2.594.000</td></tr> </table> Voorwaardencriterium <table border="1"> <tr> <td>Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed. (inhoudelijk hier toelichten en in de paragraaf bedrijfsvoering).</td><td>€ 3.214.000</td></tr> </table> Misbruik & oneigenlijk gebruik-criterium <table border="1"> <tr> <td>Geen bevindingen.</td><td>€ 0</td></tr> </table>	1a. Overschrijding lasten op de programma's	€ 4.974.000	1b. Overschrijding investeringsbudgetten	€ 35.000	2. Ongeautoriseerde reservemutaties	€ 88.000	3. Overschrijding van baten en/of overschrijding van lasten en baten op programmaniveau die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan het Algemeen bestuur zijn gemeld (niet tijdig gemeld i.o.m intern vastgelegde spelregels in de financiële verordening (art. 212)	€ 0	Totaal begrotingsonrechtmatigheden	€ 5.097.000	4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid van het Algemeen bestuur en past binnen de vooraf vastgestelde afspraken met het Algemeen bestuur zoals opgenomen in de financiële verordening GGD Zaanstreek-Waterland 2024 en daarmee vooraf als "acceptabel" is geduïd. Deze begrotingsafwijkingen zijn meer uitgebreid toegelicht bij de toelichting op de baten en lasten in de jaarrekening en bij de programma's en investeringen	€ 2.503.000	5. Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden (inhoudelijk toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering).	€ 2.594.000	Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed. (inhoudelijk hier toelichten en in de paragraaf bedrijfsvoering).	€ 3.214.000	Geen bevindingen.	€ 0
1a. Overschrijding lasten op de programma's	€ 4.974.000																		
1b. Overschrijding investeringsbudgetten	€ 35.000																		
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	€ 88.000																		
3. Overschrijding van baten en/of overschrijding van lasten en baten op programmaniveau die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan het Algemeen bestuur zijn gemeld (niet tijdig gemeld i.o.m intern vastgelegde spelregels in de financiële verordening (art. 212)	€ 0																		
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	€ 5.097.000																		
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid van het Algemeen bestuur en past binnen de vooraf vastgestelde afspraken met het Algemeen bestuur zoals opgenomen in de financiële verordening GGD Zaanstreek-Waterland 2024 en daarmee vooraf als "acceptabel" is geduïd. Deze begrotingsafwijkingen zijn meer uitgebreid toegelicht bij de toelichting op de baten en lasten in de jaarrekening en bij de programma's en investeringen	€ 2.503.000																		
5. Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden (inhoudelijk toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering).	€ 2.594.000																		
Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed. (inhoudelijk hier toelichten en in de paragraaf bedrijfsvoering).	€ 3.214.000																		
Geen bevindingen.	€ 0																		
Risico's en beheersmaatregelen	De omvang van de aanwezige risico's Opgenomen zijn de risico's waarvoor geen voorzieningen of bestemmingsreserves zijn gevormd. Dit zijn risico's welke voortvloeien uit eigen beleid, het doen of nalaten van derden of beleid van andere overheden. De inventarisatie vindt tweemaal per jaar plaats, namelijk bij de begroting en bij de jaarrekening. Niet alle risico's laten zich financieel vertalen. De GGD heeft in 2024 een risico inventarisatie uitgevoerd. Dit heeft geresulteerd in een risico model. De risico's in dit model zijn financieel vertaald. Periodiek worden acties in het MT van de GGD besproken om de risico's waar nodig te mitigeren, te accepteren of te verkleinen. Het model wordt ook periodiek gedeeld met het bestuur om inzicht te geven in het risicomanagement van de GGD en de manier waarop de grootste risico's worden behandeld. Wanneer alle risico's zich voordoen zal een bedrag van 3,8 mln. Hiermee gemoed kunnen zijn. De reden dat deze zaken niet zijn meegenomen als voorziening en bestemmingsreserve is gelegen in het feit dat de gemeenten in hun risicomanagement de GGD inschatten en dat effectuering van risico's voor de GGD zullen																		

Classificatie: Inte

	moeten worden gedekt door de gemeenten via de gemeenschappelijke regeling (GR).

Programma 4 Maatschappelijke ontwikkeling

Geen verbonden partijen

Programma 5 Leefomgeving

Naam verbonden partij	Omgevingsdienst IJmond (OD IJmond)
Site	www.odijmond.nl
Kerngegevens	De Omgevingsdienst IJmond (ODIJ) is een gemeenschappelijke regeling waarin de gemeenten Heemskerk, Beverwijk, Bloemendaal, Edam-Volendam, Haarlem, Heemstede, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Uitgeest, Velsen, Waterland, Wormerland, Zandvoort en Provincie Noord-Holland deelnemen.
Doel / openbaar belang	De beleidslijnen die door deelnemers in de gemeenschappelijke regeling in hun milieubeleidsplannen en overeenkomsten zijn neergelegd, bepalen welke werkzaamheden uitgevoerd worden en worden vastgelegd in het uitvoeringsprogramma van de 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 vrouwen 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

Classificatie: Inte

	kennis van zowel Inhoud als uitvoering bevordert OD IJmond een integrale aanpak binnen het ruimtelijk domein en koppelt OD IJmond de juiste partijen aan elkaar. Daarbij is kwalitatieve en adequate dienstverlening leidend. Initiatieven van burgers en bedrijven vragen van OD IJmond een open houding, gericht op wederzijds vertrouwen. Als kennisorgaan anticipeert OD IJmond hierop en faciliteert met een helder inzicht in het speelveld, binnen de kaders van de wet- en regelgeving.
Ontwikkelingen	Met het Jaarverslag 2024 geeft de Omgevingsdienst IJmond inzicht in wat de Omgevingsdienst IJmond in opdracht van de gemeentebesturen en het provinciebestuur in 2024 heeft uitgevoerd. De werkzaamheden van de Omgevingsdienst IJmond zijn vooral gericht op het uitvoeren van de 'klassieke' milieutaken voor de deelnemers o.b.v. de gemeentelijke Milieubeleidsplannen die voor een periode van vier jaar worden opgesteld. Naast dit basistakenpakket geeft de Omgevingsdienst IJmond voor een groot aantal gemeenten ook uitvoering aan de overige milieutaken (zowel vergunningverlening, toezicht en handhaving als milieuadvisering en beleidsvoorbereiding en uitvoering). Tot slot wordt in een aantal gemeenten ook toezicht verricht t.a.v. brandveiligheid, Bouw- en Woningtoezicht, de Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht (WABO), Algemene Plaatselijke Verordeningen (APV) en Drank- en Horecawetgeving. Enkele highlights uit het Jaarverslag 2024 van de OD IJmond zijn: 1. Actieve bijdrage aan het Interbestuurlijk Programma Versterking VTH (IBP-VTH) De ODIJ speelde een belangrijke rol in de totstandkoming en uitvoering van het IBP-VTH. Ondanks het formele einde in september 2024, worden de resultaten gebruikt om samenwerking tussen omgevingsdiensten in Noord-Holland te verkennen. 2. Ambitie tot een zelfstandige en toekomstbestendige organisatie In het Plan van Aanpak heeft het bestuur van ODIJ uitgesproken dat het per april 2026 wil uitgroeien tot een stabiele en zelfstandige organisatie. Hierbij staan continuïteit, kwaliteit en toekomstgerichtheid centraal. 3. Start van het programma herijking GR, DVO en financieringsstructuur Met dit programma onderzoekt ODIJ hoe de structuur en financiering aangepast kunnen worden om duurzaam aan de opgaven te blijven voldoen. Ook wordt gekeken naar rechtvaardigere verdeling van middelen en mogelijke bezuinigingsscenario's. 4. Versterkte regionale en landelijke samenwerking ODIJ werkt met drie andere omgevingsdiensten in Noord-Holland aan gezamenlijke strategieën en producten, zoals een uniforme handhavingsstrategie. Er is groeiende aandacht voor regionale opgaven zoals ZZS, waterbeheer en klimaattransities. 5. Inwerkingtreding Omgevingswet en gevolgen voor ODIJ De nieuwe Omgevingswet sinds januari 2024 verandert het wettelijk kader voor de VTH-taken van ODIJ. Dit heeft impact op de werkwijze en het beleid op verschillende bestuursniveaus en leidt tot de ontwikkeling van nieuwe werkproducten.
Eigen vermogen per 1 januari 2024	€729.707
Eigen vermogen per 31 december 2024	€742.091

Classificatie: Inte

Vreemd vermogen per 1 januari 2024	€12.106.613
Vreemd vermogen per 31 december 2024	€13.348.422
Rekeningresultaat 2024 van de GR	€124.232
Bijdrage gemeente aan GR 2024 (DVO milieutaken)	€135.022
Rechtmatigheid	Begrotingscriterium De totale lasten van €18.241.408 overschrijden de gewijzigde begroting van €16.339.252 overschrijden met €1.902.156. Hiermee zijn deze lasten dus onrechtmatig. Tegenover deze extra lasten staan extra baten van €2.026.393 waarom deze worden gecompenseerd. In de financiële verordening is opgenomen dat overschrijdingen geaccepteerd worden door het algemeen bestuur, mits hier extra baten tegenover staan. Investeringscriterium In 2024 heeft de omgevingsdienst voor €66.594 geïnvesteerd. In totaal was er voor 2024 op basis van de bestuursrapportage een investeringskrediet beschikbaar gesteld van €46.000. Hiermee is dit krediet met €20.594 overschreden waarmee dit onrechtmatig is. Gezien de geringe omvang hiervan kleiner is dan de grens benoemd in artikel 8.3 van de Financiële verordening Omgevingsdienst IJmond artikel 212 Gemeentewet heeft dit verder geen invloed op de rechtmatigheidsverantwoording. Voorwaardencriterium Er is een integrale check uitgevoerd op crediteuren met een uitgaaf van meer dan €200.000 in de afgelopen 4 jaar en een uitgaaf van meer dan €50.000 in 2024. Hierin zijn geen crediteuren aangetroffen die onterecht niet Europees aanbesteed zijn. Uit de uitgevoerde analyses op de naleving van de subsidievoorwaarden is vastgesteld dat er geen subsidiebatens zijn verantwoord waarbij is gebleken dat niet aan de subsidievoorwaarden is voldaan. Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium In de gemeenschappelijke regeling zijn er geen regelingen waarvan misbruik te maken is door de gebruikers. Een risico wat wij zien is dat toezichthouders worden omgekocht door bedrijven of personen om een ander oordeel te vellen. Gezien hier sprake is van beïnvloeding van eigen personeel betreft dit fraude en behoort dit niet tot het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium.
Risico's en beheersmaatregelen	We lopen als deelnemende gemeenten een financieel risico omdat we, zoals bij alle gemeenschappelijke regelingen, gezamenlijk de kosten dragen. ODIJmond heeft een weerstandratio van 1,0 (voldoende). De risico's voor de gemeente zijn zodoende ingeschat op minimaal.

Naam verbonden partij	GR Veiligheidsregio Zaanstreek–Waterland (VrZW)
Site	veiligheidsregiozaanstreekwaterland.nl
Kerngegevens	Veiligheidsregio Zaanstreek–Waterland, Zaandam
Doel / openbaar belang	Het bewerkstelligen van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde uitvoering van brandweer/GHOR/CPA-taken in ruime zin met inbegrip van het beperken en bestrijden van rampen en zware ongevallen en overigens een goede hulpverlening bij een ongeval of een ramp te bevorderen in het gebied met acht deelnemende gemeenten. De Veiligheidsregio/RWBZ voert regiotaken op het gebied van preventie, preparatie en alarmcentrale. Daarnaast is de gemeentelijke crisisorganisatie inmiddels regionaal georganiseerd als gevolg van de wet op de Veiligheidsregio's. Deze processen worden steeds verder geprofessionaliseerd. De nafase van een crisis blijft een taak van de gemeente. De VrZW ondersteunt gemeenten om deze taken te organiseren.
Missie	De partners in de veiligheidsregio Zaanstreek–Waterland gaan 'arm in arm voor veiligheid' om het samenwerkingsverband te bestendigen en uit te bouwen. Dit samenwerkingsverband helpt maatschappelijke verstoringen voorkomen of beperken in het belang van en samen met de burgers.
Visie	• Wij werken adequaat en effectief samen op het gebied van integrale veiligheid • Wij treden adequaat en snel op bij rampen en crises • Wij gaan in onze organisatievorming mee in de ontwikkelingen rond bestuurlijke schaalvergroting • Wij hebben wederzijds werkbare afspraken met de nieuwe politieregio • Wij werken actief samen met de burger opdat deze bewust en zelfredzaam handelt
Ontwikkelingen	Financiële ontwikkelingen Het jaar 2024 is afgesloten met een klein positief saldo van €141.252. Het budgettair kader van VrZW staat onder druk door de ontwikkeling van de loonkosten en het stijgen van de prijzen. Door gerichte sturing sluit VrZW in 2024 met zwarte cijfers. Over 2023 is een negatief resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht. Om de weerstandscapaciteit op het afgesproken niveau te brengen wordt het Algemeen Bestuur bij de definitieve vaststelling van de jaarstukken op 2 juli 2025 gevraagd het positieve resultaat toe te voegen aan de algemene reserve.
Eigen vermogen per 1 januari 2024	€1.360.000
Eigen vermogen per 31 december 2024	Concept jaarstukken 2024: €1.456.000
Vreemd vermogen per 1 januari 2024	€20.922.000
Vreemd vermogen per 31 december 2024	Concept jaarstukken 2024: €21.140.000

Classificatie: Inte

Rekeningresultaat 2024 van de GR	Concept jaarstukken 2024: €141.000
Bijdrage gemeente aan GR 2024	Concept jaarstukken 2024: €0
Rechtmatigheid	Rechtmatigheidsverantwoording van Dagelijks Bestuur De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het. Dagelijks Bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het Algemeen Bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het Algemeen Bestuur op 17 oktober 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht. Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het Algemeen Bestuur bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op €423.000. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.
Risico's en beheersmaatregelen	We lopen als deelnemende gemeenten een financieel risico omdat we, zoals bij alle gemeenschappelijke regelingen, gezamenlijk de kosten dragen. Als specifiek risico benoemen we nieuwe taken die vanuit het rijk naar VrZw komen. Hierin zijn we afhankelijk van het rijk of daar ook voldoende middelen tegenover komen te staan (via specifieke of algemene uitkering). Daarnaast lopen we niet-financiële risico's als VrZw hun taken niet of niet-voldoende uitvoert. Weerstandscapaciteit Het totaal van de in de jaarrekening 2024 benoemde risico's bedraagt €3.725.000. Het totale weerstandsvermogen per eind 2024 is €691.000. De ratio 'weerstandscapaciteit' van VrZw komt daarmee op 0,19 en classificeert daarmee als 'onvoldoende'. Een weerstandsratio onder de 1 is voor de deelnemende gemeenten risicoverhogend.

Naam verbonden partij	Vervoerregio Amsterdam
Site	https://vervoerregio.nl/
Kerngegevens	Jodenbreestraat 25, 1011 NH Amsterdam

Classificatie: Inte

Doel / openbaar belang	Samenwerking versterken op het gebied van verkeer en vervoer, bevorderen van bereikbaarheid
Missie	Verkeer en vervoer ondersteunt de ruimtelijk-economische ontwikkelingen en de ontplooiingskansen van mensen. Dat vraagt om intensieve samenwerking afstemming tussen het mobiliteitsbeleid en de andere beleidsvelden.
Visie	Het versterken van de samenwerking op het gebied van Verkeer en Vervoer in regio Amsterdam-Almere.
Ontwikkelingen	De Vervoerregio Amsterdam werkt nauw samen met gemeenten, waaronder Oostzaan en Wormerland, aan toekomstbestendige en duurzame mobiliteit. In beide gemeenten wordt op dit moment gewerkt aan een nieuw mobiliteitsplan, gericht op verkeersveiligheid, leefbaarheid en slimme, duurzame verplaatsingen. De Vervoerregio levert hierin ondersteuning, onder andere via inhoudelijke inbreng, financiering en afstemming met regionale doelen. Per december 2023 is de nieuwe concessie Zaanstreek-Waterland (ZAWA) in werking getreden. In Oostzaan rijdt buslijn 111, en in Wormerland rijdt buslijn 67. Deze lijnen zorgen voor regionale ontsluiting, maar staan wel onder druk door landelijke personeelstekorten, waardoor reizigers te maken hebben met rituitval en verminderde betrouwbaarheid. De Vervoerregio blijft met vervoerders en gemeenten in gesprek om deze problemen aan te pakken. Verder blijft de Vervoerregio zich inzetten op thema's als verkeersveiligheid, fietsverbindingen, spreiding van mobiliteit over de dag en de overgang naar zero-emissievervoer. Ook wordt gewerkt aan innovatieve mobiliteitsoplossingen zoals mobiliteitshubs en deelvervoer, passend bij de schaal en behoeften van kleinere gemeenten. Sinds februari 2023 is de Vervoerregio gevestigd aan Termini 179 in Amsterdam-Noord, samen met de Metropoolregio Amsterdam (MRA).
Eigen vermogen per 1 januari 2024	€0
Eigen vermogen per 31 december 2024	Concept jaarstukken 2024: €0
Vreemd vermogen per 1 januari 2024	€389.047.259
Vreemd vermogen per 31 december 2024	Concept jaarstukken 2024: €560.459.729
Rekeningresultaat 2024 van de GR	Concept jaarstukken 2024: €0
Bijdrage gemeente aan GR 2024	Concept jaarstukken 2024: €0
Rechtmatigheid	Algemeen Conform artikel 24 lid 3 van de financiële verordening 2023 worden in de paragraaf bedrijfsvoering de geconstateerde afwijkingen (fouten of onduidelijkheden) groter dan €500.000 toegelicht.

