

Begroting 2021-2024

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Inleiding	5
Programma 1 - Dienstverlening	10
P1 1. Inwoners en ondernemers krijgen de juiste informatie en antwoord op hun vraag	11
P1 2. Wij zijn toegankelijk en bereikbaar voor onze inwoners en ondernemers	11
Programma 2 - Ruimtelijke ontwikkeling	13
P2 1. Wij hebben een passend woningaanbod voor onze inwoners	15
P2 2. Wij bieden ruimte aan ontwikkeling en waarborgen de kwaliteit van het gebied	16
P2 3. Wij zijn een duurzame samenleving	17
P2 4. Onze gemeente is goed bereikbaar	17
Programma 3 - Sociaal domein	19
P3 1. Onze inwoners zijn zelfredzaam	20
Programma 4 - Maatschappelijke participatie	25
P4 1. Er is een breed activiteiten- en voorzieningenaanbod dat voorziet in de behoefte van de inwoners	26
P4 2. Onze jeugd kan zijn talenten ontwikkelen	27
Programma 5 - Leefomgeving	29
P5 1. Wij hebben een veilige leefomgeving	30
P5 2. Ons leefklimaat is aantrekkelijk en past bij de behoefte van onze inwoners, ondernemers en bezoekers	32
Programma 6 - Bestuur en organisatie	35
P6 1. Wij hebben een goed en krachtig gemeentebestuur	37
P6 2. Onze ambtelijke organisatie is doelmatig, doeltreffend en toekomstbestendig	38
P6 3. Wij zijn financieel gezond	39
Programma 40 - Mutaties in reserves	40
Paragrafen	41
Paragraaf Weerstandsvormogen en risicobeheersing	41
Paragraaf Financiering	54
Paragraaf Bedrijfsvoering	60
Paragraaf Verbonden partijen	61
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	74
Paragraaf Grondbeleid	81
Paragraaf Lokale heffingen	83
Paragraaf Kengetallen	99
Financieel	103
Financiële positie en meerjarenplan	103
Bijlage	113
Begrotingsrichtlijnen 2021	113
Detailing van programmacijfers naar de producten	114
Programma 1 detail	116
Programma 2 detail	118
Programma 3 detail	120

Programma 4 detail	122
Programma 5 detail	124
Programma 6 detail	128
Programma 40 detail	132
Going concern taken	133

Inleiding

Inleiding

Geachte leden van de gemeenteraad,

Het college van burgemeester en wethouders biedt hierbij de gemeenteraad ter besluitvorming de begroting voor 2021 aan. Dit is daarmee de derde begroting van het in 2018 aangetreden college.

Begin dit jaar zijn door de Coronacrisis de omstandigheden in Nederland en dus ook in Oostzaan op tal van terreinen aanzienlijk gewijzigd. De coronacrisis heeft veel effecten gehad in het lopende jaar, maar zal zeker ook effecten hebben op het komende jaar. 2021 is dan ook het jaar waarin duidelijk moet worden of en in welke mate de coronacrisis ons leven blijvend beïnvloedt. Waar binnen onze gemeente vanuit een crisismodel tot nu toe vooral incidentele middelen zijn ingezet om aan de gevolgen van de coronacrisis tegemoet te komen, zal lopende het begrotingsjaar 2021 moeten blijken of hieruit structurele effecten voortvloeien en welke dat zijn. Bij het opstellen van de begroting zijn die effecten in elk geval nog niet volledig te overzien.

Daarnaast zijn onze meerjarige investeringen geactualiseerd, wat een negatief effect heeft op de meerjarenbegroting 2021-2025. Daardoor is het niet mogelijk om op dit moment een sluitende meerjarenbegroting te presenteren, maar er zijn meer oorzaken. Wij lichten dit als volgt toe.

Al enkele jaren wordt binnen het sociaal domein geconstateerd dat de beschikbare budgetten niet toereikend zijn met als gevolg dat de tekorten gefinancierd moeten worden uit de algemene middelen van de gemeenten, te weten de algemene reserve. Het rijk erkent dit probleem, maar komt tot nu toe niet met een structurele oplossing, waardoor de gemeenten gedwongen worden fors te bezuinigen op de kwaliteit van de dienstverlening of de benodigde investeringen. Financiering uit de algemene reserve is in het geval van Oostzaan niet mogelijk. Voor onze gemeente zou dit namelijk betekenen dat binnen enkele jaren de algemene reserve tot nul wordt gereduceerd.

Daarnaast moet worden verwacht dat, gezien de door de coronacrisis oplopende werkloosheid, het beroep op de lokale voorzieningen zal toenemen, waardoor de druk op de budgetten zal vergroten. Het is dan ook noodzakelijk dat we de uitgaven in het sociaal domein beperken tot de beschikbare budgetten, totdat het rijk met een structurele oplossing komt.

De toenemende financiële druk is overigens een probleem voor vrijwel alle gemeenten in Nederland. Om te beginnen is het takenpakket van de gemeenten vergroot, zonder dat het rijk daarvoor toereikende middelen ter beschikking heeft gesteld. De decentralisatie binnen het sociaal domein is hiervan een voorbeeld. In het sociaal domein wordt gestuurd op preventie en maatwerk. Enkele gezinnen met complexe jeugdzorgproblematiek kunnen echter zeker bij een gemeente met een kleine omvang als Oostzaan een onevenredig groot effect hebben op de uitgaven, terwijl er nauwelijks mogelijkheden zijn om hierop te sturen. Daarbij komt dat verwacht mag worden dat ook de mogelijke structurele en incidentele gevolgen van de coronacrisis in belangrijke mate de uitgaven binnen het sociale domein zullen gaan beïnvloeden. Bij het aanbieden van deze begroting is nog geen zicht op een substantiële tegemoetkoming vanuit het rijk op dit punt. Het is dan ook onvermijdelijk dat we de uitgaven in het sociaal domein op den duur moeten beperken waarbij de budgetten uit 2020 als uitgangspunt zijn genomen, totdat het Rijk met een structurele oplossing komt.

Voor het komend jaar heeft het kabinet besloten om de algemene uitkering te bevriezen. Gemeenten moeten het doen met wat ze nu ontvangen. Na 2021 is het onzeker hoe de algemene uitkering zich ontwikkelt gelet op de – naar alle waarschijnlijkheid – te verwachten economische crisis.

Eind van het jaar wordt de besluitvorming over de herijking van het gemeentefonds verwacht. Als die ingevoerd gaat worden zal dit ingrijpende gevolgen hebben in de meerjarenraming zie de indicatie opgenomen in de meerjarenraming

Verder zijn er door het college met name in de afgelopen anderhalf jaar aansturingsproblemen geconstateerd bij onze uitvoeringsorganisatie Over-gemeenten. Die hebben blijkens de door de directeur a.i. uitgevoerde 0-meting, geleid tot een forse overschrijding van het beschikbare budget en neerwaartse druk op de kwaliteit van de dienstverlening aan het bestuur. Belangrijke vraag is nu of het mogelijk is voldoende middelen beschikbaar te stellen om gewenste verbeteringen te kunnen realiseren. Komend jaar zal er veel inzet en aandacht gevraagd worden om te bezien of het tij nog te keren valt. Daarbij geldt dat als de taken niet uitgevoerd kunnen worden en de afgesproken producten niet opgeleverd kunnen worden, de zelfstandigheid van de gemeente Oostzaan in gevaar komt.

Voor 2021 kan het college een sluitende begroting presenteren, zij het dat een extra investering in onze uitvoeringsorganisatie in 2021 naar alle waarschijnlijkheid onvermijdelijk zal zijn. In de voorjaarsnota komt het college hierop terug. Gezien de voorgaande financiële beschouwing bestaat er dus nog geen zicht op een sluitende meerjarenbegroting. Met des te meer klem roept de gemeente Oostzaan het rijk op om de gemeenten structureel te voorzien van de noodzakelijke middelen.

Binnen de beperkte mogelijkheden gaat het college in 2021 wel voortvarend verder met de uitvoering van het collegeprogramma. Een aantal belangrijke accenten hierbij zijn de volgende:

- In 2021 gaan we verder met de te realiseren bouwprojecten, zowel sociaal als particulier, waarbij voor sommige projecten instemming van de provincie vereist is.
- Realiseren van de herinrichting van de Kerkstraat.
- In 2021 wordt de vergroening van Oostzaan doorgezet.
- We gaan verder met de ontwikkeling van de verduurzaming van onze samenleving samen met onze inwoners en ondernemers om daarvoor zo een gemeenschappelijk draagvlak te creëren.
- Het college zet al enige jaren in op een samenwerking tussen de programma's Sociaal Domein (3), Maatschappelijke Participatie (4) en Leefomgeving (veiligheid) (5). Dit richt zich op het vroeg signaleren en concreet aanpakken van problematiek rondom criminaliserende jongeren, mensen in een crisissituatie of mensen met verward gedrag. Deze aanpak is verbreed naar de regio Zaanstreek-Waterland in de vorm van een gemeenschappelijk project met de titel "Allen voor één". Zwaartepunt blijft de lokale aanpak, maar wel binnen een stevige samenwerking van gemeenten, aanbieders van zorg, welzijn en politie.

Tenslotte: Oostzaan hecht sterk aan de voordelen van een gemeentelijke organisatie en bestuur, waarbij de afstand tussen inwoners, ondernemers en het gemeentebestuur klein is. Tegelijkertijd en in toenemende mate spelen veel zaken die voor de Oostzaanse samenleving van belang zijn zich af op het niveau van de regio bijvoorbeeld energietransitie, economische ontwikkelingen, arbeidsmarktbeleid en woonruimteverdeling. Een volwaardig functioneren van Oostzaan, zeker in het regionale krachtenveld, kan niet zonder samen te werken met andere gemeenten. We doen dat al binnen het kader van Over-gemeenten. Ook werken we op een aantal terreinen goed samen met Zaanstad. Dat is echter niet genoeg. Gezien de opgaven die er spelen en het belang van het landelijk gebied binnen de MRA-regio, is het noodzakelijk om tot verdere samenwerking te komen met onze collega-groene gemeenten: Landsmeer en Waterland. Hiernaar zal, zeker in het komende jaar, veel van de bestuurlijke en ambtelijke aandacht uitgaan.

In 2020 hebben we te kampen gehad met kostenoverschrijdingen waarvan is besloten om deze in 2021 op te nemen in de risicoparagraaf.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Oostzaan

Leeswijzer

Indeling

De begroting is opgebouwd in 6 programma's overeenkomend met de hoofdstukken van het collegeprogramma. Per programma leest u waar het bestuur voor staat en waar deze bestuursperiode naartoe gewerkt wordt.

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

Het totaal van alle financiële consequenties wordt weergegeven in het hoofdstuk "Financiële positie en meerjarenplan". In de paragrafen leest u een dwars doorsnede vanuit de begroting vanuit diverse onderwerpen. Deze onderwerpen zijn conform de regels vanuit de Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) voor Provincies en Gemeenten.

Going concern

De acties in deze begroting zijn maar een klein deel van het werk wat wordt uitgevoerd door de gemeente. Ongeveer 90% van het werk bestaat uit going concern werkzaamheden. In de bijlage vindt u een uitgebreide lijst van deze werkzaamheden. Deze lijst is niet uitputtend.

Kengetallen

De kengetallen opgenomen in deze begroting zijn conform de voorgeschreven kengetallen vanuit de BBV. Aanvullende kengetallen die bijdragen aan het sturen en meten van effecten binnen de diverse programma's zijn nog in ontwikkeling en volgen lopend in het begrotingsjaar.

Verschillenanalyse

Per programma vindt u een financieel beeld van het totaal van de programma's. In de bijlage vindt u een verschillenanalyse. Dit betreft verschillen per product van bedragen groter dan € 10.000,-. Hier worden zowel de lasten als de baten van de begroting 2021 vergeleken met de geactualiseerde begroting 2020. Dit betreft dan de begroting inclusief de wijzigingen vanuit het Voorjaarsbericht 2020.

Verklaring Directe uren en overhead.

In de verschillenanalyse van de programmaciijfers wordt verwezen naar deze leeswijzer wat betreft de verschillenverklaring in het aantal uren. De totale bijdrage die we betalen aan OVER-gemeenten wordt naar de diverse producten doorberekend. Dit gebeurt aan de hand van de voorgerecalculeerde uren die aan de diverse producten worden besteed. Het totaal van deze uren doorbelasting is dus uiteindelijk gelijk aan de bijdrage aan OVER-gemeenten. Hierbij wordt sinds 2017 (BBV) onderscheid gemaakt tussen de primaire uren en de overheaduren. Primaire uren zijn uren die rechtstreeks zijn toe te kennen aan een product, bijvoorbeeld Sociaal Domein of openbare ruimte. Overhead uren zijn niet rechtstreeks toe te kennen aan een product, denk hierbij bijvoorbeeld aan ICT of financiën. Door jaarlijks de uren van de producten te beoordelen, is ten opzichte van de begroting 2019 de verhouding tussen deze soorten uren veranderd. Het gevolg is dat bij veel producten hogere lasten te zien zijn op de producten cq programma's. De doorberekende kosten op het product Overhead (maakt onderdeel uit van programma 6) zijn daarentegen gedaald.

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

Ook kan het zijn dat er soms een verschuiving heeft plaatsgevonden van primaire uren van het ene product naar een ander product. Per saldo zijn de kosten van directe uren en overhead dus niet hoger dan de bijdrage aan OVER-gemeenten. Conform de begroting van OVER-gemeenten betreft de bijdrage voor 2021 € 5.534.163,-.

Om niet bij ieder programma en meerdere producten hiervan, eenzelfde verklaring te geven, is ervoor gekozen om de verklaring op deze plek uit te leggen. Bij de producten wordt hiernaar verwezen.

Financieel beeld 2021-2024

Het financieel resultaat van de begroting 2021-2024 vertoont respectievelijk de volgende saldi:

Begrotingsjaar	Saldo begroting
2021	€ 12.683,-
2022	- € 266.314,-
2023	- € 859.192,-
2024	- € 990.898,-

Het financiële uitgangspunt voor de programmabegroting 2021-2024 is de vastgestelde kadernota 2021-2024 (RV 20/28).

De kadernota 2021-2024 liet een niet-sluitend structureel saldo zien. Uitgangspunt voor de gemeente Oostzaan en de Provincie Noord-Holland is een reëel en structureel sluitende begroting voor het jaar 2021, waarbij de jaren 2022-2024, gelet op de onzekere tijden, een tekort mogen laten zien. Onderstaand schema laat zien hoe het saldo van de kadernota 2021-2024 wordt omgezet naar het saldo van de programmabegroting 2021-2024.

Omschrijving	structureel / incidenteel	voordeel / nadeel	2021		2022		2023		2024	
			Mutatie uitgaven	Mutatie inkomsten	Mutatie uitgaven	Mutatie inkomsten	Mutatie uitgaven	Mutatie inkomsten	Mutatie uitgaven	Mutatie inkomsten
Saldo Kadernota 2021-2024				€ 683	€ 2.950		€ 57.188		€ 154.823	
Programma 1: Dienstverlening										
Identiteitsfraude scanner	incidenteel	nadeel	€ 6.200							
Identiteitsfraude scanner	structureel	nadeel	€ 2.600		€ 2.600		€ 2.600		€ 2.600	
Waardedocumenten fraude scanner	incidenteel	nadeel	€ 6.500							
Nieuwe website ihkv dienstverlening	incidenteel	nadeel	€ 100.000		€ 10.000		€ 10.000		€ 10.000	
Omgevingsvergunningen	structureel	voordeel		€ 25.000		€ 25.000		€ 25.000		€ 25.000
Programma 2: Ruimtelijke ontwikkeling										
Geen mutaties										
Programma 3: Sociaal domein										
Inkomensvoorziening meer mensen werkloos agv corona	structureel	nadeel	€ 100.000	€ 75.000	€ 85.000	€ 63.750	€ 75.000	€ 56.250	€ 50.000	€ 37.500
Meicirculaire tbv inburgering	structureel	nadeel	€ 13.594		€ 30.213		€ 33.238		€ 33.238	
Meicirculaire tbv wsw salarissen	structureel	nadeel	€ 15.063		€ 15.063		€ 15.063		€ 15.063	
Jeugdteam	structureel	nadeel	€ 4.000		€ 4.000		€ 4.000		€ 4.000	
Jeugdteam automatisering	structureel	nadeel	€ 2.000		€ 2.000		€ 2.000		€ 2.000	
Dyslexie	structureel	nadeel	€ 9.000		€ 9.000		€ 9.000		€ 9.000	
WMO Vervoerskosten	structureel	nadeel	€ 15.000		€ 15.000		€ 15.000		€ 15.000	
WMO RG 2 regie bij voeren huishouding, Zorg in natura	structureel	nadeel	€ 36.000		€ 36.000		€ 36.000		€ 36.000	
WMO RG 4 Dagbesteding zorg in natura	structureel	nadeel	€ 30.000		€ 30.000		€ 30.000		€ 30.000	
Programma 4: Maatschappelijke participatie										
Nieuwbouw Rietkraag 3.500.000 inv 2021/2022, 60 jaar	structureel	nadeel					€ 141.030		€ 141.030	
Programma 5: Leefomgeving										
Molenbuurt Slaper/Waker/Dromer Riool 2022, OR 2023										
Riolering van 50.000 naar 1.503.000	structureel	nadeel					€ 57.080		€ 57.080	
Verhoging rioolheffing met 13,05 per aansluiting 4375x	structureel	nadeel						€ 57.080		€ 57.080
Verhandingen en openb ruimte van 897 naar 1.645.000	structureel	nadeel							€ 52.155	
Noordeinde en Haal, Riool 2023, OR 2023										
Riolering van nihil naar 461.000	structureel	nadeel							€ 18.110	
verhoging rioolheffing met 4,15 per aansluiting 4375 x	structureel	nadeel								€ 18.110
Verhanding en openb ruimte 1,130,000 naar 748.000	structureel	nadeel							€ -26.635	
Verkeersmaatregelen van 150,000 naar 235,000	structureel	nadeel							€ 5.927	
Correcties in rente en afschrijving, incl extra Kerkstraat	structureel	nadeel	€ -5.221		€ 60.851		€ 73.946		€ 78.197	
beschoeiing 2021 investering 300.000	structureel	nadeel			€ 13.831		€ 13.831		€ 13.831	
beschoeiing 2022 investering 300.000	structureel	nadeel					€ 13.831		€ 13.831	
beschoeiing 2023 investering 300.000	structureel	nadeel							€ 13.831	
Brug dr. De Boerstraat 260.000 investering in 2022	structureel	nadeel					€ 18.129		€ 18.129	
Beheerplannen:										
Uitkomsten groenbeheerplan RV 20/25	structureel	nadeel	€ 59.000		€ 109.000		€ 109.000		€ 109.000	
Extra inzet op openbaar groen	incidenteel	nadeel	€ 41.000							
Algemeen beleid uit groenbeheerplan RV 20/25	incidenteel	nadeel	€ 21.500							
Kunstwerken uit AVANT project										
Uitbreiding BOA uren en avonduren en weekend	structureel	nadeel	€ 40.000		€ 10.000		€ 10.000		€ 10.000	
OD IJmond bodemtaken van prov naar gemeenten	structureel	nadeel	€ 9.276		€ 40.000		€ 40.000		€ 40.000	
inflatie van 1,6% op de rioolbelasting	structureel	voordeel		€ 21.750	€ 9.276		€ 9.276		€ 9.276	
inflatie van 1,6% op de kosten van riool	structureel	nadeel	€ 21.750		€ 21.750	€ 21.750	€ 21.750	€ 21.750	€ 21.750	€ 21.750
inflatie van 1,6% op de afvalstoffenheffing	structureel	voordeel		€ 20.985	€ 20.985		€ 20.985	€ 20.985	€ 20.985	€ 20.985
inflatie van 1,6% op de kosten van afval	structureel	nadeel	€ 20.985		€ 20.985		€ 20.985		€ 20.985	
Afval kostendekkendheid verhoging € 4,70 per aansl. 2e tr.	structureel	voordeel		€ 18.974	€ 18.974		€ 18.974		€ 18.974	
Burgerparticipatie, aframen budget	structureel	voordeel	€ -4.000		€ -4.000		€ -4.000		€ -4.000	
RV 20/01 uitbreiding WVGZ taken	incidenteel	nadeel	€ 8.758		€ 8.975		€ 9.208			
Programma 6: Bestuur en organisatie										
Uitkomsten meicirculaire 2020	structureel	voordeel		€ 155.725		€ 216.874		€ 107.577		€ 107.577
Effecten hervord Gemeentefonds (0/25/50/50/50 * 9700)	structureel	nadeel	€ -		€ -242.500		€ -485.000		€ -485.000	
OZB verhoging inzake compensatie WOZ/OZB	structureel	voordeel	€ 43.608		€ 43.608		€ 43.608		€ 43.608	
Algemene Uitkering opschalingskorting	structureel	voordeel	€ 70.400		€ 70.400		€ 70.400		€ 70.400	
inflatie van 1,6% op OZB woningen	structureel	voordeel	€ 24.185		€ 24.185		€ 24.185		€ 24.185	
inflatie van 1,6% op OZB niet woningen	structureel	voordeel	€ 8.842		€ 8.842		€ 8.842		€ 8.842	
OVER structurele effecten uit doorkijk 2020				PM		PM		PM		PM
OVER structurele effecten uit begroting 2021	structureel	nadeel	€ 6.688		€ 6.688		€ 6.688		€ 6.688	
Klachten en bezwaarschriften aframen budget	structureel	voordeel	€ -1.000		€ -1.000		€ -1.000		€ -1.000	
Mutaties in reserves										
Onttrekken en opheffen reserve Egeml	incidenteel	voordeel		€ 65.224						
Onttrekking aan reserve projecten en openbaar groen	incidenteel	voordeel		€ 41.000						
Totaal mutaties programma 1 tm programma 6			€ 558.693	€ 570.693	€ 535.232	€ 271.868	€ 771.655	€ -30.349	€ 805.086	€ -30.989
Totaal mutaties begroting 2021-2024			€ 558.693	€ 571.376	€ 538.182	€ 271.868	€ 828.843	€ -30.349	€ 959.909	€ -30.989
Begrotingssaldo na mutaties			€ -12.683		€ 266.314		€ 859.192		€ 990.898	
Resume: mutaties begroting 2021:										
incidenteel	incidenteel	nadeel	€ 183.958	€ 106.224	€ 18.975	€ -	€ 19.208	€ -	€ 10.000	€ -
structureel	structureel	nadeel	€ 374.735	€ 464.469	€ 516.257	€ 271.868	€ 752.447	€ -30.349	€ 795.086	€ -30.989
totaal mutaties			€ 558.693	€ 570.693	€ 535.232	€ 271.868	€ 771.655	€ -30.349	€ 805.086	€ -30.989

Programma 1 - Dienstverlening

Waar gaat dit programma over?

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

Wat willen we bereiken?

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

Programma 1: Doelenboom

Kerdoel	Operationeel doel	Acties 2021
P1 1. Inwoners en ondernemers krijgen de juiste informatie en antwoord op hun vraag	P1 1.1 Onze informatievoorziening verbeteren	1.1.1 - Kwaliteit informatievoorziening verbeteren 1.1.2 - Nieuwe website
P1 2. Wij zijn toegankelijk en bereikbaar voor onze inwoners en ondernemers	P1 2.1 Onze bereikbaarheid verbeteren	2.1.1 - Telefonische bereikbaarheid 2.1.2 - Procesoptimalisatie
	P1 2.2 Transparantere visie op onze dienstverlening	2.2.1 - Dienstverleningsvisie met servicenormen
	P1 2.3 Beperken van identiteitsfraude	2.3.1 - Identiteitsfraude

ONZE DOELEN EN WAT WE HIERVOOR IN 2021 GAAN DOEN

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

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

P1 1.1 Onze informatievoorziening verbeteren

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

Wat gaan we daarvoor doen

P1 1.1.1 *2021* Kwaliteit informatievoorziening verbeteren

Waarstaatjegemeente bundelt, bewerkt en presenteert data van en over gemeenten voor iedereen. Op deze site zijn kengetallen van alle 355 Nederlandse gemeenten op alle belangrijke beleidsterreinen te vinden. De 'dashboards' maken het makkelijk om gemeenten te vergelijken met elkaar of met regionale en landelijke gemiddelden. Elk oneven jaar, dus ook in 2021, nemen we deel aan dit onderzoek. Het doel van deelname aan dit onderzoek is informatievoorziening aan onze burgers, maar ook om tot verbetering van dienstverlening te komen volgens het principe 'vergelijk, verbaas, verbeter'.

P1 1.1.2 *2021* Nieuwe website

We gaan investeren in een nieuwe website om onze digitale communicatie, informatievoorziening en dienstverlening te verbeteren en te moderniseren. Het vernieuwen van de website is tevens noodzakelijk om aan de wettelijke digitale toegankelijkseis te kunnen voldoen. Digitale toegankelijkheid gaat erom dat iedereen, met of zonder beperking, de kans krijgt gebruik te maken van alle vormen van digitale informatie en dienstverlening, zodat iedereen volwaardig kan deelnemen aan de samenleving.

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

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

P1 2.1 Onze bereikbaarheid verbeteren

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

Wat gaan we daarvoor doen

P1 2.1.1 *2021* Telefonische bereikbaarheid

In het eerste kwartaal van 2021 gaat er een Telan-onderzoek plaatsvinden om de telefonische bereikbaarheid te meten.

P1 2.1.2 *2021* Procesoptimalisatie

In 2021 gaan we onze informatie en communicatieprocessen verder optimaliseren en waar nodig verder digitaliseren.

P1 2.2 Transparantere visie op onze dienstverlening

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

Wat gaan we daarvoor doen

P1 2.2.1 *2021* Dienstverleningsvisie met servicenomen

In 2020 wordt de dienstverleningsvisie vastgesteld en er volgt in 2021 een uitvoeringsplan.

P1 2.3 Beperken van identiteitsfraude

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

Wat gaan we daarvoor doen

P1 2.3.1 *2021* Identiteitsfraude

Om misbruiken van identificatiemiddelen zoals persoons-, adresgegevens en identiteitspapieren te beperken schaffen we in 2021 een identiteitsfraudesysteem aan.

Wat gaat het kosten?

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totaal Lasten	1.301	1.340	1.354	1.310	1.310	1.310
Totaal Baten	425	378	403	403	403	403
Totaal 01 Dienstverlening	876	962	950	907	907	907

Programma 2 - Ruimtelijke ontwikkeling

Waar gaat dit programma over?

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

Wat willen we bereiken?

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

De komende periode breiden we onze woningvoorraad uit. We zorgen dat het beleid, zoals wonen op vaders erf en tiny houses, wordt gerealiseerd en een onderdeel wordt van de omgevingswet.

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

Programma 2: Doelenboom

Kerdoel	Operationeel doel	Acties 2021
P2 1. Wij hebben een passend woningaanbod voor onze inwoners	P2 1.1 Woningvoorraad vergroten	1.1.1 - Woonvisie actualiseren 1.1.2 - Grondeigenaren stimuleren 1.1.3 - Planologische ontwikkelingen
	P2 1.2 Creatiever omgaan met woonvormen	1.2.1 - "Wonen op vaders erf"
	P2 1.3 Aanbod van huurwoningen uitbreiden	1.3.1 - Prestatieafspraken maken met woningcorporaties
P2 2. Wij bieden ruimte aan ontwikkeling en waarborgen de kwaliteit van het gebied	P2 2.1 Woon-, werk- en recreatiegebied aantrekkelijker maken	2.1.1 - Omgevingsvisie 2.1.2 - Oostzanerveld 2.1.3 - Natuurbehoud
	P2 2.2 Mogelijkheden voor recreatie en toerisme versterken	2.2.1 - Uitvoeringsprogramma Recreatie en Toerisme
	P2 2.4 Meer ruimte creëren voor initiatieven	2.3.1 - Intaketafel voor ruimtelijke initiatieven verder ontwikkelen
P2 3. Wij zijn een duurzame samenleving	P2 3.1 Energie opwekken met hernieuwbare bronnen	3.1.1 - Meewerken aan energietransitie
	P2 3.2 Duurzame economische ontwikkelingen bevorderen	3.2.1 - Informeren en betrekken inwoners en ondernemers 3.2.2 - Stimulering duurzame economie
P2 4. Onze gemeente is goed bereikbaar	P2 4.1 Infrastructuur verbeteren	4.1.1 - Corridorstudie
		4.1.2 - Vervoerregio Amsterdam

ONZE DOELEN EN WAT WE HIERVOOR IN 2021 GAAN DOEN

P2 1. Wij hebben een passend woningaanbod voor onze inwoners

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

P2 1.1 Woningvoorraad vergroten

Het stimuleren van woningbouw heeft een zeer hoge prioriteit, omdat we de mogelijkheden voor doorstroming binnen onze gemeente willen vergroten. De gemeente wil gedifferentieerd, creatief en duurzaam (laten) bouwen voor jong en oud. Daarbij staat het behoud van het dorpsaanzicht voorop.

Wat gaan we daarvoor doen

P2 1.1.1 *2021* Woonvisie actualiseren

Met het vaststellen van de woonvisie beschikken we opnieuw over een actueel kader voor de prestatieafspraken met de woningcorporaties en het beoordelen van bouwinitiatieven.

P2 1.1.2 *2021* Grondeigenaren stimuleren

Waar wij mogelijke of wenselijke ruimtelijke ontwikkelingen zien, zullen we met grondeigenaren in gesprek gaan om hen te stimuleren passende initiatieven hiervoor te ontwikkelen.

P2 1.1.3 *2021* Planologische ontwikkelingen

Hiervoor wordt het in 2020 opgezette instrument van de "intaketafel" doorontwikkeld. Hierbij wordt gewerkt aan meer bekendheid bij marktpartijen en deelname door alle benodigde disciplines.

P2 1.2 Creatiever omgaan met woonvormen

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

Wat gaan we daarvoor doen

P2 1.2.1 *2021* "Wonen op vaders erf"

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

P2 1.3 Aanbod van huurwoningen uitbreiden

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

Wat gaan we daarvoor doen

P2 1.3.1 *2021* Prestatieafspraken maken met woningcorporaties

Eind 2020 worden voor een periode van drie jaar nieuwe prestatieafspraken gemaakt met de woningcorporatie. In 2021 monitoren we deze afspraken om te waarborgen dat de ontwikkeling van nieuwe huurwoningen op koers blijft.

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

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

P2 2.1 Woon-, werk- en recreatiegebied aantrekkelijker maken

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

Wat gaan we daarvoor doen

P2 2.1.1 *2021* Omgevingsvisie

Na een uitvoering voortraject wordt in 2021 naar verwachting de Omgevingsvisie vastgesteld, evenals de laatste onderliggende beleidsdocumenten.

P2 2.1.2 *2021* Oostzanerveld

Het masterplan Oostzanerveld wordt geïntegreerd in de omgevingsvisie in 2021.

P2 2.1.3 *2021* Natuurbehoud

Deze visie wordt ontwikkeld in samenwerking tussen de beleidsvelden natuur, ecologie en toerisme en recreatie.

