



VOORJAARSBERICHT 2023 en KADERNOTA 2024-2027

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Voorwoord	3
Inleiding	4
Van kadernota naar begroting	9
Programma 1 – Dienstverlening	11
Programma 2 – Ruimtelijke ontwikkeling	12
Programma 3 – Sociaal Domein	15
Programma 4 – Maatschappelijke participatie	21
Programma 5 – Leefomgeving	25
Programma 6 – Bestuur en organisatie	34
Programma 40 – Mutaties in reserves	39
Hulpkostenplaats OVER-gemeenten	41
Overzicht gemeenschappelijke regelingen	44
Wat verder op ons afkomt	45
Algemene reserve	48
Paragraaf Corona	49
Paragraaf Oekraïne	50
Begrotingsrichtlijnen 2024	51
Keuzemenu	53
Bijlage	93
Overzicht Meerjaren investeringsplan 2023–2028	94

Voorwoord

Geacht bestuur,

Hierbij ontvangt u het gecombineerde P&C document, waarin het voorjaarsbericht 2023 en de kadernota 2024–2027 zijn samengevoegd.

De belangrijkste redenen om deze documenten samen te voegen zijn de raakvlakken tussen de twee documenten. Structurele posten vanuit het voorjaarsbericht kunnen direct van een structurele dekking worden voorzien in de kadernota.

De focus van zowel het Voorjaarsbericht als de Kadernota ligt net als bij voorgaande jaren voornamelijk op de financiële bijstellingen van budgetten voor 2023. De structurele effecten van het voorjaarsbericht worden gelijk doorgeteld in de kadernota 2024–2027, en zijn gebaseerd op de reeds vastgestelde jaarschijf 2024 uit de begroting van 2023, aangevuld met vastgestelde raadsbesluiten uit 2023. Daarnaast is rekening gehouden met de uitkomsten van de decembercirculaire, zoals deze is verwerkt in raadsbericht Z881430.

De Kadernota is het eerste P&C document in de jaarcyclus voor 2024. De kadernota is de basis voor de programmabegroting 2024–2027.

De kadernota laat nog geen structureel sluitende saldi zien voor de jaren 2024–2027. Aan de raad het verzoek om de kadernota vast te stellen en het college richting te geven om een structureel sluitende begroting 2024–2027 te presenteren. Het college heeft de kadernota aangevuld met keuzes en diverse aanvullende informatie waarop richtinggevende keuzes kunnen worden gemaakt.

Het collegeprogramma 2022–2025 is verwerkt in de programmabegroting 2023–2026, en heeft zijn doorwerking naar de begroting 2024.

Het college van burgemeester en wethouders van Oostzaan,

De gemeentesecretaris a.i.

de burgemeester

R.P.B.M. Brekelmans

M.D. Polak

Inleiding

Overzicht begrotingssaldo

Hieronder het totaaloverzicht van het financiële effect van het voorjaarsbericht 2023 en de kadernota 2024–2027. De afzonderlijke mutaties worden toegelicht in de desbetreffende programma's.

	2023	2024	2025	2026	2027
Begrotingsaldi conform begroting 2023	143.676	622.215	1.446.120	36.478	40.187
Collegeprogr 2023.	-142.106	-617.200	-1.437.200	-7.200	-7.200
Subtotaal	1.570	5.015	8.920	29.278	32.987
Najaarsbericht 2022 RV 22/71	84.115	85.797	20.012	411.898	-122.877
Subtotaal	85.685	90.812	28.932	441.176	-89.890
December-circulaire 2022	-96.571	-106.757	-106.396	-106.422	-104.857
Nieuw voorlopig begrotingsaldi	-10.886	-15.945	-77.464	334.754	-194.747

(Nb. Negatieve bedragen zijn negatief = extra lasten of begrotingstekort)

Zoals uit bovenstaand schema blijkt, ontstaat een negatief meerjaren-begrotingssaldo als gevolg van de decembercirculaire 2022.

Met bovenstaande (negatieve) cijfers wordt de basis gevormd voor de begrotingswijzigingen, voortkomend uit het voorjaarsbericht 2023 en de kadernota 2024–2027.

p&c	spec	Programma	Product + naam	2023	2024	2025	2026	2027	2028		
voorjaarsbericht	gewenst	4 Maatschappelijke participatie	703 Sport	9.000	-	-	-	-	-		
			608 Begraafplaats	9.100	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600		
			610 Gebouwenbeheer	3.500	-	-	-	-	-		
			9909 De Kunstgreep	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	Totaal gewenst	6 Bestuur en organisatie	105 Burgerpart en comm	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
				28.600	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600		
			noodzakelijk	2 Ruimtelijke ontwikkeling	301 Woonruimteverdeling	12.700	12.700	12.700	5.076	5.076	5.076
					609 Ruimtelijke Ordening	398.426	-15.808	-15.808	-15.808	-15.808	-15.808
	3 Sociaal Domein	707 Gezondheid			-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	
		719 WMO			8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	
		722 Jeugdhulp specialistisch	-427.600	-418.000	-383.000	-383.000	-383.000	-383.000			
		723 Jeugdhulp lokaal	168.963	172.763	172.763	172.763	172.763	172.763			
	Totaal noodzakelijk	4 Maatschappelijke participatie	730 Oekraïne	0	-	-	-	-	-		
			701 Onderwijs	-	-	-	-	-	-		
			701 Onderwijshuisvesting	25.000	32.900	18.900	18.900	18.900	18.900		
			703 Sport	120.000	-	-	-	-	-		
	onontkoombaar	5 Leefomgeving	603 Openbaar groen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
			605 Afval	65.000	-	-	-	-	-		
			606 Rioleringen	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500		
			608 Begraafplaats	100.000	-	-	-	-	-		
	Totaal onontkoombaar	6 Bestuur en organisatie	9909 De Kunstgreep	44.621	20.621	20.621	20.621	20.621	20.621		
			402 Openbare orde veiligheid	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
			105 Burgerpart en comm	91.640	-	-	-	-	-		
			9901 Salaris en verg adm	49.603	7.102	7.102	7.102	7.102	7.102		
	Totaal voorjaarsbericht	99 Reserves	99580 Hpkpl OVER-gemeenten	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
			903 Algemene uitkering	-	-	-	-	-134.993	-134.993		
			99400 Reserve omgevingswet	-312.934	-	-	-	-	-		
			99400 Reserve corona	-8.500	-	-	-	-	-		
	Totaal noodzakelijk	3 Sociaal Domein	99400 reserve projecten	-120.000	-	-	-	-	-		
			99400 reserve begraafplaats	-100.000	-	-	-	-	-		
			99400 reserve website	-91.640	-	-	-	-	-		
				41.779	-161.222	-140.222	-147.846	-282.839	-282.839		
	onontkoombaar	6 Bestuur en organisatie	707 Gezondheid	36.776	61.837	60.000	50.000	50.000	50.000		
			101 Bestuursorganen	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000		
			113 Griffie	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
			902 Belastingen	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000		
	Totaal onontkoombaar	99580 Hpkpl OVER-gemeenten		347.784	347.784	347.784	347.784	347.784	347.784		
				479.560	504.621	502.784	492.784	492.784	492.784		
				549.939	351.999	371.162	353.538	218.545	218.545		

p&c	spec	Programma	Product + naam	2023	2024	2025	2026	2027	2028
kadernota	gewenst	5 Leefomgeving	502 Recreatie en toerisme	-	21.400	21.400	21.400	21.400	21.400
			610 Gebouwenbeheer	28.000	6.958	6.958	6.958	6.958	6.958
			9909 De Kunstgreep	-	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
		6 Bestuur en organisatie	113 Griffie	-	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Totaal gewenst			28.000	103.358	103.358	103.358	103.358	103.358
	noodzakelijk		3 Sociaal Domein	719 WMO	-	91.432	91.432	91.432	91.432
		704 Inkomensvoorziening		-	24.447	24.907	27.684	27.665	27.665
		4 Maatschappelijke participatie		701 Onderwijshuisvesting	-	12.360	12.360	12.360	12.360
			703 Sport	-	4.082	4.082	4.082	4.082	4.082
	706 Cultuur		-	6.898	6.898	6.898	6.898	6.898	
	5 Leefomgeving	502 Recreatie en toerisme	-	925	925	925	925	925	
		605 Afval	-	-	-	-	-	-	
		606 riolering	-	12.311	12.311	12.311	12.311	12.311	
	6 Bestuur en organisatie	804 wegen en verhardingen	-149.722	-123.648	185.322	190.330	622.812	622.812	
		9909 De Kunstgreep	-	-28.827	-28.827	-28.827	-28.827	-28.827	
		402 Openbare orde veiligheid	-	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	
	803 openbare verlichting	-	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
		801 bruggen en kunstwerken	-	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
		113 Griffie	-	46.577	46.577	46.577	46.577	46.577	
	Totaal noodzakelijk		-149.722	128.557	437.987	445.772	878.235	878.235	
	onontkoombaar	3 Sociaal Domein	707 Gezondheid	-	25.800	25.800	25.800	25.800	25.800
			5 Leefomgeving	-	125.923	125.923	125.923	125.923	125.923
			607 milieu	-	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000
		6 Bestuur en organisatie	9901 Organisatie algemeen	-	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Totaal onontkoombaar		-	205.723	205.723	205.723	205.723	205.723	
Totaal kadernota			-121.722	437.638	747.068	754.853	1.187.316	1.187.316	

	2023	2024	2025	2026	2027
Begrotingsaldi na december circulaire	-10.886	-15.945	-77.464	337.754	-194.747
Voorjaarsbericht onontkoombaar	-479.560	-504.621	-502.784	-492.784	-492.784
Voorjaarsbericht Noodzakelijk	41.779	-161.222	-140.222	-147.846	-282.839
Voorjaarsbericht gewenst	-28.600	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
Subtotaal	-477.267	-690.388	-729.070	-311.476	-978.970
Kadernota onontkoombaar	0	-205.723	-205.723	-205.773	-205.773
Kadernota noodzakelijk	149.722	-128.557	-437.987	-445.772	-878.235
Kadernota gewenst	-28.000	-103.358	-103.358	-103.358	-103.358
Nieuwe begrotingsaldi	-355.545	-1.128.026	-1.476.138	-1.066.379	-2.166.336

(Nb. Negatieve bedragen zijn negatief = extra lasten of begrotingstekort)

Zoals uit bovenstaand schema blijkt, ontstaat een negatief meerjaren-begrotingssaldo. De uitgaven en inkomsten voor het jaar 2023 en de navolgende jaren 2024–2027 zijn nog niet structureel in evenwicht. Hiervoor zal in de aanloop naar de begroting een intern traject worden opgestart, teneinde een sluitende begroting 2024–2027 te kunnen aanbieden. De uitkomsten van de meicirculaire zullen worden doorgerekend. Voor de voorbereiding hiervan zijn diverse keuze-elementen opgenomen in deze kadernota, zoals vastgesteld in amendement 22A28, waarbij de raad hieraan zijn prioriteiten kan aangeven.

Leeswijzer

Per programma worden de voorgestelde begrotingswijzigingen voor het Voorjaarsbericht toegelicht. In deze 6 programma's zijn ook de verwachte dan wel gewenste mutaties voor de Kadernota 2024–2027 opgenomen. Dit kan nieuw beleid betreffen, nieuwe investeringen, maar ook bijstellingen naar aanleiding Gemeenschappelijke Regelingen waarin wij participeren.

In de Kadernota worden, zoals in de Inleiding aangegeven, drie categorieën onderscheiden. Dit heeft te maken met de mate van keuzevrijheid van de Raad om hier wel of niet mee akkoord te gaan. Grofweg kunnen de categorieën als volgt worden omschreven:

- **Onontkoombaar:** Deze mutaties zijn niet te vermijden, niet beïnvloedbaar. Denk hierbij aan extra taken vanuit het Rijk en onze bijdrage aan een Gemeenschappelijke Regeling;
- **Noodzakelijk:** Deze bijstellingen zijn noodzakelijk voor de continuïteit van de bestaande bedrijfsvoering, het huidige onderhouds- of voorzieningenniveau van wel voor de uitvoering van andere gemeentelijke taken, maar deze zaken zouden wanneer nodig wel afgeschaald kunnen worden;
- **Gewenst:** Deze posten betreffen nieuwe zaken, die niet noodzakelijk zijn, maar wel een meerwaarde hebben, en waarvan de extra budgetaanvraag dus aanbevelingswaardig is.

In programma 40 worden alle voorgestelde mutaties in reserves toegelicht.

In de Kostenplaats werkorganisatie vindt u de mutaties op de bijdrage aan OVER-gemeenten.

Invulling PM-posten uit het collegeprogramma

Op 3 november 2022 heeft de raad middels RV 22/60 het collegewerkprogramma 2023–2026 vastgesteld. In het Financieel beeld van het Collegewerk programma stonden nog een tweetal PM-posten (pro memorie). Op deze wijze zijn taken en werkzaamheden opgenomen, waarvan de financiële impact destijds nog niet kon worden ingeschat.

Er is destijds besloten om deze posten verder uit te werken in de kadernota 2024–2027. Hieronder vindt u het overzicht van het vastgestelde collegeprogramma 2023–2026.

GEMEENTE OOSTZAAN	2023	2024	2025	2026	2027
Financieel beeld Collegeprogramma 2022-2026 - 1e Begrotingswijziging					
Eindsaldo Begroting 2023 - 2026 = Beginsaldo collegeprogramma	143.676	622.215	1.446.120	36.478	40.187
<i>Programma 1</i>					
<i>Programma 2</i>					
1 Adviesopdracht: Wonen op vaders erf	10.000	10.000			
<i>Programma 3</i>					
2 Laaggeletterdheid – pilot Taalcafé	576				
3 Sterke basis jeugd - passende hulp voor gezinner	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
4 Preventie - verlengen programma Gezond opgroei	13.400	10.000	10.000	10.000	10.000
5 Sociaal domein communicatiekosten	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6 Gezinscoach - pilot van 2 jaar	60.000	60.000			
7 Doorbraakmethode - systemisch werken in het sociaal domein	7.680				
8 Door inzet op preventie is minder/minder zware inzet van specialistische jeugdhulp nodig (relatie met 6 en 7)				-40.000	-40.000
<i>Programma 4</i>					
9 Project Local Heroes - van pilot naar structureel beleid		5.000	5.000	5.000	5.000
10 Lokale Inclusie Agenda	750				
11 Diversiteitsagenda	2.500				
12 Kindergemeenteraad	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
13 Integraal Huisvestingsplan Onderwijs			30.000		
<i>Programma 5</i>					
14 BOA organisatie, incl. BOA inzet avonduren	70.000	pm	pm	pm	pm
15 Opbrengsten uit opleggen bestuurlijke boete (relatie met 14)		pm	pm	pm	pm
16 Adviesopdracht: GVP	15.000	15.000			
17 Adviesopdracht: speeltuinbeleid		15.000			
18 Eenmalige onttrekking uit reserve Projecten en Openbaar groen	-70.000				
<i>Programma 6</i>					
19 Communicatiemiddelen nieuwe website	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20 Versterken weerstandsvermogen tot ratio 1.0 - dotatie Algemene Reserve		470.000	710.000		
21 Versterken weerstandsvermogen tot ratio 1.25 - dotatie Algemene Reserve			650.000		
Totaal mutaties collegeprogramma	142.106	617.200	1.437.200	7.200	7.200
Eindsaldo collegeprogramma	1.570	5.015	8.920	29.278	32.987

De vermelde PM posten onder punt 14 en 15 zijn financieel vertaald en reeds verwerkt in de voorgestelde concept-kadernota 2024-2027. De BOA organisatie en de bestuurlijke boetes komen terug in de cijfers van de concept-kadernota 2024-2027.

Nb. Middels amendement 22A21 op 3 november 2022 bovenstaand schema aangepast om het opstellen van het Integraal Huisvestingsplan (IHP) te vervroegen naar 2023, ten laste van de reserve corona.

Van kadernota naar begroting



Na het opstellen van deze Kadernota verwachten we eind mei, begin juni de uitkomsten van de Meicirculaire 2023. Ook zijn we in afwachting van de uitkomsten van de discussie die in Den Haag gevoerd wordt over een eventuele compensatie voor gemeenten voor de grote tekorten in de Jeugdhulp, die in heel veel gemeenten aanwezig zijn. Deze verwachten we komende zomer te ontvangen en zullen we verwerken in de conceptbegroting 2024–2027.

Tegelijkertijd zijn er onderwerpen die een forse financiële impact hebben op de meerjarenraming. Deze onderwerpen zijn voor zover mogelijk opgenomen in de hoofdstukken per programma en dienen verwerkt te worden als duidelijk is hoe de financiële positie van de gemeente zich de komende jaren gaat ontwikkelen. Gelet op de omvang van de bedragen dient per onderwerp nader onderzocht te worden welke keuzes er gemaakt kunnen worden om een acceptabel kwaliteitsniveau te waarborgen. Indien mogelijk zullen de financiële uitkomsten verwerkt worden in de begroting 2024 en de meerjarenraming. Niet kwantificeerbare risico's zijn opgenomen in de risicoparagraaf van de begroting.

De gevolgen en risico's van de corona crisis en Oekraïne zullen in het jaar 2024 nog steeds effect en invloed hebben op de activiteiten en financiën van de gemeente. Voor zover mogelijk zijn voor de komende 3 jaar de financiële effecten van de Oekraïne-crisis doorgerekend en budgettair neutraal opgenomen in het voorjaarsbericht 2023.

Na besluitvorming door de raad is de opdracht aan het college om deze kadernota verder uit te werken en te komen tot een structureel sluitende begroting 2024–2027. Hierbij worden de ontwikkelingen vanuit het Rijk nauwlettend in de gaten gehouden.

De kadernota 2024–2027 bevat de begrotingsuitgangspunten en in de bijlage de financiële vertaling van het Meerjaren(investerings)plan (MJP) en een aantal andere financiële ontwikkelingen in het Financieel meerjarenperspectief.

Programma 1 – Dienstverlening



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.

Voorgestelde begrotingswijzigingen voorjaarsbericht 2023

Toelichting

Geen wijzigingen voor het voorjaarsbericht 2023

Voorgestelde begrotingswijzigingen Kadernota 2024-2027

Toelichting

Geen wijzigingen voor de kadernota 2024-2027

Programma 2 – Ruimtelijke ontwikkeling



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.

Voorgestelde begrotingswijzigingen voorjaarsbericht 2023

Programma	p&c	Product + naam	spec	Voorjaars bericht 2023	Kadernota 2024-2028				
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
2 Ruimtelijke ontwikkeling	voorjaarsbericht	301 Woonruimteverdeling	noodzakelijk	12.700	12.700	12.700	5.076	5.076	5.076
		609 Ruimtelijke Ordening	noodzakelijk	398.426	-15.808	-15.808	-15.808	-15.808	-15.808
	Totaal voorjaarsbericht			411.126	-3.108	-3.108	-10.732	-10.732	-10.732

Toelichting Voorjaarsbericht noodzakelijk:

Product Woonruimteverdeling

Op 16 januari 2023 treedt in regionaal verband de nieuwe woonruimteverdeling voor sociale huurwoningen in werking. De WOV wordt vooralsnog uitgezonderd van deelname. Desondanks moet de nieuwe woonruimteverdeling in Oostzaan volledig geïmplementeerd worden, zodat de andere in Oostzaan actieve corporaties volgens de nieuwe regels kunnen werken, en inwoners van Oostzaan binnen de regio op woningen kunnen reageren. Voor de ingangsdatum moeten daarom nog enkele overeenkomsten geaccordeerd en getekend worden.

