

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

2017 - 2020



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

AANBIEDINGSBRIEF	3
LEESWIJZER	7
DE PROGRAMMA'S	10
1. Publieksdiensten voor Beemster	11
2. De Beemster samenleving	16
3. Wonen en ruimtelijke kwaliteit in Beemster	28
4. Duurzaamheid en milieu in Beemster	34
5. De Beemster omgeving	39
6. Veilig in Beemster	45
7. Werken in Beemster	49
8. Beemster bestuur en staf	53
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	57
1. OVERZICHT OVERHEAD	63
2. HEFFING VENNOOTSCHAPSBELASTING	64
3. ONVOORZIEN	65
HET FINANCIËEL RESULTAAT 2017-2020	66
DE PARAGRAFEN	70
1. Lokale heffingen	71
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	75
3. Onderhoud kapitaalgoederen	79
4. Grondbeleid	82
5. Financiering	85
6. Bedrijfsvoering	88
7. Verbonden partijen	89
BIJLAGEN	
Bijlage I Financiële ontwikkeling en toelichting	96
Bijlage II Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld	100
Bijlage III Investeringsoverzicht	102
Bijlage IV Overzicht reserves en voorzieningen	104
Bijlage V Portefeuilleverdeling	111
Bijlage VI Uitgangspunten begroting	112
Bijlage VII Beleidsindicatoren	114
Bijlage VIII Taakveldenlijst	116

# AANBIEDINGSBRIEF

Geachte leden van de gemeenteraad,

Bij deze bieden wij u de programmabegroting 2017-2020 aan.

Deze begroting betreft het laatste, volle jaar van deze bestuursperiode. In 2014 zijn wij gestart met het coalitie-akkoord met het motto 'met hoofd en hart voor Beemster' en heeft het college vervolgens een college- en uitvoeringsprogramma opgesteld. Als wij terugkijken op de afgelopen periode, dan zijn er al veel voornemens gerealiseerd of in gang gezet. Het jaar 2017 staat in het licht van verdere ontwikkeling en afronding van zaken.

## **Toekomstbestendig**

Om als gemeente te kunnen overleven is samenwerking essentieel. Er is een verschuiving gaande van zelfstandig uitvoerder en autoriteit naar partner in netwerken en samenwerkingsverbanden. Steeds meer aandacht gaat uit naar bestuurlijke, ambtelijke en financiële slagkracht en verbinding maken. Een mooi voorbeeld hiervan is de versterkte samenwerking in de Metropoolregio Amsterdam (MRA) en de overgang van de samenwerking op Wonen en Economie van Stadsregio Amsterdam (SRA) naar deelregio- en MRA-niveau. Maar ook de ambtelijke samenwerking met de gemeente Purmerend is een belangrijke stap geweest.

## **Gemeente als partner**

Gemeenten worden geconfronteerd met maatschappelijke vragen en te realiseren bedrijfsdoelen, die zich moeizaam verhouden tot het gebruikelijke instrumentarium. De samenleving verandert, inwoners willen op een andere manier publieke zaken geregeld hebben. Inwoners gaan zelf aan de slag. Ondernemers organiseren eigen publieke initiatieven en ook het maatschappelijke middenveld vraagt om verbinding met de lokale overheid. De basis is gelijkwaardigheid, met andere woorden de samenleving vraagt om een gemeente als partner.

Tegelijkertijd maken de beschikbare middelen het noodzakelijk duidelijk (financiële) kaders te stellen en daarmee de verwachtingen te reguleren.

Bij deze ontwikkeling past niet langer dat ambtenaren werken vanuit systemen. Steeds meer zal de huidige ambtenaar moeten werken vanuit de leefwereld van inwoner, ondernemer en het maatschappelijk krachtenveld. Niet alleen vanwege deze veranderende samenleving, maar ook om de kwaliteit van dienstverlening te verbeteren en de kwetsbaarheid van Beemster op te lossen, heeft de gemeente ervoor gekozen per 1 januari 2014 een ambtelijke samenwerking aan te gaan met de gemeente Purmerend.

## **Evaluatie**

In het najaar van 2016 zal de evaluatie van deze samenwerking op hoofdlijnen plaatsvinden.

Uit dit onderzoek wordt duidelijk of een vervolgonderzoek, zoals bijvoorbeeld een bestuurskrachtonderzoek, noodzakelijk is.

De colleges van beide gemeenten hebben, gezien de positieve intentie van beiden, bij dit onderzoek gevraagd de blik vooral vooruit te richten en te onderzoeken hoe de samenwerking tussen Purmerend en Beemster kan worden geoptimaliseerd. Daarbij moet rekening worden gehouden met de eigenheid en identiteit van beide gemeenten, de positie van Beemster

in de regio, financiële en juridische afspraken en de wijze waarop de uitvoering van de samenwerkingsovereenkomst is georganiseerd.

### **Samenwerking**

De complexiteit van de decentralisaties in het sociaal domein vragen steeds meer om specialisme en effectief samenwerken. Dit gebeurt steeds meer op het niveau van Zaanstreek-Waterland. Voor wat betreft de inkoop van de specialistische jeugdzorg wordt zelfs gezamenlijk ingekocht op Stadsregio niveau.

Ook op andere terreinen is het van belang een gezamenlijke visie te vormen om hiermee een strategische positie te hebben in de Metropool Regio Amsterdam (MRA). Om deze reden hebben de acht gemeenten besloten gezamenlijk aansluiting te zoeken op de agenda van MRA. In 2017 zal hieraan in ieder geval invulling worden gegeven op het gebied van Ruimtelijke Ordening, Wonen, Economie, Landschap/Erfgoed en Toerisme en Recreatie. De raden zullen bij deze ontwikkeling nadrukkelijk worden betrokken.

### Sociaal domein

De ontwikkelingen in het sociaal domein gaan verder. In 2015 was het eerste jaar van de nieuwe taken en verantwoordelijkheden en 2016 is het jaar van doorontwikkeling. Wij zien veel kansen om de zorg beter op elkaar aan te laten sluiten om zo sneller en betere zorg te verlenen aan mensen die het nodig hebben. Hierbij hoort dat we kijken naar het ontschotten van zorg en het ontschotten van de bijbehorende budgetten. In 2016 is besloten het huidige SW-bedrijf om te vormen tot participatiebedrijf. Het participatiebedrijf zal een belangrijke rol spelen om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt naar werk te leiden. Het vormgeven van het participatiebedrijf zal in 2017 één van de belangrijkste taken zijn op dit gebied. Hierbij is het van groot belang dat wij kijken naar onze eigen loketten, zodat we kunnen anticiperen op het werken met het participatiebedrijf en zorgdragen voor een integrale toegang voor Wmo en Jeugd. In 2017 zal tevens ingezet worden op de verder ontwikkeling van dorpszorg.

### Leefomgeving

Op het gebied van beheer van de openbare ruimte is de afgelopen jaren een aantal concrete stappen gezet. Ook in 2017 zijn er nog voldoende stappen te zetten op dit gebied. De beeldkwaliteit van de openbare ruimte, het gebruik en de inrichting van beheersystemen en het opstellen van beheerplannen zijn voorbereid in 2016, maar zullen in 2017 een vervolg krijgen. Ook het grote aantal projecten die voortgekomen zijn uit het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP) zullen komend jaar nog enkele discussies en keuzes opleveren.

### **Financiële positie**

Sinds de behandeling van de kadernota voor het zomerreces heeft zich nog een aantal ontwikkelingen voorgedaan waardoor de financiële positie is verslechterd.

U bent voorafgaand aan een recente werkbijeenkomst geïnformeerd over de grootste ontwikkelingen die zich na de behandeling van de kadernota hebben voorgedaan. Dit betreft een daling van de algemene uitkering, de wijzigingen in het Besluit begroting en verantwoording (BBV) en het vervallen van de taakstelling op het gemeentehuis. Voor een uitgebreide toelichting op de ontwikkelingen verwijzen wij u naar Bijlage I: Financiële ontwikkeling en toelichting.

Het verloop van het meerjarig resultaat is als volgt:

	2017	2018	2019	2020
<b>Resultaat (inclusief structurele effecten) Kadernota 2017</b>	- € 257.824	- € 152.323	- € 99.761	€ 52.673
Dekkingsplan Kadernota (excl. verhoging tarieven afval en riool)	€ 92.924	€ 88.444	€ 83.562	€ 75.111
Ontwikkeling na behandeling van de Kadernota 2017	- € 230.872	- € 129.243	- € 150.783	€ 15.136
<b>Voorlopig resultaat begroting 2017-2020</b>	<b>- € 395.772</b>	<b>- € 193.122</b>	<b>- € 167.982</b>	<b>€ 142.919</b>

Tijdens deze werkbijeenkomst is tevens gesproken over mogelijkheden om de begroting structureel sluitend te maken. In navolging op deze bijeenkomst stellen wij u de volgende mogelijkheden voor:

#### Opbrengsten klei

Beemster grond bestaat uit klei. Bij de ontwikkellocaties De Keyser en De Nieuwe Tuinderij is er een overschot aan klei, waarbij het Hoogheemraadschap (HHNK) heeft laten weten deze klei graag te willen inzetten ten behoeve van de dijken. Hiervoor ontvangt de Beemster Compagnie een vergoeding. De opbrengsten zullen voor 50% ten goede komen aan de gemeente Beemster. Het betreft levering van klei in de jaren 2017 t/m 2021, wat jaarlijks een bedrag van € 60.000 voor de gemeente oplevert. Hierbij moet er nog wel rekening gehouden worden met de vennootschapsbelasting, waarbij er 20% ingehouden zal worden.

#### Btw-component in afvalstoffen- en rioolheffing opnemen

Uitgangspunt is dat er sprake is van kostendekkende tarieven, zo ook voor de afvalstoffen- en rioolheffing. Dit is overigens ook zo opgenomen en besloten in de financiële verordening. Een onderdeel van de lasten betreft het btw-component, welke op dit moment nog geen onderdeel uitmaakt van het tarief. De motivatie hierbij is als volgt: enkele jaren geleden zijn alle gemeenten via het gemeentefonds gekort met een bedrag dat destijds gelijk was aan de btw op afvalverwerking. Op dat moment heeft de gemeente Beemster ervoor gekozen deze extra lasten niet aan de inwoners door te berekenen, terwijl dit wel is toegestaan. In de huidige financiële situatie is het echter niet meer houdbaar dit in de begroting van de gemeente op te vangen, maar noodzakelijk om deze lasten mee te wegen in de tariefsbepaling.

#### Hogere opbrengsten in verband met kostendekkende legestarieven

In verband met het opstellen van de legesverordening is gekeken naar de kostendekkendheid van tarieven. Uit deze inventarisatie blijkt dat een groot aantal van de huidige tarieven niet kostendekkend zijn. Aangezien het om forse verschillen gaat, stellen wij voor het kostendekkend maken van de tarieven trapsgewijs in 3 jaar in te voeren. Naar verwachting zal dit, tevens trapsgewijs, hogere opbrengsten met zich meebrengen.

Indien u instemt met de genoemde mogelijkheden, dan zal het meerjarig resultaat verlopen zoals opgenomen in onderstaande tabel. Hierbij zijn de jaren 2019 en 2020 sluitend. Uiteraard zullen wij ons uiterste best doen om ook de jaren 2017 en 2018 minder negatief te laten eindigen.

	2017	2018	2019	2020
Opbrengsten klei	€ 48.000	€ 48.000	€ 48.000	€ 48.000
Btw-component opnemen in afvalstoffen- en rioolheffing	€ 100.502	€ 90.390	€ 102.423	€ 106.814
Hogere opbrengsten ivm kostendekkende legestarieven	€ 10.000	€ 15.000	€ 20.000	€ 20.000
<b>Resultaat begroting 2017-2020 incl. dekkingsvoorstel</b>	<b>-€225.270</b>	<b>- €27.732</b>	<b>€14.441</b>	<b>€329.733</b>

Om het voorstel met betrekking tot het btw-component helder te krijgen en aansluiting te vinden bij hetgeen opgenomen in de paragraaf lokale heffingen, is de volgende tabel opgenomen.

<b>Afvalstoffenheffing:</b>	
Totaal baten afvalstoffenheffing nieuw	€ 986.071
Totaal baten afvalstoffenheffing oud	€ 863.300
<i>Vershil</i>	€ 122.771
<b>Rioolheffing:</b>	
Totaal baten rioolheffing nieuw	€ 618.244
Totaal baten rioolheffing oud	€ 640.513
<i>Vershil</i>	€ 22.269 -/-
<b>Totaal verschil</b>	<b>€ 100.502</b>

#### **Voorstel**

Wij stellen u voor om de programmabegroting 2017-2020 vast te stellen overeenkomstig bijgaand concept en hierbij in te stemmen met de voorgestelde dekkingsvoorstellen zoals opgenomen in deze aanbiedingsbrief. 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  
loco-secretaris

# LEESWIJZER

## **Indeling begroting**

De begroting 2017 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.

## **Ambities collegeprogramma**

In deze paragraaf worden de relevante ambities uit het collegeprogramma 2014-2018 opgesomd. De ambities worden verder uitgewerkt gedurende de bestuursperiode.

## **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**

In deze paragraaf wordt het gewenste maatschappelijke effect dat de gemeente wil bereiken, aangegeven. 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.

## **Wat gaan we daarvoor doen**

Deze paragraaf geeft aan wat de belangrijkste of opvallendste zaken zijn die de gemeente gaat doen om het doel te bereiken.

## **Bestuurlijke producten 2017**

Hier treft u een overzicht van de producten die in 2017 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 2017 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.

## **RESULTAAT PROGRAMMABEGROTING 2017-2020**

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

### **I. Financiële ontwikkeling en toelichting 2017-2020**

In bijlage I zijn de financiële ontwikkelingen sinds de Kadernota 2017 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 2017-2020. Het zorgt voor een compleet beeld en is bedoeld als achterliggende toelichting.

### **III. Investeringsoverzichten**

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 2017 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.

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

1. PUBLIEKSDIENSTEN VOOR BEEMSTER	11
2. DE BEEMSTER SAMENLEVING	16
3. WONEN EN RUIMTELIJKE KWALITEIT IN BEEMSTER	28
4. DUURZAAMHEID EN MILIEU IN BEEMSTER	34
5. DE BEEMSTER OMGEVING	39
6. VEILIG IN BEEMSTER	45
7. WERKEN IN BEEMSTER	49
8. BEEMSTER BESTUUR EN STAF	53

# 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

**Portefeuillehouders:** Burgemeester mw. A.J.M. van Beek en wethouder mw. A. Zeeman

**Beleidsregisseurs:** Mw. L. van Duivenvoorde en Dhr. C. van Wijnen

## 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.

## Ambities collegeprogramma

- Vervanging Gemeentelijke Basisadministratie Personen (GBA) door de landelijke Basis Registratie Personen (BRP).
- Vergroting van het aantal digitale producten dat via de website wordt aangeboden en afgehandeld.

## Relevante beleidsnota's

- Bouwverordening
- Algemene Plaatselijke Verordening Beemster 2012
- Legesverordening 2017

## Trends en risico's

De dienstverlening verandert: voorheen werd alles via het loket, de telefoon en/of schriftelijk behandeld en 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.

## Wat willen we bereiken

We willen dat de inwoners van Beemster tevreden zijn over de dienstverlening in onze gemeente. Dat de gemeente toegankelijk is, en dat de gemeentelijke producten makkelijk te benaderen zijn, zowel aan het loket als via internet. Inwoners krijgen binnen termijn ontvangstbevestiging en antwoord op hun vraag, zoals beschreven in het kwaliteitshandvest.

## 1.1 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Publieksdienstverlening

Inwoners van Beemster hebben direct contact met de gemeente als zij een paspoort of rijbewijs nodig hebben of bijvoorbeeld willen trouwen. Deze diensten worden vooralsnog alleen op het gemeentehuis in Middenbeemster aangeboden.

Effectindicatoren Publieksdiensten *	2013	2015	2017
Tevredenheid dienstverlening algemeen	7,0	7,0	7,2
Tevredenheid dienstverlening bezoek gemeente	7,3	7,6	7,6
Tevredenheid dienstverlening telefonisch	7,1	6,4	7,0
Tevredenheid dienstverlening overig (schriftelijk, e-mail, internet)	5,2	5,2	6,0
% dat gemeentelijke website soms/vaak bezocht	62%	62%	63%

\* zie Wat gaan we daarvoor doen

Eind 2015 is gestart met een onderzoek naar de mogelijkheden om voor de inwoners van Beemster een loket voor burgerzaken in Purmerend te openen. Dit onderzoek is positief afgerond. Eind 2016 wordt gestart met de operationalisering van het loket, door middel van een pilot van een jaar. In 2017 is dit loket dus open voor Beemster publiek en wordt inzichtelijk hoe de klantstromen zich ontwikkelen en kunnen er conclusies getrokken worden.

### Digitale dienstverlening

Het digitaal aanbieden van producten en diensten zal, daar waar mogelijk, uitgebreid worden. Hierbij wordt rekening gehouden met wet- en regelgeving en privacy. Beemster loopt hierbij mee met de ontwikkelingen van Purmerend. Uiteindelijk kunnen inwoners in hun eigen omgeving en eigen tijd, de fase waarin de afhandeling van een aanvraag zich bevindt, volgen. Naar verwachting zal dit in 2017 mogelijk zijn. Burgers kunnen in hun eigen omgeving en eigen tijd informatie vinden voor het aanvragen van (bouw)vergunningen, regels en wetten. Ook is het vanaf 2016/2017 mogelijk de WOZ-waarde van een woning te vergelijken met andere woningen in de buurt of in het land.

### Bestuurlijke producten 2017 - 2020

Bestuurlijke producten 2017 - 2020	Jaartal	Kwartaal
Legesverordening	Jaarlijks	4e kwartaal

## Wat gaan we daarvoor doen

Het inrichten van een loket Burgerzaken voor Beemster in het stadhuis van Purmerend; dit betreft een uitbreiding van de dienstverlening aan inwoners van Beemster.

Steeds meer diensten van Burgerzaken zijn digitaal aan te vragen en te verkrijgen via de gemeentelijke website. We breiden de e-formulieren en Mijn Overheid.nl. uit.

We voeren het zaakstelsel in voor integrale informatie over klant, status aanvragen en status meldingen leefomgeving.

We actualiseren het Kwaliteitshandvest gemeentelijke dienstverlening en sturen aan op naleving ervan. Terugbelverzoeken van inwoners worden vanaf medio 2016 geregistreerd door het Klantcontactcentrum (KCC) Purmerend in een klantregistratiesysteem. Dit is een module

van het zaakstelsel. Dat maakt bewaking mogelijk op de daadwerkelijke terugbeltermijn. Deze maatregel heeft als doel de telefonische klanttevredenheid te vergroten.