P2 2.2 Mogelijkheden voor toerisme en werkgelegenheid versterken

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

Wat gaan we daarvoor doen

P2 2.2.1 *2021* Uitvoeringsprogramma Recreatie en Toerisme

Het uitvoeringsprogramma recreatie en toerisme wordt in 2021 vastgesteld.

P2 2.3 Meer ruimte creëren voor initiatieven

We staan open voor initiatieven die een bijdrage leveren aan de kwaliteit van onze gemeente en treden daarbij positief en faciliterend op.

Wat gaan we daarvoor doen

P2 2.3.1 *2021* Intaketafel voor ruimtelijke initiatieven verder ontwikkelen

De wekelijkse "intaketafel" voor de eerste beoordeling van nieuwe bouwinitiatieven zal worden doorgezet en nog beter bekend gemaakt worden bij ontwikkelaars en andere initiatiefnemers. We zorgen ervoor dat hier inhoudelijk alle expertise aanwezig is om een plan een eerste keer vanuit verschillende invalshoeken te beoordelen.

P2 3. Wij zijn een duurzame samenleving

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

P2 3.1 Energie opwekken met hernieuwbare bronnen

Wij werken ernaartoe om als gemeente energieneutraal te zijn. en in 2040 een 49% reductie van Co2 te realiseren.

Wat gaan we daarvoor doen

P2 3.1.1 *2021* Meewerken aan energietransitie

Meewerken aan energietransitie op de schaalgrootte van Oostzaan.

P2 3.2 Duurzame economische ontwikkelingen bevorderen

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

Wat gaan we daarvoor doen

P2 3.2.1 *2021* Informeren en betrekken inwoners en ondernemers

In 2021 informeren en betrekken we inwoners en ondernemers op het gebied van duurzame economie. Ook betrekken we hen actief bij de RES en visie warmtetransitie.

P2 3.2.2 *2021* Stimulering duurzame economie

Ondernemers stimuleren tot het toepassen van duurzaamheidsmaatregelen.

P2 4. Onze gemeente is goed bereikbaar

Om een aantrekkelijke gemeente te blijven om te wonen, te werken en te bezoeken, behouden en versterken wij de bereikbaarheid van en naar onze gemeente.

P2 4.1 Infrastructuur verbeteren

Wij zorgen ervoor dat de bestaande en nieuwe infrastructuur aansluit bij de behoefte van de gebruikers (zie programma 5) .

Wat gaan we daarvoor doen

P2 4.1.1 *2021* Corridorstudie

Belangen behartigen van de gemeente Oostzaan in de Corridorstudie. Wij participeren hierin actief, om een goede balans te creëren tussen onze eigen belangen en die vanuit de regio. Het hoogspanningstracé en de 80 kilometerzone houden onze aandacht. De corridorstudie is met twee jaar vertraagd.

P2 4.1.2 *2021* Vervoerregio Amsterdam

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

Wat gaat het kosten?

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totaal Lasten	442	504	554	478	478	478
Totaal Baten	213	90	90	90	90	90
Totaal 02 Ruimtelijke ordening	229	414	464	388	388	388

Programma 3 - Sociaal domein

Waar gaat dit programma over?

In dit programma leest u de doelen, acties en de raming van de uitgaven en inkomsten van de activiteiten die de gemeente Oostzaan ontplooit op de terreinen van de Jeugdwet, de Wmo, Gezondheid en de Participatiewet.

Wat willen we bereiken?

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

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

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

**Programma 3:
Doelenboom**

Kerndoel	Operationeel doel	Acties 2021
P3 1. Onze inwoners zijn zelfredzaam	P3 1.1 Meer inzetten op jeugdpreventie	1.1.1 - Wij gaan de onderlinge samenwerking op het gebied van jeugdhulp, jeugdzorg en de gemeente verbeteren
	P3 1.2 Ons aanbod effectiever maken door te sturen op resultaat	1.2.1 - In het kader van jeugdzorg gaan wij onderzoeken hoe het maatschappelijk veld beter kan samenwerken
		1.2.2 - Wij gaan opvoedondersteuning versterken door voorzieningen op dit gebied te stroomlijnen en daarmee uitvoering te verbeteren
	P3 1.3 Ondersteuning bieden op maat	1.3.1 - Door het organiseren van aanbod op het gebied van taal en ondersteuning naar werk voor inburgeraars gaan wij doelgericht inburgeren
		1.3.2 - Wij pakken vroegsignalen over betalingsachterstanden op en leggen binnen vier weken contact met de inwoner
		1.3.3 - Samen met de regiogemeenten gaan wij een kader opstellen voor beschermd wonen en onderzoeken de uitvoeringsmogelijkheden
		1.3.4 - Wij geven uitvoering aan het regionaal projectplan 'Perspectief op werk'.
		1.3.5 - Wij zorgen voor een sluitende ketenaanpak voor laaggeletterdheid
		1.3.6 - De acties van uitvoeringsplan 'Gezondheid Telt' uitvoeren voor bevordering gezondheid en gezond gedrag
	P3 1.4 Cultuuromslag in het sociaal domein	1.4.1 - Wij gaan uitvoering geven aan integrale samenwerking door processen van gemeente en maatschappelijke organisaties beter op elkaar te laten aansluiten
		1.4.2 - De afstemming tussen professionals uit Sociaal Domein en Veiligheidsdomein gaan wij verbeteren
	P3 1.5 Grip op financiële middelen jeugdhulp	1.5.1 - Wij gaan samen met andere gemeenten in de regio specialistische jeugdhulp inkopen op basis van nieuwe verbeterde voorwaarden

ONZE DOELEN EN WAT WE HIERVOOR IN 2021 GAAN DOEN

P3 1. Onze inwoners zijn zelfredzaam

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

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

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

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

Invloed van coronamaatregelen op het maatschappelijk leven en verdere decentralisatie van wetgeving kunnen een druk uitoefenen op het uitvoeren van de dienstverlening op het gebied van inkomen, werk en zorg. De rijksoverheid verstrekt budgetten om tegemoet te komen in de uitvoeringskosten. De verwachting is dat dit niet afdoende zal blijken. Op het moment van schrijven van deze begroting zijn de effecten op uitgave en inzet van middelen onbekend. Dit betekent dat komende periode de uitvoeringspraktijk dan ook nauwgezet gemonitord zal worden.

P3 1.1 Meer inzetten op jeugdpreventie

Meerdere organisaties zetten zich in voor het (jonge) kind en zijn bij het gezin betrokken. Centrum Jong, scholen, kinderopvangcentra, onderwijs, sportverenigingen, enzovoort. Allen hebben tot doel welzijn en veiligheid van het kind, en het gezin waarin het kind opgroeit, te ondersteunen.

Door samenwerking in het veld te bevorderen en afspraken te maken over signalering, is het mogelijk om preventief te werk te gaan. Doel is om de ouder te ondersteunen en het kind een kansrijke start te bieden en optimale ontwikkelingskansen.

Wat gaan we daarvoor doen

P3 1.1.1 *2021* Wij gaan de onderlinge samenwerking op het gebied van jeugdhulp, jeugdzorg en de gemeente verbeteren

In 2019 werd ambtelijk vastgesteld dat hulpverlening aan jeugdigen onvoldoende op elkaar aansloot. Op signalen werd onvoldoende gereageerd. De samenwerking tussen gemeente en instanties jeugdhulp /jeugdzorg kon wel een verbeterslag gebruiken. Om meer grip te krijgen op hoe het jeugdn netwerk samenwerkt, welk aanbod gedaan wordt en wat het aanbod aan maatschappelijk impact heeft, zijn alle cruciale partners in beeld gebracht en alle voorzieningen. Deze werkwijze resulteerde in een aanpak 'doorgaande zorglijn jeugd'. De aanpak is gericht op het verbeteren van de onderlinge samenwerking en het jeugdaanbod op elkaar laten aansluiten.

Doelstelling is het bevorderen van het welzijn en veiligheid van het kind op alle leefgebieden samen met het maatschappelijk veld. Deze integrale werkwijze vindt zijn weerslag in de uitvoering en zal verder worden geïmplementeerd.

P3 1.2 Ons aanbod effectiever maken door te sturen op resultaat

Sturen op maatschappelijke impact en het monitoren van prestatieafspraken maken dat wij als gemeente de verantwoordelijkheid nemen voor de kwaliteit van de geboden hulp door aanbieders. Wij gaan sturen op het verschuiven van aanbodgerichte hulp naar vraaggerichte hulp. Doelstelling is het beter aansluiten op de behoeften van onze inwoners.

Wat gaan we daarvoor doen

P3 1.2.1 *2021* In het kader van jeugdzorg gaan wij onderzoeken hoe het maatschappelijk veld beter kan samenwerken

In de aanpak doorgaande zorglijn jeugd is Centrum Jong een cruciale partner in het jeugdn netwerk. Naast ondersteuning bieden aan ouder en kind kunnen zij vroegsignaleren en preventiemaatregelen inzetten. Voor andere maatschappelijke partners vormt Centrum Jong een vraagbaak en verbinder op het gebied van het jonge kind. De gemeente gaat samen met Centrum Jong onderzoeken hoe slimmer uitvoering gegeven kan worden aan samenwerking met het maatschappelijk veld in het kader van jeugdzorg.

P3 1.2.2 *2021* Wij gaan opvoedondersteuning versterken door voorzieningen op dit gebied te stroomlijnen en daarmee uitvoering te verbeteren

In een gezin vinden allerlei interacties plaats. Dit vergt van ouders continu aandacht en als ouder moet je de dagelijkse gang van zaken organiseren. Niet iedereen kan dit even makkelijk en dan is tijdelijke ondersteuning zeer welkom. Onder andere kunnen 'buurtgezinnen' deze ondersteuning bieden. Vraag en aanbod moet gemonitord worden om te voorkomen dat er een mismatch is in de ondersteuning. De gemeente gaat heldere afspraken maken met uitvoerende partijen over screening op vraaggezin en steungezin.

P3 1.3 Ondersteuning bieden op maat

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

Wat gaan we daarvoor doen

P3 1.3.1 *2021* Door het organiseren van aanbod op het gebied van taal en ondersteuning naar werk voor inburgeraars gaan wij doelgericht inburgeren

Vanaf 1 juli 2021 is de gemeente verantwoordelijk voor inburgering van statushouders en gezinsherenigers. Met een doelgericht aanbod wordt gewerkt aan integratie in de lokale samenleving. Taal en meedoen naar vermogen staan hierbij voorop.

P3 1.3.2 *2021* Wij pakken vroegsignalen over betalingsachterstanden op en leggen binnen vier weken contact met de inwoner

De Wet gemeentelijke schulpverlening wordt met ingang van 1 januari 2021 gewijzigd. Betalingsachterstanden op huur, energie, water en zorgverzekering worden actief gemeld bij de gemeente. Binnen 4 weken na signalering heeft de gemeente contact met haar inwoner en wordt ondersteuning geboden. Gemeentelijk aanbod op gebied van schuldhulp wordt verbreed door aansluiting te zoeken bij de nationale schulphulprouwe.

P3 1.3.3 *2021* Samen met de regiogemeenten gaan wij een kader opstellen voor beschermd wonen en onderzoeken de uitvoeringsmogelijkheden

Vanaf 2022 is de gemeente verantwoordelijk om mensen met een psychische kwetsbaarheid zoveel mogelijk in de wijk te ondersteunen op basis van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). Dat vraagt een basisoniveau van voorzieningen en kennis, geschikte woningen, en vooral samenwerking tussen en met gemeenten, ketenpartners en zorgverzekeraars. De gemeente stemt regionaal af en onderzoekt de uitvoeringsmogelijkheden.

P3 1.3.4 *2021* Wij geven uitvoering aan het regionaal projectplan 'Perspectief op werk'.

In 2020 heeft de arbeidsmarktregio Zaanstreek-Waterland voorbereidingen getroffen om met regiogemeenten een verdere uitwerking te geven aan het verbeteren van het werkgeversservicepunt, matching vraag-aanbod arbeid en aansluiting scholing en arbeidsmarkt op basis van het actieplan 'Perspectief op Werk'. Uitvoering van dit project en implementatie gaat komende periode van start en heeft als doel de inwoner mee te laten doen naar vermogen.

P3 1.3.5 *2021* Wij zorgen voor een sluitende ketenaanpak voor laaggeletterdheid

Voor de arbeidsmarktregio is een regionale plan Aanpak Laaggeletterdheid opgesteld in 2020. In dit plan is taalstimulering op de werkvloer en binnen het gezin belangrijk. Specifiek is ook aandacht voor herkennen en signaleren van laaggeletterdheid in de keten van hulpverleners en het goed helpen naar een ondersteuningsaanbod. Samen met taalpartners gaan voeren wij het regionale plan lokaal uit.

P3 1.3.6 *2021* De acties van uitvoeringsplan 'Gezondheid Telt' uitvoeren voor bevordering gezondheid en gezond gedrag

De GGD behartigt voor de gemeente maatregelen om de gezondheid van (risicogroepen uit) de bevolking te beschermen en te bevorderen. Jeugd en ouderen zijn daarbij bijzondere doelgroepen.

Naast het in stand houden van de GGD formuleert de gemeente periodiek een lokaal gezondheidsbeleid. In 2019 is de nota Gezondheid Telt vastgesteld. Hoofddoel is het bevorderen van gezondheid door preventie: voorkomen van gezondheidsproblemen, en dan vooral door verandering van levensstijl. Na de nota is een uitvoeringsplan gemaakt die we gefaseerd uitvoeren. We zetten voor de uitvoering Team Sportservice in en benutten daarbij de rijksregeling voor combinatiefuncties.

P3 1.4 Cultuuromslag in het sociaal domein

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

Wat gaan we daarvoor doen

P3 1.4.1 *2021* Wij gaan uitvoering geven aan integrale samenwerking door processen van gemeente en maatschappelijke organisaties beter op elkaar te laten aansluiten

Het project Integrale toegang dat gestart is in 2019, is ingezet om samen met alle professionals uit het maatschappelijke veld, de inwoner sneller en beter te kunnen helpen bij hun zorg- of ondersteuningsvragen. Om dit aanbod te organiseren is een beleidsvisie op integrale samenwerking vastgesteld. Het biedt een kader om 'anders te kijken' naar de inwoner en de situatie waarin hij/zij zich bevindt en biedt de professional handelingsperspectief. Professionals werken samen vanuit de bedoeling om de inwoner zoveel mogelijk mee te laten doen in de maatschappij en zolang mogelijk zelfstandig te laten wonen.

P3 1.4.2 *2021* De afstemming tussen professionals uit Sociaal Domein en Veiligheidsdomein gaan wij verbeteren

In het belang van veiligheid en leefbaarheid is het belangrijk om domein overstijgend te werken. De professionals in het Sociaal Domein en het Veiligheidsdomein vinden elkaar in een plan van aanpak om inwoners met complexe problematiek de juiste zorg of ondersteuning te bieden.

Met het oog op goede ondersteuning en zorg, én in het belang van veiligheid en leefbaarheid wordt samenwerking tussen professionals verder vormgegeven.

P3 1.5 Grip op financiële middelen jeugdhulp

Gezondheid, veiligheid en welzijn van het kind is belangrijk. Dit is verankerd in wetgeving en vraagt van de gemeente om te allen tijde ondersteuning te bieden. Tegelijkertijd stelt dit de gemeente voor enorm hoge uitgaven met name op het gebied van specialistische jeugdhulp. Het is duidelijk dat het stelsel vereenvoudigd moet worden voor zowel de verwijzers als voor de aanbieders.

Wat gaan we daarvoor doen

P3 1.5.1 *2021* Wij gaan samen met andere gemeenten in de regio specialistische jeugdhulp inkopen op basis van nieuwe verbeterde voorwaarden

Als gemeente willen we meer grip krijgen op de kosten jeugdhulp. Daarom werken we samen in de regio aan een nieuwe aanbesteding voor specialistische jeugdhulp. Inzet is het maken van heldere afspraken, opvolging afspraken goed inrichten, monitoren en sturen op resultaat.

Wat gaat het kosten?

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totaal Lasten	7.024	6.860	6.913	6.913	6.906	6.881
Totaal Baten	1.606	1.482	1.557	1.544	1.536	1.517
Totaal 03 Sociaal domein	5.418	5.378	5.356	5.370	5.370	5.364

Programma 4 - Maatschappelijke participatie

Waar gaat dit programma over?

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

Wat willen we bereiken?

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

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

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

Sport, cultuur, welzijn en jeugd

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

**Programma 4:
Doelenboom**

Kerndoel	Operationeel doel	Acties 2021
P4 1. Er is een breed activiteiten- en voorzieningen- aanbod dat voorziet in de behoefte van de inwoners	P4 1.1 Bevordering van aanbod van en deelname aan activiteiten; erbij horen en meedoen	1.1.1 - Uitvoering subsidieverordening 2021-2023 1.1.2 - Stimuleren combinatiefuncties 1.1.3 - Bevorderen deelname maatschappelijk leven
	P4 1.2 Maatschappelijke voorzieningen toekomstbestendig maken	1.2.1 - Vervangende nieuwe Rietkraag
	P4 1.3 Meer aansluiten bij de behoefte van de lokale jeugd	1.3.1 - Eigen initiatief en ontplooiing jongeren stimuleren
P4 2. Onze jeugd kan zijn talenten ontwikkelen	P4 2.1 Verder ontwikkelen onderwijsachterstandenbeleid & bestendigen en borgen voor- en vroegschoolse educatie	2.1.1 - Ontwikkelen onderwijsachterstandenbeleid

ONZE DOELEN EN WAT WE HIERVOOR IN 2021 GAAN DOEN

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

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

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

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

Wat gaan we daarvoor doen

P4 1.1.1 *2021* Uitvoering subsidieverordening 2021-2023

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

P4 1.1.2 *2021* Stimuleren combinatiefuncties

We blijven de brede school steunen via subsidie voor combinatiefuncties met een aanbod van inschoolse en buitenschoolse activiteiten voor de kinderen van alle basisscholen.

P4 1.1.3 *2021* Bevorderen deelname maatschappelijk leven

We bevorderen deelname van kwetsbare inwoners aan het maatschappelijke leven door ze via de toegang tot ondersteuning te wijzen op en toe te leiden naar die voorzieningen.

P4 1.2 Maatschappelijke voorzieningen toekomstbestendig maken

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

Wat gaan we daarvoor doen

P4 1.2.1 *2021* Vervangende nieuwe Rietkraag

We bereiden eventuele vervangende nieuwbouw van de Rietkraag voor en onderzoeken de noodzaak van uitbreiding van de andere basisscholen wegens groei van het aantal leerlingen

P4 1.3 Meer aansluiten bij de behoefte van de lokale jeugd

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

Wat gaan we daarvoor doen

P4 1.3.1 *2021* Eigen initiatief en ontplooiing jongeren stimuleren

We gaan stimuleren dat jongeren initiatief nemen en zich ontplooiën. Dit gaan we samen met de jongeren invullen. We zullen daarom uitvoering geven aan het jongerenwerk zoals vastgelegd in de actualisatie van het jongerenbeleid 2019. We gaan door met de ontwikkeling van een activiteitenaanbod met, voor en door jongeren, waarmee we in 2020 in samenwerking met SCWO zijn begonnen.

P4 2. Onze jeugd kan zijn talenten ontwikkelen

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

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

Er is vanuit het rijk extra geld beschikbaar gesteld om het onderwijsachterstandenbeleid (vve) vorm te geven. Voor- en vroegschoolse educatie is daarvan het hoofdbestanddeel. Hierbij komt ook de relatie met jeugdzorg aan de orde, met de verbinding tussen kinderopvang, basisonderwijs en jeugdhulp. Dit heeft een plek in de doorgaande lijn en dat is onderdeel van programma 3, jeugd: doorgaande lijn/integrale aanpak.

Wat gaan we daarvoor doen

P4 2.1.1 *2021* Ontwikkelen onderwijsachterstandenbeleid

We ontwikkelen het onderwijsachterstandenbeleid met samenhang tussen de kinderopvang en onderwijs en doen dat in overleg met Centrum JONG, kinderopvang en de scholen.

Wat gaat het kosten?

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totaal Lasten	1.590	1.522	1.541	1.570	1.570	1.570
Totaal Baten	799	159	159	159	159	159
Totaal 04 Maatschappelijke participatie	791	1.364	1.382	1.411	1.411	1.411

Programma 5 - Leefomgeving

Waar gaat dit programma over?

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

Wat willen we bereiken?

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

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

Programma 5: Doelenboom

Kerdoel	Operationeel doel	Acties 2021
P5 1. Wij hebben een veilige leefomgeving	P5 1.1 Overlast verminderen	1.1.1 - Overlast door probleemjongeren en mensen met psychische problematiek verminderen 1.1.2 - Woninginbraken terugdringen 1.1.3 - Bemiddelen bij burengeschillen 1.1.4 - Keurmerk veilig ondernemen voor bedrijven (KVOB) verkennen 1.1.5 - Bijzonder opsporingsambtenaren (BOA's) intensiever inzetten 1.1.6 - Drugshandel en hennepcultuur bestrijden 1.1.7 - De Algemeen Plaatselijke Verordening (APV) en evenementenbeleid actualiseren 1.1.8 - Ondermijnende criminaliteit herkennen en bestrijden
	P5 1.2 Verkeersveiligheid verbeteren	1.2.1 - Aanpassingen op Het Lint
P5 2. Ons leefklimaat is aantrekkelijk en past bij de behoefte van onze inwoners, ondernemers en bezoekers	P5 2.1 Leefomgeving groener en schoner maken	2.1.1 - Kwaliteitsslag maken op het gemeentelijk groen 2.1.2 - Restafval terugdringen
	P5 2.2 Woon- en leefomgeving verbeteren	2.2.1 - Groot onderhoud plegen aan de openbare ruimte 2.2.2 - Herinrichtingen uitvoeren 2.2.3 - Duurzame vormen van mobiliteit stimuleren 2.2.4 - Professionaliseren gegevensbeheer openbare ruimte

ONZE DOELEN EN WAT WE HIERVOOR IN 2021 GAAN DOEN

P5 1. Wij hebben een veilige leefomgeving

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

adequaat op te pakken en beleidsplannen op elkaar af te stemmen. Het is belangrijk dat het gemeentelijk beleid en de gemeentelijke regelgeving voor de openbare orde en veiligheid actueel zijn. Dit stelt de gemeente en de politie in staat om onder andere drugsoverlast en woonoverlast adequaat te bestrijden. Daarnaast moet er voldoende capaciteit zijn om de openbare orde te handhaven.

P5 1.1 Overlast verminderen

- Succesvolle aanpak casuïstiek met betrekking tot GGZ en radicalisering;
- De aanpak van georganiseerde criminaliteit en ondermijning;
- De aanpak van High Impact Crimes, zoals woninginbraken en straatroven;
- Actualisatie van beleidsplannen.

Wat gaan we daarvoor doen

P5 1.1.1 *2021* Overlast door probleemjongeren en mensen met psychische problematiek verminderen

Het verstevigen van de samenwerking tussen zorg en veilig. Tussen Oostzaan en Wormerland is een regulier overleg tussen zorg en veilig opgestart. Daarnaast is er verbinding met de overlegstructuren binnen de regio. Er volgen vervolgacties op het project "Allen voor Een". In 2020 wordt een Jongeren Ontmoetingsplek (JOP) ingericht. In 2021 wordt gemonitord in hoeverre de JOP aan de verwachtingen voldoet.

P5 1.1.2 *2021* Woninginbraken terugdringen

We blijven maatregelen gericht op het voorkomen van woninginbraken stimuleren. Zo gaan wij onze inwoners informeren over maatregelen die zij zelf kunnen nemen om woninginbraken te voorkomen. Deze preventiemaatregelen zijn gebord in de prestatieafspraken met de woningbouwcorporaties (zie ook programma 2 Ruimtelijke ontwikkeling). Er wordt toegezien of de afspraken worden nagekomen. Ook stimuleren we het gebruik van WhatsApp groepen.

P5 1.1.3 *2021* Bemiddelen bij burengeschillen

De pilot voor buurtbemiddeling loopt eind 2020 af. Op grond van de evaluatie wordt gekeken hoe er opvolging wordt gegeven aan de inzet van buurtbemiddeling.

P5 1.1.4 *2021* Keurmerk veilig ondernemen voor bedrijven (KVOB) verkennen

Net als voor het bedrijventerrein De Ambacht, starten we ook KVOB-trajecten voor de bedrijventerreinen Bombraak en Skoon.

P5 1.1.5 *2021* Bijzonder opsporingsambtenaren (BOA's) intensiever inzetten

Het huidige contract van de BOA is afgestemd op een bezetting van 24 uur per week voor een inzet overdag gedurende de werkdagen. Hierop is ook het huidige budget afgestemd. De praktijk wijst uit dat meer inzet nodig is, om de veiligheid te verhogen. Dit heeft te maken met de inzet voor vuurwerkoverlast in de maanden november en december en avond en nachtdiensten in de overige periode. Daarnaast is extra inzet op het water ter uitvoering van de notitie vaarbeleid uit 2020 noodzakelijk.

Ook wordt in het kader van het tegengaan van jeugdoverlast en het bij te stellen jeugdbeleid (zie Programma 3 Sociaal Domein en Programma 4 Maatschappelijke Participatie) wordt onderzocht of inzet van jeugdboa's mogelijk is.

P5 1.1.6 *2021* Drugshandel en hennepsteelt bestrijden

Om de drugshandel en hennepsteelt beter te kunnen aanpakken, handelen wij strikt overeenkomstig de gemeentelijke beleidsregels voor toepassing van het zogenoemde Damoclesbeleid. Dit beleid maakt het mogelijk om de sluiting van drugspannen in te zetten als instrument om deze praktijken te ontmoedigen.

P5 1.1.7 *2021* De Algemeen Plaatselijke Verordening (APV) en evenementenbeleid actualiseren

Omdat zowel maatschappelijke omstandigheden als wet- en regelgeving zijn veranderd zijn, moet de APV jaarlijks worden geactualiseerd. Ook voor het evenementenbeleid zijn de omstandigheden en wet- en regelgeving gewijzigd. Derhalve wordt ook het evenementenbeleid in 2021 herzien.

P5 1.1.8 *2021* Ondernemende criminaliteit herkennen en bestrijden

De gemeente neemt deel aan RIEC cases en zorgt voor bewustwording bij medewerkers en bestuurders en voert acties uit op grond van signaleringen.

P5 1.2 Verkeersveiligheid verbeteren

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

Wat gaan we daarvoor doen

P5 1.2.1 *2021* Aanpassingen op Het Lint

In 2021 vindt de herinrichting van de Kerkstraat plaats. De uitvoering van de motie verkeersveiligheid en inrichting 30 km zone op het lint wordt verder uitgewerkt met de herinrichting van het Noordeinde en de Haal (tot de stationsstraat), zoals opgenomen in het meerjareninvesteringsplan 2021-2030.

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

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

P5 2.1 Leefomgeving groener en schoner maken

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

Wat gaan we daarvoor doen

P5 2.1.1 *2021* Kwaliteitsslag maken op het gemeentelijk groen

Op grond van het vastgestelde groenbeheerplan kan een kwaliteitsslag op het gemeentelijk groen gemaakt worden. Voor het uitvoeren van het vastgestelde groenbeheerplan is € 109.000,- nodig. Het geld wordt besteed aan de volgende in het groenbeheerplan genoemde activiteiten.

P5 2.1.2 *2021* Restafval terugdringen

In 2020 moest de hoeveelheid restafval gedaald zijn naar 100 kilo restafval per inwoner per jaar. Oostzaan zit nog ruim boven. In 2019 was er sprake van 244 kilo restafval per inwoner per jaar. In 2020 is de inzameling na aanbesteding overgegaan naar een nieuwe dienstverlener. Dit is naar wens verlopen.

De volgende stap is het voorleggen aan de raad van een lange termijn strategie. Het is belangrijk hier dit jaar keuzes over te nemen. Amsterdam verkoopt de AEB en Oostzaan is aangesloten bij de AEB voor de verwerking van het restafval. Verder loopt het contract met de nieuwe inzamelaar tot eind 2021 (met de mogelijkheid tot verlenging). In dit contract is alleen de dienstverlening geborgd maar is geen basis gelegd voor het halen van de VANG-doelstelling.

Om tijdig te kunnen inspelen op de veranderende omstandigheden (VANG-doelstellingen, ontwikkelingen AEB) zal in 2020 een advies aan de raad worden overlegd op basis waarvan

de raad richting kan kiezen voor de afvalinzameling en het behalen van de VANG-doelstelling in de komende jaren.

Dit proces neemt tijd. Dit betekent ook dat het grondstoffenplan, dat in 2020 gepland staat, pas aan de raad aangeboden kan worden als de lange termijn strategie is gekozen.

Voor de korte termijn is het wel mogelijk alvast aan de VANG-doelstelling te werken door het nemen van enkele maatregelen voor de toegang van de Werf (SKOON) en de inrichting van de werf. Resultaat kan hiermee bereikt worden in 2021.

P5 2.2 Woon- en leefomgeving verbeteren

Om beter aan te sluiten bij de huidige en toekomstige behoeftes van onze inwoners, is het van belang om de straatinrichting – in overleg met de inwoners en ondernemers – te actualiseren.

Wat gaan we daarvoor doen

P5 2.2.1 *2021* Groot onderhoud plegen aan de openbare ruimte

In 2020 is gestart met een nieuwe systematiek voor het bepalen van de juiste benodigde investeringen voor het groot onderhoud. Het college heeft de nieuwe systematiek omarmd, de benodigde bedragen zijn aan de raad kenbaar gemaakt bij de kadernota voor 2021. Bij de begroting voor 2021 wordt door de raad besloten over een nieuwe planning voor het groot onderhoud, ook gezien de huidige financiële ontwikkelingen.

De winst van de nieuwe systematiek is dat door de beheerders integraal wordt gekeken naar het benodigde groot onderhoud, dat de ontwikkeling van de marktprijzen – gekoppeld aan de oppervlakte van het gebied – correct wordt meegenomen. De raad kan op deze manier voor de lange termijn besluiten nemen over de planning van het groot onderhoud.

Gezien de huidige economische ontwikkelingen is het groot onderhoud en herinrichtingen gepland over een periode van 10 jaar. Gekeken is daarbij naar de staat van onderhoud van de verschillende plangebieden

P5 2.2.2 *2021* Herinrichtingen uitvoeren

De herinrichting van de Kerkstraat vindt in 2021 plaats. Daarna volgt de herinrichting van de Wakerstraat, Slaperstraat en Dromerstraat in 2021 en 2022.

