Gemeente Oostzaan
Buiten gewoon

Raadsbericht

Datum	28 oktober 2026
Van	T. El Ouarti
Aanleiding	Tafeltjesavond 19 oktober 2026 Begroting 2027
Status	Openbaar

Onderwerp
Beantwoording van de onbeantwoorde vragen naar aanleiding van de Tafeltjesavond op 19 oktober 2026 Begroting 2027.

Geachte leden van de raad,

Hierbij ontvangt u de beantwoording van de onbeantwoorde vragen naar aanleiding van de Tafeltjesavond van 19 oktober 2026 met betrekking tot de Begroting 2027.

Programma 1

Geen vragen.

Programma 2

1. VVD: Het Recreatieschap Twiske-Waterland noemt het ontbreken van grootschalige evenementen als risico (pagina 92). Hoe groot is het aandeel evenementeninkomsten in de baten van het recreatieschap, en wat is het geraamde effect op de bijdrage van Oostzaan als deze inkomsten wegvallen?

   Beantwoording
   Uit de programmabegroting 2027 van Recreatieschap Twiske-Waterland blijkt dat voor 2027 100.000 aan baten uit evenementen is geraamd.
   Het effect op de bijdrage van Oostzaan als de inkomsten wegvallen is lastig te duiden. Enerzijds is de bijdrage van Oostzaan een van de kleinste participantenbijdragen van het recreatieschap op een begroting van ongeveer € 4,5 miljoen. Bij het wegvallen van een evenement dat mogelijk leidt tot een tekort zijn op dit moment de reserves toereikend om dat op te vangen.

2. VVD: Twiske-Waterland – bijdrage en dekking ambities Kan het college de bijdrage 2027 sluitend toelichten, vanaf de oorspronkelijke raming tot €21.540 in de begroting? Vallen de ambities voor Twiske-Poort volledig binnen deze bijdrage en welke financiële gevolgen heeft het wegvallen van grootschalige evenementen? Toelichting: p.13 noemt +€500, maar p.18 rekent €20.056 + €1.100 = €21.156. B noemt €21.540, nog €384 hoger. De bedragen zijn klein; relevant zijn de inconsistentie en de genoemde afhankelijkheid van evenementeninkomsten.

   Beantwoording
   In de begroting 2027-2030 is voor 2027 een gemeentelijke bijdrage aan Recreatieschap Twiske-Waterland opgenomen van € 21.540. De beschikbare begrotingsinformatie bevat geen nadere financiële onderbouwing waarmee de aansluiting tussen de door de VVD genoemde bedragen van € 20.056, € 21.156 en € 21.540 sluitend kan worden verklaard.

   De ontwikkeling van Twiske-Poort is niet afhankelijk van de bijdrage van Oostzaan. Bij de ontwikkeling van Twiske-Poort is geen relatie met evenementeninkomsten. Voor deze ontwikkeling wordt namelijk geput uit een bestemmingsreserve Twiske Poort (zie AB besluit van 16 april 2025), die in principe voldoende is om de ontwikkeling te kunnen doen. In totaal wordt de bestemmingsreserve € 950.000 en hieronder wordt de vorming per jaar weergegeven.

Vorming bestemmingsreserve Twiske-Poort							
Omschrijving	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**Totaal**
Onttrekking algemene reserve	-678.810						-678.810
Dotatie bestemmingsreserve Twiske-Poort	678.810	50.000	50.000	50.000	50.000	71.190	950.000
Exploitatie resultaat		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-71.190	-271.190
Totaal	-	-	-	-	-	-	-

3. VVD: Zijn in de begroting 2027 budget of capaciteit opgenomen voor een evaluatie van het subsidiebeleid, en zo ja, waar? Is voor de isolatieregeling (482 aanvragen, €491.000 gereserveerd, pagina 21) bekend welke energiebesparing of CO2-reductie per bestede euro wordt gerealiseerd?