Classificatie: Inte

	Begrotingscriterium In 2024 zijn er geen begrotingsonrechtmatigheden te melden die boven de rapportagegrens artikel 24 lid 3 (€500.000) van de financiële verordening 2023 uitkomen. Voorwaardencriterium De spendanalyse op inkoop & aanbesteding heeft aan het licht gebracht dat er over 2024 een financiële onrechtmatigheid speelt op het voorwaardencriterium van € 2,0 miljoen. Dit is een lichte stijging ten opzichte van 2023 (€ 1,9 miljoen) en doorbreekt de neerwaartse trend. Hiervoor zijn drie redenen aan te dragen: • De eerste lijn zal zich meer bewust moeten worden van de consequenties van ‘vollopende’ contracten: kan ik nog rechtmatig inkopen? • De spendanalyse zal ook als sturelement moeten worden ingezet, dan alleen om te verantwoorden: vooruitkijken in plaats van in de achteruitkijkspiegel; • Vaker de peilstok hanteren: vier keer per jaar rapporteren in plaats van twee keer. De hier vermelde onrechtmatigheid valt onder de verantwoordingsgrens zoals die is vastgesteld in de financiële verordening en heeft derhalve geen effect op de uitkomst van de rechtmatigheidsverantwoording. Misbruik & oneigenlijk gebruik criterium In 2024 zijn er geen M&O- onrechtmatigheden te melden die boven de rapportagegrens artikel 24 lid 3 (€500.000) van de financiële verordening 2023 uitkomen. Begin 2025 zijn de resultaten van de eerste frauderisicoanalyse binnen de Vervoerregio gepresenteerd. De analyse is uitgevoerd op basis van de in 2024 vastgestelde richtlijn frauderisicoanalyse van de Vervoerregio en gaat ook in op M&O. De analyse geeft inzicht in de belangrijkste potentiële frauderisico's, bestaande beheersmaatregelen en eventuele verbeterpunten en draagt bij aan een effectieve risicogebaseerde aanpak. De frauderisicoanalyse bevestigt dat de Vervoerregio een solide basis heeft voor fraudebeheersing, maar dat er nog significante verbeterpunten zijn. De grootste kwetsbaarheden liggen bij informatiebeveiliging en integriteit. De analyse heeft niet alleen geresulteerd in een overzicht van risico's, maar ook in een verbeterd bewustzijn binnen de organisatie. Door de risico's actief te monitoren en waar nodig aanvullende maatregelen te nemen, kan de Vervoerregio de effectiviteit van haar fraudebeheersing en M&O-beleid verder versterken. Het lijnmanagement heeft als doel de frauderisicoanalyse- samen met de reguliere risicoanalyse - twee keer per jaar uit te voeren, bijvoorbeeld in juni en december.
Risico's en beheersmaatregelen	Financiële impact Om de financiële impact van de risico's in te schatten is de volgende werkwijze gevolgd. Er is een analyse gemaakt waarin de financiële omvang van de risico's in risicocategorieën is ingedeeld. Vervolgens is de impact (effect) in euro's bepaald op het categoriegemiddelde of, in de hoogste categorie, de ondergrens. De risico-inschatting wordt als volgt bepaald: hoog risico: kans is 75%; gemiddeld tot laag risico: kans is 25%. Het financiële risico wordt bepaald door impact maal kans. De financiële impact van de Top 10 strategische risico's telt op tot €130 miljoen. De benodigde weerstandscapaciteit is dus €130 miljoen.

Classificatie: Inte

	Weerstandratio De weerstandratio van de Vervoerregio eind 2024 (beschikbaar weerstandsvermogen €143,5 miljoen/benodigde weerstandscapaciteit €130 miljoen) is 1,1. Dit is voldoende. De regio raadt streeft naar een ratio weerstandsvermogen van minimaal voldoende.
--	--

Programma 6 Bestuur en organisatie

aam verbonden partij	Cocensus
Site	cocensus.nl
Kerngegevens	Openbaar lichaam genaamd 'gemeenschappelijke regeling Cocensus', gevestigd te Heemskerk.
Doel / openbaar belang	Cocensus is een gemeenschappelijk regeling (GR) van gemeenten Haarlem, Haarlemmermeer, Hillegom, Beverwijk, Oostzaan, Wormerland, Alkmaar, Bergen, Uitgeest, Heiloo, Castricum, Dijk en Waard en Den Helder. Per 1 januari 2025 is dit uitgebreid met de toetreding van gemeente Landsmeer. 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 <u>de</u> partner voor het integraal waarden, 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: · Klantgericht · Kwalitatief · Innovatief · Efficiënt en effectief · Resultaatgericht · Integriteit
Ontwikkelingen	De jaarrekening 2024 van Cocensus is afgesloten met een klein negatief resultaat van €11.000. Dit negatieve resultaat wordt per saldo verklaard doordat een aantal aanvullende opdrachten van deelnemers van Cocensus iets lager zijn uitgevallen dan verwacht. Zo is bijvoorbeeld door de rechter een streep gezet door het initiatief van de bestuurlijke boeten en zijn door aanloopproblemen bij een deelnemer nog niet de verwachte resultaten gerealiseerd door de inzet van de scanauto als het gaat om de aantallen

Classificatie: Inte

	naheffingsaanslagen parkeren. Voorgesteld wordt om dit negatieve exploitatieresultaat ad € 11.000 te onttrekken de algemene reserve van Cocensus die daarmee zou uitkomen op een bedrag van €177.000. Toetreding gemeente Landsmeer per 1 januari 2025 Na instemming van de huidige deelnemers van Cocensus treedt de gemeente Landsmeer per 1 januari 2025 toe tot Cocensus. Het laatste kwartaal van 2024 stond vooral in het teken van de conversie van de data van Landsmeer naar de omgeving van Cocensus. Zoals gebruikelijk bij Cocensus zijn ook met de gemeente Landsmeer afspraken gemaakt in het kader van “schoon over”, om te voorkomen dat oude werkvoorraden door Cocensus dienen te worden opgepakt. No cure no pay- bureaus In 2024 werden 17.331 WOZ-bezwaren ingediend. Door een wetwijziging die het verdienmodel van No Cure No Pay bureaus heeft beperkt, is dit aanzienlijk minder dan in 2023. De activiteiten van de NCNP-bureaus zijn enorm afgenomen. Feitelijk is er nog één bureau actief, dat is een combinatie van Eerlijke WOZ en het Nieuwe WOZ-bureau. Nu er geen (grof) geld meer valt te verdienen blijkt voor veel van de inmiddels verdwenen bureaus het belang van rechtsbescherming van de burgers toch niet de prioriteit geweest te zijn! Website De nieuwe Cocensus website is in februari 2024 live gegaan. Deze is qua vormgeving en gebruiksgemak verbeterd. Gebleken is dat dit voor de bezoeker goed werkt. Er komen minder vragen van burgers hoe ze zaken kunnen vinden op de website en het Digitaal loket. Met name de tarieven per gemeente en de veel gestelde vragen zijn veel makkelijker te raadplegen.
Eigen vermogen per 1 januari 2024	€224.000
Eigen vermogen per 31 december 2024	Concept jaarstukken 2024: €177.000
Vreemd vermogen per 1 januari 2024	€15.470.000
Vreemd vermogen per 31 december 2024	Concept jaarstukken 2024: €16.004.000
Bijdrage gemeente aan GR 2024	Concept jaarstukken 2024: €232.000
Rekeningresultaat 2024 van de GR	Concept jaarstukken 2024: -/-€11.000
Rechtmatigheid	Voor de jaarrekening voldoet Cocensus aan het vastgestelde begrotingscriterium met een verantwoordingsgrens van 2% die is vastgesteld op €343.140, zoals bepaald in de rechtmatigheidsverantwoording. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024. Deze grens houdt in dat eventuele rechtmatigheidsfouten pas worden opgenomen en toegelicht in de rechtmatigheidsverantwoording wanneer ze de 2% overschrijden van de totale lasten, inclusief toevoegingen aan de reserves.

Classificatie: Inte

	Het kader van de (financiële) rechtmatigheidsverantwoording bestaat uit de volgende criteria: 1A. Overschrijding lasten programma Heffen en invorderen van decentrale belastingen en heffingen Op basis van dit begrotingscriterium is geen onrechtmatigheid geconstateerd in 2024. 1B. Overschrijding investeringsbudgetten Op basis van het begrotingscriterium is geen onrechtmatigheid geconstateerd in 2024. 2. Ongeautoriseerde reservemutaties Op basis van dit criterium is geen onrechtmatigheid geconstateerd in 2024. 3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten programma Heffen en invorderen van decentrale belastingen en heffingen die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid Op basis van dit criterium is geen onrechtmatigheid geconstateerd in 2024. 4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 t/m 3) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid vermelden en verwijzen naar dit vooraf vastgestelde beleid Op basis van dit criterium is geen onrechtmatigheid geconstateerd in 2024. 5. Regel voorwaardencriterium en regel M&O criterium met beide een saldo van fouten ad 0. Op basis van dit criterium is een onrechtmatigheid geconstateerd in 2024 van €114.650. De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het bestuur vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht. Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het bestuur bepaald en bedraagt 2% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op €343.140. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024. Bevinding Het dagelijks bestuur stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening geconstateerde onrechtmatigheid, die voortvloeit uit de
--	--

Classificatie: Inte

	inkoop- en aanbesteding ten behoeve van het KCC met een bedrag van €114.650 lager is dan de gehanteerde verantwoordingsgrens van €343.140. Conclusie: Het dagelijks bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten en ook de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.
Risico's en beheersmaatregelen	Algemeen Cocensus heeft een zeer beperkt weerstandsvermogen (de algemene reserve is contractueel gemaximeerde op €250.000). Dit houdt in dat financiële tegenvallers in rekening worden gebracht bij de deelnemers. Weerstandsvermogen Cocensus heeft een 2-tal risico's beschreven: Cyberaanvallen (€1.500.000) en Privacywetgeving (€650.000). Voor de risico-analyse wordt bij beide risico's rekening gehouden met 10% kans. Het totale risico komt daarmee op €215.000. De Algemene Reserve bedraagt eind 2024 €177.000 en is daarmee te laag om het volledige risico af te dekken. Daarmee komt de weerstandsratio op 0,83. Deze ratio valt onder de categorie 'matig'.

Naam verbonden partij	OVER-gemeenten
Site	over-gemeenten.nl
Kerngegevens	OVER-gemeenten, Oostzaan en Wormerland.
Doel / openbaar belang	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: – Elke gemeente behoudt haar bestuurlijke zelfstandigheid; – Elke gemeente stelt haar eigen beleids- en uitvoeringskader vast; – De samenwerking heeft als doel het blijvend borgen van dienstverlening, kwaliteit, continuïteit, bestuurskracht en betaalbaarheid; – De dienstverlening van elke gemeente blijft lokaal (front-offices); – Vanuit het uitgangspunt van "handhaven van de bestuurlijke zelfstandigheid van de twee gemeenten" blijft elke gemeente thans en in de toekomst verantwoordelijk voor haar eigen financiële positie; – De (structurele) kosten van de ambtelijke organisatie mogen tijdens de samenwerking en in verdere uitwerkingen van de samenwerking niet stijgen, uitgezonderd wanneer er verplichte nieuwe taken vanuit het Rijk bijkomen.

Classificatie: Inte

	Tevens mogen de kosten stijgen, indien een deelnemende gemeente nieuwe beleidsvoornemens heeft die gepaard gaan met personeelsuitbreiding. In dat geval zullen de extra kosten die hieruit voor de ambtelijke organisatie voortvloeien, gedragen worden door de betreffende gemeente zelf. Gemeenten die deze beleidsvoornemens niet willen doorvoeren zullen niet voor deze extra kosten van de ambtelijke organisatie worden belast.
Missie	• Het zo optimaal mogelijk organiseren van het samenspel tussen colleges, bestuur en organisatie als noodzakelijke voorwaarde voor het functioneren van de serviceorganisatie voor meerdere gemeenten. • Het zo optimaal mogelijk organiseren van de dienstverlening aan inwoners, bedrijven en instellingen. • Het zo optimaal mogelijk organiseren van de bedrijfsmatige ondersteuning als noodzakelijke voorwaarde voor het goed functioneren van de klantgerichte processen. • Het zo optimaal mogelijk inzetten van personeel, zodanig dat een constante kwaliteit geleverd kan worden.
Visie	OVER-gemeenten is een: • vraag gestuurde dienstverlener; • een toegangspoort tot de overheid; • een aantrekkelijke werkgever; • een innovatieve, 'anders' denkende organisatie; • een aantrekkelijke partner.
Ontwikkelingen	Organisatorisch In 2024 is gewerkt aan een sterkere organisatie, oplossingen voor financiële uitdagingen en het voorbereiden op de toekomst. Er zijn goede stappen gezet, maar er blijven uitdagingen. Belangrijkste punten: • Toekomst van de gemeenten: Oostzaan kijkt of ze moet fuseren met een andere gemeente en ook Wormerland zoekt naar samenwerkingen. Dit kan grote gevolgen hebben. • Betere hulp voor inwoners: de gemeente heeft gewerkt aan zorg (Wmo) en de opvang van vluchtelingen. • Duurzaamheid en digitalisering: er wordt steeds meer digitaal gewerkt en er zijn plannen om gebouwen energiezuiniger te maken. Uitdagingen en aandachtspunten: • Geld in balans houden: OVER-gemeenten werkt samen met de gemeenten aan een plan om voorbereid te zijn op de verwachte bezuinigingen van de landelijke overheid. • Gezondheid op het werk: er zijn nog steeds veel zieke medewerkers, wat extra kosten en werkdruk geeft. • Digitale systemen: er zijn stappen gezet om de veiligheid van de digitale systemen te verbeteren, maar dit blijft nodig. • Striktere controle op geldzaken: sommige uitgaven waren hoger dan gepland en zullen beter worden beheerst. Belangrijkste financiële resultaten *Geld: OVER-gemeenten hield in 2024 €651.106 over, onder andere dankzij inspanningen om de inhuur zoveel mogelijk te beperken. *Minder ingehuurd personeel: er zijn meer vaste medewerkers aangenomen. Hierdoor was er minder inhuur nodig en werden

Classificatie: Inte

	kosten bespaard. *Meer kosten voor Informatie- en Communicatietechnologie (ICT), wat gaat over het gebruik van computers, software en internet om informatie te verwerken en te delen. Door meer medewerkers, strengere regels en duurdere leveranciers waren de ICT-uitgaven hoger.
Eigen vermogen per 1 januari 2024	€2.253.217
Eigen vermogen per 31 december 2024	Concept jaarstukken 2024: €1.819.645
Vreemd vermogen per 1 januari 2024	€2.748.941
Vreemd vermogen per 31 december 2024	Concept jaarstukken 2024: €3.257.564
Bijdrage gemeente aan GR 2024	Concept jaarstukken 2024: €8.582.640
Rekeningresultaat 2024 van de GR	Concept jaarstukken 2024: €651.106
Rechtmatigheid	Begrotingscriterium Het dagelijks bestuur heeft van €651.106 aan begrotingsonrechtmatigheden aangemerkt als zijnde wat past binnen het vooraf gestelde beleid. Voorwaardencriterium Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed: €310.637 Misbruik en oneigenlijk gebruik Geen bevindingen.
Risico's en beheersmaatregelen	Voor OVER-gemeenten is het maximale weerstandsvermogen in onze Gemeenschappelijke Regeling vastgesteld op 2,5% van de jaarlijkse lasten. Dit betekent dat OVER-gemeenten een beperkt weerstandsvermogen heeft en mogelijke financiële gevolgen bij het voordoen van de risico's naar rato (62% Wormerland, 38% Oostzaan) voor rekening van de deelnemende gemeenten komen. De blijvende deelname van beide gemeenten aan de Gemeenschappelijke Regeling is van cruciaal belang voor de continuïteit van OVER-gemeenten. Het financiële risico is gestegen van €1.000.000 (in de primaire begroting 2024, welke is opgesteld in maart 2023) naar €1.166.000 (in het jaarverslag 2024, welke is opgesteld in maart 2025). De weerstandsratio daalt van 0,6 (in de primaire begroting 2024) naar 0,4 (in het jaarverslag 2024).

Naam verbonden partij	Stichting Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerland (RIJK)
Site	https://www.stichtingrijk.nl/

Classificatie: Inte

Kerngegevens	Raadhuisplein 1, 2101 HA Heemstede
Doel / openbaar belang	Het creëren van voordelen op zowel financieel, kwalitatief als procesmatig gebied voor zelfstandige gemeenten, onder andere door het faciliteren van een regionaal inkoopbureau en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.
Ontwikkelingen	Stichting Rijk valt niet onder de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr). De vaststelling van de Jaarstukken van Stichting Rijk vindt jaarlijks plaats in juni. Deze tabel is gevuld met informatie uit de voorlopige jaarrekening 2024. Begin 2024 werd in het AB vastgesteld dat RIJK gecontroleerd kan groeien met het oog op een brede financiële basis. Met gecontroleerde groei werd bedoeld dat RIJK nog ruimte heeft voor een beperkte groei van het aantal aangesloten organisaties, zonder dat het organisatiemodel van RIJK onder druk komt te staan. De steeds breder wordende financiële basis heeft het de afgelopen jaren mogelijk gemaakt dat de deelnemersbijdrage minder stijgt dan de cao-verhogingen.
Eigen Vermogen 1 januari 2024	€1.044.000
Eigen Vermogen 31 december 2024	Concept jaarstukken 2024 (vaststelling volgt in juni 2025): €1.005.360
Vreemd Vermogen 1 januari 2024	€503.247
Vreemd Vermogen 31 december 2024	Concept jaarstukken 2024 (vaststelling volgt in juni 2025): €626.113
Bijdrage gemeente aan GR 2024	Concept jaarstukken 2024 (vaststelling volgt in juni 2025): €58.537
Resultaat van de GR 2024	Concept jaarstukken 2024 (vaststelling volgt in juni 2025): €239.479
Rechtmatigheid	In de concept jaarstukken 2024 is geen informatie opgenomen over de rechtmatigheid
Mogelijke risico's voor de gemeente	Stichting Rijk heeft een weerstandratio van 1,23. De risico's voor de gemeente zijn zodoende minimaal.