- Overeenkomst samenwerkingsverband – Digitaal loket
Gemeente Amsterdam heeft namens de regiogemeenten de inkoop van het digitaal loket uitgevoerd, het loket waarin de benodigde nieuwe digitale functionaliteiten worden ondergebracht. Het college heeft Amsterdam hiertoe gemandateerd bij besluit van 14 september 2021. Dit heeft geresulteerd in een gunning aan

WoningNet, die het bestaande platform zal uitbreiden. Dit gaat gepaard met kosten. Via de voorliggende overeenkomst wordt de kostenverdeling, zoals die eerder is overeengekomen binnen de woningmarktregio, geformaliseerd. Voor Oostzaan gaat het om €3656,79 eenmalig, en €1080,95 aan jaarlijkse licentiekosten. De kosten passen binnen de hiervoor bestaande budgetten.

- Dienstverleningsovereenkomst Het Vierde Huis – Toets situatiepunten
Het Vierde Huis gaat voor de regio toetsen of woningzoekenden in aanmerking komen voor situatiepunten. Via deze overeenkomst wordt dit geformaliseerd. De kosten voor het toetsen worden doorberekend aan de gemeente waarvan de betreffende aanvrager inwoner is. Voor Oostzaan gaat het naar schatting om ca. €4.000 per jaar. De definitieve kosten worden op nacalculatie berekend. Ook deze kosten passen binnen de hiervoor bestaande budgetten van de woonruimteverdeling.
- Samenwerkingsovereenkomst regionale afhandeling bezwaar en beroep
Om de afhandeling van bezwaar en beroep zo uniform mogelijk te laten verlopen, is regionaal besloten om dit gecentraliseerd onder te brengen bij het juridisch bureau van de gemeente Amsterdam. Het gaat dan om bezwaar en beroep met betrekking tot 1) het nemen van besluiten op aanvragen van situatiepunten, 2) het intrekken van toegekende zoek-, situatie- en startpunten, en 3) eventuele bezwaren rond de overgang/ invoering nieuwe woonruimteverdeling. De kosten hiervoor worden doorberekend aan de regiogemeenten van de woningmarktregio Amsterdam. Voor Oostzaan gaat dit naar schatting om jaarlijks €12.700 tot 2025, gereduceerd naar €5.076 vanaf 2025. Deze kosten zijn nog niet gedekt binnen bestaande budgetten. Deze kosten worden meegenomen in het voorjaarsbericht 2023.

Product Ruimtelijke ordening, Omgevingswet

De implementatie van de Omgevingswet wordt gerealiseerd in 2023. Hiervoor wordt de minimum-actielijst van de VNG als leidraad wordt gebruikt.

Een interdisciplinaire samengestelde projectgroep zal in 2023 de volgende resultaten van het programma Omgevingswet realiseren:

- De basis is op orde: de acties op de minimum actielijst van de VNG zijn gerealiseerd voor 31-12-2023;

- OVER is als werkorganisatie van gemeenten Oostzaan en Wormerland aangesloten op het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) dat zowel de klant, de gemeente, als de samenwerkingspartners ondersteunt en voldoet aan de landelijke eisen;
- Het huidige dienstverleningsniveau wordt gecontinueerd bij inwerkingtreding van de Omgevingswet.

Na inwerkingtreding zal de dienstverlening worden doorontwikkeld, die past bij de bedoeling van de wet en de kernwaarden van OVER-gemeenten (verbinding, de blik naar de buitenwereld, duidelijk, lenig en slagvaardig, hart voor publieke zaak, vertrouwen en verantwoordelijkheden).

Voor de implementatie van de omgevingswet worden de volgende kosten en financieringen opgenomen in het voorjaarsbericht 2023:

Verdeling gemeente 62/38:	
Incidentele kosten OZ via OVER	288.724,00
Kosten rechtstreek OZ	125.510,00
	414.234,00
Stand reserve per 01-01-2023 OZ Omgevingswet	312.934,00
Inzetten budget omgevingsplannen 62411/34607 2023	45.000,00
Incidenteel opnemen in begroting 2023	-56.300,00
Structurele kosten OZ via OVER	9.367,00
Structurele kosten via OZ	24.125,00
	33.492,00
Reeds opgenomen in begroting OZ 2023-2026 (62412/34:	49.300,00
Structureel overschot voor de structurele lasten:	15.808,00

Voorgestelde begrotingswijzigingen Kadernota 2024-2027

Toelichting

Geen wijzigingen voor de kadernota 2024-2027.

Programma 3 – Sociaal Domein



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.

Voorgestelde begrotingswijzigingen voorjaarsbericht 2023

				Voorjaars bericht 2023	Kadernota 2024-2028				
Programma	p&c	Product + naam	spec	2023	2024	2025	2026	2027	2028
3 Sociaal Domein	voorjaarsbericht	707 Gezondheid	noodzakelijk	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
		onontkoombaar		36.776	61.837	60.000	50.000	50.000	50.000
		719 WMO	noodzakelijk	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
		722 Jeugdhulp specialistisch	noodzakelijk	-427.600	-418.000	-383.000	-383.000	-383.000	-383.000
		723 Jeugdhulp lokaal	noodzakelijk	168.963	172.763	172.763	172.763	172.763	172.763
		730 Oekraïne	noodzakelijk	0	-	-	-	-	-
	Totaal voorjaarsbericht			-222.361	-183.900	-150.737	-160.737	-160.737	-160.737
	kadernota	707 Gezondheid	onontkoombaar	-	25.800	25.800	25.800	25.800	25.800
		719 WMO	noodzakelijk	-	91.432	91.432	91.432	91.432	91.432
		704 Inkomensvoorziening	noodzakelijk	-	24.447	24.907	27.684	27.665	27.665
Totaal kadernota			-	141.679	142.139	144.916	144.897	144.897	

Toelichting Voorjaarsbericht onontkoombaar

Product Volksgezondheid

Bijdrage GGD

Bij de GGD is een project GGD 3.0 geweest. Op basis hiervan is de conclusie getrokken dat er een incidentele impuls moet komen voor achterstallig onderhoud op het gebied van de bedrijfsvoering. In totaal is er een extra impuls van €3,1 miljoen nodig hiervoor, verdeeld over de jaren 2023 t/m 2025. Voor het jaar 2023 hebben we een 1^e begrotingswijziging ontvangen van de GGD. Het extra benodigde budget naar aanleiding van deze impuls bedraagt €36.776 voor Oostzaan

De andere 2 jaren van deze extra incidentele gelden, zijn verwerkt in de Kadernota 2024 van de GGD. Daarin zijn tevens structurele extra gelden opgenomen voor o.a. een Concerncontroller, een post Onvoorzien en loon- en prijsstijgingen. Deze incidentele en structurele zaken samen, betekenen voor Oostzaan voor het jaar 2024 een extra benodigd budget van €61.837, voor 2025 van €60.000 en vanaf 2026 €50.000 structureel.

De Begroting 2024 van de GGD vraagt om een verhoging van de GR taken van € 13.428 en een verhoging van de bijdrage aan Veilig Thuis € 12.372,- .

Toelichting Voorjaarsbericht noodzakelijk

Product WMO

Zoals door de raad is besloten wordt de respijtzorg door het Buitenhuis structureel opgenomen in de begroting 2023–2026. Voor het jaar 2023 vindt dekking plaats door een onttrekking aan de reserve Corona. In het voorjaarsbericht wordt structurele dekking gezocht voor de jaren 2024 en verder. We stellen hierbij dan ook voor om vanaf 2024 een structurele bijdrage van €8.500 aan het Buitenhuis te doen. Dit betreft een bijdrage voor de logeervoorziening. Er wordt nog gekeken of we een bijdrage kunnen doen voor de voorziening dagverblijf, welke wellicht bekostigd kan worden uit een specifieke rijksuitkering (de zgn. GALA-gelden).

Product Jeugd specialistisch

Specialistische inkoop jeugdhulp

Het budget voor de gecontracteerde GI's (Gecertificeerde Instellingen) voor de JBRA (Jeugdbescherming Regio Amsterdam), kan gebaseerd op de uitkomsten van de jaarstukken 2022, structureel met € 40.000 worden verlaagd, omdat minder kinderen worden behandeld.

Het budget voor Bovenregionale contractering kan gelet op de recente cijfers (maart 2023) met ingang van 2023 met €400.000 worden verlaagd. Jaarlijks zullen de budgetten worden gemonitord, het betreft een open-einde-regeling en het is een wettelijke verplichting om deze kinderen te helpen. We zullen de vinger voor het jaar 2024 en verder aan de pols moeten houden.

Product Jeugd lokaal

Jeugdteam

Het budget voor de kosten van het Jeugdteam worden structureel met €125.000 verhoogd. Dit komt omdat de verdeling van de kosten van het gezamenlijke Jeugdteam, dat Wormerland en Oostzaan samen hebben en financieren, opnieuw tegen het licht is gehouden. De verdeling van deze kosten gebeurt aan de hand van het werkelijke aantal kinderen dat door het Jeugdteam wordt begeleid, en wordt eens in de 4 jaar geactualiseerd. Op basis van de aantallen van de afgelopen jaren verandert de verdeling van 73% Wormerland / 27% Oostzaan, naar 66% WL / 34% OZ. Dit betekent derhalve een nadeel in de kosten voor Oostzaan.

Veilig Thuis

De bijdrage aan de GGD voor Veilig Thuis, dient op grond van de beoogde bijdrage voor 2023, structureel met €25.000 te worden verhoogd. Het betreft hier een uitbreiding van het aantal medewerkers bij Veilig Thuis, waarover regionaal bestuurlijk is besloten.

Centrum Jong

Het project Centrale Zorgverlener stopte vanuit het ministerie van VWS en heeft met gemeentelijke gelden een doorontwikkeling gemaakt, omdat we de inspanningen (en resultaten) niet wilden stopzetten. Daarom verschuiven we het budget van € 9.000 voor Gezond Opgroeien (product Volksgezondheid) naar het budget voor Centrum Jong (product Jeugdhulp lokaal).

Verrekening huurlasten Sociaal Plein Oostzaan en Wormerland

Het jeugdteam maakt gebruik van het sociaal plein. Hiervoor is een huurcontract afgesloten. De huuropbrengsten worden opgenomen binnen programma 5 op het

product Kunstgreep. De uitgaven worden binnen het jeugdteam en conform de nieuwe verdeelsleutel 66 / 34 % opgenomen in het budget.

Product Gezondheid

Overheveling budget subsidie Gezond Opgroeien

Het regionale project voor Gezond opgroeien, stopt per 2023. Het project Centrale Zorgverlener (via Centrum Jong) stopte vanuit het ministerie van VWS en heeft met gemeentelijke gelden een doorontwikkeling gemaakt, omdat we de inspanningen (en resultaten) niet wilden stopzetten. Daarom verschuiven we het budget van €12.000 voor Gezond Opgroeien (product Volksgezondheid) naar het budget voor Centrum Jong (product Jeugdhulp lokaal).

Product Oekraïne

Voor de opvang van de Oekraïense vluchtelingen zijn een tweetal declarabele financieringsstromen voor de gemeente. Er wordt onderscheid gemaakt tussen de aanlegkosten van de langdurige (10 jarige) opvanglocatie en de reguliere woon- en leefkosten. De raad heeft op 9 maart ingestemd met de aanschaf van de units (RV 23/16). De aanschaf van de units vallen onder de vergoedingen van het normbedrag vanuit het Rijk. De units worden afgeschreven in 3 jaar, conform de afspraken met het Rijk. Het Rijk betaalt 3 jaar het benodigde normbedrag.

Transitiekosten

Voor de aanpassingen van de beoogde locatie voor de plaatsing van de 32 woonunits is een businesscase opgesteld. Deze businesscase wordt voorgelegd aan het Rijk ter beoordeling en ter vaststelling. Deze businesscase is gebaseerd op de werkelijke kosten van de aanpassingen van het terrein, en worden budgettair neutraal opgenomen in het voorjaarsbericht.

Locatiekosten	€ 50.000,-
Bouw- en woonrijp maken	€ 1.212.200,-
Bijkomende kosten	€ 525.760,-
Inrichtingskosten	€ 119.872,-

Overige kosten	€ 466.637,-
Niet declarabele BTW	€ 367.422,-
Totaal declaratie Transitiekosten	€ 2.866.891,-

Normbedrag

Het aantal beschikbare overnachtingsplekken per persoon, per dag wordt gedeclareerd bij het Rijk. Hiervoor ontvangt de gemeente een normbedrag van € 83,- per gerealiseerde plek. Vanuit dit bedrag dienen alle kosten te worden gefinancierd, zoals overnachtingskosten en leefgeld, maar ook de aanschaf van de 32 units. Deze units worden aangeschaft in 2023 en afgeschreven in 3 jaar, conform de afspraak met het ministerie.

Huur opvangplekken	€ 513.333,-
Afschrijvingslasten	€ 256.667,-
Levens- en onderhoudskosten	€ 1.050.000,-
Uitgifte leefgeld	€ 300.000,-
Informele zorg	€ 608.434,-
Normbedrag ontvangst Rijk	€ 2.728.434,-

Tot 1 september 2023 worden de overnachtingsplekken ingehuurd bij VanderValk en diverse B&B. De planning van ingebruikname van de units is 1 september 2023. Hiervoor wordt nog een geschikte locatie gezocht. Vanaf dat moment vervallen de overnachtingskosten. Daarvoor in de plaats komen dan de afschrijvingslasten van de units.

Toelichting Kadernota noodzakelijk

Product POK middelen

Naar aanleiding van het eindverslag van de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) heeft de regering gelden beschikbaar gesteld aan o.a. gemeenten om rechtvaardige dienstverlening en goede rechtsbescherming te realiseren en de dienstverlening aan mensen in kwetsbare posities te verbeteren. Deze gelden zijn voornamelijk versterkt via de Algemene Uitkering (via de Decembercirculaire 2021 en de Meicirculaire 2022). Een deel van deze middelen is destijds wel gelabeld (apart gehouden), om na een opgesteld Plan van Aanpak beschikbaar te kunnen stellen. Van een ander deel (met name voor Versterking van Wijkteams), was destijds niet duidelijk dat dit betrekking had op de afhandeling van de Kindertoeslagaffaire. Dit gedeelte (totaal €24.447) is daardoor destijds niet gelabeld. Nadat medio 2023 de diverse teams van het Sociaal Domein de zogenaamde Doorbraakmethode hebben gevolgd, zal er een Plan van Aanpak worden geschreven hoe de dienstverlening op dit vlak verbeterd kan worden. Naar aanleiding hiervan kan het College dan de benodigde middelen specifiek beschikbaar stellen. Als voorloper daarop labelen we de overige ontvangen gelden binnen de Algemene Uitkering voor dit doel. Dit betreft een bedrag van €24.447 voor 2024, oplopend tot € 27.665 in 2027.

Product WMO

Het budget van het totale product WMO wordt geïndexeerd met het inflatiepercentage van 3,2%, zoals opgenomen in de begrotingsrichtlijnen.

Voor Wmo-subsidies die we verstrekken aan instanties als de SMD (Stichting Maatschappelijke Dienstverlening Za/Wa) en WWP (Welzijn Wonen Plus), achten we een stijging met 10% reëel, om zodoende de stijgende kosten van deze instanties voor arbeid, huisvesting en organisatie, te kunnen opvangen. Aangezien we in deze Kadernota 2024 overall een inflatiepercentage van 3,2% hanteren, betekent dit een extra stijging met 6,8% voor de Wmo-subsidies, hetgeen een structurele extra verhoging van €29.440,- per jaar betekent.

Programma 4 – Maatschappelijke participatie



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.

Voorgestelde begrotingswijzigingen voorjaarsbericht 2023

Programma	p&c	Product + naam	spec	Voorjaars bericht 2023	Kadernota 2024-2028				
4 Maatschappelijke participatie	voorjaarsbericht	701 Onderwijs	noodzakelijk	-	-	-	-	-	-
		701 Onderwijshuisvesting	noodzakelijk	25.000	32.900	18.900	18.900	18.900	18.900
		703 Sport	gewenst	9.000	-	-	-	-	-
			noodzakelijk	120.000	-	-	-	-	-
	Totaal voorjaarsbericht			154.000	32.900	18.900	18.900	18.900	18.900
	kadernota	701 Onderwijshuisvesting	noodzakelijk	-	12.360	12.360	12.360	12.360	12.360
		703 Sport	noodzakelijk	-	4.082	4.082	4.082	4.082	4.082
		706 Cultuur	noodzakelijk	-	6.898	6.898	6.898	6.898	6.898
				-	23.340	23.340	23.340	23.340	23.340
	Totaal kadernota			-	23.340	23.340	23.340	23.340	23.340

Toelichting Voorjaarsbericht noodzakelijk

Product Onderwijs

Noorderschool

In de begroting is reeds rekening gehouden met uitbreiding van de Noorderschool. Door wijziging in de uitvoering wordt de geplande uitbreiding gerealiseerd met semi-permanente bouw. Hierdoor wordt de begrote afschrijvingstermijn verkort van 60 naar 30 jaar. Hierdoor stijgen de jaarlijkse kapitaallasten met een bedrag van € 18.900,-. Daarnaast wordt de reeds begrote huur voor de tijdelijke huisvesting aangepast aan de nieuwe bedragen en termijnen als gevolg van de vertraging in het project.

Rietkraag

In de begroting 2023 is deels rekening gehouden met de nieuwbouw van de Rietkraag. Definitieve plannen zijn nog niet voor handen, het investeringskrediet blijft op hetzelfde nivo als waar in 2022 vanuit is gegaan. De indexatie van deze bouwkosten en de normbedragen wordt opgenomen in de begroting 2024.

Wel wordt op dezelfde rekenwijze het aantal vierkante meters uitgebreid van 1.250 m² naar 1.400 m² op basis van de normbedragen 2022 een extra investering van € 400.000,- . Dit leidt tot een extra kapitaallast van € 12.360,-.

Lokale onderwijstaken, onderwijsachterstanden

Vanuit het Rijk is een hogere beschikking 2023 voor deze taak ontvangen dan in onze begroting was opgenomen. Dit betreft een Specifieke Uitkering, waarvan we de werkelijk gemaakte kosten kunnen declareren en het restant terug moeten betalen (of deels meenemen naar een volgend jaar). Zowel het inkomstenbudget als het uitgavenbudget hiervoor, ramen we met € 38.398 bij naar € 70.447.

Product sport

Op het product sport wordt voor de jaren 2023 en 2024 rekening gehouden met dubbele kapitaallasten voor wat betreft de vervanging van de kunstgrasvelden als gevolg van versnelde vervanging. Door vertraging vindt de vervanging niet plaats in 2022 maar in 2023. Hierdoor vallen de begrote kapitaallasten in 2023 vrij ten gunste van de exploitatie. Deze worden in 2023 ingezet ter financiering van de externe kosten ter voorbereiding op de vervanging van de velden in 2023. Het betreft hier een budgettair neutrale wijziging voor de begroting 2023.

Product Sport en speelplaatsen

Speel- en ontmoetingstuin Dr.Boomstraat

Een initiatiefgroep rond het plantsoen aan de Dr.Boomstraat heeft in september 2022 een gesprek gehad met de burgemeester over een nieuw speelterrein. De oude locatie aan de Dr.Snijderstraat was al drie jaar eerder opgeheven ivm de bouw van het appartementencomplex. Bij de opheffing van het speelveld is toegezegd dat op een andere locatie een nieuwe speeltuin komt.