P5 2.2.3 *2021* Duurzame vormen van mobiliteit stimuleren

Om de verkeersveiligheid te vergroten en de belasting op het milieu (CO2-uitstoot) te verminderen, doen we onderzoek naar extra fietsroutes met een goede aansluiting op het bestaande hoofdnet voor fietsers. Een eerste verkeersambtelijke sessie is in het vroege voorjaar gehouden, de ideeën daaruit zijn besproken met de wethouder. We stimuleren het gebruik van de bus, door fietsparkeerplaatsen aan te leggen bij de haltes. De haltes aan het Zuideinde zijn voorzien van fietsparkeerplaatsen (voldoende fietsnietjes). Een halte die buiten het project Zuideinde viel wordt meegenomen in het project Kerkstraat. In de Kerkstraat worden de haltes, daar waar nodig voorzien van fietsnietjes bij de aanstaande herprofilering die einde dit jaar van start gaat. We bieden voldoende oplaadplekken voor elektrische auto's. De openbare laadplekken binnen de gemeente Oostzaan worden vraagvolgend, op aanvraag van inwoners met een elektrische auto zonder mogelijkheid van het realiseren van oplaadgelegenheid op eigen terrein, aangelegd. Dit wordt gecoördineerd vanuit de MRA-E (Metropool Regio Amsterdam-Elektrisch)

P5 2.2.4 *2021* Professionaliseren gegevensbeheer openbare ruimte

Voor het beheer van de openbare ruimte is het van belang inzicht te hebben in areaal en kwaliteit. Noodzakelijk daarvoor is een beheersysteem. Door het inzicht in het beheerde areaal, is het ook mogelijk om vanuit het Meerjareninvesteringsplan keuzes voor te leggen over de gewenste kwaliteit van de buitenruimte, in relatie met de daarvoor te maken kosten. De wegininspecties zijn inmiddels toegevoegd aan geovisia, wat het beheerpakket uitbreidt met belangrijke beheergegevens.

Op basis van deze gegevens wordt nu gewerkt aan het wegenbeheerplan.

Het pakket voldoet aan de verwachting en wordt, ook in 2021, stap voor stap gevuld.

Wat gaat het kosten?

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totaal Lasten	7.265	8.091	7.705	7.937	8.124	8.183
Totaal Baten	3.888	3.914	4.016	4.040	4.097	4.116
Totaal 05 Leefomgeving	3.377	4.178	3.688	3.896	4.027	4.068

Programma 6 - Bestuur en organisatie

Waar gaat dit programma over?

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

Wat willen we bereiken?

Het volwaardig functioneren, zeker in het regionale krachtenveld kan niet zonder samen te werken. We doen dat al binnen het kader van Over-gemeenten. Ook werken we op een aantal terreinen goed samen met Zaanstad. Dat is echter niet genoeg. Gezien de opgaven die er spelen, gezien het belang van het landelijk gebied binnen de MRA regio, is het noodzakelijk om tot verdere samenwerking te komen met onze collega-groene gemeenten Landsmeer en Waterland.

Om onze bestuurlijke slagkracht te ondersteunen, hebben we een goed geëquipeerde ambtelijke organisatie nodig.

Wij werken aan de maatschappelijke opgaves, waarbij participatie vooropstaat. Hierbij stellen we ons open op, waarbij helpt dat de lijnen tussen bestuur en samenleving kort zijn.

Met een solide begroting van inkomsten en uitgaven vangen we bestaande en nieuwe taken voldoende op. We maken hierbij keuzes wat we doen en wat we niet doen. Er zijn namelijk altijd meer wensen dan middelen ter beschikking. We vinden het belangrijk een evenwichtig risicomanagement te voeren, omdat de omgeving continu verandert en steeds complexer wordt. We zoeken hierbij een gezonde balans tussen risico's afwegen en ondernemend zijn.

**Programma 6:
Doelenboom**

Kerndoel	Operationeel doel	Acties 2021
P6 1. Wij hebben een goed en krachtig gemeentebestuur	P6 1.1 Bestuurlijke besluitvorming verbeteren	1.1.1 - Integrale afstemming van planning en besluitvorming optimaliseren
		1.1.2 - Kwaliteit van het proces bestuurlijke besluitvorming verder optimaliseren
		1.1.3 - Meer aandacht voor duurzaamheid en participatie
	P6 1.2 Samenwerking in de regio versterken	1.2.1 - Prioriteren van inzet in samenwerkingsverbanden
		1.2.2 - Resultaatgerichte samenwerking in de regio
	P6 1.3 Bestuurlijke samenwerking met Wormerland verder vormgeven	1.3.1 - Gemeenschappelijke regeling OVER-gemeenten actualiseren
		1.3.2 - Als partners optreden bij samenwerking in de regio
P6 2. Onze ambtelijke organisatie is doelmatig, doeltreffend en toekomstbestendig	P6 2.1 Meer efficiency en effectiviteit door harmoniseren	2.1.1 - Optimaliseren digitale infrastructuur
		2.1.2 - Optimaliseren P&C - documenten
		2.1.3 - Verder harmoniseren van processen en werkwijzen
	P6 2.2 Taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden duidelijker verdelen tussen bestuur en organisatie	2.2.1 - Opdrachtgeverschap versterken van bestuur aan ambtelijke organisatie
P6 3. Wij zijn financieel gezond	P6 3.1 Onze inkomsten en uitgaven nog beter beheersen	3.1.1 - De financiële gevolgen van Covid-19 inzichtelijk maken
		3.1.2 - Gezamenlijk opkomen voor financiële belangen van de gemeenten
	P6 3.2 Risicomanagement versterken	3.2.1 - Vastellen van beleid risicomanagement
		3.2.2 - Implementeren van beleid risicomanagement
		3.2.3 - Continue verbeteren van risicomanagement

ONZE DOELEN EN WAT WE HIERVOOR IN 2021 GAAN DOEN

P6 1. Wij hebben een goed en krachtig gemeentebestuur

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

P6 1.1 Bestuurlijke besluitvorming verbeteren

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

Wat gaan we daarvoor doen

P6 1.1.1 *2021* Integrale afstemming van planning en besluitvorming optimaliseren

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

P6 1.1.2 *2021* Kwaliteit van het proces bestuurlijke besluitvorming verder optimaliseren

Ingezette verbeteringen doorvoeren en periodiek monitoren van de kwaliteit van bestuurlijke besluitvorming.

P6 1.1.3 *2021* Meer aandacht voor duurzaamheid en participatie

In 2021 wordt extra aandacht gevraagd voor duurzaamheid en participatie als onderdeel van bestuurlijke stukken.

P6 1.2 Samenwerking in de regio versterken

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

Wat gaan we daarvoor doen

P6 1.2.1 *2021* Prioriteren van inzet in samenwerkingsverbanden

Wij kiezen op basis van het belang van onze inwoners aan welke samenwerkingsverbanden wij deelnemen en met welke intensiteit wij dat doen. Daarnaast zal een intensievere samenwerking worden gezocht met Landsmeer en Waterland.

P6 1.2.2 *2021* Resultaatgerichte samenwerking in de regio

Met de raad bespreken we periodiek de resultaten van samenwerking in de regio.

P6 1.3 Bestuurlijke samenwerking met Wormerland verder vormgeven

Door optimaal samen te werken met Wormerland, wordt de bestuurlijke slagkracht van beide gemeenten groter.

Wat gaan we daarvoor doen

P6 1.3.1 *2021* Gemeenschappelijke regeling OVER-gemeenten actualiseren

In samenspraak met Wormerland en de (interim) directie van OVER-gemeenten wordt een inhaalslag gemaakt ten aanzien van actualisatie van de de gemeenschappelijke regeling OVER-gemeenten. Op grond van de resultaten van de zelfevaluatie, de bestuurlijke reactie daarop van het college van Oostzaan en de behandeling ervan in de gemeenteraad wordt

hieraan verder vorm gegeven. Aanpassing van de gemeenschappelijke regeling is onderdeel hiervan.

P6 1.3.2 *2021* Als partners optreden bij samenwerking in de regio

Door gezamenlijk contacten aan te gaan en te onderhouden met samenwerkingspartners wordt de bestuurskracht en toekomstbestendigheid van Oostzaan als zelfstandige gemeente vergroot.

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

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

P6 2.1 Meer efficiency en effectiviteit door harmoniseren

Harmonisatie richt zich op het vergroten van efficiency en effectiviteit van bestuurlijke ondersteuning. De gemeenschappelijke ambtelijke organisatie stelt ons in staat te leren van verschillen.

Wat gaan we daarvoor doen

P6 2.1.1 *2021* Optimaliseren digitale infrastructuur

Door te investeren in kwalitatieve hard en software wordt de dienstverlening duurzaam ingericht.

P6 2.1.2 *2021* Optimaliseren van P&C-documenten

Door het optimaal inrichten van de P&C-cyclus wordt bestuurlijk proces doelmatig ondersteund.

P6 2.1.3 *2021* Verder harmoniseren van processen en werkwijzen

Hierdoor beogen wij mensen en middelen doelmatig in te zetten en geleerde lessen te borgen voor de toekomst.

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

In vervolg op de 0-meting 2020 zal nadere besluitvorming plaatsvinden over de bestuurlijke en ambtelijke structuur en bijbehorende taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden.

In 2021 wordt een gevolg gegeven aan de resultaten van de nul-meting en het advies daarover van de interim-directeur van Over-gemeenten. Hierbij zal een nadere uitwerking worden gegeven aan de opdrachtgever/opdrachtnemerrelatie, het leveren van producten waarbij de Over-organisatie de kwaliteit borgt door het nemen van verantwoordelijkheid hiervoor. De gewenste bestuursstructuur zal, mede inachtneming van hetgeen in het kader van de zelfevaluatie is besproken verder worden uitgewerkt.

Wat gaan we daarvoor doen

P6 2.2.1 *2021* Opdrachtgeverschap versterken van bestuur aan ambtelijke organisatie

In 2020 is de opdrachtgeversrol gemeentesecretaris vastgelegd. Op grond van de nulmeting en het advies van de interim-directeur daarover zal de hierbij passende opdrachtnemersrol worden geformuleerd.

P6 3. Wij zijn financieel gezond

De externe ontwikkelingen volgen elkaar snel op en hebben de nodige financiële impact op het financiële huishouden. Dit is zichtbaar bij de risico's in 2021 en de niet sluitende meerjaren raming. Komend jaar zal er veel aandacht gegeven moeten worden aan het realiseren van een gezonde balans tussen de inkomsten en uitgaven.

P6 3.1 Onze inkomsten en uitgaven nog beter beheersen

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

Wat gaan we daarvoor doen

P6 3.1.1 *2021* De financiële gevolgen van Covid-19 inzichtelijk maken

Bij de kadernota 2022 de financiële gevolgen van Covid-19 inzichtelijk maken zodat de raad geïnformeerde en verantwoorde keuzes kan maken.

P6 3.1.2 *2021* Gezamenlijk opkomen voor financiële belangen van de gemeenten

In aanloop naar de verkiezingen 2022 zullen wij ons gezamenlijk met de raad inzetten om aandacht te vragen voor de financiële positie van gemeenten in Den Haag.

P6 3.2 Risicomanagement versterken

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

Wat gaan we daarvoor doen

P6 3.2.1 *2021* Vaststellen van beleid risicomanagement

In het eerste kwartaal van 2021 stellen we beleid rondom risicomanagement vast.

P6 3.2.2 *2021* Implementeren van beleid risicomanagement

Een organisatiebreed systeem voor het toepassen van risicomanagement.

P6 3.2.3 *2021* Continue verbeteren van risicomanagement

Doorontwikkeling en harmonisatie van risicomanagement, waaronder de risicoparaagraaf in de P&C-documenten.

Wat gaat het kosten?

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totaal Lasten	4.329	3.366	3.414	3.522	3.811	4.045
Totaal Baten	15.429	14.965	15.648	15.228	15.054	15.192
Totaal 06 Bestuur en organisatie	-11.100	-11.599	-12.234	-11.706	-11.244	-11.147

Programma 40 - Mutaties in reserves

Waar gaat dit programma over?

Alle mutaties op reserves lopen via een apart programma. Hiermee wordt voorkomen dat mutaties op reserves op de diverse programma's worden geboekt, waardoor de beoogde transparantie wordt omzeild.

Hieronder wordt een volledig overzicht gegeven welke mutaties in reserves zijn begroot voor de periode 2020-2024. Indien bij het programma in een bepaald jaar een " 0 " wordt vermeld, betekent dit, dat er geen mutaties op de reserve worden verwacht.

Wat gaat het kosten?

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totaal Lasten	1.085	753	487	0	0	0
Totaal Baten	672	1.448	106	0	0	0
Totaal 40 Mutaties in reserves	413	-695	380	0	0	0

Paragrafen

Paragraaf Weerstandvermogen en risicobeheersing

Weerstandvermogen

Het weerstandvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor we geen maatregelen hebben getroffen, maar die voor de financiële positie van onze gemeente wel van materiële betekenis kunnen zijn. Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden waarover we beschikken om niet begrote kosten te dekken. Denk hierbij aan de algemene reserve en de onbenutte belastingcapaciteit. We houden als ondergrens 10 % van het uitgavenniveau van de jaarbegroting aan als de norm voor het weerstandvermogen. Dit bedrag dient in de algemene reserve aanwezig te zijn. In deze paragraaf vindt u een inventarisatie van de weerstandscapaciteit, de risico's en het beleid dat wij op dit gebied voorstaan.

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

Gelet op het raadsbesluit van 23 maart 2009 wordt voor de bepaling van de weerstandscapaciteit uitsluitend gekeken naar de post onvoorzien en de algemene reserve.

Post onvoorzien

Voor de post onvoorzien is een bedrag van €30.000 vastgesteld. (amendement 38 bij de begrotingsbehandeling 3 november 2014)

Berekening van de weerstandscapaciteit voor de periode 2020-2024

De omvang van de algemene reserve wordt bepaald conform de omvang van de Algemene Reserve, zoals verwerkt in de vastgestelde jaarrekening 2019.

Weerstandscapaciteit	
Omvang Algemene Reserve per 1 januari 2019	3.398.239
Af: RV 20/26 resultaatbestemming Jaarrekening 2019	-237.122
Af: RV 20/14 Vervanging griffie	-20.000
Af: RV 20/42 Aanbesteding ICT	-154.660
Af: RV 20/33 Corona budget	-200.000
Af: RV 20/39 Project Integrale aanpak Sociaal Domein	-116.500
Bij: Begroting 2020 opbrengst precario 2020	374.442
Subtotaal verwachte stand Algemene reserve per 1 januari 2021	3.044.399
Omvang van de post onvoorzien	30.000

Bij: Dotatie 2021 precario opbrengsten gasleiding Liander	486.663
Af: Onttrekkingen 2021-2024	0
Verwachte weerstandscapaciteit per 2024	3.561.062

In afwijking op het raadsbesluit van 23 maart 2009 wordt hieronder een berekening van de weerstandscapaciteit weergegeven inclusief de onbenutte belastingcapaciteit. De onbenutte belastingcapaciteit voor de gemeente Oostzaan bedraagt 44%.

Weerstandscapaciteit	
Verwachte stand Algemene reserve per 2024 (zie vorig schema)	3.561.062
Bij: onbenutte belastingcapaciteit (€ 1.100.000,- per jaar)	4.400.000
Verwachte weerstandscapaciteit per 2024 inclusief onbenutte belastingruimte	7.961.062

Financiële Kengetallen

Vanuit de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten) zijn er een aantal verplichte financiële kengetallen die meer zicht moeten geven over de financiële positie en de vergelijkbaarheid daarvan met andere gemeenten:

Netto schuldquote

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

Netto schuldquote	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
A Vaste schulden	27.792	32.006	28.000	30.000	32.000	34.000
B Netto vlottende schuld	978	983	6.775	6.994	7.494	9.494
C Overlopende passiva	0	1.230	604	1.048	1.771	901

Netto schuldquote	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
D Financiële Activa (excl verstr. leningen)	1.213	1.172	1.213	1.213	1.213	1.213
E Uitzettingen < 1 jaar	3.145	3.880	3.200	3.200	3.200	3.200
F Liquide middelen	176	147	176	176	176	176
G Overlopende activa	144	30	144	144	144	144
H Totale baten excl. Mutaties reserves	22.694	20.824	21.873	21.464	21.340	21.478
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F- G)/H*100%	107,73 %	139,35 %	140,11 %	155,19 %	171,19 %	184,66 %

(Bedrag x €1.000,-)

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	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
A Vaste schulden	27.792	32.006	28.000	30.000	32.000	34.000
B Netto vlottende schuld	978	983	6.775	6.994	7.494	9.494
C Overlopende passiva	0	1.230	604	1.048	1.771	901
D Financiële Activa (incl. verstr. leningen)	1.606	1.635	1.666	1.666	1.666	1.666
E Uitzettingen < 1 jaar	3.145	3.880	3.200	3.200	3.200	3.200

Netto schuldquote	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
F Liquide middelen	176	147	176	176	176	176
G Overlopende activa	144	30	144	144	144	144
H Totale baten excl. Mutaties reserves	22.364	20.824	21.873	21.464	21.340	21.478
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	105,70 %	137,13 %	138,04 %	153,07 %	169,07 %	182,55 %

(Bedrag x €1.000,-)

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	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
A. Eigen vermogen	5.547	5.349	5.156	5.395	4.802	4.671
B. Balanstotaal	38.788	41.434	42.945	45.947	48.623	51.672
Solvabiliteit (A/B) x 100 %	14,30 %	12,91 %	12,01 %	11,74 %	9,88 %	9,04 %

(Bedrag x €1.000,-)

Kengetal grondexploitatie

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

Grondexploitatie	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
A Niet in expl. genomen bouwgronden	0	0	0	0	0	0
B Bouwgronden in exploitatie	0	0	0	0	0	0
C Totale baten (excl. mutaties reserves)	0	0	0	0	0	0
Grondexploitatie (A+B) / C x 100%	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %

(Bedrag x €1.000,-)

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	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
A Totale structurele lasten	21.791	20.518	21.480	21.730	22.200	22.469
B Totale structurele baten	22.364	20.973	21.873	21.464	21.340	21.478
C Structurele toevoegingen aan reserves	0	376	487	0	0	0
D Structurele onttrekkingen aan reserves	0	61	106	0	0	0
E Totale baten excl. mutaties reserves	22.364	20.824	21.873	21.464	21.340	21.478
Structurele Exploitatieruimte	2,70 %	0,67 %	0,05 %	- 1,24 %	- 4,03 %	-4,61 %

Structurele exploitatieruimte	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
$((B-A) + (D - C)) / E \times 100 \%$						

(Bedrag x €1.000,-)

Woonlasten meerpersoonshuishouden

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

Belastingcapaciteit Woonlasten meerpersoonshuishouden	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
A OZB lasten bij gezin met gem. WOZ *	285	333	345	345	345	345
B Rioolheffing bij gezin met gem. WOZ *	294	298	303	303	303	303
C Afvalstoffenheffing voor een gezin	299	336	342	342	342	342
D Eventuele heffingskorting	0	0	0	0	0	0
E Totale woonlasten met een gem. WOZ *	878	967	990	990	990	990
F Woonlasten landelijk gemiddelde (T-1) /**	721	733	776	776	776	776
Woonlasten t.o.v. landelijk gemiddelde (E/F) x 100 %	121,77 %	131,90 %	127,57 %	127,57 %	127,57 %	127,57 %

(Bedrag x €1.000,-)

*) Bij de OZB-lasten is voor de jaren 2019 uitgegaan van de gemiddelde WOZ-waarde (€ 271.000,-). Met ingang van 2020 wordt uitgegaan van een gemiddelde WOZ waarde van € 300.000,-. Genoemde bedragen zijn berekend tegen het eigenaarsstarief. Hierin is dus niet meegenomen dat een deel van de gezinnen geen eigen woning heeft. Niet bekend is hoe dit bij de landelijk gemiddelde woonlasten is verwerkt.

**) De woonlasten van het gemiddelde zijn gebaseerd op de woonlasten van het jaar voorafgaand aan onze jaarcijfers. De gemeentelijke lasten 2021 worden afgezet tegen het landelijk gemiddelde over 2020. Recente cijfers over 2021 zijn nog niet beschikbaar.

Risicomanagement

Het college onderkent de noodzaak van risicomanagement als instrument om risico's beheersbaar te maken en waar mogelijk te reduceren. Gemeenten lopen steeds meer risico's bij de uitoefening van hun taken. Onder risico's wordt verstaan het gevaar voor schade of verlies als gevolg van interne en externe omstandigheden. Het betreft risico's waarvoor geen voorziening kan worden gevormd omdat de omvang niet bekend is. Bijzondere aandacht moet hebben het toenemende risico dat particulieren en het bedrijfsleven de gemeente steeds vaker aansprakelijk stellen voor schade die ontstaan is bij de uitvoering van haar taken. Dit geldt zowel voor onrechtmatig- als voor rechtmatig handelen (en nalaten) van de gemeente. De grenzen waarbinnen de overheid verplicht is tot schadevergoeding zijn de laatste jaren sterk verruimd. Daarnaast heeft de gemeente te maken met een sterkere claimbewustheid bij burgers en het bedrijfsleven. Benadeelden weten steeds beter de schade op de overheid te verhalen. Omdat het gewenst is dat de verantwoordelijke bestuursorganen zicht hebben op de risico's die de gemeente loopt, wordt in dit hoofdstuk inzicht gegeven in de voor de gemeente meest relevante risico's.

Risicobeheersing

Wij werken met een gestructureerde en systematische aanpak van risicomanagement. Hierbij maken we een keuze uit de volgende beheersmaatregelen:

- Vermijden. Dit houdt in dat het beleid waar een risico door ontstaat wordt beëindigd, op een andere manier wordt vorm gegeven of geen beleid gestart wordt dat een risico met zich meebrengt.
- Verminderen. Het risico afdekken door middel van een verzekering, voorziening of budget in de begroting.
- Overdragen. Het beleid dat een risico met zich meebrengt uit laten voeren door een andere partij die daarbij ook de financiële risico's overneemt.
- Accepteren. Accepteren dat er een risico is en de eventuele financiële schade volledig via de weerstandscapaciteit afdekken.

Op dit moment zijn de bekende risico's financieel vertaald en gerelateerd aan het weerstandsvermogen.

Risicomanagement is het identificeren en kwantificeren van risico's en het bepalen van activiteiten die de kans van optreden en/of de gevolgen van risico's beheersbaar houdt. Een risico wordt daarbij gedefinieerd als de kans op een gebeurtenis die een negatief effect heeft op de continuïteit van de bedrijfsvoering of op de financiële positie van de gemeente. Een actueel risicoprofiel zorgt er onder andere voor dat er beter kan worden ingeschat hoe de risico's zich verhouden tot het weerstandsvermogen van de organisatie. Het weerstandsvermogen is de mate waarin financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen.

Per programma zijn de risico's benoemd, met de maatregelen om de risico's tot een minimum te beperken. In het volgende schema worden de risico's gekwantificeerd. De toelichting op de genoemde risico's vindt u bij de desbetreffende programma's.

Risico kans	percentage	Risico
1	25%	laag
2	50%	ruim
3	75%	hoog
4	100%	hoog

Programma	Risico	Financieel belang	Risico kans	Rekenpercentage	Risico bedrag Incidenteel	Risico bedrag Structureel
Dienstverlening	Digitale Agenda 2020	50	2	50	25	
Ruimtelijke ontwikkeling	Planologische procedures	50	2	50		25
Sociaal Domein	Participatie	150	1	25		38
	Jeugdhulp	550	4	100		550
	WMO	200	1	25		50
Maatschappelijke participatie	Kunstgrasvelden	350	3	75	262	
	Leerlingenvervoer	50	2	50		25
Leefomgeving	Gladheidsbestrijding	80	2	50		40
	Huurinkomsten Kunstgreep	50	1	25		13
	Riolering	200	2	50		100
	AVANT project	25	2	50	13	
Bestuur en Organisatie	Juridische procedures	100	2	50	50	
	Gemeentegaranties	100	1	25		25
	Algemene uitkering	200	2	50		100
Totaal					462	966

(Bedragen x € 1.000,-)

Het totaalbedrag van eventueel zich voor doende risico's bedraagt € 1.428000, waarvan € 966.000 met een structurele consequentie. De berekende weerstandscapaciteit bedraagt per ultimo 2021, exclusief de onbenutte belastingcapaciteit in totaal € 3.044.399,-.

De vastgestelde norm in de nota weerstandsvermogen bedraagt een ratio van > 2 . Dit betekent dat de beschikbare weerstandscapaciteit minimaal twee maal zo groot moet zijn als het berekende bedrag waarvoor we risico kunnen lopen. Uit bovenstaande berekening blijkt dat voor de het jaar 2021 het weerstandsvermogen groter is dan de door de raad vastgestelde ratio van 2. Daarnaast is de hoogte van de Algemene Reserve hoger dan 10% van het uitgavenniveau van de begroting 2021.

Beheersmaatregelen

Beheersmaatregelen

Programma 1

Beheersen risico inzake Digitale Agenda 2020

Onder regie van de Digicommissaris maken overheidsorganisaties plannen over de voortgang en (door)ontwikkeling van een veilige en betrouwbare digitale overheid. Deze plannen worden vastgelegd in de nationale Digitale Agenda 2020-2024 (DA2020-2024), die jaarlijks wordt herijkt. Naast commitment van alle overheden is de rijksfinanciering een blijvend punt van aandacht. De landelijke planning binnen de Digitale Agenda is niet altijd helder, en bovendien stelt het rijk niet voor alle activiteiten middelen beschikbaar. Het risico is aanwezig dat de gemeente hierdoor voor een voldongen feit wordt geplaatst, en zelf voor de financiering zorg dient te dragen.

Beheersmaatregel:

- De implementatie van onderdelen van de Digitale Agenda 2020-2024 laten wij gelijk oplopen met de overige ontwikkelingen van onze informatisering en automatisering. Op het moment dat dit voor de inrichting van onze processen noodzakelijk is, sluiten wij ook de relevante onderdelen van de Digitale Agenda 2020-2024 aan. Op deze manier trachten wij kostenefficiënt te werk te gaan.

Programma 2

Beheersen risico planologische procedures

Risico's voor dit programma liggen in het meewerken aan planologische procedures en het aangaan van overeenkomsten met ontwikkelaars. Er kan planschade ontstaan, een ontwikkelaar kan failliet gaan en er kunnen geschillen ontstaan over de uitvoering van werkzaamheden.

Beheersmaatregel:

- De risico's worden beheerst door sluitende afspraken te maken in planschade overeenkomsten en anterieure overeenkomsten met ontwikkelaars. Ook worden garanties in de overeenkomsten opgenomen.
- We zetten in op wijziging van het bestemmingsplan. Hiermee wordt bedoeld dat bij planologische procedures actief zal worden meegewerkt en meedenken met initiatiefnemers en belanghebbenden. Hierdoor beperken we het risico op juridische procedures

Programma 3

Beheersen risico inzake inkomensvoorziening

De cliënten met een beperking vinden lastiger een baan en stromen daardoor niet snel uit de uitkering of zij hebben voor hun hele werkzame leven een aanvullende uitkering nodig. Er

komt een groep die alleen middels een loonkostensubsidie voor onbepaalde tijd een baan zal vinden. We gaan hierdoor meer uitkeringen verstrekken en langduriger.

Beheersmaatregel:

- Budgetbewaking en monitoren van de financiële cijfers per kwartaal.
- Maandelijks overleg met team werk en inkomen over de opbouw huidig cliëntenbestand, kenmerken instroom en mogelijke knelpunten in de doorgeleiding naar werk.
- Strakkere controle op cliëntniveau op de meewerkingsplicht en zo nodig handhaving inzetten.

Beheersen risico inzake jeugdhulp

Na een grondige analyse is de begroting voor 2019 bijgesteld, en de budgetten voor de begroting 2021 opgenomen met de begroting 2020 als uitgangspunt.

Daarnaast wordt sinds 2018 met een nieuwe inkoopstrategie rondom specialistische jeugdhulp gewerkt. Deze nieuwe bekostigingssystematiek en de daaraan gekoppelde administratie zorgen voorsnog voor een hoge mate van onzekerheid, zowel aan de kant van de gemeenten als aan de kant van de gecontracteerde aanbieders. Daarom wordt gezamenlijk gewerkt aan een nadere analyse en de bijbehorende oplossingen.

Beheersmaatregel:

- Met aanbieders en verwijzers wordt op (boven)regionaal besproken welke ingrijpende maatregelen nodig zijn om voor 2021 de budgetten specialistische jeugdhulp goed te beheersen. Zo wordt er voor 2021 wederom gedacht aan normbudgetten.
- Voor de tekorten op jeugd, zowel regionaal als via de VNG de handen ineengeslagen om landelijk te lobbyen voor extra middelen.
- De indicaties worden voor één jaar verstrekt.

Beheersen risico inzake Participatie

De doelgroep met een beperking zal lastiger een geschikte baan vinden. Op de werkplek zal langdurig begeleiding plaats moeten vinden om de baan ook te behouden.

Beheersmaatregel:

- Budgetbewaking en monitoren van financiële cijfers per kwartaal.
- Duidelijke en transparante afspraken met externe partners die voor ons een deel van de instrumenten uitvoert.
- Periodiek overleg met externe partners waar de behaalde resultaten worden getoetst aan de afspraken.
- Cliëntbestand is helder in beeld en welke kwaliteiten cliënten bezitten. Op deze wijze zal een vacature die is opgesteld sneller ingevuld kunnen worden.

Beheersen risico inzake verstrekkingen WMO

De kosten voor de verstrekkingen Wmo zijn afhankelijk van de vraag en hebben een open einde. De vraag en kosten van toegekende voorzieningen fluctueren. Veranderingen in de zorg, de vergrijzing en het scheiden van wonen en zorg leiden mogelijk tot extra druk op de budgetten voor het sociaal domein.

Beheersmaatregel:

- We bewaken het budget en monitoren de uitgaven aan ondersteuning door gecontracteerde aanbieders. Hierover wordt naar het bestuur gerapporteerd.

Programma 4

Beheersen risico inzake kunstgrasvelden

De kunstgrasvelden van de voetbalvereniging OFC zijn aangelegd in 2009 en worden beheerd door SST (Stichting Sportcomplexen Twiskeweg). Op basis van keuringsrapporten uit 2008 is gekozen voor een afschrijvingstermijn van 15 jaar. Door het intensieve gebruik van de velden bestaat het risico op de vervanging van de velden, eerder dan de geplande 15 jaar. Hierdoor moeten de huidige velden versneld worden afgeschreven, en ontstaat een financieel risico.

Beheersmaatregel:

- We bewaken de status van de velden, en laten jaarlijks keuringsrapporten opstellen waarin de status van het veld wordt beschreven. Begin juli 2020 hebben we aan SST laten weten dat de financiële positie van de gemeente een vervanging pas in 2023 toestaan, waarbij het C-veld niet voor rekening van de gemeente komt.

Beheersen risico inzake leerlingenvervoer

De kosten van leerlingenvervoer worden gefinancierd op basis van een open eindregeling. Het aantal kinderen dat gebruik maakt van de regeling is onvoorspelbaar en varieert per schoolperiode.

Beheersmaatregel:

- Het leerlingenvervoer wordt gemonitord. Elk kwartaal wordt een rapportage geleverd, waardoor het verbruik inzichtelijk is.
- Gericht communiceren met basisscholen, speciaal onderwijs en medisch kinderdagcentrum over het aanvraagproces leerlingenvervoer bij de gemeente en de voorwaarden om in aanmerking te komen.