De Algemene Plaatselijke Verordening Beemster 2012 wordt geactualiseerd.

We gebruiken begrijpelijke taal in brieven, beschikkingen en (digitale) formulieren.

## **1.1 Beleidsveld Publieksdienstverlening**

### **Stelsel van basisregistraties**

Het zaakstelsel dat in 2015 is aangeschaft, is in 2016 in gebruik genomen. Dit stelsel helpt de gemeente om betere (interne) regie te voeren over de dienstverlening, omdat de gegevens en lopende zaken van inwoners hierin worden verwerkt en opgeslagen. In het 3e kwartaal van 2016 is de aansluiting van de basisregistratie Waardering Onroerende Zaken (WOZ) en de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) op de Landelijke Voorziening (LV) gerealiseerd (LV WOZ en LV BGT). Dit is een belangrijke stap voorwaarts voor de digitale dienstverlening aan de burger. Voordelen voor de burger zijn:

- Zodra de gemeente is aangesloten op de LV WOZ kunnen inwoners met behulp van de WOZ-viewer WOZ gegevens inzien die vanaf 1 oktober 2016 openbaar moeten zijn.
- Mutaties van WOZ-waarden worden door de gemeente wekelijks bijgewerkt in de WOZ-Viewer. De kwaliteit van de WOZ-gegevens zijn zodanig verzekerd dat burgers de waarde van referentiepanden digitaal kunnen bekijken en afnemers WOZ-gegevens zonder verder onderzoek kunnen gebruiken.
- Met de aansluiting op de LV BGT komen gegevens van alle objecten in de openbare ruimte als open data (op kaart) voor de samenleving beschikbaar. Hiermee stimuleren wij de eigen verantwoordelijkheid van de inwoners, voor het tot zich nemen van informatie.
- De LV BGT is een belangrijke bron voor onder andere openbare orde en veiligheid.
- Met name de BGT is samen met het zaakstelsel (zaakgericht werken) een belangrijke schakel in de toekomstige landelijke Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO).

In 2017 wordt verder gewerkt aan de digitale aansluiting met het Nationaal Handelsregister (NHR), de Basisregistratie Kadaster (BRK) en de nieuwe wet Basisregistratie Personen (BRP). Deze laatste moet gereed zijn in 2020. Er zijn op dit moment nog geen landelijke richtlijnen voor de opbouw van de Basisregistratie Ondergrond (BRO).

Vanaf 2017 wordt gestart met de inrichting van een datapakhuis (Geomagazijn). In het datapakhuis kunnen alle basisregistraties, data uit applicaties en open source data tijdelijk opgeslagen worden om vervolgens die data geautomatiseerd aan elkaar te koppelen. Hierdoor ontstaat er bijvoorbeeld snel inzicht in koop- en huurwoningen, maar ook in andere beleidsinformatie. Het ontsluiten van beleidsinformatie gebeurt via de kaart (Geoportaal), dat is een website waar gegevens van de gemeente via de kaart gepubliceerd worden.

## Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting 2016 (bijgesteld)	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
<b>BV011 Publieksdienstverlening</b>							
Lasten	-1.076	-1.239	-1.227	-981	-815	-818	-813
Baten	241	233	233	235	237	239	239
	<b>-835</b>	<b>-1.006</b>	<b>-994</b>	<b>-746</b>	<b>-578</b>	<b>-579</b>	<b>-574</b>

Het saldo stijgt € 248.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2016. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de lasten van € 246.000 en een stijging van de baten met € 2.000.

### EXPLOITATIE

De belangrijkste verschillen worden hieronder toegelicht:

#### Lasten

- De doorberekende apparaatskosten zijn met € 216.000 gedaald ten opzichte van 2016 als gevolg van het overhevelen van de overheadkosten naar het overzicht Overhead en de indexatie van de salarissen.
- De lasten van de begraafplaatsen stijgen in 2017 met € 36.000 door de incidentele kosten van het opstellen van een beheerplan begraafplaatsen (€ 24.000) en door een toename van de kapitaallasten (€ 12.000).
- De lasten van het product burgerzaken en verkiezingen dalen in 2017 met € 56.000 door een afname van de incidentele kosten van de BAG en BGT.

### RESERVES

#### *Bestemmingsreserve stelsel basisregistraties*

In 2014 is conform besluitvorming uit het meerjarenperspectief 2015 (raadsbesluit 1129811) € 525.000 ten laste van de algemene reserve gebracht. De reserve dient ter dekking van de (geraamde) incidentele uitgaven voor de wettelijke verplichting om het stelsel van basisregistraties op te bouwen. De verwachte stand van deze reserve bedraagt per 1 januari 2017 € 241.000. Voor 2017 is voor een bedrag van € 171.460 aan uitgaven geraamd ten laste van deze reserve.

#### *Bestemmingsreserve collegeprogramma*

In hoofdstuk 2 van de Kadernota 2017 (Ontwikkelingen en keuzes) is een totale raming van € 52.100 verwerkt in de jaren 2017 en 2018 voor het opstellen van beheerplannen in de openbare ruimte. Dit bedrag wordt overeenkomstig het dekkingsplan bij de kadernota ten laste van de Bestemmingsreserve collegeprogramma gebracht. Op dit programma komen de lasten voor het beheerplan Begraafplaats.

### VOORZIENINGEN

#### *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 een bepaalde tijd met een maximum van 30 jaar. De afkoopsommen worden in de voorziening gestort.

## INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen voor dit programma.

## INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp	Begroot 2017	Begroot 2018	Begroot 2019	Begroot 2020
Incidentele werkzaamheden t.b.v. stelsel basisregistraties	171.460	-	-	-
Opstellen beheerplan Begraafplaats	12.100	12.100	-	-

### Toelichting:

In 2017 is het aangegeven bedrag geraamd voor incidentele werkzaamheden voor de basisregistraties BAG en BGT. Zie ook onder de kop Reserves.

In de Kadernota 2017 zijn bedragen opgenomen voor het opstellen van diverse beheerplannen. Op dit programma komen de lasten voor het opstellen van het beheerplan Begraafplaats. Zie ook onder de kop Reserves.

## Kengetallen

Onderdeel	2015	2016	2017
<b>Burgerzaken:</b>			
Aantal inwoners	8.958	8.960	9.102 (3.656 huisadressen)
Rijbewijzen	647	801	1.157
Paspoorten	1.048	1.146	1.100
Identiteitsbewijzen	734	600	800
Uittreksel uit persoonsregister	230	250	180
Huwelijksvoltrekkingen	60	50	70
Registraties partnerschap	6	5	10
Verkiezingen	2	2	1
Stembureaus	6	6	6
<b>Lijkbezorging:</b>			
Opbrengst begrafenisrechten	€ 52.849	€ 55.000	€ 55.000
Aantal begrafenissen/bijzettingen/asverstrooiingen	24	25	25
<b>Uitvoering Wet WOZ:</b>			
Aantal WOZ-beschikkingen	4.300	5.400	5.450
Aantal bezwaren op WOZ-beschikkingen	84	115	115
Aantal bezwaren gegrond (geheel of gedeeltelijk)	17	20	20

# Programma

# 2

# DE BEEMSTER SAMENLEVING

**Portefeuillehouders:** wethouder mw. B.A.C. Jonk-de Lange

**Beleidsregisseur:** Mw. L van Duivenvoorde

## Inleiding

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

### Ontwikkelingen in het sociaal domein

Na de transitie in 2015 vraagt ook de transformatie in het sociaal domein extra inzet vanaf 2016 en verder. Dit noopt tot een gedegen zorgstructuur en blijft een grote uitdaging. Het gaat dan onder andere om het stimuleren van samenwerken (ook in de regio), het meer integraal benaderen van het sociaal domein, het stimuleren van een cultuurverandering bij de inwoners en bij de uitvoering.

Daarnaast gaan de decentralisaties gepaard met financiële risico's voor de gemeente, door onvoorzien uitgaven als gevolg van het reguliere beleid.

## Ambities collegeprogramma

- Adequate uitvoering van de decentralisaties tot en met de transformaties, binnen de beschikbare middelen.
- Uitvoering geven aan de uitkomsten van het onderzoek naar speelvoorzieningen in de dorpskernen.
- Verlaging maatschappelijke kosten met behoud van een (versoerde) bibliotheekvoorziening.

## Relevante beleidnota's

- Beleidsplan Jeughulp oktober 2014
- Beleidsplan maatschappelijke ondersteuning Beemster oktober 2014
- Beleidsplan Participatiewet 2014
- Beleidsnotitie social return bij inkoop Zaanstreek-Waterland 2015
- Veranderagenda Maatschappelijk beleidskader 2014
- Visie beschut werken juni 2015
- Notitie BaanStede in het licht van de Participatiewet 2016



- Analyse BaanStede vanuit Beemster perspectief 2016

## Trends en risico's

Met de decentralisatie van de jeugdzorg heeft de gemeente de taak een samenhangende zorgstructuur te realiseren die goed aansluit op de basisvoorzieningen. Een vroege signalering staat aan de basis voor een goed werkende zorgstructuur.

Kinderen kunnen belemmeringen ervaren in hun ontwikkeling. Op school zoals een gebrekkige sociale weerbaarheid, (cyber)pesten, seksuele intimidatie, sexting, grooming of in de privésfeer (ouders die ruzie hebben, echtscheiding, mishandeling, financiële en/of gezondheidsproblemen). Dit kan leiden tot vereenzaming, criminaliteit, suicidale neigingen en ongewenst gedrag. Op school dreigt vermindering van prestaties of zelfs schooluitval. Als trend is waarneembaar dat deze thema's steeds beter bespreekbaar en beter gesignaleerd worden door de scholen. Hoe eerder er in het welzijn van de kinderen wordt geïnvesteerd hoe beter dit (ook op langere termijn) is. Scholen, kinderopvang, buitenschoolse opvang en de peuteropvang zijn belangrijke plaatsen waar die signalering plaats kan vinden. Dit zijn ook belangrijke vindplaatsen voor vragen van ouders en voogden. Een goede signalering of vraagbeantwoording maakt dat (indien nodig) de juiste zorg kan worden geboden.

Om de belemmeringen die kinderen ervaren weg te nemen moeten het onderwijs en zorgprofessionals samenwerken. Dit is afhankelijk van personen en percepties van verantwoordelijkheden. Als de aansluiting niet goed is, is dit voor de kinderen en hun gezinnen een risico. In de gemeente werken we op het primair basisonderwijs, samen met het CJG en de kinderopvang, al samen in een Brede School. Samen houden zij zich bezig met alle onderwerpen om gezamenlijke trends, thema's en risico's aan te pakken bijvoorbeeld omgaan met vechtscheidingen. Betreffende het voorgezet onderwijs werken we in gezamenlijkheid in de regio.

In Beemster is er nu een hometeam, Brede School Beemster en het kernteam jeugd. Deze vormen bij elkaar en de samenwerking onderling noemen we dorpszorg.

De gemeente is verantwoordelijk om alle (kwetsbare) jongeren een veilige omgeving te bieden waarin zij zich kunnen ontwikkelen en ontplooien. Wij willen kwetsbare jongeren niet alleen naar een opleiding begeleiden, maar ook richting passend werk of andere vormen van participatie. Een aandachtspunt is hierbij de taalontwikkeling van jeugdige statushouders.

De gemeente draagt er zorg voor dat alle jeugdige statushouders onderwijs kunnen volgen (Primair en Voortgezet Onderwijs). In Purmerend is hier een voorziening voor, een zogenaamde schakelklas waarin taalonderwijs centraal staat.

In Beemster is een aantal zorginstellingen waarbij het woonplaatsbeginsel een negatief effect heeft op onze financiële huishouding. Ondanks dat cliënten niet uit onze gemeente komen, moet de gemeente betalen omdat het woonplaatsbeginsel leidend is. De gemeente wordt hiervoor door het Rijk niet gecompenseerd.

Met de invoering van de Participatiewet per 1 januari 2015 is de gemeente verantwoordelijk voor de arbeidstoeleiding van mensen met een arbeidsbeperking. De uitdaging is om deze groep mensen naar vermogen aan het werk te helpen. Daartoe is het noodzakelijk om de

samenwerking te verstevigen met scholen, met werkgevers en partners uit het maatschappelijk middenveld.

Met de komst van de Participatiewet worden er per 1 januari 2015 geen nieuwe banen meer aangeboden in de sociale werkvoorziening (BaanStede). Mede gezien de ontwikkelingen in de regio waarbij de mogelijkheid ontstaat om in te kopen bij een participatiebedrijf, gerund door gemeente Zaanstad en Purmerend, is in 2016 gekozen voor inkoop bij het te ontwikkelen participatiebedrijf voor de uitvoering van de Wsw en de (nieuwe instroom) van de Participatiewet. Deze keuze wordt in 2017 verder ingevoerd. De sociale werkvoorziening BaanStede krijgt een plek in het nieuwe participatiebedrijf.

Staatsecretaris Klijnsma is voornemens beschut werk nieuw verplicht te stellen. De contouren van de voorgenomen wetswijzigingen geven aan dat een dienstbetrekking en inkomen voorop staan. Deze ontwikkelingen volgen we nauwgezet.

## **Wat willen we bereiken**

### **2.1 Beleidsveld Maatschappelijke ondersteuning**

#### **Beoogd maatschappelijk effect**

Er is een samenhangende zorgstructuur, die goed aansluit op de basisvoorzieningen. Samenwerking tussen de verschillende (keten) partners is hierbij cruciaal.

Onze inzet is, dat iedereen in Beemster zelfredzaam is verantwoordelijkheid draagt voor eigen kunnen en dat van hun omgeving. Men blijft zo lang mogelijk zelfstandig wonen en steunen elkaar zoveel mogelijk. We bieden inwoners, die dat als gevolg van hun lichamelijke of verstandelijke beperking nodig hebben, of in het kader van mantelzorg, op grond van de nieuwe Wmo toereikende en op de vraag afgestemde dienstverlening aan. Voordat een individuele voorziening wordt aangeboden wordt eerst gekeken naar de mogelijkheden van collectieve voorzieningen. Hierbij spelen bijvoorbeeld het kernteam jeugd en hometeam een rol. Inmiddels is Dorpszorg Jeugd operationeel en deze blijkt succesvol.

Nu de gemeente verantwoordelijk is voor zowel preventief jeugdbeleid als de jeugdzorg geven we meer sturing aan het eerder signaleren en zetten we in op maatwerk voor het gezin, daar waar dit noodzakelijk blijkt. Hierin zien we dat we het in Beemster voor het jeugdgedeelte goed geregeld hebben met een kernteam jeugd maar zullen we komende tijd meer moeten kijken of we ook iets voor de volwassenen nodig hebben.

### **2.2 Beleidsveld Jeugd en Jeugdzorg**

#### **Beoogd maatschappelijk effect**

Ouders zijn verantwoordelijk voor de opvoeding en het opgroeien van hun kinderen. Daar waar ouders het even niet helemaal zelf kunnen, speelt hun directe omgeving een belangrijke rol. Familie, buren, vrienden en vrijwilligers geven hen in eerste instantie een steuntje in de rug. Ook de gemeente ondersteunt waar nodig. Dat doen we door te investeren in goede preventie en ervoor te zorgen dat ouders weten waar ze terecht kunnen voor informatie, advies en lichte vormen van ondersteuning. Door te investeren in die basis zorgen we ervoor dat kinderen en jongeren zo goed mogelijk opgroeien. Maar soms is meer nodig.

De gemeente heeft een samenhangende zorgstructuur die goed aansluit op de basisvoorzieningen. Een vroege signalering staat aan de basis hiervan. Scholen, kinderopvang, buitenschoolse opvang en de peuteropvang zijn belangrijke plaatsen waar die signalering plaatsvindt. Dit zijn ook belangrijke vindplaatsen voor vragen van ouders en voogden. Een

goede signalering of vraagbeantwoording maakt dat (indien nodig) de juiste zorg kan worden geboden. Samenwerking tussen de verschillende (keten)partners binnen en buiten de school is hierbij cruciaal. Al deze partijen hebben goed en intensief contact met het Centrum van Jeugd en Gezin (CJG) die de basis vormt voor preventieve zorg.

Als er meer nodig is biedt de gemeente toegang tot jeugdhulp, waaronder jeugd-GGZ, hulp aan jeugdigen met een beperking, jeugdbescherming en jeugdreclassering.

Bij inzet van deze jeugdhulp werken we vanuit het principe van één gezin, één plan, één begeleider. Er is één professional die het overzicht heeft en de ruimte krijgt om naar bevinden van zaken te handelen. Hierbij gaat het niet alleen om de instellingen om een gezin heen en de onderlinge samenwerking; het gaat om het gezin zelf. Cruciaal is ook dat de hele situatie van een gezin betrokken en gezien wordt en dat er verbinding gemaakt wordt met de ouder(s) en kinderen/jongeren. Het is belangrijk dat er nauw wordt samengewerkt met organisaties die volwassenen ondersteunen. Niet alleen om één gezin, één plan te kunnen laten slagen, maar ook om een soepele overgang te kunnen waarborgen op het moment dat een jongere 18 jaar wordt.

De samenwerking tussen jeugd en volwassenen is voor de gemeentelijke organisatie cruciaal. Dat geldt voor inhoudelijke afstemming van beleid en uitvoering, maar ook voor bedrijfsmatige processen. We werken toe naar ontschotting van de verschillende budgetten. Door deze en andere transformatiepunten te realiseren verbeteren we de zorg aan jeugdigen in kwetsbare situaties. Zodat ook deze kinderen en jongeren zich zo goed en gezond mogelijk kunnen ontplooiën en ontwikkelen.

Effectindicator Centrum Jeugd en Gezin (CJG)	2013	2015	2017
Rapportcijfer CJG	6,8	6,9	7,0

### 2.3 Beleidsveld Werk en Inkomen

#### Beoogd maatschappelijk effect

Het is gewenst dat er meer mensen naar vermogen aan het werk zijn. We zien werk niet alleen als een voorwaarde voor inkomen en individuele vrijheid, maar ook als activiteit die je midden in het leven en tussen de mensen houdt. Voor Beemsterlingen die uitvallen of dreigen uit te vallen, of die onvoldoende middelen hebben om mee te doen is er een vangnet. Het gaat erom uit te zoeken welke ondersteuning echt nodig is om te kunnen participeren. Wederkerigheid is belangrijk. We ondersteunen mensen met een grote achterstand tot de arbeidsmarkt op weg naar werk. Er is een relatief laag uitkeringsbestand en een goed bereik van participatie en armoedebeleid.

### 2.4 Beleidsveld Kunst en Cultuur

#### Beoogd maatschappelijk effect

De aanwezigheid van kunst en cultuurvoorzieningen maken Beemster een aantrekkelijke plaats om in te wonen en te verblijven. Kunst en cultuur verrijken de dorpskernen en haar inwoners, zorgen voor verbinding tussen de mensen en geven Beemster zijn identiteit.