Bij een uitnodiging van de gemeente aan de omwonenden op 30 januari 2023 heeft een tiental bewoners gereageerd. Hier kwamen geen afwijzende reacties op het speelveld. Wel is aangegeven dat een eventueel speelveld een natuurlijke uitstraling moet krijgen, dat het

ook voor senioren een functie moet krijgen en dat het niet aantrekkelijk moet zijn voor hangjeugd.

Met het plaatsen van groenobjecten en een haag rondom het terrein, en het plaatsen van een viertal speelobjecten en verdere inrichting is het bedrag begroot op € 40.000,-. Dit kan bekostigd worden uit de reserve projecten en openbaar groen.

Speel- en ontmoetingstuin Rietschoot

Een initiatiefgroep rond het plantsoen aan de Rietschoot heeft in november 2022 ingesproken in de commissievergadering over een nieuw speelterrein. In de zuidkant van de wijk hebben kinderen namelijk geen mogelijkheid tot het bereiken van speeltoestellen zonder barrières van wegen of van water. Op het schoolplein van de Rietkraag is weliswaar mogelijkheid tot spelen maar dat is 's avonds niet of niet goed toegankelijk.

Bij een uitnodiging van de gemeente aan omwonenden op 23 januari 2023 hebben ca. 25 bewoners gereageerd. De reacties op een speelveld waren wisselend. Onderkent werd dat er weinig speelmogelijkheid is maar een aantal mensen willen dit niet voor de deur hebben. Uiteindelijk is een akkoord bereikt dat over een drietal veldjes een aantal speeltoestellen worden verspreid. Hier is wel aangegeven dat de toestellen een natuurlijke uitstraling moeten krijgen, dat de veldjes een groene herinrichting moeten krijgen en dat het niet aantrekkelijk moet zijn voor hangjeugd.

Met het plaatsen van een zestal speelobjecten en divers groen alsmede het verbinden en verkeersveilig maken van de terreinen is een bedrag begroot van € 80.000,-. Dit kan bekostigd worden uit de reserve projecten en openbaar groen.

Toelichting Voorjaarsbericht gewenst

Product Sport

Vanuit de sportclubs wordt een incidentele bijdrage gevraagd voor extra financiële ondersteuning voor de gestegen energieprijzen voor het jaar 2023. Dit bedrag is incidenteel opgenomen in het voorjaarsbericht 2023.

Voorgestelde begrotingswijzigingen Kadernota 2024-2027

Toelichting Kadernota noodzakelijk:

Product Onderwijshuisvesting

De investeringsbedragen, zoals reeds opgenomen in de meerjarenbegroting, ten behoeve van de uitbreiding van de Rietkraag zijn nog gebaseerd op oude normbedragen. Een aanpassing van de normbedragen is onontkoombaar bij de realisatie van de nieuwbouw. De nieuwe normbedragen verhogen het investeringskrediet, en leiden tot een verhoging van de kapitaallasten. Hiermee is nog geen rekening gehouden in deze kadernota.

Indexering Cultuur en sportsubsidies

De gemeente verstrekt diverse subsidies aan culturele instanties en aan sportverenigingen, zoals opgenomen in de subsidieverordening en zoals opgenomen in de programmabegroting. Voorgesteld wordt om deze subsidies conform het CPI index, zoals in de begrotingsrichtlijnen is opgenomen, te verhogen met 3,2 %, repsectievelijk € 4.082,- voor het product Sport en € 6.898,- voor de cultuursubsidies.

Programma 5 – Leefomgeving



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.

Voorgestelde begrotingswijzigingen voorjaarsbericht 2023

Programma	p&c	Product + naam	spec	Voorjaars bericht 2023	Kadernota 2024-2028				
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
5 Leefomgeving	voorjaarsbericht	603 Openbaar groen	noodzakelijk	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		605 Afval	noodzakelijk	65.000	-	-	-	-	-
		606 Riolerings	noodzakelijk	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
		608 Begraafplaats	gewenst	9.100	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
			noodzakelijk	100.000	-	-	-	-	-
		610 Gebouwenbeheer	gewenst	3.500	-	-	-	-	-
		9909 De Kunstgreep	gewenst	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
			noodzakelijk	44.621	20.621	20.621	20.621	20.621	20.621
		402 Openbare orde veiligheid	noodzakelijk	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		Totaal voorjaarsbericht		248.721	48.721	48.721	48.721	48.721	48.721
	kadernota	404 Veiligheidsregio	onontkoombaar	-	125.923	125.923	125.923	125.923	125.923
		502 Recreatie en toerisme	gewenst	-	21.400	21.400	21.400	21.400	21.400
			noodzakelijk	-	925	925	925	925	925
		605 Afval	noodzakelijk	-	-	-	-	-	-
		606 riolering	noodzakelijk	-	12.311	12.311	12.311	12.311	12.311
		610 Gebouwenbeheer	gewenst	28.000	6.958	6.958	6.958	6.958	6.958
		804 wegen en verhardingen	noodzakelijk	-149.722	-123.648	185.322	190.330	622.812	622.812
		9909 De Kunstgreep	gewenst	-	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
			noodzakelijk	-	-28.827	-28.827	-28.827	-28.827	-28.827
		402 Openbare orde veiligheid	noodzakelijk	-	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
		607 milieu	onontkoombaar	-	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000
		803 openbare verlichting	noodzakelijk	-	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		801 bruggen en kunstwerken	noodzakelijk	-	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		Totaal kadernota		-121.722	201.042	510.012	515.020	947.502	947.502

Toelichting Voorjaarsbericht noodzakelijk:

Product Openbaar groen

Onderhoudsbudget bomen

De kosten voor onderhoud van de bomen zijn gestegen, door de groei van de bomen (meer snoeien) maar ook door de stijging van de verwerkingskosten. Het budget is niet meer toereikend om voldoende onderhoud aan de bomen te plegen. Er wordt gewerkt met onderhoudscontracten, het budget dient te worden opgehoogd met € 20.000,-

Product Afval

Eind 2018 is de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval in Oostzaan opnieuw aanbesteed voor een periode van 2 jaar, met de optie om het contract 2 maal te verlengen met een jaar. Het huidige contract loopt tot 31 december 2023. De raad heeft middels raadsvoorstel RV22/72 voor de afvalverwerking besloten om het huidige systeem van afvalinzameling te continueren. Het hiervoor benodigde budget bedraagt € 40.000,-. Daarnaast wordt een budget gevraagd van een bedrag € 25.000,- voor de inventarisatie van de milieustraat. De milieustraat voldoet niet meer aan de huidige wettelijke eisen. Een herinrichting is noodzakelijk. Hiervoor dient een inventarisatie plaats te vinden van de noodzakelijke aanpassingen.

Product Riool

Door de hoge energiekosten verwachten we op basis van de werkelijke kosten in het 1^e kwartaal 2023, dat het jaarbudget voor energiekosten voor de rioolgemalen, opgehoogd moet worden met €40.000 dit jaar, tot bijna € 86.000,- Voor 2024 gaan we het weer opnieuw bekijken.

Omdat de lasten en baten van het product rioolbeheer worden vereffend met de egalisatievoorziening, ramen we deze hogere verwachte uitgaven van €40.000 om bij het opstellen van de jaarrekening aan deze voorziening te onttrekken. Dit heeft per saldo dus geen financieel effect op het begrotingssaldo voor 2023.

Product Begraafplaats

Het masterplan voor de begraafplaats, getiteld "door renovatie weer toekomstigbestendig" is door de raad op 2 februari 2023 vastgesteld (RV22/65 en amendement 23A05).

Voor de herinrichting en onderhoud van het oude gedeelte van de begraafplaats is een stappenplan opgesteld om het onderhoud in te lopen.

De kosten van het onderhoud zijn als volgt opgebouwd:

Renovatiekosten	€ 65.000,-
Extra herstel grafmonumenten	€ 30.000,-
Onderzoekskosten	€ 5.000,-
Totaal	€ 100.000,-

Het saldo van de reserve onderhoud begraafplaats per 31 december 2022 bedraagt € 108.756,-.

Product gebouwenbeheer

De gebruiker van de ambtswoning ervaart ruimtegebrek. Het voorstel is om een dakkapel te plaatsen en een schuurtje voor diverse opslag. Deze investering vermeerderd de waarde van woning, en wordt als investering toegevoegd aan de woning. Het betreft een aanpassing van € 35.000,- en wordt conform de financiële verordening afgeschreven in 10 jaar. De kapitaallasten worden verhoogd met een bedrag van € 3.960,-.

Voor 2023 is een veiligheidscheck voor het gemeentehuis en de ambtswoning noodzakelijk. Voor de uitvoering van de bestuurlijke taken is een regelmatige check van de risico's belangrijk. De kosten van de veiligheidscheck bedragen € 3.500,-.

Product De Kunstgreep

De budgetten van de Kunstgreep behoeven enkele bijstellingen. Een huurder heeft het huurcontact opgezegd per 1 juli, hierdoor dient het budget huurinkomsten te worden naar beneden bijgesteld met een bedrag van € 25.000,- voor 2023.

Voor het sociaal plein kan een structurele huurinkomst worden opgenomen voor de bezette uren van het jeugdteam op locatie Oostzaan, zijnde een bedrag van € 9.200,-.

Daarnaast zijn enkele budgetten ontoereikend voor uitvoering van de werkzaamheden, denk hierbij aan de kosten de uitkomsten van de aanbesteding van de schoonmaak € 7.500,-, weekendschoonmaak van de theaterzaal € 2.000,- en de stijging van de energielasten € 15.000,-.

Op basis van de uitkomsten, zoals opgenomen in de jaarrekening 2022 dient het budget voor de beheerder van de Kunstgreep te worden opgehoogd, als gevolg van de toename van het aantal weekenddiensten met een bedrag van € 14.000,-.

Uitvoeren beveiligingsscan gemeentehuis €3.500,-

Product Openbare orde en veiligheid, vaarregistratie

Met ingang van 2023 is de vaaroverlast in de APV opgenomen. Om de vaaroverlast te kunnen beperken, wordt met ingang van 2023 een vaarregistratie ingevoerd. Hiervoor wordt in 2023 een aanpassing gedaan in de legesverordening 2023. De vaarregistratie wordt budgettair neutraal ingevoerd. De kosten zijn gebaseerd op uren, stickers en een presentje voor de registratie. Het budget wordt budgettair neutraal ingevoerd met een budget van € 10.000,-.

Meld Misdaad Anoniem (MMA)

Al jaren kunnen burgers misdaad in anonimiteit melden bij de politie. Vanaf 2020 worden deze meldingen geanonimiseerd doorgezet naar de gemeente. Dit gebeurt via een beveiligde internetlocatie. Het inloggen op dit systeem brengt kosten met zich mee en deze kosten zijn tot op heden niet opgenomen in de budgetten. De wens is om dit wel te doen, zodat meer inzicht ontstaat over de financiële aspecten. Los van de kosten die dienen te worden betaald voor het gebruik van dit systeem is inflatiecorrectie ingebouwd. Benodigd budget is € 1.500,-.

BIBOB

Om ondermijning tegen te gaan kan de gemeente een advies vragen bij het landelijk bureau BIBOB. Dit is mogelijk nadat de gemeente een eigen onderzoek heeft gedaan naar mogelijke ondermijning. Het advies van het Landelijke Bureau BIBOB brengt kosten met zich mee.

De focus op ondermijning is hoog. De aanname is dat in de toekomst meer gebruik gemaakt dient te worden van het Landelijk Bureau BIBOB. Los van de bedragen is inflatiecorrectie ingebouwd. Benodigd budget is € 1.500,-.

Opruimen bootwrakken

In de gemeente zien we dat bootwrakken blijven liggen en dat eigenaren deze niet opruimen. De bootwrakken die op plekken liggen die voor onveilige situaties zorgen (voor mens en dier) worden bekeken door de boa's. Als de eigenaar niet achterhaald kan worden, ziet de gemeente zich genoodzaakt – in het kader van veiligheid – om deze wrakken te laten bergen. Hier gaan hoge kosten mee gemoeid, het benodigde budget bedraagt € 4.000,-

Product Milieu

REP (Regionaal Energiebesparingsprogramma)

In de begroting was voor 2023 en 2024 een jaarlijks bedrag van €10.000 opgenomen voor het Regionaal Energiebesparingsprogramma. Deze regeling is echter afgelopen, zodat we zowel de geraamde uitgaven, als de geraamde inkomsten (subsidie vanuit de Provincie, via regiogemeente Purmerend) van eveneens €10.000 per jaar, hierbij aframes. Dit betreft dus een budgettair neutrale wijziging.

Energiebesparingsakkoord

We hebben in 2022 een subsidie van de Provincie toegekend gekregen voor het Energiebesparingsakkoord Oostzaan. We krijgen deze subsidie (ad €19.064) in 4 jaar tijd uitgekeerd. De werkzaamheden worden door ODIJmond uitgevoerd. Hierbij nemen we in de begroting de jaarlijks te ontvangen bedragen van de Provincie op, en tevens dezelfde bedragen aan lasten, welke aan ODIJmond worden doorbetaald. Per saldo dus een budgettair neutrale wijziging.

Energie-armoede (SPUK)

Budgettair neutrale invoering van de energiearmoede. De ontvangen subsidies vanuit het Rijk worden besteedt in desbetreffend jaar en bij het opstellen van de jaarstukken afgerekend met het Rijk.

Toelichting Voorjaarsbericht gewenst

Product Begraafplaats

Softwareprogramma's t.b.v. begraafplaats

Wij vragen hierbij een krediet aan van € 7.500,- voor uitbreiding van een softwareprogramma om de administratie voor begraafplaatsen te verbeteren. Hiermee worden gegevens digitaal gebundeld en goed overdraagbaar bij personele wisseling of voor het aandragen van informatie naar de rechthebbende. Daarbij wordt het mogelijk om geografische gegevens te gebruiken in de administratie. Het betreft hier een (eenmalig) bedrag van € 7.500,- voor Oostzaan (dit is 50% van de totale benodigde investering, welke samen met Wormerland wordt gedeeld), en daarnaast jaarlijkse onderhoudskosten van € 1.600,- voor het software programma.

Voorgestelde begrotingswijzigingen Kadernota 2024-2027

Toelichting Kadernota onontkoombaar:

Product Openbare orde en veiligheid

In aansluiting op de ingediende begroting van de VRZW over de jaren 2024-2027 dient het budget jaarlijks met € 54.518,- te worden opgehoogd.

Product Milieu

Met ingang van 2024 worden de bodemtaken voor Oostzaan uitgevoerd door OD IJmond. Het budget dient te worden opgehoogd met een bedrag van € 39.000,- tot een bedrag van € 69.586,-. De reguliere bijdrage wordt met een bedrag van € 10.000,- geïndexeerd, op basis van de begroting OD IJmond 2024.

Toelichting Kadernota noodzakelijk:

Product Openbare orde en veiligheid

Op basis van de beleidsontwikkelingen, zoals opgenomen in de begroting 2024 van de VRZW en de kaderbrief van december 2022 wordt een extra bijdrage gevraagd van € 71.405,-.

De beschikbare capaciteit van de toezicht- en handhavende BOA organisatie is niet toereikend om aan alle taken te kunnen voldoen. Om efficiënt en voldoende invulling te kunnen geven aan de werkzaamheden in het kader van leefbaarheid en handhaving is de wens om de capaciteit van de BOA's te versterken en te verbeteren. De BOA organisatie wordt uitgebreid van 1,2 fte naar 3fte. Hiervoor is in het collegeprogramma voor 2023 een budget opgenomen van € 70.000,-. Naast de extra middelen vanuit de meicirculaire 2022 € 30.145,- is het noodzakelijk om dit budget € 70.000,- structureel toe te voegen aan het budget OOV.

Product Recreatie en toerisme

In het uitvoeringsprogramma Toerisme & Recreatie 2021-2024 zijn een aantal investeringen opgenomen. Met deze investeringen is nog **geen** rekening gehouden in de begroting 2023.

Conform de financiële verordening wordt deze investering afgeschreven in 5 jaar. Dit gaat dan leiden tot extra kapitaallasten van € 21.400,-.

Investeringsplan Toerisme & Recreatie 2021-2024

Rustplekken/uitkijpunten langs fiets- wandelroutes	€ 45.000
Kano-steigers/uitstapplekken Oostzanerveld	€ 20.000
Informatievoorziening Oostzanerveld	€ 5.000
Informatieborden bij historische plekken	€ 10.000
Bijdragen aan verbeteringen waterrecreatie	<u>€ 20.000</u>
Totaal investering	€ 100.000

Product Afval

De wijze van afvalinzameling op het gebied van in- of aanbesteden blijft voor de gemeente Wormerland en Oostzaan verschillend. Daarnaast worden ook nieuwe eisen gesteld aan het behalen van de vangdoelstelling voor wat betreft het aanleveren van

huishoudelijk afval. Uiteindelijk is de landelijke doelstelling hiervoor om maximaal 100 kilo huishoudelijk afval te realiseren, terwijl de gemeente Oostzaan over het jaar 2022 een gemiddeld op 188 kilo. Om dit te realiseren wordt voor de begeleiding van het proces afval een tweede medewerker afval aangesteld binnen OVER-gemeenten. Hiervoor dient het budget te worden opgehoogd met een structureel bedrag van € 50.000,- met ingang van 2024, indien het AB van OVER-gemeenten hiermee accoord gaat.

Product riolering

De hoge inflatie op onderhoudsbudgetten is ook van toepassing op de rioleringsbudgetten.

In 2023 wordt het nieuwe WRP (Water en RioleringsProgramma) opgesteld. Vooruitlopend hierop worden de onderhoudsbudgetten opgehoogd met € 12.311,- gelijk aan het inflatiepercentage van 3,2%, zoals opgenomen in de begrotingsrichtlijnen. In het kader van de kostendekkendheid worden deze aanpassingen doorgevoerd in het tarief van de rioolheffing.

Inflatie Onderhoudskosten verhardingen, openbaar groen, openbare verlichting, kunstwerken,

In de meerjarenbegroting 2023–2026 zijn diverse onderhoudsbudgetten opgenomen in de openbare ruimte. Gelet op de huidige markt en de stijging van de grondstofprijzen, worden de geplande onderhoudsbudgetten verhoogd met een indexatie van 3,2%, zoals opgenomen in de begrotingsrichtlijnen en conform de CPI index. Deze verhoging wordt veroorzaakt door de stijging van de onderhoudskosten en bouwmaterialen.

Wegen en verhardingen € 28.600,- inflatie

Bruggen en kunstwerken € 6.000,- inflatie

Openbare verlichting € 6.000,- inflatie

Product Kunstgreep

In het Voorjaarsbericht van OVER-gemeenten, welke het grootste gedeelte van het gemeentehuis huurt, zijn alle budgetten als gevolg van de hoge inflatie met 9,4% extra verhoogd. Dit geldt ook voor de huurbedrag van het gemeentehuis. Dit betekent een structureel hogere huur van € 28.827,- met ingang van 2024.

Toelichting Kadernota gewenst:

Product Kunstgreep

Voor de entree en de beveiliging van de Kunstgreep wordt onderzocht of er mogelijkheden zijn om een gast dame voor de Kunstgreep aan te stellen.

Product Gebouwenbeheer

Softwareprogramma's t.b.v. onderhoud gebouwen

We vragen hierbij een krediet aan van €25.000 voor de aanschaf van een softwareprogramma om gebouwinspecties en de Meerjarenonderhoudsplannen (MOPs) duurzaam, overzichtelijk en kosteneffectief te beheren. Het betreft hier een (eenmalig) bedrag van €25.000 voor Oostzaan (dit is 50% van de totale benodigde investering, welke samen met Wormerland wordt gedeeld), en daarnaast jaarlijkse onderhoudskosten van €3.000,- voor het software programma. Met de aanschaf worden de gegevens van de gebouwen digitaal gebundeld en goed overdraagbaar bij personele wisseling of voor het aanraken van informatie bij onderzoek naar gebouwen.