Programma 5

Beheersen risico inzake gladheidbestrijding

De winters zijn de laatste jaren zacht, waardoor er relatief weinig gestrooid wordt. Het reguliere budget is hier op aangepast. Bij een strenge en langdurige winter kunnen de kosten echter oplopen tot € 80.000,-.

Beheersmaatregel:

- Jaarlijks nagegaan of het budget verhoogd moet worden door stijgingen in loonkosten en/of een hogere zoutprijs.
- Stimuleren van ondernemers op bedrijventerreinen om zelf te strooien; goed werkgeverschap en inzet op veiligheid.

Beheersen risico Riolering

Ondanks een recent vastgesteld Gemeentelijk Rioleringsplan 2019-2025 ontstaat het risico dat het rioleringsstelsel vraagt om versnelde herstellingswerkzaamheden. In eerste instantie komen deze kosten voor rekening van de voorziening riool.

Beheersmaatregel:

- Jaarlijkse inspecties van het rioleringsstelsel
- Regulier onderhoud aan het riool correct en regelmatig uitvoeren

Beheersen risico AVANT project

Tijdens de realisatie van het AVANT project kunnen exogene projectrisico's waar geen van de partijen grip op (kunnen)hebben zich voordoen. Deze kunnen zich voordoen op het gebied van:

- a. door nieuwe of gewijzigde wetgeving of nieuwe of gewijzigde verordeningen leidt dit tot aanpassingen in het project met als gevolg een duurdere uitvoering
- b. onherroepelijk beslissingen van overheid of rechterlijke instantie (bezwaarprocedure) worden geschorst of vernietigd
- c. Faillissement marktpartijen
- d. extreme weersomstandigheden en maatschappelijke crisissituaties (Corona) waardoor uitvoering project ernstig wordt belemmerd.

Er zijn verschillende opties onderzocht om tot een redelijke verdeling te komen waarbij de VRA (Vervoer Regio Amsterdam) als grootste betaler in alle gevallen naar rato van de initiële investering bijdraagt (65%):

Naar verhouding van de waarde van de assets die door partijen verkregen worden na oplevering van het project wordt de resterende 35% verdeeld (VRA 65%, Zaanstad 20%, Provincie 11% en Oostzaan 4%)

Beheersmaatregel:

- Maandelijkse overlegstructuur op diverse bouw-fronten, om eventueel risico snel te signaleren en de financiële impact zo klein mogelijk te houden.

Programma 6

Beheersen risico inzake juridische procedure

Er lopen een aantal juridische procedures. Hier kan een mogelijk financieel effect door ontstaan. Op dit moment dat dit het geval is zullen wij de gemeenteraad inlichten en betrekken bij de besluitvorming.

Beheersmaatregel:

- We doen onderzoek naar oplossing voor problemen met aangegane verplichtingen

Beheersen risico inzake algemene uitkering

Bij de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds wordt de "samen trap op/samen trap af" systematiek gehanteerd. Als de rijksuitgaven dalen, daalt de Algemene Uitkering voor de gemeente mee en vice versa. Uit ervaring blijkt dat dit zowel negatieve als positieve effecten kan hebben voor de gemeente.

Beheersmaatregel:

- Gedurende het begrotingsjaar worden aanpassingen in de algemene uitkering verwerkt in de planning en control documenten. Risico's op grote mutaties worden door het jaar heen gevolgd. Uitgangspunt bij de begroting 2021 de meicirculaire2020.

Beheersen risico inzake gemeentegaranties

Het huidige beleid van de gemeente is om geen garanties op geldleningen meer te verstrekken, tenzij er zwaarwegende belangen zijn waarbij het verstrekken van een garantie toch gewenst is. Oostzaan staat nog (gedeeltelijk) garant voor in het verleden verstrekte leningen van derden. Oostzaan staat garant voor leningen van sportverenigingen, verenigingsgebouwen en woningstichtingen. Hoewel we hier in het verleden nog nooit een nadeel door hebben ervaren, bestaat er een risico dat een partij niet aan zijn verplichtingen kan voldoen, en de gemeente op de garantstelling wordt aangesproken. De gemeente Oostzaan heeft per ultimo 2018 een saldo van € 16.908.115,- uitstaan aan afgegeven gemeentegaranties.

Beheersmaatregel:

- Wij monitoren jaarlijks de gemeentegaranties om inzicht te houden op de hoogte van garanties en eventuele mutaties.

Paragraaf Financiering

Algemeen

Deze paragraaf geeft transparantie van de treasuryfunctie (financiering) van decentrale overheden. In deze paragraaf worden zo duidelijk mogelijk de plannen, feiten en visie over financiering uiteengezet. De Wet Financiering Decentrale Overheden (wet FIDO) schept een duidelijk kader voor de treasuryfunctie en levert een bijdrage aan de kredietwaardigheid van de openbare lichamen en bevordert de transparantie van de treasuryfunctie. Deze wet introduceert twee instrumenten op het gebied van de treasuryfunctie:

- het treasurystatuut
- de financieringsparagraaf.

De doelstelling van het treasurystatuut is om bestaande verantwoordelijkheden en bevoegdheden te formaliseren en expliciet vast te stellen. De gemeenteraad kan dan beter invulling geven aan zijn verordenende en controlerende bevoegdheid. Het tweede instrument, de financieringsparagraaf, heeft als doel inzicht te geven in de algemene interne en externe ontwikkelingen die van belang zijn voor de treasury en de concrete plannen op het gebied van risicobeheer, financieringspositie en leningen en uitzettingenportefeuille.

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

Ontwikkelingen

Bij interne ontwikkelingen gaat het onder andere over het afstoten van bedrijfsonderdelen of het oppakken van nieuwe activiteiten. Het komend jaar is van geen van beide sprake. Ten aanzien van de externe ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op de treasuryfunctie, zoals de internationale economische ontwikkeling en de geld- en kapitaalmarkt, laten wij ons primair adviseren door onze 'huisbankier' de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Onze adviseurs aldaar volgen de ontwikkelingen nauwlettend en hebben ook de knowhow op dit gebied.

Financieringsbehoefte 2021-2024

De komende jaren verwachten wij een financieringsbehoefte die wordt veroorzaakt door de doorlopende investeringen per balansdatum 31 december 2019, het Meerjareninvesteringsplan 2020-2030, het Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2019-2025, de grondexploitatie en het inzetten van reserves en voorzieningen.

Financieringsbehoefte	2021	2022	2023	2024
Mutaties reserves en voorzieningen	-380	0	0	0
Afschrijvingen	-1.098	-1.207	-1.341	-1.414
Investerings 2021-2024	2.725	4.780	2.666	1.048
Aflossing (huidige) langlopende leningen	1.350	1.350	1.700	1.900
Totaal	2.597	4.923	3.025	1.534

(Bedragen x € 1.000,-)

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

We volgen de liquiditeiten nauwlettend. De Wet FIDO verplicht gemeenten binnen de kasgeldlimiet en de renterisiconorm te blijven. Investerings- en de daaraan verbonden geldleningen hebben gevolgen voor deze renterisiconorm. Onder 'Risicobeheer' verwerken we de genoemde financieringsbehoefte in de berekening van de renterisiconorm, zodat we kunnen beoordelen of ons voorgenomen beleid voor 2020-2023 binnen de kaders van de Wet FIDO valt.

Treasurybeleid 2021-2024

Het uitgangspunt voor de treasury-activiteiten voor de jaren 2021 tot en met 2024 is dat we de bedragen en looptijden van aan te trekken langlopende leningen afstemmen op het renterisico dat de gemeente loopt. De zogenaamde renterisiconorm bedraagt 20%. De leningen van de leningenportefeuille willen we jaarlijks herfinancieren c.q. nieuwe leningen voor een looptijd van vijf tot dertig jaar aan gaan. Bij duidelijk oplopende rentestanden zullen we dit heroverwegen en eventueel voor kortere termijnen kiezen. De structurele vermogensbehoefte wordt structureel gefinancierd.

Leningen portefeuille

Hieronder wordt de ontwikkeling van de portefeuille van de langlopende leningen voor 2021 weergegeven.

Mutaties leningenportefeuille	2021
Stand per 1 januari 2021	25.388
Reguliere aflossing 2021	- 1.350
Aantrekken nieuwe lening 2021	2.597
Verwachte stand per 31 december 2021	26.635

(Bedragen x € 1.000,-)

De gemeente Oostzaan heeft de volgende leningenportefeuille:

Oorspronkelijk Leningbedrag	Laatste jaar aflossing	Rente %	Leningbedrag 1-1-2021	Opgenomen	Totale rente 2021	Aflossing 2021	Leningbedrag 31-12-2021
27.600	2042	3,36%	24.292	0		1.104	23.188
2.500	2043	1,37%	2.300			100	2.200
Totaal			26.592				25.388

(Bedragen x € 1.000,-)

Risicobeheer en berekening Renterisico

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

Prognose kasgeldlimiet voor 2021	2021
Omvang van de begroting over 2021	21.480
- in procenten van de omslag	8,5 %
(1) Toegestane kasgeldlimiet	1.826
(2) Omvang vlottende korte schuld	6.775
(3) Omvang vlottende middelen	3.200
Contante gelden in kas	1
Tegoeden in rekening courant	1446
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	0
Toets kasgeldlimiet:	
(4) Totaal netto vlottende schuld (2-3)	-2.128
Toegestane kasgeldlimiet (1)	1.826
Ruimte onder het kasgeldlimiet	302

(bedragen x € 1.000,-)

Renterisico

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

Berekening Rente Risico Norm	2021
Renteherzieningen 2021	0
Aflossingen in 2021	1.204
Totaal	1.204
Norm bedraagt 20% van het begrotingstotaal € 21.480.000	4.296
Herzieningsruimte onder de norm 2021	3.092

(Bedragen x € 1.000,-)

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

Rentevisie

We baseren ons op verwachte ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt. De grote algemene banken en de banken voor de publieke sector (onder andere onze 'huisbank' BNG) houden deze ontwikkelingen nauwlettend in de gaten, met inachtneming van de zogenaamde 'prudente' houding die een gemeente ten aanzien van beleggingen en leningen dient te hebben.

Rentekosten

De interne rekenrente voor investeringen en producten is in de kadernota 2021 vastgesteld op 3,4%. Dit percentage is gebaseerd op het rentepercentage van de huidige leningenportefeuille. Ten opzichte van 2020 is de berekening van de interne rekenrente niet gewijzigd. Dit percentage wordt ook gehanteerd voor de programmabegroting 2021.

Solvabiliteit

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

Jaar	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Totaal vermogen	Solvabiliteit
2004	2.365.684	18.894.527	21.260.211	11,13 %
2005	2.452.838	24.902.556	27.355.394	8,97 %
2006	2.535.566	32.809.266	35.344.832	7,17 %
2007	3.771.550	36.689.980	40.461.530	9,32 %
2008	3.548.965	38.503.339	42.052.304	8,44 %
2009	5.038.579	41.371.622	46.770.201	10,77 %
2010	6.073.045	39.413.643	45.486.688	13,35 %
2011	6.144.262	38.188.414	44.332.676	13,85 %
2012	8.940.588	34.185.844	43.126.432	20,73 %
2013	9.216.197	33.258.436	42.474.633	21,70 %
2014	5.740.763	36.511.914	42.252.677	13,58 %
2015	5.383.915	35.782.128	41.166.043	13,07 %
2016	5.856.859	33.782.053	39.638.882	14,78 %
2017	5.680.056	35.516.209	41.196.265	13,79 %
2018	5.011.930	37.998.333	38.010.263	13,19 %
2019	5.547.780	33.240.716	38.788.496	14,30 %

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

Schatkistbankieren

Op 15 december 2013 is de Wet Verplicht Schatkistbankieren van kracht geworden. Dit houdt in dat de decentrale overheden hun overtollige middelen (gelden op rekening courant, bij de bank, boven een bepaald drempelbedrag) aan moeten houden bij het Ministerie van Financiën (de schatkist). Het doel hiervan is het verlagen van de EMU-schuld van de collectieve sector. Doordat de decentrale overheden hun tijdelijk overtollige gelden aanhouden in de schatkist, wordt de externe financieringsbehoefte van het Rijk verminderd. De gemeenten hebben een rekening-courant bij de schatkist waar de gelden op aangehouden kunnen worden. Het zogenaamde drempelbedrag is afhankelijk van de omvang van de begroting. Voor Oostzaan bedraagt deze € 250.000,-. Het totaal van alle liquide middelen op de diverse bankrekeningen, en in kas, mag gemiddeld per kwartaal niet boven dit bedrag uitkomen.

Ook in 2021 wordt dagelijks de hoogte van de bankrekening getoetst aan het drempelbedrag.

EMU saldo

Het EMU-saldo (ook wel financieringssaldo van de totale Nederlandse overheid) is jaren negatief geweest. Het financieringssaldo van de gemeenten maakt hier onderdeel van uit. Om het financieringssaldo van de totale overheid te kunnen ramen, moeten de gemeenten sinds 2006 een driejaarsraming van hun EMU-saldo in de begroting opnemen. Voor Oostzaan komt deze raming uit op de volgende bedragen:

Raming EMU saldo	2020	2021	2022
Exploitatiesaldo vóór mutaties aan reserves	-695	12	-266
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	-1.096	-1.196	-1.307
Dotaties aan voorzieningen	-62	-62	-62
Investeringsmateriële vaste activa	2.725	4.780	2.666
Ontvangen investeringsbijdragen van Rijk	0	0	0
Baten desinvesteringen materiële vaste activa	0	0	0
Uitgaven aankoop grond, bouwrijp e.d.	0	0	0
Baten bouwgrondexploitaties	0	0	0
Betalings ten laste van voorzieningen	0	0	0
Boekwinst verkoop van deelnemingen of aandelen	0	0	0
Totaal	- 872	-3.534	-1.031

(Bedragen x €1.000,-)

Zoals uit bovenstaand overzicht blijkt, wordt voor de jaren 2020 tot en met 2022 een overschrijding van het EMU saldo verwacht. Dit wordt veroorzaakt door de geplande investeringen vanuit het vastgestelde Wegenbeheerplan 2019-2025, het Meerjaren Investeringsplan 2021-2030 en het Gemeentelijk Rioleringsplan 2019-2025. Door de Europese Commissie wordt een overschrijding op macro niveau geaccepteerd van 3% van het BBP voor decentrale overheden. Dit is in totaal een bedrag van 1.4 miljard. Door het beheerst uitvoeren van nieuwe investeringen zal worden getracht het tekort op het EMU saldo te verminderen.

Paragraaf Bedrijfsvoering

Algemeen

De activiteiten op het gebied van bedrijfsvoering worden uitgevoerd door OVER-gemeenten. Dit is de gezamenlijke werkorganisatie van de gemeente Oostzaan en de gemeente Wormerland. In deze paragraaf leest u een beknopte samenvatting van de Begroting 2020 van OVER-gemeenten. Voor meer informatie verwijzen wij naar de begroting van OVER-gemeenten 2021-2024.

Ontwikkelingen

Vanuit financieel perspectief is de situatie echter nog altijd uitdagend en kan niet aan alle wensen worden tegemoetgekomen. De genoemde vitaliteit van de organisatie betekent bovendien niet dat deze op alle gebieden al de gewenste kwaliteit levert. Het blijft noodzakelijk dat de organisatie - en daarmee de medewerkers – zich ontwikkelt, om de steeds complexer wordende vraagstukken uit de samenleving het hoofd te bieden. De eerste stappen in de kwaliteitsverbetering zijn gezet en de vruchten daarvan worden geplukt. Daarmee is het werk nog niet gedaan: op een aantal gebieden moet nog een flinke verbeteringslag plaatsvinden. De dienstverlening aan colleges, gemeenteraden, burgers en bedrijven staat daarbij centraal.

OVER-gemeenten is volop in ontwikkeling en werkt aan thema's die de nodige impact hebben op de organisatie. Thema's uit het collegeprogramma als burgerparticipatie, omgevingswet en duurzaamheid staan daarbij centraal. De opgaven waar de gemeente voor staat worden forser en complexer en daarmee ook de vraagstukken voor de ambtelijke organisatie.

Financieel

De geraamde baten en lasten van OVER-gemeenten worden voor 38 % toegerekend aan Oostzaan en voor 62% aan Wormerland, uitgezonderd de afgenomen specifieke dienstverlening.

Paragraaf Verbonden partijen

Algemeen

In deze paragraaf geven wij u het totaal overzicht van onze samenwerkingsverbanden. Deze staan ook uitgesplitst over de programma's.

De gemeenschappelijke regelingen voeren het beleid en het beheer op de betreffende terreinen uit voor de gemeente. In het algemeen geldt dat voor een gemeenschappelijke regeling wordt gekozen, indien de gemeente dit beleid niet alleen, dan wel niet doeltreffend en doelmatig kan uitvoeren. Via deze 'verbonden partijen' (samenwerkingsverbanden) werken wij met andere partijen samen om onze lokale ambities en doelen te bereiken.

Waarom samenwerking?

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

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

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

Wat is een verbonden partij precies?

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

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

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

Overige Samenwerkingsverbanden

Privaatrechtelijke verbintenissen

Wij zijn ook privaatrechtelijke samenwerkingsvormen aangaan.

Hieronder is een overzicht met de volgende private partijen weergegeven:

- Overeenkomst tot uitvoering op HRM-gebied met Driessen voor wat betreft de salarisadministratie.
- Overeenkomst tot samenwerking in regio-verband bij milieutaken (omgevingsdienst IJmond).
- Stichting Rijk
- Gemeente Archief Zaanstad

Aandelen

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

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

Bijzondere samenwerkingsverbanden

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

- Regionaal bestuurlijk Overleg Politie (RBOP)
- Regionale informatie en expertisecentrum (RIEC)
- Stichting Grootschalige basiskaart Noord Holland
- Regionaal platform recreatie en toerisme
- Stichting Marketing Zaanstreek
- Provincie (risicokaart)
- ORS (Omgevingsraad Schiphol)

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.

Verbonden partijen

Programma 1

Geen verbonden partijen

Programma 2

Geen verbonden partijen

Programma 3

Naam verbonden partij	GR Gemeenschappelijke GezondheidsDienst Zaanstreek-Waterland (GGD ZW)
Site	ggdzw.nl
Kerngegevens	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zaanstreek-Waterland, Zaandam
Doel / openbaar belang	Bevorderen en uitvoeren van de collectieve preventie en andere activiteiten in het kader van de gezondheidszorg.
Missie	GGD Zaanstreek-Waterland beschermt, bewaakt en bevordert de gezondheid en de sociale veiligheid van alle mensen in de regio. Daarbij staat een preventieve en collectieve aanpak voorop, 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 begroting 2021 van de GGD is opgesteld op basis van het bestaande beleid en hun strategische agenda. Ambities daarin zijn een gezonde leefstijl en een gezonde en veilige leefomgeving. Daarnaast is voor het eerst sinds jaren gekozen voor een investering. Het gaat om de onderdelen ICT en infectieziekte bestrijding. De effecten van de Coronacrisis zijn niet meegenomen in de begroting van de GGD 2021. Het Rijk heeft toegezegd al deze extra kosten ter vergoeden.
Eigen vermogen per 1 januari 2019	€ 1.398.403,-
Eigen vermogen per 31 december 2019	€ 1.086.249,-
Vreemd vermogen per 1 januari 2019	€ 7.180.705,-
Vreemd vermogen per 31 december 2019	€ 7.030.705,-
Bijdrage gemeente aan GR 2021	€ 358.815,-
Rekeningresultaat 2019 van de GR	€ 229.683,-
Risico	Geen

Programma 4

Geen verbonden partijen

Programma 5

Naam verbonden partij	Recreatieschap Twiske Waterland
Site	http://www.hettwiske.nl
Kerngegevens	Recreatieschap Twiske Waterland, gevestigd te Oostzaan, Noorderlaak 1, 1511 BX
Doel / openbaar belang	Recreatieschap Twiske-Waterland is een samenwerkingsverband van diverse gemeenten en de provincie NH. Het recreatieschap wil recreanten laten genieten van het mooie landschap. Het schap legt recreatieve voorzieningen aan zoals fiets- wandel- en vaarroutes en wil het Waterlandse landschap met zijn karakteristieke bebouwing, openheid en bijzondere planten en dieren zo goed mogelijk in stand houden.
Missie	Recreatie in het gebied Twiske-Waterland versterken.
Visie	De visie richt zich met name op ruimtelijke ontwikkelingen: - in het zuidwestelijke deel worden de intensieve voorzieningen en functies geconcentreerd om hier een integrale ontwikkeling tot recreatiecentrum te bewerkstelligen - in het zuidoostelijk deel vinden ontwikkelingen plaats op en in de directe nabijheid van de boerderij - voor het overige blijft het huidige extensieve karakter van het gebied behouden
Ontwikkelingen	In 2020 is het ambitedocument vastgesteld voor komende jaren.
Landschap Waterland	
Eigen vermogen per 1 januari 2019	€ 2.118.710,-
Eigen vermogen per 31 december 2019	€ 2.239.000,-
Vreemd vermogen per 1 januari 2019	€ 37.585,-
Vreemd vermogen per 31 december 2019	€ 37.600,-
Bijdrage gemeente aan GR 2021	€ 1.962,-
Rekeningresultaat 2019 van de GR	€ 153.706,-

Risico's en beheersmaatregelen	Geen
Twiske	
Eigen vermogen per 1 januari 2019	€ 2.647.268,-
Eigen vermogen per 31 december 2019	€ 2.970.300,-
Vreemd vermogen per 1 januari 2019	€ 95.716,-
Vreemd vermogen per 31 december 2019	€ 100.900,-
Bijdrage gemeente aan GR 2021	€ 13.803,-
Rekeningresultaat 2019 van de GR	€ 47.283,-
Risico's en beheersmaatregelen	Geen

Naam verbonden partij	GR Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (VRZW)
Site	veiligheidsregiozaanstreekwaterland.nl
Kerngegevens	
Doel / openbaar belang	Het bewerkstellingen 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	Geen.
Eigen vermogen per 1 januari 2019	€ 2.368.000,-
Eigen vermogen per 31 december 2019	€ 2.187.000,-
Vreemd vermogen per 1 januari 2019	€ 16.397.000,-
Vreemd vermogen per 31 december 2019	€ 16.200.000,-
Bijdrage gemeente aan GR 2021	€ 688.123,-
Rekeningresultaat 2019 van de GR	€ 659.868,-
Risico's en beheersmaatregelen	Geen

Naam verbonden partij	Vervoerregio Amsterdam
Site	https://vervoerregio.nl/
Kerngegevens	Jodenbreestraat 25, 1011 NH Amsterdam
Doel / openbaar belang	Samenwerking versterken op het gebied van verkeer en vervoer, bevorderen van bereikbaarheid
Missie	Verkeer en vervoer ondersteunt de ruimtelijk-economische ontwikkelingen en de ontplooiingskansen van mensen. Dat vraagt om intensieve samenwerking afstemming tussen het mobiliteitsbeleid en de andere beleidsvelden.
Ontwikkelingen	Geen.
Eigen vermogen per 1 januari 2019	€ 1.264.197,-
Eigen vermogen per 31 december 2019	€ 795.977,-
Vreemd vermogen per 1 januari 2019	€ 287.516.613,-
Vreemd vermogen per 31 december 2019	€ 336.914.293,-
Bijdrage gemeente aan GR 2021	€ 0,-
Rekeningresultaat 2019 van de GR	€ 0,-
Risico's en beheersmaatregelen	Geen

Naam verbonden partij	Nationaal Landschap Laag Holland
Site	http://www.laagholland.nl/nationaal-landschap
Kerngegevens	Nationaal Landschap Laag-Holland, gevestigd in Haarlem
Doel / openbaar belang	Nationaal Landschap Laag is een samenwerkingsverband tussen diverse partijen (provincie, gemeenten, hoogheemraadschap, Natuur- en landbouworganisaties) die zich inzet voor het behoud van de kernkwaliteiten van Nationaal Landschap Laag Holland.
Missie	De organisatie Laag Holland voert de regie over het Nationaal Landschap. Visievorming op de vele thema's (landschap, landbouw, natuur, water, recreatie, communicatie) vindt in de stuurgroep plaats.
Visie	Laag, lager, laagst. Mens en natuur hebben in Laag Holland samengewerkt om iets heel moois onder de zeespiegel te maken. Dat vind je terug in de openheid, de prachtige rechte lijnen, en de beschermde stads- en dorpsgezichten. Daarom is Laag-Holland een nationaal landschap. Dat betekent dat het landschap intact moet blijven. Geen grootschalige nieuwbouw dus, maar oude molens, droogmakerijen, weidse uitzichten, en ruimte voor rust en natuur.
Ontwikkelingen	Geen
Eigen vermogen per 1 januari 2018	Er zijn geen specifieke gegevens bekend over de financiële huishouding van Nationaal Landschap Laag-Holland omdat deze post is opgenomen in de boekhouding van de provincie Noord-Holland.
Eigen vermogen per 31 december 2018	
Vreemd vermogen per 1 januari 2018	
Vreemd vermogen per 31 december 2018	
Bijdrage gemeente aan GR 2020	

Rekeningresultaat 2018 van de GR	€ 0,-
Risico's en beheersmaatregelen	Geen

Naam verbonden partij	OD IJmond
Site	www.odijmond.nl
Kerngegevens	
Doel / openbaar belang	De beleidslijnen die door de gemeenten Beemster, Beverwijk, Haarlem, Heemskerk, Purmerend, Uitgeest en Velsen en de Provincie Noord-Holland in hun milieubeleidsplannen en overeenkomsten zijn neergelegd, bepalen in 2020 welke werkzaamheden uitgevoerd worden en worden vastgelegd In het uitvoeringsprogramma 2020 van OD IJmond. De OD IJmond heeft zelf geen milieubeleidsdoelstellingen en is een uitvoerende dienst
Missie	OD IJmond draagt bij aan het bereiken en in stand houden van een veilige en duurzame fysieke leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit binnen ons werkgebied. Daarbinnen inspireert OD IJmond burgers en bedrijven tot het nemen van eigen verantwoordelijkheid. Het resultaat is een landelijk vooruitstrevende en toekomstbestendige voorbeeldorganisatie waar partners met vertrouwen mee samenwerken.
Visie	OD IJmond werkt, als onderdeel van het openbaar bestuur, samen met burgers, bedrijven en overheden aan een evenwichtige en duurzame ontwikkeling van onze leefomgeving. Naast vergunningverlening, toezicht en handhaving bij bedrijven, adviseert OD IJmond over de verschillende aspecten van de fysieke leefomgeving en duurzaamheid binnen het ruimtelijke domein. In de uitvoering van onze taken vervult OD IJmond een proactieve, regisserende en vooral verbindende rol. Als procesregisseur met kennis van zowel Inhoud als uitvoering bevordert OD IJmond een integrale aanpak binnen het ruimtelijk domein en koppelt OD IJmond de juiste partijen aan elkaar. Daarbij is kwalitatieve en adequate dienstverlening leidend. Initiatieven van burgers en bedrijven vragen van OD IJmond een open houding, gericht op wederzijds vertrouwen. Als kennisorgaan anticipeert OD IJmond hierop en faciliteert met een helder inzicht in het speelveld, binnen de kaders van de wet- en regelgeving.
Ontwikkelingen	-

Eigen vermogen per 1 januari 2019	€ 509.260,-
Eigen vermogen per 31 december 2019	€ 409.249,-
Vreemd vermogen per 1 januari 2019	€ 8.551.522,-
Vreemd vermogen per 31 december 2019	€ 8.287.440,-
Bijdrage gemeente aan GR 2021	Bijdrage Gemeenschappelijke Regeling € 48.873,- Milieutaken, drank en horeca toezicht, bouw en woningtoezicht, ruimtelijke ordeningstoezicht € 275.460,- Uitbreiding taken klimaat en energiedoelstellingen € 50.400,-
Rekeningresultaat 2019 van de GR	€ 0,-
Risico's en beheersmaatregelen	-

Programma 6

Naam verbonden partij	Cocensus
Site	cocensus.nl
Kerngegevens	Openbaar lichaam genaamd 'gemeenschappelijke regeling Cocensus', gevestigd te Hoofddorp, gemeente Haarlemmermeer.
Doel / openbaar belang	Cocensus is een gemeenschappelijk regeling (GR) van elf gemeenten namelijk Haarlem, Haarlemmermeer, Hillegom, Beverwijk, Oostzaan, Wormerland, Alkmaar, Bergen, Heerhugowaard, Langedijk en Den Helder. In deze GR zijn de uitvoeringswerkzaamheden in het kader van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) en de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen ondergebracht. Cocensus verzorgt het bestandsonderhoud, de heffing, de invordering, de behandeling van bezwaar- en beroepschriften en de behandeling van verzoeken om kwijtschelding.
Missie	Cocensus is de partner voor het integraal waarderen, heffen en invorderen van decentrale belastingen en heffingen.
Visie	Cocensus heeft een bedrijfsmatige grondslag en zal tegen een zo laag mogelijk tarief en zo hoog mogelijke kwaliteit haar diensten

	integraal aanbieden. De belangrijkste waarden hierbij zijn: • Klantgericht • Kwalitatief • Innovatief • Efficiënt en effectief • Resultaatgericht • Integriteit
Ontwikkelingen	
Eigen vermogen per 1 januari 2019	€ 205.312,-
Eigen vermogen per 31 december 2019	€ 304.723,-
Vreemd vermogen per 1 januari 2019	€ 4.175.671,-
Vreemd vermogen per 31 december 2019	€ 7.805.636,-
Bijdrage gemeente aan GR 2021	€ 237.743,-
Rekeningresultaat 2019 van de GR	€ 99.412,-
Risico's en beheersmaatregelen	

Naam verbonden partij	OVER-gemeenten
Site	www.over-gemeenten.nl
Kerngegevens	
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 of wanneer er sprake is van nieuwe beleidsvoornemens die gepaard gaan met personeelsuitbreiding.
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 in 2021 een: • vraaggestuurde dienstverlener • een toegangspoort tot de overheid • een aantrekkelijk werkgever • een innovatieve, 'anders' denkende organisatie • een aantrekkelijke partner
Ontwikkelingen	Voor gemeenten in de regio Zaanstreek-Waterland is ‘samenwerken’ een actueel thema. We verkennen de mogelijkheden om de ambtelijke samenwerking uit te breiden met nieuwe gemeenten
Eigen vermogen per 1 januari 2019	€ 513.036,-
Eigen vermogen per 31 december 2019	€ 307.772,-
Vreemd vermogen per 1 januari 2019	€ 1.899.708,-

Vreemd vermogen per 31 december 2019	€ 1.709.970,-
Bijdrage gemeente aan GR 2021	€ 5.534.163,-
Rekeningresultaat 2019 van de GR	€ 12.706,-
Risico's en beheersmaatregelen	In de risicoparagraaf OVER-gemeenten zijn geen risico's vermeld. De provincie heeft hiervoor aandacht gevraagd, eventuele risico's worden met ingang van 2021 opgenomen in de begroting van OVER-gemeenten.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

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

Gebouwen

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

Gebouw	Staat van onderhoud
Centrum complex de Kunstgreep	Uitstekend
Brandweerkazerne Kerkstraat	Uitstekend
Ambtswoning Glazenmakerstraat	Uitstekend
Schoolgebouw de Kweekvijver, incl. noodlokalen	Uitstekend
Schoolgebouw de Korenaar	Uitstekend
Schoolgebouw de Noorderschool	Uitstekend
Gemeentewerf Skoon	Uitstekend
Loods op de begraafplaats	Goed
De Kolk	Goed
Leliestraat, pand Oudheidkamer	Goed
Sporthal de Greep (deel E)	Goed
Pand de Vitaminebron Twiskeweg	Goed
Gebouw voormalig Jongerencentrum de Wereld	Goed
Schoolgebouw de Rietkraag	Goed
Kerktoeren	Goed
Diverse Loodsen Zuideinde 204/206	Slecht

NB: De loods en aan het Zuideinde maken deel uit van ruimtelijke herontwikkelingen. Onderhoud aan de panden vindt dan ook niet plaats.

