

G E M E E N T E

B E E M S T E R

W E R E L D E R F G O E D

PROGRAMMABEGROTING

2020 - 2023



I N H O U D S O P G A V E

AANBIEDINGSBRIEF	3
LEESWIJZER	5
DE PROGRAMMA'S	8
1. Publieksdiensten voor Beemster	9
2. De Beemster samenleving	12
3. Wonen en ruimtelijke kwaliteit in Beemster	21
4. Duurzaamheid en afvalbeheer in Beemster	27
5. De Beemster omgeving	33
6. Veilig in Beemster	39
7. Werken in Beemster	43
8. Beemster bestuur en staf	46
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	50
OVERZICHT OVERHEAD	54
HEFFING VENNOOTSCHAPSBELASTING	55
ONVOORZIEN	56
HET FINANCIËEL RESULTAAT 2020-2023	57
DE PARAGRAFEN	60
1. Lokale heffingen	61
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	63
3. Onderhoud kapitaalgoederen	68
4. Grondbeleid	70
5. Financiering	73
6. Bedrijfsvoering	77
7. Verbonden partijen	81
BIJLAGEN	
Bijlage I Financiële ontwikkeling en toelichting	86
Bijlage II Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld	89
Bijlage III Investeringsoverzicht	91
Bijlage IV Overzicht en toelichting reserves en voorzieningen	95
Bijlage V Portefeuilleverdeling	101
Bijlage VI Technische uitgangspunten voor begroting	103
Bijlage VII Beleidsindicatoren	105
Bijlage VIII Taakveldenlijst	107

A A N B I E D I N G S B R I E F

Geachte leden van de gemeenteraad,

Voor u ligt de concept programmabegroting 2020-2023. Deze programmabegroting beslaat de jaren 2020 en 2021 van de zelfstandige gemeente en vooruitlopend op de nieuwe gemeente de jaren 2022 en 2023. De komende twee jaar, waarin de gemeente Beemster nog zelfstandig is staan in het teken van een verantwoorde start in de nieuwe gemeente door het realiseren van wettelijke en wenselijke voornemens en het voorsorteren op de harmonisatie.

De afgelopen jaren is wel duidelijk geworden dat de financiële positie van de gemeente Beemster zeer kwetsbaar is. De financiële veerkracht die nodig is om tegenvallers op te kunnen vangen is er niet of nauwelijks en de afhankelijkheid van rijksfinanciën en belastingen als inkomsten bronnen is zeer groot. Ook de komende jaren zullen wij bewuste keuzes moeten maken en behoedzaam moeten omgaan met onze middelen.

DE KADERNOTA EN KEUZES

Het beeld dat in kadernota 2020 is opgenomen is verontrustend: het meerjarenperspectief geeft weer dat alle jaren (2019 t/m 2023) negatief zijn, behoudens 2022. Over alle jaren heen is er een bedrag van € 3,25 miljoen negatief wat onttrokken zal worden aan de algemene reserve. Aangezien de stand van de algemene reserve niet toereikend is om deze onttrekking te kunnen doen, is er ook een pakket aan dekkingsmaatregelen voorgesteld. Het college vraagt de raad een uitspraak te doen over de voorgestelde maatregelen.

De komende jaren, 2020 en 2021, zijn de jaren waarin de gemeente Beemster zelfstandig haar verantwoordelijk neemt en voert voornemens uit die noodzakelijk zijn. De raad heeft in het voorjaar van 2019 het college verzocht in beeld te brengen welke wettelijke en wenselijke voornemens nog uitgevoerd moeten worden, uiteraard met bijbehorend kostenplaatje. In de kadernota is als bijlage een lijst met alle voornemens gepresenteerd aan de raad. Het college heeft de raad gevraagd aan te geven waar de prioriteiten liggen wat betreft de voornemens.

Bij de behandeling van de kadernota 2020 in de gemeenteraad is een amendement aangenomen waarin beide aspecten, de dekkingsmaatregelen en de voornemens, een plek hebben gekregen. Het amendement is een richtinggevend raadadvies en gebruikt als onderlegger voor de begroting 2020 die voorligt. Het college is, gelet op de discussie en uitgesproken algemenebeschouwingen van verschillende fracties, van mening dat een tweetal wenselijke voornemens geen plek in de begroting krijgen: het openstellen van de toren van de Keyserkerk en de subsidieopbouw. Beide zijn dan ook niet verwerkt in de begroting 2020.

Ook in de dekkingsmaatregelen is het college van mening geweest op een tweetal onderdelen af te wijken: het opnemen van de frictiekosten als dekking is niet passend in een fusietraject waarin er nog kosten gemaakt dienen te worden. Ook de onttrekking aan de bruto-activeringsreserve is op een andere wijze verwerkt. Aangezien de huidige methode vanaf 2022 niet langer kan worden ingezet, is ervoor gekozen de reserve met ingang van 2020 al op te heffen en daarmee het saldo ten gunste van de algemene reserve te brengen.

Hiermee is de positie van de algemene reserve toereikend voor de komende jaren en is het saldo op de fusiedatum verbeterd ten opzichte van de huidige stand, met andere woorden: het saldo van de algemene reserve blijft op peil. Keerzijde is wel dat de structurele lasten geen dekking meer kennen en ten laste van het resultaat moeten worden gebracht.

ONTWIKKELINGEN NA DE KADERNOTA

Na de behandeling van de kadernota 2020 hebben zich nog enkele onvermijdelijke en autonome ontwikkelingen voorgedaan, zie ook bijlage I. Het betreft ontwikkelingen als de meicirculaire, een bijraming van de OZB opbrengsten

en extra middelen voor Jeugd m.i.v. 2022. Alle ontwikkeling samen hebben een positief effect op het financieel resultaat.

ONZE FINANCIËLE POSITIE

Bovenstaande heeft geleid tot het volgende financiële beeld:

Bedragen in hele euro's	2020	2021	2022	2023
Stand kadernota 2020-2023	€ 682.883 -/-	€ 444.223 -/-	€ 1.215	€ 189.802 -/-
Onvermijdelijke en autonome ontwikkelingen	€ 95.505	€ 236.884	€ 80.456	€ 565.804
Voornemens	€ 952.174 -/-	€ 490.729 -/-	€ 392.086 -/-	€ 322.086 -/-
Dekkingsmaatregelen	€ 4.513.779	€ 365.000	€ 430.000	€ 430.000
Resultaat incl. incidentele baten & lasten	€ 2.974.227	€ 333.068 -/-	€ 119.585	€ 483.916
Af: saldo incidentele baten en lasten	€ 3.498.079	€ 245.250 -/-	€ 20.000 -/-	€ 50.000
Materieel resultaat excl. incidentele baten & lasten	€ 523.852 -/-	€ 87.818 -/-	€ 139.585	€ 433.916

De ontwikkeling van de algemene reserve is als volgt:

(bedragen x € 1.000)	2020	2021	2022	2023
Saldo 1 januari	€ 1.200	€ 4.174	€ 3.841	3.960
Rekeningresultaten	€ 2.974 +/+	€ 333 -/-	€ 120 +/+	€ 484 +/+
Saldo 31 december	€ 4.174	€ 3.841	€ 3.960	€ 4.444

VOORSTEL

Wij stellen u voor de programmabegroting 2020-2023 vast te stellen overeenkomstig bijgaand concept en de bestemmingsreserve bruto activering vaste activa en bestemmingsreserve intensivering recreatie en toerisme op te heffen. Daarnaast stellen wij voor in te stemmen met de vervangingsinvesteringen zoals opgevoerd in bijlage III.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Beemster

A.J.M. van Beek
burgemeester

H.C.P. van Duivenvoorde
secretaris

L E E S W I J Z E R

INDELING BEGROTING

De begroting 2020 ontleent haar indeling aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en bestaat uit:

- een beleidsbegroting, bestaande uit een programmaplan en een aantal paragrafen;
- een financiële begroting, bestaande uit het overzicht van baten en lasten en de uiteenzetting van de financiële positie.

Deze onderdelen worden hieronder globaal toegelicht en in de volgende hoofdstukken uitgewerkt. Het BBV schrijft naast een programmabegroting ook een productenraming voor. Voor Beemster zijn de programmabegroting en productenraming identiek.

Inleiding

In de inleiding wordt in het kort het thema van het programma uitgewerkt.

Relevante beleidsnota's

Deze paragraaf presenteert een opsomming van het meest recente, relevante en vastgestelde beleid binnen het betreffende programma.

Trends en risico's

Dit onderdeel presenteert toekomstige ontwikkelingen waar de gemeente (mogelijk) een passend antwoord op moet geven. In geval van trends staat het antwoord onder het kopje 'Wat gaan we daarvoor doen'. Trends zijn financieel verwerkt in de begroting. Bij risico's is geen antwoord geformuleerd, omdat de betreffende ontwikkeling nog onzeker is. Deze risico's duiden vooral zaken aan die een rol spelen in de beleidsuitvoering. Specifieke financiële risico's zijn opgenomen in de paragraaf Weerstandsvermogen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen

In deze paragraaf wordt het gewenste maatschappelijke effect dat de gemeente wil bereiken aangegeven en wat de belangrijkste of opvallendste zaken zijn die de gemeente gaat doen om het doel te bereiken. De gemeente heeft daar niet als enige invloed op. Niettemin maakt het beschrijven van die situatie duidelijk waar de prestaties in dit programma aan bij moeten dragen. De gewenste maatschappelijke effecten geven zo sturing aan het gemeentelijk handelen.

Bestuurlijke producten 2020

Hier treft u een overzicht aan van de producten die in 2020 aan de raad aangeboden worden. Ook is het kwartaal benoemd waarin de raad de stukken ter bespreking aangeboden krijgt.

Wat mag het kosten

Per programma wordt kort toegelicht welke bijzonderheden zich naar verwachting in 2020 op financieel vlak voordoen. Dit geldt alleen voor de ontwikkelingen op beleidsniveau groter dan € 10.000. Er wordt onderscheid gemaakt in exploitatie, reserves, voorzieningen, investeringen en incidentele baten en lasten. Deze worden alleen toegelicht als deze in het betreffende programma voorkomen.

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

In de algemene dekkingsmiddelen staan de algemene baten en lasten van de gemeentebegroting. Dat zijn de belastingen, uitkering uit het gemeentefonds, rentebaten en -lasten, deelnemingen, stelposten die nog niet zijn verwerkt in de programma's, onvoorzien en ruimte voor nieuw beleid.

OVERZICHT OVERHEAD

In dit onderdeel zijn alle kosten van het management en de ondersteunende functies samengebracht. Hierbij de is de notitie Overhead van de Commissie BBV leidend geweest. Alleen de direct toerekenbare kosten zijn nog onderdeel van de programma's.

HEFFING VENNOOTSCHAPSBELASTING

In de voorschriften voor de begroting is tegelijkertijd ingevoerd dat de heffing voor de vennootschapsbelasting moet worden begroot en in een apart onderdeel moet worden gepresenteerd.

ONVOORZIEN

In dit onderdeel is de post onvoorzien opgenomen.

RESULTAAT PROGRAMMABEGROTING 2020-2023

In het resultaat staat een totaaloverzicht van de baten en lasten van de programma's en de algemene dekkingsmiddelen; het zogenaamde resultaat voor en na bestemming.

PARAGRAFEN

In de (wettelijk verplichte) paragrafen wordt aandacht besteed aan financiële en bedrijfsmatige onderwerpen die dwars door de programma's heen lopen en een breed karakter hebben.

BIJLAGEN

In de bijlagen is een aantal overzichten opgenomen, die als onderbouwing en uitvoering van de begroting dienen. Deze bijlagen zijn:

I. Financiële ontwikkeling en toelichting 2020-2023

In bijlage I zijn de financiële ontwikkelingen sinds de Kadernota 2020 opgesomd en kort toegelicht. Deze is verdeeld naar autonome/onvermijdelijke ontwikkelingen, ontwikkelingen op de programma's en mogelijke keuzes. De keuzes zijn niet verwerkt in de financiële overzichten van de programma's. Dit vindt plaats na vaststelling van de begroting door de Raad.

II. Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld

Dit overzicht geeft per programma een opsomming van de beleidsvelden en de raming van de baten en de lasten voor de jaarschijven 2020-2023. Het zorgt voor een compleet beeld en is bedoeld als achterliggende toelichting.

III. Investeringsoverzicht

In het investeringsoverzicht staan alle lopende, vervangings-, en toekomstige investeringen. Door vaststelling van de begroting worden ook de opgenomen investeringen vastgesteld.

IV. Overzicht en toelichting reserves en voorzieningen

Deze bijlage bevat het totaaloverzicht van de reserves, voorzieningen en het gebruik hiervan in 2020 en volgende jaren. Het overzicht wordt gevolgd door een korte toelichting per reserve.

V. Portefeuilleverdeling

Deze bijlage beschrijft de portefeuilleverdeling van de collegeleden.

VI. Technische uitgangspunten voor de meerjarenbegroting

In deze bijlage wordt beschreven welke uitgangspunten zijn gehanteerd voor loon- en prijsstijgingen en volgens welke weging is bepaald of een ontwikkeling onvermijdelijk is en in de begroting moet worden opgenomen, of dat er sprake is van een keuzemogelijkheid voor de gemeenteraad.

VII. Beleidsindicatoren

In deze bijlage staat een lijst van indicatoren met daarin opgenomen de naam van de indicator, de eenheid en de bron. Het geheel is gerangschikt naar programmaniveau. Deze informatie voor de indicatoren is voor alle gemeenten beschikbaar en toegankelijk via de website www.waarstaatjegemeente.nl.

VIII. Taakveldenlijst

Deze bijlage bevat de baten en lasten per taakveld en het verdelingsprincipe van de taakvelden over de programma's.

D E P R O G R A M M A ' S

1. PUBLIEKSDIENSTEN VOOR BEEMSTER	9
2. DE BEEMSTER SAMENLEVING	12
3. WONEN EN RUIMTELIJKE KWALITEIT IN BEEMSTER	21
4. DUURZAAMHEID EN AFVALBEHEER IN BEEMSTER	27
5. DE BEEMSTER OMGEVING	33
6. VEILIG IN BEEMSTER	39
7. WERKEN IN BEEMSTER	43
8. BEEMSTER BESTUUR EN STAF	46

Programma

1

P U B L I E K S D I E N S T E N V O O R B E E M S T E R

Portefeuillehouder: burgemeester A.J.M. van Beek

Inleiding

Moderne, vraaggerichte dienstverlening is ons streven. Wij richten ons daarbij op het uitbreiden van digitale diensten en producten en het afhandelen van de (aan)vragen van onze inwoners volgens een kwaliteitshandvest. Belangrijk is dat we als gemeente de dienstverlening aan inwoners en ondernemers de komende twee jaar voortzetten en de ingezette ontwikkelingen continueren. Dit gaat om het sturen op kwaliteit.

Ambities

- De kwaliteit van de dienstverlening aan het loket moet op een hoog niveau zijn om de inwoners goed te bedienen. In de visie van de coalitie worden zaken die verder strekken dan de komende jaren, samen met de gemeente Purmerend opgestart.
- We zetten verder in op de digitalisering van producten en uitbreiding van het zaakgericht werken. Hierdoor kunnen inwoners en ondernemers producten makkelijk opvragen, diensten makkelijk aanvragen en zijn zij steeds beter op de hoogte van de status van hun aanvraag.

Relevante beleidsnota's

- Bouwverordening
- Algemene Plaatselijke Verordening Beemster 2018
- Legesverordening 2019

Trends en risico's

- De dienstverlening verandert. Voorheen werd alles via het loket, de telefoon en/of schriftelijk behandeld. Op dit moment verloopt contact met de gemeente steeds vaker via internet en social media. Gelet op deze ontwikkeling streven wij ernaar dat, waar mogelijk, producten en diensten digitaal worden aangeboden en afgehandeld.
- De risico's nemen toe voor informatieveiligheid en de privacy van burgers bij het verzamelen en gebruiken van gegevens voor dienstverlening op maat. Hiermee houden we rekening door gebruik van een expliciet en helder toetsingskader. De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) wordt uitgevoerd.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Beemster hanteert een oplossingsgerichte benadering voor haar burgers. Deze manier van werken kenmerkt zich door een goede (digitale) dienstverlening en een snelle, professionele en zorgvuldige afhandeling van de vragen, aanvragen en meldingen. Daarbij wordt iedereen binnen de mogelijkheden en zijn of haar context zo goed mogelijk geholpen.

1.1 Beleidsveld Publieksdienstverlening

- Vanaf 1 januari 2020 is de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) van kracht. De BIO vervangt de bestaande baselines informatieveiligheid voor gemeenten, RIJK, waterschappen en provincies. De BIO is een doorontwikkeling van de bestaande baseline. We grijpen deze ontwikkeling aan om de informatiebeveiliging voor Beemster verder te professionaliseren.
- Ook in 2020 zal de verplichte ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) weer worden uitgevoerd. Met ingang van 1 januari 2020 wordt de Baseline Informatiebeveiliging Gemeente (BIG) vervangen voor de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). ENSIA 2020 zal dan ook voor het eerst gebaseerd zijn op dit nieuwe normenkader.
- In 2020 werken we uit hoe de toekomstige dienstverlening eruit gaat zien van de nieuwe gemeente Purmerend.
- In 2020 breiden we de digitale dienstverlening verder uit met onder andere het opvragen van uittreksels, aangifte van overlijden (voor uitvaartondernemers) en de melding voorgenomen huwelijk.
- Naar verwachting neemt het aantal huwelijken in 2020 iets af. Op de gemeentelijke website is er aandacht voor het product trouwen. We gaan videofilmjes van de trouwambtenaren plaatsen om het trouwen meer te promoten.
- De invoering van het zaakgericht werken is in volle gang. In 2020 maken we de overstap naar een nieuw zaakstelsel, waarmee we in de komende jaren onder meer de digitale dienstverlening verder kunnen ontwikkelen en het archief kunnen digitaliseren. De zaakgerichte manier van werken is een randvoorwaarde voor bijvoorbeeld de implementatie van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO), zoals die nu onder regie van het ministerie van BZK tot stand komt. De prioriteit ligt nu bij de digitalisering van bouwdoossiers, waar een start mee is gemaakt. Dit is onder andere nodig voor het omgevingsloket en efficiency van hulpdiensten. Het project loopt door tot 2024. Vanaf 2021 is er een aanvullend bedrag nodig van € 66.000. De totale kosten voor Beemster bedragen namelijk € 90.000,- minus bijdrage ISW € 24.000,- = € 66.000. Deze aanvulling is niet opgenomen in de begroting en zal middels een collegevoorstel in 2020 behandeld worden.

Bestuurlijke producten 2020 - 2023

Bestuurlijke producten 2020 - 2023	Jaartal	Kwartaal
Legesverordening	Jaarlijks	4e kwartaal
Algemene plaatselijke verordening	2019	1e kwartaal

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 (bijgesteld)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
BV011 Publieksdienstverlening							
Lasten	-839	-740	-743	-764	-785	-772	-788
Baten	281	208	208	208	208	208	208
	-558	-532	-536	-556	-577	-564	-580

Het saldo daalt met € 20.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2019. Dit wordt volledig veroorzaakt door een stijging van de lasten van € 20.000.

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2019-2020

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere lasten doorbelasting DVO	-10	-
Overige afwijkingen	-10	-
Totaal lasten en baten	-20	-

RESERVES

Er zijn geen reserves in dit programma.

VOORZIENINGEN

Voor beheer en onderhoud begraafplaatsen wordt € 3.248 uit de voorziening gehaald.

INVESTERINGEN

Er zijn geen voorgenomen investeringen in dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x € 1.000)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Extra kosten voor het houden van verkiezingen	-	-10	-	-
BGT: incidenteel	-23	-17	-	-
Totaal	-23	-27	-	-

Kengetallen

Onderdeel	Jaarrekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Burgerzaken:			
Aantal inwoners	9.750	9.300	10.000
Rijbewijzen	903	1.212	1.037
Paspoorten	918	424	170
Identiteitsbewijzen	404	600	238
Uittreksel uit persoonsregister	113	180	140
Huwelijksvoltrekkingen	59	70	60
Registraties partnerschap	9	10	10
Verkiezingen	2	3	0
Stembureaus	6	6	6
Lijkbezorging:			
Opbrengst begrafenisrechten	€ 51.289	€ 55.000	€ 60.000
Aantal begravenissen/bijzettingen/asverstrooiingen	20	25	28
Uitvoering Wet WOZ:			
Aantal WOZ-beschikkingen	4.513	5.700	5.800
Aantal bezwaren op WOZ-beschikkingen	207	200	250
Aantal bezwaren gegrond (geheel of gedeeltelijk)	99	75	100

Programma

2

DE BEEMSTER SAMENLEVING

Portefeuillehouder: wethouder J.R.P.L. Dings en A. Zeeman

Inleiding

Dit programma omvat alle gemeentelijke taken die een relatie hebben tot het welzijn van de Beemster inwoners, zoals sociale samenhang, onderwijs en ontwikkeling, zorg, inkomensondersteuning, subsidie en cultuurbeleid. Dit betreft alle leeftijds- en inkomensgroepen.

Ambities

- Het streven is dat de uitvoering van jeugdzorg, Participatiewet en Wmo past binnen het reëel begrote budget.
- Rapportering op het sociaal domein binnen de Planning & Control cyclus.
- De complete sociale infrastructuur van de diverse kernen in beeld krijgen, een aanpak maken voor de knelpunten die gesignaleerd worden en inbedden in de ambtelijke organisatie.
- Aandacht voor de aanpak van thuiszitters, schoolmaatschappelijk werk en de internationale schakelklas.
- Samenwerking tussen Loket Jeugd en de jeugdhulpaanbieders is cruciaal en dient goed gemonitord te worden.
- Ontwikkelingen in het nieuwe participatiebedrijf Werkom monitoren, zowel inhoudelijk als financieel, maar ook het resultaat.
- Nieuwe manier van beoordelen voor subsidieverlening ontwikkelen: wat willen en kunnen wij met subsidies bereiken?
- Inzet van een preventiemedewerker
- Gezondheid: We willen ons richten op overgewicht, alcohol en drugsgebruik, eenzaamheid, psychische problematiek en complexe ouderenproblematiek.
- Herzien van het armoedebeleid.
- Taakstelling en zorgplicht van statushouders.

Relevante beleidsnota's

- Beleidsplan Jeugdhulp 2014
- Beleidsplan Maatschappelijke ondersteuning Beemster 2014
- Beleidsplan Participatiewet 2014
- Beleidsnotitie Social return bij inkoop Zaanstreek-Waterland 2015
- Veranderagenda Maatschappelijk Beleidskader 2014
- Visie Beschut werken 2015
- Notitie beschut werk nieuw 2018
- Regiovisie en aanpak beschermd wonen en maatschappelijke opvang 2019-2022
- Notitie gezondheidbevordering Beemster 2019-2021

- Notitie herziening armoedebeleid 2019-2022

Trends en risico's

- Steeds vaker spelen ervaringsdeskundigen een rol bij het helpen en begeleiden van mensen met verward gedrag. Zij begrijpen wat stigma en schaamte met je doen en hoe het is om ervaringen te hebben waar je misschien niet makkelijk over praat.
- De druk op de woningmarkt is groot waardoor mensen niet altijd binnen afzienbare tijd een sleutel zullen bezitten tot een eigen woning die nodig is voor het participeren in de maatschappij. Het realiseren van passende huisvesting en daarmee het doorontwikkelen van beschermd wonen en maatschappelijke opvang zal daarom een proces zijn van meerdere jaren en vraagt een brede samenwerking tussen verschillende domeinen, gemeenten en organisaties.
- Mensen met een beperking blijven steeds langer zelfstandig thuis wonen, hetgeen tot een stijging van de uitgaven zou kunnen leiden op het gebied van Wmo-voorzieningen. Aan de andere kant blijkt uit de realisatie van de afgelopen jaren dat de uitgaven flink achterblijven op de begroting en dat deze trend zich nog voortzet.
- Het kabinet wil de verantwoordelijkheid voor de nieuwe Wet inburgering bij de gemeenten neerleggen. De inwerkingtreding van deze wet wordt voorzien op 1 januari 2021.
- De overeenkomst voor trapliften loopt per 1 januari 2020 af en per april 2020 loopt het contract voor hulpmiddelen af. Deze twee aanbestedingen worden regionaal opgepakt.
- Vanuit het Ministerie van Volksgezondheid en Onderwijs wordt meer nadruk gelegd op aandacht voor achterstanden van kinderen op het gebied van ontwikkeling en onderwijs. Om deze reden komt gemeente Beemster voor het eerst in aanmerking voor middelen voor onderwijsachterstandsbeleid (OAB).
- De verwachting is dat de inkomsten aan eigen bijdrage Wmo in 2020 voor Beemster zullen dalen in verband met de eigen bijdrage van € 17,50 per persoon per maand. Over 2019 zien we daardoor een hogere instroom van cliënten in de Wmo. Voor de begroting 2020 bestaat het risico dat de inkomsten van de eigen bijdrage in verder dalen.
- Eenzaamheid is van alle tijden, en komt niet alleen voor bij ouderen, maar in alle lagen van de samenleving. Vooral bij jongeren zie we een toename rondom de problematiek eenzaamheid.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

2.1. Beleidsveld Maatschappelijke ondersteuning

We streven een samenleving na waarin iedereen op gelijke voet mee kan doen. Beemsterlingen die vanwege hun beperking of andere redenen hulp nodig hebben, krijgen op de vraag afgestemde ondersteuning. Mensen blijven zo lang mogelijk zelfstandig wonen en steunen elkaar zoveel mogelijk. Daarnaast biedt de gemeente laagdrempelige ondersteuning, zodat een beroep op de Wmo wordt gedaan wanneer er geen andere mogelijkheden aanwezig zijn. Er is een samenhangende zorgstructuur, die goed aansluit op de basisvoorzieningen. Samenwerking tussen de verschillende (keten)partners is hierbij cruciaal.

- De inzet op de aanpak van verward gedrag wordt gemonitord en geëvalueerd.
- Beemsterlingen die problemen ervaren in hun zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie als gevolg van een beperking, psychische of psychosociale problemen, kunnen een maatwerkvoorziening krijgen.
- We gaan verder met de doorontwikkeling en vernieuwing van beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Hierbij wordt ook voorbereid op de decentralisatie met ingang van 2021.
- De komende bestuursperiode zal de sociale infrastructuur "Dorpszorg" gewaarborgd en gestructureerd worden. Hiervoor zijn extra financiële middelen noodzakelijk. De reguliere instellingen hebben de opdracht gekregen om 10% van de subsidie aan te wenden voor betere afstemming en innovatie.
- Om laaggeletterdheid aan te pakken, organiseert Bibliotheek Waterland het NL Plein, waar Beemsterlingen beter kunnen leren lezen en schrijven. Ook is er de mogelijkheid om met een taalmaatje in contact te komen

van bijvoorbeeld Clup Welzijn. Daarnaast is er voor alle inwoners van Zaanstreek-Waterland de mogelijkheid om taalcursussen te volgen via het taalonderwijs van opleider IVIO.

- Het gezondheidsbeleid van gemeente Beemster raakt veel andere beleidsterreinen zoals jeugd, Wmo, sport en welzijn. Vooruitlopend op de nog vast te stellen notitie gezondheidsbeleid, wordt in samenhang met voornoemde beleidsvelden extra ingezet op het terugdringen van overgewicht, het bestrijden van overmatig alcohol- en drugsgebruik bij jongeren, het bevorderen van een gezonde leefstijl van ouderen en extra maatregelen om eenzaamheid tegen te gaan.

2.2. Beleidsveld Jeugd en Jeugdzorg

De gemeente investeert in goede preventie en zorgt ervoor dat ouders weten waar ze terecht kunnen voor informatie, advies en lichte vormen van ondersteuning voor hun kinderen. Door te investeren in die basis zorgen we ervoor dat kinderen en jongeren zo goed mogelijk opgroeien. Soms is echter meer nodig. Door preventieve maatregelen voorkomen we vaker dat problemen erger worden en kunnen we soms de opschaling naar zwaardere zorg voorkomen of eerder afschalen.

- Opgroeien van kinderen in het eigen gezin heeft de voorkeur. Als dat tijdelijk niet mogelijk is, dan is het belangrijk dat er een derde milieu is, een plek waar kinderen zich in een veilige omgeving kunnen ontwikkelen en opgroeien. Wij bieden een extra mogelijkheid; Buurtgezinnen, waarbij gezinnen andere gezinnen ondersteunen. Een vorm van pleegzorg-light.
- Tevens is het belangrijk dat er voldoende aanbod is van pleegouders. Alle belemmeringen die hierbij een rol spelen brengen we in beeld en waar mogelijk faciliteren wij bij het werven van pleegouders. We vernemen ook dat er pleegouders stoppen met het verlenen van pleegzorg. Daarom ondersteunen we bij bestaande pleegzorg om ervoor te zorgen dat pleeggezinnen niet afhaken.
- De medewerkers op het gebied van Jeugd werken intensief samen en spreken elkaar in onder andere het jeugdteam Beemster, het Hometeam, het JNO Beemster (Jeugd Netwerk Overleg) en in de verschillende dorpskernen. Casuïstiek wordt sneller opgepakt om van elkaar te leren, maar ook om de juiste hulp in te zetten of soms bepaalde hulp stop te zetten, daar waar het kan. Dit in samenspraak met het gezin en het netwerk van gezin, als deze er is.
- De Jeugdgezondheidszorg (JGZ) werkt meer op maat; de jeugdverpleegkundigen en jeugdartsen komen vaker bij gezinnen en scholen in de wijk om daar ondersteuning te bieden en voorlichting te geven.
- Bij Veilig Thuis is een wachtlijst ontstaan als gevolg van de zogenaamde radarfunctie. Ook zijn er meer meldingen door recente publiekscampagnes van de Rijksoverheid ("het stopt niet vanzelf"). Deze wachtlijst wordt in samenwerking met het Loket Jeugd en diverse partners opgepakt, waarbij aansluiting bij de regionale aanpak allen voor één" nagestreefd wordt. Vanuit casuïstiek worden vervolgstappen gezet in de transformatie. Continuïteit in deskundig personeel is hierbij van groot belang.
- Bij de Gecertificeerde Instellingen (GI) zijn per september 2019 voorbereidingen getroffen om ontstane wachtlijsten te verminderen door onder andere capaciteit toe te voegen aan Loket Jeugd. Zij zullen de nieuwe zaken op het gebied van drang en preventieve jeugdbescherming oppakken.
- Er worden nieuwe maatregelen opgesteld vanuit de GI voor het organiseren van het aanbod jeugdbescherming en jeugdreclassering. De grootste doelgroep zijn gezinnen met psychische problemen en/of huiselijk geweld. Bij de inkoop van deze diensten wordt samengewerkt met de 13 gemeenten uit regio's Amsterdam-Amstelland en Zaanstreek-Waterland.
- Sinds zomer 2019 is Buurtgezinnen actief in gemeente Beemster. Zij bieden laagdrempelig ondersteuning aan gezinnen.
- Het Centrum van Jeugd en Gezin (CJG) vormt de basis voor preventieve zorg. Zij staan in contact met alle partijen in de samenleving waar signalering plaatsvindt. Als er meer nodig is, biedt de gemeente toegang tot specialistische jeugdhulp.

- Professionals die betrokken zijn voor, tijdens en na de zwangerschap worden (meer) in verbinding gebracht met elkaar om een kansrijke start voor het kind mogelijk te maken.

2.3. Beleidsveld Werk en Inkomen

De krapte op de huidige arbeidsmarkt biedt in zijn algemeenheid kansen om meer mensen te laten werken naar vermogen, om daarmee in hun levensonderhoud te voorzien. Het bedrijfsleven heeft een toenemende bereidheid om de vacatures, werkzaamheden en begeleiding aan te passen aan de mogelijkheden. Het beeld in de Beemster is afwijkend van het landelijke beeld. De cliënten die een uitkering ontvangen, ontvangen dit over het algemeen al langere periode met duidelijk aanwijsbare redenen. Voor Beemsterlingen die niet, of niet helemaal mee kunnen doen in de maatschappij hebben we wel mogelijkheden om ze te ondersteunen en op weg te helpen.

- De uitvoering van de Participatiewet is belegd bij gemeente Purmerend. De opdracht om inwoners met een overbrugbare afstand tot de arbeidsmarkt effectief naar duurzaam werk te begeleiden is door gemeente Purmerend uitbesteed aan Werkom.
- We zetten in op het voorkomen van schulden.
- We voeren de regelingen uit met betrekking tot minima en armoede en indien nodig stellen we het beleid bij of wordt maatwerk toegepast. Specifieke aandacht gaat uit naar armoede onder kinderen. In 2021 wordt getoetst of het gemeentelijk beleid alle kinderen in armoede heeft weten te bereiken.
- We ontwikkelen activiteiten om het aantal mensen dat in armoede leeft terug te dringen, zoals preventief budgetbeheer en coaching van gezinnen die in armoede leven.
- We bereiden ons voor op de komst van de nieuwe Wet inburgering waarvoor wij naar verwachting vanaf 2021 verantwoordelijk worden.
- De inzet op sociaal rendement wordt onverminderd voortgezet.

2.4. Beleidsveld Kunst en Cultuur

- Bij de vaststelling van de begroting 2018-2022 is besloten tot een besparing op de subsidies voor cultuur. Dit heeft nog steeds gevolgen voor het culturele aanbod in Beemster. We kijken samen met organisaties naar alternatieve vormen van inkomsten, zodat er een samenhangend cultuur en cultuurhistorisch aanbod in Beemster behouden kan blijven.
- We zetten in op de versterking van het onderwijs met cultuur en maken daarbij gebruik van Brede School Beemster en culturele organisaties. De Brede School Beemster is een samenwerking tussen diverse partners, waaronder de Beemster basisscholen. Er wordt een buitenschools programma geboden, waardoor kinderen zich verder kunnen ontwikkelen in sport, cultuur en andere dingen. Er was altijd al een groter aanbod in sport, zoals korfbal etc.. Er is gekeken of het mogelijk was om meer cultuur te kunnen bieden, zodat kinderen zich ook in cultuur verder kunnen ontwikkelen. Een voorbeeld is een nieuw aanbod in zang en dans, waarbij er een samenwerking tot stand is gebracht tussen de Brede School Beemster en de kinderkoren/tienertheater.