Programma 6 – Bestuur en organisatie



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.

Voorgestelde begrotingswijzigingen voorjaarsbericht 2023

				Voorjaars bericht 2023	Kadernota 2024-2028				
Programma	p&c	Product + naam	spec	2023	2024	2025	2026	2027	2028
6 Bestuur en organisatie	voorjaarsbericht	101 Bestuursorganen	onontkoombaar	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
		105 Burgerpart en comm	gewenst	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
			noodzakelijk	91.640	-	-	-	-	-
		113 Griffie	onontkoombaar	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		902 Belastingen	onontkoombaar	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		9901 Salaris en verg adm	noodzakelijk	49.603	7.102	7.102	7.102	7.102	7.102
		99580 Hpkpl OVER-gemeenten	noodzakelijk	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
			onontkoombaar	347.784	347.784	347.784	347.784	347.784	347.784
		903 Algemene uitkering	noodzakelijk	-	-	-	-	-134.993	-134.993
		Totaal voorjaarsbericht		591.527	457.386	457.386	457.386	322.393	322.393
	kadernota	113 Griffie	gewenst	-	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
			noodzakelijk	-	46.577	46.577	46.577	46.577	46.577
		9901 Organisatie algemeen	onontkoombaar	-	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Totaal kadernota		-	71.577	71.577	71.577	71.577	71.577	71.577	

Toelichting Voorjaarsbericht onontkoombaar:

Product Bestuur, college

De budgetten voor burgemeester en wethouders stijgen conform met de afspraken vanuit de CAO-Rijk, ter compensatie van inflatie. Het budget dient te worden opgehoogd met een bedrag van € 34.000,-. Dit bedrag is inclusief een bedrag van € 9.000,- aan WKR*.

Per 1 juni wordt een nieuwe full-time gemeentesecretaris aangesteld. Hiervoor dient het budget voor 2023 te worden opgehoogd met een bedrag van € 22.733,-, en structureel met een bedrag van € 7.102,-. Deze kosten voor de inhuur bedragen voor 2023 € 26.870,-.

Product Griffie en raad

De budgetten voor de griffie en de raad zijn al enkele jaren niet aangepast aan de inflatie. Deze verhogingen konden worden opgevangen binnen de overige budgetten van de griffie, maar dat is nu niet meer mogelijk. De budgetten dienen te worden verhoogd, ook gelet op de afdracht van de WKR* aan de belastingdienst.

Het budget voor de griffie wordt aangepast met €20.000 en de raadsvergoedingen met € 30.000. Deze bedragen zijn inclusief de afdracht van € 22.292 over het jaar 2022.

* WKR = Werkkostenregeling

Met de WKR mag je als werkgever een deel van het loon besteden als onbelaste vergoedingen. Dat deel heet dan ook de forfaitaire ruimte. Deze ruimte is gebonden aan regels, en bedraagt 3% van de totale loonsom voor 2023. Omdat de gemeente Oostzaan een lage loonsom heeft (alle ambtelijk personeel is in dienst van OVER-gemeenten) is deze vrije ruimte zeer beperkt en snel overschreden. Door de belastingdienst wordt dan een naheffing opgelegd.

Product belastingen

GR Cocusus

Op basis van de 1^e en 2^e begrotingswijziging 2023 van Cocusus, dient het budget voor de oplegging en invordering, zoals Cocusus voor ons uitvoert, structureel € 11.000,- te worden verhoogd.

Toelichting Voorjaarsbericht noodzakelijk:

Product Nieuwe website

De huidige website is in gebruik vanaf 1 juli 2015 en wordt vervangen in 2023. Het benodigde budget was begroot in 2022 en bedraagt € 100.000,-. Dit bedrag is door

middel van het najaarsbericht 2022 overgeheveld naar de reserve nieuwe website. In 2023 wordt het benodigde bedrag voor de website onttrokken aan deze reserve. Het saldo van de reserve bedraagt per 31 december 2022 € 91.640,-.

Product Algemene uitkering

De uitkomsten van de Septembercirculaire 2022 zijn reeds in de begrotingscijfers 2023 verwerkt. De decembercirculaire is nog niet in de begrotingscijfers 2023 verwerkt, en geeft de volgende budgetaanpassingen:

Decembercirculaire 2022

De uitkomsten van de Decembercirculaire zijn kenbaar gemaakt middels raadsbericht Z881430 dd. 31 januari 2023. De bedragen fluctueerden van €-96.571 tot €-106.000,-.

Effect decembercirculaire 2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bruto effect decembercirculaire 2022	228.629	-88.476	-98.222	-97.477	-97.757	-96.24
Claims:						
1 Energietoelage 2023 1e deel (€ 500 per huishouden laag inkomen)	-138.308					
2 Oekraïne: Leerlingenvervoer	-5.101					
3 Oekraïne: Meerkosten sociaal domein	-8.132					
4 Wet goed verhuurderschap		-8.095	-8.535	-8.919	-8.665	-8.60
Netto effect decembercirculaire 2022	77.088	-96.571	-106.757	-106.396	-106.422	-104.85

Product Algemene Uitkering maartbrief 2023

Eenmalige rijksbijdrage (uit extra nieuwsbrief Pauw maart 2023)

Het Rijk heeft aangegeven dat met gemeenten en provincies gewerkt wordt aan een nieuwe financieringssysteem vanaf 2026. In aanloop daarnaartoe heeft het kabinet in de septembercirculaire 2022 eenmalig € 924 miljoen in 2026 voor de algemene uitkering beschikbaar

gesteld. De gemeenten zijn vervolgens in oktober 2022 door de provincies geïnformeerd over het standpunt in het kader van het financieel toezicht.

Het provinciaal standpunt in het kader van financieel toezicht luidt als volgt:

"We maken de inschatting dat de omvang van het inkomstenniveau van gemeenten, als gevolg van de toekomstige nieuwe financieringssysteem, minimaal zo hoog zal zijn als het niveau van 2026. Daarom staan we nu toe om gemeenten dit bedrag structureel mee te laten nemen in deze ramingen."

Het "ravijnjaar" 2026" wordt hiermee incidenteel (gedeeltelijk) gedempt in de septembercirculaire van 2022. De algemene uitkering in 2027 is nog wel lager dan in 2026 maar de provincie heeft toestemming gegeven om de inkomsten AU 2027 gelijk te ramen met 2026.

Dus we mogen onderstaande stelposten opnemen:

Begroting 2022-2027 algemene uitkering	2026	2027	Vershil 2026 en 2027
Key: Begroot 62910 i (Actuele begroting 2022+Actuele begroting 2023-2026)	16.213.611	16.078.618	
Totaal begroting 2022-2027	16.213.611	16.078.618	-134.993

Product griffie/kunstgreep

Audio Visueel systeem in de raadszaal:

De vervanging van het Audio Visuele systeem in de Raadszaal is noodzakelijk. Er zijn hiervoor 2 opties. De basisvervanging laat een te investeren bedrag van €122.688 zien in 2024, met jaarlijkse structurele kosten (kapitaallasten en onderhoud) van € 46.577 vanaf 2025.

Dit systeem kan worden uitgebreid met de mogelijkheid voor extra ondersteuning op 25 extra vergaderdagen. De kosten hiervan bedragen € 20.000 per jaar.

Toelichting voorjaarsbericht gewenst:

Product Communicatie

De advertentiekosten van het Kompas zijn geïndexeerd naar de inflatie. Daarnaast worden wekelijks de rubrieken op meer dan 1 pagina opgenomen in het Kompas. Hiervoor wordt het budget aangepast met € 5.000,-.

Voorgestelde begrotingswijzigingen Kadernota 2024-2027

Toelichting Kadernota onontkoombaar

Product Organisatie Algemeen, bijdrage aan Stichting Rijk

Van deze GR ontvangen we bijna nooit een Kadernota of Jaarrekening. De Begroting wordt altijd in een laat stadium ontvangen. Wel is een aankondiging ontvangen voor de gestegen loonkosten.

Programma 40 – Mutaties in reserves

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.



Voorgestelde begrotingswijzigingen voorjaarsbericht 2023 en kadernota 2024-2027

			Voorjaars bericht 2023	Kadernota 2024-2028				
p&c	Product + naam	spec	2023	2024	2025	2026	2027	2028
99 Reserve	99400 Reserve omgevingswet	noodzakelijk	-312.934	-	-	-	-	-
	99400 Reserve corona	noodzakelijk	-8.500	-	-	-	-	-
	99400 reserve projecten	noodzakelijk	-120.000	-	-	-	-	-
	99400 reserve begraafplaats	noodzakelijk	-100.000	-	-	-	-	-
	99400 reserve website	noodzakelijk	-91.640	-	-	-	-	-
Totaal voorjaarsbericht			-633.074	-	-	-	-	-
Totaal 99 Reserves			-633.074	-	-	-	-	-

Toelichting

De geplande uitgaven ten behoeve van de nieuwe website, vervangen speelterreinen en het buitenhuis (2023) zullen worden gefinancierd ten laste van de hiervoor aanwezige bestemmingsreserves.

STAAT VAN RESERVES

Programma Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2023	VJB/KN Toevoeging 2023-2027	VJB/KN Onttrekking 2023-2027	Boekwaarde 31-12-2027
Verkiezingen	4.707	7.845		12.552
Nieuwe website	91.641		91.641	0
Programma Dienstverlening	96.348	7.845	91.641	12.552
Duurzaamheid	312.934			312.934
Omgevingswet	357.772		312.934	44.838
Programma Ruimtelijke ontwikkeling	670.706	0	312.934	357.772
Reserve Corona	101.825		8.500	93.325
Noodfonds armoede	150.000			150.000
Reserve Hospice	10.000			10.000
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	320.000			320.000
Programma Sociaal Domein	581.825	0	8.500	573.325
Initiatieven voor en door jongeren	0			0
Jongerenbeleid	0			0
Programma Maatsch. participatie	0	0	0	0
Gebouwenbeheer	501.481		120.000	381.481
Projecten en openbaar groen	412.310			412.310
Reserve Infrastructuur	25.000			25.000
Asfalteren Zuideinde	0			0
Egalisatiereserve baggeren	88.930			88.930
Afkoop onderhoud begraafplaats	108.756		100.000	8.756
Reserve inrichting theaterzaal	37.000	92.500		129.500
Reserve sporttoestellen Greep	8.000	20.000		28.000
Reserve onderhoud bruggen	169.071			169.071
Programma Leefomgeving	1.350.548	112.500	220.000	1.243.048
Algemene reserve	1.699.112	1.830.000		3.529.112
Zelfevaluatie/bestuurlijke toekomst	0			0
Reserve Kwaliteitszorg	8.000			8.000
Aanbesteding datacenter	25.877			25.877
Wachtgeld huidige wethouders	41.587			41.587
Programma Bestuur en organisatie	1.774.576	1.830.000	0	3.604.576
Geplande standen reserves:	4.474.003	1.950.345	633.075	5.791.273

Hulpkostenplaats OVER-gemeenten



Voorgestelde begrotingswijzigingen voorjaarsbericht 2023

Toelichting

Bijdrage aan OVER-gemeenten

Vanuit het Voorjaarsbericht 2023 van de GR OVER-gemeenten, komt een structureel hogere bijdrage voor de beide gemeenten aan OVER-gemeenten, gebaseerd op een viertal zaken:

CAO verhoging:

Inmiddels is de CAO voor gemeente-ambtenaren afgesloten, welke hoger is dan het in de begroting 2023 opgenomen inflatiepercentage voor lonen (reeds rekening gehouden met 3,6%). Het verschil hiertussen bedraagt € 572.676,- en komt voor 38% voor rekening van Oostzaan ad € 217.616.

Inflatie 2023

Daarnaast wordt voor de overige budgetten van OVER-gemeenten een hogere werkelijke inflatie verwacht, dan de in de begroting 2023 opgenomen prijsindex van 2,2%. Er is in het Voorjaarsbericht uitgegaan van de werkelijke inflatie over 2022, zijnde 11,6%. Het verschil van 9,4% is als verhoging van de budgetten voor Automatisering, Huisvesting, Kantoorkosten en Overige kosten, opgenomen. Dit is in totaal €284.431, wat eveneens voor 38% voor rekening van Oostzaan komt, zijnde €108.084.

Uitkomsten HR21

En tenslotte is er in 2022 voor 16 medewerkers een hogere salaris-inschaling geweest, naar aanleiding van het zogenaamde HR21-functiewaarderingssysteem. In totaal betekent dit hogere lasten van €46.225 totaal. De bijdrage van Oostzaan stijgt met 17.566,-.

Overige

Kleine verschillen op het gebied van automatisering en kantoorkosten € 11.731,- waarvan 38% voor Oostzaan, ad € 4.458,-.

In totaal betekent dit een hogere structurele bijdrage aan OVER-gemeenten van €347.784,-.

Toelichting OVER-gemeenten Voorjaarsbericht 2023

In de begroting 2022 van OVER-gemeenten was rekening gehouden met een inflatiepercentage van **1,4%** voor de materiele lasten. Dit betreft het inflatiecijfer 2022, welke door het CPB is gepubliceerd in maart 2021, ten tijde van het opstellen van de begroting 2022.

Omdat het werkelijke inflatiecijfer over het lopende jaar 2023 nog niet bekend is, maken wij gebruik van het werkelijke inflatiecijfer van 2022. Deze is inmiddels gepubliceerd door het CPB en is **11,6%**. Het verschil tussen het inflatiecijfer waarmee rekening is gehouden in de begroting 2023 en het werkelijke inflatiecijfer 2022 is **9,4%**.

Inflatie CPB-prognose (hicp)	2023
Begroot 2023	2,2%
Werkelijk 2022	11,6%
Afwijking (inflatiecorrectie)	9,4%

Financieel gezien zal het verschil tussen de begrote en werkelijke inflatie van 2022 structureel moeten worden meegenomen in de meerjarenbegroting. Met andere woorden: door de stijging in 2022 is ook in de begroting 2023 te weinig inflatie meegenomen om de lastenstijging te kunnen dekken. Om dit recht te trekken zal in de begroting 2023 een inflatiecorrectie over het jaar 2022 worden toegevoegd.

Voor Oostzaan betekent dit een extra inflatiecorrectie van € 317.676 over het jaar 2022, structureel op de bijdrage vanaf 2023.

In het voorjaarsbericht van OVER is de volgende begrotingswijziging opgenomen:

Omschrijving	Begroting 2023 <i>primair</i>	CAO en inflatiecorrectie <i>structureel</i>	Mutaties 2023 <i>structureel</i>	Resultaat 2022 <i>incidenteel</i>	Begroting 2023 <i>aangepast</i>
Lasten bedrijfsvoering					
Personeel	€ 15.212.624	€ 572.676	€ 46.225	€ 678.995	€ 16.510.520
Transitiebudget	€ 500.000	€ -	€ -	€ -	€ 500.000
Automatisering	€ 1.663.490	€ 141.073	€ 11.660	€ 200.000	€ 2.016.223
Huisvesting	€ 726.720	€ 66.841	€ -	€ 52.000	€ 845.561
Kantoor	€ 185.838	€ 17.093	€ 23.848	€ 90.000	€ 316.779
Overig	€ 796.073	€ 59.424	€ -23.777	€ 425.000	€ 1.256.720
Totaal aan lasten	€ 19.084.744	€ 857.107	€ 57.956	€ 1.445.995	€ 21.445.803
Baten bedrijfsvoering					
Personeelsbaten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Wet Open Overheid WL *	€ 105.000	€ -	€ -	€ -	€ 105.000
Wet Open Overheid OZ *	€ 100.000	€ -	€ -	€ -	€ 100.000
Bijdrage WL (62%)	€ 11.705.442	€ 531.406	€ 35.933	€ -	€ 12.272.781
Bijdrage OZ (38%)	€ 7.174.303	€ 325.701	€ 22.023	€ -	€ 7.522.027
Totaal aan baten	€ 19.084.744	€ 857.107	€ 57.956	€ -	€ 19.999.808
Mutaties reserves	€ -	€ -	€ -	€ 1.445.995	€ 1.445.995
Totaal mutaties reserves	€ -	€ -	€ -	€ 1.445.995	€ 1.445.995
Resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
* de vergoedingen voor de WOO die de gemeenten ontvangen van het rijk worden gereserveerd voor OVER					

Overzicht gemeenschappelijke regelingen

Gemeenschappelijke Regelingen (GR-en)

We nemen zoveel mogelijk de financiële effecten op van de Gemeenschappelijke Regelingen waarin Oostzaan participeert. Hieronder vindt u een overzicht van al deze GR-en. Voor de GR-en waarvan we inmiddels een Kadernota 2024, dan wel Begroting 2024 hebben ontvangen, zijn de desbetreffende bedragen ingevuld, en verwerkt in deze Kadernota.

Gemeensch.Regeling	Reeds begroot	Effect Begr.wijz.2023	Effect KN 2024	Effect BG 2024
1) GGD				
2) Cocensus	219.000	11.000	0	230.000
3) VRZW	726.909	0	125.923	852.832
4) ODJmond				
5) OVER-gemeenten	7.174.303	347.724		7.522.027
6) Twiske Waterland				
7) Stichting Rijk				

Wat verder op ons afkomt

Wat verwachten we verder nog?

Hieronder volgen een aantal zaken, waarvan we wel weten dat er iets gaat komen, maar waarvan de financiële uitkomsten nog niet bekend zijn op het moment van opstellen van dit Voorjaarsbericht en kadernota.

Nog te ontvangen Meicirculaire 2023

Eind mei/begin juni a.s. verwachten we de Meicirculaire 2023 van het Ministerie BZK. De financiële doorrekening volgt dan zo spoedig mogelijk daarna. Eind maart 2023 hebben we van Inergy (Pauw), het bedrijf dat voor ons de vertaling van de circulaires verzorgt, een nieuwsbrief ontvangen, met hierin een hele VOORLOPIGE schatting van wat we in de Meicirculaire onder andere zouden kunnen verwachten. In de Najaarsnota 2022 heeft het kabinet aangekondigd een extra prijsbijstelling over 2022 uit te keren in verband met de uitzonderlijke prijsstijgingen voor 2022. Het Rijk beslist hierover in zijn Voorjaarsnota 2023 en de verdeling wordt in de Meicirculaire 2023 bekend gemaakt. Tot die tijd blijft het onzeker of de gemeenten achteraf het hogere accres voor loon- en prijsontwikkeling (LPO) van uitkeringsjaar 2022 krijgen. Het CPB (Centraal Planbureau) heeft op 9 maart 2023 het Centraal Economisch Plan (CEP) 2023 gepubliceerd. Op basis hiervan heeft Inergy een **voorlopige schatting** gemaakt van hoe de compensatie over 2022, en de ontwikkeling van het accres over de jaren 2023 t/m 2027 zich zouden kunnen ontwikkelen. Dit hebben ze gedaan omdat gemeenten bezig zijn met het opstellen van hun meerjarig financieel beeld, en het daarin belangrijk is om een idee te hebben hoe dat er ongeveer uit zou kunnen zijn, met inbegrip van de eerdere toezeggingen van het Rijk.

Hoewel dus nog echt niet zeker, zijn dit de uitkomsten voor Oostzaan van deze **voorlopige schatting**:

OOSTZAAN

toename AU prognose 2023 a.g.v. loon- en prijsstijgingen

JAAR	Effect 2023 LPO
2023	76.166
2024	251.935
2025	449.649
2026	531.823
2027	559.383

*) LPO = Loon- en Prijsontwikkeling

Bovenstaande bedragen zijn gebaseerd op loon- en prijsstijgingen als gevolg van de hoge inflatie. Deze bedragen worden dus pas in de begroting verwerkt na het verschijnen van de meicirculaire 2023.