Effectindicatoren kunst en cultuur	2013	2015	2017
Rapportcijfers kunst- en cultuurvoorzieningen	6,6	6,6	6,6

## 2.5 Beleidsveld Sport en Spelen

### Beoogd maatschappelijk effect

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 deel te nemen aan sportactiviteiten. Dit om ze een gezonde leefstijl aan te leren, onder andere in het kader van de bestrijding van overgewicht.

Effectindicatoren voorzieningen jeugd	2013	2015	2017
Rapportcijfer speelvoorzieningen voor kinderen	6,0	6,9	6,9
Rapportcijfer voorzieningen voor jongeren	5,2	5,6	5,8

Effectindicator vrijwillige inzet	2013	2015	2017
% bereidheid vrijwillige inzet	78%	67%	75%
% dat zich nu al vrijwillig inzet	48%	55%	60%

## 2.6 Beleidsveld Onderwijs

### Beoogd maatschappelijk effect

Kinderen groeien in Beemster op tot verantwoordelijke, zelfstandige en zelfredzame volwassenen. Hun ontwikkeling door de jaren heen, van 0 tot 23 jaar, verloopt volgens een doorlopende lijn: van geboorte tot en met studie en arbeidsmarkt.

### Bestuurlijke producten 2017 - 2020

- Stand van zaken beschut werk nieuw.
- Ontwikkelen beleid in het kader van voortzetting van het proces van transformatie in het sociaal domein. Dit betreft de uitwerking van de beleidsnotities die in 2014 zijn vastgesteld.
- Het opstellen van een monumentenlijst en bijbehorende verordening monumenten.

## Wat gaan we daarvoor doen

In het voorjaar van 2016 heeft een bijeenkomst plaatsgevonden met de maatschappelijke instellingen over de stand van zaken van het Maatschappelijk Beleidskader. Uit de reacties van veel aanwezigen is gebleken dat een avond als deze bijzonder op prijs werd gesteld. De presentaties over hoe organisaties en verenigingen werken, en ook het contact kunnen leggen met andere instellingen, voorziet in een behoefte. Ook in 2017 zullen we de instellingen stimuleren en faciliteren om de samenwerking vorm te geven. Er zal gekeken worden naar een manier om de instellingen jaarlijks met elkaar in contact te laten brengen.

### 2.1. Beleidsveld Maatschappelijke ondersteuning

In 2017 gaan we in overleg met de dorpsraden om te onderzoeken wat, in het kader van burgerparticipatie, hun rol binnen de gemeente is.

#### 2.1.1. Maatwerkvoorzieningen

Beemsterlingen die problemen ervaren in hun zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie als gevolg van een beperking, psychische of psychosociale problemen, kunnen een maatwerkvoorziening krijgen. In 2016 heeft er een bestuurlijke aanbesteding plaatsgevonden; op basis hiervan worden nieuwe contracten afgesloten per 1 januari 2017. Hiermee werken wij niet meer met arrangementen en resultaatgerichte financiering maar met (maatwerk) producten en diensten. Op basis van daadwerkelijk geleverde zorg vindt facturatie plaats. We zetten meer in op de eigen mogelijkheden van de burger en zijn netwerk. We monitoren de kwaliteit en

onderhoud van de (maatwerk) producten en diensten en borgen de contracten door middel van ons eigen lokale contractmanagement Wmo en Jeugd.

Bij de kadernota is besloten het budget voor de adviesraad sociaal domein te verhogen. De exacte uitgaven van de adviesraad kunnen niet worden bepaald omdat het een adviesraad in oprichting is. Op basis van de nu reeds gemaakte kosten en de ontwikkeling die de leden maken, wordt gekeken welke extra ondersteuning/middelen nodig zijn en is het bedrag (voorlopig) verhoogd naar € 5.000,-.

### **2.1.2. Ouderen**

WonenPlus zal haar huidige aanbod continueren. Een ander onderwerp is ouderenmishandeling, dat nog erg in de taboesfeer zit. Om een beeld te krijgen van deze problematiek wordt de lijn doorgezet om dit onderwerp te betrekken in de gesprekken die gehouden zullen worden rondom het thema eenzaamheid.

### **2.1.3. Publieke gezondheidszorg**

Op grond van de Wet Publieke Gezondheidszorg (WPG) zijn gemeenten verplicht een Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD-ZW) in te stellen en in stand te houden. De GGD-ZW gaat mede op basis van het (nog vast te stellen) visiedocument meer inzetten op een verdere versterking van de verbindingen met de gemeenten. In 2017 wordt overwogen of en zo ja hoe een nieuw lokaal gezondheidsbeleidsnota het licht moet zien. Gezien de ontwikkelingen binnen de publieke gezondheid en de transformaties in het sociaal domein heeft het Algemeen Bestuur besloten om een heroriëntatie te doen op de rol en positie van de GGD. Daarnaast is de governance benoemd als belangrijk onderwerp voor het visiedocument.

## **2.2. Beleidsveld Jeugd en Jeugdzorg**

De budgetkorting van het Rijk wordt vorm gegeven bij de inkoop van alle vormen van jeugdhulp en in de transformatie: het verbeteren van de zorg voor jeugd door onder andere betere samenwerking en slimmer organiseren. Ondanks dat we beter willen inkopen, zien we dat er risico's zijn met de budgetten. De budgetten dalen dusdanig terwijl het gebruik in de zorg waarschijnlijk niet zal afnemen. Het voorstel zou zijn om toch als gemeente een reserve te maken om dit op te kunnen vangen. De huidige contracten met aanbieders van specialistische jeugdhulp zijn verlengd tot en met 2017. Vanaf 1 januari 2018 gaan we op een andere manier van werken. Niet vanuit het product, maar vanuit de hulpvraag van het gezin.

Als we willen zorgen dat minder kinderen doorgestuurd worden naar de dure vormen van jeugdhulp, zullen we in het preventieve veld meer moeten doen. Hiervoor willen we meer investeren in het professionaliseren van het kernteam jeugd. En niet alleen in het kernteam jeugd, maar ook moet er gekeken worden of er een kernteam volwassenen nodig is. Dit alles zal vragen om meer budget dan we in voorgaande jaren hadden. In 2017 zal duidelijk worden wat de financiële consequenties hiervan zijn.

Jongerenwerkers leggen contact met de jeugd en begeleiden hen bij het verstandig indelen van hun vrije tijd. Als onderdeel van de zorgstructuur kunnen zij jongeren die dreigen te ontsporen vroegtijdig signaleren. We willen onderzoeken wat de behoeften van de jeugd zijn en daar samen met hun invulling aan geven. De gemeente kan daarbij samenwerking met andere partijen stimuleren en faciliteren.

## **2.3. Beleidsveld Werk en Inkomen**

### **2.3.1. Armoedebestrijding**

Op dit moment is er geen aanleiding om het beleid ten aanzien van armoedebestrijding te herzien. De regelingen zijn in 2016 voor het eerst integraal binnen de gemeentelijke organisatie uitgevoerd. In 2017 kunnen op basis van die bevindingen aanpassingen in beleid of uitvoering worden overwogen.

### **2.3.2. Inkomensondersteuning**

De uitvoering is erop gericht de uitkeringsduur zo kort mogelijk te houden en indien dit niet mogelijk is de mensen zoveel als mogelijk is en rekening houdend met hun situatie, te laten participeren in de samenleving.

Verwacht wordt dat het aantal uitkeringsgerechtigden in 2017 min of meer gelijk zal blijven of iets zal stijgen. Er is weliswaar sprake van economisch herstel, maar we hebben ook te maken met de steeds hogere taakstelling met betrekking tot statushouders.

Statushouders zijn vanaf het begin dat zij zich vestigen in een gemeente, afhankelijk van sociale voorzieningen, waaronder uitkeringen. Gemeenten worden hiervoor gecompenseerd vanuit de afspraken die gemeenten en het Rijk hebben gemaakt in het Bestuursakkoord verhoogde asielinstream.

Daarnaast dienen wij rekening te houden met de instroom van een nieuwe doelgroep: mensen met een arbeidsbeperking die nog wel arbeidsvermogen hebben en die voorheen een beroep konden doen op de Sociale werkvoorziening of de Wet werk- en arbeidsondersteuning Jonggehandicapten. Deze instroom valt tot nu toe overigens mee.

### **2.3.3. Participatie**

BaanStede wordt de komende jaren ontwikkeld naar een breed georiënteerd participatiebedrijf. De huidige meerjarenraming van BaanStede is gebaseerd op de huidige vorm. De huidige vorm zal echter niet voort blijven bestaan. De meerjarenraming zegt dus niets over het toekomstige participatiebedrijf. Om deze reden heeft Beemster een zienswijze afgegeven waarin alleen de gewijzigde begroting 2016 en de begroting 2017 zijn vastgesteld en de meerjarenraming 2018-2020 niet. In de Kadernota 2017 zal er duidelijkheid komen over de financiële consequenties rondom het participatiebedrijf.

Er wordt ingezet op het ondersteunen en stimuleren van ondernemers uit Beemster en de regio, om mensen uit de Participatiewet in dienst te nemen. Daarnaast wordt steeds meer samengewerkt met (zorg)partijen en het Wmo-loket om expertise 'in huis' te halen ten aanzien van de kwetsbare doelgroep.

Statushouders worden geacht om actief mee te doen in hun nieuwe omgeving, onze samenleving. Zij moeten hiertoe verplicht deelnemen aan een participatieverklaringstraject. Vanaf 1 juli 2017 wordt de participatieverklaring een verplicht onderdeel van de inburgering, maar alle nieuwkomers die vanaf 2016 in Nederland zijn, worden verplicht om de verklaring te ondertekenen. Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van dit traject, waarvoor het Rijk aanvullende financiering beschikbaar stelt. Het traject bestaat uit een uitgebreide kennismaking met de Nederlandse kernwaarden en een kennismaking met maatschappelijke organisaties.

## **2.4. Beleidsveld Kunst en Cultuur**

We stimuleren kunst en cultuur in Beemster op diverse manieren.

Waar mogelijk worden initiatieven van inwoners door de gemeente gefaciliteerd. Hierdoor wordt de creativiteit in Beemster gestimuleerd.

De subsidies voor het bibliotheekwerk blijven gehandhaafd.

Samenwerking tussen culturele en cultuurhistorische instellingen wordt blijvend gestimuleerd en samen met partijen wordt gekeken naar een samenhangend cultuur en cultuurhistorisch aanbod in Beemster.

Bij de inrichting van nieuwbouwwijken bekijken we of en hoe we kunst in de buitenruimte kunnen toepassen, zoals bij De Nieuwe Tuinderij in Zuidoostbeemster.

## **2.5. Beleidsveld Sport en Spelen**

De deelname aan sportactiviteiten is in Beemster relatief groot. Onze inzet is dat sportbeoefening voor een ieder mogelijk is. Hierbij is specifiek aandacht voor de jeugd. De sportverenigingen en de scholen trekken gezamenlijk op om kinderen te laten bewegen in het project Beemster Kinderen in Beweging.

Er wordt een beheerplan/onderhoudsplan voor de speeltoestellen in Beemster opgesteld.

## **2.6. Beleidsveld Onderwijs**

Het schoolmaatschappelijk werk+ wordt voorgezet. Er zal maatwerk geleverd worden over de precieze invulling per school. Dit vraagt om meer budget dan we nu hadden. Er wordt niet alleen ingezet op het primair onderwijs, maar ook op het voorgezet onderwijs en speciaal basisonderwijs.

Daarnaast wordt de samenwerking tussen de scholen, kinderopvang en CJG in de Brede School Beemster gecontinueerd. Hierbij wordt ook aandacht besteed aan de statushouders.

Met de onderwijsbesturen in de regio Waterland zijn nieuwe afspraken gemaakt over de internationale schakelklas (ISK) in Purmerend, zodat het een verantwoordelijkheid van alle gemeenten in de regio wordt. De kosten worden evenredig over de gemeenten verdeeld. De toename van statushouders betekent namelijk ook dat er meer kinderen gebruik moeten maken van de schakelklas. Dit brengt extra kosten met zich mee die vanaf 2017 structureel in de begroting zijn opgenomen.

Er zal afgestemd moeten worden met de partijen in de arbeidsmarktregio en de scholen (VO en MBO) wanneer wie voor welke kwetsbare jongere verantwoordelijk is en over het toezien op het verzorgen van de juiste ondersteuning.

## Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting 2016 (bijgesteld)	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Lasten	-7.472	-8.095	-7.736	-7.252	-7.282	-7.247	-7.226
Baten	1.836	2.224	1.806	1.627	1.600	1.604	1.608
<b>Saldo</b>	<b>-5.636</b>	<b>-5.871</b>	<b>-5.929</b>	<b>-5.626</b>	<b>-5.682</b>	<b>-5.642</b>	<b>-5.618</b>

Het saldo stijgt € 303.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2016. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de lasten van € 484.000 en een daling van de baten met €179.000.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting 2016 (bijgesteld)	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
<b>BV021 Maatschappelijke ondersteuning</b>							
Lasten	-1.689	-2.106	-2.100	-1.956	-1.975	-1.968	-1.973
Baten	199	239	220	181	183	186	188
	<b>-1.490</b>	<b>-1.868</b>	<b>-1.880</b>	<b>-1.775</b>	<b>-1.792</b>	<b>-1.782</b>	<b>-1.785</b>
<b>BV022 Jeugd en jeugdzorg</b>							
Lasten	-1.816	-1.645	-1.670	-1.785	-1.801	-1.802	-1.804
Baten	3	0	0	0	0	0	0
	<b>-1.813</b>	<b>-1.645</b>	<b>-1.670</b>	<b>-1.785</b>	<b>-1.801</b>	<b>-1.802</b>	<b>-1.804</b>
<b>BV023 Werk en inkomen</b>							
Lasten	-1.814	-2.282	-1.951	-1.881	-1.877	-1.851	-1.847
Baten	991	1.388	1.027	1.024	1.024	1.024	1.024
	<b>-823</b>	<b>-893</b>	<b>-923</b>	<b>-857</b>	<b>-853</b>	<b>-826</b>	<b>-823</b>
<b>BV024 Kunst en Cultuur</b>							
Lasten	-373	-370	-371	-339	-347	-348	-348
Baten	78	77	77	60	61	61	62
	<b>-295</b>	<b>-294</b>	<b>-295</b>	<b>-279</b>	<b>-286</b>	<b>-286</b>	<b>-287</b>
<b>BV025 Sport en recreatie</b>							
Lasten	-519	-433	-411	-317	-312	-306	-303
Baten	104	114	100	100	101	102	103
	<b>-416</b>	<b>-318</b>	<b>-311</b>	<b>-218</b>	<b>-212</b>	<b>-205</b>	<b>-200</b>
<b>BV026 Onderwijs</b>							
Lasten	-1.261	-1.260	-1.233	-973	-970	-972	-950
Baten	461	406	382	261	232	231	231
	<b>-799</b>	<b>-854</b>	<b>-851</b>	<b>-712</b>	<b>-739</b>	<b>-741</b>	<b>-718</b>

De belangrijkste elementen in de ontwikkeling op beleidsveldniveau ten opzichte van de bijgestelde begroting 2016 zijn:

### EXPLOITATIE

#### **BV021 Maatschappelijke ondersteuning**

De lasten nemen af met € 144.000. De baten nemen af met € 39.000.

- Lagere baten met ingang van 2017 is de huishoudelijke hulptoelage onderdeel geworden van het gemeentefonds.



- Lagere lasten huishoudelijke hulp € 107.000. Door het vastgestelde beleid in de uitwerkingsnotitie is er een vermindering van de uren HBH in de begroting opgenomen. De uitspraak van de centrale raad van beroep is nog niet in de begroting verwerkt.
- Hogere lasten € 10.000 door verhoging van de integratieuitkering sociaal domein onderdeel Wmo.
- De doorberekende apparaatskosten zijn met € 56.000 gedaald ten opzichte van 2016 als gevolg van het overhevelen van de overheadkosten naar het overzicht Overhead.

#### **BV022 Jeugd en Jeugdzorg**

De lasten nemen toe met € 115.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een verhoging van de integratieuitkering sociaal domein onderdeel Jeugd € 133.000. Daarnaast zijn de doorberekende apparaatskosten gedaald met € 25.000 ten opzichte van 2016 als gevolg van het overhevelen van de overheadkosten naar het overzicht Overhead. Ook is er sprake van een toename van het budget van de GGD ad € 9.000.

#### **BV023 Werk en inkomen**

De lasten nemen af met € 70.000. De oorzaak is een verlaging van de integratieuitkering sociaal domein onderdeel participatie. Daarnaast zijn ook de doorberekende apparaatskosten met € 50.000 gedaald ten opzichte van 2016 als gevolg van het overhevelen van de overheadkosten naar het overzicht Overhead.

#### **BV024 Kunst en Cultuur**

De lasten nemen af met € 32.000, als gevolg van:

- Afname kapitaallasten met € 15.900 voornamelijk door aanpassing rekenrente
- Lagere onderzoeks- en advieskosten van incidenteel € 15.000 op het gebied van monumentenzorg.
- De doorberekende apparaatskosten zijn met € 6.000 gedaald ten opzichte van 2016 als gevolg van het overhevelen van de overheadkosten naar het overzicht Overhead.

#### **BV025 Sport en Spelen**

De lasten nemen af met € 94.000, als gevolg van:

- Taakstelling vermindering onderhoudslasten sportterreinen leidt tot € 45.000 lagere lasten
- Afname kapitaallasten met € 16.800 voornamelijk door aanpassing rekenrente
- De doorberekende apparaatskosten zijn met € 10.400 gedaald ten opzichte van 2016 als gevolg van het overhevelen van de overheadkosten naar het overzicht Overhead.

#### **BV026 Onderwijs**

De lasten nemen af met € 260.000 en de baten nemen af met € 121.000, als gevolg van:

- Afname kapitaallasten met € 244.000 voornamelijk door aanpassing rekenrente.
- Lagere baten van € 108.000 als gevolg van lagere toegerekende rente aan investeringen.
- Lagere baten van € 14.900 als gevolg van lagere vergoeding voor belaste verhuur van sportpark ZOB. Deze bedragen worden als bate verwerkt bij het MFC De Boomgaard.
- De doorberekende apparaatskosten zijn met € 21.000 gedaald ten opzichte van 2016 als gevolg van het overhevelen van de overheadkosten naar het overzicht Overhead.

#### **RESERVES**

*Bestemmingsreserve collegeprogramma*

#### **Sport en Spelen**

In hoofdstuk 2 van de Kadernota 2017 (Ontwikkelingen en keuzes) is een totale raming van € 52.100 verwerkt in de jaren 2017 en 2018 voor het opstellen van beheersplannen in de openbare ruimte. Dit bedrag wordt overeenkomstig het dekkingsplan bij de kadernota ten laste van de Bestemmingsreserve collegeprogramma gebracht. Op dit programma komen de lasten voor het beheerplan Spelen.