Overige samenwerkingsverbanden

Privaatrechtelijke verbintenissen

Wij zijn ook privaatrechtelijke samenwerkingsvormen aangegaan. Hieronder is een overzicht met deze weergegeven:

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

Aandelen

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

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

Bijzondere samenwerkingsverbanden

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

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

Overige samenwerking

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

Paragraaf Financiering

Waar gaat deze paragraaf over?

Deze paragraaf geeft transparantie in de financiering van decentrale overheden. Er worden zo duidelijk mogelijk de plannen, feiten en visie over financiering uitgelegd.

De Wet Financiering Decentrale Overheden (wet FIDO) geeft duidelijke kaders voor de financieringsmogelijkheden en levert een bijdrage aan de kredietwaardigheid van de openbare lichamen en bevordert de transparantie van de financiering. Deze wet kent twee instrumenten op het gebied van financiering: het treasurystatuut en de financieringsparagraaf.

Treasurystatuut

Het doel van het treasurystatuut is om verantwoordelijkheden en bevoegdheden te vast te leggen. Het treasurystatuut wordt vastgesteld door de raad. De raad kan zijn controlerende bevoegdheid uitvoeren op naleving van deze regels.

Financieringsparagraaf

Het tweede instrument, de financieringsparagraaf, heeft als doel inzicht te geven in de algemene interne en externe ontwikkelingen die van belang zijn voor de treasury en de concrete plannen op het gebied van risicobeheer, financieringspositie en leningen en uitzettingenportefeuille.

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

Rente

De werkelijke ontvangen en betaalde rente wordt verantwoord op het product Financiering in Programma 6. Deze rente wordt niet doorgerekend naar de diverse taakvelden, investeringen, voorzieningen en reserves. Bij het afschrijven van investeringen wordt een rekenrente gehanteerd (welke jaarlijks wordt vastgesteld in de Kadernota). Er wordt geen rente toegerekend aan reserves en voorzieningen.

Uitgangspunten treasurybeleid

In deze paragraaf kijken we terug op de treasury-activiteiten van het jaar 2024. Het uitgangspunt voor de treasury-activiteiten is dat we de bedragen en looptijden van aangetrokken langlopende leningen afstemmen op het renterisico dat de gemeente loopt.

Leningenportefeuille

Hier wordt de ontwikkeling van de portefeuille van de langlopende leningen voor 2024 weergegeven.

Mutaties leningenportefeuille (x €1.000)	Raming 2024	Werkelijk 2024
Stand per 01-01-2024	29.785	29.785
Aflossingen (regulier) in 2024	-919	-920

Classificatie: Inte

Nieuw aangetrokken leningen 2024	12.104	0
Stand per 31-12-2024	40.970	28.865

Renterisiconorm (x €1.000)		2024
1a	Renteherziening op vaste schuld o/g (opgenomen geld)	0
1b	Renteherziening op vaste schuld u/g (uitgegeven geld)	0
1c	Renteherziening op vaste schuld (1a-1b)	0
2	Betaalde aflossingen reguliere leningen	920
3	Renterisico op vaste schuld (1)-(2)	-920
	Berekening renterisiconorm:	
4	Begrotingstotaal primair (excl. mutaties in reserves)	29.558
5	Normpercentage (ministerieel vastgesteld)	20%
	Toets renterisiconorm:	
6	Renterisiconorm (4*5)	5.912
7	Renterisico op vaste schuld (3)	-920
Ruimte (+) / Overschrijding (-): (6)-(7)		6.832

De zogenaamde renterisiconorm bedraagt 20%. In 2024 is de renterisiconorm niet overschreden.

Risicobeheer

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

Kasgeldlimiet

Berekening Kasgeldlimiet voor 2024 (x €1.000)	2024
---	------

Classificatie: Inte

Omvang primaire begroting 2024 (=grondslag) (excl. mutaties in reserves)	29.558
– in procenten van grondslag	8,5%
(1) Toegestane kasgeldlimiet	2.512
(2) Omvang vlottende korte schuld	2.750
(3) Vlottende middelen (3a+3b+3c)	12.349
(3a) Contante gelden in kas	5
(3b) Tegoeden in rekening courant	34
(3c) Overige uitstaande gelden < 1 jaar	12.311
Toets kasgeldlimiet:	
(4) Totaal netto vlottende schuld (2-3)	-9.599
Toegestane kasgeldlimiet (1)	2.512
Ruimte (+) / Overschrijdingen (-): (1)-(4)	12.112

Voor het jaar 2024 is de kasgeldlimiet niet overschreden.

Rentekosten

De interne rekenrente voor investeringen en dergelijke wordt elk jaar vastgesteld in de kadernota, voor het jaar 2024 is deze vastgesteld op 2,3 %. Hiermee is het vastgestelde interne rentepercentage vanuit de begroting gevolgd. Hierdoor blijven de berekende kapitaallasten per product gelijk aan de begroting.

Solvabiliteit

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

Jaar	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Balanstotaal	Solvabiliteit
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 %

Classificatie: Inte

2021	3.393.876	37.804.705	41.198.481	8,24 %
2022	4.474.004	39.226.230	43.700.234	10,24 %
2023	10.716.830	39.325.143	50.041.973	21,42%
2024 (incl. rek.res)	10.463.433	40.098.742	50.562.175	20,69%

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

Schatkistbankieren

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

Dagelijks wordt de hoogte van de diverse bankrekeningen in de gaten gehouden en wanneer nodig wordt geld afgeroomd naar onze rekening-courant bij de schatkist. Wanneer dit geld weer nodig is voor het kunnen doen van betalingen, wordt het weer teruggehaald. In de "Toelichting op de balans" zijn de diverse bedragen genoemd.

Paragraaf Lokale heffingen

Algemeen

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

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

Voor de uitvoering van belastingregelingen in 13 gemeenten met een inwonersaantal circa 650.000 inwoners brengt Cocensus de gemeenten een bijdrage in rekening. Voor de uitvoering van de belastingregelingen is over het jaar 2024 een bijdrage aan Cocensus betaald van €232.000- op basis van de Dienstverleningsovereenkomst, en een bedrag van €315.519 voor extra diensten, zoals de afhandeling en oplegging in het kader van de bestuurlijke boetes, de controle hondenbelasting en juridische ondersteuning bij complexe bezwaarschriften, waaronder de bezwaarprocedures van het rioolrecht door de WOV. Vanaf 2025 vervallen de kosten voor de extra diensten in verband met het vervallen van de bestuurlijke boetes.

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 worden verhoogd met de verwachte inflatie. In overeenstemming met de Kadernota 2024 is in de Programmabegroting 2024 voor de belastingen rekening gehouden met een inflatiepercentage van 3,2%.

Onroerende Zaakbelasting (OZB)

De grondslag voor de OZB wordt gevormd door de waarde van het onroerend goed, die jaarlijks wordt vastgesteld (de zogenaamde herwaardering). Oostzaan hanteert het uitgangspunt dat de gemiddelde waardestijging (of daling), die voortvloeit uit de herwaardering, wordt gecompenseerd door een evenredige tariefsverlaging (of evenredige tariefsverhoging). Daarmee bereikt de gemeente dat waardemutatie niet leidt tot een wijziging in de totale opbrengst, maar slechts tot individuele verschillen in aanslagen. Dat is het geval als de waarde van een woning meer of juist minder is gestegen dan het Oostzaanse gemiddelde. Dan levert de herwaardering een voordeel of juist een nadeel op voor de eigenaar.

Roerende woon- en bedrijfsruimtebelasting (RWWB)

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

Hondenbelasting

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

Gemeentelijke belastingen	Rekening 2023	Begroting 2024 (incl. wijzigingen)	Rekening 2024
OZB-woningen	1.881.064	1.990.432	1.989.857
OZB niet-woningen gebruikers en eigenaren	751.430	745.323	815.234
Roerende woon- en bedrijfsruimten	4.902	7.000	5.669
Precariobelasting	0	0	0
Hondenbelasting	36.162	35.115	36.339
Toeristenbelasting	295.551	324.763	339.000
Totaal belastingen	2.969.110	3.085.633	3.153.843

Gemeentelijke retributies

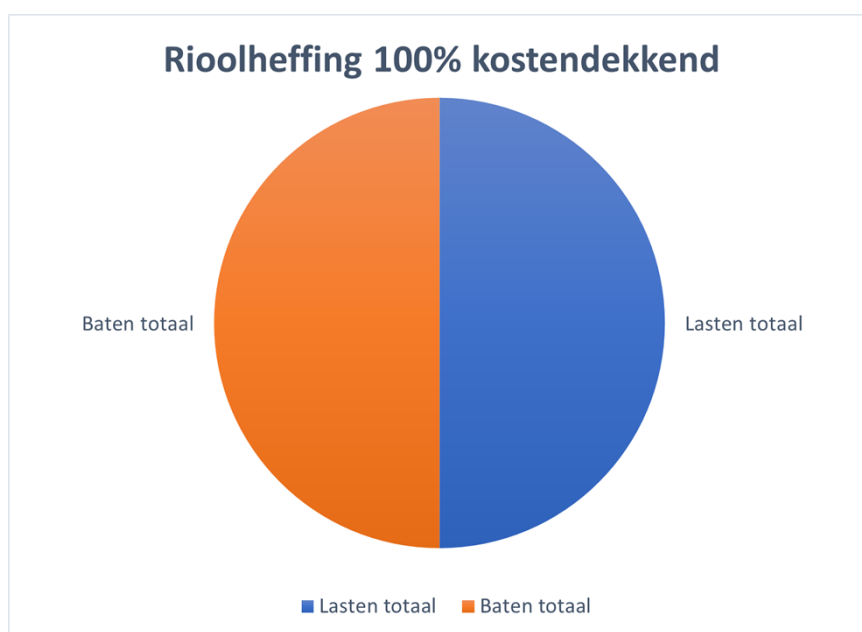
Onder de naam retributies heft de gemeente tarieven voor diverse typen van dienstverlening. Bij retributies is sprake van een directe relatie tussen de heffing en de gemeentelijke taakuitoefening. De geraamde opbrengsten mogen niet hoger zijn dan de geraamde kosten voor die taakuitoefening. Belastingplichtige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

Rioolheffing

De kosten die de gemeente maakt als uitvloeisel van de watertaken worden op burgers en bedrijven verhaald via de zogenaamde rioolheffing. De kosten die uit die watertaken voortvloeien (op het gebied van afvalwaterinzameling, afvalwatertransport en afvoer van overtollig regen- en grondwater) zijn berekend in het Gemeentelijk Riolerings Plan 2018–2023.

Rioolheffing	Rekening 2023	Begroting 2024 (incl. wijzigingen)	Rekening 2024
A Baten totaal	1.562.188	1.549.298	1.542.155
B Lasten totaal	1.562.188	1.549.298	1.542.155
C Toevoeging voorziening	144.359	-94.687	281.603
D Saldo (A-B-C)	-144.359	94.687	-281.603
Kostendekkendheid (A/B)x100 (%)	100%	100%	100%

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



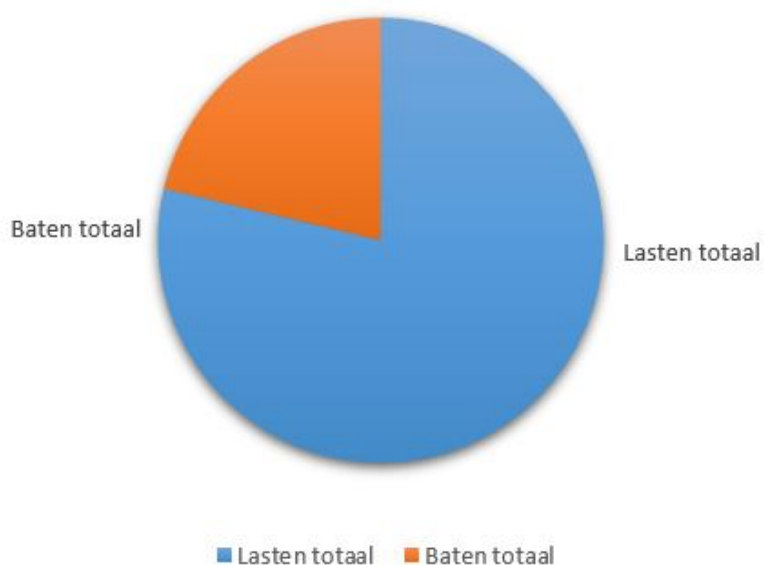
Afvalstoffenheffing

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

Classificatie: Inte

Afvalstoffenheffing	Rekening 2023	Begroting 2024 (incl. wijzigingen)	Rekening 2024
A Baten totaal	1.522.259	1.699.155	1.639.332
B Lasten totaal	1.777.877	1.761.291	2.007.997
C Toevoeging voorziening	23.326	65.000	65.000
D Saldo (A-B-C)	-206.738	-62.136	-368.665
Kostendekkendheid (A/B)x100 (%)	88%	96%	82%

Afvalstoffenheffing 82% kostendekkend

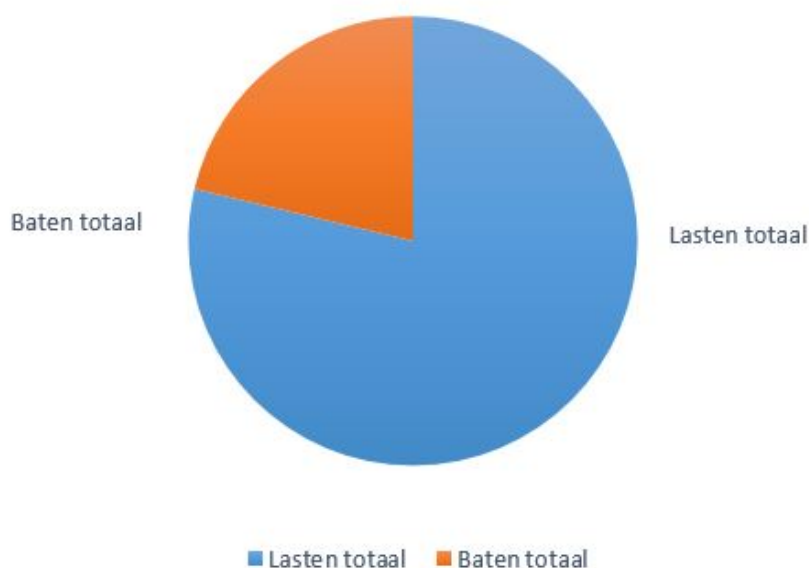


Begraafrechten

Begraafrechten	Rekening 2023	Begroting 2024 (incl. wijzigingen)	Rekening 2024
A Baten totaal	156.490	140.000	102.830
B Lasten totaal	297.744	400.937	380.639
C Toevoeging voorziening	0	0	0
D Saldo (A-B-C)	-141.254	-260.937	-277.809
Kostendekkendheid (A/B)x100 (%)	88%	35%	27%

Classificatie: Inte

Begraafrechten 27% kostendekkend



Kwijtscheldingsbeleid

De normen voor het kwijtscheldingsbeleid, als onderdeel van het gemeentelijk minimabeleid zijn in de gemeente Oostzaan gesteld op 100% van de van toepassing zijnde bijstandsnorm. Dit betekent dat een vrij grote groep belastingschuldigen in aanmerking komt voor kwijtschelding, waardoor hun besteedbare ruimte groter wordt. In de begroting 2024 is een bedrag aan kwijtschelding opgenomen van €36.000. Van de begrote €36.000 is €31.616 verstrekt aan kwijtscheldingen.

Kwijtscheldingen	Rekening 2023	Begroting 2024 (incl. wijzigingen)	Rekening 2024
Bezwaren WOZ	401	150	254
Bezwaren overige heffingen	39	75	40
Bezwaren Bestuurlijke boete	2.116	0	2.558
Beroep WOZ	2	0	4
Beroep overige heffingen	3	0	40
Lasten kwijtschelding	36.812	36.000	31.616

Classificatie: Inte

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

De leges zijn onderverdeeld in drie hoofdstukken;

Hoofdstuk 1: algemene dienstverlening (verstrekkingen uit de basisregistratie personen, burgerlijke stand, rijbewijzen, reisdocumenten, bestuursdocumenten, verkeer en vervoer),
Hoofdstuk 2: dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning,
Hoofdstuk 3: dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn (horeca, prostitutiebedrijven, evenementenvergoeding en overige vergunningen. Een groot deel hier bestaat uit evenementenvergunningen. Vanwege de maatschappelijke betekenis is dit vaak niet kostendekkend).

Maximaal is 100% kostendekkend toegestaan.