Naast de hierboven opgenomen bedragen voor loon- en prijsindexatie verwachten wij in de meicirculaire 2023 ook een aanpassing in positieve zin van het plafond voor de BTW compensatiefonds, alsmede een nieuwe stelpost ter compensatie van de jeugdzorg.

BCF	2023	2024	2025	2026	2027
Mogelijke stelpost BCF (mag max zo hoog zijn meest recente definitieve jaar)	147.969	147.969	147.969	147.969	147.969

Stelpost jeugdelden	2023	2024	2025	2026	2027
Mogelijke stelpost jeugd (hogere inkomsten)		515.963	338.534	130.233	79.843

Aanpassingen op de milieustraat op SKOON

Product milieustraat

Op de milieustraat worden de volgende handelingen verricht:

- beschikbaar stellen inzamelmiddelen
- laden en af-transport van de afvalstromen,
- terugplaatsen resp. wisselen van de containers,
- zorgen dat inwoners hun afval kwijt kunnen in de bakken,
- verwerken van diverse afvalstromen,
- aanleveren van enkele afvalstromen bij door de opdrachtgever gecontracteerde verwerkers

Echter de huidige milieustraat voldoet niet aan de nieuwe wettelijke eisen van inzameling. Diverse afvalstromen kunnen niet worden aangeboden. Hiervoor zijn aanpassingen nodig op de milieustraat, waarvan de financiële consequentie op dit moment nog niet in beeld kan worden gebracht.

Verduurzaming gemeentelijke gebouwen

Product Gebouwenbeheer, verduurzaming gemeentelijke gebouwen

In de raad van 9 maart 2023 zijn de meerjarenonderhoudsplanningen vastgesteld (RV 22/68). Deze onderhoudsplanningen voorzien in het onderhoud op de lange termijn. Met het verduurzamen van de gemeentelijke gebouwen is nog geen rekening gehouden in begroting.

Algemene uitkering

Product Algemene uitkering

Een aantal stelposten, zoals deze in eerdere begrotingen zijn opgenomen geweest, zijn vervallen bij het opstellen van de begroting 2023. Hieronder vielen stelposten op het gebied van de jeugdzorg en het BTW compensatieplafond. Afhankelijk van de uitkomsten van de meicirculaire kunnen voor deze posten weer stelposten worden opgenomen.

Algemene reserve



De Algemene reserve is onderdeel van het eigen vermogen van de gemeente. De Algemene reserve heeft als belangrijkste functie het vormen van een buffer voor financiële tegenvallers. Wanneer grote financiële risico's zich voordoen, dan belast dit de algemene reserve. Onder normale financieel-economische omstandigheden zal de algemene reserve van een gemeente altijd positief zijn. De omvang en ontwikkeling van de algemene reserve wordt hoofdzakelijk bepaald door het gemeentelijke rekeningresultaat.

De algemene reserve heeft een relatie met de risico's en de financiële weerstand. In de risicoparagraaf van de begroting 2023 en het hier aansluitende collegeprogramma wordt het weerstandsvermogen verhoogd naar een ratio van 1.0 naar 1.25. Het weerstandsvermogen is de buffer die minimaal benodigd is om financiële risico's en tegenvallers te kunnen opvangen.

Vastgestelde mutaties:	
Saldo per 31 december 2022	1.699.112
Bij: rekeningresultaat 2022 na resultaatbestemming	PM
Bij: dotatie aan Alg. Reserve conform collegeprogramma 2024 ratio 1.0	470.000
Bij: dotatie aan Alg. Reserve conform collegeprogramma 2025 ratio 1.0	710.000
Bij: dotatie aan Alg. Reserve conform collegeprogramma 2025 ratio 1.25	650.000
Nieuw begroot saldo Algemene Reserve per ultimo 2027	3.529.112

Paragraaf Corona



Bij het opstellen van dit voorjaarsbericht 2023 / Kadernota 2024-2027 gaan we ervan uit, dat de gevolgen van de coronacrisis geen invloed meer hebben op de begroting 2023 en meerjarenbegroting 2024-2027.

Per 31 december 2022 is het saldo van de coronacrisis € 101.825,- waarvan in 2023 een eenmalige onttrekking plaatsvindt van € 8.500,- ten behoeve van de bijdrage aan het Buitenhuis, alsmede de onttrekking in 2023 conform amendement 22A21 inzake het opstellen van het IHP in 2023 € 30.000,-.

Het restant van de coronareserve wordt niet ingezet, en kan dienen als buffer als onverwacht toch een (nadelig) effect plaatsvindt of nagekomen kosten uit 2022.

Paragraaf Oekraïne



Tijdelijke huisvesting voor Oekraïners in de gemeente Oostzaan

Het Rijk heeft in het eerste kwartaal van 2022 gemeenten de opdracht gegeven om eerst noodopvang voor Oekraïners te regelen om onmiddellijk voor de langere termijn een meer reguliere opvang. Hiervoor heeft het Rijk het staatsnoodrecht geactiveerd, waarmee burgemeesters meer bevoegdheden hebben gekregen om dit te regelen. Daarnaast heeft het Rijk een financiële compensatieregeling om deze opvang mogelijk te maken voor gemeenten getroffen.

In 2022 heeft de gemeente Oostzaan voor de opvang voor de langere termijn in samenwerking met de Regio Zaanstreek–Waterland een 32 tal woonunits gekocht. Deze woonunits worden geconfigureerd tot een 21 tal tijdelijke woningen en 1 serviceunit. De woonunits zijn bedoeld om voor minimaal 3 jaar in een meer normale huisvesting voor Oekraïners, die nu nog in noodopvanglocaties zijn ondergebracht, te voorzien. De woonunits zijn in het eerste kwartaal van 2023 geleverd en staan in opslag in Den Helder. De kosten voor de aanschaf en exploitatie van deze woonunits worden gefinancierd vanuit het normbudget dat de gemeente van het Rijk voor de opvang van Oekraïners ontvangt.

Om deze woonunits te kunnen plaatsen zijn binnen de gemeentegrenzen na een intensieve zoektocht uiteindelijk een drietal locaties op hun geschiktheid onderzocht. De locatie recreatieveld/sportveld gelegen voor het kantoor van het recreatieschap Twiske–Waterland aan de Twiskeweg is als meest geschikt beoordeeld. Een complicerende factor om de woonunits hier te kunnen plaatsen is dat de locatie is gelegen aan de rand van een natuurgebied dat onder Natura2000 regime valt. In 2023 wordt de ruimtelijke procedure opgestart om een tijdelijke bouwvergunning van maximaal 10 jaar te verkrijgen, op basis waarvan deze woonunits hier tijdelijk geplaatst kunnen worden. Onderdeel van deze procedure is dat er door het college een gedoogbesluit wordt genomen om al te kunnen starten met het bouw- en woonrijp maken van de locatie om de 21 tijdelijke woningen er te kunnen plaatsen alvorens de ruimtelijke procedure is doorlopen. De kosten die verbonden zijn met het geschikt maken van de locatie worden door het Rijk vergoed vanuit het hiervoor beschikbare transitiebudget. Hiertoe heeft de gemeente een financiële businesscase opgesteld.

Begrotingsrichtlijnen 2024



Inleiding

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

Beoogd resultaat

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

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

Beleid

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

Kostenontwikkeling

- Voor het jaar 2024 tot en met 2027 wordt rekening gehouden met 3,2 % inflatiecorrectie (opgave CPB–prognose van maart 2023) op uitgaven en inkomsten;
- Rekening is gehouden met een interne loonkostenstijging van 5,2 %. Dit is conform de begroting van OVER–gemeenten, waar de loonkosten van de ambtelijke organisatie in zijn opgenomen. Het betreft hier dus alleen de loonkosten van het bestuur van Oostzaan. Deze indexatie is noodzakelijk om periodieken, verhoging sociale lasten en pensioenlasten te dekken;
- Voor de gemeenschappelijke regelingen wordt aansluiting gezocht met de vernieuwde bijdrage. Prijsstijgingen hoger dan het inflatiepercentage, zijn slechts

opgenomen voor zover daar contracten, bestuurlijke afspraken of andere 'bewijsstukken' aan ten grondslag liggen;

- De begrotingen van de samenwerkingsverbanden en gemeenschappelijke regelingen dienen we uiterlijk 31 mei te hebben ontvangen, zodat deze kunnen worden verwerkt in de programmabegroting 2024-2027.

Renteontwikkeling

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

Overige

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

Gemeentelijke belastingen en retributies

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

Keuzemenu



In de raadsvergadering van 15 december 2022 is motie 22A28 aangenomen, waarbij het dit hoofdstuk tot het opnemen van voorstellen van keuzes en diverse informatie aan de Kadernota wordt toegevoegd.

Per programma zijn de producten van de gemeentelijke begroting opgenomen, waarbij een overzicht is gegeven in de wettelijke taken en de begrote financiële posten voor het jaar 2024.



Programma 1 Dienstverlening

Burgerzaken

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

De gemeente moet de basisregistratie personen (BRP), de burgerlijke stand, nationaliteitswetgeving, de Kieswet, de Paspoortwet en de Wegenverkeerswet 1994 uitvoeren. De gemeente is daarbij verantwoordelijk voor het:

- registreren van persoonsgegevens;
- opmaken van akten van geboorte, huwelijk, echtscheidingen en overlijden;
- sluiten van huwelijken en partnerschappen;
- organiseren van verkiezingen;
- afgeven van reisdocumenten, rijbewijzen en andere documenten;
- bijhouden van beveiligingsmaatregelen op dit taakveld;
- begeleiden van inwoners bij verzoeken om Nederlander te worden (naturalisaties).

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Nee, wel is er (enige) beleidsvrijheid in de hoogte van de leges. Dit mag maximaal 100% kostendekkend zijn. De uitvoering van de basisregistratie valt binnen de DVO met OVER-gemeenten. Hierbinnen is geen aanpassing mogelijk, om de huidige dienstverlening te waarborgen.

Wettelijke kaders:

- Paspoortwet
- Wet basisregistratie personen
- Wet rechten burgerlijke stand
- Besluit verwerking persoonsgegevens generieke digitale infrastructuur

Verkiezingen



Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

- organiseren van verkiezingen.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Nee, de verkiezingen worden georganiseerd binnen het bestaande budget voor externe kosten van € 30.000,-. De organisatie vindt plaats vanuit OVER-gemeenten.

Wettelijke kaders:

–Kieswet

Dienstverlening Algemeen

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

- BAG (basisregistratie adressen en gebouwen)
De BAG bevat gegevens van alle adressen en gebouwen in Oostzaan, zoals bouwjaar, oppervlakte, gebruiksdoel en locatie.
- BGT (basisregistratie grootschalige topografie)
De BGT is een grootschalige kaart van Oostzaan op 20 centimeter nauwkeurig mbt percelen, water, groen, gebouwen en wegen.
- Digitalisering

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Nee. Echter de uitvoering van de BAG is ondergebracht bij de gemeente Purmerend. Door de BAG-applicatie en het BAG-beheer bij Purmerend terug te halen en intern te beleggen bij OVER-gemeenten kunnen we efficiënter en slimmer te werk gaan, door de combinatie met de overige systemen binnen OVER-gemeenten. Dit wordt onderzocht en uitgewerkt in 2023. Wellicht is hier een financieel voordeel te behalen in 2023.

Wettelijke kaders:

–Wet basisregistratie adressen en gebouwen

- Wet basisregistratie grootschalige topografie
- Wet digitale overheid (Wdo)
- Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer
- Regeling voorzieningen Generieke Digitale Infrastructuur

APV en bijzondere wetgeving

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

- de gemeente moet zorg dragen voor een actuele APV (Algemeen Plaatselijke Verordening). De APV is in december 2022 vastgesteld.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Nee, wel is er (enige) beleidsvrijheid in de hoogte van de leges. Dit mag maximaal 100% kostendekkend zijn. In de gemeente Oostzaan zijn deze kosten, conform de begroting 2023 voor 28% kostendekkend.

Economische zaken



Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Deze taak is geen wettelijke verplichting.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Ja. Alle inzet voor economische ontwikkeling is meer dan wettelijk verplicht. We voeren uit wat er in de economische paragraaf van het Raadsprogramma 2022–2026 is opgenomen. Oostzaan is en blijft een aantrekkelijk vestigingsplaats voor bedrijven. We werken aan een goede relatie met en tussen bedrijven, eigenaren en investeerders. We formuleren gezamenlijke doelen en sluiten onze acties aan op die van de markt. We intensiveren

contacten tussen bedrijven, onderwijs en overheid om te zorgen dat inwoners duurzaam inzetbaar zijn en blijven op de arbeidsmarkt. Het budget voor economische zaken, conform de begroting 2023 bedraagt € 5.750,-. De formatie is onderdeel van de begroting OVER-gemeenten, hier kan niet direct een besparing worden gerealiseerd.

Omgevingsvergunningen

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

- bouw- en toezicht
- omgevingsvergunningen

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Deels. Naast de uitgaven van uitgaven voor constructieberekening-controles worden ook uitgaven gemaakt voor:

- Welstandscommissie
- Cyclorama's (luchtfoto's)

Er is er (enige) beleidsvrijheid in de hoogte van de leges omgevingsvergunningen. Dit mag maximaal 100% kostendekkend zijn. In de tarievennota 2023 is een percentage van 4,5% aan leges opgenomen van de bouwkosten. Dit percentage zal worden omgerekend tot een nieuw tarief binnen de nieuwe omgevingswet. In het kader van kostendekkendheid (2023 = 44% kostendekkend) kan het legestartief worden verhoogd.

Voor het jaar 2023 worden in de regio de volgende percentages toegepast:

Oostzaan	4,5%
Wormerland	7% met staffel van 0,5% vermindering per € 500.000 bouwsom
Landsmeer	3,11%
Zaandam	2,6%
Edam-Volendam	3,6%
Purmerend	3%

Wettelijke kaders:

- Omgevingswet
- Wet WABO (Weg algemene bepalingen omgevingsrecht)

Handhaving omgevingsvergunningen



Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

- handhaven bij ambtshalve geconstateerde overtredingen
- handhaven bij overtredingen waarop wordt gewezen via een verzoek tot handhaving van een (belanghebbende) burger
- opleggen van sancties

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Nee.

De gemeente handhaaft zelf, de ODIJ maakt voor ons rapportages. Hierbij wordt onderscheid gemaakt, de handhaving Wabo doet de gemeente, de handhaving milieu doet de Omgevingsdienst IJmond.

Wettelijke kaders:

- beginselplicht tot handhaving (jurisprudentie: ABRvS 2 oktober 2019, ECLI:NL:RVS:2019:3307)
- bestemmingsplannen;
- Wabo;
- Awb.

Totaaloverzicht Programma 1, zoals opgenomen in de primaire begroting 2023:

Financieel Overzicht					
Budget/jaar	Toegerek kst	Kapitaallasten	Uitgaven	Inkomsten	Begroting 2023
	lasten	lasten	lasten	baten	Totaal
Verkiezingen	27.233	0	30.000	0	57.233
Burgerzaken	656.268	0	75.234	154.278	577.224
Dienstverlening Algemeen	11.357	0	52.000	0	63.357
APV en bijzondere wetgevi	98.700	0	20.827	34.200	85.327
Economische zaken	13.900	0	5.750	0	19.650
Omgevingsvergunningen	393.205	0	105.920	220.000	279.125
Handhaving omgevingsverg	0	0	3.500	0	3.500
Totaal	1.200.663	-	293.231	408.478	1.085.416

Programma 2 Ruimtelijke ontwikkeling

Verkeer en vervoer

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Volgens de Planwet Verkeer en Vervoer zijn we verplicht om een samenhangend verkeer- en vervoerbeleid te voeren. Bij de uitvoering van verkeersmaatregelen houden we rekening met landelijke richtlijnen (CROW).

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Ja, de gemeente Oostzaan voldoet aan het wettelijk minimum, aangevuld met de volgende werkzaamheden:

- Verkeersveiligheidscampagnes
- Plaatsen laadpalen
- Verkeersonderzoeken en maatregelen treffen in het kader van verkeersveiligheid. In de begroting is hiervoor een structureel budget opgenomen van € 25.000,-.

Wettelijke kaders:

- Planwet Verkeer en vervoer

Ruimtelijke ordening



Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Op grond van de wet ruimtelijke ordening dient de gemeente gebiedsdekkend te beschikken over een structuurvisie die de gewenste ruimtelijke ontwikkeling aangeeft en over bestemmingsplannen die het feitelijke gebruik van alle gronden juridisch regelen. De terugkeercyclus van deze producten is tien jaar.

Per 1 januari 2024 treedt de nieuwe omgevingswet in werking. In 2023 zullen hiervoor alle benodigde werkzaamheden plaatsvinden, om de nieuwe wet in de organisatie te implementeren. De hiervoor benodigde budgetten zijn opgenomen in het voorjaarsbericht 2023.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Nee, we doen niet meer dan wettelijk verplicht.

Wettelijke kaders:

- Besluit Ruimtelijke Ordening (wet ruimtelijke ordening)
- Omgevingswet per 1 januari 2024

Grondexploitatie en terreinen

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

We hebben geen wettelijke plicht om gronden te verwerven, te bewerken en te verkopen voor het verwezenlijken van plannen en bestemmingen. Wanneer we dat wel doen is het verplicht hiervoor exploitatieplannen op te stellen.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Oostzaan heeft geen actieve grondexploitaties. Wel zijn er gesprekken met projectontwikkelaars over een aantal ontwikkellocaties voor woningbouw, bedrijven en natuur. De gemeente heeft hierin geen grondpositie. De gemeente en de projectontwikkelaar sluiten hiervoor een aantal overeenkomsten om de locaties verder te ontwikkelen. De gemeente Oostzaan heeft een beperkte voorraad strategische gronden als mogelijke ontwikkellocatie, waarbij minimaal budget-neutraal het uitgangspunt is..

Woonruimtezoeken



Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

We moeten zorgen voor voldoende huisvesting voor onze inwoners. Dat kan door samen met woningcorporaties te zorgen voor huurwoningen of door te zorgen voor voldoende koopwoningen of bouwgrond. Het woonbeleid stemmen we af met de regiogemeenten, de provincie, corporatie en huurdersverenigingen.

Op grond van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) en de Woningwet zijn we verplicht om vergunningen af te geven voor bouwactiviteiten en toezicht te houden op bouwveiligheid.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Nee

Wettelijke kaders:

- Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo)
- Woningwet

Erfpacht

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Erfpacht is het zakelijk recht dat de erfpachter de bevoegdheid geeft een onroerende zaak van een ander te houden en te gebruiken.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Nee, we volgen de wettelijke bepalingen. Er worden geen nieuwe gronden in erfpacht uitgegeven.