2.5. Beleidsveld Sport en Spelen

Een sterk ontwikkeld verenigingsleven, een gevarieerd aanbod van sportstimuleringsactiviteiten en goede sport- en recreatievoorzieningen maken het de inwoners gemakkelijk om gezond te leven en elkaar te ontmoeten. Specifiek aandachtspunt is dat de jeugd in de gelegenheid is om deel te nemen aan sportactiviteiten om ze een gezonde levensstijl aan te leren en onderling contact te bevorderen (sociaal aspect).

- Onze inzet is dat sportbeoefening voor jong en oud mogelijk is. Hierbij is specifiek aandacht voor de jeugd. De sportverenigingen en de scholen trekken gezamenlijk op om kinderen te laten bewegen.
- We gaan met de peuteropvang in gesprek over peutergym tijdens de opvangtijd. Deze inzet komt allerlei doelen ten goede in het kader van een doorgaande leerlijn.
- Er wordt een lokaal sportakkoord opgesteld, waarin partijen afspraken maken over hoe zij met elkaar de ambities op het gebied van sport en bewegen binnen hun gemeente willen bereiken. Dit wordt bewerkstelligd door een

nog aan te stellen sportformateur. Voor het aanstellen van de sportformateur en uitvoering van het sportakkoord, ontvangt de gemeente middelen van het rijk vanuit het Nationaal Sportakkoord.

2.6. Beleidsveld Onderwijs

Kinderen groeien in Beemster op tot verantwoordelijke, zelfstandige en zelfredzame volwassenen. Hun ontwikkeling door de jaren heen verloopt volgens een doorlopende lijn van 0 tot 23 jaar. Het onderwijs is de belangrijkste basisvoorziening. Onderwijs, zorgprofessionals en gemeente signaleren vroegtijdig dat kinderen extra hulp nodig hebben. Deze kinderen kunnen rekenen op ondersteuning zoals taalonderwijs, spraaktechniek, psychologische hulpverlening en jeugdhulp. Het integreren van jeugdzorg en onderwijs is belangrijk om de ontwikkeling van het kind maximaal te ondersteunen.

- De betrokken partijen in de regio werken samen bij een sluitende thuiszittersaanpak om te realiseren dat in 2020 geen enkel kind langer dan 3 maanden thuiszit zonder een aanbod van passend onderwijs en/of zorg.
- We stimuleren het bewegen en gezond eten voor kinderen vanaf 2 jaar, beginnend bij de peuteropvang.
- Wij stemmen met de partijen in de arbeidsmarktregio en de scholen (VO en MBO) af wie verantwoordelijk is voor kwetsbare jongeren en hun ondersteuning.
- We zetten in op de versterking van het onderwijs met sport en cultuur ter bevordering van de lichamelijke en geestelijke gezondheid van de kinderen. Sport en cultuur hebben een belangrijke ontmoetings- en identiteitsfunctie; kinderen zijn hierdoor beter in staat een sociaal netwerk te ontwikkelen. Hierbij maken we gebruik van de Brede School Beemster (BSB) en onze eigen verenigingen in Beemster. Talentontwikkeling heeft hierbij de aandacht.
- Op het gebied van armoede, sociaal emotionele ontwikkeling, gezondheid, duurzaamheid en drugs, wordt er gewerkt aan een passend voorlichtingsaanbod voor ouders en kind tot en met het voortgezet onderwijs.
- We stimuleren de taalvaardigheid van kinderen en hun ouders. Dit doen we samen met partners als CJG, peuteropvang, kinderopvang, bibliotheek en het onderwijs.
- We werken aan een doorgaande leerlijn, al vanaf de geboorte, waarbij we preventief inzetten op kinderen met een (mogelijke) onderwijsachterstand. Dit doen we samen met partners als kinderopvang, peuteropvang, CJG en het onderwijs.
- Voor peuters tussen de 2,5 en 4 jaar met een taal- en/of spraakprobleem moet een aanbod van 960 uur Vroeg- en Voorschoolse Educatie (VVE) gerealiseerd worden. Dit is voorzien vanaf augustus 2020.
- Wij bieden opnieuw alle basisscholen de mogelijkheid om de eindmusical van hun groep 8 op een waar podium uit te voeren. Alle andere basisscholieren (groep 1 t/m 7) en de ouders van de kinderen uit groep 8 krijgen de kans om naar de uitvoering te kijken. Dit doen we samen met de Purmaryn, P3, NKT en het onderwijs. Verbeterpunten uit de evaluatie worden hierin meegenomen.
- De inzet van schoolmaatschappelijk werk wordt meer flexibel om maatwerk mogelijk te maken.
- Samen met de BSB wordt een agenda gemaakt met onderwerpen die actueel zijn binnen het onderwijs, de kinderopvang en in de gemeente. Samen geven we hier uitvoering aan.

Bestuurlijke producten 2020 - 2023

Bestuurlijke producten 2020 - 2023	Jaartal	Kwartaal
Opzetten Armoedebeleid	2020	1ste
Jeugd nota	2020	n.n.b.

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 (bijgesteld)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten	-7.533	-7.611	-8.202	-8.331	-8.316	-8.391	-8.394
Baten	1.540	1.493	1.533	1.530	1.493	1.535	1.538
Saldo	-5.994	-6.118	-6.669	-6.801	-6.823	-6.856	-6.856

Het saldo van dit programma daalt met € 117.000. Dit wordt veroorzaakt door € 114.000 hogere lasten en € 3.000 lagere baten.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 (bijgesteld)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
BV021 Maatschappelijke ondersteuning							
Lasten	-1.692	-2.051	-2.047	-2.075	-2.135	-2.145	-2.147
Baten	115	114	114	117	119	122	125
	-1.576	-1.936	-1.932	-1.958	-2.016	-2.023	-2.022
BV022 Jeugd en jeugdzorg							
Lasten	-2.873	-2.008	-2.532	-2.631	-2.641	-2.647	-2.654
	-2.873	-2.008	-2.532	-2.631	-2.641	-2.647	-2.654
BV023 Werk en inkomen							
Lasten	-1.233	-1.701	-1.696	-1.737	-1.746	-1.795	-1.799
Baten	1.125	1.082	1.075	1.069	1.078	1.118	1.118
	-108	-618	-621	-668	-667	-677	-681
BV024 Kunst en Cultuur							
Lasten	-307	-326	-329	-329	-341	-332	-333
Baten	37	33	33	33	28	28	28
	-271	-293	-296	-296	-313	-304	-305
BV025 Sport en recreatie							
Lasten	-361	-430	-419	-429	-407	-427	-433
Baten	95	101	101	102	102	102	102
	-266	-329	-318	-327	-305	-325	-331
BV026 Onderwijs							
Lasten	-1.067	-1.095	-1.178	-1.129	-1.045	-1.045	-1.028
Baten	168	161	209	209	165	165	165
	-899	-933	-969	-920	-880	-879	-863

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2019-2020

BV021 Maatschappelijke ondersteuning

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere lasten ouderenbeleid (Wonen plus)	-9	-
Hogere lasten niet beïnvloedbare kosten	-8	-
Hogere lasten Hulp bij huishouden	-41	-
Lagere lasten Begeleiding	60	-
Hogere lasten subsidies MEE en SMD	-11	-
Hogere lasten Volksgezondheid	-10	-
Overige afwijkingen	-9	3
Totaal lasten en baten	-28	3

- Binnen ouderenbeleid is € 9.000 meer beschikbaar voor Wonen plus.
- Niet beïnvloedbare kosten: actualisatie van de Dienst Verlenings Overeenkomst (DVO) en de indexatie prijs- en volume stijging.
- Hulp bij huishouden: gemeenten zijn via een AMvB verplicht de kosten van de nieuwe loonschalen bij de Wmo huishoudelijke hulp mee te nemen in de tarieven. Dit heeft een stijging in de kosten tot gevolg.
- Begeleiding: de incidentiele ruimte die er in 2019 was, is niet meer beschikbaar.
- Hogere subsidie voor stichting MEE en voor SMD door indexatie.
- Bij volksgezondheid zijn hogere lasten van € 10.000 voor gezondheidsbeleid.

BV022 Jeugd en jeugdzorg

Bedragen x 1.000-	Lasten	Baten
Hogere lasten conform wijziging B1907005 (Jeugdgezondheidszorg)	-55	-
Hogere lasten preventieve jeugdzorg	-27	-
Hogere lasten jeugdwet	-17	-
Totaal lasten en baten	-99	-

- In het kader van preventieve jeugdzorg is door de nieuwe begroting van de GGD, die betrekking heeft op 2019 t/m 2023, het budget verhoogd. Dit betreft een verschuiving.
- Door indexatie prijs- en volumestijging welke is toebedeeld aan de regionale duurzame en niet duurzame jeugdzorg, stijgen de lasten jeugdzorg.

BV023 Werk en inkomen

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Lagere opbrengsten BUIG (uitkeringen)	-	-6
Lagere lasten uitkeringen (bijstand)	5	-
Hogere lasten voor trajecten werkzoekenden	-6	-
Hogere lasten Armoedebelid	-35	-
Hogere lasten DVO	-4	-
Overige afwijkingen	-1	-
Totaal lasten en baten	-41	-6

- De bijdrage voor de uitkeringen (BUIG) is aangepast naar de meest recente prognose o.b.v. de ontwikkelingen. Dit geldt tevens voor de bijbehorende lasten.
- Voor trajecten voor werkzoekenden binnen de gemeente Beemster is een hoger budget beschikbaar.
- Er is budget beschikbaar gesteld voor Armoedebelid van € 35.000.
- De lasten voor DVO Beemster Purmerend zijn hoger.

BV025 Sport en Recreatie

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere lasten sportbeoefening / - bevordering	-5	-
Overige afwijkingen	-5	1
Totaal lasten en baten	-10	1

- Bij sportbeoefening/-bevordering is budget opgenomen t.b.v. de solarbotenrace.

BV026 Onderwijs

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere lasten voor peuteropvang	-5	-
Hogere lasten aanneemsom bloeiende Perelaar	-20	-
Lagere lasten huur noodlokalen de bloeiende Perelaar	50	-
Lagere lasten ivm aflopen kapitaalslasten Lourdesschool	25	-
Overige afwijkingen	-1	-
Totaal lasten en baten	49	-

- Er is meer budget beschikbaar van € 5.000 voor peuteropvang.

Hogere lasten huur noodlokalen de bloeiende Perelaar

De kosten van het huren van de noodlokalen zijn hoger uitgevallen dan in eerste instantie begroot. Bij het opstellen van het raadsvoorstel is gerekend met normbedragen. Deze normbedragen bleken in de praktijk te laag. Omdat er snel gehandeld moest worden om de lokalen op tijd te plaatsen, is er akkoord gegaan met deze hogere bedragen. Op korte termijn waren er namelijk geen andere opties. Daarnaast werd er bij het opstellen van het besluit rekening gehouden met kalenderjaren en niet met schooljaren, waardoor de noodlokalen niet in 2019 maar in 2020 worden verwijderd. Ten opzichte van 2019 is er voor 2020 een half jaar huur begroot, dit zorgt voor € 50.000 lagere lasten.

RESERVES

Er zijn geen mutaties op de reserves voor dit programma.

INVESTERINGEN

Er zijn geen voorgenomen investeringen op dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x € 1.000)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Tijdelijke huisvesting obs de Bloeiende Perelaar	-50	-	-	-
Solarbotenrace	-5	-5	-	-
Totaal	-55	-5	-	-

Kengetallen

Arbeidsmarktinformatie:	2018	2019	2020
Potentiële beroepsbevolking (van 15 t/m 74 jaar)	5.000	5.000	5.000
Aantal WW-uitkeringen	108	105	100
Bijstandsverlening:			
Uitkeringsgerechtigden WWB inkomensdeel	69	68	65
Prognose uitkeringen:			
Opgestarte nieuwe uitkeringen	24	20	20
Beëindigde uitkeringen	22	21	23
Inkomensvoorzieningen:			
Uitkeringsgerechtigden IOAW	3	3	3
Uitkeringsgerechtigden IOAZ	1	0	0
Gemeentelijk minimabeleid:			
Aanvragen bijzondere bijstand**	42	40	40
Compensatie eigen risico	65	65	65

Arbeidsmarktinformatie:	2018	2019	2020
Aanvragen minimaregelingen	172	170	170
Aanvragen langdurigheidstoeslag	29	30	30
Statushouders:			
Stand op 1 januari betreffend jaar	0	7	0
Taakstelling over dat jaar	13	8	8
Gerealiseerd in dat jaar	6	15	8
Eindstand betreffend jaar	7	0	0
WMO voorzieningen:			
Aanvragen huishoudelijke zorg	75	70	125
Aanvragen vervoersvoorzieningen	75	80	50
Aanvragen woonvoorzieningen	25	25	15
Aanvragen rolstoelen	20	25	15

Openbaar bibliotheekwerk	2018	2019	2020
Lidmaatschappen tot 18 jaar	1.453	1.475	1450
Lidmaatschappen vanaf 18 jaar	1.000	975	950

Basisonderwijs	2018/2019	2019/2020	2020/2021
Aantal leerlingen per voorgaand schooljaar:			
OBS De Blauwe Morgenster	396	390	435
RK De Lourdesschool	98	98	104
OBS De Bloeiende Perelaar *	272	301	352

Leerlingenvervoer	2018	2019	2020
Netto kosten leerlingenvervoer (incl. eigen bijdrage)	130.000	135.000	€ 135.000

*** De stijging van het aantal aanvragen minimabeleid ontstaat doordat wij als gemeente de regeling m.i.v. 2016 zelf uitvoeren. Door een andere manier van werken/beoordelen stijgt het aantal aanvragen, maar blijven de uitgaven ongeveer gelijk.*

** Verwachting is dat het aantal leerlingen van de OBS De Bloeiende Perelaar een stijging laat zien lopend het schooljaar 2020/2021.*

Programma

3

WONEN EN RUIMTELIJKE KWALITEIT IN BEEMSTER

Portefeuillehouders: wethouders D.J. Butter en A. Zeeman

Inleiding Ambities

- Realisatie woningbouwprogramma De Nieuwe Tuinderij in Zuidoostbeemster en De Keyserin Middenbeemster in een tempo van meer dan 100 woningen per jaar.
- Binnen de grenzen van een beperkt budget wil deze coalitie meer aandacht voor beheer, werelderfgoed, ecologie en duurzaamheid.
- De grondexploitatie wordt ingezet zodanig dat starters, medioren, senioren en terugkerende Beemsterlingen een reële kans hebben om in Beemster te kunnen wonen. Een deel van de middelen wordt ingezet om nieuwbouw van sociale huur- en goedkope koopwoningen en algemene voorzieningen te stimuleren.
- Belangrijk is de integrale ontwikkeling van visies voor de vier kernen en het buitengebied. Dit gelet op de verbetering van wonen, werken, verkeer, voorzieningen en de sociale infrastructuur. Hiermee wordt bijgedragen aan het invullen van de woningbehoefte en de verbetering van de leefbaarheid. De ontwikkelvisies zijn de basis voor het later op te stellen omgevingsplan.
- Het versterken van ons agrarisch productiegebied en de leefbaarheid in het buitengebied op peil houden.
- Wij steunen de ambitie om het predicaat Werelderfgoed beter te benutten en de bekendheid van ons gebied te vergroten. Dat biedt kansen voor toerisme en lokale economie. Wij zoeken een balans tussen de relatief strikte regels van het Werelderfgoedpredicaat en de ontwikkelvragen van inwoners en ondernemers.

Relevante beleidsnota's

- Woonvisie Beemster 2018-2025 "Energiek en vitaal Beemster"
- Regionale huisvestingsverordening Stadsregio Amsterdam 2013
- Huisvestingsverordening gemeente Beemster 2018
- Regiovisie Waterland 2040
- Accommodatiebeleid
- Tarievennota
- Structuurvisie Beemstermaat
- Beemster Omgevingsnota
- Bestemmingsplannen kernen en buitengebied
- Beeldkwaliteitsplannen
- Ontwikkelingsvisie Des Beemsters

- Managementplan Werelderfgoed
- Marktpleinvisie Middenbeemster
- Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2020
- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2020-2023
- Preventie en handavingsplan alcohol Beemster 2019-2022
- Sanctiestrategie horeca Purmerend en Beemster
- Visie Zuidoostbeemster (2020)
- Visie Middenbeemster (2020)

Trends en risico's

- De woningmarkt in Nederland wordt op dit moment als oververhit bestempeld. Ook in Beemster nemen de verkoopprijzen toe en is de vraag naar (nieuw) wonen toegenomen.
- De lijst van geïnteresseerden in een nieuwbouwwoning is aanzienlijk, verkoopmanifestaties worden goed bezocht en er wordt in groten getale ingeschreven op nieuwbouwwoningen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

3.1 Beleidsveld Wonen

De gemeente Beemster is een heel aantrekkelijke gemeente om in te wonen. Net als elders in de regio is de druk op de woningmarkt hoog, waardoor zowel de prijzen van koopwoningen als de wachttijden voor een sociale huurwoning in de gemeente flink oplopen. Ook sluit het aanbod aan woningen niet altijd aan op de woonwensen of de levensfase van woningzoekenden. Beemster is echter wel in de gelukkige omstandigheid dat er nog enkele relatief grote nieuwbouwlocaties zijn in Middenbeemster en Zuidoostbeemster. Hierdoor is het mogelijk meer diversiteit in de woningvoorraad aan te brengen in zowel prijs als in type woning, waardoor ook de doorstroming binnen de voorraad op gang kan komen. Op deze wijze kan het aanbod ook ruimer en diverser worden. Mede ten behoeve van een zorgvuldige, evenwichtige invulling van de woningbouwlocaties heeft de gemeente Beemster in 2018 een nieuwe Woonvisie 2018-2025 vastgesteld: 'Energiek en Vitaal Beemster'. Veel aandacht is er ook voor de verduurzaming van de voorraad zowel in het kader van de energietransitie als van de levensloopbestendigheid. Voor de uitvoering van de woonvisie wordt tweemaaljaarlijks een woonagenda gemaakt. Tevens zijn op basis van deze woonvisie voor de periode 2018-2021 prestatieafspraken gemaakt met de corporaties en de huurdersorganisaties. Om uitvoering te geven aan deze kaderafspraken wordt jaarlijks met de corporaties en huurdersorganisaties de zogenaamde Jaarschijf opgesteld.

Ter uitvoering van de woonvisie wordt eind 2019 een woonagenda voor 2020 en 2021 opgesteld.

Ter uitvoering van de prestatieafspraken wordt de jaarschijf 2020 uitgevoerd en de jaarschijf 2021 opgesteld.

Voor wat betreft de verdeling van sociale huurwoningen van corporaties hanteren alle gemeenten in het gebied van de voormalige Stadsregio Amsterdam dezelfde regels. Al geruime tijd zijn gemeenten en corporaties in deze regio in gesprek over de aanpassing van deze regels. Dit zodat mensen met een kortere wachttijd, maar die wel dringend een dak nodig hebben, gemakkelijker aan woning kunnen komen. Voor de nieuwe verdeelregels wordt eind december 2019 een gezamenlijk beleidsvoorstel verwacht, waarna de huisvestingsverordening van Beemster (en die van de andere gemeenten) hierop in 2020 wordt aangepast en aan de raad voorgelegd.

VERGUNNINGEN

- Alle aanvragen en besluiten worden digitaal gepubliceerd en komen op Overheid.nl en de website van de gemeente.
- Bij het beoordelen van vergunningsaanvragen wordt gezocht naar de mogelijkheden om de aangevraagde activiteiten te vergunnen. De focus ligt op het zoeken naar wegen en oplossingen, rekening houdend met de

wensen van de aanvrager en omgeving, om de activiteiten mogelijk te maken.

- Jaarlijks wordt een uitvoeringsprogramma gemaakt voor vergunningverlening, toezicht en handhaving, waarin de activiteiten nader worden uitgewerkt

GEBIEDSONTWIKKELINGEN

Er worden dorpsontwikkelingsvisies opgesteld voor Middenbeemster en Zuidoostbeemster. Dit geldt ook voor Noordbeemster en Westbeemster, die mogelijk meegenomen worden in het kader van een omgevingsplan voor het buitengebied.

Voor Middenbeemster wordt er thans gewerkt aan een integrale dorpsontwikkelingsvisie. Deze zal in 2019 worden afgerond. De hierna genoemde ontwikkelingen in Middenbeemster zullen hiervan onderdeel uitmaken.

- Opstellen ontwikkelingskaders voor het gebied rond het gemeentehuis en het marktplein. De raad heeft begin 2018 opdracht gegeven tot het opstellen van deze kaders. Later is besloten dit mee te nemen bij de dorpsontwikkelingsvisie. Doel is om aan de hand van de uitkomsten te bepalen wat de strategie wordt voor dit gebied.
- Het ontwikkelen van het gebied van/rond obs De Blauwe Morgenster (de zogenaamde campus). De scenario's voor realisatie zijn gereed en de raad besloot in 2018 deze mee te nemen bij de dorpsontwikkelingsvisie.
- Er zal een plan gemaakt worden voor de revitalisering van de bedrijventerreinen Insulinde en Bamestra. Dit in samenwerking met Beemster Ondernemers en andere belanghebbenden.
- Er dient een besluit genomen te worden over het wel of niet behouden van het pand Onder de Linden en over de invulling van het pand.

In 2019 is ook voor Zuidoostbeemster besloten om een dorpsontwikkelingsvisie op te stellen. Deze moet leiden tot een samenhangend beeld op de bestaande dorpskern, de recente nieuwbouw en de geplande uitbreiding noordwaarts richting de N244. Er zal o.a. aandacht worden besteed aan het volgende;

- de verkeersdruk op de ontsluitingswegen en de overige bereikbaarheid van het dorp;
- de (mogelijke) vraag naar een kleinschalig dorpscentrum;
- toekomstbestendigheid voorzieningenniveau;
- de verduurzaming van de leefomgeving en de samenhang;
- de samenhang van nieuw en oud Zuidoostbeemster met Purmerend en het maken van nieuwe verbindingen.

Vooruitlopend hierop is aan de uitbreiding van obs De Bloeiende Perelaar te Zuidoostbeemster voor de korte termijn invulling gegeven. Vervolg hierop is het voor de lange termijn realiseren van een nieuw, toekomstbestendig schoolgebouw. Hierin wordt ook Forte meegenomen. In 2019 dient de gemeenteraad hierover een besluit te nemen.

De raad besloot in 2019 het bestemmingsplan voor de herontwikkeling van de volkstuinten aan het Noorderpad met volkstuinten en openbaar groen mede als gevolg van het ontbreken van voldoende maatschappelijk draagvlak uiteindelijk niet vast te stellen. In het kader van de dorpsontwikkelingsvisie kan over een andere invulling worden nagedacht.

3.2 Beleidsveld Ruimtelijke kwaliteit

VISIE VOOR DE KERNEN EN HET BUITENGEBIED

Vanuit de coalitie wordt ingezet op de integrale ontwikkeling van visies voor de kernen en het buitengebied (of landelijk gebied). Dit gelet op de verbetering van wonen, werken, verkeer, voorzieningen en de sociale infrastructuur. Hiermee wordt bijgedragen aan het invullen van de woningbehoefte en de verbetering van de leefbaarheid. Dorpsontwikkelingsvisies voor Middenbeemster en Zuidoostbeemster staan inmiddels op de agenda. Gelet op het feit dat de Structuurvisie Beemstermaat uit 2012 inhoudelijk nog actueel is, en met het oog op de bestuurlijke fusie van Beemster met Purmerend in 2022 en de komst van de Omgevingswet in 2021, is voor het

buitengebied besloten te werken met een bestemmingsplan met verbrede reikwijdte (verder: omgevingsplan). Hiervoor is een aanvraag gedaan voor een pilot bij het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Hiermee kan worden geoefend met de uitgangspunten en mogelijkheden van de Omgevingswet, zoals een uitgebreid participatieproces en werken met minder regels. Er kan inhoudelijk gekeken worden naar nieuwe ontwikkelingen, zoals de schaalvergroting in de landbouw en vrijkomende agrarische bebouwing en daarnaast dient er aandacht te zijn voor de biodiversiteit en de leefbaarheid. De uitdaging is een balans te vinden tussen het voldoen aan de uitgangspunten van het Werelderfgoed en de ontwikkelvragen van inwoners en ondernemers. De dorpsontwikkelingsvisies en het omgevingsplan voor het landelijk gebied zullen inbreng zijn voor het later op te stellen integrale omgevingsplan voor de nieuwe gemeente en maken onderdeel uit van de gesprekken met Gemeente Purmerend in het licht van de bestuurlijke fusie (zie programma 8).

OMGEVINGSWET

Na jaren van voorbereiding van de implementatie van de Omgevingswet is vanaf 1 januari 2019 het daadwerkelijke implementatietraject van start gegaan. In dit verband staan voor de periode tot inwerkingtreding van de wet (2021) de volgende werkzaamheden gepland:

- het bestemmingsplan voor het buitengebied of landelijk gebied zal worden herzien op basis van de uitgangspunten en ambities van de Omgevingswet;
- onderdeel van deze planherziening is mede het opstellen van kaders voor (burger)participatie en deregulering van lokale en rijksregels;
- basisfunctionaliteiten van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) gebruiksklaar maken.

De implementatiefase vraagt om een daartoe geënte (aangepaste) organisatie in de vorm van een projectorganisatie. De projectorganisatie bestaat uit een stuurgroep en een aantal daaronder functionerende projectgroepen. De stuurgroep bewaakt de voortgang van het implementatietraject en de projectgroepen dragen onder leiding van teammanagers zorg voor de totstandkoming van de nodige producten. Door de gewijzigde organisatie-opzet verschuiven ook de budgetten naar de teams. Voor de coördinatie van het totale budget is de controller van het Ruimtelijk Domein aangewezen.

Bestuurlijke producten 2020

Bestuurlijke producten 2019	Jaartal	Kwartaal
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2019	Jaarlijks	1e kwartaal
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2021	Jaarlijks	4e kwartaal
Legesverordening	Jaarlijks	4e kwartaal

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 (bijgesteld)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten	-7.056	-903	-1.658	-1.473	-1.068	-1.001	-1.022
Baten	6.463	490	490	557	563	488	493
Saldo	-593	-413	-1.168	-916	-505	-513	-530

Het saldo stijgt met € 252.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting. De daling is het gevolg van een daling van de lasten met € 185.000 en stijging van de baten met € 67.000. Dit wordt veroorzaakt door:

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 (bijgesteld)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
BV031 Wonen							
Lasten	-6.958	-842	-899	-934	-910	-908	-929
Baten	6.446	490	490	557	563	488	493
	-512	-352	-409	-377	-346	-420	-436
BV032 Ruimtelijke kwaliteit							
Lasten	-97	-61	-759	-539	-159	-94	-94
Baten	17	0	0	0	0	0	0
	-81	-61	-759	-539	-159	-94	-94

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2019-2020

BV031 Wonen

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Lagere lasten uitvoering woonagenda	83	--
Lagere lasten gronden volstuinen Noorderpad	40	
Hogere lasten WABO toestemming bouwen	-101	67
Hogere lasten omgevingsvergunning bouwen toezicht en handhaving	-49	-
Overige afwijkingen	-8	-
Totaal lasten en baten	-35	67

- De raad heeft voor 2019 incidenteel € 85.050 vanuit de algemene middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de woonagenda 2018 (besluit MOWM/1418708).
- Bij de kadernota 2020-2023 is voor 2019 incidenteel € 40.000 beschikbaar gesteld voor de zienswijzen uitvoering bestemmingsplan volkstuinten Noorderpad.
- De uitvoering van de WABO leidt tot € 9.000 hogere doorbelasting via de DVO. Dit komt door de behandeling van een hoger aantal af te geven vergunningen. Door het afgeven van meerdere vergunningen stijgen de legesinkomsten met € 67.000. Verder is het budget voor onderzoek en advisering door de stijging in aantallen verhoogd met € 12.000.
- Bij de kadernota 2020-2023 is een incidenteel budget van € 45.000 beschikbaar gesteld voor het digitaliseren van de dossiers omgevingsvergunningen. De actualisatie van de bestemmings- en structuurplannen leidt jaarlijks tot een hogere doorbelasting via de DVO met € 4.000.

BV032 Ruimtelijke kwaliteit

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere lasten Beemster werelderfgoed	-24	-
Lagere lasten Ontwikkelplan Middenbeemster	276	-
Lagere lasten Dorpsontwikkelingsplan Zuidoostbeemster	273	-
Hogere lasten Omgevingsplan Landelijk gebied	-125	-
Hogere lasten Omgevingsplan Noord- en Westbeemster	-180	-
Totaal lasten en baten	220	-

- In 2019 is incidenteel € 17.500 beschikbaar gesteld voor Werelderfgoed 20 jaar, wat gevierd wordt. Verder is er bij de kadernota 2020-2023 een incidenteel budget van € 40.000 voor het opstellen van een managementplan inclusief duurzaam toerisme.
- Vanuit de resultaatbestemming 2018 is voor dorpsontwikkeling visie Middenbeemster incidenteel € 276.000 beschikbaar gesteld in 2019.

- De raad heeft voor 2019 incidenteel € 272.500 beschikbaar gesteld voor de totstandkoming van de dorpsontwikkelingsvisie Zuidoostbeemster. Dit wordt voor € 194.000 gedekt vanuit de bestemmingsreserve voornemes collegeprogramma en voor € 78.500 vanuit de algemene middelen (1477245).
- Bij de kadernota 2020-2023 is het budget met betrekking tot de actualisatie van het bestemmingsplan buitengebied/opstellen van het omgevingsplan verhoogd met € 125.000.
- Bij de kadernota 2020-2023 is € 180.000 beschikbaar gesteld voor de dorpsontwikkelingsvisie voor de Noord- en Westbeemster.

RESERVES

Er zijn geen mutaties op de reserves voor dit programma.

INVESTERINGEN

Er zijn geen voorgenomen investeringen voor dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x € 1.000)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Managementplan inclusief duurzaam toerisme	-40	-	-	-
Digitaliseren van de dossiers omgevingsvergunningen	-45			
Omgevingsplan landelijk gebied	-225	-65	-	-
Dorpsontwikkelingsvisie Noord- en Westbeemster	-180	-	-	-
Totaal	-490	-65	-	-

Kengetallen

Woningbouw	2017	2018	2019
Hoeveel nieuwbouw verkocht (incl. vrije kavels)	100	100	200
Aantal ingeschreven geïnteresseerden	1.350	1.500	1.500
Percentage woningen verkocht aan lijstkandidaten	60%	60%	100%

Programma

4

DUURZAAMHEID EN AFVALBEHEER IN BEEMSTER

Portefeuillehouders: wethouders J.R.P.L. Dings en A. Zeeman

Inleiding

Zowel vanuit duurzaamheid als afvalbeheer wordt gekeken naar energie, energieverbruik, materiaalgebruik en de wijze waarop wij hier in de samenleving mee omgaan. De taken die volgen uit o.a. de Parijsakkoorden zijn aanzienlijk en vragen de inzet van zowel overheid als alle inwoners. De gemeente stimuleert, activeert en faciliteert waar mogelijk om alle maatschappelijke partijen hun rol te laten vervullen op weg naar een duurzame samenleving.

Ambities

- Vóór 2021 wordt samen met de inwoners van Beemster een Transitievisie Warmte opgesteld. Daarin staat aangegeven hoe alle huizen en gebouwen op welke termijn aardgasvrij moeten zijn. Ook nemen we daarin op, op welke manier lokale en regionale duurzame bronnen worden ontwikkeld en ingezet. Eigen energieopwekking moet ook voor inwoners met een kleine portemonnee bereikbaar zijn.
- Het versterken van de bescherming tegen klimaatverandering (klimaatadaptatie).
- De omschakeling naar circulaire economie en landbouw verder stimuleren. Daarom is adaptief beleid nodig voor (nieuwe) vormen van bedrijvigheid. Alle nieuwbouw moet voldoen aan de actuele duurzaamheidsnormen.
- De huidige duurzaamheidsagenda laten actualiseren en aansluiten op de energietransitie (is duurzaamheidsagenda 2019).
- Ondersteuningsprogramma Energieakkoord.
- Verder hebben we aandacht voor het vraagstuk 'van afvalstof naar grondstof', gevolgd door 'van grondstof naar markt' en de daarbij passende, meest efficiënte vorm van afvalscheiding. Circulaire economie is uitgangspunt bij het gemeentelijk beheer en inrichting (o.a. slimme energiebesparende straatverlichting en goed onderhoud van het openbare groen). De biodiversiteit wordt bevorderd en de openbare ruimte wordt ecologisch beheerd.

Relevante beleidsnota's

- Uitvoeringsprogramma Duurzaamheid Beemster 2015
- Ondersteuningsprogramma Energieakkoord
- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2020-2023
- Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2020
- Bodembeheersplan met bodemkwaliteitskaarten 2018
- Uitvoeringsprogramma Milieutaken 2020 (OD IJmond)

Trends en risico's

AFVALVERWIJDERING

- De landelijke taakstelling voor afvalverwijdering is 75% afvalscheiding in 2020 en per inwoner per jaar maximaal 100 kg restafval. Dit percentage wordt gemeten door middel van jaarlijkse sorteeranalyses. Het behalen van de landelijke taakstelling is op dit moment nog niet realistisch en het streven is om dit in 2022 te gaan realiseren.
- De landelijke trend is het stimuleren van bronscheiding en het ontmoedigen van het aanbieden van restafval. In 2018 is voor Beemster een afvalbeleidsplan opgesteld, dat is vastgesteld door de raad. Dit beleidsplan is de aanzet om te komen tot maatregelen en activiteiten die Beemster helpen om, onder andere, de landelijke taakstelling van 75% afvalscheiding te realiseren.