Openbare ruimte

Categorie	Beleidskader	Kwaliteits-niveau	Toelichting/nadere informatie	Periode	Vastgesteld
Wegen	Wegenbeheerplan 2018-2023	Voldoende	Dit betreft groot onderhoud aan de weg, het groen en de openbare verlichting. Mogelijk dat er een herinrichting is, afhankelijk van het overleg met de bewoners.	2018-2023	2018
Wegen	Meerjaren-investeringsplan	Voldoende	Het meerjareninvesteringsplan geeft inzicht in de geplande hierinrichtingen van diverse wijken in Oostzaan	2021-2030	2020 (begroting 2021)
Openbare verlichting	Beheerplan Openbare Verlichting	Voldoende	De armaturen worden vervangen door LED lampen. Ook worden de masten vervangen en krijgen deze een nieuwe indeling, afhankelijk van de herinrichtingen van de straat.	2018-2026	2015 (herziening)
Riolering	Gemeentelijk Riolering Plan 2018-2023	Voldoende	Het Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP) geldt voor de periode 2018-2023. In het plan staan de noodzakelijke acties om het riool in goede staat te brengen en te houden.	2018-2023	2018
Water-beheer	Beleid in samenwerking met HHNK	Voldoende	Het waterbeheerplan is formeel afgerond. Een nieuw waterbeheerplan dient te worden opgesteld, waarbij de actie bij het Hoogheemraadschap Hollands Noorder Kwartier (HHNK) ligt. Er wordt nog wel conform het waterbeheerplan gewerkt. In 2021 zijn	2007-2016	2007

			geen werkzaamheden gepland betreffende beschoeiing of baggeren. Wel zullen slootkanten worden bijgehouden (schouw). Hiervoor is budget opgenomen in de begroting 2021-2024. In 2021 wordt de overdracht van het stedelijk water binnen de gemeentegrenzen van de gemeente naar het HHNK verder uitgewerkt en onderzocht.		
Openbaar Groen	Bestekvorm	Voldoende	Het onderhoud van het openbaar groen is ondergebracht bij Werkom t/m 2019. Voor het onderhoud aan de bomen is een andere partij gecontracteerd. Er wordt gewerkt conform het in 2020 vastgestelde groenbeheerplan. De groenstructuurvisie is in 2019 vastgesteld.	2020-2024	2020
Gebouwen (incl. onderwijs)	Onderhoud conform onderhoudsplanning Planon	Goed	Het groot onderhoud van de gebouwen wordt uitgevoerd volgens het meerjaren-onderhoudsprogramma Planon. Dit onderhoudsprogramma is opgesteld in 2007 en wordt jaarlijks geactualiseerd. Jaarlijks worden budgetten per onderdeel geraamd. Daarin zit ook budget voor klein en onvoorzien onderhoud.	2007-2022	2007

Bruggen en kunstwerken	Beheerplan civieltechnische kunstwerken 2017-2020	Voldoende	Vanaf 2017 wordt planmatig groot onderhoud uitgevoerd t/m 2020, conform het beheerplan, en zijn hiervoor contracten afgesloten met aannemers. In 2020 heeft een nieuwe inspectie van alle bestaande bruggen plaatsgevonden. Aan de hand hiervan is een nieuwe risico inventarisatie gemaakt.	2017-2020	2016
Sportvelden	Beleid in samenwerking met SST (Stichting sportcomplexen Twiskeweg)	Voldoende	In 2009 zijn de sportvelden van de voetbalvereniging voorzien van kunstgras en daarna ondergebracht in een stichting. Deze stichting regelt het reguliere en groot onderhoud. In 2018 is ook het kunstgrasveld van de korfbalvereniging in deze stichting worden ondergebracht.		2009 OFC / 2017 OKV

Ontwikkelingen

Uitkoopregeling Hoogspanningsmasten

De uitkoopregeling van woningen onder hoogspanningsmasten is in werking getreden per 1 januari 2017. Deze uitkoopregeling loopt tot 31 december 2021. Door deze regeling is de gemeente eigenaar geworden van de volgende woningen:

Adres	Jaar van aankoop	Staat van onderhoud
Kerkstraat 96	2017	Redelijk
Kerkstraat 98	2017	Redelijk
Kerkstraat 100-102	2017	Redelijk
Kerkstraat 104	2017	Redelijk
Kerkstraat 101	2017	Redelijk

Zuideinde 184	2017	Redelijk
Kerkstraat 105	2018/2019	Redelijk
Zuideinde 180	2019	Redelijk
Zuideinde 182	2020	Redelijk

Deze woningen dienen op termijn te worden herbestemd of gesloopt. Ook de kosten van de sloop vallen binnen de vergoedingen van de uitkoopregeling. Op deze woningen wordt om deze reden minimale onderhoud gepleegd.

Financieel beeld kapitaalgoederen

Vanuit de vastgestelde beheerplannen is voor 2021 het volgende opgenomen:

	Financiële consequenties conform plannen	Ramingen ten laste van exploitatie of voorziening	Toelichting plannen en is er sprake van achterstallig onderhoud?
Wegen, Groot onderhoud of herinrichting conform Wegenbeheerplan 2018-2023 en meerjareninvesteringsplannen 2021-2030	€ 2.185.000 Kerkstraat		De Herinrichting van de Kerkstraat staat gepland voor uitvoering in de jaren 2020-2021. Conform het gewijzigde Wegenbeheersplan zijn alle geplande investeringen voor groot onderhoud of herinrichting opnieuw doorgerekend.
Wegen, regulier onderhoud		€ 134.000	Voor kleine reparaties in straat, trottoirs en asfaltwerk is een budget opgenomen van € 134.000,-
Openbare verlichting, herinrichting en vervanging	€ 375.000		Van dit budget wordt € 90.000 ingezet voor het Zuideinde.
Openbare verlichting, regulier onderhoud		€ 34.577	Dit budget is bestemd voor de onderhoudswerkzaamheden aan de openbare verlichting en het oplossen van storingen. Herinrichtingsbudgetten voor nieuwe openbare verlichting is meegenomen in de budgetten voor herinrichting wegen, conform het wegenbeheerplan.
Waterbeheer, baggeren, walkanten en schoeiing		€ 54.402	Het waterbeheerplan is formeel afgelopen. Er wordt nog wel gewerkt conform het

			waterbeheerplan, en onderhoud gepleegd aan beschoeiing en baggerwerkzaamheden.
Riolering, groot onderhoud of herinrichting			De geplande projecten voor groot onderhoud en herinrichting van het riool zijn voor de periode 2021 - 2030 opnieuw doorgerekend. Gelet op de huidige staat van het rioleringsstelsel en het aantal meldingen en klachten wordt met ingang van 2021 een onderheid rioolstelsel aangelegd bij herinrichting van desbetreffende wijk.
Riolering, regulier onderhoud		€ 333.550	Binnen het product Riolering is voor regulier onderhoud en oplossen van storingen een bedrag geraamd van € 333.550,-.
Openbaar groen Bomenbeheer		€ 304.845 € 40.400	Voor het onderhoud van het openbaar groen zijn contracten afgesloten met leveranciers. Voor de herinrichting van plantsoenen dient aanvullend budget te worden aangevraagd.
Gebouwenbeheer regulier onderhoud		€ 116.500	Dit budget is gebaseerd op de jaarlijkse uitgaven conform het onderhoudsprogramma. Bij het opstellen van de jaarrekening wordt het restant van dit budget toegevoegd aan de reserve gebouwenbeheer, en een overschrijding van dit budget onttrokken aan deze reserve.
Bruggen en kunstwerken		€ 80.000	Dit budget is gebaseerd op de jaarlijkse uitgaven conform het onderhoudsprogramma. Bij het opstellen van de jaarrekening wordt het restant van dit budget toegevoegd aan de reserve bruggen, en een overschrijding van dit budget onttrokken aan deze reserve.

Onderstaande investeringen zijn reeds verwerkt in de voorliggende begroting met bijbehorende meerjarenraming 2021-2024.

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 2014 en artikel 212 BW.

Programma Omschrijving	Vaststelling Raad	investerings jaar	Investering		begin jaar
			netto	afschr.	
Progr 4 Maatschappelijke dienstverlening Vervangingsinvestering Kunstgrasvelden OFC	Kademota 2020	2024	900.000	15	2025
Progr 5 Leefomgeving Gebouwenbeheer Uitbreiding Noorderschool aanbouw 1e inrichting Noorderschool	kademota 2020 kademota 2020	2020 2020	600.000 45.000	60 15	2021 2021
Riolering					
Wegen Noordeinde (fietsstroken en sluizen)	GVVP	2022	235.000	20	2022
Openbare verlichting Vervangen ledverlichting OV	contourennota 2017	2019	375.000	15	2020
Gemeentewerf Vervangingsinvestering Ford Transit Vervangingsinvestering Pickup inclusief kraan Vervangingsinvestering Vrachtwagen inclusief kraan	Kademota 2020 Kademota 2020 Kademota 2020	2022 2022 2024	35.000 70.000 150.000	5 5 10	2023 2023 2025

MEERJAREN INVESTERINGEN PLAN OPENBARE RUIMTE

Programma Omschrijving	investerings jaar	Investering		begin jaar
		netto	afschr.	
Progr 5 Leefomgeving				afschr.
Molenbuurt (riolering)	2021	1.503.000	60	2022
Molenbuurt (wegen, verlichting, groen, beschoeiing)	2022	1.645.000	20	2023
Noordeinde en Haal (riolering)	2023	461.000	60	2023
Noordeinde (wegen, verlichting, groen, beschoeiing)	2023	748.000	20	2023
Kolksloot Noord (riolering)	2024	1.685.000	60	2025
Kolksloot Noord (wegen, verlichting, groen, beschoeiing)	2025	987.000	20	2026
Kolksloot Zuid, 2e fase (riolering)	2025	1.789.000	60	2026
Kolksloot Zuid, 2e fase (wegen, verlichting, groen, beschoeiing)	2026	2.665.000	20	2027
De Haal (wegen, verlichting, groen, beschoeiing)	2026	956.400	20	2027
Veenbraak Noord (riolering)	2026	1.829.000	60	2027
Veenbraak Noord (wegen, verlichting, groen, beschoeiing)	2027	2.345.000	20	2028
Veenbraak Zuid (riolering)	2027	2.534.000	60	2028
Veenbraak Zuid (wegen, verlichting, groen, beschoeiing)	2028	4.169.000	20	2029
Veenbraak West (riolering)	2029	1.800.000	60	2030
Veenbraak West (wegen, verlichting, groen, beschoeiing)	2030	882.000	20	2031
Brug Dokter de Boerstraat	2022	260.000	20	2023
Beschoeiing, niet in bovengenoemde projecten	2021	300.000	20	2022
Beschoeiing, niet in bovengenoemde projecten	2022	300.000	20	2023
Beschoeiing, niet in bovengenoemde projecten	2023	300.000	20	2024

Paragraaf Grondbeleid

Algemeen

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

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. In 2018 is de Nota Grondprijzen Oostzaan geactualiseerd.

Uitgangspunt blijft, dat de gemeente allereerst tracht te komen tot kostenverhaal door middel van het sluiten van een anterieure exploitatieovereenkomst. Afdwingbaar kostenverhaal zal worden toegepast indien geen of onvoldoende resultaat kan worden bereikt. Het vaststellen van een exploitatieplan op basis van de Wet op de ruimtelijke ordening (Wro) is daarvoor het geëigende instrument. Bij de uitgifte van gronden en panden wordt een marktconforme prijs gehanteerd. Uitsluitend indien sprake is van uitgifte van grond ten behoeve van een maatschappelijke, niet commerciële functie kan een lagere prijs worden gehanteerd in bijzondere door het college te bepalen gevallen.

Ontwikkelingen

Lopende zaken

- **Radio 9 terrein Zuideinde.**
De gemeenteraad heeft op 7 juli 2020 het bestemmingsplan Locatie Radio 9 aangenomen, met daarbij opgenomen een amendement waarin is beschreven dat tenminste 30% van de te realiseren woningen, sociale huur en/of koopwoningen moeten zijn tot een koopsom van maximaal € 275.000,-. In het plan worden 14 tot 17 woningen gerealiseerd. De verkoopprocedure start na het onherroepelijk zijn van het bestemmingsplan. Beroep kan tot 2 september 2020 worden ingediend. Streven is om de ontwikkeling van het terrein voor eind 2021 te starten. Verwacht wordt dat het bouwplan in 2023 wordt opgeleverd. Een en ander afhankelijk van de afhandelingstermijn op de eventueel ingediende bezwaren op het bestemmingsplan. De ambtelijke kosten voor de begeleiding van de ontwikkeling van het Radio 9 terrein worden door de ontwikkelaar vergoed, vanuit de verkoop van de grond.
- **Dr. Boomstraat (complex 17 WOV).**
De planologische procedure voor dit herstructureringsproject is onherroepelijk. De 'oude' woningen (20) zijn inmiddels gesloopt. In kwartaal 1 van 2021 staat de oplevering gepland van 33 sociale huurwoningen.
- **Bouwen van woningen.**
In 2018 heeft een onderzoek plaatsgevonden naar mogelijke woningbouwlocaties. De verkenning geeft inzicht in de woningbouw mogelijkheden binnen de gemeente en mogelijke invullingen van potentiële ontwikkelingslocaties. De verkenning doet geen concrete uitspraken over de daadwerkelijke ontwikkeling, daar veel van de locaties nu nog een andere functie hebben en in handen zijn van particulieren. Op de locaties die reeds in eigendom zijn van de gemeente, wordt de woningbouwontwikkeling

reeds gestart. In 2019 heeft een onderzoek plaatsgevonden naar mogelijke woningbouwlocaties. Deze zullen in 2020 verder worden onderzocht. Op het oa. het radio 9 terrein en Dr Boomstraat worden woningen gebouwd.

- Derlagenhof.
Op het Zuideinde 43-49 zijn particuliere plannen voor de nieuwbouw van een aantal woningen. De initiatiefnemer wil op deze locatie circa 16 woningen bouwen, waarvan deel in sociale huur en/of koopsegment. Start bouw naar verwachting vanaf 2022. Op dit moment vinden onderzoeken plaats ten behoeve van de bouwplantoets.
- **Woonvisie Oostzaan/prestatieafspraken/grondbeleid**
in het spoor van de omgevingsvisie wordt ook de woonvisie van de gemeente geactualiseerd. Het koersdocument voor de omgevingsvisie inclusief de actualisatie van de woonvisie is op 7 juli 2020 vastgesteld door de gemeenteraad. In lijn van dit koersdocument wordt de actualisatie van de woonvisie uitgewerkt en naar verwachting in kwartaal 4 van 2020 vastgesteld door de gemeenteraad. In 2021 worden op basis van de geactualiseerde woonvisie prestatieafspraken gemaakt met de WOV en de Huurdersvereniging Oostzaan voor het tijdvak 2022-2026.

Financiën

In Oostzaan is geen reserve opgebouwd voor de uitvoering van grondbeleid. Het is beleid is, om tot een sluitende grondexploitatie te komen bij elke 'vlek' die in ontwikkeling wordt genomen.

Risico's

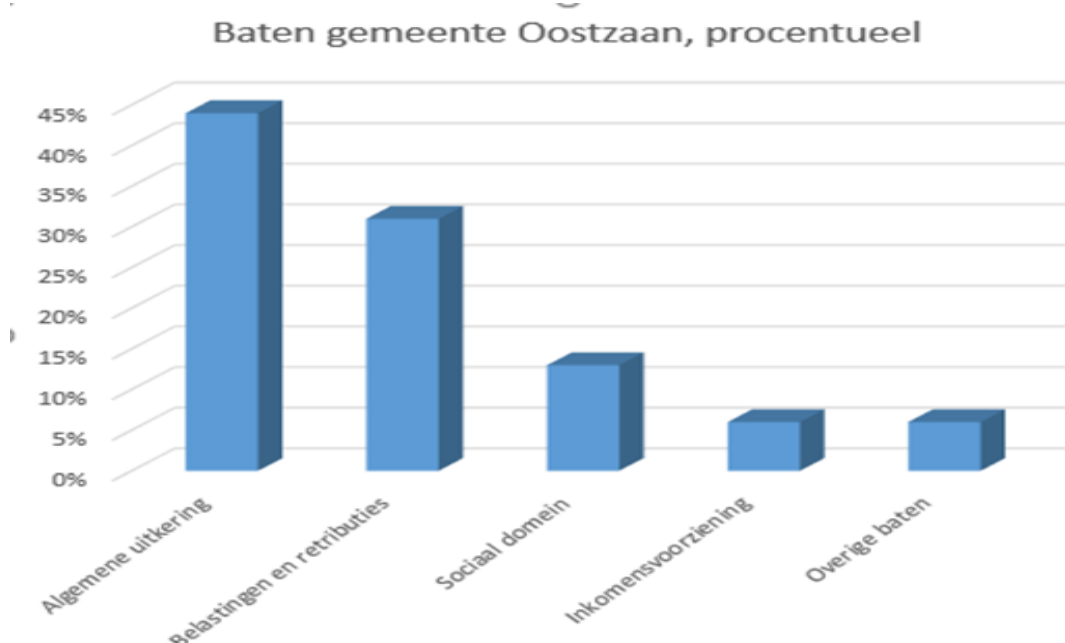
Voor wat betreft de lopende zaken zijn geen risico's te verwachten. Het project op de Dr. Boomstraat wordt uitgevoerd door een externe partij. De gemeente Oostzaan heeft hierin geen aandeel. De ontwikkelingen op het Radio 9 terrein aan het Zuideinde zijn nog in een ontwikkelingsfase. In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is het risico inzake planologische procedures opgenomen.

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.

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



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

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

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

Voor de uitvoering van belastingregelingen in 14 gemeenten met een inwonersaantal circa 700.000 inwoners brengt Consensus de gemeenten een bijdrage in rekening. Voor de gemeente Oostzaan is de bijdrage over 2021 € 237.743,-.

Ontwikkelingen

Het totale pakket van gemeentelijke belastingen en heffingen bestaat uit een 10 tal verschillende belastingen / heffingen, welke gelegitimeerd worden door de vastgestelde belastingverordening door de gemeenteraad. Uitgangspunt bij het bepalen van de verschillende tarieven is de aanpassing van de tarieven met het inflatiepercentage van 1,6%, zoals vastgesteld in de kadernota 2021-2024. Uitzonderingen hierop zijn de tarieven, gebonden aan een wettelijk maximum, zoals reisdocumenten en voor wat betreft de OZB en RZB geldt dat niet de tarieven, maar de opbrengst stijgt met het inflatiepercentage.

Wijziging WOZ taxatie van m3 naar m2.

De Waarderingskamer heeft enkele jaren geleden het project "Gebruiksoppervlakte woningen voor WOZ-taxaties gestart". Het uitgangspunt van dit project is dat gemeenten de jaren tot en met 2021 gebruiken om van alle woningen een nauwkeurige, gecontroleerde en voldoende gedetailleerde gebruiksoppervlakte vast te leggen. Deze gebruiksoppervlakte dient vervolgens gebruikt te worden voor het uitvoeren van de WOZ-taxaties.

Tot 2021 zijn de WOZ-taxaties in de regel nog gebaseerd op de inhoud (kubieke meters).

In 2022 is het dan verplicht en vastgelegd in de Wet WOZ om alle WOZ-waarden (naar de waarde peildatum 1 januari 2021) te baseren op de gebruiksoppervlakte. Dit is een belangrijke stap in het bereiken van meer uniformiteit in niet alleen de WOZ-taxaties, maar ook een belangrijke stap in het bereiken van een meer uniforme registratie van kenmerken van woningen binnen de gehele overheidsinformatie. Met name de Basisregistratie Adressen en Gebouwen, de BAG, gaat hier van profiteren, omdat de in de BAG geregistreerde oppervlakten voor zover het geen nieuwe of gecontroleerde zaken betreft, ooit zijn gevuld met behulp van een rekenformule (van inhoud naar oppervlakte) met een getolereerde afwijking van 15%. De door de WOZ uitgevoerde volledige inventarisatie draagt bij derhalve ook bij aan een volledig accurate BAG.

Daarom is dit project ook één van de stappen in de richting van een Samenhangende Objecten Registratie (SOR) binnen de gehele Overheid.

Bij de Gemeenschappelijke Regeling Cocensus is intern in 2018 het project "van kubieke naar vierkante meters" opgestart. In de periode 2018-2020 zijn/worden alle objecten geïnventariseerd en voorzien van de juiste gebruiksoppervlakte. In 2021 worden de taxaties gedraaid zowel op basis van inhoud (voor de laatste keer) als op basis van gebruiksoppervlak. Dit om de taxatiemodellen te vergelijken en te controleren teneinde te voorkomen, dat een wijziging van methodiek gaat leiden tot al te grote verschillen in de taxatiewaarde. Voor zowel de gemeente Oostzaan als voor de gemeente Wormerland is de inventarisatie reeds afgerond en ligt het project op schema.

Gemeentelijke belastingen

Belastingen hebben een algemeen karakter. Een directe relatie tussen de belasting en de gemaakte kosten van de gemeente is in het algemeen niet aanwezig. Uitgangspunt bij het vaststellen van de belastingtarieven is dat deze trendmatig worden verhoogd met de verwachte inflatie. In overeenstemming met de Kadernota 2021 is in de Programmabegroting 2021-2024 voor de belastingen rekening gehouden met een inflatiepercentage van 1,6 %.

Onroerende Zaakbelasting(OZB)

De grondslag voor de OZB wordt gevormd door de waarde van het onroerend goed, die jaarlijks wordt vastgesteld (de zogenaamde herwaardering). Oostzaan heeft tot 2021 het uitgangspunt gehanteerd om de gemiddelde waardeinstijging (of daling), die voortvloeit uit de herwaardering, wordt gecompenseerd door een evenredige tariefsverlaging (of evenredige tariefsverhoging) op het OZB tarief. Echter heeft de WOZ stijging een negatief effect op de Algemene Uitkering. Het Rijk gaat ervan uit, dat bij een stijging van de WOZ waarde de inkomsten voor de gemeente meestijgen. Deze beleidskeuze heeft tot gevolg dat per saldo de inkomsten voor de gemeente dalen bij een stijgende WOZ waarde, voor een bedrag van € 43.608,- (2020). Ter compensatie van de minder inkomsten wordt het tarief verhoogd met 2% + de vastgestelde inflatie van 1,6%. De WOZ-waarden voor het belastingjaar 2021 worden gebaseerd op het prijspeil 1 januari 2020. Deze waarde is eind derde kwartaal 2020 bekend. Met inachtneming van deze uitgangspunten is een opbrengst berekend voor 2021 van € 1.559.387,- voor woningen en € 581.472,- voor niet-woningen.

Roerende woon- en bedrijfsruimtebelasting (RWVB)

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 (RWVB). Om eigenaren en gebruikers van roerend en onroerend goed gelijk te behandelen is het tarief van die belasting gelijk aan het tarief van de OZB. De berekende opbrengst voor 2021 bedraagt € 7.000,-.

Hondenbelasting

Onder de naam "hondenbelasting" heft de gemeente een belasting op het houden van honden binnen de gemeente. Belastingplichtige is de houder van de hond. Het aantal honden is bepalend voor de opbrengst van de belasting. De raming voor 2021 bedraagt € 27.000 .

Precariobelasting

Per 1 juli 2017 is de wet in werking getreden tot afschaffing van de precariobelasting op nutsnetwerken. De Eerste Kamer deed het wetsvoorstel op 21 maart als hamerstuk af. Het besluit tot inwerkingtreding van de wet is op 22 mei 2017 in het Staatsblad gepubliceerd (Stb. 2017, 196). Voor de betreffende gemeenten is een overgangsregeling getroffen. Gemeenten die op 10 februari 2016 in hun belastingverordening een tarief hadden voor nutsnetwerken, mogen uiterlijk tot 1 januari 2022 nog precariobelasting op nutsnetwerken blijven heffen. Onder de overgangsregeling kan een gemeente maximaal het tarief in rekening brengen dat op 10 februari 2016 gold. Gemeenten die onder de overgangsregeling vallen, maar na 10 februari 2016 het tarief hebben verhoogd, moeten vanaf 1 juli 2017 hun tarief verlagen naar maximaal het tarief dat gold op 10 februari 2016. In onze begroting hebben we financieel gezien geanticipeerd op de afschaffing van de precariobelasting.

Toeristenbelasting

Toeristenbelasting is een algemene belasting die een gemeente kan heffen. Toeristenbelasting wordt opgelegd als u verblijft in een gemeente waar u niet staat ingeschreven, zoals bij verblijf in een hotel, pension, caravan of bungalow. De eigenaar van het verblijfplaats krijgt de belastingaanslag voor toeristenbelasting op basis van het aantal overnachtingen. Deze mag de toeristenbelasting aan u doorberekenen. De hoogte van de toeristenbelasting verschilt per gemeente. Gemeenten mogen zelf bepalen of zij toeristenbelasting heffen en hoe zij het tarief berekenen. Dit kan zijn een vast bedrag per verblijf of een percentage per overnachtingsprijs.

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. In Oostzaan zal in de toekomst gebruik worden gemaakt van deze kostenonderbouwingen.

Rioolrechten

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 2019-2025. De investeringen die hieruit voortvloeien zijn aanzienlijk en de lasten daarvan worden doorberekend in de tarieven. In de begroting 2021 is rekening gehouden met een opbrengst van € 1.381.142,-.

Kosten riolering	1.097.601
Doorbelasting kosten van de werf	58.565
Personeelskosten	198.969
Overhead toerekening ihkv kostendekkendheid	13.461
Overige lasten en BTW berekening compensatiefonds	135.061
Bijdrage verkeer en wegen, straatvegen	57.396
Bijdrage Openbaar groen 10% van budget	30.484
Totaal Lasten	1.456.476

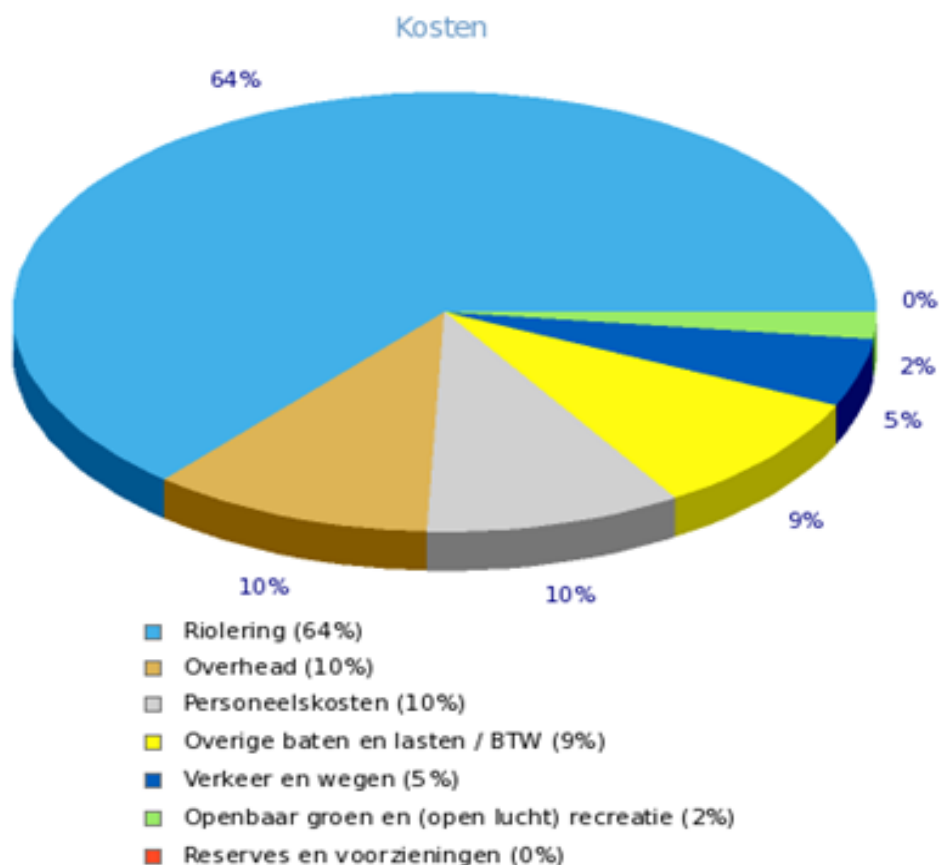
Opbrengst rioolheffing	1.381.142

Totaal Opbrengsten

1.381.142

Percentage kostendeckendheid	94,8 %

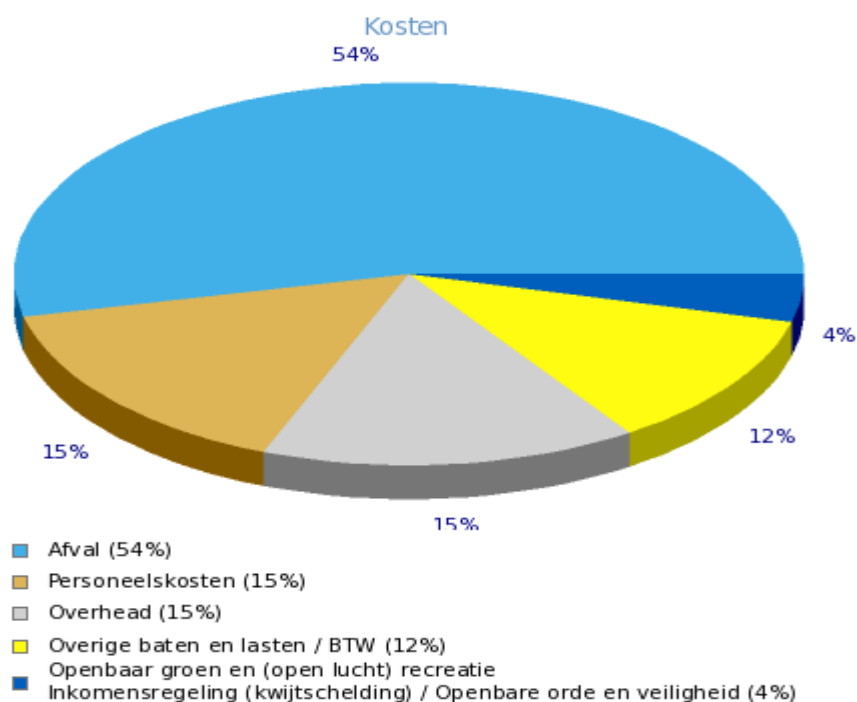
In de riolrechten mag als last meegenomen worden de BTW die gedeclareerd kan worden bij het BTW Compensatiefonds (BCF), zowel de exploitatie-BTW als de investerings-BTW. Immers de gemeenten worden gekort op de Algemene uitkering uit het gemeentefonds voor de BTW die gemeenten kunnen declareren bij het BCF. Dit is de wettelijke compensatie die gemeenten kunnen opvoeren in hun rioolheffing. Daarnaast mag 10% van het budget openbaar groen worden toegerekend.