   Beantwoording
   De Specifieke Uitkering Lokale Aanpak Isolatie (LAI) is een rijksregeling waarmee gemeenten woningeigenaren kunnen ondersteunen bij het treffen van isolatiemaatregelen. Voor de gemeente Oostzaan geldt dat de beschikbare middelen uiterlijk 31 december 2027 moeten zijn uitgekeerd aan inwoners die voldoen aan de voorwaarden van de regeling. Per 21 oktober 2026 bedraagt het resterende subsidiebudget € 148.473.

   Voor het T3-2027 is ambtelijke capaciteit gereserveerd om, samen met de uitvoerende partij Het Duurzaam Bouwloket, het subsidiebeleid en de uitvoering van de regeling te evalueren.

Op dit moment beschikt de gemeente niet over een instrument waarmee de gerealiseerde isolatiemaatregelen automatisch kunnen worden omgerekend naar energiebesparing en/of CO_2-reductie. Het college kan de uitvoerende partij verzoeken om een nadere rapportage op te stellen waarin inzicht wordt gegeven in de verwachte energiebesparing en CO_2-reductie die voortvloeit uit de gesubsidieerde maatregelen.

4. VVD: Op pagina 21 staat dat het college de ontwikkelingen rond windenergie in Amsterdam volgt en waar nodig zienswijzen indient. Welke windturbinelocaties in Amsterdam en andere buurgemeenten zijn in procedure en liggen op een afstand waarop zij vanaf Oostzaans grondgebied zichtbaar of hoorbaar zijn? Heeft het college sinds 2024 zienswijzen ingediend, en welk standpunt is daarin ingenomen?

   Beantwoording
   Het zoekgebied voor windturbines van gemeente Amsterdam bij de Noorder IJplas is het enige zoekgebied op zichtafstand van Oostzaan. Er lopen m.b.t. die locatie twee procedures: een vergunningaanvraag bij de provincie voor drie windturbines en een vergunningaanvraag bij de gemeente Amsterdam voor één windturbine.

   In 2024 heeft het college een zienswijze ingediend op het ontwerp-Programma Windenergie Amsterdam en de bijbehorende planMER. Met betrekking tot de locatie Noorder IJplas is advies uitgebracht binnen het besluitvormingsproces over de vergunningaanvraag voor drie windturbines.

   Het standpunt dat het college daarbij heeft ingenomen is dat wij de locatie Noorder IJplas ongeschikt vinden voor de bouw van windturbines en dat wij grote zorgen hebben over de gevolgen van de geplande turbines voor gezondheid, natuur, landschap en leefbaarheid.

5. VVD: Bevatten de RES, de provinciale Energievisie of het pMIEK op dit moment zoekgebieden of voorkeurslocaties voor windenergie op grondgebied van Oostzaan? Welke besluitvormingsmomenten van de raad zijn hierover in 2027 voorzien?

   Beantwoording
   Nee, er zijn momenteel geen zoekgebieden voor windenergie in Oostzaan. Ook zijn hierover op dit moment geen besluitvormingsmomenten voorzien in 2027.

6. GL: Mag de verdichtingsstudie uitbreiding woningbouw aan de Raad worden verstrekt?

   Beantwoording
   Als de studie gereed is, kan het gedeeld worden met de raad.

7. GL: bladzijde 20, punt 3.1.2. Energiebesparing, wat zijn de plannen en wat is er gerealiseerd?

   Beantwoording
   MKB-ondernemers kunnen kosteloos gebruikmaken van advies en ondersteuning m.b.t. energiebesparing binnen het ontzorgingsprogramma verduurzaming MKB van de provincie.

   We stimuleren energiebesparing bij grote bedrijven door deelname aan het provinciale Energiebesparingsakkoord. Over de gerealiseerde energiebesparing hebben wij geen data beschikbaar.