Wettelijke kaders:

De gemeente Oostzaan heeft de volgende erfpachtconstructies met de WOV (Woningbouw Oostzaanse Volkshuisvesting)

Complex	Kenmerk	Oppervlakte in m ²	Aantal woningen	gem. aantal m ² p. woning	Datum erfpacht	Boekwaarde
2a	GSV 438	2.250	8	281	1-1-1948	€ 4.780,12
2b	GSV 438	1.175	2	588	1-1-1949	€ 1.277,39
3	GSV 438	1.475	6	246	1-1-1950	€ 4.008,24
4	GSV 439	720	4	180	1-1-1951	€ 2.043,37
5	GSV 439	1.178	7	168	1-4-1951	€ 13.524,01
6	GSV 439	3.651	20	183	1-1-1955	€ 39.263,79
7	GSV 439	5.158	31	166	1-1-1956	€ 57.747,62
8	GSV 605	3.598	21	171	1-9-1957	€ 39.516,54
9	GSV 605	5.418	36	151	1-9-1958	€ 49.413,38
10	GSV 606	1.559	12	130	1-9-1959	€ 16.847,95
11	GSV 606	648	4	162	1-1-1960	€ 5.615,98
12	GSV 606	1.736	16	109	1-1-1960	€ 21.496,39

13	GSV 607	1.410	10	141	1-1-1961	€	14.091,35
14	GSV 607	1.062	7	152	1-4-1962	€	8.788,59
15	GSV 607	2.467	19	130	1-7-1963	€	33.906,00
	totaal	33.505	203	165		€	312.320,72

Verkoop van een of meerdere erfpachtcanons levert een boekwinst op, waarmee de Algemene Reserve kan worden versterkt.

Natuur en Landschap



Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

– Natuurterreinen (relatie met veiligheid, aansprakelijkheid)
Oostzaan heeft een bijzonder mooi landschap, Oostzanerveld en Twiske, waarvan we allen genieten. Het kenmerkt onze gemeente en maakt het een plezierige gemeente.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Ja. Binnen dit taakveld vallen onder andere:

- Behoud en subsidiering van Oostzanerveld
- Relatie met Verbonden partijen Landschap Waterland en Twiske
- Relatie met Laag Holland

Wettelijke kaders:

- Natuurbeschermingswet
- Flora- en faunawet

GBKN en kadasterkaarten (uitgaven BGT)

Basisregistratie Grootchalige Topografie

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

De Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT) is een digitale kaart van Nederland waarop gebouwen, wegen, waterlopen, terreinen en spoorlijnen eenduidig zijn vastgelegd. De kaart is op 20 centimeter nauwkeurig en bevat veel details, zoals je die in de werkelijkheid ook ziet. Denk aan bomen, wegen en gebouwen. Kortom: de inrichting van de fysieke omgeving.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Nee

Totaaloverzicht Programma 2, zoals opgenomen in de primaire begroting 2023:

Financieel Overzicht					
Budget/jaar	Toegerek kst	Kapitaallasten	Uitgaven	Inkomsten	Begroting 2023
	<i>lasten</i>	<i>lasten</i>	<i>lasten</i>	<i>baten</i>	<i>Totaal</i>
Woonruimteverdeling	6.814	0	22.000	0	28.814
GBKN en kadasterkaarten	20.442	0	52.542	0	72.984
Volkshuisvesting	11.357	0	2.500	0	13.857
Erfpacht	0	7.183	0	90.000	-82.817
Oostzanerveld	0	0	10.000	0	10.000
Ruimtelijke ordening	112.043	0	113.622	0	225.665
Grondexploitatie	73.022	0	0	0	73.022
Verkeer en vervoer	50.241	0	36.700	0	86.941
Totaal	273.919	7.183	237.364	90.000	428.466

Programma 3 Sociaal Domein

Integrale aanpak Sociaal Domein

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

We moeten zorgen voor toegang tot Wmo en Jeugdzorg, informatie en advies, bereikbaarheid en onafhankelijke cliëntondersteuning.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

De gemeente heeft vrijheid bij de uitvoering van deze wettelijke taken. We maken gebruik van het Wmo-loket, Centrum voor Jeugd en Gezin. Met ingang van 2021 zijn we gestart met de integrale aanpak waarbij het Sociaal team een brede aanpak hanteert (Jeugd, Werk & Inkomen en WMO). In de Kunstgreep is hiervoor de locatie van de bibliotheek omgebouwd tot sociaal plein.

Inkomensvoorzieningen % schuldhulpverlening



Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Dit is een wettelijke verplichting. Wat we moeten doen staat in de Wet gemeentelijke schulphulpverlening, de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW), de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ), het besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz) en het Minimabeleid.

We helpen inwoners aan het werk te gaan. Ook ondersteunen we (startende) ondernemers. Lukt dit niet? Dan zorgen we voor een bijstandsuitkering of een bedrijfskrediet.

De bijstandsuitkering is voor mensen die (tijdelijk) niet genoeg geld hebben om van te leven en ook niet in aanmerking komen voor een andere uitkering. Ook kunnen inwoners die (tijdelijk) afhankelijk zijn van een laag inkomen, extra geld krijgen voor bijzondere- en noodzakelijke kosten.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Bijzondere bijstand, kwijtschelding en schuldhulpverlening zijn verplichte taken. Er is vrijheid in de mate van uitvoering. Alle voorzieningen voor maatschappelijke participatie zijn

niet verplicht. We moeten ook de Wet gemeentelijke schuldhelpverlening (Wgs) uitvoeren. Deze wet verplicht ons mensen hulp te bieden bij financiële problemen.

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

Algemene bijstand, loonkostensubsidies, WWB-inkomensdeel, bijstandsbesluit zelfstandigen (BBZ), uitvoering IOAW/IOAZ, TOZO (tijdelijk karakter maar tenminste tm 2022), kwijtscheldingen gemeentelijke heffingen, schuldhelpverlening en maatschappelijk participatie.

De gemeente Oostzaan hanteert een bijstandsnorm van 110%.

Participatie

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Wat we moeten doen is opgenomen in de Participatiewet, de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) en de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ). Het doel van deze wetten is om zoveel mogelijk mensen, met of zonder beperkingen, zo snel mogelijk werk te laten vinden. We gebruiken hiervoor verschillende instrumenten: we zorgen voor beschut werk en aangepaste werkplekken, begeleiding op de werkvloer, we scheppen werkervaringsplekken, begeleiden bij re-integratie, training en scholing. We moeten de Wet sociale werkvoorziening (WSW) uitvoeren. De WSW is bedoeld voor mensen die door een lichamelijke, psychische of verstandelijke beperking niet onder normale omstandigheden kunnen werken. We moeten ervoor zorgen dat inwoners met een WSW-indicatie (in of via een sociale werkvoorziening) toch kunnen werken

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

We voeren alleen uit wat wettelijk verplicht is.

Binnen dit taakveld vallen onder andere: Re-integratie, bijzonder bijstand, armoedebeleid, sociale werkvoorziening en inburgering (nieuwe taak & wetgeving vanaf 2022), Trajectbegeleiding arbeidsbemiddeling, WSW.

WMO 1 (Algemeen, toegang en voorzieningen)



Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

We moeten ervoor zorgen dat mensen zo lang mogelijk thuis kunnen blijven wonen. We geven ondersteuning thuis via de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). We ondersteunen mensen die (tijdelijk) niet op eigen kracht zelfredzaam zijn.

Ook dragen we bij aan de zorg, ondersteuning en redzaamheid die inwoners nodig hebben om zo zelfstandig mogelijk in de samenleving mee te doen. Voorbeelden zijn:

- aanvullend openbaar vervoer;
- hulpmiddelen en onderhoud;
- woningaanpassingen;
- aanvullend openbaar vervoer;
- wijk- en maatschappelijke accommodaties en organisaties zoals Mee, Belsbus, SMD, SHO;
- ondersteuning van mantelzorgers en vrijwilligers;
- huishoudelijke hulp toelage
- informatie;
- hulp en advies;
- maatschappelijke opvang voor mensen met verschillende problemen, waaronder verslaving;
- overige voorzieningen voor gehandicapten, bijvoorbeeld een gehandicaptenparkeerkaart

Een inwoner kan ook een persoonsgebonden budget (pgb) krijgen. Hiervoor kan hij zelf een voorziening inkopen of zorgen dat de woning aangepast wordt.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Deels

De gemeente heeft vrijheid bij de uitvoering van deze wettelijke taken. We doen niet meer dan wettelijk verplicht, verschillen ontstaan in de mate waarop het algemene voorzieningenniveau is georganiseerd. De gemeente kiest ervoor dat de sociale basis van algemene voorzieningen goed is. Dit leidt op termijn tot minder uitgaven voor individuele en duurdere voorzieningen van Wmo en Jeugdzorg. Dit geldt ook voor informele hulp, mantel zorgondersteuning, vrijwilligersondersteuning, collectief vervoer en laagdrempelige ontmoetingsmogelijkheden in de Lishof.

We zijn verantwoordelijk voor zorg, ondersteuning en redzaamheid die inwoners nodig hebben om zo zelfstandig mogelijk in de samenleving mee te doen. Daarnaast zijn alle gemeenten wettelijk verplicht voor het aanbieden van vormen van opvang en beschermd wonen. De Wmo verplicht colleges met elkaar samen te werken. De centrumgemeente Zaanstad voert daarom de taken voor opvang en beschermd wonen uit. Met ingang van 2022 is iedere gemeente zelf verantwoordelijk voor de maatschappelijke opvang en beschermd wonen.

WMO 2 (resultaatgebieden)

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

De overheid vindt het belangrijk dat inwoners zelfredzaam zijn. Ook vindt zij het belangrijk dat iedereen mee kan doen in de samenleving. Als dat lastig is, hebben we de taak hierbij te ondersteunen. Dit moet zoveel mogelijk gebeuren in de eigen leefomgeving. Dit is vastgelegd in de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). Het gaat dan om:

- individuele begeleiding en dagbesteding;
- huishoudelijke verzorging;
- ondersteuning bij financiën;
- dagbesteding;
- aanvullend maatwerk;

Een inwoner kan een persoonsgebonden budget (pgb) aanvragen. Hiervoor kan hij zelf een voorziening inkopen. De ondersteuning vanuit de gemeente is maatwerk. We kijken per persoon wat passend is.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Nee

Jeugdzorg (vrije en niet toegankelijke hulp)



Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

We zijn verantwoordelijk voor alle vormen van jeugd- en opvoedhulp. Bijvoorbeeld hulp aan huis bij problemen in het gezin. We zijn ook verplicht om jeugdhulp en ondersteuning te bieden aan jongeren met een beperking, stoornis, aandoening of opgroei problemen. Door de jeugdhulpplicht moeten we in ieder geval:

- jeugdigen adviseren welke hulp het beste past;
- samen met de jeugdigen de goede vorm van jeugdhulp kiezen;
- zorgen dat de gekozen jeugdhulp ook echt beschikbaar is.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

We voeren de Jeugdwet uit. Samen met de gemeenten in de regio Zaanstreek vormen we een eigen jeugdstelsel. De vrij toegankelijke jeugdhulp hebben we ingekocht door middel van het Jeugdteam (SPIRIT)

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

Persoonsgebonden budget Jeugd, niet vrij toegankelijke jeugdzorg, sturingsteam en expertteam jeugd.

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

In de Jeugdwet staat dat de we verantwoordelijk zijn voor de kinderscherming en de jeugdreclassering.

Ouders voeden hun kind op. Dat is hun recht en hun plicht. Soms komt de ontwikkeling van een kind in gevaar. Dan kan de kinderscherming helpen. Bijvoorbeeld door ouders te leren hoe zij hun kind moeten opvoeden of door een kind (tijdelijk) ergens anders te laten wonen.

Zodra een kind iets doet wat van de wet niet mag, dan krijgt het te maken met de jeugdreclassering. De jeugdreclassering begeleidt deze kinderen om ervoor te zorgen dat ze niet opnieuw in de fout gaan.

We moeten ook hulp inschakelen als binnen een gezin direct hulp nodig is. Dit kan wanneer een kind thuis niet meer veilig is of wanneer het gedrag van een kind onveilig is voor de omgeving. Soms lopen ruzies uit de hand of lopen kinderen weg van huis. In dit soort situaties kunnen mensen 24 uur per dag bellen voor hulp.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Nee.

Gezondheid

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

De gezondheid van inwoners verbeteren is een hele uitdaging. Hiervoor is een samenwerking met de GGD aangegaan. Speerpunten hierbij zijn alcohol, roken, diabetes, overgewicht, bewegen depressie en psychologische gezondheid.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Ja, maar dit valt onder de dienstverleningsovereenkomst met de GGD. Een bezuiniging op deze posten is niet mogelijk, gelet op het regionale verband.

Wettelijke kaders:

- wet publieke gezondheid
- zorgverzekeringswet
- wet langdurige zorg
- wet maatschappelijke ondersteuning (WMO)
- jeugdwet

Totaaloverzicht programma 3, zoals opgenomen in primaire begroting 2023:

Financieel Overzicht					
Budget/jaar	Toegerek kst	Kapitaallasten	Uitgaven	Inkomsten	Begroting 2023
	lasten	lasten	lasten	baten	Totaal
Sociaal domein Algemeen	0	0	0	0	0
Inkomensvoorziening	231.752	0	1.714.592	1.587.920	358.424
Participatie	197.508	0	346.379	0	543.887
Gezondheid	48.829	0	417.871	0	466.700
Mantelzorg en vrijw illigers	0	0	2.100	0	2.100
WMO	432.628	0	1.937.251	63.313	2.306.566
Jeugdhulp specialistisch	0	0	2.413.377	0	2.413.377
Jeugdhulp lokaal	143.948	0	684.935	0	828.883
Totaal	1.054.665	-	7.516.505	1.651.233	6.919.937

Programma 4 Maatschappelijke participatie

Openbaar Onderwijs

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Volgens de Wet op het primair onderwijs zijn we verplicht om te zorgen voor huisvesting van de basisscholen. Hiervoor maken we afspraken met de drie schoolbesturen. In 2023 stellen we een nieuw Integraal Huisvestingsplan 2023–2034 op.

We zijn verplicht bewegingsonderwijs mogelijk te maken. We zijn eigenaar van de gymzaal De Greep en huren de sporthal van Stichting Sporthal Oostzaan (SSO). Het beheer en onderhoud van de gymzaal de Greep komt voor onze rekening.

Ook moeten we zorgen voor passend onderwijs. De bedoeling hiervan is dat leerlingen met een achterstand zo veel mogelijk het reguliere onderwijs volgen.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

We voeren de lokale onderwijsagenda uit.

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

- Openbaar en bijzonder basisonderwijs,
- Onderwijsachterstanden,
- Bewegingsonderwijs
- Leerlingenvervoer.

Onderwijs huisvesting



Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Volgens de Wet op het primair onderwijs zijn gemeenten verantwoordelijk voor de huisvesting van de basisscholen. In 2023 wordt hiervoor een Integraal Huisvestingsplan 2024 opgesteld. De gemeente krijgt hiervoor een financiering vanuit het Gemeentefonds.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

We zijn samen met de betrokken schoolbesturen vertegenwoordigd in de beheerstichting van de brede scholen. De reden hiervan is dat behalve de basisscholen ook andere gebruikers, zoals kinderopvang, de gebouwen gebruiken.

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

- Huisvesting basisonderwijs,
- bijzonder onderwijs.

Onderwijsbeleid en leerlingenvervoer

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

De wettelijke taken van een gemeente voor onderwijs zijn:

- De gemeente zorgt voor voldoende openbaar onderwijs binnen de gemeente;
- De gemeente voert de leerplichtwet uit om schooluitval te voorkomen;
- De gemeente heeft een bestuurlijke rol bij Passend Onderwijs. In deze wet is geregeld dat leerlingen die het nodig hebben extra begeleiding krijgen;
- De gemeente regelt het vervoer voor leerlingen die elders passend onderwijs krijgen;
- De gemeente pakt onderwijsachterstanden aan bij peuters;
- De gemeente biedt onderwijs voor volwassenen aan.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Lokaal pakken we extra op:

- De gemeente overlegt met de drie schoolbesturen en de kinderopvangorganisaties over de Lokale Educatieve Agenda (LEA);
- De gemeente zorgt voor de inzet van combinatiefuncties voor sportactiviteiten op alle basisscholen;
- De gemeente voert de lokale onderwijsagenda uit met de 4 speerpunten. We werken hierbij samen met de kernpartners (onderwijs en kinderopvang) en de ketenpartners (zorg, sport, welzijn en cultuur);
- De gemeente pakt de laaggeletterdheid aan;

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

Bijzonder onderwijs, uitvoering leerplichtwet, voor- en vroegschoolse educatie, onderwijsachterstandenbeleid, leerlingenvervoer en peuterspeelzalen.

Sport

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Er is geen wettelijke verplichting. Er zijn wel relaties met de wetten in het sociaal domein en de Wet Publieke Gezondheid.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

We zetten de combinatiefuncties in op scholen om kinderen kennis te laten maken met bewegen en sport. Dit gebeurt samen met de scholen en de sportverenigingen. De overheid biedt de combinatiefuncties aan. We vragen hier jaarlijks een bijdrage aan. Deze wordt budgettair neutraal opgenomen in de begroting.

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

Sportverenigingen.

Speelplaatsen

Speel- en recreatievoorzieningen: Dit zijn geen wettelijk verplichte voorzieningen. Wanneer deze wel aanwezig zijn moet minimaal de veiligheid gewaarborgd zijn (bijvoorbeeld bij de speeltoestellen). Inspecties en onderhoud zijn een wettelijke taak.

Sportaccommodaties



De accommodaties voor sportbeoefening, zoals de sporthallen en de sportvelden, vallen onder de taakvelden.

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Het is geen wettelijke taak om sportaccommodaties te realiseren en in stand te houden.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

We zijn eigenaar van de gronden bij en onder publieke binnen- en buitensportaccommodaties.

De sportverenigingen zijn eigenaar van de opstallen. We geven subsidies aan sportverenigingen.

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

- Sportterreinen, met name de kunstgrasvelden van SST,
- Sporthallen SSO en de Greep



Cultuur

Hieronder vallen de activiteiten voor de bevordering van beeldende kunst, muziek, dans en toneel.

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Voor dit taakveld zijn geen wettelijke verplichtingen.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Ja.

Subsidieregister voor verenigingen

Bibliotheek

We hebben een budget voor de verzekering en het onderhoud van kunstwerken in de Kunstgriep. We ondersteunen het cultuurcentrum (inclusief de bibliotheek) met subsidie.

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

Subsidies, cultuureducatie, kunstwerken, beheer en onderhoud kunstobjecten.

Totaaloverzicht programma 4, zoals opgenomen in de primaire begroting 2023:

Financieel Overzicht					
Budget/jaar	Toegerek kst	Kapitaallasten	Uitgaven	Inkomsten	Begroting 2021
	lasten	lasten	lasten	baten	Totaal
Onderw ijs	15.217	222.981	581.234	164.801	654.631
Sport	53.012	207.964	137.352	26.241	372.087
Cultuur	33.760	0	215.538	0	249.298
Jongerenbeleid	28.505	0	74.000	0	102.505
Wijk en buurtgericht w erken	0	0	4.000	0	4.000
Kinderopvang	12.492	0	27.936	0	40.428
Peuterspeelzaal	0	0	18.000	0	18.000
Totaal	142.986	430.945	1.058.060	191.042	1.440.949

Programma 5 Leefomgeving

Beheer gebouwen en gronden

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

We zijn niet verplicht gebouwen of gronden in bezit te hebben. Als dat wel zo is, moeten we –net als andere eigenaren van gebouwen en gronden– voldoen aan bepaalde voorwaarden. Voorbeelden hiervan zijn wetten rondom de veiligheid van gebouwen en het gebruik van het gebouw of de grond. Als derden een gebouw of grond huren of gebruiken, regelen we dit goed in contracten.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

We hebben onroerende zaken in bezit. Het is daarom mogelijk om panden en gronden af te stoten. Dit wordt wel bemoeilijkt door de maatschappelijke functie van bepaalde panden.