Afval

Onder de naam afvalstoffenheffing wordt een recht geheven van degene die in de gemeente feitelijk gebruik maakt van een perceel waarvoor de gemeente op grond van de Wet Milieubeheer een verplichting tot het inzamelen van huishoudelijk afval heeft. Bij het bepalen van de hoogte van de afvalstoffenheffing wordt rekening gehouden met het feit dat op begrotingsbasis de baten niet hoger mogen zijn dan de lasten. Er wordt gestreefd naar een kostendekkendheid van 100%. In de begroting 2021 is rekening gehouden met een opbrengst van € 1.412.312,- .

Kosten verwerken en ophalen afval	720.285
Doorbelasting kosten werf	140.555
Personeelskosten	98.423
Overhead toerekening ihkv kostendekkendheid	240.456
Overige lasten en BTW berekening compensatiefonds	178.822
Bijdrage Openbare Orde en veiligheid	8.000
Bijdrage Openbaar groen	30.484
Kosten kwijtschelding	26.000
Totaal Lasten	1.443.025
Opbrengst Afvalstoffenheffing	1.412.312
Totaal Opbrengsten	1.412.312
Percentage kostendekkendheid	97,87%



In de afvalstoffenheffing mag als last meegenomen worden de BTW die gedeclareerd kan worden bij het BTW Compensatiefonds (BCF), zowel de exploitatie-BTW als de investerings-BTW. Immers de gemeenten worden gekort op de Algemene uitkering uit het gemeentefonds voor de BTW die gemeenten kunnen declareren bij het BCF. Dit is de wettelijke compensatie die gemeenten kunnen opvoeren in hun afvalstoffenheffing. Daarnaast wordt 20% van het budget Openbare Orde en veiligheid, kosten BOA, 10% van het budget openbaar groen en de uiteindelijke kwijtschelding meegenomen in de berekening voor de kostendekkendheid.

Begrafenisrechten

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

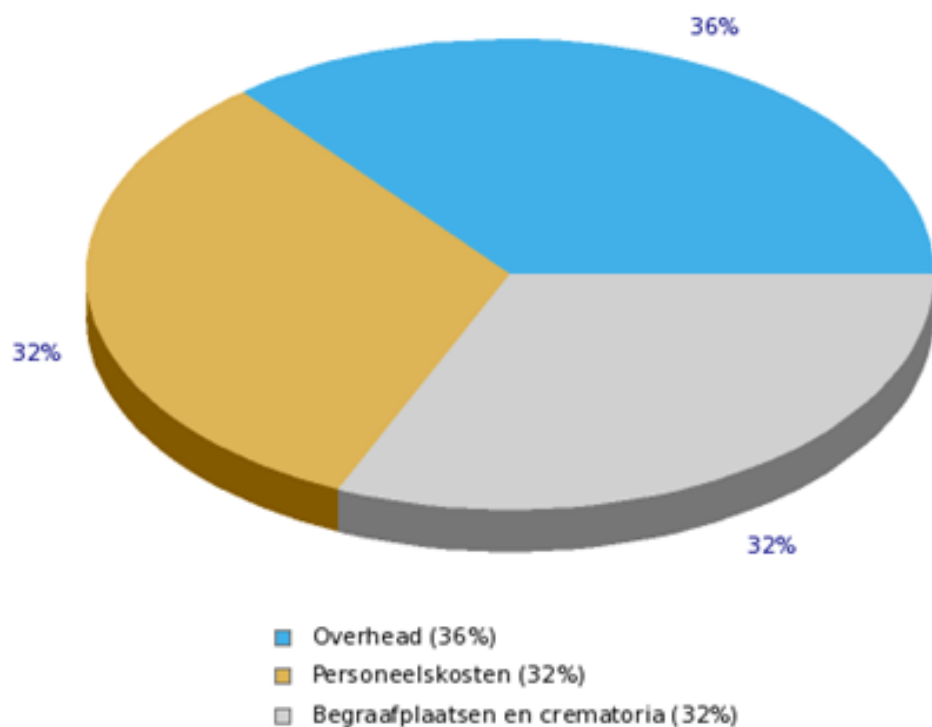
Algemeen uitgangspunt voor de begrafenisrechten is een aanpassing van de tarieven met alleen de inflatiecorrectie (1,6 % voor 2021).

Kosten begraafplaats	64.781
Personeelskosten	50.532
Overhead toerekening ihkv kostendekkendheid	57.763
Totaal Lasten	173.076

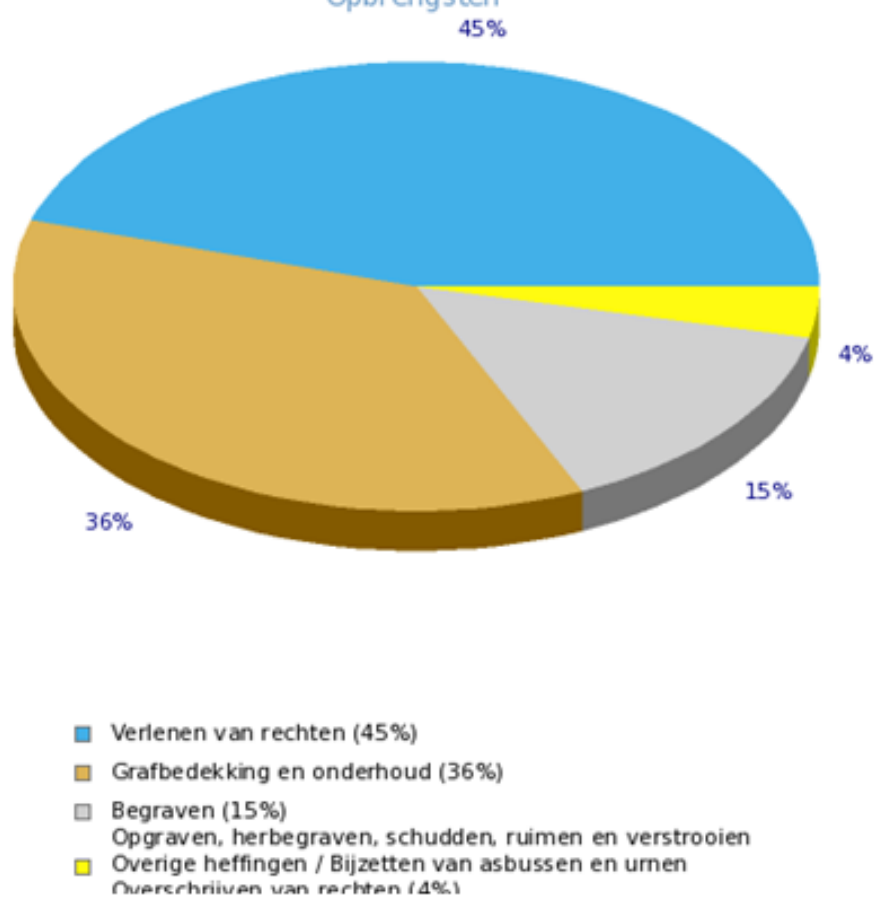
Opbrengst verlenen van begrafenisrechten	56.582
Opbrengst begraven	18.204
Bijzetten urnen	452
Grafbedekking en onderhoud	45.657
Overschrijven van rechten	437
Opgraven, herbegraven, ruimen en verstrooien	2.403
Overige heffingen	1.265
Totaal Opbrengsten	125.000

Percentage kostendekkendheid	72,22%

Kosten



Opbrengsten



Kwijtscheldingsbeleid

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

De normen voor de bijzondere bijstand, als onderdeel van het gemeentelijk minimabeleid, zijn in gesteld op 110 %. Dit betekent dat een vrij grote groep belastingplichtigen in aanmerking komt voor kwijtschelding, waardoor hun besteedbare ruimte groter wordt. In de begroting 2021 is een bedrag aan kwijtschelding opgenomen van € 26.000,-.

De gemeente Oostzaan verleent uitsluitend kwijtschelding voor de afvalstoffenheffing.

	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Bezwaar WOZ	109	130	130
Bezwaar overige heffingen	53	75	75
Beroep WOZ	1	0	0
Beroep overige heffingen	0	0	0
Lasten regeling kwijtschelding	€ 28.227,-	€ 25.000,-	€ 26.000,-

Leges

Algemeen

De tarieven voor 2021 worden primair aangepast aan de hand van het inflatiepercentage van 1,6 %, tenzij nader beperkt door wettelijke tariefstellingen.

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

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

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

Leges onder titel 1 zijn onder meer: verstrekkingen uit de basisregistratie personen, burgerlijke stand, rijbewijzen, reisdocumenten, bestuur documenten, verkeer en vervoer. Er is hier sprake van een kostendekkendheid van 34%. De tarieven kunnen hier niet verder worden verhoogd. Het tekort wordt veroorzaakt door een negatief resultaat op rijbewijzen en reisdocumenten. De tarieven hiervan zijn al op het maximaal toegestane wettelijk niveau.

Leges onder titel 2 zijn de omgevingsvergunningen. De kostendekkendheid ligt onder de 100%.

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

Overzicht leges Titel 1, Burgerzaken	
Baten totaal	154.278
Directe kosten	100.428
Personeel	164.394
Overhead	187.918
Berekening kostendekkendheid	
	34,07 % (43,01 % in 2020)

Overzicht leges Titel 2, Omgevingsvergunningen	
Baten totaal	220.000

Directe kosten vergunningen	127.280
Directe kosten handhaving	8.500
Personeel	167.753
Overhead	178.515
Berekening kostendekkendheid	45,64 % (36,77% in 2020)

Overzicht leges Titel 3, Horeca, APV, evenementen	
Baten totaal	29.200
Directe kosten	15.489
Personeel	73.893
Overhead	84.468
Berekening kostendekkendheid	16,80 % (17,27% in 2020)

Totaal Overzicht leges Titel 1, 2 en 3	
Baten totaal	403.478
Directe kosten	251.697
Personeel	406.040
Overhead	450.901
Berekening kostendekkendheid	36,39 % (35,22% in 2020)

Opbrengsten belastingen en retributies

In onderstaande tabel wordt aangegeven welke belastingopbrengsten en retributies er zijn en hoeveel de inkomsten daarvan bedragen, zoals deze in de programmabegroting 2021 zijn verwerkt.

Gemeentelijke belastingen	Rekening 2018	Begroting 2020	Begroting 2021
OZB woningen	€ 1.450.749,-	€ 1.491.594,-	€ 1.559.387,-
OZB niet-woningen (eigenaren en gebruikers)	€ 599.859,-	€ 552.630,-	€ 581.472,-
Roerende woon- en bedrijfsruimten	€ 5.828,-	€ 7.000,-	€ 7.000,-
Precariobelasting	€ 517.000,-	€ 487.000,-	€ 487.000,-
Hondenbelasting	€ 31.416,-	€ 27.000,-	€ 27.000,-
Toeristenbelasting	€ 206.775,-	€ 291.800,-	€ 291.800,-

Gemeentelijke retributies	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Afvalstoffenheffing	€ 1.180.788,-	€ 1.300.403,-	€ 1.412.312,-
Rioolrechten	€ 1.304.032,-	€ 1.346.592,-	€ 1.381.142,-
Begravenisrechten	€ 135.367,-	€ 125.000,-	€ 125.000,-
Leges titel 1, Algemene dienstverlening	€ 204.096,-	€ 154.278,-	€ 154.278,-
Leges titel 2, Omgevingsvergunningen	€ 167.817,-	€ 195.000,-	€ 220.000,-
Leges titel 3, Evenementen en APV	€ 16.486,-	€ 29.200,-	€ 29.200,-

Tarievenbeleid

Het tarievenbeleid in Oostzaan is gebaseerd op twee uitgangspunten: inflatiecorrectie en kostendekkendheid. De belastingopbrengsten worden in 2021 verhoogd met 1,6 % voor inflatie. Voor wat betreft de retributies wordt gestuurd op kostendekkendheid. De tarieven worden formeel door de gemeenteraad vastgesteld bij de belastingvoorstellen die in oktober voorafgaand aan het begrotingsjaar worden aangeboden. De hieronder genoemde tarieven voor de OZB zijn afhankelijk van de stijging van de WOZ. Naast deze algemene uitgangspunten van het tarievenbeleid is in het collegeprogramma 2018-2021 bepaald dat de OZB niet als sluitpost voor de begroting wordt gebruikt. In onderstaande tabellen is de kostendekkendheid van de retributies opgenomen.

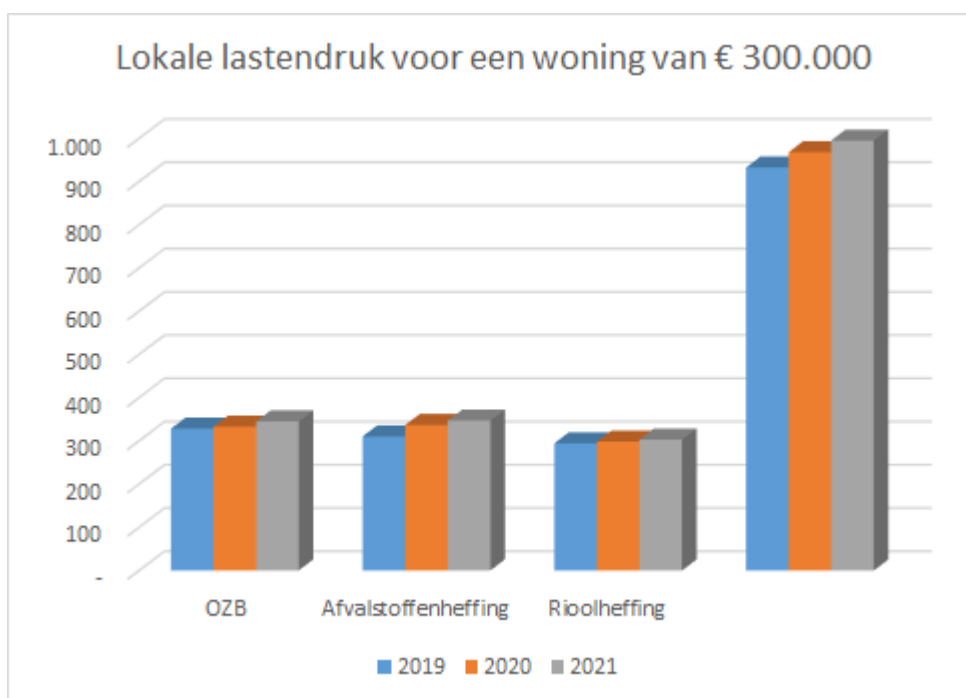
	2018	2019	2020
Onroerende Zaak Belasting (OZB) en Roerende Zaak belasting (RZB)			
• Woningen eigenaren	0,10947%	0,10141%	stijging 3,6 %
• Niet woningen eigenaren	0,19620%	0,18100%	stijging 3,6 %
• Niet woningen gebruikers	0,16001%	0,14443%	stijging 3,6 %
Hondenbelasting	43,70	43,70	44,30
Afvalstoffenheffing			
• Eenpersoonshuishouding	247,01	272,74	281,80
• Meerpersoonshuishouding	310,09	336,75	346,85
Rioolrechten			
• Garages etc	98,00	99,35	100,95
• Woningen etc	294,01	298,15	302,90
Grafrechten	1.734,00	1.758,30	1.786,45

Precariobelasting (per m)	3,56	3,56	3,56
Toeristenbelasting (per nacht)	3,00	4,50	4,50

Lokale lastendruk

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

In de navolgende tabel is de opbouw van de lokale lastendruk in Oostzaan over de jaren 2018 t/m 2020 inzichtelijk gemaakt. Voor huurders is daarbij alleen de hoogte van de afvalstoffenheffing bepalend, aangezien zij niet worden aangeslagen voor de OZB en de rioolheffing. De eigenaren van woningen worden voor de drie onderscheiden belastingen aangeslagen. Bij de berekening van de OZB, is uitgegaan van een WOZ waarde van een koopwoning van € 300.000 -. Tevens is uitgegaan van een meerpersoonshuishouden. Het betreft hier een rekenvoorbeeld. De feitelijke lastenontwikkeling voor de individuele burger kan afwijken, gelet op de feitelijke waarde –en de waardeontwikkeling- van de woning.



Bovenstaande tabel is gebaseerd op de volgende gegevens:

	2019	2020	2021
OZB	328	333	345
Afvalstoffenheffing	310	337	347
Rioolheffing	294	298	303
	932	968	995

Vergelijking met omliggende gemeenten

In de navolgende tabellen worden de voorgestelde tarieven 2021 van Oostzaan vergeleken met de tarieven van omliggende gemeenten. Bij de tarieven van omliggende gemeenten wordt uitgegaan van het tarief 2020, daar op dit moment geen andere gegevens bekend zijn.

Tabel vergelijking OZB, rioolrechten, hondenbelasting en afvalstoffenheffing

Gemeenten	OZB eigenaar woningen	OZB eigenaar niet- woningen	OZB gebruiker niet- woningen	Riool- rechten	Honden- bel. 1e hond	Afval- stoffen 1e persoon	Afval- stoffen meer personen
Oostzaan 2021	2020 + 3,6%	2020 + 3,6%	2020 + 3,6%	302,90	44,30	281,80	346,85
Vergelijking 2020							
Amsterdam	0.0356	0.13981	0.11032	138.23	0	276.00	368.00
Beemster	0.1160	0.1509	0.1464	222.96	0	232.56	327.48
Edam- Volendam	0.0888	0.1802	0.1437	194.50	78.75	223.80	289.90
Landsmeer	0.07530	0.26754	0.21996	226.83	0	260.35	304.10
Oostzaan	0.10141	0.18100	0.14443	298.15	44.30	272.75	336.75
Purmerend	0.0946	0.1996	0.1907	118.80	76.80	328.08	328.08
Waterland	0.0930	0.2473	0.1856	142.30	55.20	172.87	282.65
Wormerland	0.10994	0.17475	0.17063	234.35	81.70	330.90	330.90
Zaanstad	0.1072	0.3272	0.2533	284.41	73.60	301.54	301.54

Paragraaf Kengetallen

Kengetallen

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

Programma 1

Omschrijving	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
% Functiemenging(Bron: LISA). De verhouding tussen banen en woningen. Varieert tussen 0% (alleen wonen) en 100% (alleen banen). Bij een waarde van 50% zijn er evenveel woningen als banen.		50%	49,5%
Aantal vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoner van 15 t/m 64 jaar (Bron: LISA)		144,5	182,5

Programma 2

Omschrijving	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Aantal nieuwe woningen per 1.000 woningen (Bron: BAG)	6	0	10
% Demografische druk (Bron: CBS) (20-65 jaar)	57,5	57,4	57,4

Programma 3

Omschrijving	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-64 jaar (Bron: LISA)	387	606	500
% Jongeren met een delict voor rechter in de leeftijd 12-21 jaar (Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in de Tel)	n.b.	1,50	**
% Kinderen in uitkeringsgezin tot 18 jaar (Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in de Tel)	n.b.	3,20	**
% netto arbeidsparticipatie van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking (Bron: CBS)	68,7	70	69

% werkeloze jongeren in de leeftijd 16-22 jaar (Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in de Tel)	0,25	0,25	**
Aantal personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners (Bron: CBS)	125*****	150	130
Aantal lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar (Bron: CBS)	69*	32*	69
% jongeren met jeugdhulp van alle jongeren tot 18 jaar (Bron: CBS)	6,88	7,5	7,5
% jongeren met jeugdbescherming van alle jongeren tot 18 jaar (Bron: CBS)	0,57	-	0,57
% jongeren met jeugdreclassering van alle jongeren in de leeftijd van 12-23 jaar (Bron: CBS)	n.b. ***	-	***
Aantal cliënten met maatwerkarrangement WMO per 10.000 inwoners (Bron: GMSD)	n.b. ****	26	26

*) Cijfers van CBS + eigen administratie. Deze komt doordat onze administratie voor re-integratie niet volledig gekoppeld is aan het CBS.

**) Het databoek van Kinderen in Tel wordt niet meer uitgebracht omdat het Verwey-Jonker instituut er geen financiering meer voor ontvangt. Daarom is het cijfer ook niet begroot voor 2020.

***) Aantallen zijn niet bekend op "waar staat je gemeente", daarom ook niet begroot voor 2020.

****) Ons systeem om dit te kunnen monitoren (Zorgned) is in de loop van 2018 geïmplementeerd. Daarom is voor 2018 nog geen aantal gegeven.

*****) Cijfers uit eigen administratie.

Programma 4

Omschrijving	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Aantal absoluut verzuim per 1.000 leerlingen (Bron: DUO) landelijk/lokaal		1,82/3,42	1,82/3,42
Aantal relatief verzuim per 1.000 leerlingen (Bron: DUO) landelijk/lokaal		26,85/21,17	26,85/21,17
% Vroegtijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) van het VO en MBO (Bron: Ingrado) landelijk/lokaal		2,0/1,7	2,0/1,7
% Niet-sporters (Bron: 'Gezondheidsenquête' (CBS/RIVM)) landelijk/lokaal		48,7/43,7	48,7/43,7

Programma 5

Omschrijving	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Aantal verwijzing Halt per 10.000 jongeren (Bron: bureau Halt)	n.b.*	n.b.	n.b.
Aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	0,5	0	0,5
Aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	3,2	0	0
Aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	2,2	3,0	2,5
Aantal vernielingen en beschadigingen in openbare ruimte per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	n.b.*	5	5
Omvang huishoudelijk restafval aantal kg per inwoner (Bron: CBS)	n.b.	190	215
% hernieuwbare elektriciteit (Bron: RWS)	n.b.	n.b.	n.b.

*) Voor 2018 zijn de gevraagde gegevens niet meer bekend via Halt en CBS.

Programma 6

Omschrijving	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Gemiddelde WOZ waarde x €1.000 (Bron: CBS)*		300	325
Gemiddelde woonlasten eenpersoonshuishouden (Bron: COELO)*		859	933
Gemiddelde woonlasten meerpersoonshuishouden (Bron: COELO)*		889	997
Formatie (aantal fte's per 1.000 inwoners) (Bron: eigen administratie)	0,61	0,61	0,61
Bezetting (aantal fte's per 1.000 inwoners) (Bron: eigen administratie)	0,61	0,61	0,61
Apparaatskosten per inwoner (Bron: eigen begroting)	€ 559	€ 565	€ 557

Externe inhuur (kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen) (Bron: eigen begroting)	5%	0%	1%
Overhead (% van de totale lasten) (Bron: eigen begroting)	14%	9%	9%

Financiële positie en meerjarenplan

Overzicht van baten en lasten

De programmabegroting 2021-2024 vertoont een reeel en structureel evenwicht voor wat betreft het jaar 2021.

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

Het financieel resultaat van de begroting 2021-2024 vertoont respectievelijk de volgende saldi:

Begrotingsjaar	Begrotingstotaal (lasten, voor mutaties in reserves)	Saldo begroting
2021	393	13
2022	-256	-256
2023	-849	-849
2024	-981	-981

Overzicht van baten en lasten, jaren 2019 en 2020

Programma (bedragen x € 1.000)	2019 werkelijk lasten	2019 werkelijk baten	2019 werkelijk saldo	2020 begroot lasten	2020 begroot baten	2020 begroot saldo
01 Dienstverlening	1.301	425	-876	1.340	378	-962
02 Ruimtelijke ordening	442	213	-229	504	90	-414
03 Sociaal domein	7.024	1.606	-5.418	6.860	1.482	-5.378
04 Maatschappelijke participatie	1.590	799	-791	1.522	159	-1.364
05 Leefomgeving	7.265	3.888	-3.377	8.091	3.914	-4.178
06 Bestuur en organisatie	4.329	15.429	11.100	3.366	14.965	11.599
Saldo van baten en lasten	21.951	22.359	408	21.683	20.987	-695
40 Mutaties in reserves	1.085	672	-413	753	1.448	695
Saldo mutaties reserves	1.085	672	-413	753	1.448	695
Geraamd resultaat			-6			0

Overzicht van baten en lasten, jaren 2021 en 2022

Programma (bedragen x € 1.000)	2021 begroot lasten	2021 begroot baten	2021 begroot saldo	2022 begroot uitgaven	2022 begroot baten	2022 begroot saldo
01 Dienstverlening	1.354	403	-950	1.310	403	-907
02 Ruimtelijke ordering	554	90	-464	478	90	-388
03 Sociaal domein	6.913	1.557	-5.356	6.913	1.544	-5.370
04 Maatschappelijke participatie	1.541	159	-1.382	1.570	159	-1.411
05 Leefomgeving	7.705	4.016	-3.688	7.937	4.040	-3.896
06 Bestuur en organisatie	3.414	15.648	12.234	3.522	15.228	11.706
Saldo van baten en lasten	21.480	21.873	393	21.730	21.464	-266
40 Mutaties in reserves	487	106	-380	0	0	0
Saldo mutaties reserves	487	106	-380	0	0	0
Geraamd resultaat			13			-266

Overzicht van baten en lasten, jaren 2023 en 2024

Programma (bedragen x € 1.000)	2023 begroot lasten	2023 begroot baten	2023 begroot saldo	2024 begroot lasten	2024 begroot baten	2024 begroot saldo
01 Dienstverlening	1.310	403	-907	1.310	403	-907
02 Ruimtelijke ordering	478	90	-388	478	90	-388
03 Sociaal domein	6.906	1.536	-5.370	6.881	1.517	-5.364
04 Maatschappelijke participatie	1.570	159	-1.411	1.570	159	-1.411
05 Leefomgeving	8.124	4.097	-4.027	8.183	4.116	-4.068
06 Bestuur en organisatie	3.811	15.054	11.244	4.045	15.192	11.147
Saldo van baten en lasten	22.200	21.340	-859	22.469	21.478	-991
40 Mutaties in reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	0	0	0	0	0	0
Geraamd resultaat			-859			-991

Meerjarenbalans 2021-2024

Activa	Ultimo 2021	Ultimo 2022	Ultimo 2023	Ultimo 2024
Vaste Activa				
Bijdrage in Activa van derden	1.025	1.025	1.025	1.025
Materiële vaste activa met economisch nut				
* gronden in erpacht uitgegeven	312	312	312	312
* overige investeringen met economisch nut	21.924	22.924	23.950	25.950
* overige investeringen met ec. nut waarvoor heffing	6.948	7.950	8.500	9.000
Materiële vaste activa met maatschappelijk nut	7.550	8.550	9.550	9.999
Financiële vaste activa				
* kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	463	463	463	463
* langlopende leningen og	453	453	453	453
* overige uitzettingen korter dan 1 jaar	750	750	750	750
Vlottende activa				
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	0	0	0	0
Gereed product en handelsgoederen	0	0	0	0
Uitzettingen rentetyp looptijd korter dan 1 jaar				

* vorderingen op openbare lichamen	1.500	1.500	1.500	1.500
* uitzettingen Rijk schatkist korter dan 1 jaar	200	200	200	200
* overige vorderingen	1.500	1.500	1.500	1.500
Kassaldi	1	1	1	1
Banksaldi	175	175	175	175
Overlopende activa en vooruitbetaalde bedragen	144	144	144	144
Totaal	42.945	45.947	48.623	51.672

(bedragen x € 1.000)

Passiva	Ultimo 2021	Ultimo 2022	Ultimo 2023	Ultimo 2024
Eigen vermogen				
* Algemene reserve	3.044	3.561	3.561	3.561
* Bestemmingsreserve	2.100	2.100	2.100	2.100
* Resultaat na bestemming	12	-266	-859	-990
Voorzieningen	2.404	2.504	2.550	2.600
Vaste schulden rentetyp. looptijd langer dan 1 jaar	26.385	30.000	32.000	34.000
Waarborgsommen	6	6	6	6

Netto vlottende schuld korter dan 1 jaar				
* kasgeldleningen	3.494	3.494	3.494	3.494
*Banksaldi	0	0	0	0
* overige schulden	3.281	3.500	4.000	6.000
Overlopende passiva				
* nog te betalen bedragen	50	50	50	50
* specifieke uitkeringen Nederlandse overheidslichaam	100	100	100	100
* overige vooruitontvangen bedragen	2.069	898	1.621	751
Totaal	42.945	45.947	48.623	51.672

(bedragen x € 1.000)

Verloop Algemene Reserve

Het geprognostiseerde verloop van de Algemene Reserve over de periode 2021 - 2024 is als volgt:

Ultimo		
2019	Stand vanuit de jaarstukken 2019	3.398.239
2020	Af: RV 20/26 Resultaatbestemming Jaarrekening 2019	-237.122
	Af: RV 20/14 Vervanging griffie	-20.000
	Af: RV 20/42 Aanbesteding ICT	-154.660
	Af: RV 20/33 Coronabudget	-200.000
	Af: RV 20/39 Project integrale aanpak Sociaal Domein	-116.500
2020	Bij: Precariobelasting op gasleidingen en afbouw energieleidingen 66%	+374.442
2021	Bij: Precariobelasting op gasleidingen en afbouw energieleidingen 100%	+486.663
2022	Geen mutaties gepland voor de Algemene Reserve	0
2023	Geen mutaties gepland voor de Algemene Reserve	0
Verwacht saldo per ultimo 2024		3.531.062

Overzicht incidentele baten en lasten

In de programmabegroting 2021-2024 zijn de volgende incidentele posten opgenomen:

Programma	uitgaven 2021	Inkom- sten 2021	uitgaven 2022	Inkom- sten 2022	uitgaven 2023	Inkom- sten 2023	uitgaven 2024	Inkom- sten 2024
01 Dienstverlening	100.000							
02 Ruimtelijke ontwikkeling								
03 Sociaal Domein								
04 Maatschappelijke participatie								
05 Leefomgeving	62.500							
06 Bestuur en organisatie		486.663						
Totaal								

Incidentele mutaties op de reserves

Programma	storting 2021	Onttrek- king 2021	storting 2022	Onttrek- king 2022	storting 2023	Onttrek- king 2023	storting 2024	Onttrek- king 2024
01 Dienstverlening		65.224						
02 Ruimtelijke ontwikkeling								
03 Sociaal Domein								

04 Maatschappelijke participatie								
05 Leefomgeving		41.000						
06 Bestuur en organisatie	486.663							
Totaal								

Toelichting op de incidentele posten voor 2021

Gepland verloop van de mutaties op reserves en voorzieningen

In het volgende overzicht wordt de verwachte ontwikkeling van de totale reserve posities in 2021 weergegeven:

(Bedragen x €1.000)

Staat van reserves en voorzieningen	Saldo begin 2021	Bedrag begroot primitief inkomsten	Geplande uitgaven	Overige verminderingen	Saldo eind 2.021
Algemene reserve	2.985	487	0	0	3.472
Algemene reserve - Totaal	2.985	487	0	0	3.472
Bestemmingsreserve handhaving	18	0	0	0	18
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	29	0	0	0	29
Bestemmingsreserve Verkoop oude vrachtwagen tbv nieuwe 785152	40	0	0	0	40
Reserve asfalteren Zuideinde	0	0	0	0	0
Reserve duurzaamheid	237	0	0	0	237
Reserve EGEM-i	65	0	0	-65	0
Reserve implementatie BGT	54	0	0	0	54
Reserve infrastructuur	25	0	0	0	25
Reserve initiatieven voor en door jongeren	20	0	0	0	20
Reserve integrale aanpak sociaal domein	57	0	0	0	57
Reserve MRA (Metropool Regio Amsterdam)	26	0	0	0	26
Reserve onderhoud bruggen	119	0	0	0	119
Reserve Onderhoud Gebouwen	451	0	0	0	451
Reserve projecten en openbaar groen	421	0	0	-41	380
Reserve Ruimtelijke Ordening	35	0	0	0	35
Reserve sportvelden	26	0	0	0	26
Reserve wachtgeld huidige wethouders	42	0	0	0	42
Bestemmingsreserves - Totaal	1.664	0	0	-106	1.558
Voorziening bezwaarschriften riool	230	0	0	0	230
Voorziening egalisatie afval	15	0	0	0	15
Voorziening egalisatie riolering	455	0	0	0	455
Voorziening inrichting theaterzaal	38	19	0	0	56
Voorziening pensioenen wethouders	1.627	50	0	0	1.677
Voorziening Sporttoestellen De Greep	12	4	0	0	16
Voorzieningen - Totaal	2.377	73	0	0	2.449
Geheel - Totaal	7.026	559	0	-106	7.479

Totaalsaldi reserves en voorzieningen

(Bedragen x €1.000)

Per ultimo	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Algemene Reserve	3.398	2.985	3.472	3.472	3.472	3.472
Bestemmingsreserves	2.150	1.664	1.558	1.558	1.558	1.558
Voorzieningen	2.182	2.377	2.449	2.522	2.594	2.667
	7.729	7.026	7.479	7.551	7.624	7.696

Begrotingsrichtlijnen 2021

Inleiding

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

Beoogd resultaat

Het beoogde resultaat is om alle taken en activiteiten met betrekking tot de gemeentelijke huishouding op te nemen in de begroting 2021 en de meerjarenraming 2022-2024. Het doel is vervolgens een structureel sluitende meerjarenbegroting vast te stellen.