MILIEU EN DUURZAAMHEID

- De energietransitie vraagt de komende jaren veel aandacht van de gemeente. Van gemeenten wordt verwacht om hierin de regie te voeren en dit proces op gang te brengen. In het Klimaatakkoord is afgesproken dat er op regioniveau een regionale energiestrategie (RES) ontwikkeld moet worden. De RES is een document waarin tot het jaar 2030 de opgaven van “duurzame elektriciteitsopwekking” en “het aardgasvrij maken van de gebouwde omgeving” uit het Klimaatakkoord zijn uitgewerkt. Het Rijk bepaalt hoeveel duurzame energie opgewekt moet worden in 2030 en de gemeenten bepalen hoe, met wie en waar dit ingevuld wordt. Het doel van de RES is een zorgvuldige ruimtelijke inpassing van hernieuwbare energieopwekking met maatschappelijke acceptatie. Volgend op de concept-RES moet de gemeente een Transitievisie Warmte vaststellen. In de Transitievisie Warmte komt het tijdspad te staan, op welk moment een wijk van het aardgas wordt ontkoppeld. Voor wijken waar dat voor 2030 het geval is, worden mogelijke alternatieve warmte-opties beschreven.
- De vaststelling van het Landelijk Klimaatakkoord betekent dat er maatregelen zullen worden genomen om de gevolgen op te vangen van de klimaatverandering. Ook moeten verdere stappen worden gezet om bij te dragen in vermindering van de CO₂-uitstoot. De Nederlandse inzet in de EU is een doel van ten minste 49% CO₂-reductie in 2030 (t.o.v. 1990). Het is de bedoeling dat deze reductie wordt geborgd in een Klimaatwet. Wat dit precies gaat betekenen voor Beemster is nog niet bekend, noch welke financiële consequenties dit zal hebben. In deze begroting is hiervoor nog geen extra budget opgenomen. Ook is nog niet bekend wat hiervoor door het Rijk aan bijdragen zal worden verstrekt. Zodra hierover meer bekend is, wordt via de commissie hierop teruggekomen. In 2020 worden de consequenties van de uitvoering van het Klimaatakkoord voor de gemeente Beemster duidelijk. Hiervoor wordt een uitvoeringsplan opgesteld waarin budget en capaciteit dient te worden gealloceerd.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

MILIEU

De Omgevingsdienst voert in opdracht van de gemeente Beemster milieutaken uit op het gebied van vergunningverlening en toezicht en handhaving. De Omgevingsdienst stelt jaarlijks een uitvoeringsprogramma hiervoor op; de gemeente Beemster blijft hier het bevoegd gezag. Naast de reguliere controles wordt aandacht besteed aan o.a. energiebesparing bij bedrijven.

Op 4 juni 2019 heeft de Eerste Kamer een wetsvoorstel voor een verbod op asbestdaken verworpen. Het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat beraadt zich de komende tijd op een vervolg ten aanzien van het eventueel verbieden van asbestdaken. Of en wanneer een verbod op asbestdaken wordt ingevoerd, is nu nog niet duidelijk. Ondanks dat het asbestdakenverbod is verworpen, werkt het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat aan een regeling waarbij dakeigenaren financiële ondersteuning krijgen bij het verwijderen van asbestdaken. Het lijkt erop dat dit een revolverend fonds wordt en dat dit fonds losstaat van een eventueel wettelijk verbod op asbestdaken. Er zal een fonds worden ingesteld voor ondernemers/agrariërs en particulieren. De fondsen worden gevuld door banken, het Rijk, provincies en gemeenten. Op basis van de huidige kennis wordt de totale bijdrage van de gemeente Beemster geschat op € 105.000. Ondanks dat er op dit moment geen zicht is op een wettelijke regeling waarbij het

hebben van een asbestdak verboden wordt, vindt de gemeente Beemster het belangrijk dat de asbestdaken op den duur worden verwijderd. Wij willen dan ook participeren in het fonds. Daarbij streven we ernaar om zoveel mogelijk een koppeling te maken met duurzaamheid.

DUURZAAMHEID

In het CE-Delftrapport wordt een globale voorzet gegeven ten aanzien van de invulling van de energietransitie in de verschillende wijken. Die voorzet gaat vooral uit van de aanleg van een warmtenet naast all-electric, hetgeen voor oudere huisvesting veel kosten met zich meebrengt. Inmiddels zijn er afspraken gemaakt met de Stadsverwarming Purmerend (SVP) voor de nieuwbouw in Zuidoostbeemster. De aanleg van de stadsverwarming start in De Nieuwe Tuinderij Oost, waarbij tevens de aanleg van Zuidoostbeemster II mogelijk wordt gemaakt. Daarnaast is uitrol naar bestaande woningen in de omgeving een optie. In het najaar van 2019 wordt gestart met het opstellen van een Transitievisie Warmte (TVW), waar een participatietraject aan wordt gekoppeld met inwoners en groeperingen in de Beemster.

Voor de bestaande woningvoorraad binnen de andere kernen worden in de Transitievisie Warmte de mogelijkheden verkend, zoals warmte via de HVC. Ook zal dit inzicht moeten leveren in de behoefte aan ondersteuning vanuit het Rijk en de Provincie om de energietransitie mogelijk te maken zonder te hoge lasten voor de inwoners.

Naast de Transitievisie Warmte is in 2019 gestart met de Regionale Energiestrategie (RES). Er worden scenario's ontwikkeld per deelregio. Hierin wordt aangegeven wat de mogelijkheden zijn voor het opwekken van zon- en windenergie, en hoe we dit – en de bijbehorende energie infrastructuur – op een zorgvuldige manier ruimtelijk kunnen inpassen. De scenario's worden, per gemeente, samen met de lokale samenleving besproken en aangevuld. Medio 2020 wordt de concept RES met de gemeenteraad besproken.

4.1 Beleidsveld Duurzaamheid

ONDERZOEK NAAR MOGELIJKHEID PROEFTUINAANVRAGE AARDGASVRIJ

Het ministerie van Binnenlandse Zaken biedt de mogelijkheid om voor 2020 opnieuw een aanvraag in te dienen voor een Proeftuin. Deze aanvraag dient voor 1 maart 2020 te zijn ingediend. De uitgangspunten zijn vrijwel hetzelfde als van de eerste serie proeftuinen, behalve dan dat het wel de bedoeling is dat het een innovatie bevat. Meer van hetzelfde, bijvoorbeeld nog een wijk van het aardgas afhalen ten behoeve van stadsverwarming zoals in Purmerend, wordt mogelijk niet gehonoreerd. Het is dus van belang dat de aanvraag zich onderscheidt t.o.v. andere aanvragen.

De zaak wordt op een andere wijze aangepakt dan in Purmerend. Voor de Beemster wordt gekozen voor een andere aanpak, waarbij de formats van de aanpak worden geleverd vanuit Purmerend (presentaties, brieven, opzet wijkavonden, regelingen, aanbestedingen enz.), maar de bewoners zelf de organisatie ter hand nemen om met geld van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties tenminste 500 woningen aardgasvrij maken. Vooral een aanpak die gedragen wordt door participatie vanuit de bevolking kan een goede kans maken op honorering. Nog dit najaar wordt gestart met een vooronderzoek om het draagvlak voor een dergelijke aanpak te onderzoeken.

REGIONALE ENERGIESTRATEGIE

De Regionale Energiestrategie wordt voorbereid, waarbij een balans tussen regionale energiebehoefte en behoud van de Beemster landschappelijke (Werelderfgoed-)kenmerken uitgangspunt vormt voor de Beemster bijdrage. De gemeente Beemster heeft te maken met een aanzienlijke opgave ten aanzien van asbestsanering. De hoeveelheid asbestdaken is – volgens een globale inventarisatie van de Omgevingsdienst IJmond – ongeveer 160 hectare. Door het besluit van de Eerste Kamer is de gedwongen sanering van het asbest op de lange baan geschoven. Toch blijft het raadzaam om met de eigenaren van het betreffende vastgoed te zoeken naar oplossingen waaraan een combinatie met de plaatsing van zonnepanelen wellicht kan bijdragen.

In de regionale visie- en samenwerkingsagenda zijn de volgende acties benoemd:

1. In het kader van aardgasvrij wonen is het genereren van een regionaal overzicht, waarin aangegeven is welke aardgasvrije energiesystemen voor welke wijken geschikt zijn, een actie. Hier zijn tevens de mogelijkheden te zien om aan te sluiten op nieuwe en bestaande energienetten en hoe duurzaam de verschillende alternatieven zijn.
2. Particulieren en bedrijven kunnen gebruik maken van het Duurzaam Bouwloket voor toegankelijke, onafhankelijke en deskundige voorlichting. Ook is er een project voor het verduurzamen van Vereniging van Eigenaren-complexen en is er een cursus over de verduurzaming van woningen voor bouw- en installatiebedrijven uit de regio in ontwikkeling.
3. Het aardgasvrij wonen bij woningbouwcorporaties heeft een plek in de regionale woonvisie, eigen woonvisie, woonagenda en in de jaarlijkse prestatieafspraken. Uitwisseling over de wijze waarop de gemeenten samenwerken met de corporaties aangaande de energetische verduurzaming wordt voortgezet (zie ook programma 3).
4. De omgevingsdiensten IJmond en Noordzeekanaal werken samen aan advisering en handhaving op energetische verduurzaming van bedrijven en (maatschappelijke) instellingen. De gemeenten in de regio willen de rol van opdrachtgever goed uitvoeren en hierbij één lijn trekken.
5. Zonnepanelen plaatsen op daken van (onder meer agrarische) bedrijven is een manier om lokaal energie op te wekken. Hiertoe worden burgerinitiatieven om tot collectieve opwek van duurzame energie te komen gestimuleerd en ruimtelijk gefaciliteerd. Om bij bedrijfsinvesteringen tot maximale verduurzaming te komen, kan de regio pleiten voor een nieuwe provinciale stimuleringsregeling.
6. Om meer ruimte te krijgen voor het opwekken van zonne- en windenergie is het belangrijk dat de provincie als partner optimaal faciliteert, rekening houdend met andere belangen. De ruimtelijke inpassing van duurzame energievoorzieningen staat dan ook hoog op de agenda in de gesprekken met de provincie.
7. Voor de verduurzaming van mobiliteit moet een gezamenlijke visie komen.

KLIMAATADAPTATIE

Het versterken van de bescherming tegen klimaatverandering (klimaatadaptatie): het doel is dat in 2050, Beemster klimaatbestendig en waterrobuust is ingericht. Wij sluiten aan bij de ambitie van het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie om de aanpak van klimaatadaptatie te versnellen en te intensiveren. Hierbij zal samenwerking met andere partijen, waaronder het Hoogheemraadschap, van belang zijn.

4.2 Beleidsveld Afvalbeheer

Er is in 2019 een nieuw afvalbeheerplan vastgesteld/opgesteld. Het afvalbeheerplan Beemster 2018-2022 is de aanzet voor het ontwikkelpad van het afvalbeheer voor Beemster op weg naar een circulaire economie, waar restafval tot een absoluut minimum beperkt wordt en de focus volledig op hergebruik zal liggen. In het afvalbeheerplan wordt een aantal maatregelen beschreven die een positieve bijdrage kan leveren aan de verbetering van de afvalscheiding in Beemster.

De gemeente Beemster heeft in het afvalbeheerplan de volgende visie opgenomen: "Het inrichten van afvalbeheer met de focus op hergebruik en preventie, waarbij de balans gezocht wordt tussen het gemak voor de burger en het realiseren van milieudoelstellingen. Transitie van afval naar grondstof: maximalisering van hergebruik en minimalisering van het restafval, tegen maatschappelijk verantwoorde kosten".

De visie van Beemster is vertaald naar de volgende ambities:

- De ambitie is om te streven naar een jaarlijkse stijging van afvalscheiding in de komende jaren.
- In de communicatie rondom afval en afvalinzameling ligt de focus op het voorkomen van afval.

Bestuurlijke producten 2020

Bestuurlijke producten 2020-2023	Jaartal	Kwartaal
Actualisatie Duurzaamheidsagenda	2020	1e kwartaal
Regionale Energie Strategie (RES)	2020	2e kwartaal
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2019	Jaarlijks	1e kwartaal
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2021	Jaarlijks	4e kwartaal

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 (bijgesteld)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten	-1.369	-1.397	-1.446	-1.722	-1.593	-1.514	-1.540
Baten	1.086	1.208	1.173	1.281	1.302	1.319	1.341
Saldo	-283	-189	-273	-440	-291	-195	-200

Het saldo daalt met € 167.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2019. De daling komt door een stijging van de lasten met € 276.000 en een stijging van de baten met € 108.000.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 (bijgesteld)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
BV041 Milieu							
Lasten	-439	-408	-410	-674	-529	-438	-447
Baten	3	0	0	0	0	0	0
	-436	-408	-410	-674	-529	-438	-447
BV042 Afvalverwerking							
Lasten	-930	-989	-1.036	-1.048	-1.064	-1.077	-1.093
Baten	1.083	1.208	1.173	1.281	1.302	1.319	1.341
	153	219	137	234	239	243	248

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2019-2020

BV041 Milieu

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere lasten Milieubeheer	-7	-
Hogere lasten Duurzaamheid	-253	-
Overige afwijkingen	-5	-
Totaal lasten en baten	-265	-

- De bijdrage aan de omgevingsdienst IJmond neemt toe met € 7.000 door loon-/prijscompensatie.
- Hogere lasten voor het uitvoeren van de (geactualiseerde) duurzaamheidsagenda van € 253.000.

BV042 Afvalverwijdering

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere lasten afvalverwerking	-9	-
Hoger baten afvalstoffenheffing	-	108
Overige afwijkingen	-1	-
Totaal lasten en baten	-10	108

- De kosten van verwerking van gft- en restafval nemen met € 9.000 toe.
- De aanpassing van het tarief voor afvalstoffenheffing leidt tot een hogere bate van € 108.000.

RESERVES

Er zijn geen mutaties op de reserves voor dit programma.

INVESTERINGEN

Er zijn geen voorgenomen investeringen in dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x € 1.000)	Begroot 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023
Uitvoering duurzaamheidsagenda	-253	-99	-	-
Totaal	-253	-99	-	-

Kengetallen

Er zijn geen kengetallen voor dit programma opgenomen.

Programma

5

DE BEEMSTER OMGEVING

Portefeuillehouders: wethouders A. Zeeman en D.J. Butter

Inleiding

Inwoners, bedrijven, instellingen en bezoekers zijn tevreden over Beemster en waarderen steeds meer de omgeving van Beemster. Gemeenten krijgen echter steeds meer taken, die met beperkte financiële middelen gerealiseerd moeten worden. Wij zullen daarom op zoek moeten gaan naar werkwijzen waarbij wij zo efficiënt mogelijk kunnen blijven voldoen aan de wettelijke eisen. Door middel van burgerparticipatie willen wij de inwoners en bedrijven betrekken bij de (on)mogelijkheden in het beheer van onze omgeving. Het voeren van een discussie met de raadsleden, dorpsraadleden en stichtingen over het beeldkwaliteitsniveau van de openbare ruimte heeft geresulteerd in een vastgesteld beeldkwaliteitsniveau C, met de zogenaamde pareltjes op kwaliteitsniveau A of B. De beheerplannen zijn recentelijk opgesteld en vastgesteld. De daarbij behorende beheersbudgetten zijn in de meerjarenbegroting verwerkt.

Ambities

- Het Hoogheemraadschap HHNK is van plan eigendom, beheer en onderhoud van haar wegen en bermbeplanting aan alle gemeenten over te dragen. Aan die overdracht zitten grote financiële risico's. Daarom moet de overdracht in regionaal verband opgepakt worden.
- De actieve bestuurlijke inzet is gericht op een Beemster dat bereikbaar én verkeersveilig blijft.
- Er is een Gemeentelijk Verkeers- en VervoerPlan (GVVP), maar het benodigde geld voor de uitvoering is beperkt beschikbaar. Daarom zal snel gestart worden met een prioritering in het uitvoeringsplan GVVP, waarbij verkeersveiligheid voorop staat.

Relevante beleidsnota's

- Waterplan Beemster (maart 2013, loopt t/m 2017), mogelijke herziening na oplossen van de knelpunten uit het waterplan
- Voorstel Kwaliteitsniveau Openbare Ruimte (juli 2016)
- Schema voor het baggeren ten behoeve van de overdracht van het stedelijk water
- Regionaal Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP) 2018 - 2023
- Uitvoeringsplan GVVP (2014-2018)

Trends en risico's

- Als gevolg van de afname van de beschikbare middelen en de verandering van wetgeving in de openbare ruimte, is het onontkoombaar om stevige keuzes te maken om te voldoen aan het kwaliteitsniveau C. Hierbij hoort ook acceptatie dat het aanzien van groen minder is. Er wordt daarbij primair gekeken naar onder andere

het verminderen van de intensiteit van onderhoudswerkzaamheden zonder dat de technische kwaliteit wordt aangetast. Daarnaast zal er slimmer gekeken worden om de openbare ruimte duurzamer en efficiënter in te richten en daar waar nodig onderhoudsvriendelijker te maken. Het activeren en stimuleren van inwoners en ondernemers blijft centraal staan bij het beheer en onderhoud van de openbare ruimte. Ook het samen met bewoners verrichten van allerlei onderhoudstaken blijft om goede structurele afspraken vragen.

- Klimaatverandering brengt groeizame zomers en zachte winters met zich mee. Naast de welige groei van onkruiden brengt dat ook overlevingskansen voor (nieuwe) insecten en ongedierte met zich mee.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

5.1 Beleidsveld Beheer openbare ruimte

BOOMZIEKTES

In Beemster zijn er een aantal grote boomziektes die van invloed zijn op de bomen. Vooral lepen (iepziekte) en essen (essentaksterfte) lopen risico; dit zijn ook twee soorten die veel geplant zijn in Beemster. Verder moet het UNESCO-erfgoed beheerd worden, een taak op zich. De lanen, die kenmerkend zijn van het Werelderfgoed, bestaan vaak uit één soort en zijn gevoelig voor ziektes. Indien deze ziektes daadwerkelijk toeslaan, zal er grootschalige uitval zijn die een negatief beeld/effect hebben op de lijnenstructuur binnen de gemeente.

BOMEN EN RISICO'S

Op veel plekken in Beemster is de bestrating rondom bomen niet meer veilig te noemen vanwege wortelopdruk. Dit wordt veroorzaakt door de afstand van de bomen tot aan de wegen. In Beemster is deze beperkt. Over het algemeen staan de bomen in smalle bermen op korte afstand vanaf de sloot. Deze inrichting is beeldbepalend maar heeft als nadeel dat oudere bomen onvoldoende houvast hebben en wegzakken naar de slootkant.

Bomen die in een slechte conditie zijn moeten vaker worden geïnspecteerd of verder onderzocht. Dit is erg tijdrovend en de kosten van het inspecteren en herstellen lopen hierdoor steeds verder op. Er is een structureel budget nodig dat deze kosten kan dekken, maar ook om de afschrijving op de waarde van de bomen te dekken. Op korte termijn is er ook behoefte aan budget om bomen in verharding te kunnen vervangen. Binnen de huidige begroting worden tegenslagen door de eigen dienst opgevangen.

ONDERHOUD OPENBARE RUIMTE

In Beemster ligt het onderhoudsniveau op C, met daarbij enkele 'pareltjes' die op niveau A worden onderhouden. Bewoners zien Beemster liever op niveau B, maar hier is meer mankracht voor nodig. Vanwege de groei van Beemster groeit het areaal, en ook dit vergt versterking van de onderhoudsploeg.

ONKRUID OP VERHARDINGEN

Onkruid op verharding wordt bestreden middels borstelen, vegen en daar waar nodig rondom obstakels met bosmaaien. Als proef wordt dit op een van de pareltjes (marktplein, oorlogsmonument) bestreden middels heet water. Met name om de broze klinkers te sparen.

INVASIEVE PLANTEN

De berenklaauw en de Japanse duizendknoop komen ook voor in Beemster. Het is een wettelijke verplichting deze invasieve soorten te verwijderen. Hier loopt een programma voor, maar er is vooral tijd nodig om deze planten te laten verdwijnen. De reactie op behandelingen, maar ook het weer en resten van zaden of wortelen, bepalen de groei of het verdwijnen van deze invasieve soorten.

INRICHTING OPENBARE RUIMTE

Met name bij nieuwbouwprojecten (woningbouw) binnen de grenzen van de gemeente Beemster dient er meer aandacht te komen voor de wijze van inrichting van de openbare ruimte. De keuzes die in de afgelopen periode zijn gemaakt, zijn arbeidsintensief en brengen (te) hoge onderhoudskosten met zich mee.

5.2 Beleidsveld Bereikbaarheid

OVERDACHT VAN WEGEN

In de zomer van 2019 heeft er een bestuurlijk overleg plaatsgevonden tussen het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (hierna HHNK) en bestuurders vanuit regio gemeenten Zaanstreek-Waterland om standpunten uit te wisselen over de wens van het HHNK omtrent het overdragen van wegen aan gemeenten.

Alle betrokken gemeenten staan positief tegenover het gezamenlijk onderzoeken van de opgave en zullen hiervoor in 2020 de intentieovereenkomst met het HHNK tekenen. Het initiatief voor het opstarten van het gezamenlijk onderzoeken ligt bij het HHNK, hiervoor komt HHNK in 2020 met een plan van aanpak. Na de onderzoeksfase staat het elke gemeente vrij om te besluiten wat de vervolgstappen zijn.

UITVOERINGSPROGRAMMA GEMEENTELIJK VERKEERS- EN VERVOERSPLAN (GVVP)

Voor verschillende projecten is begin 2019 budget beschikbaar gesteld voor uitvoering. Deze projecten zullen aankomende periode worden gerealiseerd. Het betreft:

- Toegankelijke bushaltes op de Purmerenderweg in Zuidoostbeemster
- Motie parkeerproblematiek bij basisschool De Bloeiende Perelaar
- Onderzoek vrachtverkeer centrumgebied Middenbeemster

De toegankelijke bushalte op de Purmerenderweg aan de westzijde wordt op een alternatieve tijdelijke locatie gerealiseerd; aan de oostzijde wordt deze wel op de definitieve locatie gerealiseerd. Met het realiseren van deze haltes kan buslijn 306 halteren in Zuidoostbeemster. Door betwist grondeigendom aan de westzijde is het vooralsnog niet mogelijk de bushalte te realiseren op de locatie die als meest geschikte locatie is aangemerkt. Aankomende periode zal de procedure hiervoor worden voortgezet.

De overige projecten in het kader van het GVVP m.b.t. de invalswegen van Middenbeemster en Zuidoostbeemster worden als voortraject betrokken bij de verschillende dorpsontwikkelingsvisies die voor 2020 op de planning staan om te worden vastgesteld. Bij een positieve besluitvorming zullen de onderzoeken verder uitgevoerd worden. Hiervoor is onderzoeksbudget gereserveerd. Voor deze projecten is, uitgezonderd de herinrichting van de Purmerenderweg, geen uitvoeringsbudget beschikbaar. Hiervoor zal apart naar de raad gegaan moeten worden.

Dit betreft de volgende projecten:

- Inrichtingsmaatregelen Rijperweg oostzijde in Middenbeemster gericht op 30km regiem maken
- Inrichtingsmaatregelen Middenweg (noordzijde) in Middenbeemster
- Inrichtingsmaatregelen Middenweg (zuidzijde) in Middenbeemster
- Inrichtingsmaatregelen Zuiderweg in Zuidoostbeemster

AANVULLENDE VERKEERSPROJECTEN

Voor het project verkeersveiligheid Westbeemster is in 2018 uitvoerings- en begeleidingsbudget beschikbaar gesteld. In deze periode worden de realisatiewerkzaamheden van de afgestemde maatregelen uitgevoerd. Niet voor alle politiek gewenste projecten is budget beschikbaar. Dit betreft de verkeerskundige component in de Revitalisering van de bedrijventerreinen Insulinde en Bamestra te Middenbeemster

HERINRICHTING N243

De provincie wil de functie van de N243 als gebiedsontsluitingsweg in stand houden, de weg veiliger maken en waar mogelijk de ruimtelijke karakteristieken van het gebied versterken. De raad heeft het bestemmingsplan goedgekeurd. Ervan uitgaande dat het bestemmingsplan eind 2019 onherroepelijk is geworden, zal in de tweede helft van 2020 naar verwachting worden gestart met de uitvoering.

CORRIDORSTUDIE AMSTERDAM – HOORN (CAH)

Het Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport (MIRT) CAH is in 2015 gestart met een verkenning naar oplossingsrichtingen en maatregelen die bijdragen aan het verbeteren van de bereikbaarheid in de corridor. De verkenningsfase komt tot een afronding. Komende periode wordt de Planfase opgestart. Onderwerpen die wij in de planfase inbrengen zijn de snelheid op de geplande parallelweg van de gekozen variant en aandacht voor de mogelijke consequenties op het onderliggend wegennet tijdens de uitwerking. Het ministerie van IenW zal binnen de huidige wet- en regelgeving waar noodzakelijk maatregelen nemen, om negatieve effecten van de te nemen maatregelen op het hoofdwegennet (HWN/A7) te mitigeren en/of te compenseren.

PRESTATIEVELD OPENBAAR VERVOER

In 2019 is een start gemaakt met de aanbesteding concessie Zaanstreek-Waterland die in december 2021 in zal gaan. Afgelopen periode is er op gemeentelijk niveau inspraak voor alle burgers, instellingen en bedrijven georganiseerd m.b.t. wensen en ideeën over de nieuwe busconcessie. De opbrengst hiervan is ingebracht bij de Vervoerregio en moet een plek krijgen in het Programma van Eisen. Aankomende periode zal via de gunningsprocedure moeten blijken in hoeverre deze aanbevelingen kunnen worden meegenomen in de nieuwe busconcessie. In april 2020 – juni 2020 is de periode van beoordeling en gunning gepland waarna vervolgens de implementatiefase zal worden opgestart.

De Vervoerregio zet in op een Regionaal Bestuursakkoord ZE Bus en zal daarmee de ambitie bevestigen om de doelen van het Nationaal Bestuursakkoord te volgen. Binnen de concessie stimuleert de Vervoerregio de vervoerders om stappen in de richting van ZE te zetten. De ambitie kent ook financiële gevolgen. Hierover zal aankomende periode meer duidelijkheid komen. Voorstel is om de kosten voor de transitie naar Zero Emissie voor bussen te verdelen over de vervoerder, de Vervoerregio en de gemeenten; de gemeente bekostigt de aanleg en inpassing van laadinfra in de openbare ruimte. De bijdrage van de gemeenten is op deze manier ongeveer 5% van de gehele transitie en zal ten laste vallen van 2021 en verder.

VERKEERSVEILIGHEID

Verkeersveiligheidsacties worden in gezamenlijkheid met de regio opgepakt en gecoördineerd vanuit de Vervoerregio. In 2020 zal er, naast de reguliere landelijke campagnes als Mono, BOB, snelheid en de scholen zijn weer begonnen, extra aandacht zijn voor campagnes gericht op de oudere fietser.

Vanuit het reguliere budget verkeersveiligheid en parkeren en schoolomgevingen zullen vooral kleine aanpassingen aan inrichtingen en bebording worden uitgevoerd en zal extra aandacht zijn voor de zichtbaarheid van voetgangersoversteekplaatsen in schoolomgevingen.

Bestuurlijke producten

Bestuurlijke producten 2019-2022	Jaartal	Kwartaal
Herijking Uitvoeringsplan GVVP Beemster	2020	1e kwartaal

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 (bijgesteld)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten	-2.412	-2.720	-2.739	-3.069	-3.241	-3.325	-3.269
Baten	655	727	738	836	952	953	955
Saldo	-1.758	-1.992	-2.001	-2.233	-2.289	-2.372	-2.314

Het saldo daalt met € 232.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2019. De daling komt door een stijging van de lasten met € 330.000 en een stijging van de baten met € 98.000.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 (bijgesteld)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
BV051 Beheer openbare ruimte							
Lasten	-2.325	-2.612	-2.568	-2.878	-3.047	-3.129	-3.072
Baten	653	727	738	836	952	953	955
	-1.672	-1.885	-1.830	-2.042	-2.095	-2.176	-2.117
BV052 Bereikbaarheid							
Lasten	-87	-108	-171	-191	-194	-196	-197
Baten	1	0	0	0	0	0	0
	-86	-108	-171	-191	-194	-196	-197

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2019-2020

BV051 Beheer openbare ruimte

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Wegen, straten en pleinen	-190	-
Openbaar groen	-30	-
Riolering	-81	98
Overige ontwikkelingen	-9	-
Totaal lasten en baten	-310	98

- De budgetten voor wegen, straten en pleinen zijn in overeenstemming gebracht met de beheerplannen met € 190.000 hogere lasten.
- Openbaar groen, areaaluitbreiding en bijstelling op basis van de beheerplannen, per saldo € 41.000 lagere lasten. Hogere lasten van € 65.000 voor vervanging van bomen die aangevuld dienen te worden (compensatieplicht). Overige hogere lasten bedragen € 6.000.
- De budgetten riolering zijn in overeenstemming gebracht met het Gemeentelijk rioleringsplan, uitgangspunt is kostendekkendheid.

BV052 Bereikbaarheid

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Verkeersveiligheid	-18	-
Overige ontwikkelingen	-2	-
Totaal lasten en baten	-20	-

- De mutatie op verkeersveiligheid bestaat bijna geheel uit hogere kapitaallasten van € 15.000

RESERVES

Er zijn geen mutaties op de reserves voor dit programma.

VOORZIENINGEN

Er zijn geen mutaties op de voorzieningen voor dit programma.

INVESTERINGEN

Beheer openbare ruimte

Het totaalbedrag aan voorgenomen investeringen voor 2020 is € 663.143. Onderstaand wordt de opbouw van het totaalbedrag gespecificeerd.

Rioleringen

Voor vervanging en renovatie van het rioleringsstelsel is conform het GRP een bedrag opgenomen van € 294.667. In volgende jaren zijn de bedragen eveneens aangepast aan het GRP.

Herstraten en asfalteren wegen

Conform het beheerplan is het bedrag aan investeringen herstraten en asfalteren wegen € 270.968. In volgende jaren zijn de bedragen eveneens gelijk aan het beheerplan.

Renovatie en vervanging van kunstwerken

Conform het beheerplan is voor 2020 een investering opgenomen van € 64.255. In volgende jaren zijn de bedragen eveneens aangepast aan het beheerplan.

Vervanging beschoeiingen

Voor de vervanging van beschoeiingen is in 2020 een bedrag opgenomen van € 13.253.

Stelpost investeringen openbare ruimte

Voor 2020, maar ook voor de overige jaarschijven in de meerjarenbegroting, is een stelpost van € 20.000 opgenomen voor onvoorziene investeringen in de openbare ruimte.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x € 1.000)	Begroot 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023
Vervanging van bomen die aangevuld dienen te worden (compensatieplicht)	-65	-65	-70	-
Totaal	-65	-65	-70	-

Programma

6

VEILIG IN BEEMSTER

Portefeuillehouder: burgemeester A.J.M. van Beek

Inleiding

De gemeente Beemster is een van de veiligste gemeenten in Nederland. Om de mate van veiligheid zo hoog mogelijk te houden, zet het college niet enkel in op aantoonbare veiligheid en onveiligheid, maar ook op de minder zichtbare vormen van criminaliteit, zoals ondermijning. Ook zoekt het college de preventieve aanpak door zorg en veiligheid beter te integreren. Veiligheid is niet alleen van de overheid. Samen met inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties moeten we voor onze veiligheid waken. Handhavend optreden is wel alleen voor de overheid; daarin werken we samen met politie, justitie en de veiligheidsregio.

Ambities

- De gemeente zal haar rol in het integrale veiligheidsbeleid (criminaliteit, openbare orde en veiligheid) minimaal op het huidige niveau blijven invullen. We zijn alert op alle vormen van criminaliteit, waaronder ondermijning en georganiseerde misdaad, en geven steun en ruimte aan onze lokale handhavers en landelijke beschermers waar nodig en mogelijk. Er zal worden onderzocht of vormen van maatschappelijke betrokkenheid kunnen worden ingezet in de veiligheidsketen zoals WhatsApp preventiegroepen en Ogen en Oren in de buurt.
- Wij willen zowel inwoners als ondernemers een stem geven bij het bepalen van de prioriteiten van het veiligheidsbeleid van de gemeente. Veiligheid is immers iets van ons allemaal.
- De openbare ruimte als belangrijke succesfactor voor een prettige leefomgeving wordt zoveel mogelijk beheerd volgens de principes van schoon, heel en veilig.

Relevante beleidsnota's

- Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan.
- Algemene Plaatselijke Verordening (APV)
- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2016-2019
- Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2019
- Nota Uitvoeringsregels Handhaving, Horeca en Alcoholverstrekkers Beemster 2014 (DHW)
- Nota Operationele richtlijn vergunningverlening en handhaving geluidsnormen bij buitenevenementen 2016
- Preventie- en Handhavingsplan Beemster 2015-2018 (DHW)
- Lokaal Integraal Veiligheidsplan Beemster 2019-2022
- Jaaruitvoeringsprogramma Veiligheid 2019 Beemster
 - Beleidsplan Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland 2017-2020
 - Integraal Meerjarenbeleidsplan Veiligheid Eenheid NH (2019-2022)

Trends en risico's

Uit gesprekken met de ketenpartners blijkt dat er een gemeenschappelijke focus ligt op bepaalde thema's. Doordat deze focus bij alle partners ligt, heeft de aanpak op deze thema's ook de grootste opbrengsten. De volgende thema's krijgen in deze periode dan ook extra aandacht:

OGGZ PROBLEMATIEK – ZORG & VEILIGHEID

- In de gemeente worden wij geconfronteerd met mensen met verward gedrag die soms gevoelens van onveiligheid oproepen. De aanpak hiervan moet komen vanuit de zorg, maar de grenzen worden bewaakt vanuit veiligheid.