Gebouwen

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

Gebouw	Staat van onderhoud en mogelijkheid tot verkoop
Centrum complex de Kunstgreep	Voldoende. Kan eventueel verkocht worden in verhuurde staat.
Brandweerkazerne Kerkstraat	Goed. Maatschappelijke voorziening, kan niet worden verkocht.
Ambtswoning Glazenmakerstraat	Voldoende. Kan verkocht worden indien nieuwe burgemeester andere woning heeft, waarbij rekening moet worden gehouden met het beperkte woningaanbod in Oostzaan.
Schoolgebouw de Kweekvijver, incl. noodlokalen	Oostzaan is alleen eigenaar van de noodgebouwen. Stichting SPOOR is eigenaar school
Schoolgebouw de Korenaar	geen eigenaar. Stichting AGORA is eigenaar school
Schoolgebouw de Noorderschool	geen eigenaar. Stichting SPOOR is eigenaar school

Gemeentewerf Skoon	Goed. Kan deels verkocht worden, waarbij de maatschappelijke functie van de milieustraat op andere wijze moet worden opgevangen. De opslag etc. van de buitendienst blijft benodigd.
Loods op de begraafplaats	Goed, kan niet verkocht worden.
De Kolk	Voldoende. Conform de opgenomen planning in de begroting 2023 is het pand met ingang van 2026 niet meer in gebruik en biedt mogelijkheden voor ontwikkeling van de grond.
Leliestraat, pand Oudheidkamer	Voldoende. Is maatschappelijke voorziening. Wordt gebruikt door Stichting, die geen geld hebben voor aankoop van het pand of huisvesting elders.
Sporthal de Greep (deel E)	Goed, Maatschappelijke voorziening. Kan eventueel verkocht worden tezamen met de Kunstgreep (één gebouw)
Pand de Vitaminebron Twiskeweg naast de schooltuinen	Goed. Maatschappelijke voorziening
Pand Werkom	Goed. Maatschappelijke voorziening, kan verkocht worden in verhuurde staat.
Schoolgebouw de Rietkraag	Geen eigenaar. Stichting SPOOR is eigenaar school
Kerktoeren	Goed, kan niet verkocht worden.
Diverse Loodsen Zuideinde 204/206	Staat van onderhoud is slecht. Het Radio 9 terrein is bestemd voor planontwikkeling en wordt verkocht.
Hoogspanningswoningen	Slecht/Voldoende. Na wijzigen van het bestemmingsplan en sloop van de panden, kunnen de gronden aan het Zuideinde en Kerkstraat worden verkocht of ingezet voor maatschappelijke doeleinden.

Wat moet de gemeente wettelijk doen?

Wanneer er in de gemeente een incident plaatsvindt worden de politie, brandweer en ambulancedienst ingezet. Bij een crisis of een ramp is er meer coördinatie nodig. Op dat moment treedt de regionale crisisbeheersingsorganisatie in werking. De gemeente is verplicht:

1. functionarissen te leveren voor de regionale crisisbeheersingsorganisatie;
2. functionarissen in de crisisbeheersing op te leiden en geoefend te houden;
3. Acute hulpverlening (ambulancetzorg, brandweertzorg en politiezorg) te garanderen doordeelname aan de veiligheidsregio.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

De gemeente en de gehele veiligheidsregio streeft naar een crisisorganisatie op hoog niveau. We voldoen hieraan door het regionale jaarplan opleiden, trainen en oefenen. Hiervoor is aansluiting gezocht met de veiligheidsregio Zaanstreek Waterland.

De bijdrage aan de Veiligheidsregio bedraagt voor het jaar 2023 € 727.359,-

Daarnaast worden de gebruikskosten van de brandweerkazernes vergoed aan de veiligheidsregio.

Gebruikskosten kazerne Kerkstraat Oostzaan 2023 € 10.750,-

Op deze bijdragen is het niet mogelijk om een bezuiniging door te voeren. De bijdrage is gebaseerd op de begroting van de gemeenschappelijke regeling en wordt vastgesteld door het AB, al dan niet met zienswijzen van de deelnemende gemeenten.

Openbare orde en veiligheid

Wat moet de gemeente wettelijk doen?

De gemeente heeft de regie bij het ontwikkelen en invoeren van het totale veiligheidsbeleid. Inbreuk op de openbare orde, leefbaarheid en veiligheid moet hiermee worden voorkomen. De sociale veiligheid en leefbaarheid moet hiermee worden verbeterd. Voor het onderdeel fysieke veiligheid neemt de gemeente deel aan de veiligheidsregio.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Voor het veiligheidsbeleid en de uit te voeren maatregelen werkt de gemeente samen met verschillende partijen.

De inzet van de BOA

Een buitengewoon opsporingsambtenaar (boa) is een ambtenaar met opsporingsbevoegdheid. Dat houdt onder andere in dat hij/zij mag onderzoeken of er

bepaalde strafbare feiten zijn gepleegd. Boa's mogen verdachten aanhouden, iemands identiteit controleren, processen-verbaal opmaken en boetes uitschrijven.

In de begroting 2023 is een structureel budget opgenomen van € 115.145,-. Daarbij komt een incidentele toevoeging aan het budget van € 70.000,-, conform het collegeprogramma.

Voor de aanpak van georganiseerde criminaliteit en ondermijning zijn we deelnemer aan het regionaal informatie en expertisecentrum (RIEC). budget € 9.500,-.

Recreatie en toerisme

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Deze taak is geen wettelijke verplichting. Een sterke lokale economie is voor de gemeente van groot belang. We willen een sterk ondernemersklimaat. We staan open voor nieuwe ideeën en (maatschappelijk) ondernemerschap. We werken voortdurend aan de ontwikkeling van de lokale economie en de werkgelegenheid.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Alle inzet voor economische promotie is meer dan wettelijk verplicht. Oostzaan heeft hiervoor een structureel budget opgenomen van € 25.000,-.

Binnen dit taakveld vallen onder andere alle recreatieve werkzaamheden, overleggen in de regio, toerisme, gesprekken met ondernemers.

Met het investeringsplan, zoals opgenomen in het uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie 2021-2024 is nog geen rekening gehouden in de begroting.

Wegen, verhardingen, kunstwerken, openbare verlichting in de openbare ruimte

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Volgens de wegenwet en de gemeentewet moeten we wegen en bermen in de gemeente onderhouden. In de wet staat ook dat wegen, bruggen, dijken, duikers (civiele kunstwerken) en openbare verlichting in goede staat moeten verkeren.

Volgens de Planwet Verkeer en Vervoer zijn we verplicht om een samenhangend verkeer- en vervoerbeleid te voeren. Bij de uitvoering van verkeersmaatregelen houden we rekening met landelijke richtlijnen (CROW).

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

De gemeenteraad heeft het onderhoudsniveau vastgesteld voor wegen, openbare verlichting, bermen, reiniging wegen. De mate van kwaliteit is beperkt tot het wettelijk minimum, op basis van een keuze van de gemeenteraad.

We hebben een inspanningsverplichting voor het bestrijden van gladheid.

De kunstwerken en bruggen, wegen en verhardingen en de openbare verlichting onderhouden we volgens een meerjarig onderhoudsplan, waarbij de budgetten jaarlijks op gelijk niveau zijn opgenomen. Schommelingen worden opgevangen door de bestemmingsreserve.

Waterbeheer, baggeren en beschoeiing

Onder dit taakveld valt het onderhoud van sloten en waterlopen. We zijn verplicht om ervoor te zorgen dat onze sloten op diepte blijven en niet dichtgroeien.

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Samen met het waterschap hebben we een wettelijke taak in het onderhoud van de sloten en waterlopen.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Het onderhoud wordt uitgevoerd volgens de eisen van het waterschap voor wat betreft het gemeentelijk water.

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

- baggeren,
- beschoeiingen
- walkanten onderhouden

Openbaar groen



Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Openbaar groen: We zijn wettelijk verplicht de leefomgeving veilig te onderhouden. De manier waarop dat moet gebeuren schrijft de wet niet. De gemeenteraad bepaalt het kwaliteitsniveau van het onderhoud. Omdat we eigenaar van de bomen moeten we hierbij zorgen voor een veilige situatie.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Openbaar groen: In het beeldkwaliteitsplan (Beheren op niveau) spraken we af hoe de openbare ruimte eruit moet zien. De gewenste kwaliteitsniveaus voor het onderhoud van de openbare ruimte zijn hierin vastgelegd. Er wordt gewerkt aan kwaliteitsnivo B. Er wordt gewerkt conform het vastgestelde beheersplan openbaar groen, zoals vastgesteld in 2021.

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

Openbaar groen en plantsoenen, hondenuitlaatvoorzieningen, snippergroen, volkstuinten, onderhoud bomen.

Ook de verhuur van diverse perceeltjes snippergroen worden opgenomen onder het product openbaar groen.

Riolering

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Onze taken voor riolering zijn vastgelegd in de Waterwet en Wet Milieubeheer. Het stedelijk waterbeheer draagt bij aan de volksgezondheid en leefbaarheid (droge voeten). We moeten afvalwater, regenwater en grondwater doelmatig inzamelen en transporteren. Het grootste deel van het systeem bestaat uit riolering. De rest loopt via greppels en sloten.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Het beleid in de richtlijnen waarbinnen de gemeente het rioolstelsel beheerd en onderhoud, is opgenomen in het GRP (Gemeentelijk Rioleringsplan 2018–2023).

In 2023 wordt een nieuw GRP voor de periode 2024–2030 opgesteld.

Landelijk is de gemiddelde rioolheffing voor huishoudens in 2023 gestegen met 3,6 procent (7,35 euro) ten opzichte van 2022. In Oostzaan is de rioolheffing 2023 gestegen met 2,2%.

Op dit product zijn geen bezuinigingen mogelijk. Een verlaging van de kosten leidt tot een verlaging van de rioolbelasting aan de burgers.

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

Riolering, rioolaansluitingen, pompgemalen en bergbezinkbassins, onderhoud overstortsloten.

Regio

In de regio worden voor 2023 de volgende tarieven voor de rioolbelasting opgelegd:

Gemeente	Éénpersoonshuishouden	Meerpersoonshuishouden
	euro	euro
Amsterdam	160	160
Edam-Volendam	216	216
Landsmeer	234	234
Oostzaan	337	337
Purmerend	200	200
Waterland	152	183
Wormerland	262	262
Zaanstad	291	291

Gemeente Oostzaan is de duurste in de regio, dit komt mede door veel niet onderheid riool waardoor de onderhoudskosten hoog zijn. Door middel van de MIP projecten zal dit in de toekomst veranderen, komt er meer onderheid riool, waardoor de onderhoudskosten zullen afnemen.

Afval

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

De gemeente is verantwoordelijk voor de inzameling van huishoudelijk afval en zwerfafval. Wet milieubeheer en landelijke en gemeentelijke inzet op VANG-doelstelling.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Goed gescheiden afval is makkelijker te recyclen dan afval dat niet wordt gescheiden. Ongeveer 60% van al het huishoudelijk afval wordt nu gescheiden. De overheid wil dit verhogen naar 75% . Door communicatie en educatie proberen we de hoeveelheid afval te verminderen. Gemeenten worden geacht te voldoen aan de VANG (Van Afval Naar Grondstof)-doelstelling, waarbij 100 kilo restafval per inwoner per jaar wordt ingezameld.

Dit is niet gehaald. In Oostzaan wordt gemiddeld 188 kilo restafval ingeleverd. Hierdoor stijgen de kosten van afvalinzameling en de kosten van afvalverwerking.

Landelijk gezien is de gemiddelde afvalstoffenheffing voor huishoudens over het jaar 2023 gestegen met 3,8 procent ofwel € 12,18. In Oostzaan is het tarief voor de afvalstoffenheffing in 2023 met 2,2% gestegen.

Op dit product zijn geen bezuinigingen mogelijk in verband met de kostendekkendheid. Een verlaging van de kosten leidt tot een verlaging van de afvalstoffenheffing aan de burgers.

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

Ophalen van huishoudelijk afval, ophalen van gft-afval, ophalen van pmd, Grof huishoudelijk afval, afvalbakken, oud papier, milieustraat op de gemeentewerf Skoon, afvalstoffenheffing.

Regio

In de regio worden voor 2023 de volgende tarieven voor de afvalstoffenheffing opgelegd:

Gemeente	€	
	Éénpersoonshuishouden	Meerpersoonshuishouden
	euro	euro
Amsterdam	344	459
Edam-Volendam	256	345
Landsmeer	346	462
Oostzaan	310	378
Purmerend	297	372
Waterland	185	302
Wormerland	280	280
Zaanstad	248	248

Milieubeheer

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

We hebben wettelijke taken voor de bescherming van het milieu op de volgende gebieden:

- lucht- en bodemkwaliteit;
- geluidhinder; • geurhinder;
- trillinghinder;
- transport en het bewerken en verwerken van gevaarlijke stoffen (externe veiligheid);
- asbestbestrijding
- ongediertebestrijding;
- reductie van CO2 en andere broeikasgassen (energiebesparing en duurzame wijze van energieopwekking zijn middelen om tot reductie te komen);
- het beperken en voorkomen van nadelige gevolgen van de klimaatverandering. Onderdeel hiervan is bijvoorbeeld waterbeheer (riolering en dergelijke), maar ook maatregelen met oog op gezondheid.

We stellen het beleid voor milieu en duurzaamheid vast. De vergunningverlening, het toezicht en de handhaving doet de Omgevingsdienst.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

We stimuleren via netwerken en met advies dat onze inwoners en andere partners duurzaamheidsmaatregelen nemen.

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

Milieubeleid en beheer, duurzaamheid, bodembescherming en sanering en ongediertebestrijding.

Begraafplaats

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

We moeten ervoor zorgen dat er minimaal één gemeentelijke begraafplaats is in de gemeente (Wet op lijkbezorging). Deze wettelijke plicht dient een helder doel. Als iemand overlijdt moet diegene een laatste rustplaats kunnen hebben. Ook is er een wettelijke verplichting tot het bijhouden van de grafadministratie.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

We hanteren de wettelijke grafrust van 20 jaar. Het onderdeel begraven is niet kostendekkend.

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

Onderhoud begraafplaats, beheer begraafplaatsen en begraafplaatsrechten.

De Kunstgreep

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

De gemeente is niet wettelijk verplicht om een eigen gemeentehuis te beheren. Vanuit het oogpunt dienstverlening en cultuur en samenleving is de Kunstgreep ingericht tot het multi-functionele gebouw zoals het nu in gebruik is.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Ja. Er worden diverse subsidies verstrekt aan instellingen.

Het pand wordt deels verhuurd aan externen en is voor het restant in gebruik voor de ambtelijke organisatie.

Totaaloverzicht Programma 5, zoals opgenomen in de primaire begroting 2023

Financieel Overzicht					
Budget/jaar	Toegerek kst	Kapitaallasten	Uitgaven	Inkomsten	Begroting 2023
	lasten	lasten	lasten	baten	Totaal
Openbare orde en veiligheid	103.662	0	202.149	0	305.811
Veiligheidsregio	7.813	0	729.359	0	737.172
Recreatie en toerisme	13.900	0	42.600	0	56.500
Waterbeheer en schoeling	10.902	76.056	154.102	0	241.060
Openbaar groen	105.048	0	498.561	43.600	560.009
Verhuur volkstuin	0	0	0	1.000	-1.000
Afval	444.514	0	1.182.220	1.484.996	141.738
Rioleringen	325.607	438.961	786.322	1.501.258	49.632
Milieu	62.461	6.100	438.624	10.000	497.185
Begraafplaats	247.507	19.211	53.048	140.000	179.766
Gebouw en beheer	0	43.760	260.142	149.813	154.089
Dierenwelzijn	11.357	0	24.150	0	35.507
Bruggen	21.010	67.724	129.020	0	217.754
Openbare verlichting	20.441	32.791	118.577	0	171.809
Wegen	206.804	672.435	314.775	75.000	1.119.014
Straatmeubilair	41.281	10.010	17.140	2.500	65.931
Gemeentew erf	0	169.150	151.358	320.508	0
De Kunstgreep	0	386.457	654.223	618.786	421.894
Totaal	1.622.307	1.922.655	5.756.370	4.347.461	4.953.871

Programma 6 Bestuur en organisatie

Bestuursorganen

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Het bestuur van de gemeente bestaat uit de gemeenteraad, het college van burgemeester en wethouders (B&W) en de burgemeester. Zij hebben ieder hun eigen taken en bevoegdheden.

De gemeenteraad heeft drie hoofdtaken: kaders stellen, controleren en volksvertegenwoordiging:

- de raad bepaalt op hoofdlijnen hoe en binnen welke grenzen de gemeente wordt bestuurd. In de praktijk betekent dit dat de raad het college kan vragen of opdracht kan geven een onderwerp aan te pakken en met een voorstel te komen. Het college van B&W kan daarvoor ook zelf het initiatief nemen;
- de gemeenteraad controleert of het college van B&W en de burgemeester de gemeente goed besturen en zich houden aan de opdrachten van de raad en de juridische en financiële grenzen die zij stelde;
- de inwoners van de gemeente kiezen om de vier jaar hun vertegenwoordigers in de gemeenteraad. Het vertegenwoordigen van de inwoners is de belangrijkste taak van de raad. Door het voeren van gesprekken met inwoners, wijkraden, belangenorganisaties, maatschappelijke instellingen en bedrijfsleven én met het bezoeken van wijken, voert de raad deze taak uit.

Het College van B&W voert het dagelijks bestuur van de gemeente uit. De gemeenteraad controleert het college en zet de grote lijnen uit. De besluiten voert het college samen met de ambtenaren uit.

De burgemeester is voorzitter van de gemeenteraad en heeft eigen taken en bevoegdheden. De burgemeester is ook voorzitter en lid van het college van B&W. Daarnaast is hij verantwoordelijk voor de openbare orde en veiligheid in de gemeente. De burgemeester wordt benoemd door de Koning en de minister van Binnenlandse Zaken ('de Kroon'), voor een periode van 6 jaar.

De raad wijst een of meer accountants aan voor de controle van de jaarrekening. De accountant verstrekt een accountantsverklaring en brengt een verslag van bevindingen uit.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

De niet wettelijke taken binnen dit taakveld zijn:

- de raad kan een rekenkamer instellen om de doelmatigheid, doeltreffendheid en de rechtmatigheid van het door het gemeentebestuur gevoerde bestuur te onderzoeken;
- jeugd en politiek;
- Burgerpeiling en deelname WaarStaatJeGemeente.

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

Raad, college, commissie bezwaarschriften, burgerparticipatie, bestuurlijke samenwerking, raadsondersteuning, accountant, griffie, rekenkamer.

Overhead

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

In dit taakveld registreren we de overhead. Dit wil zeggen alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces.

Hieronder valt met name het deel van de bijdrage aan OVER-gemeenten voor wat betreft huisvesting, financiën, personeel en organisatie, communicatie, juridische zaken en automatisering en ict.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

We doen meer dan wettelijk verplicht. Door de huidige inrichting van de organisatie zijn dit noodzakelijke onderdelen om het primaire proces te ondersteunen. De overhead komt voort uit de bijdrage aan OVER-gemeenten. In 2023 zal het proces om te komen tot de bepaling van overhead opnieuw worden doorlopen, aan de hand van de nieuwe organisatieindeling en nieuwe inzichten, conform de BBV notitie Overhead.

Hier is geen besparing mogelijk. Een nieuwe berekening van de overhead op het personeel van OVER-gemeenten leidt tot een nieuwe verdeelstructuur binnen de gemeentelijke begroting, en heeft geen invloed op de bijdrage aan OVER-gemeenten.