8. PvdA: bladzijde 21, punt 3.1.6. Er zijn 482 subsidies verstrekt, hoeveel zijn er aangevraagd? Hoe worden de mensen benaderd? Hoe wordt de regeling kenbaar gemaakt?

   Beantwoording
   Sinds de start van de regeling zijn in totaal 536 subsidieaanvragen ingediend. Om de doelgroep zo goed mogelijk te bereiken, hebben alle bewoners die op basis van de voorwaarden in aanmerking komen voor de subsidie begin dit jaar een persoonlijke brief ontvangen. Daarnaast is actief gecommuniceerd over de regeling via de gebruikelijke gemeentelijke communicatiekanalen en is de subsidie-informatie permanent beschikbaar op de website van de gemeente Oostzaan. Hiermee is de regeling breed onder de aandacht gebracht van de doelgroep en zijn inwoners op verschillende manieren geïnformeerd over de mogelijkheden om gebruik te maken van de subsidie.

9. CDA: punt 1.1.2 wonen 2e lijn. dit schiet niet op. Wanneer wordt deze regeling in uitvoering genomen? Welke locaties mogen wel en welke locaties mogen niet?

   Beantwoording
   Eind 2025 heeft het college van burgemeester en wethouders de ontwerpbeleidsnotitie ‘Wonen in de Tweede Lijn’ ter inzage gelegd voor het indienen van zienswijzen. Naar aanleiding hiervan zijn verschillende zienswijzen ontvangen, waaronder een zienswijze van de provincie Noord-Holland.

   De provincie stelde zich aanvankelijk op het standpunt dat woningbouw in de Tweede Lijn niet mogelijk was op grond van de Omgevingsverordening. De verordening bepaalt dat de betreffende woningen op de open plekken in het bestaande lint direct aan de weg moeten worden gerealiseerd. Volgens de uitleg van de provincie viel een nieuwe woning achter een bestaande woning aan het lint daar niet onder, omdat deze woning niet direct aan de weg zou zijn gelegen.

   Dit standpunt maakte het lastig om de ontwerpbeleidsnotitie definitief vast te stellen zoals ook is aangegeven in de P&C-stukken. De gemeente heeft daarom juridisch advies gevraagd aan AKD. Uit dit advies kwam naar voren dat woningbouw in de Tweede Lijn

onder voorwaarden wel mogelijk kan zijn, mits in het gemeentelijke beleid zorgvuldig wordt omschreven wat onder het bestaande lint wordt verstaan en wanneer een woning in de Tweede Lijn nog is gelegen in het bestaande lint.

Daarbij kunnen onder meer de morfologie van het lint, de bestaande bebouwingsstructuur, de historische en ruimtelijke ontwikkeling van het lint en de afstand waarover bebouwing vanaf de weg is doorgezet een rol spelen. Ook is relevant dat het bij de beoogde woningen gaat om percelen die al een woonbestemming hebben en waarvan het perceel als geheel onderdeel uitmaakt van het lint. Deze en andere in het beleid beschreven voorwaarden bepalen op welke locaties een woning in de Tweede Lijn wel en niet kan worden gerealiseerd.

Parallel aan het juridisch traject heeft de gemeente het overleg met de provincie ambtelijk en bestuurlijk voortgezet. Inmiddels werkt de provincie aan een nadere handreiking over de uitleg van het begrip ‘in het lint’. Deze handreiking moet duidelijk maken onder welke omstandigheden ook een woning achter een bestaande woning aan het lint kan worden beschouwd als passend binnen het lint.

Daarnaast is inmiddels de Wet versterking regie volkshuisvesting in werking getreden. Deze wet biedt onder meer nieuwe mogelijkheden voor zogenoemde familiewoningen. De gemeente wil ook deze ontwikkeling betrekken bij de definitieve beleidsnotitie.
De gemeente wacht momenteel op de provinciale handreiking. Zodra deze bestuurlijk door de provincie is vastgesteld, kan de gemeente deze verwerken in het definitieve beleid. Vervolgens kan de beleidsnotitie ter vaststelling aan het college worden voorgelegd en kan het beleid in werking treden.