AFGLIJDENDE JEUGD

- De aanpak van afglijdende jeugd valt onder regie van de gemeente. Door een goede samenwerking met scholen, jongerenwerkers, jeugd GGD, politie, Openbaar Ministerie, Brijder Jeugd, bureau Halt, jeugdbescherming en -reclassering wordt dat afglijden in een zo vroeg mogelijk stadium ontdekt en aangepakt. Door contact te zoeken met de jongeren en diens ouders en samen te kijken naar passende ondersteuning en (jeugd)hulp.

ONDERMIJNING

- Ondernijning is nog een jong beleidsterrein. Bewustwording bij ambtenaren, raadsleden en samenwerkende partners is de eerste belangrijke stap. Alleen als we goed kijken, zien we de signalen van ondermijnende activiteiten. Deze signalen oppakken en aanpakken is de volgende stap. Dit doen we met alle partners die nodig zijn en daarin wordt zoveel mogelijk één lijn getrokken. Bewoners zullen geïnformeerd worden over de valkuilen van de ondermijnende criminaliteit.

CYBERCRIME

- Cybercrime heeft verschillende verschijningsvormen. Bewustzijn creëren onder de inwoners en ondernemers over die vormen van cybercrime en hoe preventieve maatregelen te nemen is een belangrijk doel de komende jaren. Met de partners worden de mogelijkheden om hiertegen op te treden onderzocht en uitgevoerd. Uiteraard houdt de gemeente haar aandacht voor de eigen informatiebeveiliging hoog.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

TOEZICHT EN HANDHAVING

- Jaarlijks wordt een uitvoeringsprogramma opgesteld, waarin de toezicht- en handhavingsactiviteiten zijn opgenomen. De thematische en projectmatige activiteiten maken deel uit van het uitvoeringsprogramma.

DRANK- & HORECAWET

- Speerpunt van toezicht en handhaving blijft gericht op verstrekking van alcohol aan jongeren onder de 18 jaar. Verder wordt er met diverse interne en externe partners (o.a. GGD, Brijder, verenigingen) gewerkt om bewustwording van de gezondheidsrisico's van alcoholgebruik te vergroten.

6.1 6.1 Beleidsveld Veiligheid

Sociale en fysieke veiligheid voor inwoners van Beemster. Hierbij is het voorkomen van criminaliteit, het verhalen van schade en kosten van pakken van daders van belang:

- Het voorkomen en aanpakken van jeugdoverlast, afglijdende jeugd, drugsoverlast en georganiseerde criminaliteit.
- Het controleren en handhaven van naleving van de regels op gebied van brandveiligheid.
- Het controleren en handhaven van de naleving van regels die gelden in de openbare buitenruimte en tijdens evenementen.
- Een adequate uitvoering en een goede naleving van de Drank- en Horecawet.

- Door middel van gebiedsgericht toezicht de betrokkenheid en participatie van de burger vergroten, om zo in samenwerking met en naar tevredenheid van de burgers problemen op te lossen.

6.1.1. PRESTATIEVELD BRANDVEILIGHEID

- Beheer gemeenschappelijke meldkamer.
- Positionering GHOR in Zaanstreek-Waterland.
- Versterking brandweeronderwijs.
- Dekkingsplan 2021-2025.
- Implementeren Omgevingswet.
- Aandacht voor omgevingsveiligheid.
- Doorontwikkelen organisatie.

6.1.2. PRESTATIEVELD INTEGRALE VEILIGHEID

- Samen met de meest betrokken partners de ontwrichtende werking van woonoverlast tegengaan.
- Aansluiten bij regionale aanpak 'Allen voor één', welke de gebieden zorg en veiligheid verbindt.
- Oog voor huiselijk geweld, woonoverlast en verwarde personen binnen 'Allen voor één'.
- Gezamenlijke bijeenkomsten organiseren ter verbetering van de samenwerking bij huiselijk geweld.
- Onderwerp huiselijk geweld op de onderwijsagenda zetten en trainingen organiseren voor beroepskrachten.
- Continueren intensieve samenwerking RIEC.
- Intern meldpunt ondermijning profileren.
- Ondernemers informeren over georganiseerde criminaliteit/ondermijning.
- Screening integriteit vastgoedtransacties.
- Maatschappelijke weerbaarheid vergoten.
- Bewustwording binnen de gemeentelijke organisatie vergroten ten aanzien van ondermijning.
- Eigen informatiepositie ondermijning versterken door data-gestuurd werken.
- Voorzien in algemene voorlichting cybercrime.
- Inventarisatie risicogroepen cybercrime en specifieke voorlichting.
- Blijvende inzet op de high impact crimes, zoals overvallen, straatroven, woninginbraken etc.

6.1.3. PRESTATIEVELD FYSIEKE VEILIGHEID

- Invulling geven aan piketfuncties.
- Bijdrage geven aan opstellen planvorming.
- Bijdrage aan de evaluatie van gecoördineerde regionale inzetten op het gebied van bevolkingszorg.
- Gerichte inzet tijdens evenementen.

Bestuurlijke producten 2020

Bestuurlijke producten 2020	Jaartal	Kwartaal
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2019	Jaarlijks	1e kwartaal
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2021	Jaarlijks	4e kwartaal
Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2020-2023	Per 4 jaar	4e kwartaal 2019
Preventie- en handavingsplan Beemster 2019-2022 (DHW)	Per 4 jaar	1e kwartaal 2019

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 (bijgesteld)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
BV061 Veiligheid							
Lasten	-1.064	-1.146	-1.158	-1.157	-1.186	-1.204	-1.211
Baten	10	10	10	10	10	10	10
	-1.054	-1.136	-1.148	-1.147	-1.176	-1.194	-1.201

Het saldo stijgt met € 1.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2019. Dit wordt volledig veroorzaakt door € 1.000 lagere lasten.

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2019-2020

De afwijkingen blijven onder de toelichtingsgrens van € 10.000 en worden hierdoor niet apart toegelicht.

RESERVES

Er zijn geen bestemmingsreserves in dit programma.

INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen in dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Er zijn geen incidentele baten en lasten in dit programma.

Programma

7

WERKEN IN BEEMSTER

Portefeuillehouders: burgemeester A.J.M. van Beek en wethouder D.J. Butter

Inleiding

De economische – en toeristische – ontwikkeling van Beemster krijgt extra kracht wanneer marktpartijen en gemeente samen optrekken. De rol van de gemeente is vooral het stimuleren en faciliteren van de lokale economie (inclusief het toerisme) zodat Beemsterlingen in hun eigen gemeente (of directe regio) kunnen werken en vertoeven, en bezoekers van de Beemster kunnen genieten. We willen dit via twee sporen mogelijk maken. Allereerst door het ondersteunen van het bedrijfsleven bij het uitvoeren van concrete plannen en projecten. Ten tweede door het versterken en stimuleren van de lokale en regionale economie, door actief op zoek te gaan naar kansen en het scheppen van de randvoorwaarden om die kansen te benutten. In dat kader gaan we zo veel mogelijk op zoek naar initiatieven die (reeds) door ondernemers zijn of worden opgepakt. Het is de bedoeling om de acties op het gebied van toerisme en economie zo veel mogelijk met Purmerend af te stemmen en om gezamenlijk na te gaan of en hoe deze acties kunnen worden opgepakt.

Ambities

- Versterken van het agrarisch productiegebied en het op peil houden van de leefbaarheid in het buitengebied. Daarvoor is een visie nodig die haar juridische grondslag in het Bestemmingsplan Buitengebied krijgt. Dat plan verschaft tevens een stevig kader voor de fusiegesprekken met Purmerend en inbreng voor het later op te stellen omgevingsplan.
- Stimulering van de circulaire economie bij de landbouw.
- Voortzetting van onze (pro)actieve rol in de regio.
- Het predicaat 'Werelderfgoed Beemster' beter benutten en samen met toeristische ondernemers uitzoeken hoe dit predicaat kan bijdragen aan de stimulering van toerisme naar Beemster.
- De kwaliteit van de dienstverlening aan inwoners en ondernemers dient op een hoog niveau te blijven.

Relevante beleidsnota's

- Visie Erfgoed en Ruimte
- Economische visie en agenda Zaanstreek-Waterland

Trends en risico's

ECONOMIE

- De economie van de regio Zaanstreek-Waterland groeit op een gestaag tempo door. De werkloosheid is in de jaren 2017 en 2018 verder gedaald tot 4,0% en ligt daarbij dicht tegen het zogenaamd evenwichtsniveau aan. Een verdere verlaging kan leiden tot frictie. Overigens ligt het werkloosheidspercentage in Zaanstreek-Waterland

lager dan de werkloosheidspercentages in de overige deelregio's van de Metropoolregio Amsterdam. Uit de Economische Verkenningen van de MRA blijkt dat de economische ontwikkelingen in Waterland sneller gaan dan die in Zaanstreek. Beide delen gaan nu min of meer gelijk op.

- De economie van Zaanstreek-Waterland is redelijk divers. Industrie, Groothandel en Zorg maar ook Bouw, Detailhandel en Overige Zakelijke Dienstverlening dragen in belangrijke mate bij aan de economische groei van Zaanstreek-Waterland. Industrie, Landbouw en Bouw zijn weliswaar groot in de regio, maar dragen niet bij aan de werkgelegenheidsontwikkeling van de laatste jaren. De zakelijke dienstensectoren, de zorg en de op consumenten en toeristen gerichte bedrijven zijn – evenals in de rest van de MRA – dominant in deze ontwikkeling.

TOERISME

- Zoals hiervoor reeds is aangegeven, neemt het inkomend toerisme toe. Ook besteden Nederlanders meer tijd in eigen land. Dikwijls gaat het hierbij om korte vakanties. De gemeente Amsterdam neemt meer maatregelen om de overlast van bezoekers in de stad tegen te gaan. Zo geldt er onder meer een stop op het bouwen van nieuwe hotels en is er een maximum voor het aantal rondvaartboten afgekondigd. Als gevolg hiervan neemt de druk in de rest van de Metropoolregio Amsterdam toe. Dat biedt kansen voor de regio Zaanstreek-Waterland. Echter is er ook in bepaalde delen van deze regio sprake van een toename van het aantal bezoekers/toeristen, onder meer in de IJsselmeerstadjes en op de Zaanse Schans. Het is vooral de uitdaging om te komen tot een evenwichtige en evenredige spreiding over het gehele gebied.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

7.1 Beleidsveld Economie en Toerisme

De gemeente richt zich primair op de versterking en stimulering van de stedelijke en regionale economie. Concreet betekent dit voor 2020:

- In stand houden van de verbeterde dienstverlening aan ondernemers.
- Voortzetting van het prestatiecontract met Bureau Toerisme Laag Holland zodat de toeristische informatievoorziening en promotie van Beemster (en directe regio) op peil kan blijven.
- Het (blijven) faciliteren van Visit Beemster en ondersteunen van deze organisatie bij het opstellen van een activiteitenplan na 2020.
- Opstellen van een economische visie Beemster-Purmerend (ter voorbereiding op de geplande herindeling per 1 januari 2022).
- Samen met de provincie, LTO en coöperaties werken aan het opstellen van een agrarische visie met als doel om inzicht te krijgen in de economische perspectieven van deze sector. De uitgangspunten daarvan kunnen worden meegenomen in het omgevingsplan.
- Samen met de betrokken ondernemers(verenigingen) op publiek-private basis werken aan de revitalisering van Insulinde en Bamestra.
- Ondersteunen van en bijdragen aan een optimale samenwerking tussen ondernemers onderling, waarmee private investeringen en initiatieven worden gestimuleerd.

Bestuurlijke producten 2020 - 2023

Bestuurlijke producten 2020	Jaartal	Kwartaal
Economische visie Beemster-Purmerend	2020	2e kwartaal

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 (bijgesteld)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
BV071 Economie							
Lasten	-76	-81	-98	-202	-101	-102	-104
Baten	0	1	17	17	17	17	17
	-76	-80	-81	-185	-84	-85	-86

Het saldo daalt met € 104.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2019. De stijging komt door een stijging van de lasten met € 104.000 en gelijkblijvende baten blijven gelijk. Dit wordt veroorzaakt door:

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2019-2020

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere lasten door actualisatie vastgoed	-23	-
Revitaliseringsplan Insulinde en Bamestra	-64	-
Versterking agri-foodsector	-6	-
Uitvoeringsprogramma economische visie en agenda	-9	-
Overige afwijkingen	-2	-
Totaal lasten en baten	-104	-

- De actualisatie van het vastgoed leidt tot een incidentele verhoging van de lasten door onderhoudskosten aan een gebouw aan de Rombout Hogerbeetsstraat.
- Om een revitaliseringsplan te maken op Insulinde en Bamestra is samen met een kerngroep van ondernemers een revitaliseringsplan opgesteld. Er is een provinciale subsidie beschikbaar en er is een voorbereiding geweest om het project aan te vangen. Het revitaliseringsplan omvat verkeerskundige maatregelen (aanvullend onderzoek is nodig), veiligheidsmaatregelen en het creëren van een verbeterde zichtbaarheid en vindbaarheid van bedrijven.
- Voor de versterking van de agri-foodsector worden diverse projecten regionaal ingezet, waarbij de (agrarische) ondernemers in Beemster actiever betrokken dienen te worden.
- Er ligt een voorstel om het uitvoeringsprogramma economische visie en agenda uit te voeren.

RESERVES

Er zijn geen afwijkingen te melden.

INVESTERINGEN

Er zijn geen afwijkingen te melden.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x € 1.000)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Revitaliseringsplan Insulinde en Bamestra	-64	-	-	-
Versterking agri-foodsector	-6	-	-	-
Uitvoeringsprogramma economische visie en agenda	-9	-	-	-
Totaal	-79	-	-	-

Programma

8

BEEMSTER BESTUUR EN STAF

Portefeuillehouders: burgemeester A.J.M. van Beek en wethouder D.J. Butter

Inleiding

Het college en de gemeenteraad zorgen voor het democratisch besturen van de gemeente. Naast de gemeentesecretaris bestaat de eigen ambtelijke ondersteuning uit een bestuursadviseur/controller, het bestuurssecretariaat en een griffier. Er is een goed samenspel tussen de raad, het college en de ambtelijke ondersteuning, waarbij wordt toegezien op rechtmatige besluitvorming.

Ambities

- Bereiken van een sluitende meerjarenbegroting.
- Rapportering van het Sociaal domein binnen de planning- en controlcyclus.
- Navolging geven aan het besluit om bestuurlijk te fuseren met de gemeente Purmerend.
- Ontwikkelen burgerparticipatie en samenwerking.

Relevante beleidsnota's

- Risicomanagementbeleid.
- Uitvoeringsplan p&c-cyclus gemeente Beemster 2016.

Trends en risico's

Het is voor de gemeente Beemster al jaren lastig om de begroting structureel sluitend te krijgen. Dit past ook bij het landelijke beeld dat bestaat over kleinere gemeenten. In voorgaande jaren was het vaak zo dat er zich gedurende het jaar een incidenteel voordeel voordeed, waardoor het resultaat in de jaarrekening nagenoeg neutraal of positief werd. Het lijkt erop dat deze trend zich niet voortzet en de jaarrekening behoorlijke tekorten zal laten zien die niet langer gecompenseerd kunnen worden.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

8.1 Beleidsveld Bestuur en staf

Financiële beheersing en de planning- en controlcyclus

Het doel is altijd geweest om een sluitende meerjarenbegroting te bereiken. Door de huidige positie van de gemeente Beemster is er een nieuwe situatie ontstaan. Wij kunnen niet meer aan onze verplichtingen voldoen, wettelijke verplichtingen en door de gemeente aangegane verplichtingen. De gemeente Beemster is niet langer in staat om een sluitende meerjarenbegroting aan te bieden voor alle jaren. Daarnaast zijn er nog vele (wettelijke en wenselijke) voornemens die gestalte moeten krijgen en waarvoor middelen beschikbaar gesteld moet worden.

Om dit alles mogelijk te maken is er ook aangegeven welke dekkingsmaatregelen getroffen kunnen worden om de taken te kunnen dekken. Daarnaast is er met de toezichthouder van de provincie gesproken over deze ontwikkelingen. Hij heeft aangegeven dat er in deze uitzonderlijke situatie afgeweken mag worden van de uitgangspunten. Dit betekent dat een niet sluitend meerjarenperspectief geen obstakel hoeft te vormen, mits goed onderbouwd.

Bestuurlijke fusie

Al jaren krijgen gemeenten meer en meer taken om uit te voeren en dat zal de komende jaren nog doorgaan. Om de taken goed te kunnen uitvoeren, werkt de gemeente Beemster al vanaf 2014 ambtelijk samen met buurgemeente Purmerend, met als doel een robuuste organisatie waarmee de huidige en ook de nieuwe taken goed worden uitgevoerd. Toch constateren we nu vier jaar verder, dat de ambtelijke samenwerking niet optimaal functioneert en niet de oplossing biedt voor de vraagstukken van Beemster.

De noodzaak tot samenwerken met Purmerend is een gevolg van het feit dat Beemster als gemeente te klein is om zelfstandig complexe gemeentelijke taken goed om te pakken; te klein met alle gevolgen van dien, namelijk een broze financiële positie en tekort schietende bestuurskracht. Het moet beter in het belang van onze inwoners en Beemster als totaal. Daartoe is op 9 januari 2018 een besluit genomen door de gemeenteraad om ook bestuurlijk te fuseren met Purmerend.

De coalitie vindt het hierbij van groot belang om alle Beemsterlingen hier goed bij te betrekken, niet alleen maar 'horen'. Identiteit is daarbij heel belangrijk. De waarden van Beemster en de afzonderlijke kernen moeten een geborgde plek krijgen in het grotere geheel. Voorzieningen blijven zo goed mogelijk in stand of verbeteren door schaalvoordelen van de fusie.

Met de gemeente Purmerend wordt gesproken over de bestuurlijke fusie, maar ook over de periode tot de bestuurlijke fusie waarin de samenwerking nog moet blijven functioneren. Na vaststelling van het herindelingsontwerp door beide gemeenteraden is het voorlopige besluit over de bestuurlijke fusie genomen. Begin 2020 volgt het definitieve besluit door beide gemeenteraden.

Burgerparticipatie

Inwoners willen eerder bij besluitvorming over hun leefomgeving worden betrokken. De coalitie wil met een mix van moderne en traditionele manieren inwoners meer betrekken bij wat er moet gebeuren. Echter, meer rechten gaan hand in hand met meer verantwoordelijkheden. Dit houdt in dat de inwoners van Beemster niet langer worden buitengesloten bij beslissingen over hun omgeving maar ook dat zij zichzelf niet langer afzijdig kunnen houden ten opzichte van de leefbaarheid van hun buurt, hun medemens en hun polder. Wanneer mensen direct betrokken zijn bij de invulling en instandhouding van hun buurt wordt de buurt meer eigen. Ook heeft dit een positief effect op de saamhorigheid in de buurt, de zorg om en voor elkaar en wordt de leefbaarheid vergroot. Bij de invulling en uitvoering van beleid binnen een buurt zal de gemeente zich meer op de achtergrond begeven en een meer faciliterende rol pakken waardoor de regie terugkomt waar die hoort: bij de inwoners. Het bestuur legt verantwoordelijkheid af richting bewoners en zorgt voor transparantie.

Bestuurlijke producten 2020 - 2023

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Aanbieding programmarekening 2018 met accountantsverslag	jaarlijks	2e kwartaal
1e Tussenrapportage 2019	jaarlijks	3e kwartaal
2e Tussenrapportage 2019	jaarlijks	4e kwartaal
Aanbieding Kadernota 2020	jaarlijks	2e kwartaal
Aanbieding Programmabegroting 2020	jaarlijks	4e kwartaal

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 (bijgesteld)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten	-1.175	-819	-953	-980	-1.005	-974	-995
Baten	32	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.143	-819	-953	-980	-1.005	-974	-995

Het saldo daalt met € 27.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2019. Dit wordt volledig veroorzaakt door een stijging in de lasten van € 27.000.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 (bijgesteld)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
BV081 Bestuur en concern							
Lasten	-1.063	-688	-821	-846	-870	-840	-861
Baten	32	0	0	0	0	0	0
	-1.031	-688	-821	-846	-870	-840	-861
BV082 Bestuurlijke samenwerking							
Lasten	-112	-131	-131	-134	-135	-134	-134
	-112	-131	-131	-134	-135	-134	-134

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2019-2020

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere salarislasteren en pensioenen Raad, College en Griffie	- 18	-
Overige afwijkingen	- 9	-
Totaal lasten en baten	- 27	-

RESERVES

Bestemmingsreserve Werkprogramma College

Bij amendement (begrotingsbehandeling d.d. 6-11-2018) is de bestemmingsreserve werkprogramma college ingesteld. In de begroting 2019-2022 zijn veel ambities genoemd die het college wenst uit te voeren. Om deze ambities te kunnen realiseren is er in de begroting van 2019 een bedrag van € 600.000 gereserveerd. In 2019 is er een besluit genomen (reg. nr. 1461969) om € 215.000 beschikbaar te stellen in 2019 ten behoeve van het 'Ontwikkelingsplan Middenbeemster'. Daarnaast is er in 2019 een besluit genomen (reg. nr. 1477191) om € 191.149 meerjarig (2019: € 56.749, 2020: € 62.455 en 2021: € 71.945) beschikbaar te stellen ten behoeve van het 'Omgevingsplan Landelijk Gebied Beemster'

VOORZIENINGEN

Voorziening wachtgeldverplichtingen bestuurders

De voorziening wordt ingezet ter dekking van de kosten van voormalige wethouders.

INVESTERINGEN

Er zijn geen voorgenomen investeringen in dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x €1.000)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Bestuurlijke fusie Beemster en Purmerend	- 50	- 50	-	-
Totaal	- 50	- 50	-	-

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

ALGEMEEN

In de algemene dekkingsmiddelen zijn de baten en lasten opgenomen die niet specifiek tot een programma behoren. De algemene dekkingsmiddelen betreffen vooral de OZB en de uitkeringen uit het gemeentefonds. Deze middelen kennen in principe geen vooraf bepaald bestedingsdoel en zijn daarmee vrij aanwendbaar. De niet-vrij aanwendbare heffingen (zoals het rioolrecht en de afvalstoffenheffing) en de ontvangsten van specifieke uitkeringen zijn als baten opgenomen in de betreffende programma's.

In dit onderdeel wordt het volgende onderscheid gehanteerd:

- lokale heffingen
- nog te bestemmen middelen
- gemeentefonds
- eigen financieringsmiddelen
- deelnemingen
- incidentele baten en lasten

Algemene beleidsdoeleinden:

Zorgdragen voor een efficiënte, effectieve en risicomijdende financiering van gemeentelijke lasten en het verkrijgen van baten in de vorm van gemeentelijke belastingen en heffingen.

Specifieke beleidsdoelen:

Uitgangspunt is een gezond financieel beleid, dat het mogelijk maakt om de ingezetenen van Beemster een goed voorzieningenniveau te blijven bieden tegen aanvaardbare lasten.

Beleidskaders:

Volgens artikel 8, lid 1 en 5 van het Besluit begroting en verantwoording (BBV) hoort in de programmabegroting een overzicht van algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

Wet- en regelgeving:

- Wet financiering decentrale overheden (FIDO)
- Treasurystatuut gemeente Beemster
- Financiële verhoudingswet 1997
- Gemeentewet
- Verordening onroerende zaakbelastingen
- Verordening belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten
- Verordening toeristenbelasting

FINANCIELE TOELICHTING

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 (bijgesteld)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten	-83	-153	-95	16	85	95	101
Baten	13.064	13.547	13.519	14.356	15.110	15.687	16.109
Saldo	12.981	13.395	13.424	14.372	15.195	15.782	16.209

Het saldo stijgt met € 948.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2019. Dit wordt veroorzaakt door € 111.000 lagere lasten en € 837.000 hogere baten.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 (bijgesteld)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
1 Lokale heffingen							
Lasten	-121	-117	-119	-123	-126	-130	-134
Baten	2.341	2.246	2.246	2.543	2.745	2.915	3.008
	2.221	2.129	2.127	2.420	2.618	2.785	2.875
2 Nog te bestemmen middelen							
Lasten	-40	-62	-2	89	89	88	88
Baten	43	0	0	0	0	0	0
	3	-62	-2	89	89	88	88
3 Gemeentefonds							
Baten	10.484	11.167	11.143	11.683	12.235	12.643	12.971
	10.484	11.167	11.143	11.683	12.235	12.643	12.971
4 Eigen financieringsmiddelen							
Lasten	95	37	37	60	133	148	158
Baten	16	10	10	10	10	10	10
	110	47	47	70	143	157	168
5 Deelnemingen							
Lasten	-12	-10	-11	-11	-11	-11	-12
Baten	66	75	70	70	70	70	70
	54	64	60	59	59	59	59
6 Incidentele baten en lasten							
Lasten	-5	0	0	0	0	0	0
Baten	114	50	50	50	50	50	50
	109	50	50	50	50	50	50
7 Begrotingsaldo							
	0	0	0	0	0	0	0

1. Lokale heffingen

In dit onderdeel zijn de opbrengsten geraamd van de onroerendezaakbelasting (OZB), de belasting op roerende woon- en bedrijfsruimten (RZB) en de toeristenbelasting.

Onroerendzaakbelasting

De OZB betreft de volgende onderdelen:

- OZB eigenaren van woningen en niet-woningen;
- OZB gebruikers van niet-woningen.

De RZB wordt alleen geheven van eigenaren.

Het totale saldo van de lokale heffingen stijgt in 2020 met € 293.000 ten opzichte van 2019 en komt uit op € 2.420.000. De stijging wordt veroorzaakt doordat de OZB voor woningen in 2020 zijn geïndexeerd met 2,19% en dit is conform het consumenten prijs index-cijfer; voor 2021-2023 is er rekening gehouden met een prijsstijging van 1,5%. Daarnaast is de OZB vanaf 2020 verhoogd met € 65.000 structureel. Omdat de prijzen van de huizen in de Beemster zijn gestegen kort het gemeentefonds deze verwachte inkomsten op de OZB. De OZB op niet-woningen wordt vanaf 2020 verhoogd met respectievelijk €100.000, vanaf 2021 met € 200.000 en vanaf 2022 met € 265.000 structureel. Deze verhoging is conform de motie van de raad van 18 juni 2019.

2. Nog te bestemmen middelen

De nog te bestemmen middelen stijgen t.o.v. de begroting 2019 met € 91.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de raad in de motie van 18 juni 2019 een dekking heeft meegenomen van structureel € 100.000 voor het screenen van het begrotingsperspectief.

3. Gemeentefonds

Ontwikkelingen gemeentefonds 2019

Na de behandeling van de kadernota 2020 is de meicirculaire 2019 ontvangen. In deze begroting zijn de effecten van de meicirculaire verwerkt. De opbrengst van het gemeentefonds stijgt met € 540.000 naar € 11.683.000.

De uitkering uit het gemeentefonds valt uiteen in drie onderdelen:

a. de algemene uitkering.

Deze stijgt met € 503.000 door algemene mutaties in de uitkeringsfactor, taakmutaties en ontwikkelingen in de uitkeringsbasis. De stijging van de algemene mutaties in de uitkeringsfactor wordt veroorzaakt door de ontwikkeling in het accres (als gevolg van de prijs- en loonontwikkeling, beleidsintensiveringen Rutte III en de brede normeringssystematiek). Bij de uitbreiding op taken vanuit het Rijk zien we extra middelen voor jeugdhulp, loon- en prijsbijstelling voor de Wmo, inkomen/participatie en maatschappelijke ondersteuning en de invoering van de Wvvgz. Verder is de uitkeringsbasis aangepast voor de verdeelmaatstaven (o.a. inwoners, bijstandsontvangers, woonruimten). In de jaren na 2020 stijgt de algemene uitkering naar € 12.300.000 vooral als gevolg van een hoger accres.

b. *Integratie uitkeringen binnen het sociaal domein.* De middelen voor deze integratie-uitkeringen dalen licht met € 11.000 naar € 304.000. Deze afwijking is zo nihil dat deze verder niet wordt toegelicht.

c. *Overige integratie- en decentralisatieuitkeringen.* De overige integratie- en decentralisatie-uitkeringen stijgen met € 48.000 naar € 373.000. Dit wordt veroorzaakt door de hogere uitkering aan Voogdij 18+ die door het Rijk structureel is verhoogd.

4. Eigen financieringsmiddelen

Voor de verwerking van de rentelasten en -baten zijn de bepalingen en richtlijnen van de notitie Rente 2017 van toepassing. Alle rentelasten en -baten worden in eerste instantie geboekt onder het product eigen financieringsmiddelen (taakveld Treasury).

Omschrijving (x € 1.000)	Lasten	Baten
Lagere werkelijk te betalen rente vaste geldleningen (o/g)	25	-
Lagere toe te rekenen rente boekwaarde materiële vaste activa	-2	-
Hoger renteresultaat 2019 t.o.v. 2018	23	-

Het saldo van de rentelasten en -baten (renteresultaat) stijgt met ruim € 23.000. In de gemeentebegroting wordt met een vast rentepercentage (omslagrente) gewerkt voor de doorberekening van rente aan de taakvelden op basis van de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa. Over deze boekwaarde wordt gerekend met 1,50%. De totaal aan de taakvelden toegerekende rente bedraagt € 270.000. Het verwachte saldo van de werkelijke rentelasten bedraagt voor 2020 € 200.000. Hierdoor ontstaat er een renteresultaat van € 70.000. In de meerjarenraming neemt het renteresultaat toe. Dit wordt veroorzaakt doordat de nieuw aan te trekken financiering in de komende jaren tegen een lagere rente wordt afgesloten dan de huidige leningportefeuille. In de paragraaf financiering is toegelicht dat als gevolg hiervan rekening moet worden gehouden met een verdere verlaging van de omslagrente.

5. Deelnemingen

Bij dit onderdeel worden onder andere de baten en lasten verantwoord die betrekking hebben op de deelname in het aandelenkapitaal van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en Alliander N.V. In de begroting wordt rekening gehouden met een totale dividendopbrengst van € 70.000.

6. Incidentele baten en lasten

Opbrengst anti-speculatiebeding

Bij de verkoop van de grond in Leeghwater fase 3 in Middenbeemster aan Wooncompagnie voor de bouw van 18 huurwoningen, is in de verkoopovereenkomst een anti-speculatiebeding opgenomen. Indien Wooncompagnie binnen 15 jaar na eerste oplevering (2010) een woning verkoopt, draagt Wooncompagnie het verschil tussen de overeengekomen grondprijs en de actuele marktprijs voor een vergelijkbare koopwoning in Leeghwater 3 in Middenbeemster af aan de gemeente. Het nominale verschil is in 2010 bepaald op € 41.500 voor tien bereikbare huurwoningen en € 50.000 voor acht dure huurwoningen. Deze bedragen worden jaarlijks geïndexeerd. In de begroting wordt rekening gehouden met de verkoop van één woning per jaar.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x €1.000)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Algemene dekkingsmiddelen				
Opbrengst anti-speculatiebeding bij verkoop 18 woningen	50	50	50	50
Reserves				
Onttrekking aan de reserve Stelsel baisregistraties	23	17	-	-
Onttrekking aan de reserve Recreatie en toerisme (opheffing)	50	-	-	-
Onttrekking aan de reserve Werkprogramma college	157	7	-	-
Vrijval bestemmingsreserve bruto waardering vaste activa	4.249	-	-	-
Totaal	4.529	74	50	50

In bovenstaande tabel zijn naast de incidentele baten en lasten met betrekking tot de algemene dekkingsmiddelen, ook de incidentele mutaties op de reserves opgenomen.

OVERZICHT OVERHEAD

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 (bijgesteld)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
BV100 Overhead							
Lasten	-2.819	-2.605	-2.827	-2.825	-2.883	-2.943	-2.999
Baten	117	69	183	72	59	59	59
	-2.702	-2.537	-2.644	-2.753	-2.824	-2.883	-2.939

Het saldo daalt met € 109.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2019. Dit wordt veroorzaakt door een daling in de lasten van € 2.000 en een daling in de baten van € 111.000

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2019-2020

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Lagere baten schadeuitkeringen	-	- 111
Overige afwijkingen	2	-
Totaal lasten en baten	2	- 111

FINANCIËLE TOELICHTING

Algemeen

De indirecte kosten (overhead) worden begroot en verantwoord in het overzicht overhead. Onder overhead verstaan wij het geheel van taken en activiteiten gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Globaal betreft het de kosten van bedrijfsvoering (huisvesting, facilitair, ICT, overig) en directie, maar ook de kosten van het management en het opleidingsbudget. Specifieke kosten binnen Bedrijfsvoering die direct toe te rekenen zijn aan een product/programma vallen niet onder de overheadkosten en worden rechtstreeks toegerekend aan het desbetreffende product of gebruiker. Tevens is het toegestaan om overheadkosten toe te rekenen aan grondexploitaties, investeringen en projecten

De overheadkosten zijn als volgt te specificeren:

- Ondersteuning bestuur.
- Overhead en management dienstverlening: betreft de door Purmerend in rekening gebrachte overhead- en managementskosten conform de dienstverleningsovereenkomst (DVO).
- Huisvesting bestuur en staf: betreft de kosten van het gemeentehuis.
- Facilitaire kosten gemeentehuis.
- ICT gemeentehuis.
- Huisvesting buitendienst: betreft de kosten van de loods gemeentewerken in Middenbeemster.
- Facilitaire kosten buitendienst.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x € 1.000)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Uitvoeren omnibus-enquête	-	- 9	-	-
Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)	-16	-	-	-
Totaal	-16	- 9	-	-

HEFFING VENNOOTSCHAPSBELASTING

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 (bijgesteld)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
BV111 Vennootschapsbelasting							
Lasten	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0

VENNOOTSCHAPSBELASTINGPLICHT

Per 1 januari 2016 zijn decentrale overheden vennootschapsbelastingplichtig (Vpb-plichtig) indien zij een fiscale onderneming drijven. Op basis van de Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen, dienen publieksrechtelijke rechtspersonen per activiteit te beoordelen of er een onderneming in fiscaalrechtelijke zin wordt gedreven. Als activiteiten onlosmakelijk met elkaar verbonden zijn, leidt dit in beginsel tot een clustering. Op clusterniveau dient vervolgens te worden beoordeeld of er sprake is van een onderneming.