## INVESTERINGEN

### Kunst en Cultuur

*Herstel funding Cultureel centrum Onder de Linden, Middenweg 150 te Middenbeemster*

Er is een bedrag van € 117.000 beschikbaar in 2017.

## INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp	Begroot 2017	Begroot 2018	Begroot 2019	Begroot 2020
Opstellen beheersplan Spelen	10.000	10.000	-	-

### Toelichting

In de kadernota 2017 zijn bedragen opgenomen voor het opstellen van diverse beheersplannen. Op dit programma komen de lasten voor het opstellen van het beheersplan Spelen (speelterrinen etcetera). Zie ook onder de kop Reserves.

## Kengetallen

Arbeidsmarktinformatie:	2015	2016	2017
Potentiële beroepsbevolking (van 15 t/m 74 jaar) *	75,5%	76%	71%
Aantal WW-uitkeringen	140	130	170
Niet werkende werkzoekenden	220	210	250
Bijstandsverlening:			
Uitkeringsgerechtigden WWB inkomensdeel	70	68	72
Prognose uitkeringen:			
Opgestarte nieuwe uitkeringen	35	28	32
Beëindigde uitkeringen	34	30	28
Inkomensvoorzieningen:			
Uitkeringsgerechtigden IOAW	0	1	0
Uitkeringsgerechtigden IOAZ	0	0	0
Gemeentelijk minimabeleid:			
Aanvragen bijzondere bijstand	60	60	65
Compensatie eigen risico	79	79	60
Aanvragen minimabeleid	80	60	75
Aanvragen langdurigheidstoeslag	32	32	30
Vreemdelingen:			
Nog te realiseren taakstelling statushouders **	14	20	24
Gerealiseerde taakstelling statushouders	14	20	24
WMO voorzieningen:			
Aanvragen hulp bij huishouden 1, 2 en 3			
Aanvragen huishoudelijke zorg	75	75	75
Aanvragen vervoersvoorzieningen	75	75	75

Arbeidsmarktinformatie:	2015	2016	2017
Aanvragen woonvoorzieningen	25	25	25
Aanvragen rolstoelen	20	20	20

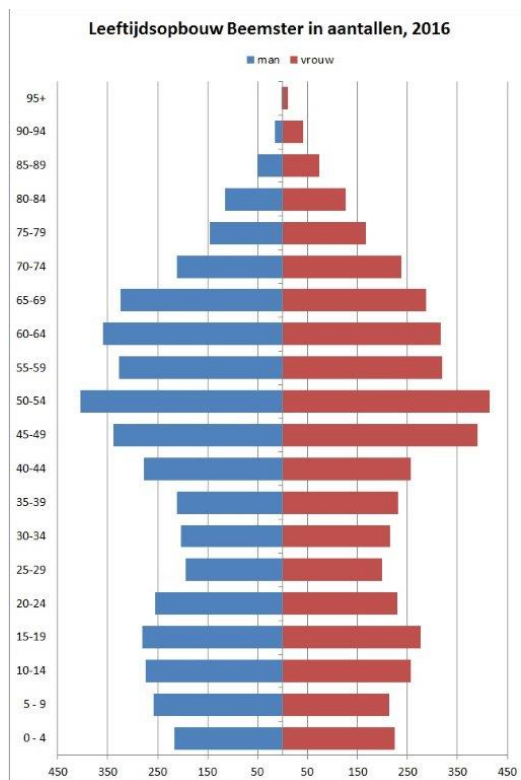
\* Op basis van internationale maatstaven loopt de beroepsbevolking m.i.v. 1 januari 2015 door tot 75 jaar.

\*\* In 2014 zijn er meer statushouders gehuisvest dan de opgelegde taakstelling.

Openbaar bibliotheekwerk	2015	2016	2017
Lidmaatschappen tot 18 jaar	1.150	1.150	1.250
Lidmaatschappen vanaf 18 jaar	1.300	1.200	1.175

Basisonderwijs	2015	2016	2017
<i>Aantal leerlingen per 1/10:</i>			
OBS De Blauwe Morgenster	385	376	384
RK De Lourdesschool	122	114	108
OBS De Bloeiende Perelaar	251	269	264

Leerlingenvervoer	2015	2016	2017
Netto kosten leerlingenvervoer (incl. eigenbijdrage)	144.447	114.286	115.000



# Programma

# 3

## WONEN EN RUIMTELIJKE KWALITEIT IN BEEMSTER

**Portefeuillehouders:** Wethouders dhr. D.J. Butter en mw. A. Zeeman

**Beleidsregisseurs:** Dhr. C. van Wijnen

### Inleiding

Voor de economische en agrarische ontwikkelingen in het landelijk gebied is het wettelijke kader van onder andere het bestemmingsplan buitengebied leidend. Wij voeren niet alleen ons eigen beleid uit, maar hebben ook te maken met andere overheden zoals de provincie.

### Ambities collegeprogramma

- Realisatie woningbouwprogramma De Nieuwe Tuinderij in Zuidoostbeemster en De Keyser in Middenbeemster in een tempo van circa 100 woningen per jaar.
- Uitvoeringsprogramma Vastgoed- en accommodatiebeleid afronden.
- Opstellen lijst met gemeentelijke monumenten en bijbehorende verordening.

### Relevante beleidsnota's

- Structuurvisie Beemstermaat
- Omgevingsnota Beemster
- Bestemmingsplannen kernen en buitengebied
- Beeldkwaliteitsplannen
- Ontwikkelingsvisie Des Beemsters
- Managementplan Werelderfgoed
- Marktpleinvisie Middenbeemster
- Woonvisie Beemster 2008+
- Regionale huisvestingsverordening Stadsregio Amsterdam 2010
- Regiovisie Waterland 2040
- Accommodatiebeleid
- Tarievennota
- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2016-2019
- Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster
- Nieuwe Woonvisie

## Trends en risico's

De woningmarkt trekt langzaam aan. Macro-economische ontwikkelingen kunnen echter opnieuw leiden tot stagnatie in de afname van woningen.

In april 2016 is een wetsvoorstel kwaliteitsborging voor bouwen aangeboden aan de Tweede Kamer. De wet wordt gefaseerd ingevoerd en wordt gestart met de eenvoudige bouwwerken. De gemeente zal na invoering van deze wet (in 2018) aanvragen van omgevingsvergunning bouwen niet meer toetsen aan het bouwbesluit. Ook het toezicht tijdens het bouwen wordt niet meer uitgeoefend. Dit wordt overgenomen door een private en gecertificeerde partij. De consequenties worden indien mogelijk in de Kadernota 2018 verder uitgewerkt.

## Wat willen we bereiken

### 3.1 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Wonen

#### 3.1.1. Wonen

Beemster blijft voor velen een aantrekkelijke woongemeente. Dat blijkt ook uit het register van ingeschreven belangstellenden voor een koopwoning in Beemster, daarin staan inmiddels ruim 1.300 geïnteresseerden. Uiteraard is de matige algemene marktsituatie in de afgelopen jaren goed merkbaar geweest. Door diverse planaanpassingen is hieraan het hoofd geboden. In 2017 zal er gestaag verder gebouwd worden, zowel in Midden- als Zuidoostbeemster, in een tempo van circa 100 woningen per jaar.

De toekomstige ontwikkelingen op de woningmarkt worden door het college nauwlettend gevolgd en waar nodig wordt opnieuw direct geanticipeerd op de ontwikkelingen, in samenspraak met De Beemster Compagnie.

#### 3.1.2. Uitvoering Vastgoed- en Accommodatiebeleid

In 2016 is er als vervolg op voorgaande jaren een laatste afrondende fase, de fase van professionalisering en kwaliteit van de portefeuille, gemaakt. Dit met als doel om de vastgoedportefeuille van de gemeente Beemster beter op niveau te krijgen. In 2017 zal er een kwaliteitsslag gemaakt zijn waardoor meer grip en regie komen op het vastgoed. Er wordt periodiek een rapportage aangeboden aan de raad, waardoor er inzicht is op het vastgoed.

#### 3.1.3. Vergunningverlening

We willen voldoen aan onze wettelijke verplichtingen ten aanzien van het verstrekken van omgevingsvergunningen en vergunningen op grond van de APV en bijzondere wetten als de Drank- en Horecawet. Beemster kiest voor een klantgerichte benadering, waarbij een goede (digitale) dienstverlening en een snelle, professionele en zorgvuldige afhandeling van de vergunningaanvragen centraal staan. Daarbij wordt iedere aanvraag beoordeeld op onder andere eventuele mogelijkheden en kansen en een deskundig advies naar de klant.

### 3.2 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Ruimtelijke kwaliteit

Op 22 maart 2016 is de nieuwe Omgevingswet aangenomen door de Eerste Kamer. Zeer kort samengevat komt deze wetwijziging erop neer dat er rijksregelgeving wordt geschrapt en er meer beleidsvrijheid bij gemeenten komt te liggen.

De ontwikkelingen met betrekking tot de nieuwe Omgevingswet worden nauwlettend gevolgd. Daar waar mogelijk en/of noodzakelijk zullen maatregelen worden voorgesteld om het behoud van de openheid van het landschap te borgen.

De gemeente Beemster zal de komende jaren in een aantal stappen de Omgevingswet implementeren. De eerste fase staat daarbij in het teken van 'leren door te doen!'. Het bespreken van concrete casussen en het testen van een mogelijk andere aanpak is nodig om zicht te krijgen op wat het betekent om aan de slag te gaan op de manier zoals de Omgevingswet beschrijft: integraal met ruimte voor participatie in een eenvoudig en transparant proces.

In 2017 en 2018 zal - mede door de opgedane ervaring in de casussen - ook de uitrol van het nieuwe instrumentarium plaats kunnen vinden. Dit nieuwe instrumentarium bestaat in hoofdzaak uit een Omgevingsvisie en een Omgevingsplan.

Voor de bescherming van panden die voor Beemster het behouden waard zijn, wordt gedacht aan een regeling, bijvoorbeeld gemeentelijk monumentenbeleid of een sloopregeling in het bestemmingsplan. Gestreefd wordt dit met een zo beperkt mogelijk budget te doen, waarbij inzet van het Historisch Genootschap wordt onderzocht.

De start van de woningbouw in zowel Zuidoost- als in Middenbeemster is voortvarend in uitvoering genomen. Daarmee worden mogelijkheden geboden aan (oud) Beemsterlingen en mensen uit de regio een nieuwe woning te betrekken. Uitvoering past binnen het lokale en regionale beleid om het tekort aan woningen te verminderen.

## Wat gaan we daarvoor doen

### 3.1 Beleidsveld Wonen

In 2017 en verder zal er gestaag verder worden gebouwd in zowel Midden- als Zuidoostbeemster. Hierbij zal de komende jaren ook aandacht zijn voor het nog te ontwikkelen gebied Zuidoostbeemster 2.

Er zal, naar aanleiding van een discussie in de raad, een nieuwe woonvisie worden geschreven. Daarnaast worden er prestatieafspraken gemaakt met de woningcorporatie.

Locaties	Plan	Periode	Aantal woningen
Middenbeemster	De Keyser (4e kwadrant)	2015-2019	240
Zuidoostbeemster	De Nieuwe Tuinderij	2012-2022	540
	Diverse kavels	2015-2019	8
<b>Totaal</b>			<b>788</b>

#### 3.1.1. Prestatieveld Vergunningen

De gemeente Beemster kent de volgende belangrijke vergunningen:

- De omgevingsvergunning, een geïntegreerde vergunning voor bouwen, wonen, monumenten, ruimte, natuur en milieu.

- Vergunningen op basis van de APV en bijzondere wetten (waaronder de Drank- en Horecawet), waarmee met name het gebruik van de openbare ruimte voor allerlei activiteiten en evenementen in goede banen wordt geleid.

De VTH-taken zijn uitgewerkt in een uitvoeringsprogramma vergunningverlening, toezicht en handhaving 2017.

### Centrale aspecten van de uitvoering

De omgevingsvergunning wordt afgegeven binnen het wettelijk kader van de Wabo en de inzet is om de aanvraag zo snel mogelijk af te handelen. Omdat het een complexe, integrale wet betreft, vergt de afgifte van vergunningen afstemming binnen de gemeentelijke organisatie. In verband met de werelderfgoedstatus van Beemster wordt extra aandacht besteed aan ruimtelijke kwaliteit en inpassing in het landschap.

Wij hechten veel belang aan een soepele verstrekking van de benodigde vergunningen voor instellingen en partijen die bijdragen aan de lokale, sociale en culturele samenhang van onze gemeente.

Prestatie-indicatoren Omgevingsvergunning	2017
% omgevingsvergunningen dat is verleend binnen wettelijke termijnen	95%
% APV-vergunningen dat is verleend voor aanvang evenement/gebeurtenis	95%

### 3.2 Beleidsveld Ruimtelijke kwaliteit

In het kader van het behoud van ruimtelijke kwaliteit is de afgelopen jaren gesproken met volkstuineigenaren op een locatie tussen Noorderpad en Middenpad, langs de A7. Naar verwachting kan voor dit gebied, inclusief het weiland tussen volkstuinen en nieuwbouw De Nieuwe Tuinderij in 2017 een bestemmingsplan in procedure worden gebracht.

### Bestuurlijke producten 2016 - 2019

	Jaartal	Kwartaal
Monumentenlijst opstellen	2017	4e kwartaal
Verordening monumenten	2017	4e kwartaal

Bestuurlijke producten 2017 - 2020	Jaartal	Kwartaal
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2017	Jaarlijks	1e kwartaal 2017
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2016	Jaarlijks	1e kwartaal 2017
Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2020-2023	Per 4 jaar	1e kwartaal 2020

## Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting 2016 (bijgesteld)	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Lasten	-3.410	-1.157	-1.366	-895	-904	-917	-876
Baten	3.151	560	579	575	583	586	593
<b>Saldo</b>	<b>-258</b>	<b>-597</b>	<b>-787</b>	<b>-320</b>	<b>-322</b>	<b>-331</b>	<b>-283</b>

Het saldo stijgt € 467.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2016. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de lasten van € 471.000 en een daling van de baten met € 4.000.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting 2016 (bijgesteld)	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
<b>BV031 Wonen</b>							
Lasten	-3.325	-1.106	-1.191	-853	-862	-873	-832
Baten	3.151	560	579	575	583	586	593
	<b>-174</b>	<b>-546</b>	<b>-612</b>	<b>-278</b>	<b>-279</b>	<b>-288</b>	<b>-239</b>
<b>BV032 Ruimtelijke kwaliteit</b>							
Lasten	-84	-51	-175	-42	-43	-43	-44
	<b>-84</b>	<b>-51</b>	<b>-175</b>	<b>-42</b>	<b>-43</b>	<b>-43</b>	<b>-44</b>

## EXPLOITATIE

### BV031 Wonen

De lasten nemen af met € 338.000, als gevolg van:

- Lagere doorbelasting van overhead van € 267.000
- Hogere lasten in verband met invoeringskosten Omgevingswet € 20.000 (onderdeel 3.B.5 Kadernota 2017)
- In 2016 is een planschadevergoeding van € 53.000 begroot (bijgesteld). Normaliter worden deze lasten niet begroot in de primitieve begroting, zo ook niet in de begroting 2017.
- Lagere rentelasten voor investeringen en bouwgrondexploitatie als gevolg van gewijzigde regelgeving € 36.000

### BV032 Ruimtelijke kwaliteit

De lasten nemen af met € 133.000, als gevolg van aflopend budget 2016 van € 126.000 inzake toeristische samenwerking tussen 3 werelderfgoederen.

## RESERVES

### Ruimtelijke kwaliteit

*Reserve gronden ZOB II*

In 2013 is een bedrag van € 658.000 toegevoegd aan deze reserve ten laste van de algemene reserve. De reserve dient voor de structurele dekking van de exploitatie uitgaven (rentelasten). De verwachte stand van deze reserve bedraagt per 1 januari 2017 € 329.000. Voor 2017 is voor een bedrag van € 47.000 aan uitgaven (rentelasten) geraamd ten laste van deze reserve.

## INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen voor dit programma.

## INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp	Begroot 2017	Begroot 2018	Begroot 2019	Begroot 2020
Invoering Omgevingswet	20.000	20.000	20.000	-

### Toelichting

In hoofdstuk 2 Ontwikkelingen en keuzes van de Kadernota 2017 is dit onderwerp behandeld. Voorlopig wordt verwacht dat de totale kosten voor Beemster € 60.000 worden, verdeeld over de jaren 2017 t/m 2019.



## Kengetallen

Woningbouw	2015	2016	2017
Hoeveel nieuwbouw verkocht (incl. vrije kavels)	128	60	100
Aantal ingeschreven geïnteresseerden	1.300	1.350	1.350
% woningen verkocht aan lijstkandidaten	60%	60%	60%

# Programma

# 4

# DUURZAAMHEID EN MILIEU IN BEEMSTER

**Portefeuillehouders:** Wethouders dhr. D.J. Butter en mw. A. Zeeman  
**Beleidsregisseur:** Dhr. C. van Wijnen

## Inleiding

Milieu en duurzaamheid vormen samen de context waarbinnen we kijken naar energie, energieverbruik, materiaalgebruik en de wijze waarop wij hier in de samenleving mee omgaan. Als we willen verbeteren, dan kijken we niet alleen naar milieu of naar duurzaamheid maar naar de hele keten.

De ontwikkelingen in de samenleving worden gevolgd en waar het zinvol en toepasbaar is voor Beemster, worden deze ontwikkelingen gefaciliteerd. Het blijft echter van belang dat alle partijen in de samenleving en het bedrijfsleven van Beemster hun rol oppakken en zich voor verdere verduurzaming inzetten.

## Ambities collegeprogramma

- Actualiseren Duurzaamheidsagenda en uitvoering geven aan beleidsvoornemens.

## Relevante beleidsnota's

- Uitvoeringsprogramma duurzaamheid Beemster 2015.
- Ondersteuningsprogramma energieakkoord .
- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2016-2019.
- Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2017.
- Bodembeheersplan met bodemkwaliteitskaarten.
- Uitvoeringsprogramma milieutaken 2017.

## 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 periodieke sorteeranalyses.

De landelijke trend die zichtbaar is, is het stimuleren van bronscheiding en het ontmoedigen van het aanbieden van restafval. Voor Beemster wordt in 2017 een afvalbeleidsplan opgesteld

waarin voor de periode tot 2020 beschreven staat welke maatregelen en activiteiten Beemster helpen om, onder andere, de landelijke taakstelling van 75% afvalscheiding te realiseren.