10. In het Voorjaarsbericht 2025 (pagina 7) is een voorlopig tekort op de meerjarenonderhoudsplannen gemeld van €188.000 structureel en €814.500 incidenteel. Het Voorjaarsbericht 2026 (pagina 31) meldt dat deze tekorten in de programmabegroting 2027 worden verwerkt. De doteringen aan de onderhoudsvoorzieningen in de voorliggende begroting (pagina 57) zijn echter gelijk aan de bedragen die in 2025 als begroot stonden. Waar zijn deze tekorten verwerkt, en wanneer wordt het MJOP ter vaststelling aan de raad voorgelegd? Hoe wordt de eigen bijdrage aan de DUMAVA-verduurzaming van de Kunstgreep en sporthal De Greep (samen €1.428.191) gedekt? Kunt u bij de DUMAVA-bedragen afzonderlijk de totale subsidiabele investering, toegekende subsidie, netto eigen bijdrage en nog niet gedekte kosten specificeren? De genoemde bedragen voor de eigen bijdrage sluiten niet zonder meer aan op de toelichting dat de subsidie 40% van de maatregelen dekt. Welke bedragen zijn juist en hoe wordt dubbeltelling met MJOP-werk voorkomen?

    Beantwoording
    Door capaciteitsgebrek heeft het opstellen van het MJOP vertraging opgelopen. Deze bevinden zich in een afrondende fase en worden in 2027 aangeboden aan de raad ter vaststelling.

Dit staat los van de DUMAVA gelden. Deze zijn door ons ontvangen, maar bevatten 40% van de maatregelen. De overige 60% betreft de eigen financiering. In de begroting 2027 is hiermee nog geen rekening gehouden. Hiervoor volgen aparte raadsbesluiten met aparte financieringsstromen.

Momenteel wordt onderzocht of de maatregelen wel voldoende bijdragen aan het terugdringen van de CO2-uitstoot. Zie ook P2 3.1.9, pagina 22 van de begroting 2027.

Programma 3

1. Kunnen wij de units aan de Twiskeweg als de oorlog in Oekraïne eindigt, naar eigen inzicht inzetten. Met andere woorden zijn wij de eigenaar?

   Beantwoording
   De units aan de Twiskeweg zijn eigendom van de gemeente. Als de Oekraïense Ontheemden uit de Units vertrekken, kunnen wij deze naar eigen inzicht inzetten.

2. Welke alternatieven voor de Lishof zijn er voor de dagbesteding WMO?

   Beantwoording
   Door het wegvallen van de Lishof, gaan de cliënten naar alternatieve dagbestedingslocaties in de regio die meedoen aan de aanbesteding (Zaanstad, Landsmeer, Waterland en Wormerland). Daarnaast zijn er ook de activiteiten georganiseerd door WWP. Deze zijn vrij toegankelijk (zonder indicaties) en bedoelt voor kwetsbare groepen.

Programma 4

Geen vragen

Programma 5

1. VVD: OD IJmond – bijdrage en prestaties Welk bedrag is voor 2027 leidend: €706.939 in de kadernota of €706.154 bij verbonden partijen? Kan het college daarnaast de structurele verhoging van €56.915 uitsplitsen naar wettelijke taken, extra uitvoeringsuren en overhead, met concrete prestaties voor Oostzaan? Toelichting: De grote structurele verhoging van €56.915 was al in V aangekondigd en is dus geen nieuwe afwijking. Het verschil tussen beide totaalbijdragen is €785. Vraag vooral om aantoonbare prestaties, afbouw van achterstanden en zicht op verdere bijdragegroei.