Treasury

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Het taakveld Treasury gebruiken we voor de financieringsfunctie van de gemeente. Dit is de manier waarop de gemeente geld aantrekt of geld (tijdelijk) belegt. De Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) vormt de basis voor het uitvoeren van de financieringsfunctie.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

De gemeente is gebonden aan een strak wettelijk kader en we doen niet meer dan dat. Zo zijn er regels voor het aantrekken van langlopende geldleningen waar we aan moeten

voldoen. Ook mogen we als gemeente niet bankieren. Dat betekent dat we geen geld mogen uitzetten dat niet bedoeld is voor een publieke taak. We kunnen dus niet zomaar leningen verstrekken.

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

Renteberekeningen,

Rekenrente op investeringen,

Langlopende leningen,

Kasgeldleningen,

Schatkistbankieren,

Onroerende zaakbelasting

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

De gemeente moet de wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ) uitvoeren. Volgens de wet WOZ moet de gemeente elk jaar de waarde vaststellen van verschillende soorten onroerende zaken. Over de WOZ waarde van de woningen en niet-woningen wordt Onroerende zaakbelasting (OZB) geheven.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Om de werkzaamheden inzake de WOZ en OZB efficiënt uit te kunnen voeren, zijn deze taken ondergebracht in de Gemeenschappelijke Regeling Cocensus. Cocensus voert deze werkzaamheden uit voor 13 andere gemeenten.

Binnen dit taakveld vallen onder andere;

- heffing en invordering OZB op woningen en niet-woningen;
- Wet WOZ;

Ontwikkelingen

Vanuit de COELO Atlas over het jaar 2023 kan het volgende worden meegegeven:

De waarde van een gemiddelde woning steeg in deze periode maar liefst 17,1 procent. Maar dat betekent niet dat huishoudens ook 17,1 procent meer kwijt zijn aan de ozb. Gemeenten verlagen namelijk dit jaar het tarief voor woningen met gemiddeld 9,5 procent. De ontwikkeling van de ozb-opbrengst staat goeddeels los van de prijsontwikkeling van onroerende zaken. Het gemiddelde ozb-tarief voor woningen ligt 6,0 procent hoger dan vorig jaar. Het gemiddelde huishouden betaalt daardoor dit jaar 25,24 euro meer aan ozb. Het tarief voor eigenaren en dat voor gebruikers van niet-woningen stijgt met respectievelijk 7,3 en 6,6 procent.

Dit jaar daalt het ozb-tarief voor woningen – na correctie voor de waardeontwikkeling – in 38 gemeenten. De grootste dalingen vinden plaats in Achtkarspelen (11,0 procent). De gemeente Noordwijk staat op de tweede plek (daling van 6,3 procent). De grootste tariefverhoging vindt plaats in Medemblik (51 procent). Koggenland verhoogt het ozb-tarief met 36 procent. Oostzaan heeft de tarieven gebaseerd op een stijging van 2,2% voor 2023.

Regio

Voor het jaar 2023 worden door de omliggende gemeenten de volgende OZB tarieven opgelegd, en afgezet tegen de gemiddelde WOZ waarde.

Gemeente	Tarief eigenaar woningen	Tarief eigenaar niet-woning	Tarief gebruiker niet-woning	Gemiddelde WOZ waarde	Gemiddelde OZB aanslag
	%	%	%		
Amsterdam	0,0428%	0,1911%	0,1370%	368.000	158
Edam-Volendam	0,0706%	0,1797%	0,1432%	299.000	211
Landsmeer	0,0980%	0,3482%	0,2862%	449.000	440
Oostzaan	0,0950%	0,2140%	0,1848%	481.000	457
Purmerend	0,0749%	0,2101%	0,1933%	368.000	276
Waterland	0,0902%	0,2424%	0,3180%	421.000	380
Wormerland	0,0944%	0,1773%	0,1954%	388.000	366
Zaansstad	0,0795%	0,3154%	0,2371%	254.000	202

Belastingen overig

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Naast de verplichte onroerendezaakbelasting (OZB) kan de gemeente zelf bepalen welke lokale belastingen ze daarnaast oplegt. De gemeente Oostzaan legt aanslagen op voor hondenbelasting, toeristenbelasting en doet onderzoek naar reclamebelasting. Bij de uitvoering hiervan moeten we ons houden aan wettelijke voorschriften.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Het opleggen van deze belastingen is niet wettelijk verplicht.

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

- Hondenbelasting,

- toeristenbelasting
- precario/reclamebelasting.

Regio

In de regio worden voor het jaar 2023 de volgende tarieven gehanteerd:

Gemeente	Toeristenbelasting	Hondenbelasting
	euro	euro
Amsterdam	7% + € 3	0,00
Edam-Volendam	3,01	0,00
Landsmeer	7%	0,00
Oostzaan	4,50	47,70
Purmerend	2,45	82,24
Waterland	2,75	59,16
Wormerland	1,90	86,00
Zaansstad	7,26	0,00

Bestuurlijke boete

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Dit is geen wettelijke verplichting. De gemeente Oostzaan heeft de keuze gemaakt om met ingang van 2023 bestuurlijke boetes te gaan opleggen in plaats van de strafbeschikkingen voor het CJIB.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Op basis van de de APV 2023 wordt voor hinderlijk sluipverkeer door het dorp, op gezette tijden volgens aanwijzingsbesluit, een boete opgelegd conform de verordening bestuurlijke boete.

Algemene uitkering

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

De uitkeringen uit het gemeentefonds zijn de belangrijkste inkomstenbronnen van de gemeente. Daarmee betalen we het grootste deel van de activiteiten die we opnemen in de begroting.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Deels. De middelen uit de Algemene Uitkering hebben een algemeen bestemmingsdoel.

Soms wordt de hoogte van Algemene uitkering aangepast voor bepaalde bestemmingen. Hiervan wordt melding gemaakt in de raadsberichten van de circulaire, op momenten wanneer zich dit voordoet. Deze extra gelden worden dan ook voorgesteld om te bestemmen voor deze doeleinden, maar het is echter geen verplichting.

De gemeente voert binnen dit taakveld de volgende werkzaamheden uit:

- het Rijk baseert de algemene uitkering voor het gemeentefonds op zo'n 60 maatstaven. Voorbeelden hiervan zijn de oppervlakte van de gemeente, het aantal inwoners en het aantal bijstandsgerechtigden.
- het Rijk stuurt driemaal per jaar een circulaire met daarin de laatste verwachtingen voor de uitkeringen. We berekenen wat dat voor de gemeente betekent. De hieruit voortvloeiende begrotingswijziging verwerken we in de bestuursrapportages, kadernota en begroting.

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

Algemene uitkering, integratie-uitkeringen inkomensvoorziening en uitkeringen op het gebied van het sociaal domein.

Overige baten en lasten

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Dit is een verplicht taakveld, waarop de gemeente bijhoudt welke overige inkomsten en uitgaven zij heeft. Deze posten kunnen niet direct toegerekend worden aan één taakveld of hiervoor moet nog een bestemming komen. Voorbeelden zijn bijvoorbeeld de post onvoorzien.

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Nee.

Burgerparticipatie en communicatie

Wat moet de gemeente (wettelijk) doen?

Doet de gemeente meer dan wettelijk verplicht is?

Binnen dit taakveld vallen onder andere:

Totaaloverzicht Programma 6, zoals opgenomen in begroting 2023:

Financieel Overzicht						
Budget/jaar	Toegerek kst	Kapitaallasten	Uitgaven	Inkomsten	Begroting 2023	
	lasten	lasten	lasten	baten	Totaal	
Bestuursorganen	0	0	496.725	15.000	481.725	
Regionale samenwerking	0	0	77.004	0	77.004	
Representatie	0	0	20.400	0	20.400	
Burgerparticipatie en comm	0	0	48.635	0	48.635	
Juridische beleidskaders	0	0	141.616	0	141.616	
Klachten en bezw aarschr.	0	0	5.800	0	5.800	
Financieel beleid	0	0	31.728	0	31.728	
Griffie	0	0	386.045	0	386.045	
Rekenkamer	0	0	19.650	0	19.650	
Financiering	0	0	-253.348	110.000	-363.348	
Belastingen	0	0	182.666	2.945.556	-2.762.890	
Algemene uitkering	0	0	26.078	15.054.312	-15.028.234	
Algemene baten en lasten	0	0	-309.974	0	-309.974	
Bestuurlijke boete	0	0	195.000	741.000	-546.000	
Salaris en vergoed. Adm	3.149.858	0	202.130	0	3.351.988	
Verzekeringen en schade	0	0	27.300	0	27.300	
Kw aliteitszorg	0	0	9.952	0	9.952	
Financieel beheer	0	0	6.000	0	6.000	
Documentaire inf.voorzienin	0	0	29.720	0	29.720	
Totaal	3.149.858	-	1.343.127	18.865.868	14.372.883-	

Bijlage

Overzicht Meerjaren investeringsplan 2023–2028



Hieronder worden de geplande investeringen opgenomen waarvoor de raad reeds de benodigde investeringskredieten heeft vastgesteld. De doorrekening van de hieruit voortvloeiende kapitaallasten is reeds opgenomen in de voorliggende meerjarenbegroting.

Het is mogelijk om invloed uit te oefenen op de kapitaallasten van deze investeringen, omdat de projecten nog moeten starten. Dit kan door aanpassing van het investeringskrediet, aanpassing van het kwaliteitsniveau en aanpassing van het jaar van investering.

In de financiële verordening 2021 wordt in artikel 9 (investeringsbeleid) verwezen naar de nota waardering vaste activa, afschrijving en rente.

Door personeelsmutaties en onderbezetting is deze nog niet opgesteld, maar wordt gewerkt conform de huidige annuïtaire afschrijvingsmethodiek, waarbij de volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Gemeentehuis, woningen, brandweerkazerne, onderheid riool, andere kantoorgebouwen en scholen. Voor nieuwe projecten een termijn van maximaal 50 jaar, maar bij voorkeur 40 jaar of korter	60 jaar
Gemeentewerf en andere bedrijfsgebouwen, bruggen, landhoofden en verbeteringen hieraan	40 jaar
Riolering en speelplaatsen, semi-permanente bouw onderwijshuisvesting	30 jaar
Motorvoertuigen, houten bruggen, fietspaden, wegen en trottoirs, beschoeiing en damwanden	20 jaar

Technische installaties in bedrijfsgebouwen, plantsoenen nieuwe aanleg, openbare verlichting, verkeerslichten	15 jaar
Veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen, aanleg tijdelijke terreinwerken, nieuwbouw tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen, verbouwing woonruimten en bedrijfsgebouwen en verbetering sportvelden	10 jaar
Zware transportmiddelen, aanhangwagens, schuiten, personenauto's, lichte motorvoertuigen, automatiseringsapparatuur en kantoorinventaris.	5 jaar
Woonunits Oekraïne, conform afspraak met het Rijk	3 jaar

Programma Omschrijving	Investerings jaar	Investering		afschr miv	kapitaallasten				
		netto	afschr %		2023	2024	2025	2026	2027
Progr 3 Sociaal Domein			2,3 %						
Aanschaf units tbv Oekraïne	2023	3.104.194	3	2023	1.065.927	1.065.927	1.065.927	0	0
Progr 4 Maatschappelijke dienstverlening									
Vervangingsinvestering Kunstgrasvelden OFC	2023	990.000	10	2024		111.950	111.950	111.950	111.950
Uitbreiding Noorderschool aanbouw	2023	660.000	30	2024		20.391	20.391	20.391	20.391
Aanpassing krediet Rietkraag ivm normbedragen	2023	550.000	30	2024		16.992	16.992	16.992	16.992
uitbreiding Noorderschool semi-permanent, 30 jaar	2023		30	2024		20.500	20.500	20.500	20.500
1e inrichting Noorderschool	2023	45.000	15	2024		3.581	3.581	3.581	3.581
Parkeerbehoefte Noorderschool	2023	190.000	15	2024		15.121	15.121	15.121	15.121
Nieuwbouw Rietkraag	2024	3.850.000	60	2025			118.946	118.946	118.946
Aanpassing krediet Rietkraag ivm normbedragen	2024	830.500	60	2025			25.658	25.658	25.658
Aanpassing krediet Rietkraag 1250 m2 naar 1400 m2	2024	400.000	60	2025			12.500	12.500	12.500
Uitbreiding Rietkraag ivm kinderopvang	2024	700.000	60	2025			21.626	21.626	21.626
Afboeken van boekwaarde per 31-12-2022 € 255,227	2024			2025					
Progr 5 Leefomgeving									
Investeringsplan Toerisme en recreatie	2023	100.000	10	2024		11.308	11.308	11.308	11.308
Vervangen VGS	2023	40.500	20	2024		2.518	2.518	2.518	2.518
Molenbuurt (riolering)	2023	2.231.955	60	2024		68.956	68.956	68.956	68.956
Molenbuurt (wegen)	2024	1.745.700	20	2025			109.877	109.877	109.877
Molenbuurt (groen)	2024	544.500	20	2025			34.272	34.272	34.272
Molenbuurt (Openbare verlichting)	2024	18.700	20	2025			1.177	1.177	1.177
Molenbuurt (kunstwerken)	2024	64.900	20	2025			4.085	4.085	4.085
Molenbuurt (waterbeheer)	2024	77.000	20	2025			4.846	4.846	4.846
Noordeinde en Haal (riolering)	2024	684.585	60	2025			21.150	21.150	21.150
Noordeinde en Kerkbuurt (wegen)	2025	1.772.000	20	2026				51.788	51.788
Noordeinde (groen)	2025	38.500	20	2026				2.423	2.423
Kolksloot Noord (riolering) (Hoper en Wering)	2024	2.502.225	60	2025			139.541	139.541	139.541
Kolksloot Noord (wegen)	2025	2.217.000	20	2026				134.525	134.525
Kolksloot Noord (groen)	2025	218.900	20	2026				13.778	13.778
Kolksloot Noord (openbare verlichting)	2025	31.900	20	2026				2.007	2.007
Kolksloot Noord (waterbeheer)	2025	49.500	20	2026				3.116	3.116
Kolksloot Zuid, 2e fase (riolering) (Skoon, Maalstr, Draaikolk)	2025	2.656.665	60	2026				82.077	82.077
Kolksloot Zuid, 2e fase (wegen)	2026	2.908.000	20	2027					183.033
Kolksloot Zuid, 2e fase (groen)	2026	248.600	20	2027					15.648
Kolksloot Zuid, 2e fase (Openbare verlichting)	2026	34.100	20	2027					2.146
Kolksloot Zuid, 2e fase (waterbeheer)	2026	51.700	20	2027					3.254
De Haal (wegen)	2026	2.176.000	20	2027					136.961
De Haal (Groen)	2026	17.600	20	2027					1.107
Veenbraak Noord (riolering) (Klaverweide, Lisweg, Luchtkasteel)	2026	2.716.065	60	2027					83.913
Veenbraak Noord (wegen)	2027	2.165.900	20	2028					
Veenbraak Noord (groen)	2027	306.900	20	2028					
Veenbraak Noord (Openbare verlichting)	2027	94.600	20	2028					
Veenbraak Noord (waterbeheer)	2027	141.900	20	2028					
Veenbraak Zuid (riolering) (Rietschoot, Lisweg, Rietkraag)	2027	3.762.990	60	2028					
Veenbraak Zuid (wegen)	2028	3.690.500	20	2029					
Veenbraak Zuid (groen)	2028	581.900	20	2029					
Veenbraak Zuid (Openbare verlichting)	2028	171.600	20	2029					
Veenbraak Zuid (waterbeheer)	2028	141.900	20	2029					
Veenbraak West (riolering) (Lisweg, Grashof)	2029	2.673.000	60	2030					
Veenbraak West (wegen)	2030	625.900	20	2031					
Veenbraak West (groen)	2030	196.900	20	2031					
Veenbraak West (openbare verlichting)	2030	60.500	20	2031					
Veenbraak West (waterbeheer)	2030	86.900	20	2031					
Aanpassingen ambtswoning	2023	35.000	10	2024		3.960	3.960	3.960	3.960
2e brug fietspad Otterbospad	2023	200.000	20	2024		12.588	12.588	12.588	12.588
Beschoeiing, niet in bovengenoemde projecten	2023	330.000	20	2024		20.771	20.771	20.771	20.771
Beschoeiing, niet in bovengenoemde projecten	2024	330.000	20	2025			20.771	20.771	20.771
Openbare verlichting									
Vervangen ledverlichting OV	2019	412.500	15	2023	32.828	32.828	32.828	32.828	32.828
Gemeentewerf									
Vervangingsinvestering Pickup inclusief kraan	2024	70.000	5	2025			14.980	14.980	14.980
Vervangingsinvestering Vrachtwagen inclusief kraan	2024	150.000	10	2025			16.962	16.962	16.962
Vervangingsinvestering Ford Transit	2024	35.000	5	2025			7.490	7.490	7.490
Openbare orde en veiligheid									
BOA vaartui inclusief trailer	2023	25.000	5	2024	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
Vervangingsinvestering BOA voertuig inclusief striping	2026	30.000	5	2027					6.420
Progr 6 Bestuur en organisatie									
Vervangen videovergadersysteem raadzaal	2024	122.688	5	2025		13.591	13.591	13.591	13.591

Totaal kapitaallasten
Reeds opgenomen in de begroting 2023-2026

38.178 360.405 914.286 1.204.000 1.636.482
187.900 512.653 757.564 1.042.270 1.042.270

Mutatie kapitaallasten in vjb/kn 2023-2027

-149.722 -152.248 156.722 161.730 594.212

Toelichting op het Meerjaren Investerings Plan (MIP)



Vervangingsinvestering Kunstgrasvelden OFC

In 2009 zijn de velden van OFC vervangen voor kunstgras. Destijds kwamen 2 velden voor rekening van de gemeente, 1 veld voor rekening van de SST (Stichting Sportcomplexen Twiskeweg). Hierbij werd uitgegaan van een levensduur van de velden van 15 jaar. De technische staat van de velden is slecht, de levensduur is korter dan de geplande 15 jaar. Op basis van nieuwe inzichten wordt de afschrijvingstermijn afgestemd op de technische levensduur van 10 jaar.

Openbare ruimten

De gemeente Oostzaan is opgesplitst in diverse wijken en straten. Per wijk is een inventarisatie gemaakt voor een mogelijke herinrichting, gebaseerd op de huidige staat van onderhoud. Hierbij is een planning opgesteld in tijd. Per wijk wordt in de Meerjaren Investerings Plan aangegeven welke kosten met de herinrichting zijn gemoeid op het gebied van riolering, wegen en verhardingen, openbaar groen, openbare verlichting, kunstwerken en waterbeheer.

De benodigde budgetten zijn gestegen door een grote stijging in de aanschaf van materialen en de verwerking hiervan, tot wel 35%! De prijzen zijn geverifieerd uit meerdere ramingen, aanbestedingen en marktconsultatie.

Bruggen en kunstwerken

Project brug 25 Dr. De Boerstraatbrug

Voor de vervanging van deze brug in de Dr. De Boerstraat staat al enige tijd een krediet op de begroting voor een bedrag van 286.000, – .

Inmiddels ligt er een concept-vraagspecificatie en een raming. de totale projectkosten zoals nu bekend zijn 247.509,13 bouwkosten en engineering 20.000, – = 267.000, – dus is genoeg

Kunstwerken

De middelste brug op het fietspad Otterbospad is in slechte staat. Hiervoor heeft de gemeente Oostzaan bij de overdracht een korting gekregen op de overnameprijzen van alle bestaande kunstwerken en overige investeringen. De brug dient in 2023/2024 te worden vervangen. Hiervoor wordt in de begroting rekening gehouden met een investering van € 200.000,-.