### **Duurzaamheid**

Het Rijk heeft de focus op het verder terugdringen van de CO<sub>2</sub> emissie in 2020. Welke maatregelen het Rijk hiervoor gaat nemen is vooralsnog niet bekend. Het wachten is op de visie op het energiebeleid na 2020 van de Minister van Economische Zaken.

## **Wat willen we bereiken**

- De uitvoering van milieutaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving worden adequaat door de Omgevingsdienst IJmond uitgevoerd.
- 75% afvalscheiding in 2020 en per inwoner per jaar maximaal 100 kg restafval.
- Een CO<sub>2</sub> reductie van 20% in 2020.
- Verduurzaming en energiebesparing wordt bevorderd vanuit het beleidsprogramma duurzaamheid.
- Activering en facilitering van bewoners, bedrijven en maatschappelijke instellingen om mee te werken aan het bereiken van de doelstellingen op het gebied van duurzaamheid, waaronder ook afvalverwijdering.

### **4.1 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Milieu**

De gemeente Beemster streeft naar een reductie van de CO<sub>2</sub> uitstoot van 20% in 2020. In dit kader blijft de gemeente Beemster de inwoners en bedrijven stimuleren tot verduurzaming van hun energieverbruik.

### **4.2 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Afvalverwerking**

Effectindicatoren afval	2013	2015	2017	2019
% tevreden of neutraal afvalverwijdering	95%	93%	95%	96%
% tevreden of neutraal over het ophalen van grofvuil	91%	89%	92%	94%
% tevreden of neutraal over functioneren milieustraat	90%	90%	92%	94%

## **Wat gaan we daarvoor doen**

### **4.1 Beleidsveld Milieu**

Het voorkomen en beperken van gevaar, schade en hinder aan het natuurlijk milieu op basis van de uitvoering van landelijke wetgeving en (gemeentelijk) milieubeleid. De Omgevingsdienst voert periodiek milieucontroles uit bij bedrijven en instellingen. Jaarlijks worden met de Omgevingsdienst afspraken gemaakt welke thema's prioriteit krijgen. In 2017 is dit onder andere asbest.

### **4.2 Beleidsveld Afvalverwerking**

De inzameling van het huishoudelijk afval in de Beemster wordt sinds 2015 uitgevoerd door Purmerend. Vanaf 2017 wordt gekeken op welke wijze ook binnen Beemster de landelijke taakstelling van 75% afvalscheiding gerealiseerd kan worden.

## Bestuurlijke producten 2017-2020

Bestuurlijke producten 2017-2020	Jaartal	Kwartaal
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2017	Jaarlijks	1e kwartaal 2017
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2016	Jaarlijks	1e kwartaal 2017
Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2020-2023	Elke 4 jaar	1e kwartaal 2020
Voortgangsrapportage Uitvoeringsplan Duurzaamheid 2015-2018	Jaarlijks	2e kwartaal 2017

## Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting 2016 (bijgesteld)	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Lasten	-1.658	-1.516	-1.647	-1.194	-1.206	-1.204	-1.212
Baten	868	842	912	946	960	954	956
<b>Saldo</b>	<b>-790</b>	<b>-674</b>	<b>-735</b>	<b>-248</b>	<b>-245</b>	<b>-250</b>	<b>-256</b>

Het saldo stijgt € 487.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2016. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de lasten van € 453.000 en een stijging van de baten met € 34.000.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting 2016 (bijgesteld)	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
<b>BV041 Milieu</b>							
Lasten	-741	-638	-696	-315	-319	-325	-329
Baten	14	0	21	0	0	0	0
	<b>-727</b>	<b>-638</b>	<b>-676</b>	<b>-315</b>	<b>-319</b>	<b>-325</b>	<b>-329</b>
<b>BV042 Afvalverwerking</b>							
Lasten	-917	-878	-950	-880	-887	-880	-882
Baten	854	842	891	946	960	954	956
	<b>-63</b>	<b>-36</b>	<b>-59</b>	<b>67</b>	<b>73</b>	<b>74</b>	<b>73</b>

### EXPLOITATIE

#### BV041 Milieu

##### Lasten

- De doorberekende apparaatskosten zijn met € 302.000 gedaald ten opzichte van 2016 als gevolg van het overhevelen van de overheadkosten naar het overzicht Overhead, de indexatie van de salarissen en een actualisatie van de inschatting van de tijdsbesteding na de overdracht van taken aan de omgevingsdienst IJmond.
- De lasten op het product watertaken dalen in 2017 met € 20.000 doordat in 2016 een incidentele last is opgenomen in verband met de voorbereiding van de overdracht van stedelijk water.
- De lasten op het product duurzaamheid dalen in 2017 met € 56.000 doordat in 2016 incidentele posten zijn opgenomen voor laadpalen (€ 10.000) en duurzaamheidssubsidies particulier (€ 46.000).

#### Baten

- In 2016 is een incidentele subsidiebate van € 21.000 in de begroting opgenomen in verband met duurzaamheid.

#### **BV042 Afvalverwijdering**

#### Lasten

- De doorberekende apparaatskosten zijn met € 48.000 gedaald ten opzichte van 2016 als gevolg van het overhevelen van de overheadkosten naar het overzicht Overhead en de indexatie van de salarissen.
- De overige lasten met betrekking tot de inzameling en verwerking van afval zijn met € 29.000 gedaald ten opzichte van 2016 door efficiënter werken.

#### Baten

- De geraamde baten voor de afvalstoffenheffing stijgen in 2017 met € 54.000 ten opzichte van 2016 door de stapsgewijze verhoging van het tarief tot 100% kostendekkendheid in 2017.

### RESERVES

#### **Milieu**

##### *Reserve uitvoeringsagenda duurzaamheid*

In november 2012 heeft de raad ingestemd met de 'Uitvoeringsagenda duurzaamheid gemeente Beemster' en om de kosten van € 250.000 voor de uitvoering ten laste te laten komen van de algemene reserve. Omdat de uitvoering en dus de uitgaven in meerdere jaren kunnen plaatsvinden is voor dit project een aparte reserve gevormd. De verwachte stand van deze reserve bedraagt per 1 januari 2017 € 109.000. Voor 2017 is een bedrag van € 50.000 aan uitgaven geraamd die ten laste van deze reserve komen. In 2018 is het resterende bedrag van € 59.000 geraamd.

#### **Afvalverwerking**

##### *Egalisatiereserve afvalstoffenheffing*

De kosten van afvalverwerking 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 voldoende is.

### INVESTERINGEN

#### **Milieu** (prestatieveld Watertaken)

##### *Vervangen beschoeiingen*

In Beemster vindt op projectbasis groot onderhoud plaats aan beschoeiingen. In 2017 is hiervoor € 12.863 beschikbaar gesteld. In de volgende jaren wordt dit bedrag met ongeveer 1% geïndexeerd. Met dit krediet is het mogelijk om jaarlijks ongeveer 120 strekkende meter beschoeiing te vervangen.

## INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp	Begroot 2017	Begroot 2018	Begroot 2019	Begroot 2020
N.v.t.	-	-	-	-

### Toelichting

N.v.t.

## Kengetallen

Er zijn geen kengetallen voor dit programma opgenomen.

# Programma

# 5

# DE BEEMSTER OMGEVING

**Portefeuillehouders:** Wethouders dhr. D.J. Butter en mw. A. Zeeman

**Beleidsregisseur:** Dhr. C. van Wijnen

## 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 gaan naar werkwijzen waarbij wij zo efficiënt mogelijk kunnen blijven voldoen aan de wettelijke eisen. Via burgerparticipatie willen wij de inwoners en bedrijven betrekken bij de (on)mogelijkheden in het beheer van onze omgeving. Door het voeren van de beeldkwaliteitsdiscussie van de openbare ruimte met de raadsleden, dorpsraadleden en stichtingen kunnen wij een keuze maken in het onderhoudsniveau met de daarbij behorende beheersbudgetten en daarmee een plezierige woonomgeving voor de inwoners creëren.

## Ambities collegeprogramma

- Uitwerken van de beeldkwaliteitsdiscussie met de raad over de openbare ruimte met als basis het rapport evaluatie groenkwaliteit- en onderhoudsplan Beemster.
- Vaststellen leidraad inrichting openbare ruimte (LIOR Beemster).
- Professionaliseren beheer openbare ruimte.
- Overdracht taken waterbeheer aan het Hoogheemraadschap.
- Uitvoering Gemeentelijk Verkeer en Vervoersplan 2014.

## Relevante beleidsnota's

- Baggerplan Beemster (mei 2008, loopt t/m 2017, herziening in 2017)
- Groenkwaliteit en groenonderhoud gemeente Beemster (april 2012)
- Gemeentelijk Rioleringsplan Beemster (juni 2012, loopt t/m 2016, herziening in 2017)
- Waterplan Beemster (maart 2013, loopt t/m 2017, herziening 2017)
- Advies Algemene begraafplaats Middenbeemster (september 2013)
- Rapport evaluatie groenkwaliteit en onderhoudsplan Beemster (2015)
- Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan (2014)
- Uitvoeringsplan GVVP (2014-2018)

## Trends en risico's

Als gevolg van de steeds minder beschikbare middelen en de verandering van wetgeving in de openbare ruimte, is het onontkoombaar om stevige keuzes te maken om een aanvaardbaar kwaliteitsniveau te houden. 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. Aan de raad zijn scenario's voorgesteld op basis van een proces van beeldkwaliteit conform CROW onderhoudsniveau. Dit is bedoeld om de beeldkwaliteitsdiscussie te faciliteren zodat er keuzes gemaakt kunnen worden om een aanvaardbaar kwaliteitsniveau meer in balans te brengen met de beschikbare middelen. 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.

## Wat willen we bereiken

### 5.1 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Beheer openbare ruimte

We willen de onderhoudskwaliteit op een verantwoord niveau houden. Uitgangspunt is dat wij grote herstellinvesteringen in de toekomst willen voorkomen. De gemeente staat niet alleen voor het beheer en het onderhoud. Wij willen inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners betrekken bij deze belangrijke taak.

De verwachting is dat na het integraal opstellen van de beeldkwaliteit met diverse partners zoals dorpsraden, stichtingen en het participeren van bewoners en anderen een gunstig effect zal hebben in de waardering van de eigen woon- en leefomgeving zoals de kwaliteit van de openbare ruimte.

### 5.2 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Bereikbaarheid

De doelstelling is het realiseren van doelmatige, duurzaam veilige en samenhangende verkeer- en vervoersvoorzieningen in Beemster op basis van het in 2012 vastgestelde Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan. Dit plan helpt ons om oplossingen te zoeken in een samenhangend geheel. Het Uitvoeringsprogramma GVVP moet leiden tot verbetering van doorstroming en vermindering van overlast door verkeer en een veiligere infrastructuur.

Effectindicatoren verkeersveiligheid	2013	2015	2017
% dat vaak overlast ondervindt van te hard rijden	51%	46%	45%

## Wat gaan we daarvoor doen

### 5.1 Beleidsveld Beheer openbare ruimte

#### 5.1.1. Prestatieveld Schoon, heel en veilig

- *Beeldkwaliteit openbare ruimte*; de discussie met de raadsleden over de openbare ruimte leidt tot een vastgesteld beeldkwaliteitsniveau.
- *Op te stellen beheerplannen openbare ruimte*: de discussie met de raad over de beeldkwaliteit van openbare ruimte en de inventarisatie van onze beheersdisciplines zal uiteindelijk voldoende informatie geven om de beheerplannen verhardingen, kunstwerken, groen, spelen, sportvelden, straatmeubilair (inclusief verlichting) en straatreiniging op te stellen.



### 5.1.2. Prestatieveld Watertaken

- *Opstellen gemeentelijk rioleringsplan:* In 2011 is het nationaal Bestuursakkoord Water (BAW) gesloten door Rijk, gemeente en waterschappen. In samenwerking met de gemeenten binnen de regio Zaanstreek-Waterland, het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier en PWN wordt aan de uitvoering gewerkt. Concreet vullen wij dit in door in 2017 gezamenlijk het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) opnieuw op te stellen.

## 5.2 Beleidsveld Bereikbaarheid

### *Corridorstudie Amsterdam-Hoorn (Mirt-verkenning)*

In deze in 2015 gestarte studie worden mogelijke oplossingsrichtingen voor de bereikbaarheidsproblemen in de corridor Amsterdam-Hoorn na 2020 verkend. Wij zoeken mee naar oplossingen voor de bereikbaarheidsopgave en bewaken daarbij de instandhouding van onze landschappelijke, natuurlijke en cultuurhistorische waarden en leefomgeving, conform ons eigen vastgestelde beleid.

### *Uitvoering Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan*

In 2015/2016 zijn de eerste onderzoeken en projecten uit het uitvoeringsprogramma uitgevoerd. Voor 2017 staan onder andere onderzoeken naar inrichtingsmaatregelen voor de Middenweg (Noordzijde) en de snelheidsovergang op de Jisperweg-Oost op de planning.

## Bestuurlijke producten 2017 - 2020

Bestuurlijke producten 2016-2019	Jaartal	Kwartaal
Vastgesteld beeldkwaliteitsniveau	2017	1e kwartaal
Beheerplannen	2018	2e kwartaal
Gemeentelijk rioleringsplan	2017	4e kwartaal

## Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting 2016 (bijgesteld)	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Lasten	-2.533	-2.580	-2.591	-2.274	-2.286	-2.230	-2.224
Baten	693	669	709	687	708	711	711
<b>Saldo</b>	<b>-1.840</b>	<b>-1.911</b>	<b>-1.882</b>	<b>-1.588</b>	<b>-1.578</b>	<b>-1.519</b>	<b>-1.512</b>

Het saldo stijgt € 294.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2016. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de lasten van € 317.000 en een daling van de baten met € 22.000.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting 2016 (bijgesteld)	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
<b>BV051 Beheer openbare ruimte</b>							
Lasten	-2.369	-2.391	-2.362	-2.139	-2.126	-2.114	-2.107
Baten	665	669	669	686	708	710	711
	<b>-1.703</b>	<b>-1.723</b>	<b>-1.693</b>	<b>-1.453</b>	<b>-1.418</b>	<b>-1.403</b>	<b>-1.397</b>
<b>BV052 Bereikbaarheid</b>							
Lasten	-164	-189	-229	-135	-160	-116	-117
Baten	27	1	41	1	1	1	1
	<b>-137</b>	<b>-188</b>	<b>-189</b>	<b>-135</b>	<b>-160</b>	<b>-115</b>	<b>-116</b>

### EXPLOITATIE

#### BV051 Beheer openbare ruimte

De lasten van dit beleidsveld dalen met € 223.000.

- In 2016 is € 25.000 beschikbaar voor de evaluatie beeldkwaliteitsplan groen.
- In 2017 is totaal € 30.000 beschikbaar voor het opstellen van beheersplannen voor Wegen, kunstwerken, straatmeubilair, Openbare verlichting en Groen / bomen.
- De totale uitbestede onderhoudslasten zijn € 16.000 hoger. Hieronder valt ook de verplichte doorbetaling aan het Hoogheemraadschap voor het wegenbeheer buiten de bebouwde kom.
- De kapitaallasten zijn lager dan in 2016. Dat zit met name in de lagere toerekening van rente. Het verschil is € 129.000.
- De doorbelasting van apparaatskosten is lager omdat een gedeelte van deze lasten nu wordt doorbelast naar het overzicht Overhead. Het verschil is € 113.000.

De baten van dit beleidsveld zijn € 17.000 hoger.

- Omdat in de totale lasten van straatreiniging ook lasten van overhead zitten is in 2017 de doorbelasting voor veegdiensten (een opbrengst op dit programma) € 9.000 lager.
- De opbrengst van de rioolheffing is in 2017 € 31.000 hoger geraamd, o.a. omdat er meer aansluitingen zijn door verdere nieuwbouw.

#### BV052 Bereikbaarheid

De lasten van dit beleidsveld dalen met € 94.000.

- De lasten van maatregelen ter uitvoering van het gemeentelijk verkeer- en vervoersplan (GVVP) zijn in 2017 lager geraamd. In 2016 waren nog bedragen geraamd voor projecten die zijn doorgeschoven vanuit 2015. Het verschil is € 50.000. Wij wijzen nog op het volgende. Bij de maatregelen moet u niet meteen denken aan fysieke maatregelen, maar eerder aan

het verrichten van haalbaarheidsstudies en uitvoeren van onderzoeken (zie de Kadernota 2016, blz. 10).

- De doorbelasting van apparaatskosten is lager omdat een gedeelte van deze lasten nu wordt doorbelast naar het programma Overhead. Het verschil is € 40.000.

De baten van dit beleidsveld zijn € 40.000 lager. In 2016 was een bijdrage van de Stadsregio geraamd voor het uitvoeren van maatregelen ter uitvoering van het GVVP.

## RESERVES

### Beheer openbare ruimte

#### *Egalisatiereserve onderhoud en vervanging riolering*

Deze reserve werd gebruikt om het verschil tussen de opbrengsten van de rioolheffing en de werkelijke kosten voor onderhoud en gemalen op te vangen. Bij vaststelling van de begroting 2015 is besloten om de tarieven voor rioolheffing tot en met 2017 geleidelijk te verhogen tot een kostendeckend tarief. Na de laatste onttrekking in 2017 zal de reserve worden opgeheven.

#### *Bestemmingsreserve collegeprogramma*

In hoofdstuk 2 van de Kadernota 2016 zijn diverse maatregelen van het Uitvoeringsprogramma GVVP verwerkt in de jaren 2017 en 2018.

In hoofdstuk 2 van de Kadernota 2017 (Ontwikkelingen en keuzes) is een totale raming van € 52.100 verwerkt in de jaren 2017 en 2018 voor het opstellen van beheersplannen in de openbare ruimte. Dit bedrag wordt overeenkomstig het dekkingsplan bij de kadernota ten laste van de Bestemmingsreserve collegeprogramma gebracht. Op dit programma komen de lasten voor de beheersplannen Wegen, kunstwerken, straatmeubilair, Openbare verlichting en Groen/bomen.

## INVESTERINGEN

### Beheer openbare ruimte

#### *Vervanging riolering*

Voor 2017 wordt een bedrag van € 325.220 beschikbaar gesteld voor de vervanging en renovatie van het rioleringsstelsel. In de volgende jaren wordt dit bedrag met ongeveer 1% geïndexeerd.

#### *Herstraten en asfalteren wegen*

Voor 2017 wordt een totaalbedrag van € 158.830 beschikbaar gesteld voor het asfalteren en bestraten van wegen. In de volgende jaren wordt dit bedrag met ongeveer 1% geïndexeerd. Uitvoering van de werkzaamheden vindt plaats aan de hand van het daartoe opgestelde prioriteitsschema weginspectie en schade als gevolg van de winterse omstandigheden. Verder vindt waar mogelijk afstemming plaats met de uit te voeren renovatie en vervanging van riolering.