   Beantwoording
   In de Begroting Oostzaan 2027 is het totaal geraamde budget voor de ODIJ verhoogd met € 103.265. Daarnaast wordt een bedrag van € 17.500 vanuit de CDOK-gelden (Rijkssubsidie) overgemaakt aan de ODIJ. Dit bedrag wordt separaat gefactureerd (budget CDOK). Deze verhoging van het totaal geraamde budget voor de ODIJ is het gevolg van de herverdeling van de financiering van de ODIJ o.b.v. de daadwerkelijke

ureninzet (plus 647 uur). Er blijkt voor Oostzaan namelijk dat de gemeente de afgelopen jaren structureel te weinig heeft betaald voor hetgeen de gemeente ontvangt aan dienstverlening van de ODIJ.

De raad van Oostzaan is via diverse voorstellen, een webinar en een presentatie meegenomen in de stijging van de bijdrage van Oostzaan. De stijging van 647 uur wordt voornamelijk veroorzaakt door een herstel van het aantal uur voor de productgroep advies. De uren advisering voor Oostzaan zijn namelijk gestegen met 540 uur. Verder is de stijging het gevolg van een stijging van de uren voor collectieve taken (contactfunctionaris, beheer bedrijvenbestand, fondsenwerving, data-analist, regionale projectleider). De stijging van het uurtarief van ODIJ naar 116,95 euro heeft daarnaast ook bijgedragen aan de structurele verhoging. Tot slot is ook gevraagd welk deel van de bijdrage aan de ODIJ overheadkosten zijn. Het antwoord daarop is dat de overhead binnen de ODIJ zo'n 22-24% is en onderdeel uitmaakt van het uurtarief.

2. PvdA: waar zijn de BOA's op de fiets?

   Beantwoording
   Het afgelopen seizoen lag de focus meer op vaar surveillance en het rijden op meldingen waardoor ze minder op de fiets aanwezig zijn geweest. Het komende jaar wordt er meer aangestuurd op fiets surveillance daar waar het praktisch is.

3. VVD: Bedrijfscontinuïteitsplan: waaraan worden deze kosten uitgegeven?

   Beantwoording
   Deze kosten worden gemaakt aan de (externe) inzet op het opstellen van het bedrijfscontinuïteitsplan.

4. Kunt u voor representatieve voorbeeldobjecten de totale lastenontwikkeling van 2026 naar 2027 geven, inclusief OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing? Wij denken daarbij aan een eenpersoonshuishouden en een meerpersoonshuishouden met een woning van gemiddelde WOZ-waarde, en aan een ondernemer die een bedrijfspand in eigendom heeft en gebruikt. Kunt u daarbij aangeven hoe de uitkomst verandert bij een hogere of lagere WOZ-waardestijging dan geraamd?"

   Beantwoording
   Voor de ontwikkeling van de woonlasten voor meerpersoonshuishoudens wordt verwezen naar pagina 81. De woonlasten bestaan uit de OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing.

Eenzelfde staatje voor een eenpersoonshuishouden volgt hieronder*:

Belastingcapaciteit Woonlasten eenpersoonshuishouden (bedrag x 1000)	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
A OZB lasten bij eenpersoonshuishouden met gem. WOZ	558	569	579	590	602
B Rioolheffing	365	372	379	386	393
C Afvalstofheffing eenpersoonshuishouden	409	417	425	433	441
D Eventuele heffingskorting	0	0	0	0	0
E Totale woonlasten met een gem. WOZ	**1332**	**1358**	**1383**	**1409**	**1436**
F Woonlasten landelijk gemiddelde	1001	1020	1039	1059	1079

* De Tarieven worden voor de jaren 2027-2030 opgehoogd met inflatiepercentage van 1,9%.

Voor een ondernemer met een bedrijfspand is een dergelijk overzicht lastig te maken in verband vanwege de zeer uiteenlopende WOZ waardes van bedrijfspanden. Daar zijn geen gegevens beschikbaar.