Van een fiscale onderneming is sprake wanneer met een duurzame organisatie van arbeid en kapitaal wordt deelgenomen aan het economisch verkeer met het oogmerk om winst te behalen. Een (cluster van) activiteit(en) gaat pas door de zogenaamde ondernemerspoort als aan alle onderstreepte voorwaarden is voldaan.

Onder voorbehoud van het definitieve oordeel van de Belastingdienst zijn er in 2016 geen clusters die aan de voorwaarden voor Vpb-plicht voldoen. Op basis van de huidige inzichten heeft de gemeente Beemster vanaf 2017 wel één cluster van activiteiten die aan de voorwaarden voor een fiscale onderneming voldoet; dit is het cluster grondexploitaties. Met ondersteuning van een externe adviseur is voor de grondexploitaties aangifte gedaan. In de loop van 2019 kan de aangifte voor 2018 worden opgesteld en kan een analyse worden gemaakt van de mogelijke Vpb-last in de toekomstige jaren. De gehanteerde fiscale uitgangspunten voor de grondexploitaties dienen nog te worden beoordeeld door de Belastingdienst.

O N V O O R Z I E N

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 (bijgesteld)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
BV121 Onvoorzien							
Lasten	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25
	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25

In de begroting is een vast bedrag voor onvoorziene lasten opgenomen van jaarlijks € 25.000. Dit maakt het mogelijk om lopende het begrotingsjaar onvoorziene (niet begrote) uitgaven, die daarnaast onvermijdbaar en onuitstelbaar zijn, op te vangen. De post onvoorzien is uitsluitend bedoeld voor de dekking van onvoorziene lasten en mag alleen met toestemming van de raad worden aangesproken. Dit onderdeel maakt deel uit van de paragraaf weerstandscapaciteit. Hiermee is voldaan aan de regelgeving om voor onvoorziene uitgaven een bedrag in de begroting op te nemen.

HET FINANCIËEL RESULTAAT 2020-2023

ALGEMEEN

In dit hoofdstuk wordt het financieel resultaat nader toegelicht. Gemeenten stellen voor het begrotingsjaar een begroting vast, waarbij tevens wordt bepaald of er gespaard (toevoeging aan reserves) of ontspaard (onttrekking aan reserves) gaat worden, waarbij het uitgangspunt een structureel (materieel) sluitende begroting is.

In de BBV is voorgeschreven dat zowel bij de begroting als bij de rekening een overzicht wordt gegeven van de baten en lasten, waarna het geraamde/gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten wordt bepaald. Daarna wordt het resultaat bestemd; dat wil zeggen wordt aan reserves toegevoegd of onttrokken. Tot slot wordt het geraamde/gerealiseerde resultaat bepaald.

Het feitelijk saldo van baten en lasten in een jaar wordt dus weergegeven als resultaat vóór bestemming. Daarnaast kent de gemeente ook het resultaat ná bestemming. Dit is het resultaat vóór bestemming plus of min de tussentijdse resultaatbestemmingen. Deze bestaan uit in de loop van het jaar gedane onttrekkingen uit reserves, minus de tussentijdse stortingen in de reserves. Deze stortingen en onttrekkingen aan reserves vinden plaats op basis van de door de raad genomen besluiten. Het resultaat ná bestemming is dus mede het gevolg van politieke besluitvorming.

In het vervolg van dit onderdeel van de begroting wordt ingegaan op:

- de samenstelling van het resultaat 2020;
- het meerjarig overzicht 2020-2023 van de saldi per programma;
- de reeds in de programmabegroting verwerkte inzet van reserves, conform eerdere besluitvorming;
- overzicht van incidentele baten en lasten.

HET TOTAAL VAN DE AFZONDERLIJKE PROGRAMMA'S EN HET RESULTAAT 2020

Programma (bedragen x € 1.000)	Lasten	Baten	Saldo
PGR01 Publieksdiensten voor Beemster	-764	208	-556
PGR02 De Beemster samenleving	-8.331	1.530	-6.801
PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster	-1.473	557	-916
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster	-1.722	1.281	-440
PGR05 De Beemster omgeving	-3.069	836	-2.233
PGR06 Veilig in Beemster	-1.157	10	-1.147
PGR07 Werken in Beemster	-202	17	-185
PGR08 Beemster Bestuur en Staf	-980	-	-980
Resultaat Programma's	-17.698	4.440	-13.258
Algemene dekkingsmiddelen	16	14.356	14.372
Overhead	-2.825	72	-2.753
Heffing VPB	-	-	-
Onvoorzien	-25	-	-25
Resultaat voor bestemming	-20.532	18.868	-1.664
Resultaatbepaling via egalisatie- en bestemmingsreserves	50	4.588	4.638
Totaal resultaat begroting	-20.482	23.457	2.974
Saldo incidentele lasten en baten	1.031	-4.529	-3.498
Totaal materieel resultaat begroting	-19.451	18.928	-524

ONTWIKKELING VAN HET RESULTAAT MEERJARIG

Programma (Bedragen x € 1.000)	2020	2021	2022	2023
PGR01 Publieksdiensten voor Beemster	-556	-577	-564	-580
PGR02 De Beemster samenleving	-6.801	-6.823	-6.856	-6.856
PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster	-916	-505	-513	-530
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster	-440	-291	-195	-200
PGR05 De Beemster omgeving	-2.233	-2.289	-2.372	-2.314
PGR06 Veilig in Beemster	-1.147	-1.176	-1.194	-1.201
PGR07 Werken in Beemster	-185	-84	-85	-86
PGR08 Beemster Bestuur en Staf	-980	-1.005	-974	-995
Resultaat Programma's	-13.258	-12.750	-12.754	-12.761
Algemene dekkingsmiddelen	14.372	15.195	15.782	16.209
Overhead	-2.753	-2.824	-2.883	-2.939
Heffing VPB	-	-	-	-
Onvoorzien	-25	-25	-25	-25
Resultaat voor bestemming	-1.664	-404	120	484
Resultaat bestemming via egalisatie- en bestemmingsreserves	4.638	71	-	-
Totaal resultaat begroting	2.974	-333	120	484
Saldo incidentele lasten en baten	-3.498	245	20	-50
Totaal materieel resultaat begroting	-524	-88	140	434

SAMENSTELLING VAN HET RESULTAAT NAAR AFZONDERLIJKE RESERVES

In onderstaand overzicht worden de mutaties op de reserves weergegeven. Het doel, de voeding en de mutaties op de afzonderlijke reserves zijn toegelicht in de toelichting per programma en in bijlage IV (Overzicht reserves en voorzieningen).

(bedragen x € 1.000)	Progr.	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Resultaat programma's (saldo baten/lasten)	1 t/m 8	-13.258	-12.750	-12.754	-12.761
Algemene dekkingsmiddelen (saldo baten/lasten)		14.372	15.195	15.782	16.209
Overhead (saldo baten/lasten)		-2.753	-2.824	-2.883	-2.939
Heffing Vpb (saldo baten/lasten)		-	-	-	-
Onvoorzien (saldo baten/lasten)		-25	-25	-25	-25
Resultaat voor bestemming		-1.664	-404	120	484
<i>Mutaties egalisatiereserves:</i>					
Onttrekking aan de reserve Afvalstoffenheffing	4	-	-	-	-
Onttrekking aan de reserve Renteresultaten	AD	112	-	-	-
Totaal mutaties egalisatiereserves		112	-	-	-
<i>Mutaties bestemmingsreserves:</i>					
Onttrekking aan de reserve Stelsel basisregistraties	1	23	17	-	-
Onttrekking aan de reserve Rente gronden ZOB II	3	47	47	-	-
Onttrekking(en) aan de reserve Uitv.agenda duurzaamheid	4	-	-	-	-
Onttrekking aan de reserve Recreatie en toerisme	7	50	-	-	-
Onttrekking aan de reserve Werkprogramma college	8	157	7	-	-
Onttrekking(en) aan de reserves Bruto-waardering activa	Div.	4.249	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves		4.526	71	-	-
Resultaat ná bestemming		2.974	-333	120	484

ONTWIKKELING ALGEMENE RESERVE

De mutaties op de algemene reserve zijn als volgt opgebouwd (in euro's):

(bedragen maal € 1000) (+/+ = toevoeging en -/- onttrekking)	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo 1 januari	3.089	1.200	4.174	3.841	3.960
Rekeningresultaat 2018 (onttrekking)	68				
Rekeningresultaat 1e turap 2019 (onttrekking)	-1.957				
Rekeningresultaten 2020-2023		2.974	-333	120	484
Saldo 31 december	1.200	4.174	3.841	3.960	4.444

Het saldo van de algemene reserve ontwikkelt zich eind 2023 in een saldo van bijna € 4,5 miljoen.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Het overzicht baten en lasten geeft inzicht in de mate waarin er sprake is van structureel evenwicht. De term structureel evenwicht houdt in dat de begroting voldoet aan bepaalde eisen. De belangrijkste daarvan is dat structurele lasten zijn gedekt door structurele baten. Incidentele lasten mogen worden gedekt door incidentele baten, waaronder onttrekkingen aan de reserves. Voor het begrip 'incidenteel' moet gedacht worden aan lasten en baten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen.

Tabel incidentele lasten en baten per programma in euro's (+ is baten - is lasten)

Programma's	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Programma 1 Publieksdiensten voor Beemster	-23	-27		
Programma 2 De Beemster samenleving	-55	-5		
Programma 3 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster	-490	-65		
Programma 4 Duurzaamheid en milieu in Beemster	-252	-99		
Programma 5 De Beemster omgeving	-65	-65	-70	
Programma 7 Werken in de Beemster	-79			
Programma 8 Beemster Bestuur en Staf	-50	-50		
Algemene dekkingsmiddelen	50	50	50	50
Programma 10 Overhead	-16	-8		
Totaal programma's (resultaat voor bestemming)	-980	-269	-20	50
Mutaties reserve's	4.479	24		
Totaal programma's (resultaat na bestemming)	3.498	-245	-20	50

DE PARAGRAFEN

1 Lokale heffingen

ALGEMEEN

Op basis van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) bevat de paragraaf lokale heffingen ten minste:

1. de geraamde inkomsten;
2. het beleid ten aanzien van de lokale heffingen;
3. een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen;
4. een aanduiding van de lokale lastendruk;
5. een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid.

DE GERAAMDE INKOMSTEN

De baten met betrekking tot de lokale heffingen bedragen:

Soort (in euro's)	2020	2021	2022	2023
Onroerendezaakbelasting gebruikers	188.450	190.428	193.284	193.284
Onroerendezaakbelasting eigenaren	2.276.562	2.476.192	2.643.334	2.736.969
Roerende woon- en bedrijfsruimtebelastingen	7.670	7.785	7.785	7.785
Afvalstoffenheffing	1.215.703	1.239.029	1.258.595	1.281.893
Rioolheffing	822.546	940.176	941.191	943.247
Begrafnisrechten	55.000	55.000	55.000	55.000
Toeristenbelasting	70.375	70.375	70.375	70.375
Leges	583.877	589.803	514.791	519.854

Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen

Het beleid voor de uitvoering van de heffing en inning van de lokale heffingen is gericht op het waarborgen van een zo hoog mogelijke kwaliteit en continuïteit tegen zo laag mogelijke kosten (efficiëntcy). Daarbij wordt er op de lastendrukverdeling gelet en wordt zoveel mogelijk het profijtbeginsel toegepast. Als uitgangspunt geldt dat de lokale belastingen jaarlijks wordt verhoogd voor inflatie. Hierbij wordt het consumentenprijsindexcijfer van het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) van januari van het voorafgaande jaar als basis gebruikt. Het CBS heeft het inflatiepercentage van januari 2019 vastgesteld op 2,19%.

Tabel kostendekkendheid 2020

Omschrijving	Afvalstoffenheffing	Rioolheffing	Wabo leges
Kosten taakveld(en), inclusief (omslag)rente	960.076	655.385	416.899
Inkomsten taakveld(en), exclusief heffingen	65.781	6.994	0
Netto kosten taakveld	894.295	648.391	416.899
Toe te rekenen kosten *	86.130	28.608	13.249
Overhead inclusief (omslag)rente	28.012	26.644	39.285
Btw	207.266	118.903	0
Totale lasten	1.215.703	822.546	469.433
Opbrengst heffingen	1.215.703	822.546	469.433
resultaatbestemmingen	-	-	-
Totale baten	1.215.703	822.546	469.433
Dekkingspercentage	100,00%	100,00%	100,00%

* De toe te rekenen kosten betreffen bij de afvalstoffenheffing en het rioolrecht de kosten van straatreiniging. Bij de Wabo leges betreft dit de kosten van de Veiligheidsregio.

Een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen

Onroerendezaakbelastingen (OZB)

De OZB bestaat uit een eigenarenbelasting voor woningen en een eigenaren- en een gebruikersbelasting voor niet-woningen.

Roerende woon- en bedrijfsruimtebelastingen (RZB)

Deze belasting wordt ook wel de roerendezaakbelasting genoemd, vanwege de aanvulling op en de gelijkenis met de OZB. Deze belasting wordt geheven op alle roerende zaken zoals woonschepen, woonwagens en kiosken. De heffingspercentages zijn gelijk aan die van de OZB.

Afvalstoffenheffing

De gemeente is verplicht tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen. Voor de dekking van de kosten wordt afvalstoffenheffing geheven. De afvalstoffenheffing is vanaf 2018 volledig kostendekkend.

Rioolheffing

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor het beheer van het afval-en regenwater en het verwerken van overtollig grondwater. De heffing mag maximaal kostendekkend zijn. In Beemster wordt een vast bedrag per aangesloten eigendom geheven. Het tarief 2020 is conform het vastgestelde Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP).

Begrafenisrechten

Begrafenisrechten worden onder meer geheven voor het begraven van stoffelijke overschotten en het bijzetten van asbussen in de urnenmuur. Beemster streeft hierbij naar kostendekkende tarieven, waarbij rekening is gehouden met de kosten van het onderhoud van de gemeentelijke begraafplaats.

Liggeld woonschepen

In 1980 is een overeenkomst afgesloten tussen het Waterschap Beemster (de rechtsvoorganger van het Hoogheemraadschap) en de Gemeente Beemster voor het gebruik van het buitentalud aan de Oostdijk. Voor de ligplaatsen van de woonschepen aan de Oostdijk werd door de gemeente liggeld geheven. De overeenkomst tussen het Hoogheemraadschap en de gemeente Beemster is met wederzijdse instemming ontbonden. In verband hiermee wordt met ingang van 2019 geen liggeld meer door de gemeente Beemster geheven.

Toeristenbelasting

Toeristenbelasting wordt geheven voor het houden van een verblijf met overnachtingen tegen vergoeding, binnen de gemeente, voor personen die niet in de Basisregistratie personen zijn ingeschreven als woonachtig in onze gemeente. Degene die gelegenheid tot het verblijf biedt is belastingplichtige en kan de belasting verhalen op degene die verblijf houdt.

Leges

Voor reisdocumenten, rijbewijzen en akten burgerlijke stand bepaalt het Rijk het maximaal te heffen bedrag. De overige leges worden verhoogd met het eerdergenoemde indexeringspercentage. Afwijken van dit percentage is mogelijk wanneer de kostenontwikkeling voor de afzonderlijke activiteiten dit noodzakelijk maken.

Een aanduiding van de lokale belastingdruk

Om een indicatie te geven van de lokale belastingdruk houden we rekening met de volgende belastingsoorten: OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing. Voor OZB kan bij woonschepen worden gelezen: roerende woon- en bedrijfsruimtenbelasting. De OZB is enkel van toepassing op eigen huizen bewoners, de afvalstoffenheffing is op alle huishoudens van toepassing en de rioolheffing alleen op percelen die op de riolering zijn aangesloten.

We geven de lokale belastingdruk aan voor:

- éénpersoonshuishoudens in een eigen woning

- éénpersoonshuishoudens in een huurwoning
- meerpersoonshuishoudens in een eigen woning
- meerpersoonshuishoudens in een huurwoning

Voor de berekening van de OZB is uitgegaan van de gemiddelde woningwaarde in Beemster. Deze bedraagt in 2019 € 347.000.

Jaar	Eenpersoonshuishoudens		Meerpersoonshuishoudens	
	Eigen woning	Huurwoning	Eigen woning	Huurwoning
2020	€ 876	€ 233	€ 972	€ 327
2019	€ 829	€ 216	€ 917	€ 303

Rangordeoverzicht woonlastenmonitor 2019

Gemeente	Rangorde	Bedrag 2019	Rangorde 2018
Nederland gemiddeld		€ 740	
Alkmaar	14	€ 595	13
Hoorn	171	€ 750	130
Heerhugowaard	88	€ 694	76
Den Helder	137	€ 733	139
Edam-Volendam	144	€ 736	142
Wormerland	335	€ 877	322
Purmerend	136	€ 732	153
Beemster	357	€ 942	361
Waterland	188	€ 757	243
Zaanstad	306	€ 837	328
Landsmeer	336	€ 880	344

Bron: Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO).

Op nummer 1 staat de gemeente met de laagste lasten. Uit bovenstaande tabel blijkt de plaats van Beemster in het landelijk overzicht en ten opzichte van de ISW-gemeenten.

Een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid

Voor belastingplichtigen met lage inkomens bestaat de mogelijkheid tot gehele of gedeeltelijke kwijtschelding van de belasting. Kwijtschelding is alleen mogelijk voor de afvalstoffenheffing. Kwijtschelding is mogelijk wanneer aan de voorwaarden van de Invorderingswet 1990 is voldaan, met dien verstande dat wij uitgaan van 100% van de relevante bijstandsnorm. Richtlijnen voor het verlenen van kwijtschelding staan in het Besluit gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid van 12 februari 2013.

2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Deze paragraaf gaat in op de vraag hoe de gemeente Beemster haar financiële risico's opvangt, zonder dat dit betekent dat het beleid aangepast moet worden. Hiervoor is inzicht nodig in het weerstandsvermogen.

Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is om niet begrote kosten te dekken. Door het weerstandsvermogen hoeft bij een financiële tegenvaller in de begrotingsuitvoering niet direct tot een bezuiniging te worden overgegaan. Onderscheid wordt gemaakt tussen incidenteel en structureel

weerstandsvormogen. Het eerste is bedoeld voor éénmalige tegenvallers en het tweede voor structurele tegenvallers.

Het weerstandsvormogen bestaat uit de relatie tussen:

- de weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt, of kan beschikken, om niet begrote kosten te dekken;
- alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit:

- de algemene reserve;
- stille reserves (en voorzieningen);
- bezuinigings-/ombuigingsmogelijkheden;
- de onbenutte belastingcapaciteit;
- post voor onvoorziene uitgaven.

In geld uitgedrukt berekenen wij de weerstandscapaciteit als volgt:

	In de exploitatie (structurele weerstandscapaciteit):	
-	Post onvoorzien	€ 25.000
-	Onbenutte belastingcapaciteit (OZB)	€ 1.167.427
-	Bezuinigings-/ombuigingsmogelijkheden	n.v.t
	Weerstandscapaciteit in de exploitatie	€ 1.192.427
	In het vermogen (incidentele weerstandscapaciteit):	
-	Algemene reserve	€ 1.200.000
-	Stille reserves, niet bedrijfsgebonden activa	€ 1.903.000
-	Stille reserves, aandelenbezit	€ 1.622
	Weerstandscapaciteit in het vermogen	€3.104.622
	Totale weerstandscapaciteit	€ 4.297.049

Toelichting

Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit van de gemeente Beemster is het verschil tussen het werkelijke tarief (on)roerendezaakbelastingen dat de gemeente heeft vastgesteld en het tarief dat de gemeente minimaal zou moeten hanteren om in aanmerking te komen voor extra steun van het Rijk (de zogenaamde artikel 12-status). Daarnaast telt het verschil tussen kostendeekkende tarieven en de werkelijk gehanteerde tarieven mee. Beemster heeft besloten vanaf 2016 naar kostendeekkende tarieven te groeien. Hiertoe zijn de kosten van het veegvuil en de kwijschelding in de tarieven ondergebracht en resteert als onbenutte belastingcapaciteit alleen de OZB.

Algemene reserve

De gemeente Beemster kent één algemene reserve. Deze is bedoeld als buffer om onvoorziene risico's op te vangen. De algemene reserve is een belangrijk onderdeel van het weerstandsvormogen van de gemeente. Bij de

behandeling van de beleidsnota reserves, voorzieningen en risicomangement, in de raadsvergadering van 30 juni 2015, is besloten om de ondergrens van de algemene reserve te stellen op € 1,5 miljoen. Met deze ondergrens kan worden gesignaleerd wanneer de algemene reserve niet (langer) toereikend is om onvoorziene risico's op te vangen. Het gehele saldo van de algemene reserve wordt meegenomen in de berekening van de weerstandscapaciteit.

Stille reserves

Bij de stille reserves gaat het om:

- Niet-bedrijfsgebonden activa. Deze activa kunnen worden verkocht zonder dat de bedrijfsvoering van de gemeente daardoor wordt belemmerd. Het voordelig verschil tussen de actuele waarde en de boekwaarde hoort onder de stille reserves. Bij de bepaling van de actuele waarde is de WOZ-waarde van het belastingjaar 2018 gehanteerd. De werkelijke actuele waarde kan lager zijn dan de vermelde WOZ-waarde, omdat na de waardepeildatum de prijzen nog zijn gedaald. Wij geven er de voorkeur aan toch van de WOZ-waarde uit te gaan, omdat deze waarde een vast gegeven is.
- Het aandelenbezit van de gemeente. De gemeente Beemster bezit aandelen van de BNG en Alliander NV. Het verschil tussen boekwaarde en actuele waarde is de stille reserve.

Risico's

- Bij het gebruiken van gegevens voor dienstverlening op maat, nemen de risico's toe voor informatieveiligheid en de privacy voor inwoners.
- Sinds 2018 is een nieuw systeem van jeugdzorg inkoop, en verwijzindicaties (SPIC's) in gebruik. Dit betekent een breuk met de voorgaande jaren, waardoor het vergelijken van de zorgkosten met 2017 en daarvoor niet goed mogelijk is. Bij het opstellen van de begroting 2019 is gekeken naar de extrapolatie van de gegevens januari t/m juli 2018. Op hoofdlijnen is een stijging waarneembaar in zowel prijs als volume. Volume doordat het aantal kinderen met een indicatie is gestegen t.o.v. 2017. En prijs doordat de kosten per indicatie zijn gestegen met meer dan de prijsindex van de begroting. Meer specifiek zien we dat bij de verlengde jeugdzorg 18+. In 2018 is (t.o.v. 2017) het aantal kinderen boven de 18 welke jeugdzorg ontvangen verdubbeld. Daarnaast kampt Beemster met een grote stijging van de kosten door de uitbreiding van kinderen met 24 uren-zorg, vaak in de vorm van Gezinshuizen. Deze zorg is duur, en vanwege de plaatsing door derden valt er geen voordeel te halen uit het zogenaamde Woonplaatsbeginsel. In de begroting 2019 is geen budgetverhoging op het beleidsveld Jeugd opgenomen, waardoor er een reële kans op overschrijding is. Omdat er ook op het gebied van de Wmo een aantal kosten verhogende ontwikkelingen spelen in 2019, is het onduidelijk of binnen het hele sociaal domein een overschrijding op het beleidsveld Jeugd kan worden opgevangen.
- In verband met een lopende procedure bij de Raad van State is het risico aanwezig dat de woningbouwontwikkeling in Zuidoostbeemster vertraging oploopt.
- Het niet in exploitatie kunnen nemen van Zuidoostbeemster fase 2.
- Het niet behalen van de landelijke taakstelling om 75% afvalscheiding te realiseren.
- Het niet kunnen realiseren van aardgasloze aansluitingen bij bestaande bouw.
- Het niet behalen van de opgave om alle asbest te saneren voor 2024.
- De methode om onkruid te verwijderen moet aangepast worden.
- De risico's die spelen bij HVC.
- Overdracht van wegen die nu door het hoogheemraadschap beheert worden.
- Uitvoering van het Interbestuurlijk Programma (IBP).
- Nog enkele risico's die niet expliciet opgenomen zullen worden in deze paragraaf in verband met de gevoeligheid.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de gekwantificeerde risico's.

Uitgangspunt voor de gemeente Beemster is om een weerstandsvermogen aan te houden met een ratio tussen

de 1,4 en 2,0. Dit waarderingscijfer vormt een goed uitgangspunt voor een gemeente waarbij een volledige risico-inventarisatie heeft plaatsgevonden en waarbij het investeringsprofiel voor de komende jaren vergelijkbaar is aan de huidige situatie. Om schommelingen te kunnen opvangen wordt een minimum- en maximumratio aangehouden. Door middel van de zogenaamde Monte Carlo simulatie wordt op basis van het uiteindelijke risicoprofiel het benodigde weerstandsvermogen berekend. Deze bedraagt per september 2019 € 2,1 miljoen. Afgezet tegen de totale weerstandscapaciteit van € 4.297.049 bedraagt de ratio momenteel 2,05. Dit betekent dat in 90% van de gevallen de gemeente Beemster voldoende weerstandsvermogen heeft opgebouwd om aan haar verplichtingen te kunnen voldoen.

Ontwikkelingen

De gemeente Beemster heeft haar beleid risicomanagement vastgesteld en zal ten minste eenmaal per jaar een risico-inventarisatie laten plaatsvinden. Beemster blijft aandacht besteden aan het beheersen van risico's en het verder ontwikkelen van risicomanagement binnen de organisatie. De Nota Risicomanagement is in 2018 in samenwerking met de auditcommissie geactualiseerd. De voornaamste aanpassing in het beleid is de rol van de gemeente Purmerend in relatie tot het risicomanagement. Helaas is het niet gelukt om deze rol op een goede manier in de organisatie van Purmerend in te bedden en zodoende een goede risico inventarisatie te maken.

Kengetallen

	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
1A. Netto schuldquote	71,9%	69,9%	79,2%	82,0%	80,1%	76,3%
1B. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	68,3%	65,2%	74,8%	77,8%	75,9%	72,2%
2. De solvabiliteitsratio	29,6%	31,3%	24,6%	18,3%	16,9%	17,7%
3. Grondexploitatie	0,4%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
4. Structurele exploitatieruimte	-2,9%	2,0%	-14,9%	1,2%	0,1%	-0,2%
5. Belastingcapaciteit	119,7%	121,6%	125,1%	124,1%	123,1%	122,1%

1A. Netto schuldquote

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

1B. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Om inzicht te krijgen in hoeverre sprake is van doorlenen, wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast. De wijze waarop de netto schuldquote, gecorrigeerd voor de doorgeleende gelden, wordt berekend, is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen (zie artikel 36 lid b en c BBV).

2. Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Het eigen vermogen van een gemeente bestaat volgens artikel 42 BBV uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten.

3. Grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale baten. Voor de berekening van dit kengetal wordt de waarde van de niet in exploitatie genomen gronden en van de bouwgrond in exploitatie bij elkaar opgeteld en gedeeld door de totale baten uit de programmabegroting of jaarstukken (ingevolge artikel 17, onderdeel

c BBV) en uitgedrukt in een percentage. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. De accountant dient ieder jaar te beoordelen of de gronden tegen een actuele waarde op de balans zijn opgenomen.

4. Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Bij incidentele lasten of baten gaat het om eenmalige zaken die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten en uitgedrukt in een percentage.

5. Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde. De ruimte die een gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Het COELO publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten. Onder de woonlasten worden verstaan: de OZB, de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met de gemiddelde WOZ-waarde in een gemeente. De belastingcapaciteit van de gemeente wordt daarom berekend door de totale woonlasten van een meerpersoonshuishouden in jaar t te vergelijken met het landelijk gemiddelde in jaar t-1 en uit te drukken in een percentage.

GEPROGNOSTICEERDE BALANS

Met het oog op een betere raming en beheersing van het EMU-saldo wordt in het nieuwe BBV een geprognosticeerde balans voorgeschreven en het meerjarig opnemen van het EMU-saldo in deze paragraaf. Met het opnemen van een geprognosticeerde balans in het kader van hoofdlijnen vernieuwing BBV, wordt meer inzicht verstrekt in de ontwikkeling van onder meer investeringen, het aanwenden van reserves en voorzieningen en in de financieringsbehoefte.

Activa (bedragen x € 1.000)	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023
(Im-)materiele vaste activa	21.186	20.690	20.338	20.060
Deelnemingen	230	230	230	230
Verstrekke leningen	833	833	833	833
Totaal financiële vaste activa	1.063	1.063	1.063	1.063
Vorraden (incl. grexen)	0	0	0	0
Kortlopende vorderingen	2.198	2.108	2.093	2.146
Liquide middelen	0	0	0	0
Overlopende activa	264	248	264	269
BALANSTOTAAL DEBET	24.711	24.109	23.758	23.538
Passiva (bedragen x € 1.000)	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023
Algemene reserve	1.120	4.105	3.782	3.913
Bestemmingsreserves	4.951	313	242	242
Totaal eigen vermogen	6.071	4.418	4.024	4.155
Voorzieningen	1.011	936	914	929
Totaal langlopende schuld	11.098	11.560	11.386	11.223
Kortlopende schulden	4.985	5.646	6.016	5.831
Overlopende passiva	1.546	1.549	1.418	1.400
BALANSTOTAAL CREDIT	24.711	24.109	23.758	23.538

3 Onderhoud kapitaalgoederen

ALGEMEEN

Onder onderhoud kapitaalgoederen wordt verstaan: het geheel aan klein (dagelijks) onderhoud, planmatig (niet levensduur verlengend) onderhoud en levensduur verlengend(e) onderhoud/investeringen aan gemeentelijke eigendommen. De volgende categorieën worden hierin onderscheiden: wegen, riolering, openbare verlichting, kunst- en waterwerken, groen, gebouwen en speelvoorzieningen.

De totale oppervlakte van de gemeente Beemster is 7.208 ha. Het totaal te beheren areaal aan openbare ruimte binnen de gemeentegrenzen is geïnventariseerd en verwerkt in de opgestelde integrale beheerplannen. Uitgangspunt voor de integrale beheerplannen is het voorkomen van achterstallig onderhoud, werken volgens vastgestelde kwaliteitsnormen en voldoen aan het gewenste beeldkwaliteitsniveau van de openbare ruimte, zoals dat door de raad is vastgesteld. Om het beheer en onderhoud van het areaal adequaat te kunnen uitvoeren, worden jaarlijks in de gemeentebegroting budgetten beschikbaar gesteld. In 2020 zijn de budgetten opgenomen, zoals die uit de beheerplannen naar voren zijn gekomen.

Per kapitaalgoed wordt ingegaan op het vastgestelde kwaliteitsniveau, de actualiteit van het onderhoudsplan, aanwezigheid van achterstallig onderhoud en de beschikbare middelen, alsmede eventuele reserves of voorzieningen. Bedragen die worden genoemd zijn exclusief btw.

WEGBEHEER

De gemeente Beemster heeft circa 35 kilometer weg in haar beheer. Met een frequentie van circa drie jaar worden de wegen in detail door een onafhankelijk deskundige geïnspecteerd volgens de landelijke CROW-systematiek. De meest recente inspectie is verwerkt in het wegenbeheersysteem DIALOG Wegbeheer. Aan de hand van de inspecties worden de noodzakelijk geachte jaarlijkse budgetten voor herstraten en herasfalteren voor de komende jaren bepaald. In 2020 worden een aantal gemeentelijke wegen opnieuw geïnspecteerd. Voor herstraten en herasfalteren van wegen is in 2019 een investeringsbedrag van € 270.968 opgenomen. Dit krediet is conform het beheerplan. Er zijn geen reserves of voorzieningen. Periodiek wordt er een verkeersveiligheidsoverleg gehouden

tussen vertegenwoordigers van de gemeente en het Hoogheemraadschap, de politie, brandweer en de fietsersbond voor de realisatie van een nog veiliger Beemster.

KUNST- EN WATERWERKEN (BRUGGEN, DAMMEN, BESCHOEIINGEN)

Kunstwerken

Het aantal bruggen bedraagt circa 57 stuks, dammen met duikers circa 76 stuks en dammen circa 20 stuks. Het merendeel van de kunstwerken is van relatief eenvoudige aard. De inspectiegegevens zijn opgenomen in het beheerprogramma DIALOG Kunstwerken. In 2020 is € 64.255 opgenomen voor renovatie van kunstwerken (bruggen etcetera), conform het beheerplan.

Beschoeiingen

Voor het vervangen van beschoeiingen is in 2020 een investeringsbedrag van € 13.253 opgenomen. Dit bedrag is overeenkomstig het beheerplan. Er zijn geen reserves of voorzieningen.

OPENBARE VERLICHTING

Als wegbeheerder heeft de gemeente Beemster circa 1.850 lichtmasten in beheer. Maandelijks worden de lichtmasten gecontroleerd en waar nodig gerepareerd. Per reparatieronde worden vervolgens de bevindingen en verrichtingen in de database van geregistreerde lichtmasten vastgelegd. Tevens worden onaanvaardbare situaties doorgegeven aan de opzichter. Aankoop en vervanging van lichtmasten geschiedt vanuit de exploitatiebegroting. Er zijn geen reserves of voorzieningen. De intentie is dat bij nieuwbouwwijken en grootschalige projecten wordt gekeken of een uitvoering op duurzaamheid mogelijk is.