#### *Vervanging/renovatie kunstwerken*

Voor 2017 wordt een bedrag van € 25.300,- beschikbaar gesteld voor vervanging en renovatie van kunstwerken (bruggen, duikers etcetera). In de volgende jaren wordt dit bedrag met ongeveer 1% geïndexeerd.

## INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp	Begroot 2017	Begroot 2018	Begroot 2019	Begroot 2020
<i>Uitvoeringsprogramma GVVP Beemster 2014-2018:</i>				
Inrichtingsmaatregelen Middenweg (noordzijde) Middenbeemster	10.000	-	-	-
Snelheidsovergang Jisperweg Westbeemster	10.000	-	-	-
Verbindingsweg Zuiderweg-Zuidelijk (Kolkpad) Zuidoostbeemster	-	25.000	-	-
Inrichtingsmaatregelen Zuiderweg Zuidoostbeemster	-	10.000	-	-
Actualisatie uitvoeringsprogramma GVVP Beemster	-	10.000	-	-
Opstellen beheersplan Wegen, kunstwerken, straatmeubilair	10.000	10.000	-	-
Opstellen beheersplan Openbare verlichting	10.000	10.000	-	-
Opstellen beheersplan Groen / bomen	10.000	10.000	-	-

### Toelichting

De onderwerpen onder het Uitvoeringsprogramma GVVP Beemster 2014-2018 zijn al opgenomen in de Kadernota 2016. Zie ook onder de kop Reserves.

In de kadernota 2017 zijn bedragen opgenomen voor het opstellen van diverse beheerplannen. Op dit programma komen de lasten voor het opstellen van de beheerplannen wegen, kunstwerken, straatmeubilair, openbare verlichting en groen/bomen. Zie ook onder de kop Reserves.

# Programma

# 6

# VEILIG IN BEEMSTER

**Portefeuillehouder:** Burgemeester mw. A.J.M. van Beek

**Beleidsregisseurs:** Dhr. C. van Wijnen

## Inleiding

Objectief gezien is de gemeente Beemster één van de veiligste gemeenten in Nederland. Toch schenken wij in ons collegeprogramma aandacht aan (sociale) veiligheid. Dit doen wij door een goede inrichting van de bestaande en nieuwe openbare ruimte en door een goede uitvoering van toezicht en handhaving en door deelname aan diverse preventieprogramma's.

## Ambities collegeprogramma

- Implementatie prestatie-eisen Bevolkingszorg op orde 2.0.
- Herziening prostitutiebeleid Beemster (als de herziene wet Regulering Prostitutie in werking treedt).
- Professionaliseren Handhavingsbeleid door middel van thema programmering en opzetten Kwaliteitshandboek.
- Preventie- en Handhavingsplan opstellen Drank- en Horecawet .

## 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
- 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)

## Trends en risico's

### *Wet regulering prostitutie*

Er wordt al lange tijd gewacht op de Wet regulering prostitutie en bestrijding misstanden seksbranche. Na het inwerking treden van deze wet zal het Beemster prostitutiebeleid tegen het licht worden gehouden. Op eenheidsniveau (politie) zal door de districten Noord-Holland

Noord, Kennemerland en Zaanstreek-Waterland beleid worden voorbereid dat verder lokaal kan worden geïmplementeerd.

#### *Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ)*

In het politiedistrict Zaanstreek Waterland loopt een pilot met betrekking tot vroegsignalering OGGZ: samenwerking politie en GGZ, verslavingszorg, bemoeizorg.

De aandacht in de samenleving voor de opvang, zorg en ondersteuning voor verwarde personen neemt de laatste tijd snel toe. Het betreft een hardnekkig probleem met vele verschillende oorzaken dat al jaren speelt. Vaak is er sprake van een combinatie van problemen. Door hun gedrag veroorzaken ze overlast, kunnen ze een (acuut) gevaar vormen voor zichzelf of hun omgeving en hebben ze een negatieve invloed op het veiligheidsgevoel van omwonenden. Deze mensen enkele uren in een politiecel laten wachten op beoordeling en in een politieauto vervoeren is niet zoals het zou moeten. In de pilot wordt dit nadrukkelijk meegenomen ook vanwege de grote capaciteit die het van de politie vergt.

Voor veel verwarde mensen geldt dat zij niet makkelijk zelf de weg naar hulp weten te vinden of hulp weten te vragen of de zorg juist opzettelijk mijden. Met de grote veranderingen in het sociaal domein en de focus op het betaalbaar houden van de zorg, verandert ook de druk op de crisisketen.

De onderlinge samenhang sociaal domein en veiligheid is door de decentralisatie wel meer in beeld gekomen en daar wordt wel goed op samengewerkt. Dit neemt niet weg dat de druk op de keten groot blijft, daar indicatiestelling ook voor deze cliënten zwaarder is geworden.

#### *Bevolkingszorg*

Uitgangspunt voor een goede invulling van Bevolkingszorg is de zelfredzaamheid van inwoners. Daar moet de geprofessionaliseerde bevolkingszorg op worden ingericht.

#### *Veiligheidsregio*

Vanaf 1 januari 2017 moet er een verdere professionaliseringsslag zijn gemaakt met betrekking tot de invulling en inzet van de gemeentelijke kolom binnen de multidisciplinaire aanpak van crisisbeheersing. Het eind 2015 vastgestelde nieuwe Regionaal dekkingsplan zal verder worden geïmplementeerd.

## **Wat willen we bereiken**

### **6.1 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Veiligheid**

- Sociale en fysieke veiligheid voor Beemsterlingen. Het voorkomen van criminaliteit en verhalen van schade en het kosten van pakken van daders. Het voorkomen en aanpakken van jeugdoverlast en drugsoverlast en georganiseerde criminaliteit.
- Het verbeteren van de naleving van de regels op gebied van brandveiligheid.
- Ketensamenwerking rond jeugd en OGGZ
- Het verbeteren 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.

Effectindicator veiligheid	2013	2015	2017
Veiligheidsgevoel overdag in de buurt	8,6	8,8	8,8
Veiligheidsgevoel 's avonds in de buurt	7,9	8,1	8,1

## Wat gaan we daarvoor doen

### 6.1 Beleidsveld Veiligheid

#### 6.1.1. Prestatieveld brandveiligheid

De uitvoering van toezicht en handhaving op gebied van brandveiligheid is bij de veiligheidsregio georganiseerd. Uitvoering van deze taken gebeurt conform het Uitvoeringsprogramma vergunningverlening, toezicht en handhaving.

We gaan de samenwerking in de keten in de crisisbeheersing versterken. Er komt één meldkamer (brandweer en politie) voor de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland, Noord-Holland-Noord en Kennemerland.

#### Centrale aspecten van de uitvoering

De Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland besteedt veel aandacht aan preventie en voorlichting over brandveilig wonen. Ook in 2017 zal hier aandacht aan worden besteed.

#### 6.1.2. Prestatieveld integrale veiligheid

- Stimuleren en bewust maken van de zelfredzaamheid van burgers en bedrijven.
- Professionalisering gemeentelijke kolom binnen de multidisciplinaire aanpak van crisisbeheersing.
- Het eind 2015 vastgestelde nieuwe Regionaal dekkingsplan verder implementeren.
- Opstellen prostitutiebeleid conform de Wet regulering prostitutie en bestrijding misstanden.
- Inzicht krijgen in de problematiek en de knelpunten om zo te komen tot een gezamenlijk werkproces en een beter sluitende ketenaanpak op het gebied van OGGZ problematiek.
- Opstellen Bibob-beleid.
- Opstellen horecaconvenant.
- Instellen horeca-overleg.
- Opstarten/implementeren Buurtbemiddeling.
- De inzet van Burgernet in Beemster leidt tot meer betrokkenheid van inwoners bij wat er in hun omgeving gebeurt. Dit zal dan ook zeker worden voortgezet.
- Het ondersteunen en faciliteren van bewoners die WhatsAppbuurtpreventiegroepen (WABP-groepen) willen opzetten wordt voortgezet.
- In overleg met burgers (denk ook aan de beheerders van de WABP-groepen) en ondernemers zullen bijeenkomsten en/of trainingen gegeven worden op het gebied van overvalpreventie en woninginbraakpreventie.

#### 6.1.3. Prestatieveld fysieke veiligheid

- Implementeren regionaal dekkingsplan.
- Toezicht op hangjeugd.
- Zichtbare aanwezigheid in de openbare ruimte, fungeren als ogen en oren van de gemeente Beemster.
- Gerichtte inzet tijdens evenementen.

## Bestuurlijke producten 2017- 2020

Bestuurlijke producten 2017 -2020	Jaartal	Kwartaal
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2018	Jaarlijks	4e kwartaal 2017
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2016	Jaarlijks	1e kwartaal 2017
Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2020-2023	Per 4 jaar	1e kwartaal 2020
Preventie- en Handhavingsplan Beemster 2019-2022 (DHW)	Per 4 jaar	1e kwartaal 2019

## Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting 2016 (bijgesteld)	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
<b>BV061 Veiligheid</b>							
Lasten	-1.091	-1.153	-1.147	-1.105	-1.119	-1.155	-1.150
Baten	23	4	21	21	21	21	21
	<b>-1.067</b>	<b>-1.149</b>	<b>-1.126</b>	<b>-1.084</b>	<b>-1.098</b>	<b>-1.134</b>	<b>-1.129</b>

Het saldo stijgt € 42.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2016. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de lasten van € 42.000.

### EXPLOITATIE

#### Lasten

- De doorberekende apparaatskosten zijn met € 75.000 gedaald ten opzichte van 2016 als gevolg van het overhevelen van de overheadkosten naar het overzicht Overhead en de indexatie van de salarissen.
- De bijdrage aan de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland stijgt in 2017 met € 40.000 ten opzichte van 2016. Dit heeft te maken met de nieuwe verdeelsystematiek, waarbij grotere gemeenten minder betalen en kleinere gemeenten meer.

### INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen voor dit programma.

### INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp	Begroot 2017	Begroot 2018	Begroot 2019	Begroot 2020
N.v.t.	-	-	-	-

### Toelichting

N.v.t.



# Programma

# 7

# WERKEN IN BEEMSTER

**Portefeuillehouders:** Burgemeester mw. A.J.M. van Beek en wethouder dhr. D.J. Butter

**Beleidsregisseur:** Dhr. C. van Wijnen

## Inleiding

De werelderfgoed status van Beemster is een belangrijk uitgangspunt voor het toeristisch en recreatief beleid. De gemeente wil initiatieven en (regionale) organisaties faciliteren, die bijdragen aan de verhoging van deze status en/of het lokale economische klimaat.

Beemster is ook een hoogwaardig agrarisch productiegebied, waaraan een groot economisch belang gehecht kan worden. Sterk groeiende bedrijven buiten de agrarische sector zullen soms naar buiten de gemeente moeten vertrekken, omdat binnen de ruimtelijke randvoorwaarden van Beemster geen passende invulling aan deze uitbreiding kan worden gegeven.

## Ambities collegeprogramma

- Bevorderen ondernemersklimaat en behoud van werkgelegenheid, ook voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.
- Bevorderen toerisme, onder andere door versterking van de toeristische aantrekkingskracht van Beemster als werelderfgoed.

## Relevante beleidsnota's

- Visie Erfgoed en Ruimte

## Trends en risico's

De trends in de detailhandel zoals overaanbod, schaalvergroting, filialisering, vergrijzing mkb'ers, toenemende internetverkoop en vergrijzing van consumenten blijven ook in de komende jaren doorzetten. Deze ontwikkelingen kunnen gevolgen hebben voor de winkels in de gemeente Beemster. Overigens slaan de bestaande winkeliers meer en meer hun handen ineen en proberen de lopende ontwikkelingen het hoofd te bieden door nieuwe concepten te bedenken en uit te voeren.

Het consumenten- en ondernemersvertrouwen in de economie nemen licht toe. In 2017 wordt een beperkte economische groei verwacht. Ondernemers in Beemster kunnen hiervan

profiteren. De gemeente zal hen - indien wenselijk - faciliteren bij de realisatie van specifieke plannen.

#### *Recreatie en toerisme*

Uit recente onderzoeken blijkt dat de aantallen buitenlandse toeristen in Amsterdam verder blijven toenemen. Het gemeentebestuur van Amsterdam streeft naar een stad in balans en wil de Amsterdamse stadsdelen maar ook de overige gemeenten in de Metropoolregio nadrukkelijker betrekken bij de spreiding van het toerisme binnen stad en regio. Dit streven biedt kansen de gemeente Beemster. Dit vereist continu overleg met betrokken partijen. De uitwerking van concrete acties op het gebied van wandel- en fietstoerisme zijn opgepakt.

Het college is met de samenwerkende Beemster organisaties in gesprek hoe de aantrekkingskracht van De Beemster voor toeristen kan worden vergroot. Het streven is erop gericht om een zogenaamd 'knooppunt erfgoed' te realiseren, waarbij alle activiteiten op het gebied van erfgoed en toerisme worden gebundeld. Deze samenwerking wil vooral de toeristische aantrekkingskracht van Beemster versterken en stimuleren.

In de afgelopen jaren is de basis gelegd voor een goede koppeling tussen De Beemster als werelderfgoed met twee andere werelderfgoederen, namelijk de Stelling van Amsterdam, die deels in Beemster ligt, en de grachtengordel van Amsterdam (De gouden driehoek). Ook in de Stichting Werelderfgoed.nl worden initiatieven genomen tot een meer collectieve aanpak van promotie. Bovendien wordt gezamenlijk gewerkt aan een aanpak op het gebied van duurzaam toerisme, zodat toerisme op een gedegen manier binnen een werelderfgoed kan worden georganiseerd en gestimuleerd.

In 2015 is het college met zeven Beemster partijen gestart om te kijken hoe de aantrekkingskracht van De Beemster voor toeristen kan worden vergroot. Er is een samenwerking tussen de partijen gerealiseerd, waarbij de toeristische aantrekkingskracht van ons werelderfgoed wordt versterkt en gestimuleerd. Met ondersteuning van onder meer Bureau Toerisme Laag Holland wordt gewerkt aan het versterken van het toeristisch en recreatief aanbod en wordt het merk 'De Beemster' sterker in de markt gezet.

## **Wat willen we bereiken**

### **7.1 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Economie**

We bieden goede voorwaarden voor een sterke economische basisstructuur.

- Versterken en stimuleren van de lokale en regionale economie (inclusief recreatie en toerisme).
- Behoud van de werkgelegenheid.
- Kansen en mogelijkheden voor bedrijven in Beemster ondersteunen en faciliteren (inclusief ZZP'ers).
- Voldoende leerwerkbanen, stageplaatsen en reguliere banen in Beemster en directe regio.

Effectindicatoren werk	2013	2015	2017
% inwoners dat werkt:			
- in woongemeente	20%	20%	20%
- buiten woongemeente	80%	80%	80%

## **Wat gaan we daarvoor doen**

## 7.1 Beleidsveld Economie

- Bevorderen van een positief ondernemers- en vestigingsklimaat in Beemster en regio.
- Kansen en mogelijkheden bieden aan (agrarische) ondernemers met plannen en/of initiatieven.
- Invulling geven aan de gemeentelijke verantwoordelijkheid met betrekking tot het aan werk helpen van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.
- De regionale samenwerking met betrekking tot recreatie en toerisme zal in 2017 meer beslag krijgen. Te denken valt aan City Marketing en de stuurgroep in Zaanstreek-Waterland verband.
- De gekozen focus op werelderfgoed Beemster goed uit de verf laten komen. Hiervoor gaan we kijken welke initiatieven en (regionale) organisaties en ondernemers daar een bijdrage aan kunnen leveren.
- Versterken en stimuleren van het toeristisch-recreatief bezoek aan de gemeente Beemster (dag- en verblijfstoerisme) waarbij specifieke aandacht zal worden gegeven aan de werelderfgoedstatus van De Beemster.

### Centrale aspecten van de uitvoering

- Periodiek overleg met ondernemers (regulier) met als doel bestaande problemen op te lossen en initiatieven gezamenlijk op te pakken (BO/LTO).
- Organiseren van netwerk- en informatiebijeenkomsten voor ondernemers (eventueel samen met Purmerend).
- Stimuleren van startend ondernemerschap/ZZP'ers in Beemster (in aansluiting op soortgelijke plannen van de gemeente Purmerend en de regio Waterland).
- Stimuleren en faciliteren van initiatieven tot verblijfsrecreatie zoals B&B's.
- Inkoop bij het te ontwikkelen participatiebedrijf voor de uitvoering van de Wsw en de (nieuwe instroom van de) Participatiewet.
- Meewerken aan de voorbereiding, uitwerking en uitvoering van plannen binnen de regio Zaanstreek-Waterland op het gebied van economie en toerisme.
- Samenwerking (blijven) versterken met de werelderfgoederen Stelling van Amsterdam en grachtengordel Amsterdam, waarbij Beemster in toeristische informatie meer tot zijn recht komt.
- Nadere uitvoering aan de visie op het gebied van toerisme in relatie tot het werelderfgoed, in samenwerking met de partijen waarmee de gemeente samenwerkt op het gebied van toerisme en recreatie.
- Promotie van Beemster als toeristische bestemming verder ontwikkelen (Bureau Toerisme Laag Holland).
- Bezoekerscentrum en beleven van Beemster via vernieuwde experience en verhaal van waterhuishouding en werelderfgoed geschiedenis goed uitdragen.
- Toeristische informatievoorziening van/over Beemster op peil houden (in samenwerking met Bureau Toerisme Laag Holland en Bezoekerscentrum Beemster).
- Openstellen Kerktoren.
- Regio fiets- en wandelkaart.
- Verwijsborden naar recreatieve ondernemers.

### Bestuurlijke producten 2016 - 2019

Er zijn geen afzonderlijke producten voor dit programma.

## Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting 2016 (bijgesteld)	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
<b>BV071 Economie</b>							
Lasten	-78	-80	-137	-70	-71	-72	-72
Baten	5	1	1	1	1	1	1
	<b>-73</b>	<b>-79</b>	<b>-136</b>	<b>-69</b>	<b>-70</b>	<b>-70</b>	<b>-71</b>

Het saldo stijgt € 67.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2016. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de lasten van € 67.000.

### EXPLOITATIE

Lagere lasten van € 67.000 als gevolg van:

- Lagere doorbelasting overhead van € 11.000
- Vervallen incidenteel budget 2016 van € 56.000 inzake De Nieuwe Organisatie voor de uitwerking van een uitvoeringsprogramma op het gebied van werelderfgoed en toerisme en de verdere uitwerking van het Beemster merk.

### INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen voor dit programma.

### INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp	Begroot 2017	Begroot 2018	Begroot 2019	Begroot 2020
N.v.t.	-	-	-	-

### Toelichting

N.v.t.