Onderwerp legesverordening	Directe kosten	Loonkosten	Overhead	Opbrengst	Kostendekkendheid
Hoofdstuk 1 - Algemene dienstverlening					
Paragraaf 1.1 - Burgerlijke stand	2.632	11.289	15.345	18.674	63,81%
Paragraaf 1.2 - Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart	76.500	45.798	62.233	135.226	73,28%
Paragraaf 1.3 - Rijbewijzen	11.785	18.723	25.441	40.525	72,43%
Paragraaf 1.4 - Verstrekkingen in het kader van de basisregistratie persoonsgegevens	2.715	5.915	8.042	13.124	78,72%
Paragraaf 1.5 - Bestuursstukken					
Paragraaf 1.6 - Vastgoedinformatie		6.961	9.446	2.363	14,40%
Paragraaf 1.7 - Overige publiekszaken					
Paragraaf 1.8 - Gemeentearchief					
Paragraaf 1.9 - Bijzondere wetten	5.327	24.652	33.456	49.413	77,90%
Paragraaf 1.10 - Diversen					
Totaal hoofdstuk 1	98.960	113.338	153.963	259.325	70,80%
Hoofdstuk 2 - Fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning					
Paragraaf 2.1 - Begripsomschrijvingen					
Paragraaf 2.2 - Vooroverleg EN INTAKETAFEL EN OMGEVINGSTAFEL		5.457	7.422	4.671	36,27%
Paragraaf 2.3 - BOUWACTIVITEITEN, HET GEBRUIKEN VAN EEN BOUWWERK OF GRONDEN EN HET SLOPEN VAN EEN BOUWWERK	58.919	335.840	456.702	832.760	97,80%
Paragraaf 2.4 - AANLEG activiteiten					
Paragraaf 2.5 - CULTUREEL ERFGOED					
Paragraaf 2.6 - ACTIVITEITEN IN DE OPENBARE RUIMTE EN OP OPENBARE WEGEN		1.163	1.582	2.796	101,90%
Paragraaf 2.7 - Milieubelastende activiteiten					
Paragraaf 2.8 - HET HOUDEN VAN EEN EVENEMENT					
Paragraaf 2.9 - OVERIGE ACTIVITEITEN					
Paragraaf 2.10 - BODEMONDERZOEKEN					
Paragraaf 2.11 - ADVIES					
Paragraaf 2.12 - ADVIES MET INSTEMMING					
Paragraaf 2.13 - Vermindering					
Paragraaf 2.14 - Teruggaaf als gevolg van intrekking verleende omgevingsvergunning voor bouwactiviteiten				-175	
Paragraaf 2.15 - VASTSTELLEN EN WIJZIGING OMGEVINGSPLAN					
Paragraaf 2.16 - Overschrijving vergunning op naam					
Paragraaf 2.17 - In deze titel niet benoemde beschikking					
Paragraaf 2.18 - Buiten behandeling omgevingsvergunning		496	675	1.005	85,82%
Totaal hoofdstuk 2	58.919	342.956	466.381	841.057	96,87%
Hoofdstuk 3 - Europese dienstenrichtlijn					
Paragraaf 3.1 - Horeca	281	4.474	6.073	6.485	59,89%
Paragraaf 3.2 - Seksbedrijven					
Paragraaf 3.3 - Winkeltijdenwet					
Paragraaf 3.4 - Organiseren evenement of markt		4.108	5.574	7.845	81,04%
Paragraaf 3.5 - Standplaatsen		1.088	1.476	1.867	72,82%
Totaal hoofdstuk 3	281	9.670	13.123	16.197	70,20%
Totaal	158.160	465.964	633.467	1.116.579	88,79%
Recapitulatie Hoofdstuk 1, 2 en 3					
Kostendekking Hoofdstuk 1	98.960	113.338	153.963	259.325	70,80%
Kostendekking Hoofdstuk 2	58.919	342.956	466.381	841.057	96,87%
Kostendekking Hoofdstuk 3	281	9.670	13.123	16.197	70,20%
Kostendekking totale tarieventabel	158.160	465.964	633.467	1.116.579	88,79%

Totaaloverzicht opbrengst belastingen en retributies

In onderstaande tabel wordt aangegeven welke opbrengsten en retributies er zijn en hoeveel de inkomsten daarvan bedragen.

Classificatie: Inte

Gemeentelijke belastingen

Belastingen hebben een algemeen karakter. Een directe relatie tussen de belasting en de gemaakte kosten van de gemeente is in het algemeen niet aanwezig. Uitgangspunt bij het vaststellen van de belastingtarieven is dat deze trendmatig worden verhoogd met de verwachte inflatie. Voor het jaar 2024 hierbij een totaaloverzicht met de gerealiseerde gemeentelijke belastingen en retributies.

Belastingen / retributies	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024
Belastingen			
OZB-woningen	1.881.064	1.990.432	1.990.716
OZB niet-woningen gebruikers en eigenaren	748.451	808.323	815.234
Roerende woon- en bedrijfsruimten	5.344	7.000	5.669
Precariobelasting	0	0	0
Hondenbelasting	36.162	35.115	36.339
Toeristenbelasting	310.114	356.763	371.256
Totaal belastingen	2.981.135	3.197.633	3.219.214
Retributies			
Rioolrecht	1.562.188	1.549.298	1.542.155
Afvalstoffenheffing	1.522.259	1.699.155	1.639.332
Begrafnisrechten	156.490	140.000	102.830
Leges omgevingsvergunningen	343.479	220.000	259.325
Leges vergunningen (APV)	16.348	34.200	841.057
Leges burgerzaken	177.927	154.278	16.197
Totaal retributies	3.778.690	3.637.546	4.400.896
Kwijtscheldingen	36.812	36.000	31.616
Totaal netto-opbrengsten	6.710.987	6.637.170	7.651.726

Classificatie: Inte

Belastingen / retributies	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024

Paragraaf Bedrijfsvoering

OVER-gemeenten werkt voor de gemeenten Wormerland en Oostzaan. Dit betekent dat zij samen ambtenaren en diensten delen. In deze paragraaf laten wij zien hoe OVER-gemeenten het geld heeft gebruikt (Jaarrekening 2024) en wat zij daarvoor hebben gedaan (Jaarverslag 2024).

Jaarrekening 2024 – Financieel

Belangrijkste financiële resultaten

- * Geld: OVER-gemeenten hield in 2024 €651.106 over, onder andere dankzij inspanningen om de inhuur zoveel mogelijk te beperken.
- * Minder ingehuurd personeel: er zijn meer vaste medewerkers aangenomen. Hierdoor was er minder inhuur nodig en werden kosten bespaard.
- * Meer kosten voor Informatie- en Communicatietechnologie (ICT), wat gaat over het gebruik van computers, software en internet om informatie te verwerken en te delen. Door meer medewerkers, strengere regels en duurdere leveranciers waren de ICT-uitgaven hoger.

Uitdagingen en aandachtspunten

- * Geld in balans houden: OVER-gemeenten werkt samen met de gemeenten aan een plan om voorbereid te zijn op de verwachte bezuinigingen van de landelijke overheid.
- * Gezondheid op het werk: er zijn nog steeds veel zieke medewerkers, wat extra kosten en werkdruk geeft. Er zijn en worden diverse maatregelen getroffen.
- * Digitale systemen: er zijn stappen gezet om de veiligheid van de digitale systemen te verbeteren, maar dit blijft nodig.
- * Striktere controle op geldzaken: sommige uitgaven waren hoger dan gepland en zullen beter worden beheerst.

Jaarverslag 2024 –Wat hebben we met het geld gedaan

In 2024 werkten wij aan een sterkere organisatie, oplossingen voor financiële uitdagingen en het voorbereiden op de toekomst. Er zijn goede stappen gezet, maar er blijven uitdagingen.

Belangrijkste punten

- * Toekomst van de gemeenten: Oostzaan kijkt of ze moet fuseren met een andere gemeente en ook Wormerland zoekt naar samenwerkingen. Dit kan grote gevolgen hebben.
- * Betere hulp voor inwoners: de gemeente heeft gewerkt aan zorg (Wmo) en de opvang van vluchtelingen.
- * Duurzaamheid en digitalisering: er wordt steeds meer digitaal gewerkt en er zijn plannen om gebouwen energiezuiniger te maken.

Uitdagingen en aandachtspunten

- * Geld in balans houden: OVER-gemeenten werkt samen met de gemeenten aan een plan om voorbereid te zijn op de verwachte bezuinigingen van de landelijke overheid.
- * Gezondheid op het werk: er zijn nog steeds veel zieke medewerkers, wat extra kosten en werkdruk geeft.
- * Digitale systemen: er zijn stappen gezet om de veiligheid van de digitale systemen te verbeteren, maar dit blijft nodig.
- * Striktere controle op geldzaken: sommige uitgaven waren hoger dan gepland en zullen beter worden beheerst.

Overzicht van baten en lasten over 2024

Omschrijving	Begroting 2024 <i>primair</i>	Begroting 2024 <i>bijgesteld (njb24)</i>	Werkelijk	Verschil
Lasten programma bedrijfsvoering				
Personeel	€ 16.654.764	€ 19.802.421	€ 19.249.468	€ -552.953
Verbinding te OVER	€ -	€ 744.304	€ 289.976	€ -454.328
Automatisering	€ 1.858.141	€ 1.926.641	€ 2.089.816	€ 163.175
Huisvesting	€ 818.955	€ 818.955	€ 819.000	€ 45
Kantoor	€ 233.971	€ 251.671	€ 258.951	€ 7.280
Overig	€ 858.326	€ 808.526	€ 754.913	€ -53.613
Totaal lasten	€ 20.424.157	€ 24.352.518	€ 23.462.123	€ -890.395
Baten programma bedrijfsvoering				
Bijdrage in salarislasteren door derden	€ -	€ -	€ 190.111	€ 190.111
Rente op banktegoed	€ -	€ 50.000	€ 112.020	€ 62.020
Wet open overheid WL *	€ 120.000	€ -	€ -	€ -
Wet open overheid OZ *	€ 110.000	€ -	€ -	€ -
Bijdrage Wormerland	€ 12.520.377	€ 13.943.781	€ 13.943.781	€ -
Bijdrage Oostzaan	€ 7.673.780	€ 8.582.640	€ 8.582.640	€ -
Totaal baten	€ 20.424.157	€ 22.576.421	€ 22.828.552	€ 252.131
Mutaties reserves	€ -	€ 1.776.097	€ 1.284.677	€ -491.420
Totaal mutaties reserves	€ -	€ 1.776.097	€ 1.284.677	€ -491.420
Resultaat	€ -	€ -	€ 651.106	€ 651.106

Het resultaat in 2024 is € 651.106 positief ten opzichte van de bijgestelde begroting 2024.

Rechtmatigheid

Rechtmatigheid

In 2024 is verder gewerkt aan de ontwikkeling van de rechtmatigheidsverantwoording, waarbij het groeiproces voortgang boekt. Binnen de organisatie worden er steeds meer stappen gezet in bewustwording en het verbeteren van processen. Het procesmanagement speelt daarin ook een belangrijke rol. De organisatie heeft in 2024 stapsgewijs kennis kunnen maken met het nieuwe werkveld procesmanagement.

Begrotingsrechtmatigheid

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen bedrag €5.464.595 bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van €1.149.399. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van €5.393.554 acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken. Niet acceptabele begrotingsonrechtmatigheden hebben betrekking op overschrijding van investeringskredieten. Verbetermaatregel is het realistischer begroten van investeringskredieten.

Aanbestedingen

De focus op rechtmatigheid bij aanbestedingen is in 2024 verder versterkt. De inzet van Stichting Rijk draagt bij aan een verbeterde naleving van de aanbestedingsregels. De periodieke spendanalyse speelt hierin ook een centrale rol. Per kwartaal wordt in samenwerking met Stichting Rijk proactief gekeken naar contracten die mogelijk richting de aanbestedingsgrens gaan. Tevens wordt ingezet op het versterken van contractmanagement. Het doel is om dreigende onrechtmatigheden vroegtijdig te signaleren en tijdig passende acties te ondernemen. Over 2024 zijn dan ook geen onrechtmatigheden geconstateerd met betrekking tot aanbestedingen.

Prestatieleveringen inkoopfacturen

In de gemeentewereld krijgt het administreren van prestatieleveringen op inkoopfacturen steeds meer aandacht vanwege een combinatie van financiële en juridische redenen. Voor al onze uitgaven geldt dat deze getoetst worden aan een leveringscriterium, met andere woorden: “is de prestatie daadwerkelijk geleverd?”. Het administreren van de prestatielevering dient ter onderbouwing:

- dat de vastgelegde of toegelichte transacties en gebeurtenissen inderdaad hebben plaatsgevonden; en
- dat ze bedrijfsmatig van aard zijn; en
- en betrekking hebben op onze gemeenten.

Binnen gemeente Oostzaan gaan we het administreren van prestatieleveringen inkoopfacturen, niet zijnde prestatieleveringen van zorgaanbieders, doen in Key2Financien. Het administreren wordt in 2025 een processtap in de autorisatie van de inkoopfacturen.

Verbonden partijen

Voor de verantwoording van de rechtmatigheid van onze verbonden partijen verwijzen wij naar de Paragraaf Verbonden Partijen. Hierin hebben wij de rechtmatigheidsverantwoording opgenomen indien deze is opgenomen in de jaarrekening van die verbonden partij.

Verordeningen en regelingen

De controleverordening inclusief controleprotocol en de financiële verordening zijn inmiddels geactualiseerd. Het actualiseren van de gemeenschappelijke regeling OVER-gemeenten, mandaat- en budgethoudersregeling zal naar verwachting in 2025 afgerond worden. Pas daarna kunnen de andere onderliggende regelingen worden geactualiseerd. Het niet up-to-date zijn bemoeilijkt de goede werking van de interne beheersing en de controle op de rechtmatigheid. Aandacht verdient ook het tijdig publiceren en intrekken van regelingen en verordeningen.

Misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O)

Er zijn geen onrechtmatigheden geconstateerd in het kader van Misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O).

Terugblik en vooruitzicht

Uit 2023 en 2024 blijkt dat rechtmatigheid een doorlopend proces van groei en verbetering is. Hoewel er nog uitdagingen zijn, zijn in 2024 duidelijke stappen gezet. Met deze voortgang zijn we op de goede weg om de interne beheersing en rechtmatigheidsverantwoording verder te professionaliseren. Wij blijven dan ook in 2025 inzetten op het groeiproces.

Paragraaf Taakstellingen en Stelposten

Waar gaat deze paragraaf over?

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

Stelposten, opgenomen in de primaire begroting 2024	2024	2025	2026	2027
1) Stelpost algemene uitkering prognose onder het BCF-plafond	137.970	137.970	137.970	137.970
2) Stelpost algemene uitkering jeugdzorg	0	0	114.278	89.904
Totaal	137.970	137.970	252.248	222.874

Toelichting:

Classificatie: Inte

Jaarrekening 2024

Bij de jaarrekening kijken we terug op de begrote stelposten.

- 1) In de septembercirculaire 2024 ontvingen we een voorschot op de verwachte ruimte onder het BCF-plafond. Deze inkomst was hoger dan de stelpost.
- 2) Voor het jaar 2024 hadden we al geen stelpost jeugdzorg.

Taakstellingen:

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

Paragraaf Wet open openheid (Woo)

Waar gaat deze paragraaf over?

In artikel 3.5 (Openbaarheidsparagraaf) van de Wet open overheid (Woo) is voorgeschreven dat in de begroting aandacht besteed moet worden aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van deze wet. In de jaarstukken dienen we verslag te doen van de uitvoering ervan, mede in relatie tot de in de begroting genoemde beleidsvoornemens. Deze verplichte paragraaf in de komende begrotingen en jaarstukken vloeit voort uit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Deze voorgeschreven rapportering over de uitvoering van deze wet is bedoeld om een impuls te geven aan de actieve openbaarheid.

Wet open overheid (Woo)

De Woo bestaat uit actieve en passieve openbaarmaking.

Passieve openbaarmaking

De passieve openbaarmaking is belegd bij juridische zaken. Er zijn achterstanden met het behandelen van Woo-verzoeken. De wettelijke termijnen worden meestal niet gehaald.

Actieve openbaarmaking

Op 1 november 2024 is de eerste tranche in werking getreden. De eerste tranche bevat een aantal categorieën met welke documenten in elk geval actief openbaar moeten worden gemaakt. Er wordt gewerkt aan de implementatie hiervan. Daarmee wordt nu nog niet voldaan aan de eerste tranche. In 2025 wordt verwacht dat in ieder geval de tweede tranche met nieuwe categorieën van documenten die openbaar moeten worden gemaakt, in werking treedt. Het is nog niet bekend wanneer dit zal gaan gebeuren.

Paragraaf Oekraïne crisis

Waar gaat het over?

Classificatie: Inte

Oekraïne crisis

Sinds maart 2022 is het oorlog in Oekraïne. Wij hebben als gemeente de taak om Oekraïense vluchtelingen op te vangen. Inmiddels worden circa 220 vluchtelingen opgevangen in Wormerland en Oostzaan. Dit vraagt een flinke inzet van de gehele OVER-organisatie. Alle afdelingen hebben een aandeel in deze forse opgave. De inzet richt zich op het adequaat huisvesten, begeleiden en voorzien van financiële middelen voor deze vluchtelingen. Vooralsnog is er geen zicht op vrede in Oekraïne. Dit betekent een voortzetting van de huidige opvang en dito intensieve extra werkzaamheden voor de OVER-organisatie.

Van korte termijn opvang naar langdurige huisvesting

Per 1 januari 2025 staan er zo'n 122.000 Oekraïense oorlogsvluchtelingen bij gemeenten in Nederland geregistreerd. Nog steeds is er wekelijks nieuwe instroom van zo'n 250 tot 550. De uitstroom van deze vluchtelingen is minimaal. De bezettingsgraad van de opvangplekken bedraagt 99,6%. Dit betekent dat er bijna geen opvangplekken meer beschikbaar zijn. Het Rijk stimuleert gemeenten om nieuwe opvangplekken te realiseren. Vooralsnog wordt dit vanuit het Rijk kostendekkend gefinancierd. Met het voortduren van de oorlog en daarmee de rijksopgave van opvang, ligt de focus op locaties waar voor langere tijd duurzame opvang geboden kan worden.