Bij de tariefberekening wordt uitgegaan van de gemiddelde stijging van de WOZ-waarden. Indien de WOZ-waarde van een woning sterker stijgt dan het gemeentelijk gemiddelde, zal ook de OZB-aanslag sterker toenemen dan gemiddeld. Omgekeerd geldt dat een woning waarvan de WOZ-waarde minder sterk stijgt dan gemiddeld, ook een beperktere stijging van de OZB-aanslag zal kennen.

Programma 6

1. Pag. 101 Financieringsbehoefte. Waar bestaat de -16.201 uit in het jaar 2028? Dit is niet uit de MIP te herleiden.

   Beantwoording
   Nieuwbouw Rietkraag (8.222.242)
   In de MIP staat deze investering in 2027, maar in de financieringsbehoefte is rekening gehouden met 2028. Het bedrag bestaat uit Nieuwbouw Rietkraag uit de MIP 8.280.500. In voorgaande jaren is al 58.258 aan voorbereidingskosten uitgegeven, resteert nog uit te geven kosten 8.222.242.

   Overige investeringen (7.978.825)
   Overige investeringen waarmee rekening wordt gehouden in 2028:

   - MIP Riolering Noordeinde De Haal en Kerkstraat 444.000;
   - MIP Riolering Kolksloot Noord 2.502.225;
   - Uitvoering GVVP 2015 Noordeinde (fietsstroken en sluizen) 235.000;
   - MIP Noordeinde Haal Kerkstraat (inv 2023) 4.757.600;
   - Ford Transit (Maxus vervanging) 40.000.

   Samenvattend
   Rietkraag 8.222.242 + overige investeringen 7.978.825 = 16.201.067

2. Pag. 104 solvabiliteit. Hoe komt het dat een grote sprong van 4 miljoen naar 10 miljoen in het Eigen Vermogen wordt gemaakt?

   Beantwoording
   Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de reserve Oekraïne, die in 2023 met 4,5 miljoen is toegenomen.

   De volledige cijfermatige onderbouwing is toegelicht in de Jaarrekening 2023. Deze is raadpleegbaar via het portaal Financiën Oostzaan op de gemeentelijke website. De betreffende informatie is te vinden op pagina 242 onder het kopje ‘Stand van de reserves’.

   https://oostzaan.begrotingsapp.nl/jaarstukken-2023

3. VVD: Op pagina 70 bedraagt de beschikbare weerstandscapaciteit €4.121.602 en de benodigde weerstandscapaciteit €1.883.719. De genoemde ratio is 2,46, terwijl het quotiënt van beide bedragen 2,19 is. Kunt u de berekening toelichten?

   Beantwoording
   Het verschil wordt toegelicht in de voetnoot bij de tabel verloop weerstandscapaciteit.

4. VVD: Op pagina 70 noemt de tekst een beschikbare weerstandscapaciteit per ultimo 2027 van €4.121.602 en een ratio van 2,46, terwijl de tabel volgens de voetnoot rekent met de stand van de algemene reserve per 1 januari, conform het Gemeentelijk toezichtskader 2026. Kunt u bevestigen welke peildatum en welke ratio voor 2027 gelden, en de tekst en kolomkoppen daarop laten aansluiten?

   Beantwoording
   De peildatum is 1 januari. De ratio voor 2027 bedraagt, conform de begroting, 2,46 (4.627.031 / 1.883.719 = 2,46).

   In het eerstvolgende P&C-document zullen de tekstregels hierop beter worden afgestemd.

5. VVD: Op 29 oktober 2025 gaf u aan te werken aan een antwoord op de eerder schriftelijk gestelde vragen naar de WOZ-waarde van de gemeentelijke gebouwen en van de gronden in eigendom van de gemeente. Wanneer ontvangt de raad dit overzicht, en welke van deze objecten zijn niet nodig voor de uitvoering van gemeentelijke taken?

   Beantwoording
   Op alle genoemde objecten rusten gemeentelijke taken; er zijn geen uitzonderingen. Het overzicht zal nog volgen.