## Kengetallen

	2015	2016	2017
Aantal overnachtingen	26.850	27.000	28.750
Aantal bezoekers Betje Wolff	2.500	3.250	2.600
Aantal bezoekers Agrarisch museum	1.500	3.250	1.600
Aantal bezoekers Informatiecentrum	5.300	5.600	5.500
Aantal bezoekers korenmolen de Nachtegaal	2.200	-	2.500

# Programma

# 8

## BEEMSTER BESTUUR EN STAF

**Portefeuillehouder:** Burgemeester mw. A.J.M. van Beek en wethouder dhr. D.J. Butter

**Beleidsregisseur:** Mw. L. van Duivenvoorde

### Inleiding

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

Om de kwaliteit van de dienstverlening te kunnen waarborgen, de efficiëntie te verhogen en de kwetsbaarheid van onze gemeente te verminderen is de uitvoering van de gemeentelijke taken opgedragen aan de gemeente Purmerend. Hiervoor zijn in 2015 dienstverleningsovereenkomsten per Purmerendse afdeling afgesloten, waarin staat welke taken worden verricht, welke kwaliteitsnormen gelden en onder welke voorwaarden.

Bij het aangaan van de samenwerking met de gemeente Purmerend is afgesproken in 2016 een evaluatie te laten plaatsvinden. Deze evaluatie omvat een beoordeling op een aantal punten van beide kanten. Aanbevelingen die uit de evaluatie naar voren zijn gekomen, zullen worden uitgewerkt en besproken met de raad.

### Ambities collegeprogramma

- Bereiken van een structureel sluitende begroting door het uitvoeren van (nieuwe) wettelijke taken binnen beschikbaar gestelde middelen, kostendekkende tarieven en beperken van stijging van belastingen tot inflatiepercentage.
- Professionaliseren opdrachtgeverschap en regierol.
- Verbeteren van de Planning en Control.
- Ontwikkelen burgerparticipatie en samenwerking.
- Sluitende exploitatie van het gemeentehuis.

## Relevante beleidsnota's

- Risicomanagementbeleid.
- Uitvoeringsplan p&c cyclus gemeente Beemster 2014-2015.

## Trends en risico's

Risicomanagement wordt steeds belangrijker binnen gemeentelijke organisaties. Dit komt doordat veel taken wel de verantwoordelijkheid zijn van de gemeente, maar de uitvoering hiervan niet door de gemeente zelf wordt gedaan. Door het continue identificeren en beoordelen van risico's heeft de raad een goed beeld van de gevolgen van een keuze en kan men anticiperen op deze gevolgen.

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. Daartoe was er besloten om de kleine gemeenten extra middelen beschikbaar te stellen middels het gemeentefonds, ten nadele van de grote gemeenten. Echter, recentelijk is dit besluit voor een groot deel teruggedraaid, waardoor er wederom een tekort ontstaat op de begroting. Vaak is het echter wel zo dat er zich gedurende het jaar een incidenteel voordeel voordoet, waardoor het resultaat in de jaarrekening nagenoeg neutraal of positief is.

## Wat willen we bereiken

Een belangrijk doel is het verlagen van de structurele huisvestingslasten, zoals beoogd bij de start van de samenwerking. Een kleinere organisatie vraagt om kleinere behuizing. De gemeenteraad heeft aangegeven het gemeentebestuur in de nabijheid van inwoners in Middenbeemster te behouden en de (representatieve) functie van college en raad bijeen te houden bij de dagelijkse werkpraktijk. De uitwerking en realisatie zal in 2017 doorlopen.

### 8.1 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Beemster bestuur en staf

De burgers voelen zich thuis in een zelfstandige gemeente Beemster en zijn tevreden over het functioneren van de lokale overheid en haar ambtelijke organisatie.

Beemster is voor de burgers zichtbaar als zelfstandig bestuur dat goed gefaciliteerd wordt in de uitvoering van haar taken.

Het gemeentehuis is laagdrempelig en toegankelijk.

#### Archief

Met de komst van het zaaksysteem (2016) kunnen er jaarlijks 10 organisatie processen worden gedigitaliseerd. Eind 2016 zal het Handboek Vervanging voor de gemeente Beemster aan het college worden voorgelegd. Het papieren document mag dan worden vervangen door een authentiek document. Een authentiek document is een digitaal document waar een originele handtekening op staat. Hierdoor is er op lange termijn minder archiefopslag nodig en veranderen werkprocessen ingrijpend. Het op orde hebben van het digitale archief wordt alleen maar belangrijker, onder andere in verband met het digitaal beschikbaar stellen van documenten voor de toekomstige informatiehuizen voor de Laan van de Leefomgeving (Omgevingswet).

## Wat gaan we daarvoor doen

### 8.1 Beleidsveld Bestuur en staf

- De aanbevelingen die voortkomen uit de evaluatie met betrekking tot de samenwerking Beemster-Purmerend (2016) worden uitgewerkt en besproken met de raad.
- We werken aan permanente verbetering van de verantwoordingsdocumenten in de P&C cyclus.
- Realiseren van betaalbare huisvesting voor bestuur, staf en loket Burgerzaken waarbij de (representatieve) functie van college en raad bijeen blijft bij de dagelijkse werkpraktijk. Het gemeentehuis blijft in de nabijheid van inwoners en is toegankelijk en laagdrempelig.
- Bekendheid geven aan de rol en de werkzaamheden van de gemeenteraad met als doel de inwoners te informeren en eventueel te enthousiasmeren voor kandidaatstelling (cursus Politiek actief).
- Onderzoeken naar mogelijkheden om formele betrokkenheid en inspraak van inwoners bij besluitvorming in de raadsproces te vergroten om dit na de verkiezingen 2018 te implementeren.
- Actualiseren van de Nota Risicomanagement.

### Bestuurlijke producten 2016 - 2019

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Aanbieding Programmarekening met accountantsverslag	jaarlijks	april
1e Bestuursrapportage	jaarlijks	3e kwartaal
2e Bestuursrapportage	jaarlijks	4e kwartaal
Aanbieding Kadernota	jaarlijks	april
Aanbieding Programmabegroting	jaarlijks	september
Nota Risicomanagement	2017	1e kwartaal
Uitvoeringsplan p&c cyclus 2017-2018	2017	1e kwartaal

## Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting 2016 (bijgesteld)	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Lasten	-1.831	-1.233	-1.232	-726	-736	-747	-758
Baten	48	34	11	0	0	0	0
<b>Saldo</b>	<b>-1.783</b>	<b>-1.199</b>	<b>-1.220</b>	<b>-726</b>	<b>-736</b>	<b>-747</b>	<b>-758</b>

Het saldo stijgt € 494.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2016. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de lasten van € 506.000 en een daling van de baten met € 11.000.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting 2016 (bijgesteld)	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
<b>BV081 Bestuur en concern</b>							
Lasten	-1.717	-1.132	-1.117	-612	-620	-630	-639
Baten	48	34	11	0	0	0	0
	<b>-1.669</b>	<b>-1.098</b>	<b>-1.106</b>	<b>-612</b>	<b>-620</b>	<b>-630</b>	<b>-639</b>
<b>BV082 Bestuurlijke samenwerking</b>							
Lasten	-113	-101	-115	-114	-115	-117	-119
	<b>-113</b>	<b>-101</b>	<b>-115</b>	<b>-114</b>	<b>-115</b>	<b>-117</b>	<b>-119</b>

## EXPLOITATIE

### BV081 Bestuur en concern

De lasten van dit beleidsveld dalen met € 505.000. Dat komt omdat vanaf 2017 diverse onderdelen zijn overgeheveld uit dit programma naar het overzicht Overhead. Hierbij moet u denken aan de lasten van de gemeentesecretaris, van het secretariaat van het bestuur en van de beleidsregisseurs en de controller. Maar ook lasten voor communicatie, de website en algemene juridische ondersteuning.

De lasten voor bestuur stijgen met € 5.000. Dit komt met name door stijging van loonkosten. De raming voor wachtgeld en pensioenen voor oud-bestuurders daalt met € 16.000 omdat de periode waarvoor een oud-bestuurder wachtgeld krijgt in de loop van 2017 is afgelopen. Maar ook de onttrekking aan de voorziening voor wachtgeld voor oud-bestuurders daalt met dat bedrag.

### BV082 Bestuurlijke samenwerking

De lasten van dit beleidsveld dalen met € 1.000.

## RESERVES

### Bestuur en concern

#### *Reserve voornemens collegeprogramma*

Om de voornemens uit het Coalitieakkoord uit te kunnen voeren heeft het college van B&W een uitvoeringsagenda opgesteld. Het is een zogenaamde 'rollende' uitvoeringsagenda: samen met de Raad wordt de agenda gedurende de bestuursperiode gevuld met concrete projecten. Ten behoeve van de uitwerking van de voornemens die opgenomen zijn in het collegeprogramma is in de programmabegroting 2015 een bedrag van € 500.000 gereserveerd. De verwachte stand van deze reserve bedraagt per 1 januari 2017 € 373.000. Voor 2017 is voor een bedrag van € 124.000 aan uitgaven geraamd ten laste van deze reserve.

## VOORZIENINGEN

### Bestuur en concern

#### *Voorziening wachtgeldverplichtingen bestuurders*

De voorziening wordt ingezet ter dekking van de kosten van voormalige collegeleden (wachtgeldverplichtingen). De geraamde onttrekking daalt in 2017 met € 16.000.

## INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen voor dit programma.

## INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp	Begroot 2017	Begroot 2018	Begroot 2019	Begroot 2020
Opstellen bevolkingsprognose	4.800	-	-	-

### Toelichting

Vanaf 2017 gaat het team Beleidsonderzoek & Informatie van de gemeente Purmerend de bevolkingsprognose voor Beemster maken. Dit onderwerp is opgenomen in de Kadernota 2017, hoofdstuk 3 Financieel perspectief, onderdeel B 9.



# 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
- begrotingsaldo

### *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

## ONTWIKKELING GEMEENTEFONDS

Na de behandeling van de Kadernota 2017 is de meicirculaire gemeentefonds 2016 ontvangen. In deze begroting zijn de effecten van de meicirculaire verwerkt.

De ontwikkeling van de algemene uitkering is afhankelijk van de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Wijzigingen in de rijksuitgaven hebben invloed op de omvang van de algemene uitkering (trap op, trap af). De jaarlijkse toename of afname van het gemeentefonds wordt

accres genoemd. Volgens de meicirculaire is het accres in 2017 hoger dan eerder werd voorzien.

De hogere rijksuitgaven, en dus het hogere accres, zijn voor een deel veroorzaakt door hogere uitgaven voor de opvang van asielzoekers. Het rijk en gemeenten hebben afspraken gemaakt over de huisvesting van vergunninghouders en over werk en integratie, onderwijs en zorg. Een deel van de middelen dat via het accres is toegevoegd aan de algemene uitkering wordt daaruit gelicht en toegevoegd aan een decentralisatie-uitkering Verhoogde asielstroom. Op dit moment is nog niet bekend welke bedragen de gemeenten krijgen via deze decentralisatie-uitkering. Meer informatie volgt in de septembercirculaire 2016. Maar er geldt wel een belangrijk uitgangspunt: middelen worden toegekend op basis van gerealiseerde huisvesting van vergunninghouders per gemeente (geld volgt vergunninghouder).

De afgelopen jaren is er groot onderhoud van het gemeentefonds uitgevoerd. In 2016 zijn de uitkomsten van de tweede fase van het groot onderhoud ingevoerd. Na de adviesronde is besloten om de wijzigingen uit de eerste fase van het groot onderhoud van het subcluster Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV) in 2016 voor 33% in te voeren.

Er is aanvullend onderzoek verricht naar de verdeling van het restant van dit onderdeel. De uitkomst van dit onderzoek was vrijwel gelijk aan de uitkomst van het eerste onderzoek. Gevolg zou zijn dat de uitkering voor (vooral kleine) gemeenten met een groot buitengebied ging stijgen en dat de uitkering voor meer stedelijke gemeenten ging dalen. De adviezen van de Raad voor de Financiële verhoudingen en de Vereniging van Nederlandse Gemeenten waren te laat binnen om de tweede fase van het groot onderhoud in de meicirculaire 2016 af te wikkelen. Begin juli 2016 heeft de minister van BZK hierover een besluit genomen. Het besluit houdt in dat met ingang van 2017 nog eens 33% van de wijzigingen wordt doorgevoerd. Met deze aanvullende stap beschouwt de minister de herverdeling van het subcluster VHROSV als afgerond.

Per saldo zijn de gevolgen voor Beemster niet gunstig: In 2017 t/m 2020 is de algemene uitkering gemiddeld bijna € 100.000 hoger. Maar vooruitlopend op de afronding van de herverdeling was een stelpost opgenomen van ruim € 122.000 in 2017 tot bijna € 132.000 in 2020. Nu de minister de herverdeling als afgerond beschouwt, moeten deze stelposten vervallen.

Vanaf 2015 is de integratie-uitkering Sociaal domein in het gemeentefonds opgenomen. Dit gaat om de uitkeringen Wmo, jeugd en participatie. De uitkering is aangepast door loon- en prijsbijstelling 2016, nadere afspraken tussen rijk en gemeenten over onderdelen en omdat andere aantallen zijn gehanteerd voor de verdeelmaatstaven. Door alle wijzigingen wordt de totale uitkering voor Beemster ruim € 200.000 hoger.

De cijfermatige toelichting op de gemeentefondsuitkeringen is in het vervolg van dit onderdeel opgenomen.

## FINANCIËLE TOELICHTING

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting 2016 (bijgesteld)	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Lasten	-519	10	-272	-96	-38	1	-10
Baten	11.648	12.202	12.321	12.135	12.359	12.443	12.677
<b>Saldo</b>	<b>11.128</b>	<b>12.212</b>	<b>12.049</b>	<b>12.039</b>	<b>12.321</b>	<b>12.445</b>	<b>12.667</b>

Het saldo daalt met € 10.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2016. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de lasten van € 176.000 en een daling van de baten met € 186.000.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting 2016 (bijgesteld)	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
<b>1 Lokale heffingen</b>							
Lasten	-45	0	0	-39	-39	-40	-41
Baten	1.604	1.633	1.732	1.797	1.852	1.909	1.968
	<b>1.559</b>	<b>1.633</b>	<b>1.732</b>	<b>1.758</b>	<b>1.813</b>	<b>1.869</b>	<b>1.927</b>
<b>2 Nog te bestemmen middelen</b>							
Lasten	-450	-246	-219	-45	13	53	43
Baten	152	91	123	124	64	0	0
	<b>-298</b>	<b>-156</b>	<b>-96</b>	<b>78</b>	<b>77</b>	<b>53</b>	<b>43</b>
<b>3 Gemeentefonds</b>							
Baten	9.605	9.844	9.902	10.009	10.225	10.308	10.476
	<b>9.605</b>	<b>9.844</b>	<b>9.902</b>	<b>10.009</b>	<b>10.225</b>	<b>10.308</b>	<b>10.476</b>
<b>4 Eigen financieringsmiddelen</b>							
Baten	497	513	439	81	93	101	108
	<b>497</b>	<b>513</b>	<b>439</b>	<b>81</b>	<b>93</b>	<b>101</b>	<b>108</b>
<b>5 Deelnemingen</b>							
Lasten	-16	-16	-16	-11	-11	-12	-12
Baten	1.156	72	75	75	75	75	75
	<b>1.140</b>	<b>55</b>	<b>58</b>	<b>63</b>	<b>63</b>	<b>63</b>	<b>63</b>
<b>6 Incidentele baten en lasten</b>							
Lasten	-8	-37	-37	0	0	0	0
Baten	1.077	50	50	50	50	50	50
	<b>1.069</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
<b>7 Begrotingsaldo</b>							
Lasten	0	309	0	0	0	0	0
Baten	-2.443	0	0	0	0	0	0
	<b>-2.443</b>	<b>309</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Lokale heffingen

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

#### OZB

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.

In de geraamde bedragen 2017 is rekening gehouden met 0,6% tariefstijging ten opzichte van 2016. In de jaren 2018 t/m 2020 is rekening gehouden met 1,5% tariefstijging. Daarnaast is in de opbrengstenraming rekening gehouden met een woninggroei van 127 woningen in 2017 en vervolgens 80 woningen per jaar.

Verder is rekening gehouden met een hogere opbrengst van de OZB voor niet-woningen. Dat komt omdat de waarde van de nieuwe locatie van CONO en van 3 aardgaslocaties nu in de heffing zijn betrokken.

#### *Toeristenbelasting*

In voorgaande jaren is gebleken dat er een groei is van het aantal bezoekers dat in Beemster overnacht, met als gevolg een meeropbrengst aan toeristenbelasting. Daarom is de raming verhoogd. Daarnaast is het dekkingsplan van de Kadernota 2017-2020 verwerkt, waarbij het tarief wordt verhoogd naar € 2,10. Op basis hiervan wordt voor 2017 en verder een opbrengst van ruim € 60.000 verwacht.

#### **Nog te bestemmen middelen**

##### *Onvoorziene uitgaven*

Vanaf de begroting 2017 staat de raming voor onvoorziene uitgaven op een afzonderlijk onderdeel van de begroting.

##### *Stelposten*

Onder de algemene dekkingsmiddelen was in de begroting 2016 en meerjarenraming 2017 t/m 2019 onder andere een stelpost opgenomen voor de verwachte huuropbrengst van het gemeentehuis. Inmiddels is besloten in te stemmen met het Plan van Aanpak herontwikkeling gemeentehuis en de daaruit in principe voortvloeiende verkoop van het huidige pand aan de Rijn Middelburgstraat 1 in Middenbeemster. In verband hiermee is de stelpost van € 40.000 voor het jaar 2016 en € 80.000 voor de jaren 2017-2019 komen te vervallen.

In 2017 t/m 2020 is jaarlijks een 'Stelpost investeringen openbare ruimte' van € 20.000 opgenomen. De geraamde kapitaallasten hiervan worden verantwoord onder deze post. Als blijkt dat er een bedrag geïnvesteerd moet worden in de openbare ruimte waarvoor geen krediet in het investeringsschema is opgenomen, kan er een beroep op deze stelpost worden gedaan. Wanneer er geen gebruik van wordt gemaakt, vervalt de stelpost voor dat jaar. In een volgend jaar kan er ook geen beroep worden gedaan op de stelpost van het voorgaande jaar.

##### *Saldo van de kostenplaatsen*

Het saldo van de baten en lasten met betrekking tot de huisvestingskosten (gemeentehuis Beemster) dat niet kan worden toegerekend aan de programma's, wordt tot en met 2016 verantwoord onder de algemene dekkingsmiddelen. Met ingang van het begrotingsjaar 2017 zijn deze kosten onderdeel van het taakveld Overhead.