Ook in Oostzaan hebben we direct mensen een dak boven het hoofd geboden. In eerste instantie is gebruik gemaakt van hotel van der Valk, B&B's en een recreatiewoning. Aangezien opvang in hotels en B&B's niet geschikt is voor langere opvang, is gezocht naar leegstaande (kantoor)panden die gehuurd konden worden en verbouwd tot opvanglocatie. Tot op heden is dat in Oostzaan nog niet gelukt. Er zijn geen leegstaande panden beschikbaar of geschikt te maken. Daarom vangt gemeente Oostzaan nog steeds Oekraïners op in hotel van der Valk. De samenwerking met het hotel verloopt soepel en voorspoedig. Gezien de grote noodzaak voor extra opvangplekken, is per 1 juli 2024 het aantal plekken uitgebreid van 80 naar 103. Daarnaast wordt bij B&B Buys een kamer gehuurd en vangen vijf gastgezinnen een aantal Oekraïense vluchtelingen op. De intentie is om de vluchtelingen uit het hotel te verplaatsen naar een eigen woonplek voor langere tijd. Hiervoor heeft gemeente Oostzaan 32 woonunits aangeschaft om deze te plaatsen langs de Twiskeweg. Hiervoor is in mei 2023 een ontheffingsverzoek ingediend bij de provincie Noord-Holland. Tot op heden is er nog geen formeel besluit genomen door de provincie. Wel heeft Provinciale Staten inmiddels een positief advies gegeven. We verwachten het ontheffingsbesluit van de provincie binnenkort.

De Oekraïense vluchtelingen zijn als volgt over de gemeente verdeeld per 31 december 2024:

Gemeentelijke opvang in Oostzaan		Aantal beschikbare plekken per 31 dec 2024	Aantal personen in opvang per 31 dec 2024
Hotel van der Valk	20 kamers (1 januari–30 juni 2024)	80	75

Classificatie: Inte

	29 kamers (1 juli 2024–31 maart 2025)	103	96
B&B Buys	1 kamer	2	2
Woonunits	Er zijn 32 woonunits aangeschaft. Deze zijn nog niet beschikbaar. Dit worden 62 plekken welke maximaal 10 jaar beschikbaar zijn.	62	0
Totaal		105	98

Gastgezinnen		Aantal gezinnen per 31 dec 2024	Aantal personen in opvang per 31 dec 2024
Particuliere gastgezinnen	Er zijn 3 particuliere gastgezinnen die vluchtelingen opvangen.	7	9

Overige zaken

Naast de huisvesting zijn op verschillende onderdelen stappen gezet om de opvang zo efficiënt mogelijk te laten verlopen. Zo is de begeleiding geïntensiveerd en zijn er afspraken gemaakt met burgerzaken voor het inschrijven van de nieuwe vluchtelingen, scholen, werk, taallessen en vervoer.

Leerlingenvervoer Oekraïne

Gemeenten hebben de regie en verantwoordelijkheid voor het leerlingenvervoer aan Oekraïense leerlingen. Voor deze taak ontvangen we gelden via de algemene uitkering.

Eigen bijdragen en leefgeld

Vanaf 1 juli 2024 is het verplicht voor gemeenten het leefgeld in te trekken én een eigen bijdrage te innen. Het gaat om volwassen Oekraïners (18 jaar en ouder) met een baan, een WW-uitkering, een toeslag of arbeidsongeschiktheidsuitkering. Zij betalen €105 per persoon voor gas, water en elektriciteit. Het maximum ligt op €210 per gezin. Als er wordt gekookt in de gemeentelijke opvang krijgen deze ontheemden ook een rekening, zelfs als ze niet altijd mee-eten. De kosten: iets meer dan €240 per persoon. Voor gezinnen geldt maximaal €484,96. Daarbij wordt er nadrukkelijk gestreefd dat betaald werk meer moet opleveren voor de vluchtelingen dan het leefgeld, werken moet namelijk blijven lonen. Gemeente Oostzaan laat bij de beoordeling van de eigen bijdrage 15% boven de geldende leefgeldnorm vrij. De implementatie voor het innen van de eigen bijdrage moet voor 1 januari 2025 gereed zijn. De OVER-organisatie zal dit voor Oostzaan gaan uitvoeren. De invoering van deze eigen bijdrage en het inningsproces heeft vele uitdagingen. Het is bijvoorbeeld lastig om erachter te komen hoeveel Oekraïners precies verdienen, informatie die nodig is om te bepalen of ze de bijdrage moeten betalen. De invoering van de eigen bijdrage vraagt daarom om extra ambtelijke capaciteit. Per 1 januari 2025 is gestart met de inning van de eigen bijdrage.

Bekostiging vanuit het Rijk

De gemeente ontvangt een vergoeding van het Rijk op basis van werkelijke kosten voor transitie, verbouwing en realisatie van gebouwen voor opvang van deze vluchtelingen. De exploitatiekosten worden door het Rijk vergoed op basis van het normbedrag. Deze was bij aanvang van de oorlog gesteld op €100 per beschikbaar gesteld bed (plek) per dag. Vanaf 16 oktober 2022 is het normbedrag aangepast naar €83 per plek per dag en vanaf 1 januari 2024 verder verlaagd naar €61 per plek per dag. Vanaf 1 januari 2025 is het normbedrag op €44 per plek per dag vastgesteld. Gemeenten die niet uitkomen met deze vergoeding, kunnen een aanvulling aanvragen bij het Rijk. Uitgangspunt was en blijft dat gemeenten de opvang kostenneutraal kunnen uitvoeren.

Het verstrekken van 'leefgeld' voor personen in de gemeentelijke opvang Oekraïne valt vanaf 2024 niet meer binnen het normbedrag voor de gemeentelijke opvang maar wordt apart afgerekend op basis van werkelijke kosten. Leefgeld is een vergoeding die de gemeente aan de ontheemde kan geven ten behoeve van voedsel en eerste levensbehoeften.

Financiën

De financiën zijn een doorlopend proces. De gemaakte kosten van de opvang in Oostzaan zijn 100% declarabel. De uitvoeringskosten dienen te worden gefinancierd uit het vaste normbedrag per gerealiseerde opvangplek per dag. Net als in 2022 en 2023 zijn in 2024 de kosten van de opvang in Oostzaan hoger dan de ontvangen vergoeding. De meerkosten zijn dan ook bij het Rijk ingediend en ontvangen. Gedurende de periode dat opvang bij hotel van der Valk noodzakelijk is, zullen we de meerkosten bij het Rijk indienen. Per saldo zal het kostenneutraal zijn.

Voor de realisatie van de woonunits is een transitievergoeding van het Rijk toegekend. Het streven is dat de plaatsing en ingebruikname van de woonunits zo snel als mogelijk na toestemming van de Provincie wordt gerealiseerd. De kosten van dergelijke opvang zijn beduidend lager dan de kosten bij hotel van der Valk.

Classificatie: Inte

Doorkijk naar 2026

Voor 2026 gaan we ervan uit de woonunits langs de Twiskeweg gerealiseerd en in gebruik genomen zijn. De woonunits hebben 62 opvangplekken. Dit betekent dat niet voor alle vluchtelingen die bij hotel van der Valk worden opgevangen, een plek krijgen. Voortzetting van de opvang bij het hotel is dan ook gewenst. Oostzaan blijft zich oriënteren of er locaties zijn waar nieuwe duurzame opvangplekken gerealiseerd kunnen worden.

Jaarrekening

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), de financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet daarvoor geven. Wij gaan bij de grondslagen uit van de tekst zoals deze is opgenomen in de begroting 2024.

Begrotingsrichtlijnen

Hieronder volgen de begrotingsrichtlijnen zoals deze in de begroting 2024–2027 zijn vastgelegd:

Beleid

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

Kostenontwikkeling

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

Renteontwikkeling

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

Overige

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

Gemeentelijke belastingen en retributies

- Voor de tarieven gaan wij uit van een stijging gelijk aan het inflatiepercentage, in dit geval van 3,2 %. Uitzonderingen op de algemene regel van de toegestane stijging zijn
 - reisdocumenten / rijbewijzen: de tarieven van de reisdocumenten / rijbewijzen zijn aan een wettelijk maximum gebonden;
 - afvalstoffenheffing / rioolrecht: met betrekking tot deze tarieven geldt een maximale kostendekking van 100%;
 - voor de OZB en de RZB geldt dat niet voor de tarieven, maar de opbrengst stijgt met het genoemde inflatiepercentage.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Waardering activa/passiva

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Transitorische posten

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

Dividend

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

Algemene uitkering

Voor de baten van de Algemene Uitkering wordt uitgegaan van de decembercirculaire van het desbetreffende jaar.

Personeelslasten

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

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) is indien van toepassing, wel een verplichting opgenomen te worden.

Rechtmatigheidsverantwoording

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening en op basis van de kadernota rechtmatigheid. Dat betekent dat:

- De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;
- De financiële rechtmatigheid het voorwaardencriterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:
 - Voor het voorwaardencriterium bestaat de norm uit het normenkader zoals door de raad is vastgesteld;
 - Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over –en onderschrijdingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan de raad zijn gemeld;
 - Ten aanzien van het M&O criterium is de nota M&O beleid van onze organisatie leidend bij het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven de verantwoordingsgrens) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.
- De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat:
 - Een verantwoordingsgrens van 3% van de werkelijke lasten (inclusief toevoegingen aan de reserves) is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
 - Een rapporteringstolerantie van €25.000 is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

Wet Normering Topfunctionarissen (WNT)

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

Balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

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

De gehanteerde afschrijvingstermijnen met betrekking tot bijdragen aan activa in eigendom van derden zijn afhankelijk van de technische gebruiksduur en de afschrijvingstermijnen zoals vermeldt onder de Materiële vast activa.

Materiële vaste activa met economisch nut

In erfpacht uitgegeven gronden

De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (i.c. de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Percelen waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht, zijn tegen een geringe registratiewaarde opgenomen.

Overige investeringen met economisch nut

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

Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven met ingang van het navolgende boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

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

De vastgestelde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Afschrijvingstermijn	Soort investering
60 jaar	Gemeentehuis, woningen, brandweerkazerne, onderhoud riool, andere kantoorgebouwen en scholen. Voor nieuwe projecten geldt een termijn van maximaal 50 jaar, maar bij voorkeur 40 jaar of korter

Classificatie: Inte

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

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

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Overeenkomstig de vastgestelde 'Financiële verordening 2021' worden infrastructurele werken in de openbare ruimte, zoals wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken geactiveerd en afgeschreven met een door de gemeenteraad vastgestelde termijn op basis van de verwachte levensduur. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven).

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen worden gewaardeerd tegen verkrijgingswaarde of vervaardigingsprijs (conform artikel 63 lid 1 van de BBV). De verkrijgingwaarde is de prijs waarvoor het aandeel of obligatie oorspronkelijk is uitgegeven (onafhankelijk van de koers).

Classificatie: Inte

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

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

Bijdragen aan activa van derden worden op basis van individuele raadsbesluiten geactiveerd. Dergelijke geactiveerde bijdragen zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

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

Flottende activa

Voorraden

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

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingswaarde of vervaardigingsprijs (conform artikel 63 lid 1 van de BBV). Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten.

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Classificatie: Inte

Vorzieningen

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

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

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

Balans

Balans Activa

Balans	Balans 2024	Balans 2023
Activa		
Vaste Activa		
Immateriele vaste activa		
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	1.573.157	1.680.953
Totaal Immateriele vaste activa	1.573.157	1.680.953
Materiele vaste activa		
Gronden in erfpacht uitgegeven	312.321	312.321
Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding vd kosten een heffing kan worden geheven	7.277.524	5.679.261
Investerings met een economisch nut	19.784.839	19.867.289
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	7.455.135	7.302.823
Totaal Materiele vaste activa	34.829.819	33.161.694
Financiele vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	462.556	462.556
Overige langlopende leningen	525.868	557.594
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer	734.264	679.901
Totaal Financiele vaste activa	1.722.687	1.700.051
Totaal Vaste Activa	38.125.663	36.542.698
Vlottende Activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	4.026.986	2.365.426
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	6.900.000	10.000.000
Overige vorderingen	980.431	1.590.127
Totaal Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	11.907.417	13.955.553
Liquide middelen		
Kassaldi	4.704	7.516
Banksaldi	33.696	485.973
Totaal Liquide middelen	38.401	493.489
Overlopende activa		
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die tlv volgende begrotingsjaren komen	279.029	399.583
Ivm voorfinanciering uitk. met specifiek doel: nog te ontv.bedragen van het Rijk	179.196	0
Ivm voorfinanciering uitk. met specifiek doel: nog te ontv.bedr. van overige Ned. overheidslichamen	32.470	22.718
Totaal Overlopende activa	490.695	422.302
Totaal Vlottende Activa	12.436.512	14.871.344
Totaal Activa	50.562.175	51.414.041

Classificatie: Inte

Balans Passiva

Balans	Balans 2024	Balans 2023
Passiva		
Vaste passiva		
Eigen Vermogen		
Bestemmingsreserves	5.471.157	7.876.012
Algemene reserve	4.297.927	2.840.817
Het gerealiseerde resultaat volgend uit een overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	694.348	1.372.068
Totaal Eigen Vermogen	10.463.433	12.088.898
Voorzieningen		
Voorzieningen	3.574.961	3.115.442
Totaal Voorzieningen	3.574.961	3.115.442
Vaste schulden, met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer		
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en financiële instellingen	28.865.200	29.784.800
Waarborgsommen	11.613	14.286
Totaal Vaste schulden, met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer	28.876.813	29.799.086
Totaal Vaste passiva	42.915.206	45.003.426
Vlottende Passiva		
Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		
Overige Schulden	2.675.396	3.791.471
Banksaldi	286	183
Totaal Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	2.675.682	3.791.654
Overlopende passiva		
Overige vooruitontvangen bedragen die tbv de volgende begrotingsjaren komen	1.593.402	1.386.130
Ivm voorfinanciering uitk. met specifiek doel: ontvangen van Europese overheidslichamen	6.311	0
Ivm voorfinanciering uitk. met specifiek doel: ontvangen van het Rijk	3.146.612	874.029
Ivm voorfinanciering uitk. met specifiek doel: ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen	224.962	358.802
Totaal Overlopende passiva	4.971.287	2.618.961
Totaal Vlottende Passiva	7.646.969	6.410.615
Totaal Passiva	50.562.175	51.414.041

Gewaarborgde leningen

	31-12-2024	31-12-2023
Gewaarborgde geldleningen	14.575.983	19.005.901

Classificatie: Inte

Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden geactiveerd indien aan de volgende eisen is voldaan:

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

	Boekwaarde per 31-12-2024	Boekwaarde per 31-12-2023
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	1.573.157	1.680.953
Totaal	1.573.157	1.680.953

De post immateriële vaste activa kan als volgt worden gespecificeerd:

	Oorspronkelijke bijdrage	Boekwaarde per 31-12-2024
Kunstgrasvelden OFC (2009)	850.000	0
Kunstgrasvelden OFC (2024)	990.000	990.000
Kunstgrasveld OKV	191.756	112.453
Bijdrage renovatie sporthal SSO (2012)	300.000	182.352
Bijdrage renovatie sporthal SSO (2015)	350.000	288.352
Totaal	2.681.756	1.573.157

Toelichting 2024:

In 2023 is er conform de begroting een extra krediet van €990.000 beschikbaar gesteld voor de vervanging van de kunstgrasvelden van OFC. De afschrijvingen starten in 2025.

Materiële vaste activa

Classificatie: Inte

Materiële vaste activa zijn fysiek aanwezige activa. Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) kent de volgende soorten vaste activa:

- investeringen met een economisch nut;
- investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

De materiële vaste activa bestaat uit de volgende onderdelen:

Onderverdeling	Boekwaarde 31-12-2023	Investerings 2024	Desinvesteringen 2024	Afschrijving 2024	Bijdrage derden 2024	Boekwaarde 31-12-2024
1. Gronden terreinen (met economische nut)	1.343.613	7.307	0	15.270	0	1.335.650
2. Woonruimten (met economische nut)	1.681.949	213.263	0	5.850	0	1.889.362
3. Bedrijfsgebouwen (met economische nut)	16.973.903	51.847	0	314.927	0	16.710.823
4a. Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (met economische nut)	0	0	0	0	0	0
4b. Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (met economische nut, waarvoor heffing kan worden geheven)	5.679.263	1.894.576	0	296.315	0	7.277.524
4c. Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (met maatschappelijk nut)	7.302.830	779.193	0	626.888	0	7.455.135
5. Vervoermiddelen (met economische nut)	38.395	37.579	0	28.452	0	47.522
6. Machines, apparatuur en installaties (met economische nut)	141.740	10.372	0	38.310	0	113.802
	33.161.694	2.994.137	0	1.326.012	0	34.829.818

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde weer:

	Boekwaarde 31-12-2023	Investerings 2024	Desinvesteringen	Afschrijving 2024	Bijdrage derden 2024	Boekwaarde 31-12-2024
In erfpacht uitgegeven gronden	312.321	0	0	0	0	312.321
Investerings met een economisch nut waarvan ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	5.679.261	1.894.576	0	296.315	0	7.277.524

Classificatie: Inte

Overige investeringen met een economisch nut	19.867.289	320.368	0	402.809	0	19.784.838
Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	7.302.823	779.193	0	626.888	0	7.455.135
Totaal	33.161.694	2.994.137	0	1.326.012	0	34.829.818

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

Investeringskredieten

Totaaloverzicht van de stand van zake met betrekking tot investeringen en investeringskredieten in 2024:

Omschrijving Grootboeknummer	Bedrag begroot	Bedrag werkelijk	Restant krediet	%overschrijding	Gereed per 31 dec 2024?	Wanneer gereed?	Toelichting
Voertuig Tafeltje Delfje	35.000,00	33.446,93	1.553,07		ja	2024	Gereed
Aanschaf units tlv oekraïne	2.500.000,00	1.291.054,01	1.208.945,99		nee	2026	In 2025 worden de units geplaatst, derde kwartaal openbaar groen en vierde kwartaal gaan de bewoners erin
Vervanging Ford Transit (2023)	35.000,00	0,00	35.000,00		Nee	2025	
Pick-up gemeentewerf incl kraan vervanging (2022)	70.000,00	0,00	70.000,00		Nee	Nog niet bekend	
Vervanging vrachtwagen incl kraan (2024)	150.000,00	0,00	150.000,00		Nee	Nog niet bekend	
Parkeren Noorderschool	190.000,00	53.392,93	136.607,07		nee	Nog niet bekend	Er komen in 2025 mogelijk aanpassingen i.v.m. rechterlijke uitspraak opheffen noodkralen
Brug dr de Boerstraat	286.000,00	17.653,00	268.347,00		Nee	2024/2025	In voorbereiding, uitvoering na de zomer. Mede i.v.m. jaarlijkse wielerronde
De brug Fietspad Otterbospad	200.000,00	82.486,45	117.513,55		Ja	2024	Brug is gereed in 2024
Uitvoering GVP 2015 Noordeinde	235.000,00	0,00	235.000,00		Ja	2027	Noordeinde en Haal wordt gezamenlijk uitgevoerd.
MIP Kolkloot Noord (2024)	2.517.300,00	0,00	2.517.300,00		Nee	2029	
MIP Noordeinde (2023)	1.810.500,00	0,00	1.810.500,00		Nee	2027	Noordeinde en Haal wordt gezamenlijk uitgevoerd.
MIP Kolkloot Zuid (2026)	3.242.400,00	0,00	3.242.400,00		Nee	2029	
MIP De Haal (2026)	2.193.800,00	0,00	2.193.800,00		Nee	2027	Noordeinde en Haal wordt gezamenlijk uitgevoerd.
MIP Veenbraak Noord (2027)	2.709.300,00	0,00	2.709.300,00		Nee	2029	
MIP Veenbraak Zuid (2026)	4.585.900,00	0,00	4.585.900,00		Nee	2029	
MIP Veenbraak West (2030)	970.200,00	0,00	970.200,00		Nee	2031	
Vaartuig BOA incl trailer	25.000,00	0,00	25.000,00		Nee	2025	Q2-2025 wordt dit ingevuld
Voertuig BOA incl striping	30.000,00	0,00	30.000,00		ja	2024	
Vervangen videovergadersysteem raadzaal	122.888,00	2.617,25	120.270,75		Nee	2026	Raadsbesluit januari 2025
Beschoeiing investering 2022	330.000,00	325.244,87	4.755,13		ja		
Beschoeiing investering 2023	330.000,00	78.577,82	251.422,18		nee	2025	Voorbereiding
Riolering Kerkstraat	1.600.000,00	1.338.625,15	261.374,85		nee	2027	Wacht op uitvoering bewoners, daarna VWA => HWA (afkoppelen)
MIP Riolering De Haal en Noordeinde (2022)	684.585,00	0,00	684.585,00		nee	2026	Voorbereiding
MIP Riolering Kolkloot Noord (2024)	2.502.225,00	0,00	2.502.225,00		nee	2025	Voorbereiding
MIP Riolering Kolkloot Zuid (2025)	2.656.865,00	0,00	2.656.865,00		nee	2026	
MIP Riolering Veenbraak Noord (2026)	2.716.065,00	0,00	2.716.065,00		nee	2027	
MIP Riolering Veenbraak Zuid (2027)	3.782.960,00	0,00	3.782.960,00		nee	2028	
MIP Riolering Veenbraak West (2029)	2.673.000,00	0,00	2.673.000,00		nee	2029	
Vervangen VGS	40.500,00	4.510,00	35.990,00		nee	2025	Voorbereiding
Vervanging led-verlichting 2017 (2019)	412.500,00	34.727,28	377.772,72		Nee	2030	De LED-vervanging is een project tot en met 2030, waarbij ook de direct aansluitende straten van herinrichtingsprojecten van LED worden voorzien. Door veranderingen en verschuivingen in de planning van de herinrichtingsprojecten wordt ook de LED-uitrol van de aansluitende straten vertraagd. Vanaf 2024/25 worden meer straten die geen relatie hebben met een herinrichtingsproject t/m 2030 versneld van LED voorzien.
Nieuwbouw rietslag (kadernota 2021)	8.280.500,00	57.410,63	8.223.089,37		Nee	2027	Dit project zit in de ontwerpfase.
Eerste inrichting Noorderschool (2023)	45.000,00	0,00	45.000,00		Nee	2025	De permanente uitbreiding bij de Noorderschool kan niet doorgaan. Het schoolbestuur en de gemeente zijn samen op zoek naar een oplossing
Investeringsplan toerisme en recreatie	100.000,00	4.837,50	95.162,50				Dit krediet van €100.000 bevat 5 sub-projecten welke gefaseerd worden uitgevoerd: 1) Rustplekken/uitrustpunten langs fiets- en wandelroutes, 2) kansteigers/uitstapplaatsen Oostzanenveld, 3) Informatievoorziening Oostzanenveld, 4) Informatieborden bij historische plekken en 5) bijdragen aan verbetering waterrecreatie. In 2024 is gewerkt aan een tweetal projecten: Ten eerste het project "Kansteigers/uitstapplaatsen Oostzanenveld", dit wordt naar verwachting in 2026 opgeleverd. Ten tweede is gewerkt aan het project "Informatieborden bij historische plekken: wordt in 2025 afgerond.
Uitkoopregeling hoogspanning	0,00	71.940,98	-71.940,98	100%	Ja	2024	
Aanpassing anti-terroering	35.000,00	0,00	35.000,00				
Onderhoud masterplan begraafplaats	100.000,00	82.025,24	17.974,76		Nee	2026	Werzaamheden worden gefaseerd uitgevoerd.
WBP Kerkstraat 2019 (2020)	2.185.000,00	2.007.993,09	177.006,91		ja		
MIP Molenbaart (2022)	2.450.800,00	143.843,45	2.306.956,55		nee	2027	F2: voorbereidingsfase, of planning
MIP Riolering Molenbaart (2021)	2.231.955,00	1.908.440,37	323.514,63		nee	2025	F4: naborgfase, of planning

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs, de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en eventuele afwaarderingen. Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2024 wordt in onderstaand schema weergegeven:

Omschrijving investeringen	Boekwaarde 31-12-2023	Investeringen 2024	Desinvesteringen 2024	Afschrijving/aflossingen 2024	Bijdrage derden 2024	Boekwaarde 31-12-2024
----------------------------	-----------------------	--------------------	-----------------------	-------------------------------	----------------------	-----------------------

Classificatie: Inte

Kapitaalverstrekkingen						
– deelnemingen BNG	56.189	0	0	0	0	56.189
– deelnemingen EZW	907	0	0	0	0	907
– deelnemingen Alliander	401.475	0	0	0	0	401.475
– deelnemingen OD IJmond	3.985	0	0	0	0	3.985
Totaal kapitaalverstrekkingen	462.556	0	0	0	0	462.556
Leningen aan:						
– overige langlopende leningen	1.237.496	25.315	0	2.679	0	1.260.132
Totaal leningen	1.237.496	25.315	0	2.679	0	1.260.132
Totaal	1.700.051	25.315	0	2.679	0	1.722.688

Toelichting mutaties:

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

Flottende activa

Uitzettingen korter dan één jaar

De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd op basis van verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Uitzettingen korter dan één jaar	Boekwaarde per 31-12-2024	Boekwaarde per 31-12-2023
Vorderingen openbare lichamen*	4.026.986	2.365.426
Schatkistbankieren	6.900.000	10.000.000
Overige vorderingen (debiteuren)*	980.431	1.590.127
Totaal	11.907.417	13.955.553

Classificatie: Inte

*Vanaf 2024 is de splitsing gemaakt op de debiteuren in eigen beheer naar algemene debiteuren en de vorderingen op openbare lichamen, omdat dit gedurende het jaar 2024 is ingesteld zijn de vergelijkende cijfers van 2023 niet nauwkeurig. Deze herrubricering zal eind 2025 het juiste beeld tonen.

Specificatie van het hierboven genoemde saldo overige vorderingen (debiteuren):

Uitzettingen	Debiteuren eigen beheer	Debiteuren belastingen	Debiteuren sociale zaken	Totaal
Debiteuren <2023	418.187	15.841	403.874	837.902
Debiteuren 2023	555	322.340	19.626	342.521
Debiteuren 2024	78.522	273.047	29.925	381.494
Totaal debiteuren	497.264	611.228	453.425	1.561.917
Voorzieningen oninbaarheid	-418.465	-38.912	-124.110	-581.486
Totaal	78.799	572.316	329.315	980.431

Vorderingen op Nederlandse overheidslichamen	Boekwaarde per 31-12-2024	Boekwaarde per 31-12-2023
Debiteuren openbare lichamen	107.172	0
Schatkistbankieren	6.900.000	10.000.000
BTW compensatiefonds	3.815.559	2.129.840
Uitkoop hoogspanningsmasten	104.255	235.586
Totaal	10.926.986	12.365.426

Op 15 december 2013 is de wet Verplicht Schatkistbankieren van kracht geworden. Dit houdt in dat decentrale overheden hun overtollige middelen (gelden op rekening-courant bij de bank boven een bepaald drempelbedrag) aan moeten houden bij het Ministerie van Financiën (de schatkist). Het doel hiervan is het verlagen van de EMU-schuld van de collectieve sector. Doordat de decentrale overheden hun tijdelijk overtollige gelden aanhouden in de schatkist, wordt de externe financieringsbehoefte van het Rijk vermindert. De gemeenten hebben een rekening-courant bij de schatkist waar gelden op aangehouden kunnen worden. Voor Oostzaan is het zogenaamde drempelbedrag €1.000.000.

Classificatie: Inte

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

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

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar 2024					
(1)	Drempelbedrag	1.000			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	549	573	430	390
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	451	427	570	610
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar 2024					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	29.558			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	29.558			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
Vanaf 1 juli 2021 (1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.		Drempelbedrag	1.000		
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	49.934	52.148	39.528	35.862
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	549	573	430	390

Liquide middelen

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

Liquide middelen	Boekwaarde per 31-12-2024	Boekwaarde per 31-12-2023
Kassaldi	4.704	7.516
Banksaldi	33.696	485.973
Totaal	38.401	493.489

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt worden onderscheiden:

Overlopende activa	Boekwaarde per 31-12-2024	Boekwaarde per 31-12-2023
--------------------	------------------------------	------------------------------

Classificatie: Inte

Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die tlv volgende begrotingsjaren komen	279.031	399.584
I.v.m. voorfinanciering uitkeringen. met specifiek doel: nog te ontvangen bedragen van het Rijk	179.196	0
I.v.m. voorfinanciering uitkeringen met specifiek doel: nog te ontvangen bedragen van overige Ned. overheidslichamen	4.989	22.718
Totaal	463.216	422.302

Toelichting:

Het bedrag is opgebouwd uit vooruitbetaalde kosten en nog te ontvangen posten per balansdatum 31 december 2024.

Specificatie onderhanden werk:

Complex	Boekwaarde 31-12-2023	Opbrengsten 2024	Uitgaven 2024	Winstnames 2024	Boekwaarde 31-12-2024
Project Lishof	9.306	0	0	0	9.306
Radio 9 terrein	18.525	0	18.612	0	37.137
Project Derlagehof	8.288	0	0	0	8.288
Project Noordeinde 44*	0	-7.175	12.886	0	5.711
Project Noordeinde 75-77	5.542	0	1.178	0	6.720
Totaal	41.661	-7.175	32.676	0	67.162

**Per eind 2023 was dit een vooruitontvangen bedrag (passivazijde van de balans), per eind 2024 is er een nog te ontvangen saldo ontstaan (activazijde van de balans).*

PASSIVA

Eigen vermogen

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

Eigen vermogen	Boekwaarde per 31-12-2024	Boekwaarde per 31-12-2023
Algemene reserve	4.297.927	2.840.817
Bestemmingsreserves	5.471.157	7.876.012

Classificatie: Inte

Totaal reserves	9.769.085	10.716.830
Resultaat	694.348	1.372.068
Totaal	10.463.433	12.088.898

Stand van de reserves

RESERVES	Saldo 1 januari 2024	Toevoeging en 2024	Resultaatbestemming 2023	Rentetoerekening 2024	Onttrekking en 2024	Vermindering en i.v.m. afschrijvingen op activa	Saldo 31 december 2024
Algemene reserve	2.840.817	373.688	1.083.422	0	0	0	4.297.927
Totaal Algemene reserve	2.840.817	373.688	1.083.422	0	0	0	4.297.927
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	621.845	0	0	0	-272.063	0	349.782
Egalisatiereserve baggeren	88.930	103.979	0	0	0	0	192.909
Reserve aanbesteding datacenter	25.877	0	0	0	0	0	25.877
Reserve afkoop onderhoud begraafplaats	156.368	0	0	0	-16.873	0	139.495
Reserve Avant fietsbrug en fietstunnel	0	25.000	0	0	0	0	25.000
Reserve bestuurlijke toekomst	50.000	0	0	0	-30.000	0	20.000
Reserve BOA	30.145	0	0	0	0	0	30.145
Reserve Co-financiering Uitbreid.bibliotheekvoorz. (Spuk)	0	10.000	55.236	0	0	0	65.236
Reserve Diversiteitsagenda en Participatieagenda	0	0	3.250	0	0	0	3.250
Reserve duurzaamheid	344.328	0	87.000	0	0	0	431.328
Reserve Gezond opgroeien	0	0	10.000	0	0	0	10.000
Reserve IHP (Integraal Huisvestingsplan) Onderwijs	0	0	30.000	0	-22.736	0	7.264
Reserve infrastructuur	48.278	0	15.000	0	0	0	63.278
Reserve inrichting theaterzaal	55.500	18.500	0	0	0	0	74.000
Reserve jongerenbeleid	0	0	6.500	0	0	0	6.500
Reserve kwaliteitszorg	8.000	0	0	0	0	0	8.000
Reserve noodfonds inflatiearmoede	451.862	13.510	0	0	-255.482	0	209.890
Reserve Oekraïne	4.532.917	325.326	0	0	-2.523.889	0	2.334.354
Reserve omgevingswet	772.168	0	0	0	-86.292	0	685.875
Reserve onderhoud bruggen	133.405	34.075	0	0	0	0	167.480
Reserve projecten en openbaar groen	365.443	0	0	0	0	0	365.443
Reserve Robuust rechtsbeschermingssysteem	43.533	0	0	0	0	0	43.533

Classificatie: Inte

Reserve spitscamera inrijverbod	50.000	0	0	0	0	0	50.000
Reserve sport	0	15.000	0	0	0	0	15.000
Reserve sporttoestellen de greep	12.000	4.000	0	0	0	0	16.000
Reserve Veilig wonen (politieke ambtsdragers)	7.062	7.062	0	0	0	0	14.124
Reserve Verkeersbeleid	0	15.000	0	0	0	0	15.000
Reserve verkiezingen	15.706	8.551	0	0	0	0	24.257
Reserve wachtgeld wethouders	41.587	0	0	0	0	0	41.587
Reserve Wet goed verhuurderschap	0	0	8.095	0	-1.169	0	6.926
Reserve Wet Kwaliteitsborging bouw	21.060	0	8.565	0	0	0	29.625
Totaal Bestemmingsreserves	7.876.012	580.003	223.646	0	-3.208.504	0	5.471.157
Totaal reserves	10.716.830	953.691	1.307.068	0	-3.208.504	0	9.769.085

11-aug-2025

Toelichting op mutaties in reserves 2024

Onder "bestemming resultaat vorig boekjaar" staat de verdeling van het rekeningresultaat 2023, zoals deze is vastgesteld bij de jaarstukken 2023.

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

Het verloop van de Algemene reserve is in 2024 als volgt:

Algemene reserve per 01-01-2024	2.840.817
Bij: toevoeging conform begroting i.v.m. verhogen weerstandratio	373.688
Bij: rekeningresultaat conform resultaatbepaling 2023	1.083.422
Algemene reserve per 31-12-2024, exclusief het rekeningresultaat 2024	4.297.927

Voorzieningen

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

Voorzieningen voor verplichtingen	Boekwaarde per 31-12-2024	Boekwaarde per 31-12-2023
Pensioenvoorziening	1.445.645	1.521.136
Voorziening afval	103.325	38.325
Voorziening egalisatie riolering	1.328.338	1.046.735
Voorziening gebouwen	0	4.737
Voorziening meerjarenonderhoudsplannen	487.252	501.081
Voorziening verlofsparen	0	3.427
Voorziening bestuurlijke boete	210.400	0
Totaal	3.574.961	3.115.442

Het verloop van de voorzieningen in 2024 wordt in onderstaand schema weergegeven:

Voorzieningen	Saldo 01-01-2024	Toevoegingen 2024	Vrijgevallen 2024	Aanwendungen 2024	Saldo 31-12-2024
A. Voorzieningen ter egalisering van de kosten (onderhoudsvoorzieningen)					
Voorziening gebouwen	4.737	0	4.737	0	0
Meerjarenonderhoudsplannen	501.082	159.155	0	172.985	487.251
Totaal	505.819	159.155	4.737	172.985	487.251

Classificatie: Inte

B. Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
Voorziening pensioenen	1.521.136	113.498	126.149	62.840	1.445.645
Voorziening verlofsparen	3.427	0	3.427	0	0
Voorziening bestuurlijke boete	0	210.400	0	0	210.400
Totaal	1.524.563	323.898	129.576	62.840	1.656.045
C. Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven					
Voorziening egalisatie riolering	581.633	746.705	0	0	1.328.338
Voorziening bezwaarschriften riool	465.102	0	465.102	0	0
Voorziening afval	38.326	65.000	0	0	103.326
Totaal	1.085.061	811.705	465.102	0	1.431.664
Totaal	3.115.442	1.294.758	599.415	235.824	3.574.961

Toelichting:

- Voorziening egalisatie riolering:
Conform de voorschriften van de BBV wordt jaarlijks het voordeel op het product riolering toegevoegd aan deze voorziening.
- Voorziening Afval:
In 2017 is deze voorziening gevormd. Deze voorziening is bestemd voor onderzoeken in het kader van afvalreductie en VANG doelstelling. In 2024 is er een bedrag van €65.000 toegevoegd aan de voorziening, dit is conform begroting.
- Voorziening gebouwen: In 2021 is duidelijkheid ontstaan omtrent de bouwkundige aanpassingen van het pand De Korenaar. De herstelkosten in 2023 zijn onttrokken uit de voorziening. In 2024 is het restant vrijgevallen.
- Meerjarenonderhoudsplannen: in 2023 zijn meerjarenonderhoudsplannen opgesteld, deze zullen conform deze plannen worden uitgevoerd.