Voor het opstellen van de begroting 2021 hanteren wij de volgende richtlijnen:

Beleid

- De raadsagenda 2018-2022 vormt het uitgangspunt bij het opstellen van de begroting 2020. 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 2020, inclusief de uitkomsten van de kadernota 2021-2024 en het voorjaarsbericht 2020 verwerken wij in de programmabegroting 2021;
- Raadsbesluiten van juli tot en met december 2020 met meerjarige (structurele) gevolgen verwerken wij in de eerste begrotingswijziging van 2021;

Kostenontwikkeling

- Voor het jaar 2020 tot en met 2023 wordt rekening gehouden met 1,6% inflatiecorrectie (opgave CPB-prognose van maart 2019) op uitgaven en inkomsten;
- Bij toepassing van stijgingspercentages op budgetten, hanteren wij een loonstijging en een prijsstijging; wij passen de percentages niet cumulatief toe;
- Voor de gemeenschappelijke regelingen is eveneens een inflatie van 1,6% gehanteerd. Prijsstijgingen hoger dan dit percentage, 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 wij deze kunnen verwerken in de programmabegroting 2021-2024. Ook voor deze partijen passen we de percentages niet cumulatief toe;

Renteontwikkeling

- Voor het jaar 2021 hanteren wij het percentage van 3,4% aan rekenrente. Dit bedrag is gebaseerd op de ultimo 2019 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 2021 van het meerjarenplan 2021-2024 stelt u vast bij de kadernota 2021 voor wat betreft vervangingsinvesteringen, areaaluitbreiding en intensivering bestaand beleid. De consequenties ervan verwerken wij in de programma's van de programmabegroting 2021-2024.

Gemeentelijke belastingen en retributies

- Voor de tarieven gaan wij uit van een stijging gelijk aan het inflatiepercentage, in dit geval van 1,6%. Uitzonderingen op de algemene regel van de toegestane stijging zijn
- reisdocumenten / rijbewijzen: de tarieven van de reisdocumenten / rijbewijzen zijn aan een wettelijk maximum gebonden;
- afvalstoffenheffing / rioolrecht: met betrekking tot deze tarieven geldt een maximale kostendekking van 100%;

- voor de OZB en de RZB geldt dat niet de tarieven, maar de opbrengst stijgt met het genoemde inflatiepercentage.

Kostendekkendheid

Het doel van deze toelichting is inzicht verkrijgen in de stand van zaken rond de kostendekkendheid van gemeentelijke belastingen, bestemmingsheffingen en rechten.

Er is onderscheid te maken tussen belastingen en rechten (retributies).

Belastingen

Belastingen zijn heffingen waar geen direct aanwijsbare tegenprestatie van de gemeente tegenover staat. De gemeente int belastingen die als algemene inkomstenbron worden gebruikt en dus vrij aanwendbaar zijn. Omdat er geen tegenprestatie is, is er bij belastingen ook geen sprake van kostendekkendheid. De door de gemeente opgelegde belastingen zijn:

- Onroerende en Roerende zaakbelastingen;
- Hondenbelasting
- Precariobelasting
- Toeristenbelasting

Bestemmingsheffingen en rechten (retributies)

Naast belastingen kennen we bestemmingsheffingen en rechten, ook wel retributies genoemd. Bestemmingsheffingen zijn heffingen die dienen ter bestrijding van specifieke kosten. De afval- en rioolbelasting zijn hiervan voorbeelden. In tegenstelling tot belastingen geldt hier, dat de opbrengsten niet meer dan kostendekkend mogen zijn.

De door de gemeente opgelegde retributies zijn:

- Afvalstoffenheffing
- Rioolrechten
- Begraafrechten
- Leges omgevingsvergunningen en APV
- Leges burgerzaken

De hoogte van de tarieven dienen zodanig te zijn vastgesteld, dat de geraamde baten van de retributies niet uitgaan boven de geraamde lasten. Een lagere kostendekkendheid is wel toegestaan, en kan verschillende oorzaken hebben.

Sinds 2017 worden conform de aangepaste eisen van de BBV (Besluit Begroten en Verantwoorden) niet alleen de directe kosten maar ook de overhead toegerekend aan de retributies. Dit heeft als gevolg dat het percentage kostendekkendheid is gedaald. De tarieven zijn sinds 2017 slechts aangepast met het inflatiepercentage.

Hieronder zullen de gemeentelijke retributies worden toegelicht.

Afvalstoffenheffing en rioolrechten

Ten aanzien van de afvalstoffenheffing en rioolheffing is het uitgangspunt dat deze heffingen 100% kostendekkend zijn. Deze heffingen zijn voor de gemeente de belangrijkste retributies. Fluctuaties in de kosten en/of in de opbrengsten worden gemuteerd op de hiervoor bestemde voorziening

Overige retributies

Voor het begraven en onderhouden van de begraafplaatsen, leges burgerzaken, omgevingsvergunningen en APV is gebleken dat een 100% kostendekkendheid van de tarieven niet realistisch is.

Detailering van programmacijfers naar de producten

Verklaring directe uren en overhead

Met ingang van 2019 zijn de budgetten per programma en per product opgenomen in de bijlage van de begroting. Dit wordt doorgezet in 2020.

Hierna volgt de verdeling van de programmaprojectbudgetten naar de producten, samen met de toelichting op de financiële verschillen hierop.

Verklaring Directe uren en overhead, betreffende de doorbelasting van de bijdrage aan de werkorganisatie OVER-gemeenten naar de betreffende producten

In de verschillenanalyse van de programmacijfers wordt veelal verwezen naar deze leeswijzer

voor wat betreft de verschillenverklaring in het aantal uren. De totale bijdrage die we betalen aan OVER-gemeenten wordt naar de diverse producten doorberekend. Dit gebeurt aan de hand van de voorgerecalculeerde uren die aan de diverse producten worden besteed. Het totaal van deze uren doorbelasting is dus uiteindelijk gelijk aan de bijdrage aan OVER-gemeenten. Hierbij wordt sinds 2017 (BBV) onderscheid gemaakt tussen de primaire uren en de overheaduren. Primaire uren zijn uren die rechtstreeks zijn toe te kennen aan een product, bijvoorbeeld Sociaal Domein of openbare ruimte. Overhead uren zijn niet rechtstreeks toe te kennen aan een product, denk hierbij bijvoorbeeld aan ICT of financiën. Door jaarlijks de uren van de producten te beoordelen, is ten opzichte van de begroting 2019 de verhouding tussen deze soorten uren veranderd. Het gevolg is dat bij veel producten hogere lasten te zien zijn op de producten cq programma's. De doorberekende kosten op het product Overhead (maakt onderdeel uit van programma 6) zijn daarentegen gedaald.

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

Ook kan het zijn dat er soms een verschuiving heeft plaatsgevonden van primaire uren van het ene product naar een ander product. Per saldo zijn de kosten van directe uren en overhead dus niet hoger dan de bijdrage aan OVER-gemeenten. Conform de begroting van OVER-gemeenten betreft de bijdrage voor 2021 € 5.534.163,-.

Om niet bij ieder programma en meerdere producten hiervan, eenzelfde verklaring te geven, is ervoor gekozen om de verklaring op deze plek uit te leggen. Bij de producten wordt hiernaar verwezen.

Budgetten en toelichting per programma

Hierbij de uitgebreide informatie en toelichting op de budgetten per programma en de analyse verklaring op de verschillen t.o.v. de begroting 2020. Ook de reserves en voorzieningen zijn hierbij toegelicht.

Programma 1 detail

Wat gaat het kosten?

(bedragen x € 1)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
112 Verkiezingen	49.395	24.820	47.872	47.872	47.872	47.872
201 Burgerzaken	563.658	558.328	589.339	576.639	576.639	576.639
202 Dienstverlening algemeen	43.956	55.874	54.720	54.720	54.720	54.720
401 APV en bijzondere wetgeving	222.114	189.424	173.850	173.850	173.850	173.850
501 Economische zaken	2.186	5.838	5.732	5.732	5.732	5.732
611 Vergunningen	395.851	497.770	473.548	443.148	443.148	443.148
612 Handhaving omgevingsvergunningen	24.007	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
Totaal lasten	1.301.167	1.340.054	1.353.561	1.310.461	1.310.461	1.310.461
201 Burgerzaken	204.096	154.278	154.278	154.278	154.278	154.278
401 APV en bijzondere wetgeving	16.486	29.200	29.200	29.200	29.200	29.200
611 Vergunningen	204.090	195.000	220.000	220.000	220.000	220.000
612 Handhaving omgevingsvergunningen	0	0	0	0	0	0
Totaal baten	424.672	378.478	403.478	403.478	403.478	403.478
Totaal 01 Dienstverlening	876.495	961.576	950.083	906.983	906.983	906.983

24-sep-2020 9:15:22

Verschillen analyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €10.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2020.

Product	Vershil	Toelichting
Verkiezingen	Uitgaven 30 (N) Directe uren 7 (V)	In het jaar 2020 waren geen verkiezingen gepland. In 2021 zijn er verkiezingen voor de Tweede kamer. De lasten zijn daarom hoger. Het verschil in directe uren en overhead wordt veroorzaakt door een aanpassing in

		de uren-doorbelasting van de werkorganisatie*.
Burgerzaken	Directe uren 29 (V) Overhead 57 (N)	Het verschil in directe uren en overhead wordt veroorzaakt door een aanpassing in de uren-doorbelasting van de werkorganisatie*.
APV en bijzondere wetgeving	Directe uren 12 (V) Overhead 4 (V)	Het verschil in directe uren en overhead wordt veroorzaakt door een aanpassing in de uren-doorbelasting van de werkorganisatie*.
Vergunningen	Directe uren 8 (V) Overhead 16 (V) Uitgaven 30 (V) Inkomsten 25 (V)	Het verschil in directe uren en overhead wordt verklaard door een aanpassing in de uren-doorbelasting in de werkorganisatie* In het voorjaarsbericht 2020 is een incidenteel bedrag voor de jaren 2020 en 2021 opgenomen voor een inhaalslag op de VTH taken (vergunningen, toezicht en handhaving). Binnen de kaders van de kostendekkendheid zullen de minimale tarieven en het percentage van de bouwsom, waarover de leges worden berekend, worden opgehoogd, met een percentage van 2,2 %.

(Bedragen x €1.000)

* Hogere of lagere lasten, veroorzaakt door een andere uren-doorbelasting van de werkorganisatie zijn toegelicht in de Leeswijzer.

Reserves

Stand reserves per 31-12 (bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Reserve EGEM-i	78	65	0	0	0	0
Totaal reserves	78	65	0	0	0	0

24-sep-2020 9:16:09

Toelichting op de reserves

De reserve EGEM-I wordt in 2021 ingezet ter financiering van de nieuwe website.

Programma 2 detail

Wat gaat het kosten?

(bedragen x € 1)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
301 Woonruimteverdeling	11.458	21.015	27.195	27.195	27.195	27.195
302 Act. GBKN en kadasterkaarten	37.826	62.073	62.432	62.432	62.432	62.432
303 Volkshuisvesting	8.555	19.192	8.659	8.659	8.659	8.659
304 Erfpacht	11.995	11.538	11.485	11.485	11.485	11.485
503 Oostzanerveld	8.863	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
609 Ruimtelijke ordening	152.709	308.718	376.456	300.456	300.456	300.456
613 Grondexploitatie	144.345	0	0	0	0	0
805 Verkeer en vervoer	66.130	71.021	57.896	57.896	57.896	57.896
Totaal lasten	441.882	503.557	554.123	478.123	478.123	478.123
301 Woonruimteverdeling	257	0	0	0	0	0
304 Erfpacht	89.175	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
609 Ruimtelijke ordening	300	0	0	0	0	0
613 Grondexploitatie	122.871	0	0	0	0	0
Totaal baten	212.603	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Totaal 02 Ruimtelijke ordening	229.279	413.557	464.123	388.123	388.123	388.123

Verschillen analyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €10.000,- van de producten ten opzichte van de begroting 2020.

Product	Verschil	Toelichting
Volkshuisvesting	Uitgaven 10 (V)	Ten opzichte van het budget 2020 een positief verschil. In de begroting 2020 is een incidenteel budget van € 10.000,- opgenomen, zoals opgenomen in de kadernota 2020 ten behoeve van een onderzoek naar de woningmarkt en de toekomstige woningbehoefte . Dit budget komt niet meer terug in 2021.
Ruimtelijke Ordening	Directe uren 38 (N) Uitgaven 25 (N)	Het verschil in directe uren en overhead wordt verklaard door een aanpassing in de uren-doorbelasting van de werkorganisatie*.

		Binnen de uitgaven van de omgevingswet zijn met ingang van 2021 extra kosten opgenomen voor de automatisering. Het budget voor opleiding en implementatie zijn incidenteel opgenomen tot en met 2021.
Verkeer en vervoer	Directe uren 15 (V)	Het verschil in directe uren en overhead wordt verklaard door een aanpassing in de uren-doorbelasting van de werkorganisatie*.

(Bedragen x €1.000,-)

* Hogere of lagere lasten, veroorzaakt door een andere uren-doorbelasting van de de werkorganisatie zijn toegelicht in de leeswijzer.

Reserves

Stand reserves per 31-12 (bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Reserve duurzaamheid	203	237	237	237	237	237
Reserve implementatie BGT	54	54	54	54	54	54
Reserve Ruimtelijke Ordening	35	35	35	35	35	35
Totaal reserves	292	326	326	326	326	326

Toelichting op de reserves

Reserve	Mutatie	Toelichting

(Bedragen x €1.000,-)

Programma 3 detail

Wat gaat het kosten?

(bedragen x € 1)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
702 Sociaal Domein Algemeen	30.425	53.207	7.084	7.084	7.084	7.084
704 Inkomensvoorziening	1.836.191	1.720.915	1.814.695	1.799.695	1.789.695	1.764.695
705 Participatie	595.282	646.013	644.644	648.043	651.068	651.068
707 Gezondheid	333.928	586.770	399.879	399.879	399.879	399.879
710 Mantelzorg en vrijwilligers	1.061	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
719 Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)	1.824.703	1.877.193	2.053.093	2.065.093	2.065.093	2.065.093
722 Jeugdhulp Specialistisch (niet vrij toegankelijke hulp)	1.755.360	1.210.898	1.228.014	1.228.014	1.228.014	1.228.014
723 Jeugdhulp Lokaal (vrij toegankelijke hulp)	646.803	763.554	763.567	763.567	763.567	763.567
Totaal lasten	7.023.754	6.859.550	6.912.976	6.913.375	6.906.400	6.881.400
702 Sociaal Domein Algemeen	28.312	0	0	0	0	0
704 Inkomensvoorziening	1.461.884	1.406.930	1.481.930	1.470.680	1.463.180	1.444.430
705 Participatie	46.675	19.700	19.700	19.700	19.700	19.700
710 Mantelzorg en vrijwilligers	0	0	0	0	0	0
719 Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)	68.939	55.096	55.446	53.313	53.313	53.313
722 Jeugdhulp Specialistisch (niet vrij toegankelijke hulp)	0	0	0	0	0	0
Totaal baten	1.605.810	1.481.726	1.557.076	1.543.693	1.536.193	1.517.443
Totaal 03 Sociaal domein	5.417.944	5.377.824	5.355.900	5.369.682	5.370.207	5.363.957

Verschillen analyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €10.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2020.

Product	Verschil	Toelichting
Sociaal domein Algemeen	Uitgaven 35 (V)	In 2020 waren de kosten van de realisatie integrale toegang op dit product verantwoord. Dit is een incidenteel budget voor 2020. In 2020 is dit gerealiseerd, en komen niet meer terug in 2021.

Gezondheid	Uitgaven 14 (N) Uitgaven 200 (V)	Op basis van de door de GGD ingediende begroting 2021-2024 wordt de bijdrage met € 14.000 verhoogd als gevolg van automatiseringskosten. In de begroting van de GGD is nog geen rekening gehouden met de gevolgen van de corona-crisis. De raad heeft middels raadsvoorstel RV 20/33 een incidenteel budget van € 200.000,- beschikbaar gesteld voor de gemeentelijke kosten van de coronacrisis. Deze kosten zijn incidenteel opgenomen in 2020 op het product gezondheid.
Inkomensvoorziening	Uitgaven 100 (N) Inkomsten 75 (V)	We gaan meer uitgeven door de corona-crisis, omdat mensen werkeloos zijn of worden. De verwachting is dat we € 100.000 meer gaan uitgeven, waarvan we voor 75% gecompenseerd gaan worden vanuit het Rijk.
Wet Maatschappelijke Ondersteuning WMO	Uitgaven 10 (V) Directe uren 97 (N)	Voor het jaar 2020 zijn incidentele kosten opgenomen van € 10.000,- voor het onderzoek Hospice. Deze kosten komen in 2021 niet meer terug. Het verschil in directe uren en overhead wordt verklaard door een aanpassing in de uren-doorbelasting van de werkorganisatie*.
WMO	Uitgaven 81 (N) Directe uren 97 (N)	De extra opgevoerde budgetten voor 2021 op het gebied van aanvullend openbaar vervoer, hulp in de huishouding en dagbesteding, bedragen in totaal € 81.000,-. Deze bedragen gelden ook voor 2020, en zijn verwerkt in het najaarsbericht 2020. Dit najaarsbericht is nog niet vastgesteld, en daarom nog niet in de cijfers van 2020 verwerkt, vandaar het verschil. Het verschil in directe uren en overhead wordt verklaard door een aanpassing in de uren-doorbelasting van de werkorganisatie*.

(Bedragen x €1.000,-)

* Hogere of lagere lasten, veroorzaakt door een andere uren-doorbelasting van de werkorganisatie zijn toegelicht in de de Leeswijzer.

Reserves

Stand reserves per 31-12 (bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	29	29	29	29	29	29
Reserve integrale aanpak sociaal domein	92	57	57	57	57	57
Totaal reserves	121	86	86	86	86	86

Toelichting op de reserves

Product	Mutatie	Toelichting
Reserve Integrale aanpak Sociaal Domein	Nieuwe reserve in 2019.	Raadsvoorstel 19/01 en Raadsvoorstel 20/39. De integrale aanpak, inclusief de verbouwing in de Kunstgreep wordt in 2020 gerealiseerd. De reserve wordt volledig ingezet, en wordt opgeheven per 31 december 2020.

Programma 4 detail

Wat gaat het kosten?

(bedragen x € 1)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
701 Onderwijs	923.602	800.321	794.734	823.545	823.546	823.547
703 Sport	235.352	278.960	295.943	295.944	295.943	295.943
706 Cultuur	262.711	261.282	266.229	266.229	266.229	266.229
708 Jongerenbeleid	88.461	87.094	86.218	86.218	86.218	86.218
716 Wijk- en buurtgericht werken	39.064	41.884	35.916	35.916	35.916	35.916
717 Kinderopvang	28.855	17.802	27.171	27.171	27.171	27.171
718 Peuterspeelzaal	12.389	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Totaal lasten	1.590.434	1.522.343	1.541.211	1.570.023	1.570.023	1.570.024
701 Onderwijs	781.702	132.752	132.752	132.752	132.752	132.752
703 Sport	7.677	26.041	26.041	26.041	26.041	26.041
708 Jongerenbeleid	7.706	0	0	0	0	0
718 Peuterspeelzaal	1.976	0	0	0	0	0
Totaal baten	799.062	158.793	158.793	158.793	158.793	158.793
Totaal 04 Maatschappelijke participatie	791.372	1.363.550	1.382.418	1.411.230	1.411.230	1.411.231

Verschillen analyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €10.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2020.

Product	Vershil	Toelichting
Sport	Uitgaven 3 (N)	

	Kapitaallasten 7 (N)	Met ingang van 2021 zijn de kapitaallasten opgenomen voor het aanpassen van het speelterrein aan de Dors, zoals opgenomen in de begroting 2020. Deze uitgaven waren reeds begroot, maar geven een verschil ten opzichte van 2020.
Kinderopvang	Uitgaven 10 (N)	Met ingang van 2021 is het budget weer teruggebracht op het oude niveau van voor 2019. In de taskforce 2019 is het budget ten onrechte verminderd met € 10.000,-.

(Bedragen x €1.000)

Reserves

Stand reserves per 31-12 (bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Reserve initiatieven voor en door jongeren	20	20	20	20	20	20
Reserve sportvelden	26	26	26	26	26	26
Totaal reserves	46	46	46	46	46	46

24-sep-2020 9:16:12

Toelichting op de reserves

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €10.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2020.

Reserve	Vershil	Toelichting

Programma 5 detail

Wat gaat het kosten?

(bedragen x € 1)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
402 Openbare orde en veiligheid	172.354	147.303	197.216	197.433	197.666	188.458
404 Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland	645.316	693.947	695.080	695.080	695.080	695.080
502 Recreatie en toerisme	37.918	71.556	69.875	69.875	69.875	69.875
601 Waterbeheer, baggeren en schoeiing	125.745	106.559	113.563	134.480	155.399	176.316
603 Openbaar groen	494.871	469.685	563.655	551.155	551.155	551.155
604 Verhuur volkstuinten	861	11.368	346	346	346	346
605 Afval	1.540.840	1.513.864	1.404.541	1.415.691	1.415.691	1.415.691
606 Rioleringen	1.275.461	1.315.284	1.425.992	1.457.017	1.475.127	1.475.128
607 Milieu	277.966	305.405	318.956	321.346	314.650	314.650
608 Begraafplaats	170.121	178.521	173.076	173.077	173.076	173.076
610 Gebouwenbeheer	201.052	492.455	219.655	219.654	219.655	219.655
715 Dierenwelzijn	17.148	17.488	29.540	29.540	29.540	29.540
801 Bruggen	166.687	161.949	157.901	167.901	184.941	177.875
803 Openbare verlichting	127.987	161.544	161.577	161.577	161.577	161.577
804 Wegen	930.671	1.062.936	1.073.300	1.242.027	1.356.727	1.408.881
806 Straatmeubilair	37.472	44.963	43.891	43.891	43.891	43.892
9903 Gemeentewerf	216.727	234.259	235.345	235.345	258.536	260.890
9909 De Kunstgreep	825.904	1.102.221	821.077	821.078	821.079	821.079
Totaal lasten	7.265.099	8.091.307	7.704.586	7.936.513	8.124.011	8.183.164
402 Openbare orde en veiligheid	2.667	0	0	0	0	0
404 Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland	0	0	0			
603 Openbaar groen	144.578	43.600	43.600	43.600	43.600	43.600
604 Verhuur volkstuinten	1.190	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
605 Afval	1.237.116	1.361.203	1.412.312	1.423.462	1.423.462	1.423.462
606 Rioleringen	1.308.482	1.346.592	1.381.142	1.393.942	1.451.022	1.469.132
607 Milieu	0	0	0	0	0	0
608 Begraafplaats	135.367	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
610 Gebouwenbeheer	192.890	164.813	149.813	149.813	149.813	149.813
801 Bruggen	7.990	0	0	0	0	0
804 Wegen	79.782	34.500	34.500	34.500	34.500	34.500
806 Straatmeubilair	0	0	2.500	2.500	2.500	2.500
9903 Gemeentewerf	216.727	234.259	234.259	234.259	234.259	234.259
9909 De Kunstgreep	560.943	602.700	632.289	632.289	632.289	632.289
Totaal baten	3.887.731	3.913.667	4.016.415	4.040.365	4.097.445	4.115.555
Totaal 05 Leefomgeving	3.377.368	4.177.640	3.688.171	3.896.148	4.026.566	4.067.609

Verschillen analyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €10.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2020.

Product	Verschil	Toelichting
Openbare orde en veiligheid	Uitgaven 50 (N)	Deze stijging bestaat uit een stijging van diverse budgetten op het gebied van Handhaving van de Drank- en Horecawet, automatiseringskosten voor het registratiesysteem van de BOA, alsmede een uitbreiding van het budget van de BOA voor avond- en weekenduren, alsmede het doen van vaarcontroles.
Openbaar groen	Uitgaven 27 (V)	In 2020 is het budget incidenteel opgehoogd voor het onderhoud van de bomen inzake de uitkomsten van de VTA controle. Deze kosten komen niet meer terug. Daarnaast is een incidenteel budget opgevoerd in 2020 in het voorjaarsbericht 2020 ten behoeve van diverse plantenvakken. Deze uitgaven komen niet terug in 2020.
Volkstuinen	Uitgaven 11 (V)	In het voorjaarsbericht 2020 is een incidenteel budget opgenomen voor het opknappen van het toegangspad van de volkstuinen. Deze uitgaven komen niet terug in 2020.
Afval	Uitgaven 35 (N) Inkomsten 51 (V) Directe uren 140 (V)	Zowel de inkomsten als de uitgaven zijn verhoogd met het inflatiepercentage van 1,6%, zoals vastgesteld in de kadernota 2021-2024. Dit geeft voor zowel de inkomsten als de uitgaven een verhoging van het budget van € 32.000,-. Het verschil in directe uren en overhead wordt verklaard door een aanpassing in de uren-doorbelasting van de werkorganisatie*. Extra verhoging € 4,70 per huisaansluiting binnen het kader van in 2020 ingezetten beleidslijn om te komen tot kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing, levert een extra inkomst op van € 19.000,-.
Rioleringen	Uitgaven 41 (N) Inkomsten 34 (V) Directe uren 56 (N)	Zowel de inkomsten als de uitgaven zijn verhoogd met het inflatiepercentage van 1,6%, zoals vastgesteld in de kadernota 2021-2024. Het verschil in directe uren en overhead wordt verklaard door een aanpassing in de uren-doorbelasting van de werkorganisatie*.

Milieu	Uitgaven 15 (N)	Deze extra uitgaven komen voort uit een stijging van de bijdrage aan OD IJmond, conform de ingediende begroting 2021-2024.
Gebouwenbeheer	Uitgaven 267 (V)	Het voordelige verschil tussen de begroting 2020 versus 2021 komt voort uit de incidentele kosten voor de verbouwing van de bieb voor de integrale toegang ten behoeve van het sociaal domein. Deze uitgaven zijn conform raadsbesluit 19-01 en 20/33, en komen niet meer voor in 2021.
Dierenwelzijn	Uitgaven 4 (N) Directe uren 9 (N)	Een stijging van de uitgaven ten behoeve van de organisatie Zaanse Stichting Dierenzorg, conform de nieuwe overeenkomsten voor het opvangen van zwerfdieren. Het verschil in directe uren en overhead wordt verklaard door een aanpassing in de uren-doorbelasting van de werkorganisatie*.
Wegen	Kapitaallasten 54 (N)	Het verschil tussen de begroting 2020 versus 2021 komt voort uit de nieuwe kapitaallasten als gevolg van nieuwe investeringen. In dit geval de herinrichting van de Kerkstraat, welke wordt uitgevoerd in 2020/2021.
De Kunstgreep	Uitgaven 35 (V) Uitgaven 230 (V) Inkomsten 25 (V)	In de kadernota 2021-2024 is een besparing opgenomen op de beheerskosten van de Kunstgreep. Dit geeft een voordelig resultaat ten opzichte van de begroting 2020. In 2020 is de luchtbehandeling etc... TEKST OSCAR vervangen. Deze uitgaven waren incidenteel, en komen in 2021 niet meer terug. Met ingang van 2021 is de tweede verdieping van de Kunstgreep volledig verhuurd.

(Bedragen x € 1.000,-)

* Hogere of lagere lasten, veroorzaakt door een andere uren-doorbelasting van de werkorganisatie zijn toegelicht in de Leeswijzer.

Reserves

Stand reserves per 31-12 (bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Bestemmingsreserve handhaving	18	18	18	18	18	18
Bestemmingsreserve Verkoop oude vrachtwagen tbv nieuwe 785152	40	40	40	40	40	40
Reserve asfalteren Zuideinde	0	0	0	0	0	0
Reserve infrastructuur	25	25	25	25	25	25
Reserve onderhoud bruggen	119	119	119	119	119	119
Reserve Onderhoud Gebouwen	851	451	451	451	451	451
Reserve projecten en openbaar groen	467	421	380	380	380	380
Totaal reserves	1.520	1.074	1.033	1.033	1.033	1.033

Toelichting op de reserves

Er worden geen mutaties op de bovengenoemde reserves verwacht in de periode 2021-2024.