6. VVD: In uw antwoord van 29 oktober 2025 kondigde u een raadsvoorstel aan over kleinschalige verblijfsrecreatie, met scenario's waaronder een registratieplicht met koppeling aan de toeristenbelasting. Deze actie komt in de begroting 2027 niet meer voor. Wat is de stand van zaken, en wanneer ontvangt de raad het voorstel?

   Beantwoording
   Het stuk stond geagendeerd voor de raadsvergadering van 17 september. Er zijn echter nog enkele zaken die nader moeten worden uitgezocht rondom de regelgeving voor tiny houses en tuinhuisjes. Daarom is het stuk aangehouden en werken we momenteel aan de benodigde aanpassingen. Naar verwachting wordt het stuk in het eerste kwartaal van 2027 opnieuw geagendeerd.

   Als het voorgestelde scenario (scenario 3) in het raadsvoorstel wordt aangenomen, wordt niet alleen een registratieplicht ingevoerd, maar zijn ook wijzigingen van de omgevingsverordening en de huisvestingsverordening nodig. Deze wijzigingen zullen naar verwachting op zijn vroegst in 2028 plaatsvinden. Daarom is hiervoor nog niets opgenomen in de begroting voor 2027.

7. VVD: In de begroting 2027 van OVER-gemeenten is geen voorschot opgenomen voor bovengemiddeld ziekteverzuim, terwijl het college op 24 september 2026 antwoordde dat voortzetting noodzakelijk blijft (registratienummer 20-27cie, vraag 1). Welk bedrag verwacht het college hierdoor voor Oostzaan in 2027-2030?

   Beantwoording
   In de Begroting 2027 OVER-gemeenten is geen voorschot voor bovengemiddeld ziekteverzuim opgenomen. De eerdere beantwoording dat voortzetting noodzakelijk blijft, had betrekking op de mogelijkheid om langdurige ziektevervanging te kunnen blijven opvangen zolang het ziekteverzuim daar aanleiding toe geeft.

   De omvang van de benodigde middelen voor 2027 en verder is afhankelijk van de ontwikkeling van het ziekteverzuim. Daarom kan op dit moment voor Oostzaan voor de jaren 2027-2030 nog geen concreet bedrag worden genoemd. Indien aanvullende middelen noodzakelijk blijken, worden deze via de reguliere P&C-cyclus aan de raad voorgelegd, waarbij de raad in de gelegenheid wordt gesteld een zienswijze in te dienen.

8. VVD: Vanaf 2028 wordt gewerkt aan een toekomstbestendig automatiseringsbudget. Welk structureel bedrag wordt voor Oostzaan verwacht en waar is dat in de begroting opgenomen?

   Beantwoording
   Dit bedrag wordt opgenomen in de begroting van OVER, en wordt verwerkt in de bijdrage aan OVER. De bijdrage voor 2027 met het inflatiepercentage verhoogd.

9. VVD: De geraamde structurele netto besparing van €75.000 door uitvoering van de buitendienst in eigen beheer is nog niet geëvalueerd. Wat is het actuele financiële beeld en waarom zijn deze drie ontwikkelingen niet als afzonderlijk risico opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen?

   Beantwoording
   Deze bezuinigingsmaatregel is door de raad vastgesteld in november 2024 middels RV 24/47 (is begrotingsraad 2025), in het kader van het duurzaam begrotingsevenwicht (DBE). De maatregel is verwerkt in de 1e begrotingswijziging 2025.

   Er is geen specifiek evaluatiemoment ingepland. De betreffende taken worden uitgevoerd binnen de door de raad beschikbaar gestelde, maximale budgetten. Om die reden is deze maatregel niet als risico opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen.

10. VVD: Het structurele saldo voor 2029 bedraagt €42.228 (pagina 81). Heeft het college een gevoeligheidsanalyse gemaakt voor structurele tegenvallers van €50.000, €100.000 en €250.000? Welke concrete bijsturingsopties zijn beschikbaar om in zulke scenario's vanaf 2029 te blijven voldoen aan de eis van structureel en reëel begrotingsevenwicht?