WEGMEUBILAIR

Het aantal verkeersborden bedraagt circa 1.580 stuks. Uitgaven voor wegmeubilair worden vanuit de jaarlijkse exploitatiebegroting bekostigd. Bij grootschalige vervanging is er veelal sprake van een combinatie met een werk en valt een en ander in de kapitaalsfeer. De huidige budgetten zijn toereikend om een minimaal voldoende kwaliteitsniveau te handhaven zonder achterstallig onderhoud te veroorzaken. Er zijn geen reserves of voorzieningen.

GEMEENTELIJKE WATERTAKEN (RIOLERING)

De gemeente en het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK) zorgen gezamenlijk voor de verwerking van het afvalwater. Zij doen dat door het afvalwater in te zamelen, te transporteren en te zuiveren. Dit wordt de afvalwaterketen genoemd. Partijen hebben gezamenlijk de taak om de afvalwaterketen op een maatschappelijk verantwoorde en duurzame wijze in te richten en te beheren. De gezamenlijke verantwoordelijkheid is inmiddels verder uitgewerkt in het Waterplan Beemster. Het streven is een zo duurzaam mogelijke waterhuishouding. Daarnaast wordt bagger- en waterbeheer in nauw overleg met het HHNK uitgevoerd. De samenwerking vormt de basis voor het systematisch en planmatig uitvoeren van werkzaamheden. Het Hoogheemraadschap houdt eraan vast om het ingezette baggerbeleid voor de toekomst door te zetten. Het baggerbeheersplan is in 2017 geactualiseerd tot een overdrachtsdocument van de watergangen. Dit document wordt middels combinatiewerk met HHNK opgepakt om financiële voordelen te benutten. Het planmatig onderhoud waterlopen (baggeren) is jaarlijks opgenomen in de exploitatiebegroting. Van toepassing is het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan Beemster 2018-2023 (VGRP). In het VGRP staan alle maatregelen en kosten beschreven die wettelijk noodzakelijk worden geacht op het gebied van afvalwater. Echter ook zaken die verband houden met grondwater zijn in dit VGRP opgenomen.

Het gemeentelijk rioleringsnetwerk bedraagt circa 83 kilometer. Verder zijn er ongeveer 330 rioolgemalen te onderhouden. Jaarlijks wordt circa 20% hoofdriool gereinigd en geïnspecteerd met video. De inspectiegegevens worden verwerkt in het beheerprogramma DIALOG Rioolbeheer. De kosten voor renovatie en vervanging staan in het VGRP aangegeven. In 2020 is een investeringsbedrag van € 294.667 beschikbaar, conform het beheerplan. Voor riolering geldt dat de huidige budgetten en investeringen op basis van het beheerplan, toereikend zijn om een

kwaliteitsniveau te handhaven zonder dat er achterstallig onderhoud ontstaat. Met betrekking tot uitvoering wordt nagestreefd om 'werk met werk' te maken. Dit betekent dat altijd wordt beoogd om het werk zoveel mogelijk te combineren met werkzaamheden aan bovenliggend wegdek of weginrichting (en zo nodig ook andere disciplines), om als zodanig overlast te beperken en kapitaalvernietiging te voorkomen.

GROENBEHEER

De gemeente Beemster heeft een aanzienlijke oppervlakte 'groen' (47 ha) dat door uitbreiding van de kernen jaarlijks aangroeit. Ook heeft de gemeente een algemene begraafplaats welke wordt meegenomen in de beheerplannen. De beeldkwaliteitsdiscussie over de openbare ruimte met de leden van de raad, dorpsraadleden en de leden van de twee stichtingen in Beemster heeft geleid tot het vaststellen van het kwaliteitsniveau van de openbare ruimte (minimaal niveau C). Het huidige beheerplan groen (RHK/DHV, 22 januari 2018) is vastgesteld voor de periode 2018-2022. De basisgegevens Beemster zijn verwerkt in een beheerpakket Obsurv (areaal registratie) en kunnen worden gekoppeld aan digitaal kaartmateriaal. Het voornemen is om het groen hierin gedetailleerder op te nemen. De areaalregistratie wordt onder meer gebruikt voor de wettelijk verplichte boomveiligheidscontrole en het voeren van het beheer- en onderhoudsplan.

Het aantal bomen bedraagt 5.223 stuks; 780 bomen hiervan zijn attentiebomen met een verhoogd risico. Deze bomen moeten jaarlijks of frequenter geïnspecteerd worden. Op het gebied van bomen is veel te doen. Er zijn gesprekken met de Provincie, het HHNK maar ook De Beemster Compagnie over de inrichting van Beemster en het voorkomen van ziekten en plagen. Nog steeds actueel is iepziekte. De afgelopen jaren is essentaksterfte een nieuwe aantasting geworden. Bij iepziektebestrijding is het noodzakelijk om adequaat te reageren zodra een aangetaste boom gesignaleerd wordt: rooien en afvoeren. Bij essentaksterfte kan door regelmatige snoei gevaarlijk doodhout worden weggenomen. Bomen takelen langzaam af. Een toekomstplan Beemster bomen in relatie tot het Unesco erfgoed is nodig om de beleving van het Werelderfgoed op termijn te behouden.

GEBOUWENBEHEER

Er is sprake van zo'n 14 gemeentelijke gebouwlocaties. Het beheer van deze gebouwen is gedetailleerd opgenomen in een Meerjarenonderhoudsbeheerprogramma (MOP).

SPORTFACILITEITEN EN SPEELTOESTELLEN

De gemeente heeft drie voetbalcomplexen (met totaal vier kunstgrasvelden), één handbalveld (asfaltvloer) en één ijsbaan. Daarnaast zijn er drie speeltuinen (waarvan één natuurspeeltuin), 14 speelveldjes en twee voetbalkooien. Vervanging en onderhoud van speelvoorzieningen wordt voornamelijk gedaan vanuit de jaarlijkse exploitatiebegroting. Het budget is in overeenstemming met het beheerplan, waarmee een minimaal voldoende (en veilig) kwaliteitsniveau kan worden geborgd zonder achterstallig onderhoud te veroorzaken. Jaarlijks worden de toestellen gekeurd door de VWA, volgens het Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen. Deze wettelijke keuring leidt er soms toe dat een toestel wordt afgekeurd.

4 Grondbeleid

ALGEMEEN

Grondbeleid is een instrument om ruimtelijke doelstellingen van de gemeente te realiseren. Hierbij kan worden gedacht aan doelstellingen op allerlei terreinen: volkshuisvesting, (maatschappelijke) voorzieningen, economische ontwikkeling, openbare ruimte, infrastructuur, cultuur en recreatie. De wijze waarop die doelstellingen kunnen worden bereikt met het grondbeleid en binnen welke uitgangspunten en randvoorwaarden, is vastgelegd in de Nota Grondbeleid 2017. Grondbeleid is daarmee geen doel op zich, maar dienstbaar aan het gemeentelijk beleid, in het bijzonder de Structuurvisie.

VORMEN VAN GRONDBELEID

Bij grondbeleid zijn er verschillende mogelijkheden voor de mate van betrokkenheid van de gemeente. Door de bank genomen wordt onderscheid gemaakt tussen actief grondbeleid, faciliterend grondbeleid en vormen van publiek-private samenwerking.

Actief grondbeleid

Van actief grondbeleid is sprake wanneer de gemeente bij de uitvoering van een bestemmingsplan ervoor kiest om de locatie zelf (volledig, deels of mede) risicodragend te verwerven en in exploitatie te brengen. Actief grondbeleid kent de volgende voordelen:

- Regiefunctie is tegen minder inspanningen te vervullen.
- Meer sturing in financieel, organisatorisch en juridisch opzicht.
- Meer zeggenschap over kwaliteit, programma, planning, prijzen en bouwtempo.
- Profiteren van waardeestijging, inkomsten komen ten goede van de gemeente (in geval van winstpotentie).
- Meer keuze uit samenwerkingspartners.

Belangrijkste nadeel bij actief grondbeleid is het financiële risico dat een gemeente loopt.

Faciliterend grondbeleid

Bij faciliterend grondbeleid laat de gemeente de initiatieven over aan particuliere grondexploitanten. De gemeente beperkt zich dan tot haar publiekrechtelijke rol (planologische kaderstelling, plegen van kostenverhaal). Dat neemt niet weg dat de gemeente ook financieel kan participeren om ervoor te zorgen dat het initiatief daadwerkelijk van de grond komt. Faciliterend grondbeleid kent de volgende voordelen:

- Regie mogelijk via publiekrechtelijke instrumenten.
- Het kostenverhaal is (sinds 2008) wettelijk goed geregeld.
- Het grondexploitatie-risico wordt overgeheveld naar de markt.
- In principe geen voorinvesteringen voor de gemeente.

Belangrijkste nadeel is dat de gemeente niet kan profiteren van een eventuele waardeestijging van de grond en afhankelijk is van zakelijke partners voor het halen van haar doelstellingen. Het nakomen van afspraken kan moeilijker worden afgedwongen.

Publiek-private samenwerkingsmodellen

Er zijn verschillende samenwerkingsmodellen mogelijk bij een grondexploitatie. De meest voorkomende zijn:

- Publieke grondexploitatie: de gemeente verwerft alle gronden, voert de grondexploitatie en geeft de bouwrijpe gronden uit aan een private partij (ontwikkelaar/bouwer).
- De bouwclaim: een private partij brengt gronden in in een gemeentelijke grondexploitatie in ruil voor toekomstige afnamemogelijkheid (een bouwclaim).
- De joint venture: gezamenlijke grondexploitatie door middel van een speciaal voor dit doel opgerichte juridische entiteit (bijvoorbeeld de 'CV/BV' of een 'VOF').

KEUZE GRONDBELEID

De gemeente kiest voor een maatwerkbenadering. Op projectniveau zal een afweging worden gemaakt aan welk grondbeleid (actief of faciliterend) invulling wordt gegeven en of, en zo ja hoe, met (een) marktpartij(en) wordt samengewerkt. De gemeente neemt in haar afweging voor de keuze tussen actief en faciliterend grondbeleid in ieder geval mee met welk beleid beter aan (één of meer van) deze prioriteiten invulling kan worden gegeven:

- Bescherming UNESCO Werelderfgoed.
- Maatschappelijke betrokkenheid.
- Programmatische toevoeging.
- Kwaliteit publieke ruimte.
- Financieel inverdienvermogen.
- Urgentie.

- Innovatie en duurzaamheid.

BELEIDSREGELS

- De gemeente handelt transparant en in beginsel op voet van gelijkwaardigheid met grondeigenaren en marktpartijen.
- Voor kleinere projecten tot 3 woningen volstaat voor het kostenverhaal de legesverordening. Voor projecten van grotere omvang, die meer begeleiding en regie vragen van de gemeente, is kostenverhaal op de initiatiefnemer het uitgangspunt. Voorkeur gaat daarbij uit naar een anterieure overeenkomst.
- De gemeente is terughoudend ten aanzien van het verwerven van grond en vastgoed, maar sluit het op voorhand niet uit. De inzet van instrumenten zoals onteigening en het vestigen van een voorkeursrecht is daarbij mogelijk.
- De gemeente verwerft (grond)eigendom als dat voor het bereiken van haar doelstellingen en/of ruimtelijk(e) plan(nen) noodzakelijk is, maar is hierin terughoudend.
- Verwervingen worden in elk geval ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. Het college zal de raad regelmatig in vertrouwen informeren over de voortgang van onderhandelingen inzake verwerving(en) indien aan de orde.
- De uitgifte van gronden vindt plaats tegen marktconforme prijzen die objectief en transparant worden vastgesteld.
- Indien de keuze voor de partij waar gronden aan worden uitgegeven wordt gemaakt op basis van een selectieproces, dan worden hierbij ten minste de volgende selectiecriteria in acht genomen: verkrijgen beste prijs, optimaliseren kwaliteit (gouden regels uit de Structuurvisie), optimaliseren prijs/kwaliteitverhouding, verkrijgen van nieuwe ideeën en visies voor een gebied, maatschappelijke betrokkenheid en duurzaamheid. De weging van deze criteria is per project afhankelijk van de geldende prioriteiten voor de locatie.
- Indien gekozen wordt voor een actief grondbeleid is een gedegen risicomanagement noodzakelijk. Risico's omtrent verwerving, realisatie en afzet worden geïnventariseerd en continu gemonitord. De gemeenteraad wordt periodiek meegenomen in de risicoanalyse en de daarbij behorende beheersmaatregelen.
- Per grondexploitatie heeft de gemeenteraad een zo volledig mogelijk beeld van de planeconomische en financiële aspecten. In de begroting en jaarrekening wordt actuele informatie opgenomen over de grondexploitatie(s) en lopende projecten. De gemeenteraad stelt de geactualiseerde grondexploitatie(s) jaarlijks vast (BBV). Bij tussentijdse wijzigingen wordt de raad bovendien geïnformeerd. Indien de gemeenteraad meerdere grondexploitaties geopend heeft, kan jaarlijks een projectrapportage aan de gemeenteraad ter vaststelling worden voorgelegd.

PLANCAPACITEIT

De provincie Noord-Holland voert samen met de Metropoolregio Amsterdam jaarlijks een monitor woningbouwcapaciteit uit. De monitor heeft als doel om een actueel beeld te krijgen van de capaciteit in woningbouwplannen. Het gaat hierbij om zowel harde (vastgestelde) als zachte (potentiële) woningbouwplannen. De gepresenteerde gegevens zijn niet gelijk aan het aantal nieuwbouwwoningen die er in werkelijkheid gebouwd worden. Het geeft slechts een indicatie van de capaciteit in woningbouwplannen die er op dit moment zijn.

In de plancapaciteit (status 2019) is voor de gemeente Beemster opgenomen:

Naam	Planstatus	Aantal woningen
De Nieuwe Tuindeirj West	vastgesteld plan/besluit	42
De Nieuwe Tuinderij Oost	vastgesteld plan/besluit	300
Jonk	potentiële woningbouwlocatie	90
Zuidoostbeemster II	potentiële woningbouwlocatie	690
4e Kwadrant/De Keyser	onherroepelijk	413
Jisperweg 112c	plan/besluit in voorbereiding	10
Totaal aantal woningen		1.545

TOELICHTING PER PROJECT

Zuidoostbeemster De Nieuwe Tuinderij (West en Oost)

De grondexploitatie van dit gebied gebeurt onder de verantwoordelijkheid van De Beemster Compagnie. Door het ontbreken van een onherroepelijk bestemmingsplan is de ontwikkeling circa anderhalf jaar vertraagd. De Raad van State heeft in het najaar van 2014 een positieve uitspraak gedaan over twee bestemmingsplannen voor de bouw van 65 woningen in het westelijk deel. Alle woningen zijn verkocht, in totaal 178 stuks. Hierbij is circa 31% aan te merken als sociale koop (von prijs tot € 225.000). Het westelijke deel zal naar verwachting eind 2019 afgerond zijn.

In 2018 is gestart in het oostelijk deel. Het bestemmingsplan is in januari 2018 vastgesteld en er loopt een Raad van State procedure, waarvoor begin september 2018 een positieve uitspraak is ontvangen. Er is veel beweging en de bouw vordert gestaag.

Terrein Jonk

Dit plangebied heeft een bruto oppervlakte van ongeveer 6 hectare en is volledig privaateigendom. De eigenaren hebben hun plannen voorlopig in de ijskast gezet en hebben de bedrijvigheid vooralsnog voortgezet. Eventuele ontwikkeling is een privaat initiatief.

Zuidoostbeemster II

De gemeente heeft in het verleden gronden ter grootte van 39.355 m² aangekocht. De ontwikkeling van het gebied vindt plaats na afronding van De Nieuwe Tuinderij. De voorbereidende werkzaamheden zijn gestart in 2017, door middel van het opleggen van de Wet Voorkeursrecht Gemeenten.

4e kwadrant De Keyser

De grondexploitatie van dit gebied gebeurt eveneens onder de verantwoordelijkheid van De Beemster Compagnie. In 2014 is gestart met de verkoop van de eerste 42 woningen en ging het bouwrijp maken van start. In 2015 zijn in deelplan I 42 woningen in aanbouw genomen en zijn opnieuw 28 woningen in verkoop gebracht. In 2016 zijn alle woningen in deelplan II verkocht en (worden) gebouwd. In deelplan III zijn de voorbereidingen afgerond voor de bouw van 20 huurwoningen en zijn de 46 woningen en vier kavels verkocht. In totaal zijn er 173 woningen gerealiseerd tot nu toe, waarvan 27% sociale koop (von prijs tot € 225.000) en 12% sociale huur. Daarnaast zijn er 4 vrije kavels verkocht. Een deel van het gebied 4e kwadrant was niet in bezit van de gemeente. Op het gehele gebied ruste wel de Wet Voorkeursrecht Gemeenten. Er zijn diverse scenario's in beeld over de mate van ontwikkeling in dit gebied. Alle gronden zijn inmiddels aangekocht.

Jisperweg 112c

De gemeente voert (verkennde) gesprekken met een initiatiefnemer voor de ontwikkeling van 10 woningen.

5 Financiering

ALGEMEEN

Een van de verplichte paragrafen voor de begroting en het jaarverslag is de paragraaf financiering. De verplichting hangt samen met de invoering van de wet Fido (Wet financiering decentrale overheden). Deze paragraaf bevat, conform artikel 13 van het BBV, in ieder geval de beleidsvoornemens voor het risicobeheer van de financieringsportefeuille. De paragraaf financiering vormt, samen met de financiële verordening (artikel 212 van de Gemeentewet) en de uitvoeringsregels treasury, een belangrijk instrument voor het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

GEMEENTEFINANCIERING

De financieringsmiddelen van de gemeente worden uitsluitend ingezet voor de uitoefening van de publieke taak. Het tot nu toe gehanteerde beleid bij de gemeente Beemster is, dat de financiering met externe financieringsmiddelen (kort- en langlopende leningen) zoveel mogelijk wordt beperkt door primair de beschikbare

interne financieringsmiddelen (reserves en voorzieningen) te gebruiken. Tevens wordt er geen gebruik gemaakt van rente-instrumenten. Dit beleid wordt in 2020 voortgezet.

De Financieringsovereenkomst (Krediet- en Depotarrangement) met de N.V. Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG) biedt voldoende mogelijkheden om eventuele tijdelijke financieringsoverschotten of -tekorten tegen een zo gunstig mogelijk rentepercentage uit te zetten c.q. aan te trekken.

SCHATKISTBANKIEREN

Sinds eind 2013 is de Wet verplicht schatkistbankieren van kracht. Voor decentrale overheden betekent dit, dat zij verplicht zijn om hun overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Om te kunnen schatkistbankieren is er een rekening-courant tussen de gemeente en de Staat afgesloten. Het is toegestaan een relatief klein bedrag aan overtollige middelen buiten de schatkist aan te houden (drempelbedrag). De hoogte van het drempelbedrag is 0,75% van de begrotingsomvang van de decentrale overheid met een minimum van € 250.000.

RENTEBELEID (RENTERISICO'S)

In de notitie Rente 2017 van de Commissie BBV (in het kader van de vernieuwing BBV) wordt ingegaan op de verwerking van de rentelasten en -baten in de begroting en jaarstukken. Doelstelling van deze notitie is het bevorderen van een eenduidige handelswijze met betrekking tot rente door gemeenten (harmonisering), stimuleren dat gemeenten de (verwachte) werkelijke rentelasten opnemen in de begroting en de jaarstukken en het eenduidig inzichtelijk maken van de wijze waarop de gemeenten met rente zijn omgegaan (transparantie). De bepalingen en richtlijnen van deze notitie zijn in werking getreden met ingang van het begrotingsjaar 2018.

In onderstaand schema wordt inzicht gegeven in de rentelasten externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening.

Renteschema	%	Bedrag in €
a. Externe rentelasten over de korte en lange financiering		206.057
b. Externe rentebaten over de korte en lange financiering		-9.737
Saldo rentelasten en rentebaten		196.320
c1. Doorberekende rente grondexploitaties		0
c2. Projectfinanciering (nvt)		0
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		196.320
d1. Rente over eigen vermogen (nvt)		0
d2. Rente over voorzieningen		3.789
Totaal aan de taakvelden toe te rekenen rente	1,11%	200.109
e. *) De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	1,50%	270.001
f. Renteresultaat op het taakveld treasury	0,39%	69.892

*) De omslagrente wordt berekend door de aan de taakvelden toe te rekenen rente te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. De netto boekwaarde van de activa die integraal zijn gefinancierd per 1 januari bedraagt ruim € 18,0 miljoen.

KASGELDLIMIET EN RENTERISICONORM

De Wet Fido geeft twee concrete richtlijnen voor gemeenten voor het beheersen van renterisico's. Het gaat daarbij om de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. De kasgeldlimiet heeft betrekking op leningen met een looptijd tot maximaal 1 jaar en de renterisiconorm op leningen met een looptijd vanaf 1 jaar.

Door de gelijkblijvende (licht dalend) rente op de kapitaalmarkt, blijft de gemiddelde rente dalen. De verwachting is dat de gemiddelde rente in 2023 zal uitkomen op 1,37%. Dit betekent, om aan de regels van het BBV te voldoen, dat het renteomslagpercentage naar verwachting naar beneden zal moeten worden bijgesteld.

Kasgeldlimiet

Aan de totale omvang van de gemiddelde netto vlottende schuld (looptijd < 1 jaar) per kwartaal wordt door de Wet Fido een maximum gesteld, ook wel kasgeldlimiet genoemd. De netto vlottende schuld mag de kasgeldlimiet niet overschrijden; hiermee wordt voorkomen dat het totaal aan korte schulden van een gemeente bepaalde grenzen overschrijdt.

De kasgeldlimiet is thans vastgesteld op 8,5% van het begrotingstotaal bij aanvang van het dienstjaar. Het begrotingstotaal bedraagt in 2020 bijna € 23,5 miljoen. De kasgeldlimiet bedraagt dan voor het jaar 2020 bijna € 2,0 miljoen. Het gevoerde beleid is om de kasgeldlimiet zo volledig mogelijk te benutten, zodat optimaal gebruik gemaakt wordt van de lagere korte rente.

Renterisiconorm

Het doel van de renterisiconorm is om tot een zodanige opbouw van de leningenportefeuille te komen, dat het renterisico uit hoofde van rente-aanpassing en herfinanciering van leningen in voldoende mate wordt beperkt. De renterisiconorm houdt in dat maximaal 20% van het begrotingstotaal per jaar (met een minimum van € 2,5 miljoen) afgelost (en hergefinancierd) kan worden. De norm beoogt een evenwichtige opbouw van de leningen in de tijd.

Indien de jaarlijks te herfinancieren bedragen onder deze norm blijven, is er sprake van een beheerste en overzienbare situatie. Naar verwachting is dit in onze gemeente de komende vier jaren het geval.

Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld (bedragen in € 1.000)				
	2020	2021	2022	2023
1a Renteherziening op vaste schuld o/g	-	-	-	-
1b Renteherziening op vaste schuld u/g	-	-	-	-
2 Netto renteherziening op vaste schuld (1a -/- 1b)	-	-	-	-
3a Nieuw aangetrokken vaste schuld	2.000	1.500	1.500	1.500
3b Nieuw verstrekte lange leningen	-	-	-	-
4 Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a -/- 3b)	2.000	1.500	1.500	1.500
5 Betaalde aflossingen	1.537	1.674	1.664	1.110
6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	1.537	1.500	1.500	1.110
7 Renterisico op vaste schuld (2 + 6)	1.537	1.500	1.500	1.110
8 Renterisiconorm	4.691	3.957	4.056	4.146
9a Ruimte onder renterisiconorm (8 -/- 7)	3.154	2.457	2.556	3.036
9b Overschrijding renterisiconorm (7 -/- 8)	-	-	-	-
Berekening renterisiconorm				
10 Stand van het begrotingstotaal per 1 januari	23.457	19.785	20.278	20.730
11 Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20%	20%	20%	20%
12 Renterisiconorm (10x11:100) / minimaal 2,5 mln	4.691	3.957	4.056	4.146

EMU-SALDO

Op grond van het bestuurlijk akkoord van 27 september 2004 tussen de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) en het kabinet, moeten gemeenten sinds het jaar 2006 hun EMU-saldo in de begroting opnemen.

Het EMU-saldo van een overheidslichaam kan omschreven worden als het saldo op kasbasis, op basis van chartale geldstromen in een jaar. Het boekhoudstelsel van de Europese Unie is gebaseerd op het kasstelsel (evenals dat van het Rijk), terwijl gemeenten het 'stelsel van baten en lasten' hanteren. Zo kan het voorkomen dat een gemeente een

sluitende exploitatie heeft (wettelijke verplichting), maar op kasbasis een tekort. Investerings worden bijvoorbeeld in de gemeentelijke exploitatie in een aantal jaren afgeschreven, maar in het kasstelsel worden deze bedragen ineens ten laste van het resultaat gebracht. Ook de grondexploitatie kan een substantiële invloed hebben op het EMU-saldo van de gemeente.

Het EMU-saldo van de gemeente werkt door in het EMU-saldo van de nationale overheid. Het EMU-tekort van de staat mag, in het kader van het Stabiliteitspact, maximaal 3% van het Bruto Nationaal Product (BNP) bedragen. Dit percentage is als gevolg van de kredietcrisis in heel Europa onder druk komen te staan; praktisch alle Europese landen overschreden het ruimschoots.

De afgelopen jaren is steeds gebleken dat de begrote EMU-saldi veel hoger zijn dan de werkelijke saldi in de jaarstukken. Dit wordt veroorzaakt door een continu te optimistische inschatting van het jaar van uitgave van ter beschikking gestelde kredieten. Tevens geldt dat voor een individuele gemeente de noodzaak tot het doen van een investeringsuitgave, zich verhoudt tot een theoretische berekening van wat de gemeenten gemiddeld als EMU-saldi zouden mogen realiseren. Niet alle gemeenten plegen tegelijk omvangrijke investeringen. Hieronder worden de EMU-saldi gepresenteerd zoals nu zijn verwerkt voor 2018, 2019 en 2020. Vooralsnog wordt er van uitgegaan dat hieruit geen knelpunten voortvloeien.

Jaar	Bedrag (x € 1.000)
2019 (begroting na wijziging)	-/- € 3.369
2020 (begroting)	-/- € 1.232
2021 (volgens meerjarenraming in begroting 2020)	-/- € 63

FINANCIERINGSBEHOEFTE EN LENINGENPORTEFEUILLE

Financieringsbehoefte

Om eventuele ongewenste renterisico's af te dekken, is het van belang om te weten wanneer eventueel een vaste geldlening moet worden aangetrokken en voor welk bedrag.

Voor de bepaling van de financieringsbehoefte wordt gebruik gemaakt van een liquiditeitsplanning. Deze planning geeft een voortschrijdend inzicht van de verwachte liquiditeitsontwikkeling voor het lopende jaar en vier jaar vooruit. Veel informatie over de in deze planning opgenomen verwachte inkomsten en uitgaven wordt uit de (meerjaren)begroting gehaald. Deze verwachtingen laten zich vertalen naar geldstromen. Daarnaast wordt uitgegaan van een meerjarige financierings- en investeringsprognose. Niet alle baten en lasten uit de begroting leiden tot uitgaven en inkomsten; denk hierbij aan interne verrekeningen, afschrijvingen en dotaties/onttrekkingen aan reserves en voorzieningen.

De berekening van de financieringsbehoefte (financieringstekort of -overschot) geeft slechts indicatief aan of het aangaan van vaste geldleningen al dan niet noodzakelijk wordt. De uiteindelijke financieringsbehoefte voor de (begrotings-)jaren 2020-2023 wordt vooral bepaald door het tempo waarin voorgenomen investeringen worden gerealiseerd, de herfinanciering van bestaande leningen en de inzet van reserves en voorzieningen. De kasgeldlimiet voor 2020 biedt voldoende ruimte voor het opnemen van kort geld om een eventueel beperkt financieringstekort te dekken.

Leningenportefeuille

De huidige leningenportefeuille bestaat uitsluitend uit leningen aangegaan met de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten.

- Indien nodig wordt voor een tijdelijk financieringstekort kort geld (looptijd < 1 jaar) opgenomen.

- Het aantrekken van één of meer vaste langlopende geldleningen (looptijd > 1 jaar) in 2020 hangt, evenals in voorgaande jaren, met name sterk af van de financiering van de voorgenomen investeringen en herfinanciering bestaande leningen.
- Op basis van de laatste liquiditeitsplanning verwachten wij voor eind 2019 een financieringsbehoefte van € 1,3 miljoen en voor 2020 van € 2,0 miljoen.
- De verwachte stand van de leningenportefeuille per 1 januari 2020 bedraagt ruim € 11,1 miljoen. Dit is inclusief de verwachte aan te trekken lening van € 1,3 miljoen in 2019.

Het verwachte verloop van onze leningenportefeuille is als volgt (x 1.000):

Jaar	2019	2020	
Stand leningen per 1 januari	11.245	11.097	
Vervroegde aflossingen	0	0	-/-
Reguliere aflossingen	1.448	1.537	-/-
Nieuw aan te trekken leningen	1.300	2.000	+
Stand leningen per 31 december	11.097	11.560	
Gemiddelde rente %	1,98%	1,84%	

6 Bedrijfsvoering

ALGEMEEN

De bedrijfsvoering betreft de wijze waarop de gemeente haar werkzaamheden, zowel bestuurlijk als ambtelijk, heeft georganiseerd. De burger mag van de gemeente verwachten dat de beschikbare middelen rechtmatig, doelmatig en doeltreffend worden besteed.

OVEREENKOMST MET PURMEREND

Met Purmerend is een Samenwerkingsovereenkomst gesloten, waarin afspraken zijn gemaakt over de uit te voeren taken en de daarmee gemoeide middelen. Ook over het kwaliteitsniveau van de dienstverlening zijn afspraken gemaakt. De uitwerking van de Samenwerkingsovereenkomst is vastgelegd in acht dienstverleningsovereenkomsten (DVO's). Inmiddels is er een evaluatie uitgevoerd, waarvan een uitwerking gemaakt wordt. Deze uitwerking zal de komende jaren zijn beslag krijgen.

DE BEEMSTER ORGANISATIE

De eigen Beemster organisatie bestaat naast de griffier en de gemeentesecretaris, uit een controller/ bestuursadviseur en een bestuurssecretariaat. Voor de advisering op gebied van Werelderfgoed wordt deskundige capaciteit ingehuurd van/via Purmerend.

INFORMATIE EN AUTOMATISERING

Digitalisering

De ruimte voor het gemeentelijk informatiebeleid wordt steeds meer ingekaderd door landelijk beleid. Dit beleid is herijkt onder de noemer NL DIGIbeter. De sturende werking van dit beleid gaat vooral over de standaardisatie van koppelingen. De koppelingen zijn bedoeld om informatie te kunnen delen met organisaties waarmee we samenwerken en om gebruik te kunnen maken van moderne digitale en veilige identificatiemiddelen. Purmerend stemde binnen de VNG in met de collectivisering van informatievoorzieningen. Dit betekent dat gemeenten samen systemen en werkwijzen ontwikkelen met de bedoeling om hiervan ook samen gebruik te maken. Dit is een ontwikkeling die op de langere termijn effectief kan zijn. Nu zijn er nog weinig praktisch bruikbare instrumenten in samenwerking tot stand gekomen.

Voor de korte termijn blijven we gebruik maken van standaard systemen die leveranciers ons aanbieden. Deze zetten we zo goed mogelijk in voor digitale dienstverlening en de efficiency van onze interne organisatie. We kiezen

doelbewust voor standaard systemen. Er mag alleen maatwerk zijn bij de inrichting van de systemen. Dit is een voorwaarde om de systemen beheerbaar en daarmee robuust te houden.

Aansluitend bij de transitie van onze organisatie is de interne ondersteuning met Informatievoorziening sterk gericht op wat er nodig is om de producten en diensten te leveren aan onze inwoners en bedrijven. Aansluitend bij de specifieke behoefte. Vandaar dat we projecten in nauwe samenwerking met de collega's uit het Ruimtelijk en Maatschappelijk kiezen en prioriteren.

Technische infrastructuur

Door de snelle technologische ontwikkelingen in de maatschappij, merken wij dat we onze servers, data-opslag en andere onderdelen van de technische infrastructuur eerder moeten vervangen dan we gewend zijn. Ruim voordat de apparatuur technisch is versleten, is vervanging nodig om functioneel op peil te blijven. Deze ontwikkeling is niet van tijdelijke aard. We hebben ons vervangingsschema onder de begroting hierop aangepast.

Ook gaan we het komende jaar een aantal keuzes maken voor de toekomstige inrichting van de technische infrastructuur. Vraagstukken hierbij zijn hoe we het beheer, de continuïteit en de informatiebeveiliging kunnen blijven borgen.

Huur van software in plaats van koop

Leveranciers kiezen er voor om de software steeds meer als zogenaamde SaaS (software as a service) aan te bieden. Dit biedt hen de mogelijkheid om de software vaker en gemakkelijker aan te passen op wat de gemeenten nodig hebben. In Purmerend maken we hierdoor nu meer gebruik van de gehuurde software, die op de netwerken van de leveranciers staan. Deze verandering heeft verschillende effecten. Wij moeten bijvoorbeeld meer kennis en ervaring opdoen om met deze externe software te koppelen en de gegevens veilig te gebruiken in programmatuur die elders is geïnstalleerd. Een ander effect is dat het beheer in onze organisatie minder tijd gaat vragen.

Informatieveiligheid

De aandacht voor Informatieveiligheid binnen onze organisatie is nu structureel. Dit onderwerp is van belang omdat de taakuitvoering van de gemeente steeds afhankelijker is geworden van informatie. Maar minstens zo belangrijk is dat we aantoonbaar zorgvuldig moeten en willen omgaan met de gegevens over onze burgers en de bedrijven. We volgen een continu proces waarbij we 'de lat steeds iets hoger leggen', aansluitend bij wat ons is opgelegd met de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Daarbij gaan we steeds meer over naar het bepalen en denken van uit de risico's die we lopen. Op basis daarvan bepalen we welke maatregelen nodig zijn en welke kosten dit met zich mee brengt.