- Voorziening pensioenen: Jaarlijks wordt de hoogte van deze voorziening opnieuw bepaald, om uiteindelijk het doel-vermogen te bereiken, om aan de pensioenverplichting van onze oud-bestuurders te kunnen voldoen. Door een stijging van het rentepercentage wordt de bijdrage vanuit de gemeente lager en kan €75.490 vrijvallen ten gunste van het rekeningresultaat.
- Voorziening verlofsparen: Jaarlijks wordt de hoogte van deze voorziening opnieuw bepaald, in 2024 is er geen voorziening verlofsparen benodigd, deze is vrijgevallen ten gunste van het rekeningresultaat.
- Voorziening bestuurlijke boete: de voorziening is gevormd voor eventuele nagekomen kosten.

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

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

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

Schulden langer dan één jaar	Boekwaarde per 31-12-2024	Boekwaarde per 31-12-2023
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	28.865.200	29.784.800
Waarborgsommen	11.613	14.286
Totaal	288.76.813	29.799.086

Waarborgsommen

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

Vlottende passiva

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

Vlottende passiva	Boekwaarde per 31-12-2024	Boekwaarde per 31-12-2023
Schulden < 1 jaar	2.351.975	3.553.693
Banksaldi	286	183

Classificatie: Inte

ZorgNed	320.635	237.778
Sociale Zaken	2.786	0
Totaal	2.675.682	3.791.654

Toelichting

De post "schulden < 1 jaar" bestaat voornamelijk uit het crediteurensaldo per 31-12-2024.

Overlopende passiva

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

Overlopende passiva	Boekwaarde per 31-12-2024	Boekwaarde per 31-12-2023
Grondgebonden mutaties	566.450	225.961
Overige vooruit ontvangen bedragen die tbv de volgende begrotingsjaren komen	1.026.952	1.160.169
Van Europese overheidslichamen ontvangen, nog te besteden voorschotten op specifieke uitkeringen	6.311	0
Van het Rijk ontvangen, nog te besteden voorschotten op specifieke uitkeringen	3.145.303	874.029
Voorfinanciering uitk. met specifiek doel: ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen	224.962	358.802
Totaal	4.969.978	2.618.961

Specificatie grondgebonden mutaties:

Complex	Boekwaarde 31-12-2023	Opbrengsten 2024	Uitgaven 2024	Winstnames 2024	Boekwaarde 31-12-2024
Dr. Boomstraat	168.940	41.190	3.457	0	206.673
Ambacht 40	25.019	0	675	0	24.344
Noordeinde 65	24.827	20.000	0	0	44.827
Noordeinde 44*	7.175	-7.175	0	0	0
Watercompensatie Kerkstraat	0	375.000	84.394	0	290.606
Totaal	225.961	429.015	88.526	0	566.450

Classificatie: Inte

**Per eind 2023 was dit een vooruitontvangen bedrag (passivazijde van de balans), per eind 2024 is er een nog te ontvangen saldo ontstaan (activazijde van de balans).*

De in de balans opgenomen post "Overige vooruit ontvangen bedragen die t.b.v. de volgende begrotingsjaren komen " kan als volgt worden gespecificeerd:

Overige vooruit ontvangen bedragen die t.b.v. de volgende begrotingsjaren komen	Boekwaarde per 31-12-2024	Boekwaarde per 31-12-2023
Nog te betalen kosten	52.058	446.530
Nog te betalen rente 2022	205.123	211.406
Nog te betalen transitorische posten	702.504	496.151
Nog te betalen sociale premies/ personeelskosten	2.225	0
BTW aangiften	5.309	6.082
Totaal	967.219	1.160.169

De in de balans opgenomen post " voorfinanciering uitkeringen met specifiek doel: ontvangen van het Rijk" kan als volgt worden gespecificeerd:

Voorfinanciering uitkeringen met specifiek doel: ontvangen van het Rijk	Boekwaarde per 31-12-2024	Boekwaarde per 31-12-2023
SPUK Onderwijsroute	8.669	8.704
SPUK (G)OAB Onderwijsachterstandenbeleid*	124.119	0
SPUK NPO Gelden	45.882	69.871
SPUK Aanpak Energiearmoede	130.088	161.495
SPUK ISV gelden	13.884	32.387
SPUK Lokale Aanpak Isolatie	381.124	0
SPUK TOZO gelden (Corona)	64.145	47.834
SPUK Opvang ontheemden Oekraïne	863.480	0
SPUK Inburgeringsvoorzieningen	232.870	124.198
SPUK GALA Brede SPUK	96.507	77.204
SPUK Lokale aanpak Isolatie	0	138.497
SPUK Stimulering Sport	20.638	0

Classificatie: Inte

SPUK CDOKE Klimaat en Energiebeleid	343.704	213.838
SPUK bibliotheekvoorzieningen	248.916	0
DUMAVA Kerkbuurt 4	242.238	0
DUMAVA Begoniastraat	329.039	0
Totaal	3.145.303	874.026

** Per eind 2023 stond SPUK (G)OAB Onderwijsachterstandenbeleid gerubriceerd onder "Voorfinanciering uitk. met specifiek doel: ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen", per eind 2024 staat het onder "Voorfinanciering uitkeringen met specifiek doel: ontvangen van het Rijk".*

De in de balans opgenomen post " voorfinanciering uitk. met specifiek doel: ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen" kan als volgt worden gespecificeerd:

Voorfinanciering uitk. met specifiek doel: ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen	Boekwaarde per 31-12-2024	Boekwaarde per 31-12-2023
SPUK (G)OAB Onderwijsachterstandenbeleid*	0	358.802
Sisa Regiodeal ZaanIJ	197.030	0
REP Regionaal Energiebesparingsprogramma woningen	22.833	0
Diversen	5.099	0
Totaal	224.962	358.802

** Per eind 2023 stond SPUK (G)OAB Onderwijsachterstandenbeleid gerubriceerd onder "Voorfinanciering uitk. met specifiek doel: ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen", per eind 2024 staat het onder "Voorfinanciering uitkeringen met specifiek doel: ontvangen van het Rijk".*

Waarborgen en afgegeven garanties

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

Waarborgen en garanties	Oorspronkelijk bedrag	Stand per 31-12-2023	Percentage	Boekwaarde 31-12-2024
-------------------------	-----------------------	----------------------	------------	-----------------------

Classificatie: Inte

Geldleningen overig	2.378.985	2.248.891	100%	1.509.398
Geldleningen WSW voor 1-8-2021	35.340.058	16.757.010	50%	10.601.585
Geldleningen WSW na 1-8-2021	1.173.375.000	0	0.1-100%	2.465.000
Totaal	1.211.094.044	19.005.901		14.575.983

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

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Langlopende financiële verplichtingen

Langlopende contracten van materiële omgang

Hieronder volgt een overzicht van langlopende contracten van substantiële aard. Dit overzicht is niet uitputtelijk.

Contracttype	2025	Looptijd
Accountantsdiensten	37.000	31-5-2027
Onderhoud openbare ruimtes	309.200	28-2-2026
Onderhoud openbare ruimtes	8.904	31-3-2025
Ophalen containers	862.215	31-12-2025
Uitbestede werkzaamheden belastingen	242.000	Onbepaalde tijd, GR Cocensus
Uitbestede werkzaamheden inkoopondersteuning	63.220	Onbepaalde tijd, GR Stichting Rijk
Volksgesondheid	523.818	Onbepaalde tijd, GR GGD
	2.046.357	

Programmarekening 2024

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

Classificatie: Inte

Overzicht van baten en lasten

Exploitatie	Rekening 2023	Primaire Begroting 2024	Begroting 2024 incl. wijz.	Rekening 2024	Afwijking budget 2024
01 Dienstverlening					
Lasten	1.505.748	1.807.585	1.795.085	1.834.833	39.748
Baten	538.609	408.478	1.108.478	1.130.711	22.233
Totaal 01 Dienstverlening	-967.140	-1.399.107	-686.607	-704.122	-17.515
02 Ruimtelijke ordening					
Lasten	499.855	566.286	551.286	626.298	75.012
Baten	138.662	90.000	90.000	121.047	31.047
Totaal 02 Ruimtelijke ordening	-361.194	-476.286	-461.286	-505.251	-43.965
03 Sociaal domein					
Lasten	9.613.410	11.058.625	13.297.750	15.173.079	1.875.329
Baten	8.488.265	4.417.181	6.553.905	6.380.100	-173.805
Totaal 03 Sociaal domein	-1.125.145	-6.641.444	-6.743.845	-8.792.979	-2.049.134
04 Maatschappelijke participatie					
Lasten	1.761.957	1.821.934	2.161.775	1.885.220	-276.555
Baten	204.314	130.135	396.992	400.759	3.767
Totaal 04 Maatschappelijke participatie	-1.557.643	-1.691.799	-1.764.783	-1.484.462	280.321
05 Leefomgeving					
Lasten	12.247.257	9.499.784	9.807.129	9.817.024	9.895
Baten	6.888.288	4.628.180	4.851.271	4.896.960	45.689
Totaal 05 Leefomgeving	-5.358.969	-4.871.604	-4.955.858	-4.920.064	35.794
06 Bestuur en organisatie					
Lasten	5.234.276	4.803.860	6.097.950	6.716.083	618.133
Baten	20.475.805	20.298.530	21.462.990	21.497.495	34.505
Totaal 06 Bestuur en organisatie	15.241.530	15.494.670	15.365.040	14.781.412	-583.628
Gerealiseerd saldo baten minus lasten	5.871.439	414.430	752.661	-1.625.465	-2.378.126
40 Mutaties in reserves					
Stortingen	9.394.525	401.142	1.783.782	2.260.759	476.977

Classificatie: Inte

Exploitatie	Rekening 2023	Primaire Begroting 2024	Begroting 2024 incl. wijz.	Rekening 2024	Afwijking budget 2024
Onttrekkingen	4.895.155	0	1.720.398	4.580.572	2.860.174
Totaal 40 Mutaties in reserves	-4.499.371	-401.142	-63.384	2.319.813	2.383.197
Gerealiseerd saldo mutatie in reserve	-4.499.371	-401.142	-63.384	2.319.813	2.383.197
Gerealiseerd resultaat	1.372.068	13.288	689.277	694.348	5.071

Begrotingsafwijkingen en rechtmatigheid

In onderstaande tabel zijn de begrotingsoverschrijdingen per programma uiteengezet en toegelicht. De begrotingsoverschrijdingen betreft het verschil tussen de werkelijke lasten en de (gewijzigde)begroting. De bedragen van deze begroting zijn inclusief de wijzigingen van het Voorjaarsbericht, Najaarsbericht en eventuele andere begrotingswijzigingen. Door middel van het vaststellen van de jaarrekening worden de overschrijdingen door uw raad geaccepteerd.

Exploitatie	Begroting 2024 incl. wijz.	Rekening 2024	Afwijking budget 2024	Onrechtmatig -heid	Toelichting
01 Dienstverlening					
Lasten	1.795.085	1.834.833	39.748		meer lasten dan begroot
Baten	1.108.478	1.130.711	22.233		meer baten dan begroot
Totaal 01 Dienstverlening	-686.607	-704.122	-17.515	-17.515	
02 Ruimtelijke ordening					
Lasten	551.286	626.298	75.012		meer lasten dan begroot
Baten	90.000	121.047	31.047		meer baten dan begroot
Totaal 02 Ruimtelijke ordening	-461.286	-505.251	-43.965	-43.965	
03 Sociaal domein					
Lasten	13.297.750	15.173.079	1.875.329		meer lasten dan begroot
Baten	6.553.905	6.380.100	-173.805		minder baten dan begroot
Totaal 03 Sociaal domein	-6.743.845	-8.792.979	-2.049.134	-2.049.134	
04 Maatschappelijke participatie					
Lasten	2.161.775	1.885.220	-276.555		minder lasten dan begroot
Baten	396.992	400.759	3.767		meer baten dan begroot
Totaal 04 Maatschappelijke participatie	-1.764.783	-1.484.462	280.321	280.321	
05 Leefomgeving					
Lasten	9.807.129	9.817.024	9.895		meer lasten dan begroot
Baten	4.851.271	4.896.960	45.689		meer baten dan begroot
Totaal 05 Leefomgeving	-4.955.858	-4.920.064	35.794	35.794	
06 Bestuur en organisatie					
Lasten	6.097.950	6.716.083	618.133		meer lasten dan begroot
Baten	21.462.990	21.497.495	34.505		meer baten dan begroot
Totaal 06 Bestuur en organisatie	15.365.040	14.781.412	-583.628	-583.628	
Gerealiseerd saldo baten minus lasten	752.661	-1.625.465	-2.378.126	-2.378.126	
40 Mutaties in reserves					
Onttrekkingen	1.720.398	4.580.572	2.860.174		ongeautoriseerde reservemutaties
Stortingen	1.783.782	2.260.759	476.977		ongeautoriseerde reservemutaties
Totaal 40 Mutaties in reserves	-63.384	2.319.813	2.383.197	2.383.197	
Gerealiseerd saldo mutaties in reserves	-63.384	2.319.813	2.383.197		
Gerealiseerd resultaat	689.277	694.348	5.071		
Totaal onrechtmatigheid				5.070	

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid van het college van burgemeester en wethouders

Classificatie: Inte

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving.

Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 12 december 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht. Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op €1.149.399 (3% van €38.313.296). De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevindingen

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen bedrag €5.464.595 bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van €1.149.399. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van €5.393.554 acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken. De geconstateerde afwijkingen betreffen:

Begrotingscriterium	
1A Overschrijding lasten programma's	€2.694.242
1B. Overschrijding investeringsbudgetten	€71.041
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	€2.383.197
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan het algemeen bestuur zijn gemeld.	€316.115
<i>Totaal begrotingsonrechtmatigheden</i>	€5.464.595

Classificatie: Inte

4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid vermelden en verwijzen naar dit vooraf vastgestelde beleid.	€5.393.544
De niet-acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht	€71.041
Voorwaardencriterium	
5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed (inhoudelijk hier toelichten en in de paragraaf bedrijfsvoering).	€ 0
M&O criterium	
6. Geen bevindingen	€ 0
Totaal onrechtmatigheden	€5.464.595
Waarvan acceptabel	€5.393.544
Waarvan niet-acceptabel	€71.041

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen

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

Classificatie: Inte

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

Lokale heffingen

Hieronder het overzicht van de lokale heffingen:

Belastingsoorten	Raming begrotingsjaar	Realisatie begrotingsjaar
Onroerende zaakbelasting	2.798.755	2.805.091
Roerende zaakbelasting	7.000	5.669
Precariobelasting	0	0
Toeristenbelasting	324.763	339.000
Hondenbelasting	35.115	36.339
Totaal	3.165.633	3.186.099

Werkelijke baten en lasten uit hoofde van lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is wijken ten opzichte van de begroting af met een bedrag van per saldo €20.466. Dit betreft voornamelijk een aanpassing op areaaluitbreiding op de OZB alsmede een stijging in het aantal overnachtingen voor de toeristenbelasting.

De aanslag toeristenbelasting 2024 wordt opgelegd in 2025 na de ontvangst van de vastgestelde nachtregisters.

Algemene uitkering

Van alle gemeenten wordt verwacht dat in de jaarrekening over het verslagjaar 2024 de uitkering van het gemeentefonds wordt opgenomen conform de laatst gepubliceerde accresmededeling, zijnde de decembercirculaire 2024.

Algemene uitkering	Raming begrotingsjaar	Realisatie begrotingsjaar
Algemene uitkering 2024	16.887.557	16.808.852
Afwikkeling 2023	0	-280.782
	16.887.557	16.528.069

De hierboven genoemde cijfers zijn afgestemd op de decembercirculaire 2024. Het accres, waarop de gepresenteerde cijfers zijn berekend, kan wijzigen in de meicirculaire 2025. Bij het opstellen van de jaarrekeningcijfers 2024 is hiermee nog geen rekening gehouden.

Classificatie: Inte

Dividend

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

Dividend	Raming begrotingsjaar	Realisatie begrotingsjaar
Bank Nederlandse gemeenten	45.000	45.469
EZW	100.000	101.684
Totaal	145.000	147.153

Saldo financieringsfunctie

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

Saldo financieringsfunctie	Raming begrotingsjaar	Realisatie begrotingsjaar
Rentelasten	618.184	599.058
	618.184	599.058

Post Onvoorzien

Op de post "onvoorzien" staat het algemene budget voor onvoorziene uitgaven. Het saldo van de post onvoorzien bedraagt €30.000. Dit bedrag is vastgesteld in de begroting 2024, en is niet besteed in 2024.

Overzicht van incidentele baten en lasten

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

In de jaarstukken 2024 zijn de volgende incidentele bedragen verwerkt:

Programma	Lasten 2024	Baten 2024
Programma 1 Dienstverlening		
Programma 2 Ruimtelijke ontwikkeling		
Programma 3 Sociaal domein		2.198.563

Classificatie: Inte

Programma 4 Maatschappelijke participatie: sport, welzijn en onderwijs		
Programma 5 Leefomgeving	181.160	
Programma 6 Bestuur en organisatie	47.463	176.436
Saldo incidenteel programma 1 t/m 6	228.623	2.374.999
Programma 40 Mutaties in reserves	4.580.572	2.260.759
Saldo incidenteel inclusief mutaties in reserves	4.809.195	4.635.758
Saldo incidenteel inclusief mutaties in reserves	173.437	

Toelichting

Programma 3

Dit betreft de afrekening van 2023 van de Oekraïnegelden van het rijk. Sisa-regelingen worden per jaar afgerekend. In 2023 hadden we een voorschot ontvangen i.v.m. de units. Vanwege het uitstel moesten we dit voorschot weer terugbetalen in 2024. Deze gelden waren gereserveerd in de Reserve Oekraïne en hebben geen effect op het rekeningsaldo.