    Beantwoording
    We begroten reëel en sturen de begroting bij waar nodig in de reguliere P&C documenten. Het klopt dat het structureel begrotingssaldo een kwetsbaar evenwicht is, waar het college zich van bewust is. Het college, en in het bijzonder de wethouder Financiën, monitort of er tussentijdse tegenvallers zijn die het evenwicht kunnen beïnvloeden.

11. VVD: De algemene reserve wordt in de begroting op drie plaatsen gepresenteerd: in de prognose op pagina 70, waar zij oploopt van €4.121.602 eind 2027 naar €4.715.679 eind 2030, in de meerjarenbalans op pagina 128, en in de salditabel op pagina 132, waar zij voor 2027 tot en met 2030 onveranderd op €4.627.031 staat. Kunt u een overzicht geven dat per jaar de beginstand, het geraamde jaarresultaat, de resultaatbestemming en de eindstand laat zien, zodat de drie presentaties op elkaar aansluiten?

    Beantwoording
    Op pagina 70 is het verwachte verloop van de Algemene Reserve opgenomen. In dit overzicht worden de begrotingssaldi toegevoegd of onttrokken uit de Algemene Reserve. Een eventuele andere resultaatbestemming is aan de raad en volgt bij besluitvorming van de jaarrekeningen.

Het overzicht op pagina 128 (balans) laat hetzelfde beeld zien als het overzicht van de Algemene Reserve op pagina 70.

	2027	2028	2029	2030
Verwachte algemene reserve per 31-12 (pag. 70)	4.121.602	3.950.410	4.002.138	4.715.679
Verwachte algemene reserve per 31-12 Balans (pag. 128).	4.627.031	4.121.602	3.950.410	4.002.138
Verschil (=begrotingssaldo 2027 – 2030)	-505.429	-171.192	51.728	713.541

Op pagina 132 zijn de begrotingssaldi helemaal niet meegenomen. De begrotingssaldi kun je zien op pagina 70. De cumulatieve mutaties in de algemene reserve zijn in deze tabel niet zichtbaar. Zie tabel hieronder voor het verband tussen de tabel op blz. 70 en blz. 132:

	2027	**2028**	**2029**	**2030**
verwachte algemene reserve per 31-12 (pag. 132)	4.627.031	4.627.031	4.627.031	4.627.031
Begrotingssaldo (cumulatief)	-505.429	-171.192	51.728	713.541
Begrotingssaldo (cumulatief)		-505.429	-171.192	51.728
Begrotingssaldo (cumulatief)			-505.429	-171.192
Begrotingssaldo (cumulatief)				-505.429
verwachte algemene reserve per 31-12 (pag. 132) incl. cumulatief begrotingssaldo	**4.121.602**	**3.950.410**	**4.002.138**	**4.715.679**

De totale bedragen in de laatste regel van bovenstaande tabel zijn gelijk aan de prognose zoals opgenomen in tabel op pagina 70.

12. VVD: Kunt u bevestigen dat de begrotingssaldi 2027-2030 tot stand zijn gekomen zonder rekening te houden met financiële effecten van een eventuele herindeling, en dat alle ramingen uitgaan van zelfstandige uitvoering van de gemeentelijke taken? Welke bekende onderhoudsachterstanden en toekomstige verplichtingen brengt het college in de gesprekken met Purmerend in?

    Beantwoording
    Ja, we kunnen bevestigen dat de begroting uitgaat van zelfstandige uitvoering van de gemeentelijke taken.

    De gesprekken met gemeente Purmerend zijn gebaseerd op bij de raad bekende P&C documenten. De staat van onderhoud vindt u in paragraaf kapitaalgoederen vanaf pagina 83.

    Als (toekomstige) verplichtingen bekend zijn dan zijn deze in de begroting opgenomen.