Reserve	Bedrag	Toelichting
Reserve projecten en openbaar groen	Onttrekking € 41	Vooruitlopend op de uitvoering van het groenbeheerplan worden in diverse wijken incidenteel groen- en plantenvakken opnieuw ingericht. Deze inrichting wordt gefinancierd uit de reserve projecten en openbaar groen.

(Bedragen x € 1.000,-)

Voorzieningen

Stand voorzieningen per 31-12 (bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Voorziening bezwaarschriften riool	230	230	230	230	230	230
Voorziening egalisatie afval	15	15	15	15	15	15
Voorziening egalisatie riolering	455	455	455	455	455	455
Voorziening inrichting theaterzaal	19	38	56	75	93	112
Voorziening Sporttoestellen De Greep	8	12	16	20	24	28
Totaal voorzieningen	727	750	772	795	817	840

Programma 6 detail

Wat gaat het kosten?

(bedragen x € 1)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
101 Bestuursorganen	718.562	498.183	495.183	482.141	472.825	472.825
102 Regionale samenwerking	29.957	61.809	61.854	61.809	61.809	61.809
103 Representatie	19.948	16.900	17.900	17.900	17.900	17.900
105 Burgerparticipatie en communicatie	42.165	49.775	149.775	59.775	59.775	59.775
107 Juridische beleidskaders	66.143	70.000	30.000	30.000	30.000	30.000
108 Klachten en bezwaarschriften	4.163	6.500	5.800	5.800	5.800	5.800
110 Financieel beleid	28.379	27.228	28.728	29.728	29.728	29.728
113 Griffie	423.979	412.132	397.239	397.239	397.239	397.239
114 Rekenkamer	15.737	18.650	18.650	18.650	18.650	18.650
901 Financiering	-247.201	67.109	18.285	86.428	226.441	319.359
902 Belastingen	157.365	171.439	178.612	178.612	178.612	178.612
903 Algemene uitkering	23.565	26.078	26.078	26.078	26.078	26.078
904 Algemene baten en lasten	-196.527	-283.883	-283.883	-133.883	16.117	166.117
9901 Salaris- en vergoedingenadministratie	3.174.013	2.163.538	2.200.610	2.200.610	2.200.610	2.200.610
9904 Verzekeringen / schades	24.968	23.300	23.300	23.300	23.300	23.300
9905 Kwaliteitszorg	9.271	2.952	9.952	1.952	9.952	1.952
9906 Financieel beheer	6.148	5.200	6.000	6.000	6.000	6.000
9908 Documentaire informatievoorziening	28.323	28.970	29.720	29.720	29.720	29.720
Totaal lasten	4.328.956	3.365.880	3.413.803	3.521.859	3.810.556	4.045.474
101 Bestuursorganen	16.801	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
107 Juridische beleidskaders	35	0	0	0	0	0
113 Griffie	54.527	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
901 Financiering	158.626	107.000	107.000	107.000	107.000	107.000
902 Belastingen	2.870.924	2.867.024	2.963.659	2.476.659	2.476.659	2.476.659
903 Algemene uitkering	11.617.254	11.950.531	12.536.961	12.604.052	12.430.814	12.568.820
9901 Salaris- en vergoedingenadministratie	710.953	0	0	0	0	0
Totaal baten	15.429.120	14.964.555	15.647.620	15.227.711	15.054.473	15.192.479
Totaal 06 Bestuur en organisatie	-11.100.164	-11.598.675	-12.233.817	-11.705.852	-11.243.917	-11.147.005

Verschillen analyse

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €10.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2020.

Product	Vershil	Toelichting
Communicatie	Uitgaven 100 (N)	De huidige gemeentelijke website is sterk verouderd en voldoet op meerdere punten niet aan de wensen en eisen die in deze tijd aan een gemeentelijke website gesteld worden. Daardoor is er een dringende noodzaak om te investeren in een nieuwe website om onze digitale communicatie, informatievoorziening en dienstverlening te verbeteren en te moderniseren. Een nieuwe website is tevens noodzakelijk om aan de wettelijke digitale toegankelijkheidseisen te voldoen en ook in de toekomst te blijven voldoen. In de begroting 2021 is een incidenteel bedrag van 100.000 euro opgenomen. Van dit bedrag is 25.000 euro bestemd voor de aanschaf van een nieuwe website. De kosten voor het maken van koppelingen tussen de nieuwe website en het Mazarin zakensysteem van de gemeente, worden geraamd op circa 35.000 euro. De resterende 40.000 euro is bestemd voor het incidenteel inhuren van een tekstschrijver om de teksten op de website te herschrijven en digitaal toegankelijk te maken. Daarnaast is dit bedrag bedoeld voor het dekken van eventuele onvoorziene kosten. Daarnaast wordt met ingang van 2022 structureel jaarlijks 10.000 in de begroting opgenomen voor onderhoud en uitbreiding en optimalisatie van onze online communicatie, informatievoorziening en dienstverlening.
Juridische zaken	Uitgaven 40 (V)	Ten opzichte van 2020 neemt het budget Juridische zaken af met € 40.000,-. Dit komt omdat in het voorjaarsbericht 2020 het budget incidenteel is opgehoogd ten behoeve van de juridische procedure met OFC.
Griffie	Uitgaven 20 (V)	Ten opzichte van 2020 neemt het budget Griffie af met € 20.000,-. In 2020 is het budget incidenteel opgehoogd middels raadsbesluit 20/14 voor vervangingskosten en wervingskosten van de nieuwe griffier.

Financiering	Uitgaven 13 (V) Saldo hulpkostenplaats (75)	Gelet op de geplande investeringen en de lage rente ontstaat een voordeel op de rentelasten. Een administratief voordeel ontstaat op de doorbelasting van de uren op de producten van onze 6 programma's. Op basis van de bijdrage aan OVER-gemeenten en de verdeling van deze bijdrage aan de producten ontstaat een voordelig saldo als gevolg van afrondingen in formatie en uurtarief.
Belastingen	Inkomsten 53 (V)	Zoals in de kadernota 2021-2024 is vastgesteld, worden de tarieven verhoogd met 1,6% inflatie.
Algemene Uitkering	Inkomsten 486 (V)	De uitkomsten van de septembercirculaire 2019, de decembercirculaire 2019 en de meicirculaire 2020 zijn verwerkt op het budget voor de Algemene Uitkering. Door accresschommelingen ontstaat een financieel verschil tussen de begrotingsjaren.
Salaris en vergoedingenadministratie	Overhead 40 (N)	Het verschil in directe uren en overhead wordt verklaard door een aanpassing in de uren-doorbelasting van de werkorganisatie*.

(Bedragen x €1.000,-)

* Hogere of lagere lasten, veroorzaakt door een andere uren-doorbelasting van de werkorganisatie zijn toegelicht in de Leeswijzer.

Reserves

Stand reserves per 31-12 (bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Algemene reserve	3.398	2.985	3.472	3.472	3.472	3.472
Reserve MRA (Metropool Regio Amsterdam)	52	26	26	26	26	26
Reserve wachtgeld huidige wethouders	42	42	42	42	42	42
Totaal reserves	3.492	3.053	3.539	3.539	3.539	3.539

Toelichting op de reserves

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €10.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2020.

Product	Vershil	Toelichting
Algemene reserve		In het financiële gedeelte van de programmabegroting 2021-2024 wordt een opzet gegeven van het verloop van de

		Algemene Reserve over de periode 2021-2024. De stijging komt voort uit de reservering van de precariobelasting over de periode 2019-2021.
Reserve wachtgeld huidige wethouders		Deze reserve is bedoeld voor de financiering van de betalingsverplichting, welke ontstaat bij het aftreden van een van onze wethouders. In 2021 wordt deze reserve niet ingezet.

Voorzieningen

Stand voorzieningen per 31-12 (bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Voorziening pensioenen wethouders	1.577	1.627	1.677	1.727	1.777	1.827
Totaal voorzieningen	1.577	1.627	1.677	1.727	1.777	1.827

Toelichting op de voorzieningen

Hieronder leest u een toelichting van de verschillen groter dan €10.000 van de producten ten opzichte van de begroting 2020.

Product	Verschil	Toelichting
Voorziening pensioenen wethouders	Uitgaven 50.000 (N)	Eenmaal per jaar, bij de jaarsluiting en verantwoording in de jaarrekening, wordt de hoogte van de voorziening pensioenen wethouders bepaald, en aangesloten op het juiste bedrag. In de begroting wordt hiermee rekening gehouden, en wordt jaarlijks een verhoging van de voorziening opgenomen van € 50.000,-.

Programma 40 detail

Wat gaat het kosten?

(bedragen x € 1)	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
99402 Mutaties in reserves: Programma 2 Ruimtelijke ordening	40.536	84.093	0	0	0	0
99403 Mutaties in reserves: Programma 3 Sociaal domein	243.312	0	0	0	0	0
99404 Mutaties in reserves: Programma 4 Maatschappelijke participatie	0	10.500	0	0	0	0
99405 Mutaties in reserves: Programma 5 Leefomgeving	539.394	0	0	0	0	0
99406 Mutaties in reserves: Programma 6 Bestuur en organisatie	262.221	658.392	486.663	0	0	0
Totaal lasten	1.085.463	752.985	486.663	0	0	0
99401 Mutaties in reserves: Programma 1 Dienstverlening	2.500	12.500	65.224	0	0	0
99402 Mutaties in reserves: Programma 2 Ruimtelijke ordening	0	0	0			
99403 Mutaties in reserves: Programma 3 Sociaal domein	164.988	35.000	0	0	0	0
99405 Mutaties in reserves: Programma 5 Leefomgeving	66.665	446.000	41.000	0	0	0
99406 Mutaties in reserves: Programma 6 Bestuur en organisatie	437.990	954.957	0	0	0	0
Totaal baten	672.143	1.448.457	106.224	0	0	0
Totaal 40 Mutaties in reserves	413.321	-695.472	380.439	0	0	0

Toelichting

Per programma wordt een toelichting gegeven op de mutaties van de reserves binnen dit programma

Programma	Mutatie reserve voor 2021	Toelichting
Programma 1	€ 65.224,-	De onttrekking wordt ingezet ter financiering van de kosten website en dienstverlening.
Programma 4	€ 41.000,-	De onttrekking wordt ingezet ter financiering van het opknappen van diverse plantvakken.
Programma 6	€ 486.663,-	De toevoeging aan de Algemene Reserve komt voort uit de ontvangsten van precariogelden.

Going concern taken

Taken per programma

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

Programma 1

Uitvoeren activiteiten Basisregistratie personen

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

Uitvoeren activiteiten bedrijfscontacten en vestiging

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

Uitvoeren activiteiten bouw- en woningtoezicht

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

Uitvoeren activiteiten Burgerlijke stand

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

Uitvoeren activiteiten markt

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

Uitvoeren activiteiten Persoonsdocumenten

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

Uitvoeren activiteiten vergunningen

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

Uitvoeren activiteiten Verkiezingen

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

Programma 2

Uitvoeren activiteiten bestemmingsplannen

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

Uitvoeren activiteiten Platform Hoogspanning

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

Uitvoeren activiteiten structuurvisie

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

Uitvoeren activiteiten volkshuisvesting

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

Programma 3

Uitvoeren activiteiten jeugdhulp/ jeugdbeleid.

- Het uitvoeren van het Beleidsplan jeugdhulp 2017.
- Het regionaal inkopen van jeugdhulp
- Het continueren en subsidiëren van preventieve programma's (bv. Alert4you)
- Het bieden van Jeugdhulp via het Jeugdteam
- Het door ontwikkelen van het Jeugdteam en aansturen van de hoofdaannemer
- Het contracteren van Eigen Kracht en Eigen Plan (familiegroepsplan)
- Het vormgeven aan de koppeling Passend onderwijs en Jeugdhulp, en het subsidiëren van het Schoolmaatschappelijk werk
- Het regionaal afstemmen van jeugdhulpbeleid
- Het sturing geven aan Veilig Thuis
- Het analyseren van data uit het cliëntsysteem van het Jeugdteam Mens Centraal
- Het analyseren en financieel vertalen van data onderhanden werk

- Het afstemmen met SVB over voortgang en uitvoering PGB's
- Het begeleiden van de adviesraad Sociaal Domein
- Het invulling geven aan cliëntondersteuning en het monitoren van de uitvoering
- Het initiëren van het overleg tussen gemeente, jeugd- en huisartsen en het Jeugdteam
- Het aansturen van de coördinator Centrum Jong, en subsidiëren van de GGD
- Het beheren van, sturen op, evalueren van de subsidieafspraken met Halt, gericht op preventie van jeugdoverlast door de basisschooljeugd bewust te maken van hun keuzes rond (jeugd)criminaliteit, de gevolgen daarvan en hun eigen verantwoordelijkheid voor die gevolgen.
- Het bevorderen van samenwerking tussen Centrum Jong en Jeugdteam.

Uitvoeren activiteiten werk en inkomen

- Het monitoren van wijzigingen in de wetgeving en het verwerken in verordeningen/beleid en dit aan college/raad ter besluitvorming voorleggen
- Het uitvoeren van het beleidsplan Participatiewet Oostzaan 2015 en verordeningen.
- De verticale verantwoording naar Ministerie middels Beeld van Uitvoering.
- Het aanvragen van aanvulling bij het Ministerie indien boven budget is besteed.
- Het informeren van de raad en het college over besluiten van het regionale portefeuillehoudersoverleg en zo nodig adviseren en voor lokale besluitvorming gereed maken in voorstellen.
- Het voeren van regie op de uitbestede taken aan gemeente Zaanstad en afspraken in de dienstverleningsovereenkomst.
- Het voeren van regie op de lokale uitvoering van de Participatiewet, beleidsplan en verordeningen.
- Het beheren van contracten van externe bureaus.
- Het zorgen voor een totaalpakket aan instrumenten die ingezet kunnen worden om de kansen van cliënten met een uitkering naar een betaalde baan te vergroten.
- Het beoordelen van aanvragen voor inkomensvoorzieningen en armoedebeleid op rechtmatigheid en toekenningen verstrekken
- Tussentijds rechtmatigheid en naleving van plichten controleren en zo nodig handhavingsmiddelen inzetten.
- Inwoners met een uitkering begeleiden naar betaalde baan en/of begeleiden naar maatschappelijk nuttige werkzaamheden indien een betaalde baan (nog) niet verwacht kan worden.
- Het vaststellen van het arbeidsvermogen indien sprake is van arbeidsbeperkingen.
- Inzetten van instrumenten met als doel het verkorten van de afstand tot de arbeidsmarkt.
- Het opstellen, uitvoeren, evalueren, bijstellen en monitoren. van een plan van aanpak voor re-integratie.
- Het opzoeken van bedrijven en aangaan van relaties met werkgevers om vacatures beschikbaar te maken voor de doelgroepen Participatiewet.
- Informatie verstrekken aan bedrijven over het aannemen van iemand uit de doelgroep Participatiewet.
- De werkgever begeleiden in het proces van beschikbaar maken van een vacature tot aan plaatsing van een kandidaat en nazorg verlenen aan de werkgever.
- Deelnemen in het regionaal werkgeversservicepunt
- Kandidaten op opengestelde vacatures voordragen en plaatsen

Uitvoeren activiteiten Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

- Het subsidiëren van algemene voorzieningen ter ondersteuning van de zelfredzaamheid, uitvoeringsovereenkomsten maken gericht op beoogde resultaten, monitoren afspraken en periodiek gesprekken met instellingen die budgetsubsidies ontvangen. Het gaat hier onder andere om het Servicepunt en de Stichting Maatschappelijke Dienstverlening.
- Het uitvoeren van de subsidieregeling vitaliteit, weerbaarheid en zelfredzaamheid 2017.
- Het inkopen van maatwerkvoorzieningen in de Wmo. Het gaat om het afsluiten van contracten voor woningaanpassingen, hulpmiddelen, aanvullend openbaar vervoer, begeleiding, hulp in de huishouding, trapliften en medische advisering. Het periodiek beoordelen van managementinformatie, monitoren en evalueren van de afgesloten contracten en bijsturen, uit(laten)voeren van contractbeheer en klanttevredenheidsonderzoeken.
- Het uitvoeren van het mantelzorgbeleid, waaronder het subsidiëren en maken van afspraken met de Stichting Maatschappelijke Dienstverlening voor het uitvoeren van mantelzorgactiviteiten in het kader van het verstrekken van informatie, ontmoeting lotgenoten, waardering mantelzorgers, respijtzorg.
- Het uitvoeren van het vrijwilligersbeleid, waaronder het subsidiëren van SHO en de regionale stichting Wonen Plus voor de coördinatie van vrijwilligers, het matchen van vraag en aanbod van vrijwilligers, waardering van vrijwilligers en een vrijwilligersvacaturebank. Deze vacaturebank kan worden gekoppeld aan het interactief platform wehelpen.nl waar bewoners en (vrijwilligers)organisaties terecht kunnen met hun vragen en aanbod. Daarnaast hebben wij een vrijwilligersverzekering afgesloten.
- Het afstemmen met het Centraal Administratiekantoor (CAK) over de inning van eigen bijdragen in het kader van de Wmo. Het beoordelen van de door het CAK geleverde rapportages over opgevoerde uren door zorgaanbieders en opgelegde eigen bijdragen. Indien nodig knelpunten bespreken met zorgaanbieders.
- Het relatiebeheer met de Sociale Verzekeringsbank (SVB) gericht op het afstemmen met SVB van de voortgang, uitbetaling, verantwoording en rapportages over persoonsgebonden budgetten in de Wmo.
- Het invulling geven aan cliëntondersteuning (ingevuld door MEE Amstel en Zaan) en het monitoren van de uitvoering.
- Leveren van een contactambtenaar van de Adviesraad sociaal domein: aanlevering, coördineren van beantwoording van vragen, reacties op adviezen van de Adviesraad sociaal domein.
- Afstemming beleid en uitvoering: Periodiek overleg tussen beleid en uitvoering, brengen van inkoop en beleidsinformatie, halen van onderwerpen voor aanpassing beleid en uitvoering contracten.
- Het afhandelen van meldingen Wmo: voeren van het gesprek met de aanvrager, verslaglegging van het gesprek.
- Het beoordelen van meldingen, aanvragen en verstrekken van maatwerkvoorzieningen Wmo (o.a. rolstoelen, scootmobielen, hulp in de huishouding, begeleiding woningaanpassingen, trapliften, Aanvullend openbaar vervoer e.d.)
- Het behandelen van mutaties in indicaties voor de Wmo (verlengingen, veranderen in persoonlijke situatie of wijziging zorgaanbieder).
- De administratieve afhandeling van aanvragen: dossiervorming, archivering, facturatie, controle facturen, informatieverstrekking, opvoeren noodzakelijke gegevens bij Centraal Administratiekantoor, verwerken gegevens bij Sociale Verzekeringsbank en controle persoonsgebonden budgetten.
- Relatiebeheer samenwerkingspartners/netwerk: woningcorporaties, huisartsen, mantelzorgconsulent, geheugenpoli, wijkverpleegkundige, Servicepunt en andere eerstelijnsvoorzieningen.
- De afstemming met zorgverzekeraar: Samenwerkingsagenda voor afstemming zorgverzekeraar en Wmo en Wet Langdurige Zorg

- Het subsidiëren van opvang en beschermd wonen in verband met verslaving, huiselijk geweld en psychische stoornis.

Uitvoeren activiteiten Wet publieke gezondheid

- Het subsidiëren van de GGD

Uitvoeren armoedebeleid

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

Uitvoeren activiteiten volksgezondheid

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

Programma 4

Uitvoeren activiteiten (multifunctionele) maatschappelijke accommodaties

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

Uitvoeren activiteiten kinderopvang

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

Uitvoeren activiteiten muziekonderwijs

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

Uitvoeren activiteiten onderwijstaken

- In beeld houden van ruimtebehoefte van de scholen op basis van prognoses
- Verzekeren van schoolgebouwen i.v.m. schades en het afwikkelen van schadegevallen met de schoolbesturen
- Vergoeden van OZB voor de schoolgebouwen
- Beschikbaar stellen van ruimten voor bewegingsonderwijs;
- Het houden van toezicht op de naleving van de leerplichtwet (uitbesteed aan Zaanstad);
- Het bijhouden van een leerlingadministratie (uitbesteed aan Zaanstad);
- Subsidiëren van brede school en extra onderwijsactiviteiten
- Het stimuleren van samenwerking tussen kinderopvang, peuterspelen en basisscholen

- Het afsluiten van contracten leerlingenvervoer;
- Het bijhouden van de administratie leerlingenvervoer;
- Het innen van de ouderbijdragen leerlingenvervoer;
- Het stimuleren en deels faciliteren van het gezonde school programma;
- Het bevorderen van cultuureducatie op basisscholen;
- Het subsidiëren van activiteiten ter bestrijding van laaggeletterdheid bij volwassenen;
- Het subsidiëren van activiteiten voor taalontwikkeling, leesbevordering en mediawijsheid bij kinderen in samenwerking tussen de scholen en de Bieb.

Uitvoeren activiteiten peuterspeelzalen

- Het subsidiëren van peuterspeelzalen.

Uitvoeren activiteiten sociaal en cultureel werk

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

Uitvoeren activiteiten speelplaatsen

- Het onderhouden van de gemeentelijke speelplaatsen.

Uitvoeren activiteiten sport

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

Uitvoeren jongerenbeleid

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

Programma 5

Uitvoeren activiteiten aanvragen vergoedingen zwerfdieren

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

Uitvoeren activiteiten afval

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

Uitvoeren activiteiten begraven

- Het beheer van de gemeentelijke begraafplaats;

- Het afgeven van begraafplaatsen;
- Het opleggen en innen van grafrechten.

Uitvoeren activiteiten beheer gemeentelijke panden.

- Gemeente Oostzaan bezit 18 panden. Het beheer daarvan wordt jaarlijks uitgevoerd volgens het opgestelde Meerjarenplan;
- Het opleggen en innen van pachten en huren;
- Het financieel beheer van de gebouwen van de brandweer binnen Oostzaan.

Uitvoeren activiteiten gemeentelijke wegen en pleinen

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

Uitvoeren activiteiten inzetten op persoongerichte aanpak voor jongeren

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

Uitvoeren activiteiten milieu, leefomgeving en handhaving

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

Uitvoeren activiteiten openbaar groen

- Het herinrichten en onderhouden van plantsoenen conform de Groenstructuurvisie uit 2017
- Het onderhouden van de gemeentelijke bomen

Uitvoeren activiteiten openbare verlichting

- Het onderhouden en in stand houden van openbare verlichting. In Oostzaan zijn er 1900 armaturen.

Uitvoeren activiteiten preventiemaatregelen woninginbraken

- Het informeren over preventiemaatregelen woninginbraken. Woninginbraken hebben een enorme impact op de slachtoffers. De gemeente trekt samen met de politie op om burgers te informeren over preventiemaatregelen. Ook zijn er goede contacten met de beheerders van de WhatsApp-groepen waardoor een analyse kan plaatsvinden over de veiligheidsvraagstukken in de wijk.

Uitvoeren activiteiten riolering

- Het onderhouden, reinigen, inspecteren en vervangen van riolering binnen de gemeente. In Oostzaan is er 44 km riolering;
- Het onderhouden van de gemalen. In Oostzaan zijn er 35 gemalen en 118 minigemalen;
- Het opleggen en innen van rioolrechten.

Uitvoeren activiteiten veiligheidsbeleid en rampenbestrijding

- Het nemen van acties bij toename van Woninginbraken. Afhankelijk van de mate waarin het voorkomt organiseren we een preventieavond en plaatsen we borden bij de ingang van de gemeent
- Het onderhouden van contacten What's app groepen. Jaarlijks vindt er een bijeenkomst plaats met beheerders, gemeente en politie. Doel is om uitwisseling te laten plaatsvinden.
- Het uitvoeren van acties uit Uitvoeringsplan 2021-2022 behorende bij het Integraal Veiligheidsbeleid 2018-2022.
- Uitvoering Nota Vaarveiligheid op grond van de in 2020 vast te stellen beleidsnotiti
- Actualisatie BIBOB beleid
- Actualisatie evenementenbeleid
- Actualisatie APV
- Aanpak van ondermijning en georganiseerde criminaliteit. De gemeente neemt deel aan RIEC cases en zorgt voor bewustwording en voert acties uit op grond van signaleringen.
- Uitvoering van de handhaving op de drank- en horecawet
- Het inzetten van buitengewoon opsporingsambtenaren (BOA's) op structurele basis. De BOA wordt gestuurd op grond van meldingen van burgers en op grond van maatschappelijke prioriteiten.
- Het (laten) begeleiden van (risicovolle) evenementen. Het team OOV is dagvoorzitter bij het Lentekabinet en adviseert bij grootschalige evenementen. Het team APV coördineert en de vergunningaanvragen en de adviezen.
- Het bijdragen aan buurtbemiddeling. Afhankelijk van de evaluatie 2020 wordt buurtbemiddeling voortgezet.
- Het verstevigen van de samenwerking tussen zorg en veilig. Binnen OVER-gemeenten is een regulier overleg tussen zorg en veilig opgestart. Daarnaast is er verbinding met de overlegstructuren binnen de regio. Er volgen vervolgacties op het project "Allen voor Een".
- Integrale aanpak van overlastgevende situaties (jongeren en volwassenen) door gemeente, politie en zorginstanties.
- Integrale aanpak bij radicalisering, polarisatie en extremisme door gemeente, politie en zorginstanties en het Zorg- en Veiligheidshuis. Daarnaast wordt de casuïstiek besproken in de driehoek.
- Het deelnemen aan de Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland (VrZW) voor de bestrijding van brand en crisesbeheersing.
- Het deelnemen aan het Bestuurlijk Overleg Veiligheid binnen Zaanstreek-Waterland.
- Het deelnemen aan de driehoek van het Basisteam Zaanstad.
- Het deelnemen aan het Regionaal Bestuurlijk Overleg Politie (RBOP). Hier vindt beleidsbepaling plaats door de burgemeesters binnen de Eenheid politie samen met OM en politie.

Uitvoeren activiteiten vergunningverlening, toezicht en handhaving

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

Uitvoeren activiteiten waterpartijen

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

Uitvoeren activiteiten toerisme.

- Opstellen nota toerisme

Programma 6

Uitvoeren activiteiten belastingen en heffingen conform de paragraaf Lokale heffingen

- Het opstellen van de tarievennota.
- Het voorbereiden en in besluitvorming brengen van de belastingverordeningen.
- Het zorgen voor de heffing en invordering van belastingen en heffingen.

Uitvoeren activiteiten communicatie

- Het bouwen aan en in stand houden van imago en profilering van de gemeente.
- Het adviseren van portefeuillehouders op grote thema's en dossiers.
- Het voeren van crisiscommunicatie indien aan de orde.
- Het stimuleren van actieve betrokkenheid van inwoners en ondernemers.
- Het onderhouden van contacten door collegeleden met burgers, verenigingen, instellingen en bedrijven.
- Het opstellen van de gemeentegids.
- Het onderhouden van de internetsite.
- Het onderhouden van de communicatie via sociaal media.
- Het aanleveren van persberichten, advertenties en publicaties over gemeentelijke besluitvorming.
- Het onderhouden van contacten met de pers.
- Het adviseren van collega ambtenaren over communicatieaanpak en het betrekken van inwoners en ondernemers.
- Het uitwerken van gemeentelijke besluiten in communicatiemiddelen.

Uitvoeren activiteiten feest- en gedenkdagen

- Het vlaggen volgens protocol.
- Het organiseren van bezoeken van burgemeester en/of wethouder aan inwoners in het kader van speciale aangelegenheden zoals huwelijksjubilea.
- Het organiseren van dodenherdenking op 4 mei, dag van de vrijheid op 5 mei, Veteranendag en februaristaking.
- Het organiseren van het uitreiken van koninklijke onderscheidingen, oorkondes en gemeentelijke onderscheidingen zoals Gouden greep en Zilveren Jol.

Uitvoeren activiteiten gemeenschappelijke regelingen en samenwerkingsprojecten zoals opgenomen in de paragraaf verbonden partijen

- Het uitvoeren van bestuurstaken bij gemeenschappelijke regelingen.
- Het deelnemen aan vergaderingen van gemeenschappelijke regelingen.
- Het beoordelen van de financiële- en beleidsdocumenten van gemeenschappelijke regelingen.
- Het opstellen van zienswijzen voor de gemeenteraad bij de financiële documenten van de gemeenschappelijke regelingen.

Uitvoeren activiteiten in het kader van begroten en verantwoorden

- Het opstellen van de planning- en controleagenda.

- Het opstellen en in besluitvorming brengen van de planning- en control documenten. Dit betreft de gemeentelijke begroting, kadernota, jaarrekening en de tussentijdse voortgangsrapportages voorjaarsbericht en najaarsbericht.

Uitvoeren activiteiten juridische zaken

- Het behandelen van bezwaarschriften waarbij mogelijk premiation wordt toegepast.
- Juridische handhaving WABO en kinderopvang
- Het voeren van of ondersteunen bij juridische procedures.
- Het organisatiebreed adviseren bij juridische vraagstukken, adviseert en ondersteunt het bestuur, DMT en medewerkers bij juridische en strategische dilemma's op alle voorkomende rechtsgebieden.
- Regiefunctie publicatieproces regelgeving, officiële bekendmakingen (regelgeving en kennisgevingen)..
- Crisisbeheersing en ondersteuning.
- Het periodiek aanpassen van de Algemene Plaatselijke Verordening.
- Bestuursondersteunende werkzaamheden (zoals nota Gemeenschappelijke regeling, evaluaties, geschilleninventarisaties, delegatie- en mandaatregeling e.d.)..
- Aansprakelijkheidsstellingen (schadeclaims) en verzekeringen.
- Opstellen van beleid in het kader van vergunningverlening, toezicht en handhaving.
- Juridische kwaliteitszorg (ontwikkelen juridische modellen, standaarden, trainingen).
- Bestuurlijke- en juridische ondersteuning raadsverkiezingen.
- Afhandeling van Wob-verzoeken

Uitvoeren activiteiten omtrent algemene administratieve zaken gemeenten

- Het uitvoeren van treasurytaken zoals aantrekken en uitzetten van geld en schatkistbankieren.
- Het voeren van de financiële administratie zoals de verwerking van facturen.
- Het vertalen van de circulaire gemeentefonds naar lokale consequenties.
- Het voeren van de personeelsadministratie voor raad, college en griffie.

Uitvoeren activiteiten politiek besluitvormingsprocessen

- Het voorbereiden en uitwerken van college- en raadsbesluiten.
- Het beantwoorden van raadvragen.
- Het adviseren en ondersteunen van collegeleden.
- Het leveren van informatie betreffende verantwoordingen en plannings op het gebied van planning, financiën en uitvoering.
- Het organiseren van college, raad- en commissie vergaderingen en vastleggen van besluiten.
- Het onderzoeken van de gemeentelijke activiteiten door de rekenkamercommissie.
- Het ondersteunen van de activiteiten rekenkamercommissie.