Programma 5

Dit betreft een incidentele bate i.v.m. de afrekening 2023 van de Sisa-regeling aankoop woningen i.v.m. hoogspanningsmasten (€69.274) en de Sisa-regeling btw sport (€111.886).

Programma 6

Dit betreffen incidentele lasten en baten voor de bestuurlijke toekomstverkenning. De incidentele baten zijn de provinciale subsidie die we hebben ontvangen voor de bestuurlijke toekomst.

Programma 40

Alle mutaties in reserves zijn incidenteel.

Bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting

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

Om de ondernemerstaken van de gemeente Oostzaan te kunnen bepalen, zijn alle producten, zoals opgenomen in de programmabegroting 2024 opnieuw ingedeeld in clusters.

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

* In onderstaand schema is aansluiting met de commerciële verlies en winst cijfers 2024 gezocht. Hierdoor is de volledigheid van de clustering zichtbaar en transparant.

Classificatie: Inte

Uit onderstaand schema blijkt dat de gemeente Oostzaan een VPB verplichting heeft voor 2024 voor het cluster Grondbedrijf. Echter is er geen winst gemaakt op deze cluster, waardoor de aangifte voor de VPB 2024 nihil zal zijn.

Voor het jaar 2024 is de volgende clusterindeling gemaakt:

Cluster	Omschrijving cluster	Lasten	Baten	Saldo 2024	Ondernemer	VPB verplichting
01	Aandelen	0,00	101.683,65	101.683,65		
02	Afval	2.007.997,41	1.639.331,70	-368.665,71		
03	Algemene uitkering	42.795,36	16.528.069,16	16.485.273,80		
04	Bedrijfsvoering	5.382.047,89	1.255.261,23	-4.126.786,66		
05	Begraven	380.639,37	102.829,69	-277.809,68		
06	Belastingen	202.755,27	3.436.478,72	3.233.723,45		
07	Bestuur	1.330.796,49	177.039,40	-1.153.757,09		
08	Burgerzaken	715.444,18	225.151,43	-490.292,75		
09	Economische activiteiten	88.741,38	13.421,90	-75.319,48		
10	Grondbedrijf	94.957,04	0,00	-94.957,04		
11	Kinderopvang	60.987,60	0,00	-60.987,60		
12	Milieu	546.337,90	13.310,14	-533.027,76		
13	Openbare ruimte	2.416.450,97	124.039,73	-2.292.411,24		
14	Recreatie	36.438,20	0,00	-36.438,20		
15	Riolering	1.509.460,20	1.542.155,13	32.694,93		
16	Ruimtelijke ordening	278.262,72	0,00	-278.262,72		
17	Samenwerkingen	35.633,09	0,00	-35.633,09		
18	Sociaal domein	12.149.848,55	4.491.756,12	-7.658.092,43		
19	Sociale cohesie	2.852.766,87	1.828.235,10	-1.024.531,77		
20	Subsidieverstrekking	1.401.111,87	448.419,91	-952.691,96		
21	Veiligheid	1.374.183,67	19.995,84	-1.354.187,83		
22	Verhuur en beheer vastgoed	2.430.852,82	1.613.172,82	-817.680,00		
23	Volkshuisvesting	714.029,23	866.721,17	152.691,94		
24	Reserves	2.260.759,36	3.208.504,38	947.745,02		
25	Resultaat	694.347,78	1.372.068,00	677.720,22		
	Totaal *	39.007.645,22	39.007.645,22	0,00		

11-aug-2025

Wet Normering Topinkomens (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet Normering Topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op de gemeente Oostzaan van toepassing zijnde regelgeving. Het bezoldigingsmaximum in 2024 voor de gemeente Oostzaan is € 233.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

Classificatie: Inte

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

Gegevens 2024 bedragen x € 1	D.J. van Huizen	M. van Engelshoven- Hulst	Z.A. de la Cruz	Z.A. de la Cruz
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier	Griffier (plts verv.)	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 - 31/12	01/01 - 30/09	01/01 - 30/09	01/10 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	100%	88,89%	66,67%	88,89%
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 114.830	€ 63.586	€ 31.391	€ 10.464
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 18.716	€ 10.006	€ 3.513	€ 1.171
Subtotaal	€ 133.546	€ 73.592	€ 34.905	€ 11.635
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 233.000	€ 155.335	€ 116.506	€ 51.778
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 133.546	€ 73.592	€ 34.905	€ 11.635
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2023 bedragen x € 1	D.J. van Huizen	M. van Engelshoven- Hulst	Z.A. de la Cruz	Z.A. de la Cruz
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier	Griffier (plts verv.)	-
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/06 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	-
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	100%	88,89%	66,67%	-
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja	-
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 63.310	€ 80.936	€ 32.219	-
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 10.543	€ 12.270	€ 4.793	-
Subtotaal	€ 73.853	€ 93.206	€ 37.012	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 130.083	€ 198.225	€ 148.674	-
Bezoldiging	€ 73.853	€ 93.206	€ 37.012	-

Naast de vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2024 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

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

Classificatie: Inte

Bedragen x € 1	R. Brekelmans	
Functiegegevens	Griffier	
Kalenderjaar	2024	2023
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	nvt	01/01 - 31/05
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	0	5
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	0	0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 221	€ 212
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 0	€ 147.500
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 0	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 0	€ 63.210
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 0	€ 63.210
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
Bezoldiging	€ 0	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

N.v.t.

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder

N.v.t.

1e. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 2.100

N.v.t.

Classificatie: Inte

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 2.100 waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

N.v.t.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

N.v.t.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

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

N.v.t.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen

N.v.t.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum te melden.

Bijlage(n)

Single Information Single Audit (SISA)

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

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekkende	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle D2 Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	
			5	6	Nee	Nee	Nee	
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/06 €68.960	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07 €68.960				
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08 €106.236	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/09 € 106.236	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10 €0	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11 €0	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12 €0	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13 €0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/14	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling Aard controle n.v.t. Indicator: B2/24 €175.196	

Classificatie: Inte

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen <i>Aard controle R Indicator: C62/01</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02</i>				
			€ 150	Nee				
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: C92/01</i>	Bedrag doorgeschoven naar t+1 <i>Aard controle R Indicator: C92/02</i>	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03</i>	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04</i>	Aantal gebruikte leermiddelen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05</i>	
			€ 14.766	€ 0	1	23	0	
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO) <i>Aard controle R Indicator: D8/01</i>	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO) <i>Aard controle R Indicator: D8/02</i>	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voorschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO) <i>Aard controle R Indicator: D8/03</i>	Correctie besteding (jaar T-1) <i>Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05</i> <i>Aard controle R Indicator: D8/04</i>	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) <i>Aard controle R Indicator: D8/05</i>	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: D8/06</i>
			€ 54.747	€ 0	€ 0	€ 20.500	€ 100.081	€ 124.119
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07</i>	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag <i>Aard controle R Indicator: D8/08</i>	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/09</i>	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag <i>Aard controle R Indicator: D8/10</i>		
			1					
			100					

Classificatie: Inte

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025									
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs				
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03				
			€ 23.989	€ 0	€ 0				
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)				Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05	Aard controle R Indicator: D14/06				Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07
			€ 0	€ 69.871	€ 45.882				Nee
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs			
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/10	Aard controle R Indicator: D14/11			
			1 060431 Gemeente Oostzaan	€ 0	060431 Gemeente Oostzaan	€ 0			
			10						

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
OCW	D23	Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen	Beschikingsnummer/referentienummer	Aard van de activiteit besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2024 naar 2025.	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D23/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/06</i>
			1 SB240172	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 12.029	€ 258.915	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 12.029
			100					
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/07</i>					
			1 Nee					
			100					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekkers	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
IenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02	Aard controle R Indicator: E44B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04	Aard controle R Indicator: E44B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06
			1 061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK-2022/205550	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			22					
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09			
			1 061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK-2022/205550	Nee			
			22					
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/10	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/12	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/13		
			1 061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK-2022/205550	0	Nee		
			22					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekkende	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 1.416.904	€ 47.123	€ 52.728	€ 0	€ 6.968	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk) Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 12.504	€ 0	€ 0	€ 53.255	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 0	Ja				

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2024 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0	€ 0	€ 5.428	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	

Classificatie: Inte

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wvgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) Gemeente
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 25.535	€ 32.568	€ 1.433
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 4.609	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 30.144	€ 32.568	€ 1.433
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja		
			6 Totaal	0	0	N.v.t.		

Classificatie: Inte

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
					Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
					<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: G4/11	<i>Aard controle R</i> Indicator: G4/12	<i>Aard controle R</i> Indicator: G4/13	<i>Aard controle R</i> Indicator: G4/14	<i>Aard controle R</i> Indicator: G4/15	
					1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
					2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
					3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
					4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
					5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
					6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
					Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire		
					<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: G4/16	<i>Aard controle R</i> Indicator: G4/17	<i>Aard controle D2</i> Indicator: G4/18	<i>Aard controle R</i> Indicator: G4/19		
					1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
					2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
					3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
					4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
					5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
					6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0		

Classificatie: Inte

Classificatie: Inte

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025 Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende uitkering				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02</i>				
			€ 56.699	€ 13.343				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden	Toelichting
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08</i>
			1 Sportterreinen	€ 3.090	€ 3.090			
			2 Sporthal	€ 4.950			€ 4.950	
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle R Indicator: H12/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: H12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03</i>			
			€ 856	€ 10.000	Ja			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02	Aard controle R Indicator: H30/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06
			1 Lokaal Sportakkoord	€ 7.006	€ 6.725	€ 11.765	Ja	Ja
			2 Brede regeling combinatiefuncties	€ 47.958	€ 48.121	€ 68.121	Ja	Ja
			3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 10.778	€ 12.750	€ 12.750	Ja	Ja
			4 Kansrijke Start	€ 8.621	€ 0	€ 0	Ja	Ja
			5 Mentale Gezondheid	€ 2.694	€ 2.329	€ 3.962	Ja	Ja
			6 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 9.430	€ 13.353	€ 13.353	Ja	Ja
			7 Valpreventie	€ 25.596	€ 17.259	€ 26.651	Ja	Ja
			8 Leefomgeving	€ 5.389	€ 8.244	€ 13.804	Ja	Ja
			9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 1.347	€ 0	€ 0	Ja	Ja
			10 Versterken sociale basis	€ 19.399	€ 18.461	€ 33.969	Ja	Ja
			11 Mantelzorg	€ 5.389	€ 5.173	€ 10.346	Ja	Ja
			12 Eén tegen eenzaamheid	€ 5.389	€ 1.452	€ 7.095	Ja	Ja
			13 Welzijn op recept	€ 5.119	€ 4.914	€ 8.739	Ja	Ja
			14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 1.347	€ 1.293	€ 2.586	Ja	Ja
			15 Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 3.934	€ 3.776	€ 8.380	Ja	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07					
			Nee					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01	Aard controle R Indicator: J55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04	Aard controle R Indicator: J55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06
			11	€ 32.103	€ 38.383	0	€ 0	€ 1.996
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J55/07	Aard controle R Indicator: J55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09			
0		Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen	
0		Aard controle n.v.t. Indicator: J55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/14	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/15	0
0			0	11	0	0	0	0

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan de zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2).	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a
			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/01	Aard controle R Indicator: J94/02	Aard controle D1 Indicator: J94/03	Aard controle D1 Indicator: J94/04	Aard controle R Indicator: J94/05	Aard controle R Indicator: J94/06
			1 LA/24-03738098	€ 71.447	36	0	€ 0	€ 0
			2					
			100					
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Eindverantwoording (ja/nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09			
			1	€ 71.447	Nee			
			2					
			100					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J96B	Regiodeals 4e tranche <						

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J117B	Regeling specifieke uitkering versnelling natuurinclusief isoleren SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J117B/01	Aard controle R Indicator: J117B/02	Aard controle R Indicator: J117B/03			
			030007 Provincie Noord-Holland	€ 32.470	€ 32.470			
			Kopie provinciecode	Status SMP (nog niet gestart/in ontwikkeling/afgerond)	Gebruik van pre-SMP (Ja/Nee)	Verwachte opleverdatum SMP(dd/mm/jj)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
KGG	K1	Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding	Aard controle n.v.t. Indicator: J117B/04	Aard controle D2 Indicator: J117B/05	Aard controle D2 Indicator: J117B/06	Aard controle D2 Indicator: J117B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J117B/08	
			030007 Provincie Noord-Holland	in ontwikkeling	Nee	31-dec-30	Nee	
			Projectnaam/UWHS-nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning	Is de bestemming gewijzigd (Ja/Nee)	Eindverantwoording per woning (Ja/Nee)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Toelichting
			Aard controle n.v.t. Indicator: K1/01	Aard controle R Indicator: K1/02	Aard controle D1 Indicator: K1/03	Aard controle D1 Indicator: K1/04	Aard controle R Indicator: K1/05	Aard controle n.v.t. Indicator: K1/06
			1 Kerkstraat 96/UWHS 170040	€ 0	Nee	Nee	€ 205.568	
			2 Kerkstraat 98 UWHS 170014	€ 0	Nee	Nee	€ 276.360	
			3 Kerkstraat 100-102/UWHS 170013	€ 171	Nee	Nee	€ 431.877	
			4 Kerkstraat 104/UWHS 170052	€ 27.337	Nee	Nee	€ 317.835	
			5 Kerkstraat 101/UWHS 170006	€ 10.324	Nee	Nee	€ 544.143	
			6 Kerkstraat 103/UWHS 170201	€ 9.494	Nee	Nee	€ 406.116	
			7 Kerkstraat 105/UWHS 170141	€ 14.037	Nee	Nee	€ 373.893	
			8 Zuideinde 180/UWHS 170142	€ 22.293	Nee	Nee	€ 679.077	
			9 Zuideinde 182/UWHS 170184	€ 18.361	Nee	Nee	€ 616.998	
			10 Zuideinde 184/UWHS 170012	€ 2.238	Nee	Nee	€ 577.169	
			11 Zuideinde 221/UWHS 170267	€ 0	Nee	Nee	€ 569.791	
			12 Zuideinde 223/UWHS 170268	€ 0	Nee	Nee	€ 307.808	
			13 Zuideinde 225/UWHS 170269	€ 0	Nee	Nee	€ 342.679	
			14 Zuideinde 229/UWHS 170270	€ 0	Nee	Nee	€ 498.808	
			15 Zuideinde 231/UWHS 170271	€ 0	Nee	Nee	€ 454.388	
			100					

Classificatie: Inte

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
KGG	K28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten
			Aard controle R Indicator: K28/01	Aard controle R Indicator: K28/02	Aard controle R Indicator: K28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/04	Aard controle R Indicator: K28/05	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/06
			€ 0	€ 16.597	€ 46.760	€ 63.357	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: K28/07					
			Nee					
AenM	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)
			Aard controle R Indicator: M16/01	Aard controle R Indicator: M16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03	Aard controle R Indicator: M16/04	Aard controle R Indicator: M16/05	Aard controle R Indicator: M16/06
			€ 2.081.442	€ 1.662.599	€ 0	€ 40.724	€ 63.027	€ 20.258
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	
			Aard controle R Indicator: M16/07	Aard controle R Indicator: M16/08	Aard controle R Indicator: M16/09	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/10	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/11	
			€ 0	€ 840	€ 0	€ 3.868.890	€ 9.010.273	

Taakvelden

Taakvelden 2024

Excel-tabel

Taakveld BBV	Omschrijving taakveld BBV	Rekening 2024
0.1	Bestuur	-1.164.328
0.10	Mutaties reserves	2.319.813
0.2	Burgerzaken	-662.310
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-119.256
0.4	Overhead	-5.054.499
0.5	Treasury	684.225
0.61	OZB woningen	1.989.858
0.62	OZB niet-woningen	815.234
0.64	Belastingen overig	57.376
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	16.485.274
0.8	Overige baten en lasten	592.598
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-914.779
1.2	Openbare orde en veiligheid	-454.494
2.1	Verkeer en vervoer	-1.637.684
2.2	Parkeren	3.177
2.4	Economische havens en waterwegen	-137.211
3.1	Economische ontwikkeling	-29.510
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-239
3.4	Economische promotie	367.923
4.1	Openbaar basisonderwijs	-25.640
4.2	Onderwijshuisvesting	-336.645
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-371.322
5.1	Sportbeleid en activering	-86.965
5.2	Sportaccommodaties	-40.708
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-609.229
5.6	Media	-144.522
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-603.485
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-2.374.554
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-1.425.057
6.3	Inkomensregelingen	-572.918
6.4	WSW en beschut werk	-116.435
6.5	Arbeidsparticipatie	-34.691
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-565.364
6.71a	Hulp bij het huishouden (WMO)	-801.223
6.71b	Begeleiding (WMO)	-260.935
6.71c	Dagbesteding (WMO)	-352.008
6.71d	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-45.687
6.72a	Jeugdhulp begeleiding	-16.649
6.72d	Jeugdhulp zonder verblijf overig	-1.067.631
6.73a	Pleegzorg	-88.158
6.73c	Jeugdhulp met verblijf overig	-185.951

Classificatie: Inte

Taakveld BBV	Omschrijving taakveld BBV	Rekening 2024
6.74a	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	
6.74b	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	-50.731
6.81a	Beschermd wonen (WMO)	0
6.82a	Jeugdbescherming	-425.749
7.1	Volksgezondheid	-464.123
7.2	Riolering	32.695
7.3	Afval	-368.749
7.4	Milieubeheer	-452.979
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-277.810
8.1	Ruimte en leefomgeving	-396.264
8.3	Wonen en bouwen	82.668
Geheel – Totaal		694.348

15-jul-2025