Werken met data: Datalab

Als praktische vertaling van het 'werken voor de stad' merken we dat er behoefte is aan data, aan gegevens, voor een specifiek maatschappelijk vraagstuk. Hier spelen we op in om onze gegevens zo veel als mogelijk toegankelijk te maken, met inachtneming van de regels voor de privacy en informatieveiligheid. Ook dit is een ontwikkeling die landelijk terug te vinden is. De VNG heeft een zogenaamde 'high-value-list' gepubliceerd waarbij wij worden uitgedaagd om de gegevens op deze lijst als open data aan te bieden, zodat elke inwoner en ondernemer en gebruik van kan maken. Het komende jaar maken we een begin met het ontsluiten van deze data met de software die we het afgelopen jaar in het Datalab hebben ontwikkeld.

Documentaire Informatievoorziening: zaakgericht werken

De invoering van zaakgericht werken is in toenemende mate aan de orde. Deze manier van werken is bijvoorbeeld ook een leidend principe voor de ontwikkeling van het DigitaalStelsel-Omgevingswet (DSO), zoals dat nu onder regie van het ministerie van BZK tot stand komt. Ons zaakstelsel wordt stap voor stap verder ingevoerd. De prioriteit ligt nu bij de digitalisering van documenten. Er is een grote actie gaande om bouwdoSSIERS te digitaliseren voor het Omgevingsloket, dat loopt door in 2020. Digitale documenten worden per zaak opgeslagen en beheerd. Dit blijkt

effectief en ook veel gebruiksgemak te bieden, zoals de collega's voor de inkomensbijstand dit nu bijvoorbeeld ervaren.

Stelsel van basisregistraties: de basisregistraties voorbij

Bijzonder aan de situatie in Purmerend is dat de basisregistraties BAG, WOZ en BGT in hetzelfde team worden beheerd, waardoor efficiënt wordt gewerkt en de kwaliteit en de samenhang worden geborgd. Daarmee loopt Purmerend ver voorop t.o.v. andere gemeenten.

In 2019 is het Ruimtelijke domein begonnen met de opbouw van De Basisregistratie Ondergrond (BRO). De werkzaamheden zullen doorlopen naar 2020. Een ander doorlopend project is de koppeling data BOR-BGT. Het is van groot belang dat de informatie van beheerders van de openbare ruimte wordt gekoppeld aan de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT). Vanuit de BGT gaat de data immers naar een landelijke voorziening; de informatie is vervolgens als open data beschikbaar voor meerdere doeleinden en gebruikers. Denk hierbij o.a. aan het Omgevingsloket en hulpdiensten. In voorgaande jaren lag de nadruk op de opbouw van het stelsel van basisregistraties.. De werkzaamheden verschuiven nu naar het gebruik van de basisregistraties voor maatschappelijke vraagstukken en ontsluiting van informatie op de kaart (Atlas). Zo zijn de basisregistraties al ingezet voor het asbestprobleem op daken en vormen zij het fundament voor het Omgevingsloket en het DataLab.

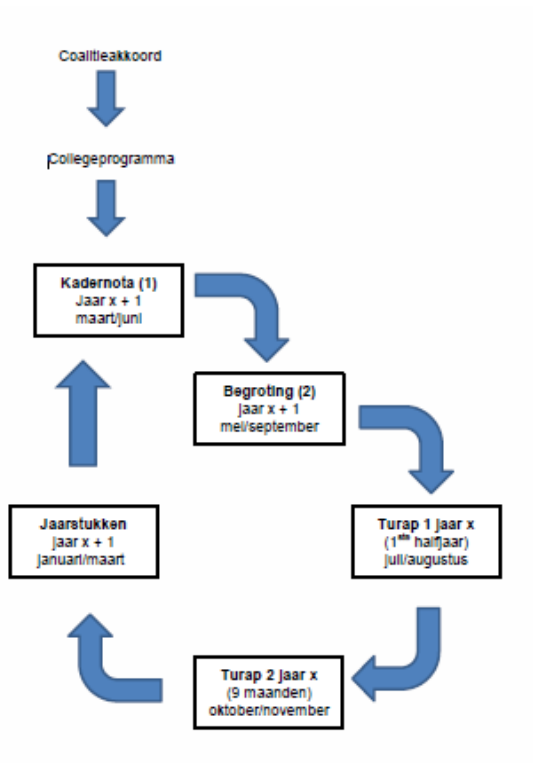
WOZ taxaties

Begin 2020 is naar verwachting de kwaliteitsverbetering van de BAG/WOZ objectadministratie gereed. 2020 is vervolgens een proefjaar om de omzetting van taxeren op inhoud naar taxeren op gebruiksoppervlakte (GBO) te gaan testen en eventuele uitval te verbeteren. Dat is ruim op tijd om per 1 januari 2022 te voldoen aan de verplichting om WOZ taxaties op basis van GBO uit te voeren.

FINANCIEEL BEHEER

Het betalingsgedrag van de gemeente wordt beoordeeld aan de hand van het aantal dagen dat de leverancier moet wachten op bijschrijving van het gefactureerde bedrag. De gemeente hanteert als voorwaarde dat er binnen 30 dagen wordt betaald. De gemiddelde betalingstermijn van de gemeente bedraagt momenteel 25 dagen. In individuele gevallen is er sprake van termijnoverschrijding. Het beleid is erop gericht om de individuele overschrijdingen terug te dringen.

Er wordt gewerkt aan de hand van de vastgestelde planning en control-cyclus:



7 Verbonden partijen

ALGEMEEN

Doelstelling

De gemeente Beemster is verbonden aan een aantal partijen. Deze paragraaf geeft inzicht in die partijen. Het streven is erop gericht om de partijen mee te laten lopen in de reguliere planning- en controlcyclus van de gemeente. Dat betekent dat de begroting en de rekening van de partijen tijdig beschikbaar moeten zijn.

Wat is een verbonden partij

Een privaot- of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft (artikel 1 Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten).

Hoe kijken wij aan tegen inhoudelijke aansturing verbonden partijen?

De gemeente Beemster heeft om diverse redenen een belang in verbonden partijen. Dit kan diverse oorzaken hebben:

- Vanuit het verleden ontstaan, gemeentelijk belang beperkt, maar financieel interessant vanwege dividendinkomsten.
- Strategisch belang: de gemeente heeft er belang bij of is wettelijk verplicht om via gemeenschappelijke regelingen of besturen invloed te hebben in bepaalde meer inhoudelijke zaken. Door deze verbonden partijen wordt het mogelijk om bepaalde voorzieningen voor (de inwoners van) de gemeente beschikbaar te hebben en daarbij ook bestuurlijke invloed uit te oefenen.
- Verzelfstandigde gemeentelijke onderdelen: qua bestuur en organisatie zijn er voormalige gemeentelijke onderdelen op afstand gezet. Door financiële relaties of bestuurlijke vertegenwoordiging heeft de gemeente nog invloed op de koers van deze verzelfstandigde onderdelen.

Al deze samenwerkingsverbanden hebben als overeenkomst dat het bestuur van de gemeente Beemster via deze samenwerkingsverbanden een bijdrage kan leveren aan het behalen van de verschillende programmadoelstellingen. Als dit wijzigt, moet de gemeente stilstaan bij de wijze van betrokkenheid in de betreffende partij.

Begrotingscriterium in relatie tot verbonden partijen

Het begrotingscriterium houdt in dat binnen de spelregels van de raad geen overschrijdingen op programmaniveau mogen plaatsvinden. Een belangrijk dilemma in het kader van de verbonden partijen is dat de uitkomsten van de begroting en jaarverslag van de verbonden partijen en de gemeentelijke bijdrage uiteen kunnen lopen.

De gemeente Beemster hanteert hierbij de lijn:

- Financieel effect gebaseerd op nieuw beleid van verbonden partij: kan alleen opgenomen worden in de begroting en de budgetten na instemming van de raad, passende binnen de (financiële) spelregels voor nieuw beleid van de gemeente.
- Financieel effect gebaseerd op bestaand beleid van verbonden partij: beschouwen als onvermijdelijke wijziging en deze als zodanig behandelen in de begroting en begrotingsaanpassingen.

DE VERBONDEN PARTIJEN

De gemeente Beemster heeft een relatie met veel participanten. In deze paragraaf vermelden we dan ook niet alle participanten. Het criterium voor vermelding is een aanmerkelijk financieel belang (> € 15.000).

Informatie over de verbonden partijen is om een aantal redenen van belang. De partijen voeren taken uit die in feite tot het gemeentelijke takenpakket behoren. Om bepaalde redenen is de uitvoering bij de verbonden partij belegd. De taakuitvoering door de verbonden partijen heeft wel financiële consequenties. Hieronder worden per programma de verbonden partijen benoemd.

ZIJN DEZE NOG ACTUEEL? BEDRAGEN ACTUALISEREN!!!

PROGRAMMA 2 DE BEEMSTER SAMENLEVING

Verbonden partij	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Zaanstreek/Waterland
Vestigingsplaats	Zaandam
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Wethouder mr. J.R.P.L. Dings
Openbaar belang	In stand houden gezondheidsdienst
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 8 andere gemeenten
Ontwikkeling	Dit betreft een GR van de gemeenten in Waterland, Zaanstad, Purmerend en Oostzaan. Gemeenten zijn verplicht om alleen, of samen met anderen, een gezondheidsdienst in stand te houden. Bestuurlijk is de gemeente vertegenwoordigd in het dagelijks bestuur.
Risico's	Eigen risicodragers Werkloosheidswet WW-verplichting; omvang projectenportefeuille (à € 480.000); doorbetalingsverplichting bij arbeidsongeschiktheid (WWGA/Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen WIA); calamiteiten binnen taakveld (uitbraak infectieziekten of rampenbestrijding).
Eigen vermogen ultimo 2018	€ 1.398.403
Vreemd vermogen ultimo 2018	€ 7.197.661
Resultaat 2018	€ 16.103 voordelig
Realisatie dividend 2017	n.v.t.
Begroot dividend 2019	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2018	€ 275.622
Geraamde bijdrage 2019	€ 279.844

PROGRAMMA 4 DUURZAAMHEID EN MILIEU IN BEEMSTER

Verbonden partij	Omgevingsdienst IJmond
Vestigingsplaats	Beverwijk
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Wethouder mw. A. Zeeman
Openbaar belang	Ja, verplicht in deze vorm georganiseerd
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 13 andere gemeenten en de provincie.
Ontwikkeling	De organisatie anticipeert op de invoering van de Omgevingswet. Voor de uitvoering van de taken zijn de Wet VTH en het Energieakkoord belangrijke uitgangspunten. Toenemende aandacht voor circulaire economie. Voortdurende inzet op verbeteren van de dienstverlening en verminderen van administratieve lasten.
Risico's	De door de GR geïdentificeerde risico's betreffen met name de bedrijfsvoering. Daarnaast zullen kosten gemaakt worden in geval van calamiteiten die de normale uitoefening van taken te boven gaan. Risico's zijn uiteindelijk voor rekening van de deelnemende gemeenten.
Eigen vermogen ultimo 2018	€ 509.260
Vreemd vermogen ultimo 2018	€ 8.551.522
Resultaat 2018	€ 10.512
Realisatie dividend 2017	n.v.t.
Begroot dividend 2019	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2019	€ 108.665
Geraamde bijdrage 2020	€ 112.807

PROGRAMMA 6 VEILIG IN DE BEEMSTER

Verbonden partij	Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland
Vestigingsplaats	Zaanstad
Bestuurlijk vertegenwoordiger	Burgemeester mw. A.J.M. van Beek
Openbaar belang	Ja, verplicht in deze vorm georganiseerd
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 7 andere gemeenten
Ontwikkeling	Bij de vorming van de GR is overeengekomen dat de lasten via een groeimodel worden verdeeld van historische gegevens naar objectieve verdeelmaatstaven, waarbij de Veiligheidsregio in dezelfde periode een taakstelling op de totale begroting moet realiseren.
Risico's	De door de GR geïdentificeerde risico's betreffen met name de bedrijfsvoering. Daarnaast zullen kosten gemaakt worden in geval van calamiteiten die de normale uitoefening van taken te boven gaan. Risico's zijn uiteindelijk voor rekening van de deelnemende gemeenten.
Eigen vermogen ultimo 2018	€ 2.368.000
Vreemd vermogen ultimo 2018	€ 9.598.000
Resultaat 2018	€ 1.177.000
Realisatie dividend 2018	n.v.t.
Begroot dividend 2019	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2019	€ 794.127
Geraamde bijdrage 2020	€ 807.175

PROGRAMMA 8 BESTUUR EN STAF

Verbonden partij	Waterlands Archief
Vestigingsplaats	Purmerend
Bestuurlijk vertegenwoordiger	Burgemeester mw. A.J.M. van Beek
Openbaar belang	De regeling heeft als doel de belangen m.b.t. de archiefbescheiden en collecties die berusten in de archiefbewaarplaatsen van de gemeenten in gezamenlijkheid te behartigen.
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 5 andere gemeenten.
Ontwikkeling	De mogelijkheden tot samenwerking met het gemeentearchief Zaanstad worden verkend.
Risico's	Risico's betreffen met name de bedrijfsvoering.
Eigen vermogen ultimo 2018	€ 493.068
Vreemd vermogen ultimo 2018	€ 221.338
Resultaat 2018	- € 69.040
Realisatie dividend 2018	n.v.t.
Begroot dividend 2019	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2019	€ 75.673
Geraamde bijdrage 2020	€ 77.634

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Verbonden partij	Huisvuilcentrale Alkmaar (HVC)
Vestigingsplaats	Alkmaar
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Wethouder mw. A. Zeeman
Openbaar belang	Ja
Aard	HVC is verantwoordelijk voor het duurzaam afvalbeheer van haar aandeelhouders. Daarnaast produceert en levert HVC duurzame energie aan gemeenten, waterschappen, bedrijven en particulieren. De kerntaken van HVC zijn grondstoffenmanagement en opwekking en levering van duurzame energie. Bovendien ondersteunt HVC haar aandeelhouders bij het in kaart brengen van maatregelen voor lokale verduurzaming. HVC is actief in Nederland en binnen Nederland de grootste niet-commerciële afvalinzamelaar. HVC heeft 46 aandeelhoudende gemeenten en 6 waterschappen uit Noord-Holland, Zuid-Holland, Flevoland en Friesland.
Ontwikkeling	HVC heeft ambities voor een duurzame toekomst.
Risico's	De bedrijfsvoering staat op grote afstand van de aandeelhouders.
Eigen vermogen ultimo 2018	€ 116.706.000
Vreemd vermogen ultimo 2018	€ 856.457.000
Resultaat 2018	€ 13.305.000
Realisatie dividend 2018	n.v.t.
Begroot dividend 2020	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2019	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2020	n.v.t.

Verbonden partij	V.O.F. De Beemster Compagnie
Vestigingsplaats	Middenbeemster
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Wethouder dhr. D.J. Butter
Openbaar belang	Ja
Aard	V.O.F. De Beemster Compagnie is in 2011 opgericht door de gemeente Beemster en Bouwfonds Ontwikkeling (thans BPD ontwikkeling) op basis van een verhouding van 50/50. De doelstelling is het produceren van bouw- en woonrijpe grond en verkopen van bouwrijpe kavels.
Ontwikkeling	De komende jaren zal de nieuwbouw gestaag verder ontwikkeld worden.
Risico's	Indien er sprake is van verliezen, dan is de gemeente Beemster voor 50% risicodragend.
Eigen vermogen ultimo 2016	€ 1.192.000 -/-
Vreemd vermogen ultimo 2016	€ 26.263.000
Eigen vermogen ultimo 2017	Gewaarmerkte jaarrekening 2017 nog niet ontvangen.
Vreemd vermogen ultimo 2017	Gewaarmerkte jaarrekening 2017 nog niet ontvangen.
Resultaat 2016	€ 298.000 -/-
Realisatie dividend 2016	n.v.t.
Resultaat 2017	Gewaarmerkte jaarrekening 2017 nog niet ontvangen.
Realisatie dividend 2017	n.v.t.

B I J L A G E N

I. FINANCIËLE ONTWIKKELING EN TOELICHTING	86
II. OVERZICHT BATEN EN LASTEN PER PROGRAMMA EN BELEIDSVELD	89
III. INVESTERINGSOVERZICHT	91
IV. OVERZICHT EN TOELICHTING RESERVES EN VOORZIENINGEN	95
V. PORTEFEUILLEVERDELING	101
VI. TECHNISCHE UITGANGSPUNTEN VOOR BEGROTING	103
VII. BELEIDSINDICATOREN	105
VIII. TAAKVELDENLIJST	107

Bijlage I Financiële ontwikkeling en toelichting

Bedragen in hele euro's (+/+ = voordeel en -/- is nadeel)	2020	2021	2022	2023
Stand kadernota 2020 - 2023	-682.883	-444.223	1.215	-189.802
A Onvermijdelijke en autonome ontwikkelingen:				
1 Ontwikkeling gemeentefonds	99.444	201.214	6.658	405.512
2 OZB opbrengst	37.799	41.553	56.525	150.159
3 Stelpost Jeugd extra middelen ev.	-	-	115.000	115.000
4 Actualisatie loonsom raadsleden	25.339	14.137	2.408	-27.412
5 Huur Bloeiende Perelaar 1e half jaar	-20.000	-	-	-
6 Vrijval bijdrage bestemmingsreserve gronden ZOB	-	-	-46.981	-46.981
7 Actualisatie Wabo	-30.637	-31.095	-27.594	-23.658
8 Overige afwijkingen < € 25.000	-16.440	11.075	-25.560	-6.816
Subtotaal A	95.505	236.884	80.456	565.804
B Opties raad Beemster				
1 Digitaliseren van de dossiers omgevingsvergunningen	-45.000	-	-	-
2 Dorpsontwikkeling Noord- en Westbeemster.	-180.000	-	-	-
3 Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)	-16.000	-	-	-
4 Managementplan werelderfgoed, inclusief toerisme	-40.000	-	-	-
5 Rente aankoop gronden voetbalvereniging WBSV	-	-2.400	-2.400	-2.400
6 Versterking agri-foodsector	-6.000	-	-	-
7 De beoogde revitalisering van de bedrijventerreinen Insulinde en Bamestra	-64.000	-	-	-
8 Uitvoeringsprogramma economische visie en agenda uitvoeren	-9.200	-	-	-
9 Uitvoeren van de (geactualiseerde) duurzaamheidsagenda	-252.500	-98.750	-	-
10 Vervanging van bomen die aangevuld dienen te worden (compensatieplicht)	-65.000	-65.000	-70.000	-
11 Armoedebeleid ontwikkelen en invulling geven aan het beleid	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
12 Straatwerk groenvrij houden (wegens het afschaffen van giftig product)	-38.500	-38.500	-38.500	-38.500
13 Gezondheidsbeleid (wettelijk en wenselijk)	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14 WonenPlus	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
15 Preventie jeugd en onderwijs	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
16 Vrijval reserve Recreatie en toerisme	50.000	-	-	-
17 Solarbotenrace	-5.000	-5.000	-	-
18 afschrijvingslasten i.v.m. vrijvallen reserve bruto activering	-171.974	-172.079	-172.186	-172.186
Subtotaal B	-952.174	-490.729	-392.086	-322.086
C Dekking t.b.v. opties raad Beemster				
1 Verhogen tarief niet woningen	100.000	200.000	265.000	265.000
2 verhogen tarief OZB tarief woningen wegens korting GF	65.000	65.000	65.000	65.000
3 Screenen begrotingsperspectief	100.000	100.000	100.000	100.000
4 Vrijval reserve bruto activering VA ter versterking AR	4.248.779	-	-	-
Subtotaal C	4.513.779	365.000	430.000	430.000
Resultaat programmabegroting 2020, inclusief incidentele baten en lasten	2.974.227	-333.068	119.585	483.916
Af: Saldo van incidentele baten en lasten	3.498.079	-245.250	-20.000	50.000
Materieel resultaat begroting 2020, exclusief incidentele baten en lasten	-523.852	-87.818	139.585	433.916

A. ONVERMIJDELIJKE EN AUTONOME ONTWIKKELINGEN

A1 Ontwikkeling Gemeentefonds

De belangrijkste ontwikkelingen van de uitkering in de meicirculaire staan in het teken van:

- extra middelen voor de jeugdzorg voor de periode 2019 tot en met 2021;

- prijs/loonbijstellingen Wmo, participatie en jeugd.;
- lagere rijksuitgaven dan aanvankelijk werd begroot, met name doordat de lonen en prijzen minder hard gaan stijgen dan bij de miljoenennota van het rijk was voorzien;

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het hoofdstuk algemene dekkingsmiddelen.

A2 OZB opbrengst

Vanaf 2020 t/m 2023 is de OZB opbrengst met 1,5% geïndexeerd. Verder wordt er van een verdere groei van het areaal uitgegaan t.a.v. de begroting 2019-2022. In 2023 wordt in totaal uitgegaan van 4.550 woningen in de Beemster.

A3 Stelpost extra middelen jeugd

Voor de jaren 2019, 2020, 2021 heeft het kabinet extra middelen jeugdzorg beschikbaar gesteld. Op dit moment is het niet zeker of uitgaven structureel en autonoom zijn. Daarmee is het niet zeker dat er vanaf 2022 extra budget in dezelfde omvang als in 2021 nodig is. Een nieuw kabinet besluit of, en zo ja, in welke mate, extra middelen beschikbaar worden gesteld. Met ingang van 2022 zijn de extra middelen jeugdzorg niet begroot in de algemene uitkering. Gemeenten bepalen primair hoe zij de baten en lasten ramen. In Beemster wordt gebruikt gemaakt van een stelpost voor 2022 en 2023 van € 115.000. Hiermee wordt voldaan aan de richtlijn van de toezichthouder deze stelpost op te nemen tot het maximum van 2021.

A4 Actualisatie loonsom raadsleden

In de kadernota 2020-2023 is er een stelpost opgenomen voor de ontwikkeling van de vergoeding aan raadsleden. In de meicirculaire 2019 zitten ook vergoedingen voor de raadsleden, deze is structureel € 89.000. De vergoeding vanuit het gemeentefonds is niet geïndexeerd en zal daardoor niet dekkend zijn voor de toekomst. Met deze vergoeding was in de kadernota geen rekening gehouden en daarom vindt er een vrijval plaats in 2020 t/m 2022.

A5 Huur Bloeiende Perelaar

In de begroting 2019-2022 werd er vanuit gegaan dat de noodlokalen van De Bloeiende Perelaar in de eerste helft van 2020 verwijderd zouden worden. De verwijdering gaat echter in de 2e helft van 2020 plaatsvinden waardoor de huur voor het 1e half jaar 2020 doorloopt voor € 20.000.

A6 Vrijval bijdrage bestemmingsreserve gronden ZOB

In 2022 en 2023 vindt er een vrijval van de reserve plaats waardoor de reserve wordt opgeheven. Voor een nadere toelichting zie bijlage Toelichting reserves en voorzieningen.

A7 Actualisatie Wabo

De Wabo is geactualiseerd en gebaseerd op de verwachte ontwikkeling van de vergunningsaanvragen Wabo. Hierbij zijn de lasten en baten hoger bijgesteld. Per saldo resulteert dit voor de jaren 2020 t/m 2023 tot een nadeel.

A8 Overige afwijkingen < € 25.000

In deze post zijn diverse bijstellingen opgenomen kleiner dan € 25.000. Deze worden conform afspraak niet verder toegelicht.

B. NIEUW BELEID OPTIES RAAD

De hier opgenomen opties zijn gelijk aan de opgenomen voornemens in bijlage B van de kadernota 2020. Voor meer informatie verwijzen wij u naar dit document.

C. DEKKING T.B.V. OPTIES RAAD BEEMSTER

Verhogen OZB tarief niet woningen

De OZB tarieven voor niet woningen in Beemster zijn vanwege de jarenlange koppeling aan het tarief van woningen relatief laag. In 2019 is vanwege de ver uit elkaar liggende waarde ontwikkeling van woningen en niet woningen deze koppeling los gelaten. Zodra de fusie met Purmerend aanstaande is, is het niet waarschijnlijk dat deze lage tarieven in stand kunnen blijven. Besloten kan worden om de tarieven om die reden reeds te verhogen. Verhoging naar het

niveau van Purmerend betekent een bate van € 265.000 structureel. Dit is in 3 jaren verwerkt. De maatregel betekent en lastenverhoging voor ondernemers.

Verhogen OZB tarief woningen wegens korting gemeentefonds

Het Rijk kort gemeenten in het Gemeentefonds met een hogere groei van de WOZ- waarde dan het landelijke gemiddelde op de inkomsten OZB. Het Rijk stelt dat bij het groeien van de WOZ-waarden boven het landelijke gemiddelde, ook hogere inkomsten voor de gemeente gegenereerd worden. Om gelijkwaardige voorzieningen bij de gemeenten in Nederland mogelijk te maken, kort het Rijk op de algemene uitkering aan die gemeenten. In Beemster is hiervoor vanaf € 65.000 mee gemoeid. Overwogen kan worden dit mee te nemen in de OZB tarieven. Dit betreft een stijging van ca. 4%. De maatregel betekent een lastenverzwaring voor inwoners.

Screenen begrotingsperspectief

In de begroting zitten budgetten met ruimte en budgetten met tekorten. In de jaarrekeningen van Beemster leidt e.e.a. nauwelijks tot onderuitputting. Dat betekent derhalve dat de 'ruimte' en de 'krapte' steeds tegen elkaar wegvallen. Overwogen kan toch worden om de 'ruimte' en de 'krapte' te onderzoeken om te zien of er besluiten kunnen worden genomen die ervoor zorgen dat er toch ruimte ontstaat. Dat is risicovol gelet op de afgelopen jaren, maar naar de begrotingsvoorbereiding een poging waard. De maatregel is voorshands op € 100.000 gezet. De maatregel betekent een verhoging van het risicoprofiel van de begroting.

Vrijval reserve bruto activering ter versterking van de algemene reserve

Opdat de methodiek die nu gehanteerd wordt met ingang van de fustiedatum niet meer te hanteren is, is besloten de reserve die hiervoor bedoeld is op te heffen. Gevolg hiervan is wel dat er structurele lasten ontstaan.

Bijlage II Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld

Beleidsveld	MJB lasten 2020	MJB baten 2020	MJB lasten 2021	MJB baten 2021	MJB lasten 2022	MJB baten 2022	MJB lasten 2023	MJB baten 2023
PGR01 Publiekdiensten voor Beemster								
BV011 Publiekdienstverlening	-764.286	208.176	-784.855	208.176	-771.807	208.176	-787.921	208.176
PGR01 Publiekdiensten voor Beemster	-764.286	208.176	-784.855	208.176	-771.807	208.176	-787.921	208.176
PGR02 De Beemster samenleving								
BV021 Maatschappelijke ondersteuning	-2.074.818	116.875	-2.135.498	119.448	-2.145.441	122.081	-2.146.735	124.774
BV022 Jeugd en jeugdzorg	-2.631.466	-	-2.641.215	-	-2.647.385	-	-2.653.555	-
BV023 Werk en inkomen	-1.736.897	1.068.882	-1.745.827	1.078.382	-1.794.824	1.118.082	-1.799.465	1.118.082
BV024 Kunst en Cultuur	-329.266	33.244	-341.465	27.994	-332.262	27.994	-333.433	27.994
BV025 Sport en recreatie	-429.442	102.331	-407.088	101.817	-426.580	101.817	-432.520	101.817
BV026 Onderwijs	-1.129.031	208.781	-1.045.104	165.318	-1.044.735	165.318	-1.028.131	165.318
PGR02 De Beemster samenleving	-8.330.920	1.530.113	-8.316.197	1.492.959	-8.391.227	1.535.292	-8.393.839	1.537.985
PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster								
BV031 Wonen	-934.092	557.232	-909.529	563.074	-907.594	487.976	-928.664	492.951
BV032 Ruimtelijke kwaliteit	-538.808	-	-158.808	-	-93.808	-	-93.808	-
PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster	-1.472.900	557.232	-1.068.337	563.074	-1.001.402	487.976	-1.022.472	492.951
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster								
BV041 Milieu	-674.123	-	-529.102	-	-437.677	-	-447.279	-
BV042 Afvalverwerking	-1.047.816	1.281.484	-1.063.616	1.302.177	-1.076.574	1.319.387	-1.092.840	1.340.581
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster	-1.721.939	1.281.484	-1.592.718	1.302.177	-1.514.251	1.319.387	-1.540.119	1.340.581
PGR05 De Beemster omgeving								
BV051 Beheer openbare ruimte	-2.877.886	836.082	-3.047.306	952.135	-3.129.483	953.150	-3.072.324	955.206
BV052 Bereikbaarheid	-191.492	-	-193.638	-	-195.806	-	-196.766	-
PGR05 De Beemster omgeving	-3.069.378	836.082	-3.240.944	952.135	-3.325.289	953.150	-3.269.090	955.206
PGR06 Veilig in Beemster								
BV061 Veiligheid	-1.156.676	10.131	-1.186.225	10.131	-1.204.431	10.131	-1.211.106	10.131
PGR06 Veilig in Beemster	-1.156.676	10.131	-1.186.225	10.131	-1.204.431	10.131	-1.211.106	10.131
PGR07 Werken in Beemster								
BV071 Economie	-201.847	17.192	-100.972	17.192	-102.328	17.192	-103.678	17.192
PGR07 Werken in Beemster	-201.847	17.192	-100.972	17.192	-102.328	17.192	-103.678	17.192
PGR08 Beemster Bestuur en Staf								
BV081 Bestuur en concern	-846.376	-	-870.030	-	-840.011	-	-860.590	-
BV082 Bestuurlijke samenwerking	-133.832	-	-135.122	-	-134.459	-	-134.459	-
PGR08 Beemster Bestuur en Staf	-980.208	-	-1.005.152	-	-974.470	-	-995.049	-
PGR09 Algemene dekkingsmiddelen								
1 Lokale heffingen	-122.708	2.543.057	-126.318	2.744.780	-130.039	2.914.778	-133.852	3.008.413
2 Nog te bestemmen middelen	89.264	-	88.832	-	88.383	-	88.054	-
3 Gemeentefonds	-	11.683.274	-	12.234.871	-	12.642.556	-	12.970.511
4 Eigen financieringsmiddelen	60.157	9.737	133.469	9.737	147.558	9.737	157.809	9.737
5 Deelnemingen	-10.844	70.224	-11.059	70.224	-11.280	70.224	-11.507	70.224

Beleidsveld	MJB lasten 2020	MJB baten 2020	MJB lasten 2021	MJB baten 2021	MJB lasten 2022	MJB baten 2022	MJB lasten 2023	MJB baten 2023
6 Incidentele baten en lasten	-	50.000	-	50.000	-	50.000	-	50.000
PGR09 Algemene dekkingsmiddelen	15.869	14.356.292	84.924	15.109.612	94.622	15.687.295	100.504	16.108.885
PGR10 Overhead								
BV100 Overhead	-2.825.157	71.668	-2.882.934	59.170	-2.942.591	59.170	-2.998.581	59.170
PGR10 Overhead	-2.825.157	71.668	-2.882.934	59.170	-2.942.591	59.170	-2.998.581	59.170
PGR11 Vennootschapsbelasting								
BV111 Vennootschapsbelasting	-10	-	-10	-	-10	-	-10	-
PGR11 Vennootschapsbelasting	-10	-	-10	-	-10	-	-10	-
PGR12 Onvoorzien								
BV121 Onvoorzien	-25.000	-	-25.000	-	-25.000	-	-25.000	-
PGR12 Onvoorzien	-25.000	-	-25.000	-	-25.000	-	-25.000	-
PGR13 Resultaat bestemming								
R10 Reserves	-2.924.227	4.588.309	333.068	70.726	-119.585	-	-483.916	-
PGR13 Resultaat bestemming	-2.924.227	4.588.309	333.068	70.726	-119.585	-	-483.916	-
Totaal	-23.456.679	23.456.679	-19.785.352	19.785.352	-20.277.769	20.277.769	-20.730.277	20.730.277

Bijlage III Investeringsoverzicht

De geactualiseerde investeringen en uitgaven zijn opgenomen in één overzicht verdeeld naar:

A. Lopende investeringen. Dit betreft die investeringen waarvoor reeds een besluit is genomen om tot uitgaven over te gaan. Hierin zijn ook de vervangingsinvesteringen opgenomen.

B. Vervangings- en renovatie-investeringen. Dit zijn de investeringen die de omvang van de (versleten) kapitaalgoederenvoorraad op peil houden. De aangekochte kapitaalgoederen vervangen de economisch verouderde kapitaalgoederen. Hieronder vallen ook de levensduurverlengende investeringen boven de € 10.000. Dit betreft uitgaven voor planmatig onderhoud zoals vervanging van (delen) van daken, dakbedekking, elektrische installaties, vloeren, etcetera.

A. Lopende investeringen

Omschrijving	Gereed	Afschr. m.i.v.	Afschr. duur	Krediet waarde	Totaal besteed t/m 2018	Invest. 2019	Invest. 2020	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023
Toplaag kunstgras WBSV	2021	2022	10	244.100	-	-	-	-	244.100	-
PGR02 De Beemster samenleving				244.100	-	-	-	-	244.100	-
Vervangen Beschoeiingen 2018	2019	2020	30	12.992	3.528	9.464	-	-	-	-
Vervangen Beschoeiingen 2019	2019	2020	30	15.101	-	15.101	-	-	-	-
Vervangen Beschoeiingen 2020	2020	2021	30	13.253	-	-	13.253	-	-	-
Vervangen Beschoeiingen 2021	2021	2022	30	13.452	-	-	-	13.452	-	-
Vervangen Beschoeiingen 2022	2022	2023	30	13.345	-	-	-	-	13.345	-
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster				68.143	3.528	24.565	13.253	13.452	13.345	-
Aanpassen bushaltes	2019	2020	15	149.600	18.075	131.525	-	-	-	-
Vernieuwen abri's	2019	2020	10	11.600	4.730	6.870	-	-	-	-
Vervangen brug Beernsterlust MB	2019	2020	25	30.000	-	30.000	-	-	-	-
Vervangen/renoveren riolering 2017	2019	2020	45	325.220	38.336	286.884	-	-	-	-
Vervangen/renoveren riolering 2018	2019	2020	45	328.472	109.955	218.517	-	-	-	-
Wegen 2017 (Asfalt)	2019	2020	25	87.356	32.270	55.086	-	-	-	-
Wegen 2017 (Elementen)	2019	2020	30	71.474	95.701	-24.227	-	-	-	-
Wegen 2018 (Asfalt)	2019	2020	25	88.230	27.779	60.451	-	-	-	-
Wegen 2018 (Elementen)	2019	2020	30	72.189	84.956	-12.767	-	-	-	-
Wegen 2019 (Asfalt)	2019	2020	25	178.587	-	178.587	-	-	-	-
Wegen 2019 (Elementen)	2019	2020	30	11.710	-	11.710	-	-	-	-
Wegen 2020 (Asfalt)	2020	2021	25	82.330	-	-	82.330	-	-	-
Wegen 2020 (Elementen)	2020	2021	30	116.522	-	-	116.522	-	-	-
Wegen 2021 (Asfalt)	2021	2022	25	83.565	-	-	-	83.565	-	-
Wegen 2021 (Elementen)	2021	2022	30	118.270	-	-	-	118.270	-	-
Wegen 2022 (Asfalt)	2022	2023	25	84.819	-	-	-	-	84.819	-
Wegen 2022 (Elementen)	2022	2023	30	120.044	-	-	-	-	120.044	-
Ren. kunstwerken 2018(bruggen etc.)	2019	2020	25	25.551	19.422	6.129	-	-	-	-
BV051 Beheer openbare ruimte				1.985.540	431.225	948.765	198.852	201.835	204.863	-
Herprofilering Purmerenderwg ZOB(voorb.)	2019	2020		1.500.000	26.669	1.473.331	-	-	-	-
BV052 Bereikbaarheid				1.500.000	26.669	1.473.331	-	-	-	-
PGR05 De Beemster omgeving				3.485.540	457.894	2.422.096	198.852	201.835	204.863	-
Stelpost investeringen openbare ruimte	2019	2020	15	20.000	-	20.000	-	-	-	-
Stelpost investeringen openbare ruimte	2020	2021	15	20.000	-	-	20.000	-	-	-
Stelpost investeringen openbare ruimte	2021	2022	15	20.000	-	-	-	20.000	-	-
Stelpost investeringen openbare ruimte	2022	2023	15	20.000	-	-	-	-	20.000	-
Verv. Dak en gevel Insulindeweg 2 MB	2019	2020	20	160.000	-	160.000	-	-	-	-
Vorbereidingskred.herontw.gemeenl	2019	2020		58.000	14.463	43.537	-	-	-	-
PGR10 Overhead				298.000	14.463	223.537	20.000	20.000	20.000	-
Totaal aan investeringen				4.095.783	475.885	2.670.198	232.105	235.287	482.308	-

B. Vervangingsinvesteringen

Omschrijving	Gereed	Afschr.	Afschr.	Krediet	Invest.	Invest.	Invest.	Invest.	Invest.
		m.i.v.	duur	waarde	2019	2020	2021	2022	2023
Speelvoorzieningen 2019	2019	2020	15	56.623	56.623				
Speelvoorzieningen 2021	2021	2022	15	27.000			27.000		
Speelvoorzieningen 2022	2022	2023	15	10.200				10.200	
PGR02 De Beemster samenleving				93.823	56.623	-	27.000	10.200	-
Vervangen Beschoeiingen 2023	2023	2024	30	13.478	-	-	-	-	13.478
BV041 Milieu				13.478	-	-	-	-	13.478
20 stuks 80/100 ltr afvalbakken	2019	2020	10	14.000	14.000	-	-	-	-
BV042 Afvalverwerking				14.000	14.000	-	-	-	-
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster				27.478	14.000	-	-	-	13.478
vervanging kunstwerken 2019	2019	2020	25	45.101	45.101				
vervanging kunstwerken 2020	2020	2021	25	64.255		64.255			
vervanging kunstwerken 2021	2021	2022	25	33.852			33.852		
vervanging kunstwerken 2022	2022	2023	25	13.345				13.345	
Wegen '18-Dekkerstr/Wagenmakerstr (Elementen)	2019	2020	30	157.257	157.257	-	-	-	-
Wegen '19-B.Hartogstraat (vn Elementen)	2019	2020	30	50.750	50.750	-	-	-	-
Wegen '20-P.Kramerstraat (vn Elementen)	2020	2021	30	72.116	-	72.116	-	-	-
Wegen '21-HoogstraatenIn/Doetsstr/Ruijterstr (vn Elementen)	2021	2022	30	109.796	-	-	109.796	-	-
Wegen '22-H.de Grootstraat (vn Elementen)	2022	2023	30	37.148	-	-	-	37.148	-
Wegen '23-Kerkhoflaan (vn Elementen)	2023	2024	30	53.500	-	-	-	-	53.500
Wegen '23-Burg.de Geusstr/Ninaberstr (vn Elementen)	2023	2024	30	107.000	-	-	-	-	107.000
GRP-Relinen RandwijkIn/Hollanderstr	2019	2020	45	44.300	44.300	-	-	-	-
GRP-Relinen achterpaden Rijperwg +Insulindewg	2019	2020	45	50.000	50.000				
GRP-Rioolerv. B.Hartogstraat	2019	2020	45	75.000	75.000	-	-	-	-
GRP-Gem.CromhoutIn aanp.nr 2pomps	2019	2020	45	90.000	90.000	-	-	-	-
GRP-P.Kramerstr Rioolerv.	2020	2021	45	200.000	-	200.000	-	-	-
GRP-G.HoostraatenIn Rioolerv.	2021	2022	45	215.000	-	-	215.000	-	-
GRP-Gem.BoumanIn aanp. Bestruingskast	2022	2023	45	80.000	5.000	-	-	75.000	-
GRP-KerkhofIn Rioolerv.	2022	2023	45	100.000	-	-	-	100.000	-
GRP-Rioolerv. De Geusstr/Ninaberstr	2023	2024	45	205.000	-	-	-	-	205.000
GRP-Rioolerv. H.de Grootstr	2023	2024	45	115.000	-	-	-	-	115.000
GRP-Hoofdrioolgem, Rioolgem, tunnelgem, drukriol.	2023	2024	45	473.335	94.667	94.667	94.667	94.667	94.667
BV051 Beheer openbare ruimte				2.391.755	612.075	431.038	453.315	320.160	575.167
Verkeersveiligheid in de woonwijk in WB	2019	2020	15	77.000	77.000	-	-	-	-
Vrachtverkeer centrumgebied MB	2019	2020	15	50.000	50.000	-	-	-	-
Toegankelijke haltes Purmersteenweg ZOB	2019	2020	15	70.000	70.000	-	-	-	-
Parkeerprobl. De Bloeiende Perelaar	2019	2020	15	25.000	25.000	-	-	-	-
BV052 Bereikbaarheid				222.000	222.000	-	-	-	-
PGR05 De Beemster omgeving				2.613.755	834.075	431.038	453.315	320.160	575.167
Stelpost investeringen openbare ruimte	2022	2023	15	20.000	-	-	-	-	20.000

Omschrijving	Gereed	Afschr.	Afschr.	Krediet	Invest.	Invest.	Invest.	Invest.	Invest.
	m.i.v.	m.i.v.	duur	waarde	2019	2020	2021	2022	2023
PGR10 Overhead				20.000	-	-	-	-	20.000
Totaal aan investeringen				2.755.056	904.698	431.038	480.315	330.360	608.645

Bijlage IV Overzicht en toelichting reserves en voorzieningen

Naam reserve en/of voorziening (bedragen x € 1.000)	Programma	Ontwikkeling	2019	2020	2021	2022	2023
A. ALGEMENE RESERVE:							
Algemene reserve	Algemene dekkingsmiddelen	Stand per 01-01	3.157	1.200	4.185	3.862	3.993
		Onttrekkingen	-1.957	-	-322	-	-
		Toevoegingen	-	2.985	-	130	495
Totaal algemene reserve		Stand per 31-12	1.200	4.185	3.862	3.993	4.488
B. EGALISATIERESERVES:							
Egalisatiereserve afvalstoffenheffing	04. Duurzaamheid en Milieu	Stand per 01-01	85	85	85	85	85
		Onttrekkingen	-	-	-	-	-
Totaal afvalstoffenheffing		Stand per 31-12	85	85	85	85	85
Egalisatiereserve renteresultaten	Algemene dekkingsmiddelen	Stand per 01-01	225	112	-	-	-
		Onttrekkingen	-112	-112	-	-	-
Totaal Renteresultaten		Stand per 31-12	112	-	-	-	-
Totaal Egalisatiereserves			197	85	85	85	85
C. BESTEMMINGSRESERVES:							
<i>C1. Reserves waaraan door de raad een bepaald bestemming is gegeven:</i>							
Reserve Stelsel basisregistratie	01. Publieksdiensten voor Beemster	Stand per 01-01	86	86	63	46	46
		Onttrekkingen	-	-23	-17	-	-
Totaal Stelsel basisregistratie		Stand per 31-12	86	63	46	46	46
Reserve rente gronden ZOB II	03. Wonen en Ruimtelijke kwaliteit	Stand per 01-01	141	94	47	-	-
		Onttrekkingen	-47	-47	-47	-	-
Totaal Reserve rente gronden ZOB II		Stand per 31-12	94	47	-	-	-
Reserve uitvoeringsagenda duurzaamheid	04. Duurzaamheid en Milieu	Stand per 01-01	44	44	44	44	44
		Onttrekkingen	-	-	-	-	-
Totaal Uitvoeringsagenda duurzaamheid		Stand per 31-12	44	44	44	44	44
Reserve intensivering recreatie en toerisme	07. Werken in Beemster	Stand per 01-01	-	50	-	-	-
		Onttrekkingen	-	-50	-	-	-
		Toevoegingen	50	-	-	-	-
Totaal Recreatie en toerisme		Stand per 31-12	50	-	-	-	-
Reserve werkprogramma college	08. Beemster Bestuur en Staf	Stand per 01-01	67	164	7	-	-
		Onttrekkingen	-503	-157	-7	-	-
		Toevoegingen	600	-	-	-	-
Totaal Werkprogramma college		Stand per 31-12	164	7	-	-	-
<i>C2. Reserves in verband met bruto-activering vaste activa:</i>							
Reserves bruto activering vaste activa	Diverse programma's	Stand per 01-01	4.421	4.249	-	-	-
		Onttrekkingen	-172	-4.249	-	-	-
Totaal reserves in verband met bruto-activering vaste activa		Stand per 31-12	4.249	-	-	-	-
Totaal Bestemmingsreserves			4.687	161	90	90	90
Totaal RESERVES			6.084	4.431	4.037	4.168	4.663

Naam reserve en/of voorziening (bedragen x € 1.000)	Programma	Ontwikkeling	2019	2020	2021	2022	2023
D. VOORZIENINGEN:							
Voorziening afkoopsommen onderhoud graven	01. Publiekdiensten voor Beemster	Stand per 01-01	77	76	75	74	73
		Onttrekkingen	-3	-3	-3	-3	-3
		Toevoegingen	2	2	2	2	2
Totaal Afkoopsommen onderhoud graven		Stand per 31-12	76	75	74	73	73
Voorziening riolering	05. De Beemster omgeving	Stand per 01-01	-	-	-	22	84
		Onttrekkingen	-	-	-	-	-
		Toevoegingen	-	-	22	62	46
Totaal Riolering		Stand per 31-12	-	-	22	84	131
Voorziening wachtgelden bestuurders	08. Beemster Bestuur en Staf	Stand per 01-01	395	354	312	271	230
		Onttrekkingen	-41	-41	-41	-41	-41
		Toevoegingen	-	-	-	-	-
Totaal wachtgelden bestuurders		Stand per 31-12	354	312	271	230	189
Voorziening wachtgelden personeel	Algemene dekkingsmiddelen	Stand per 01-01	239	109	49	-	-
		Onttrekkingen	-130	-60	-49	-	-
		Toevoegingen	-	-	-	-	-
Totaal wachtgelden personeel		Stand per 31-12	109	49	-	-	-
Voorziening groot onderhoud	Diverse programma's	Stand per 01-01	665	469	492	536	528
		Onttrekkingen	-275	-55	-35	-87	-54
		Toevoegingen	79	79	79	79	79
Totaal voorziening groot onderhoud		Stand per 31-12	469	492	536	528	553
Totaal VOORZIENINGEN			1.008	929	904	916	945

Toelichting reserves en voorzieningen

ALGEMEEN

Op 30 juni 2015 is door de raad van Beemster de nieuwe beleidsnota reserves en voorzieningen vastgesteld. In deze beleidsnota is de raad uitgebreid geïnformeerd over welke reserves en voorzieningen er waren, of er middelen zijn die konden vrijvallen en eventuele verbetervoorstellen. Door het vaststellen van de beleidsnota is bereikt dat het beleidskader voor reserves en voorzieningen opnieuw is vastgesteld.

Ter toelichting op het totaaloverzicht wordt per reserve aangegeven: het doel waarvoor deze is ingesteld, de wijze van voeding en waaraan de reserve of voorziening wordt besteed. De specifieke mutaties in 2020 zijn toegelicht in het onderdeel financiële toelichting per programma.

A. ALGEMENE RESERVE

Doel en voeding: doel van de algemene reserve is het opvangen van risico's waarvoor geen bestemmingsreserve of voorziening is gevormd. Het voor- en/of nadelig resultaat van de programmarekening wordt verrekend met de algemene reserve. Voor deze reserve is geen specifieke bestemming en sinds 2015 wordt het saldo volledig aangemerkt als weerstandsvermogen. In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is de actuele inschatting gegeven. De ontwikkeling van de algemene reserve voldoet daarmee aan de minimale omvang die is vastgelegd in het raadsbesluit van 30 juni 2015. Volgens dit besluit wordt er een harde ondergrens aangehouden van € 1,5 miljoen. Voor de berekening van de weerstandscapaciteit wordt niet alleen het vrij aanwendbare deel van de algemene reserve meegenomen (saldo algemene reserve +/- ondergrens), maar het volledige saldo. Als het saldo van de algemene reserve lager is dan de ondergrens, dienen er maatregelen te worden overwogen om deze aan te vullen tot het niveau van de ondergrens. De ondergrens heeft hiermee voor de raad dus een sterke signaleringsfunctie.

B. EGALISATIERESERVES

Deze reserves worden gebruikt om schommelingen in de tijd en in de uitvoering in de resultaten voor specifieke onderdelen te egaliseren. Egalisatiereserves worden expliciet door de raad ingesteld en de onttrekkingen en dotaties worden vanuit de resultaten voorgesteld. De egalisatiereserves zijn ingesteld om een overschot op een bepaalde heffing te voorkomen als uitgaven en investeringen vertraging oplopen. De egalisatiereserves zijn niet aan een termijn gekoppeld.

Programma 4 Duurzaamheid en Milieu in Beemster

Egalisatiereserve afvalstoffenheffing

Doel en voeding: Bij de vaststelling van de begroting 1995 is besloten een egalisatiereserve afvalstoffenheffing in te stellen met de bedoeling de tariefsverhogingen van deze heffing te beperken. De kosten van reiniging werden in de begroting tot en met 2015 budgetneutraal geraamd. Een eventueel saldo werd verrekend middels deze reserve. Hiermee werd een sprongsgewijze verhoging van de tarieven voorkomen. Bij vaststelling van de begroting 2015 is besloten om de tarieven voor afvalstoffenheffing vanaf 2015 tot en met 2017 geleidelijk te verhogen tot een kostendekkend tarief. Tevens is bepaald dat een omvang van de reserve van € 85.000 (10% van de lasten) voldoende is.

Algemene dekkingsmiddelen

Egalisatiereserve renteresultaten

Met ingang van 2017 is rekening gehouden met de wijziging van de BBV in verband met de nieuwe regelgeving conform de notitie Rente 2017 van de Commissie BBV. Hierdoor dalen de renteresultaten vanaf 2017 sterk en mede als gevolg hiervan ook de onttrekking aan de reserve. In verband hiermee wordt vanaf 2017 het renteresultaat niet meer toegevoegd aan de reserve. Tevens wordt van 2017 tot en met 2020 jaarlijks 1/4e deel van het saldo per 31 december 2016 onttrokken aan de reserve ten gunste van de exploitatie. In 2020 is het saldo van de reserve afgebouwd naar € 0 en wordt de reserve opgeheven.

C. BESTEMMINGSRESERVES

Voor bestemmingsreserves geldt dat deze worden ingesteld voor één specifiek doel binnen een vastgestelde termijn. Daarnaast zijn er reserves gevormd in verband met bruto activering van de vaste activa, die dienen om éénmalig ontvangen investeringsbijdragen gedurende de gebruiksduur van het investeringsgoed, in jaarlijkse termijnen ten gunste van de exploitatie te laten komen.

C1 . Reserves waaraan door de raad een bepaalde bestemming is gegeven

Programma 1 Publiekdiensten voor Beemster

Reserve stelsel basisregistraties

In 2014 is conform besluitvorming uit het meerjarenperspectief 2015 (raadsbesluit 1129811) een bedrag van € 525.000 ten laste van de algemene reserve gebracht voor de dekking van incidentele lasten voor de wettelijke verplichting om het stelsel van basisregistraties op te bouwen. Het saldo van deze reserve bedraagt per 1 januari 2019 € 85.500. In 2019 is geen onttrekking geraamd. Voor 2020 is er een onttrekking van € 22.800 en in 2021 van € 16.800 geraamd.

Programma 3 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster

Reserve rente gronden ZOB II

Tot en met 2012 werd de jaarlijkse rentelast van de gronden in Zuidoostbeemster II ten laste van de algemene reserve gebracht. De provincie zag deze onttrekking als een incidentele bate. De Provincie heeft tevens aangegeven dat wanneer deze onttrekking plaatsvindt uit een bestemmingsreserve, dit niet wordt gezien als een incidentele bate. In verband hiermee heeft de raad in 2013 besloten (R-2013-0200) tot het vormen van een bestemmingsreserve. Vanaf 2013 wordt de jaarlijkse rentelast van de gronden in ZOB II onttrokken aan de reserve. Bij vaststelling van de begroting 2018-2021, inclusief het geamendeerde dekkingsplan (raadsbesluit 1401349 d.d. 07 november 2017), heeft de raad besloten in 2018 een bedrag van € 94.000 ten laste van deze reserve te laten vrijvallen ten gunste van de exploitatie. Het saldo van deze reserve bedraagt per 1 januari 2019 € 141.166. Voor 2019 tot en met 2021 wordt er een jaarlijkse onttrekking verwacht van bijna €47.000. In 2021 is het saldo van de reserve afgebouwd naar € 0 en wordt de reserve opgeheven.

Programma 4 Duurzaamheid en Milieu in Beemster

Reserve uitvoeringsprogramma duurzaamheid

Doel en voeding: In november 2012 heeft de raad ingestemd (R-2012-0141) met het Uitvoeringsprogramma duurzaamheid gemeente Beemster, en om de kosten van € 250.000 voor de uitvoering ten laste te laten komen van de speciaal gereserveerde NUON-gelden in de algemene reserve. Omdat de uitvoering, en dus de uitgaven, in meerdere jaren kunnen plaatsvinden, is voor dit project een aparte bestemmingsreserve gevormd. Het saldo van deze reserve bedraagt per 1 januari 2019 € 43.986. Voor 2019 tot met 2023 zijn er geen onttrekkingen geraamd.

Programma 7 Werken in Beemster

Reserve intensivering recreatie en toerisme

(Aangenomen amendement VVD, PvdA/Groenlinks, D66 en CDA raadsvergadering dd 06-11-2018)

Er zijn verschillende zaken die spelen op het gebied van recreatie en toerisme. Naast het faciliteren, dienen er ook gelden beschikbaar beschikbaar gesteld te worden. Om dit mogelijk te maken wordt er in de begroting 2019 een bedrag van € 50.000 gereserveerd voor de jaren 2019-2021. In de begroting 2020 is rekening gehouden met de vrijval van het saldo van deze reserve ten gunste van de exploitatie.

Programma 8 Bestuur en Staf

Reserve werkprogramma college

(Aangenomen amendement VVD, PvdA/Groenlinks, D66 en CDA raadsvergadering dd 06-11-2018)

In de begroting 2019-2022 werden veel ambities genoemd die het college de komende 3 jaar tot de fusie wenst uit te voeren. Om deze ambities te kunnen uitvoeren is er in 2019 een bedrag van € 600.000 gereserveerd. Voor 2019 is er een onttrekking van € 502.700, voor 2020 van € 157.455 en 2021 € 6.645 geraamd.

C2 Reserves in verband met bruto activering vaste activa

Overeenkomstig de voorschriften, mogen op investeringen met een economisch nut geen reserves worden afgeboekt en dienen deze voor het volledige investeringsbedrag te worden geactiveerd (bruto activering).

In voorgaande jaren is voor diverse investeringen met een economisch nut de algemene reserve of een bestemmingsreserve gebruikt als dekking. Voor deze investeringen is voor de dekking van de kapitaallasten een reserve gevormd. Bij vaststelling van de begroting 2018-2021 inclusief het geamendeerde dekkingsplan (raadsbesluit 1401349 d.d. 07-11-2017), heeft de raad besloten in 2018 een bedrag van € 500.000 ten laste van deze reserves te laten vrijvallen ten gunste van de exploitatie. Het totale saldo van deze reserves bedraagt per 1 januari 2019 € 4.420.726. In 2019 wordt € 171.871 aan de reserve onttrokken ter dekking van de kapitaallasten (afschrijvingen). In de begroting 2020 is rekening gehouden met de vrijval van het resterende totale saldo van deze reserves ten gunste van de exploitatie en worden deze reserves opgeheven.

D. VOORZIENINGEN

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

Programma 8 Beemster Bestuur en Staf

Voorziening wachtgelden bestuurders

De voorziening is gevormd om te kunnen voldoen aan de wachtgeldverplichting die ontstaat als een bestuurder (burgemeester en/of wethouder) stopt met het vervullen van zijn taak. De voorziening wordt naar beste schattingen berekend en dient dekkend te zijn voor de achterliggende verplichtingen en risico's waarvoor die is ingesteld. De voorziening mag niet groter of kleiner zijn dan de geschatte omvang van de verplichtingen of risico's.

Voorziening wachtgelden personeel

De voorziening is gevormd om te kunnen voldoen aan de wachtgeldverplichting (WW-uitkeringen) die ontstaat als een personeelslid wordt ontslagen. De voorziening wordt naar beste schattingen berekend en dient dekkend te zijn voor de achterliggende verplichtingen en risico's waarvoor die is ingesteld. De voorziening mag niet groter of kleiner zijn dan de geschatte omvang van de verplichtingen of risico's.

Voorziening frictiekosten personele gevolgen samenwerking

De voorziening is gevormd om de incidentele personele lasten in verband met de samenwerking tussen Beemster en Purmerend op te kunnen vangen.

Onderhoudsegalisatie voorzieningen

Onderhoudsegalisatievoorzieningen worden gevormd wegens kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

Diverse programma's

Voorziening groot onderhoud

Op basis van de MOP's (meerjaren onderhoudsplannen) wordt de voorziening beoordeeld en op niveau gebracht door middel van een bijstelling van de dotatie (last) aan de voorziening. De werkelijke uitgaven voor meerjarig groot onderhoud worden rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting

Bijdragen van derden waarvan de bestemming gebonden is, zijn geclassificeerd onder de voorzieningen. De opbrengsten van het legaat worden als bate in de exploitatie meegenomen en de uitgaven als last. Een eventueel positief saldo in enig jaar dient aan de voorziening te worden toegevoegd.

Programma 1 Publieksdiensten voor Beemster

Voorziening afkoopsommen onderhoud graven

Overeenkomstig de verordening begrafenisrechten en de daarbij behorende tarieventabel, kunnen de rechten voor het door de gemeente onderhouden van een grafruimte of plaats worden afgekocht voor bepaalde tijd met een maximum van 30 jaar. Omdat de afkoopsommen specifiek bestemd zijn voor onderhoud van graven is hier een voorziening voor gevormd.

Programma 5 De Beemster omgeving

Voorziening riolering

De geraamde dotaties voor 2021 tot en met 2023 zijn gebaseerd op het meerjarig tarief rioolheffing.

Bijlage V Portefeuilleverdeling

Burgemeester A.J.M. van Beek

- Openbare orde en veiligheid, handhaving en DHW
- Algemene, juridische en kabinetszaken
- Coördinatie collegebeleid
- Externe betrekkingen
- Werelderfgoed
- Burgerzaken
- Bestuurlijke fusie
- Regionale samenwerking en MRA
- Bedrijfsvoering (P&O, ICT, Archief)
- Burgerparticipatie (Coördinatie)
- Communicatie en voorlichting

Wethouder D.J. Butter *1e loco burgemeester*

- Financiën
- Bestuurlijke fusie
- Economie inclusief agrarisch ondernemerschap
- Toerisme en recreatie
- Vastgoed en accommodatiebeleid, inclusief onderwijshuisvesting
- Verkeer en vervoer
- Projectwethouder projectmatige woningbouw (De Beemster Compagnie)
- Wonen
- Gebiedsontwikkeling Gemeentehuis en Blauwe Morgenster

Wethouder J.R.P.L. Dings *2e loco burgemeester*

- Duurzaamheid
- Volksgezondheid
- Onderwijs / passend onderwijs / leerplicht
- Participatiewet / WWB
- Kunst en Cultuur
- Zorg / Sociaal domein
- Jeugdzorg / AWBZ
- Wmo
- Welzijn (algemeen maatschappelijke voorzieningen)
- Statushouders
- Subsidies
- Armoedebeleid

Wethouder A. Zeeman *3e loco burgemeester*

- Milieu inclusief afvalinzameling
- Monumentenzorg en Archeologie
- Openbare ruimte
- Sport
- Ruimtelijke ordening, uitgezonderd de projectmatige woningbouw (De Beemster Compagnie)
- Handhaving RO

- Landschap
- Flora en Fauna
- Dierenwelzijn
- Implementatie Omgevingswet
- Coördinerend portefeuillehouder Gebiedsontwikkelingen Gemeentehuis en rondom Blauwe Morgenster

Bijlage VI Technische uitgangspunten voor begroting

- De ontwikkeling van de loonkosten van de gemeenteambtenaren volgt de cao. De laatst afgesloten cao heeft een looptijd tot 1-1-2019. Voor het jaar 2019 wordt naast een cao-effect ook een verhoging van de pensioenpremie verwacht, conform het meerjarig pensioenbeleid van het ABP. Voor het jaar 2019 houden wij rekening met een stijging van de totale loonkosten met 4,4% (1,4% pensioenpremie en 3% cao-effect) en voor de jaren 2020-2023 met een stijging van 3%. Dit is inclusief de ontwikkeling van de werkgeverspremies.
- De kosten van derden zijn goederen en diensten die aan de gemeente worden geleverd. Het gaat hier bijvoorbeeld om de kosten van energie, kantoorartikelen, accountantsdiensten, onderhoud aan gebouwen en infrastructuur, schoonmaak en softwarelicenties. In afwijking van de CBS-indexering gaan we uit van een jaarlijkse groei van 1%. In de budgetten is de groei niet functioneel verwerkt. In het geval van excessieve stijgingen kan met onderbouwing aanspraak worden gemaakt op de collectieve stelpost. Reguliere stijgingen dienen binnen het betreffende programma/beleidsveld te worden opgevangen.
- Voor de leges, afvalstoffen- en rioolheffing geldt het criterium van 100% kostendekkenheid. Dit betekent enerzijds dat niet meer mag worden geheven dan de begrote kosten die gedekt worden met de heffing. Het betekent anderzijds dat kostenstijgingen bijvoorbeeld als gevolg van cao-ontwikkelingen in deze tarieven worden doorberekend. De hoogte van deze tarieven zijn onder meer afhankelijk van de tijdsbesteding en de kosten van overhead. De opbrengsten worden gebruikt om de kwaliteit van de activiteit te waarborgen en om personeels-, huisvestings- en materiaalkosten te dekken. Van een aantal tarieven wordt het maximaal te heffen bedrag vastgesteld door de Rijksoverheid, zoals de tarieven voor reisdocumenten, het rijbewijs en de tarieven voor aktes uit de registers van de burgerlijke stand.
- De OZB, RZB en de overige heffingen (toeristenbelasting, liggeld woonschepen, begraafrechten) stijgen jaarlijks nominaal met de consumentenprijsindex (CPI) zoals gepubliceerd door het CBS in januari van het jaar voorafgaand aan de begroting. Voor 2020 bedraagt de indexering 2,19% (CPI januari 2019). In de meerjarenraming gaan we voor de jaren na 2020 uit van 1,50%. Dit passen we bij de volgende kaderbrief aan op basis van de CPI van januari 2020.
- Als gevolg van ontwikkelingen op de kapitaalmarkt wordt als renteomslagpercentage voor de meerjarenbegroting 2020-2023 1,50% aangehouden. Dit percentage gebruiken we ook als uitgangspunt voor de berekening van de lasten van (toekomstige) investeringen.
- De afschrijving van de vaste activa vindt lineair plaats. Voor het afschrijven van de vaste activa hanteren we de afschrijvingstermijnen uit de financiële verordening. De afschrijvingen starten in het jaar na ingebruikname. Op gronden en terreinen schrijven we niet af. Investeringen beneden € 25.000 nemen we rechtstreeks in de exploitatie op, uitgezonderd gronden en terreinen; deze worden altijd geactiveerd.
- Voor verbonden partijen gaan we uit van dezelfde financiële uitgangspunten als voor de eigen begroting. De budgetten worden dus ook geïndexeerd. De meerjarenbegrotingen van de verbonden partijen hebben we verwerkt zoals aangegeven in de zienswijzen die door uw raad is vastgesteld.
- Voor de post onvoorzien ramen wij conform de bestendige gedragslijn een jaarlijks bedrag van € 25.000.

Autonome ontwikkelingen en niet-autonome ontwikkelingen

De volgende ontwikkelingen zien we als autonome ontwikkelingen en zijn direct verwerkt in het financieel kader:

- Leerlingenprognoses met een effect op de benodigde hoeveelheid. Dit geldt onder andere voor het leerlingenvervoer en onderwijshuisvesting (Zuidoost- en Middenbeemster zijn nog opgenomen in bijlage verwachte ambities).
- Ontwikkelingen (af- en/of toename) uitkering uit het gemeentefonds (areaal/accres).

Niet-autonome ontwikkelingen zijn:

- Wijzigingen in de kostentoerekening voor wat betreft het effect op de tariefsverhogingen. Tariefswijzigingen zijn, afgezien van aanpassing aan de inflatie, altijd een keuze.

- Voorstellen waarin het beleid wordt gewijzigd of wanneer nieuwe initiatieven ten opzichte van de meerjarenbegroting 2019-2022 worden gedaan.
- Dalende rijksinkomsten voor specifieke taken. Het uitgangspunt bij rijksinkomsten is dat het gemeentelijk aandeel in de kosten niet stijgt. Bij een dreigende stijging wordt een bezuiniging als keuze aan uw raad voorgelegd.

Samenvatting uitgangspunten 2020-2023

Loonontwikkeling 2019	4,40%
Loonontwikkeling 2020-2023	3,00%
Prijs-/inflatieontwikkeling	1,00%
Omslagrente	1,50%
Leges, afvalstoffen- en rioolheffing (100% kostendekkend)	ntb
Gemeentelijke belastingen en overige heffingen 2019 (CBS-CPI januari 2019)	2,19%

Bijlage VII Beleidsindicatoren

In deze bijlage treft u een vaste set aan beleidsindicatoren aan. De lijst is ook te raadplegen op www.waarstaatjegemeente.nl, in het dashboard BBV. Op de website is het mogelijk om de indicatoren te vergelijken met een willekeurige andere gemeente, de provincie Noord-Holland, de gemeenten met < 25.000 inwoners of heel Nederland. De getoonde beleidsindicatoren zijn dynamisch en zijn gedateerd 13-09-2019. Naast deze indicatoren zijn in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing een vijftal financiële indicatoren opgenomen.

Programma/Indicator	Eenheid	periode	Beemster Omschrijving
Programma 2. Publiekendiensten voor Beemster			
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	per 1.000 inw	tweede halfjaar 2018	48 Aantal per 1.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeenten.
Kinderen in uitkeringsgezin	%	2015	2,23 Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Cijfers worden medio september geactualiseerd.
Werkloze jongeren	%	2015	0,13 Cijfers worden medio september geactualiseerd.
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	tweede halfjaar 2018	5,6 Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar. Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014). Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedingsproblemen van de ouders.
Jongeren met jeugdbescherming	%	tweede halfjaar 2018	1 Jongeren met jeugdbescherming betreft jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Jeugdbescherming is een maatregel die de rechter dwingend oplegt. Dat gebeurt als een gezonde en veilige ontwikkeling van een kind of jeugdige wordt bedreigd en vrijwillige hulp niet of niet voldoende helpt. Een kind of jongere wordt dan onder toezicht gesteld of onder voogdij geplaatst. In uitzonderlijke gevallen wordt de hulp of zorg voortgezet tot de leeftijd van 23 jaar.
Jongeren met jeugdreclassering	%	tweede halfjaar 2018	Geen data Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar). Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. Indien de persoonlijkheid van de dader of de omstandigheden waaronder het misdrijf is begaan daartoe aanleiding geven, bijvoorbeeld bij jongvolwassenen met een verstandelijke beperking, kan het jeugdstrafrecht eveneens worden toegepast op jongvolwassenen in de leeftijd 18 tot en met 22 jaar. De jongere krijgt op maat gesneden begeleiding van een jeugdreclasseringswerker om te voorkomen dat hij of zij opnieuw de fout ingaat. Jeugdreclassering kan worden opgelegd door kinderrechtster of de officier van Justitie. Jeugdreclassering kan ook op initiatief van de Raad voor de Kinderbescherming in het