Op dit onderdeel blijven wel de lasten en baten van boventallig verklaard personeel en van personeel dat gebruik maakt van de levensloopregeling, deze vallen niet onder Overhead.

#### **Gemeentefonds**

Na ontvangst van de meicirculaire gemeentefonds 2016 zijn de gemeentefondsuitkeringen als volgt berekend (de aanvulling van begin juli 2016 met de afwikkeling van het groot onderhoud is hierin verwerkt):

	2017	2018	2019	2020
Algemene uitkering	6.304.834	6.551.823	6.668.366	6.838.114
Integratie- en decentralisatie-uitkeringen	744.994	730.832	737.241	748.464
Uitkeringen 3 D's sociaal domein, onderdelen:				
AWBZ/Wmo nieuw	1.032.142	1.027.560	1.019.363	1.015.039
Jeugdwet	1.485.796	1.501.099	1.501.101	1.501.319
Participatiewet	440.758	413.664	381.969	373.098
<b>Totaal</b>	<b>10.008.524</b>	<b>10.225.178</b>	<b>10.308.040</b>	<b>10.476.034</b>

Ten opzichte van de decembercirculaire 2015 (stand Kadernota 2017) is het totaal van de uitkeringen hoger. De algemene uitkering 2017 is lager dan werd verwacht bij de stand Kadernota 2017. In 2018 t/m 2020 is de algemene uitkering wel hoger en dat komt vooral door het groot onderhoud van het gemeentefonds. Dat effect treedt in 2017 ook wel op, maar het uitlichten van een deel van het accres voor de decentralisatie-uitkering Verhoogde asielstroom doet dit effect teniet.

In de nieuwe berekening van de algemene uitkering is verder rekening gehouden met de effecten van woningbouw in dit jaar en de komende jaren. Hierdoor stijgen bij de verdeelmaatstaven van de algemene uitkering de aantallen woonruimten en in aansluiting daarop de aantallen inwoners. Dit heeft een voordelig effect op de uitkeringen. Bij de inkomstenmaatstaf OZB heeft de woningbouw ook gevolgen, maar dat heeft een nadelig effect. Per saldo is het effect positief.

De inkomstenmaatstaf OZB wordt verder hoger omdat de waarde van de niet-woningen aanmerkelijk is gestegen. De redenen hiervoor zijn vermeld bij het onderdeel OZB onder de lokale heffingen. Ook dit heeft een nadelig effect op de algemene uitkering. Per saldo is het effect van de hogere opbrengst van de OZB en de lagere algemene uitkering wel positief.

De decentralisatie- en integratie-uitkeringen zijn in totaal hoger dan werd verwacht bij de stand Kadernota 2017. Dit komt vooral door de integratie-uitkering Wmo oud. Deze uitkering is verhoogd door loon- en prijsbijstelling 2016 en een aantal afspraken tussen het Rijk en gemeenten. Vanaf 2018 vervalt de decentralisatie-uitkering peuterspeelzaalwerk van € 28.000. Of hiervoor middelen terugkomen is niet vermeld. Nieuw is de decentralisatie-uitkering Voorschoolse voorziening peuters. Het bedrag over 2016 is ruim € 5.000 en dat loopt jaarlijks met € 5.000 op. Op programma 2 is een stelpost opgenomen voor gelijke bedragen om extra uitgaven te dekken.

De integratie-uitkering 3 D's sociaal domein is in de meicirculaire 2016 per saldo hoger gesteld. Bij het onderdeel Wmo is het beeld wisselend. De jaren 2017 en 2020 komen lager uit, 2018 en 2019 hoger. Het onderdeel Participatiewet komt in alle jaren hoger uit. Het onderdeel Jeugdwet komt ook in alle jaren hoger uit, en voor een aanzienlijk bedrag, gemiddeld € 198.000. De gewijzigde uitkeringen zijn bij de lasten op programma 2 ook doorgevoerd door middel van stelposten.

### Eigen financieringsmiddelen

De baten betreffen het geraamde voordelige renteresultaat.

Met ingang van het begrotingsjaar 2017 worden de bepalingen en richtlijnen van de Notitie rente 2017 van de Commissie BBV toegepast. In de paragraaf Financiering wordt verder

ingegaan op de doelstelling van deze notitie. Toepassing van deze notitie wordt aanbevolen vanaf het begrotingsjaar 2017 en is vanaf het begrotingsjaar 2018 verplicht.

In de notitie wordt ingegaan op hoe moet worden omgegaan met de verwerking van de rentelasten en -baten in de begroting en jaarstukken. Om de financiële consequenties als gevolg van deze notitie voor de Beemster zoveel mogelijk te beperken, is gekozen voor toepassing van deze notitie vanaf het begrotingsjaar 2017.

De nieuwe bepalingen en richtlijnen hebben gevolgen voor de berekening van het renteresultaat. Vanaf het begrotingsjaar 2017 is het renteresultaat fors lager. Hiertegenover staan fors lagere toe te rekenen kapitaallasten (rente) aan de programma's.

### Deelnemingen

Bij dit onderdeel worden de baten en lasten verantwoord die betrekking hebben op de deelname in het aandelenkapitaal van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en de Houdstermaatschappij EZW (dividend aandelen NUON).

Op basis van de ontvangen dividenduitkering van de BNG is de geraamde opbrengst voor de jaren 2017-2020 structureel naar boven bijgesteld met € 3.000 tot € 7.200.

### Begrotingssaldo

Na de vaststelling van de Kadernota 2017 hebben zich wijzigingen in de programmabegroting voorgedaan. Dit betreft autonome en onvermijdelijke ontwikkelingen en ontwikkelingen op de programma's zoals opgenomen in Bijlage I (financiële ontwikkeling en toelichting). Na besluitvorming door de raad wordt het begrotingssaldo overgeheveld naar de algemene reserve en maakt dan onderdeel uit van het financieel resultaat.

### INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp	Begroot 2017	Begroot 2018	Begroot 2019	Begroot 2020
Opbrengst anti-speculatiebeding bij verkoop 18 woningen	50.000	50.000	50.000	50.000

### Toelichting:

#### *Opbrengst anti-speculatiebeding*

Bij de verkoop van de grond in Leeghwater fase 3 te Middenbeemster aan Wooncompagnie voor de bouw van 18 huurwoningen is in de verkoopovereenkomst een anti-speculatiebeding opgenomen. Indien Wooncompagnie binnen vijftien jaar na eerste oplevering (2010) een woning verkoopt, draagt Wooncompagnie het verschil tussen de overeengekomen grondprijs en de huidige marktprijs voor een vergelijkbare koopwoning in Leeghwater 3 te 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.

# 1 OVERZICHT OVERHEAD

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting 2016 (bijgesteld)	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
<b>BV100 Overhead</b>							
Lasten	0	0	0	-2.641	-2.666	-2.697	-2.680
Baten	0	0	0	27	27	26	25
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.614</b>	<b>-2.640</b>	<b>-2.672</b>	<b>-2.655</b>

Met ingang van de begroting 2017 moet de overhead centraal begroot en verantwoord worden in een separaat programma. Er vindt dus geen toerekening meer plaats van overheadkosten via kostenverdeling of tariefopslag aan de producten/programma's. Door deze gewijzigde methodiek zijn de bedragen in onze begroting per programma niet meer goed vergelijkbaar met de bedragen per programma van de afgelopen jaren en jaarrekening.

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 voor de bedrijfsvoering (huisvesting, facilitair, ICT, overig) en directie maar ook de kosten van het management. Specifieke kosten die direct toe te rekenen zijn aan een product vallen niet onder de overheadkosten en worden rechtstreeks toegerekend aan het desbetreffende product/taakveld. 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 managementkosten 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	Begroot 2017	Begroot 2018	Begroot 2019	Begroot 2020
Materiaalleveranties ICT Beemster	-	13.000	1.500	-

### Toelichting:

Deze bedragen worden uitgetrokken voor de vervanging van de iPads van bestuur en personeel. Vervanging gebeurt eens per 3 jaar.

# 2 H E F F I N G

## VENNOOTSCHAPSBELASTING

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting 2016 (bijgesteld)	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
<b>BV111 Vennootschapsbelasting</b>							
Lasten	0	0	0	0	0	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### VENNOOTSCHAPSBELASTINGPLICHT

De vennootschapsbelasting (Vpb) voor overheidsondernemingen is gewijzigd en vanaf 1 januari 2016 van toepassing voor gemeenten. Voorlopig is onze conclusie dat er voor gemeentelijke activiteiten op basis van de huidige wet- en regelgeving geen vennootschapsbelasting betaald hoeft te worden.

Per 1 januari 2016 worden overheden vennootschapsbelastingplichtig voor zover zij een fiscale onderneming drijven. Doel van deze wetgeving is ongewenste verstoringen van de concurrentieverhoudingen te voorkomen tussen private ondernemingen en daarmee concurrerende overheidsondernemingen. Op basis van de Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen dienen publiekrechtelijke rechtspersonen per activiteit te beoordelen of met de uitoefening van deze activiteit een onderneming in fiscaalrechtelijke zin wordt gedreven. Als een activiteit onlosmakelijk is verbonden met een andere activiteit leidt dit in beginsel tot clustering. Er moet dan op clusterniveau worden beoordeeld of 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) komt pas door de 'ondernemerspoort' als aan alle onderstreepte voorwaarden is voldaan. Ook moet een eventuele winst meer dan incidenteel zijn, in principe wordt daarvoor naar een periode van drie jaar gekeken. Als een activiteit door de ondernemerspoort gaat, moet daarna getoetst worden of er een vrijstelling als overheidstaak van toepassing is. Binnen de gemeente Beemster zijn er op dit moment geen activiteiten die aan de voorwaarden (én door ondernemerspoort en géén vrijstelling van toepassing) voor Vpb-plicht voldoen.

Grondexploitaties binnen de gemeente Beemster verlopen via de 'Beemster Compagnie'. Als deze grondexploitaties in het Meerjaren Programma Grondexploitaties (MPG) in zijn totaliteit over de gehele looptijd winstgevend zijn, moet over de winst door de Beemster Compagnie Vpb worden afgedragen.



# 3 O N V O O R Z I E N

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting 2016 (bijgesteld)	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
<b>BV121 Onvoorzien</b>							
Lasten	0	0	0	-25	-25	-25	-25
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25</b>	<b>-25</b>	<b>-25</b>	<b>-25</b>

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.

# H E T F I N A N C I E E L R E S U L T A A T 2 0 1 7 - 2 0 2 0

## ALGEMEEN

De vernieuwing van de BBV betekent dat de opzet van de begroting met ingang van 2017 is gewijzigd. Om de begrotingen van gemeenten beter te kunnen vergelijken zijn taakvelden ingevoerd. Tevens worden een aantal verplichte programma's ingevoerd.

De nieuwe indeling van de begroting kent verplicht een programmaplan en dit programmaplan kent weer een aantal verplichte onderdelen (artikel 8 BBV):

- a. de te realiseren programma's
- b. een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen
- c. een overzicht van de kosten van overhead
- d. het bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting (Vpb)
- e. het bedrag voor onvoorzien

Op grond van het Besluit begroting en verantwoording geldt als indelingsvoorschrift voor de begroting dat alle mutaties op reserves onderdeel uitmaken van het resultaat van de begroting. Voor de mutaties op deze reserves gelden de volgende richtlijnen:

### *Algemene reserve*

Aan de algemene reserve wordt het voordelige resultaat toegevoegd of het nadelige resultaat onttrokken. Voor deze reserve is geen specifieke bestemming. Een deel van de algemene reserve wordt aangemerkt als weerstandsvermogen en dient in stand te blijven om risico's te kunnen opvangen.

### *Egalisatiereserves*

Deze reserves worden gebruikt om schommelingen in de tijd en uitvoering van de resultaten voor specifieke onderdelen te egaliseren. Egalisatiereserves worden expliciet door de raad ingesteld en de onttrekkingen en dotaties worden vanuit de resultaten voorgesteld. In principe zijn de egalisatiereserves niet aan een termijn gekoppeld.

### *Bestemmingsreserves*

Voor bestemmingsreserves geldt dat deze worden ingesteld voor één specifiek doel binnen een vastgestelde termijn.

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

- de samenstelling van het resultaat 2017
- het meerjarig overzicht 2017-2020 van de saldi per programma
- de reeds in de programmabegroting verwerkte inzet van reserves, conform eerder besluitvorming
- overzicht van incidentele baten en lasten

## HET TOTAAL VAN DE AFZONDERLIJKE PROGRAMMA'S EN HET RESULTAAT 2017

Programma (bedragen x € 1.000)	Lasten	Baten	Saldo
PGR01 Publieksdiensten voor Beemster	-981	235	-746
PGR02 De Beemster samenleving	-7.252	1.627	-5.626
PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster	-895	575	-320

Programma (bedragen x € 1.000)	Lasten	Baten	Saldo
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster	-1.194	946	-248
PGR05 De Beemster omgeving	-2.274	687	-1.588
PGR06 Veilig in Beemster	-1.105	21	-1.084
PGR07 Werken in Beemster	-70	1	-69
PGR08 Beemster Bestuur en Staf	-726	-	-726
<b>Resultaat Programma's</b>	<b>-14.498</b>	<b>4.091</b>	<b>-10.406</b>
Algemene dekkingsmiddelen	-96	12.135	12.039
Overhead	-2.641	27	-2.614
Heffing Vpb	-	-	-
Onvoorzien	-25	-	-25
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>-17.259</b>	<b>16.254</b>	<b>-1.005</b>
Resultaatbepaling via egalisatie- en bestemmingsreserves	-	610	610
<b>Resultaatbestemming: financieel/rekeningresultaat (nadelig)</b>	<b>-</b>	<b>396</b>	<b>396</b>
<b>Resultaat begroting</b>	<b>-17.260</b>	<b>17.260</b>	<b>-</b>

#### ONTWIKKELING VAN HET RESULTAAT MEERJARIG

Programma (Bedragen x € 1.000)	2017	2018	2019	2020
PGR01 Publieksdiensten voor Beemster	-746	-578	-579	-574
PGR02 De Beemster samenleving	-5.626	-5.682	-5.642	-5.618
PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster	-320	-322	-331	-283
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster	-248	-245	-250	-256
PGR05 De Beemster omgeving	-1.588	-1.578	-1.519	-1.512
PGR06 Veilig in Beemster	-1.084	-1.098	-1.134	-1.129
PGR07 Werken in Beemster	-69	-70	-70	-71
PGR08 Beemster Bestuur en Staf	-726	-736	-747	-757
<b>Resultaat Programma's</b>	<b>-10.406</b>	<b>-10.308</b>	<b>-10.273</b>	<b>-10.200</b>
Algemene dekkingsmiddelen	12.039	12.321	12.445	12.667
Overhead	-2.614	-2.640	-2.672	-2.656
Heffing Vpb	-	-	-	-
Onvoorzien	-25	-25	-25	-25
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>-1.006</b>	<b>-653</b>	<b>-525</b>	<b>-214</b>
Resultaat bestemming via egalisatie- en bestemmingsreserves	610	459	356	357
<b>Resultaatbestemming: financieel/rekeningresultaat</b>	<b>-396</b>	<b>-194</b>	<b>-169</b>	<b>143</b>

#### 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).

Onderdeel	Programma	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Resultaat programma's (saldo baten/lasten)	1 t/m 8	-10.406.183	-10.308.060	-10.272.592	-10.199.534
Algemene dekkingsmiddelen (saldo baten/lasten)		12.039.281	12.320.865	12.444.779	12.667.132
Overhead (saldo baten/lasten)		-2.614.048	-2.639.636	-2.671.630	-2.656.405
Heffing Vpb (saldo baten/lasten)		-10	-10	-10	-10
Onvoorzien (saldo baten/lasten)		-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
<b>Resultaat voor bestemming</b>		<b>-1.005.960</b>	<b>-651.841</b>	<b>-524.453</b>	<b>-213.817</b>
<i>Resultaatbepaling via egalisatiereserves:</i>					
Saldo onttrekking aan de reserve Afvalstoffenheffing	4	4.543	-	-	-

Onderdeel	Programma	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Saldo onttrekking aan de reserve Riolering	5	706	-	-	-
Saldo onttrekking aan de reserve Renteresultaten	AD	109.547	109.547	109.547	109.547
<b>Resultaatbepaling na mutaties egalisereserves</b>		<b>114.796</b>	<b>109.547</b>	<b>109.547</b>	<b>109.547</b>
<i>Resultaatbepaling via bestemmingsreserves:</i>					
Saldo onttrekking aan de reserve Stelsel basisregistraties	1	171.460	-	-	-
Saldo onttrekking aan de reserve Rente gronden ZOB II	3	46.981	46.981	46.981	46.981
Saldo onttrekking aan de reserve Voornemens collegeprogramma	8	72.100	97.100	-	-
<b>Resultaatbepaling na mutaties bestemmingsreserves</b>		<b>290.541</b>	<b>144.081</b>	<b>46.981</b>	<b>46.981</b>
<i>Resultaatbepaling via dekkingsreserves:</i>					
Saldo onttrekking aan de reserves Bruto-waardering activa	Div.	204.851	205.091	199.943	200.208
<b>Resultaatbepaling na mutaties dekkingsreserves</b>		<b>204.851</b>	<b>205.091</b>	<b>199.943</b>	<b>200.208</b>
<b>Resultaatbestemming: Financieel/rekening resultaat</b>		<b>-395.772</b>	<b>-193.122</b>	<b>-167.982</b>	<b>142.919</b>

#### ONTWIKKELING ALGEMENE RESERVE

De mutaties op de algemene reserve zijn als volgt opgebouwd: (+ is voordeel en - is een nadeel)

(+/- = toevoeging en -/- onttrekking)	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Saldo 1 januari</b>	<b>3.966.735</b>	<b>3.539.630</b>	<b>3.143.858</b>	<b>2.950.736</b>	<b>2.782.754</b>
Incidentele ontwikkelingen:					
- Toevoeging / nvt	-	-	-	-	-
- Onttrekking / nvt	-	-	-	-	-
Structurele ontwikkelingen:					
- Stand primitieve begroting 2016	-299.640	145.363	177.205	216.088	216.088
- Ontwikkeling Kadernota 2017	-180.473	-310.263	-241.084	-232.287	-88.305
- (tussenstand) 1e tussenrapportage 2016	53.008	-	-	-	-
- Ontwikkeling Programmabegroting 2017	-	-230.872	-129.243	-151.783	15.136
<b>Saldo incidentele/structurele ontwikkelingen</b>	<b>-427.105</b>	<b>-395.772</b>	<b>-193.122</b>	<b>-167.982</b>	<b>142.919</b>
<b>Saldo 31 december</b>	<b>3.539.630</b>	<b>3.143.858</b>	<b>2.950.736</b>	<b>2.782.754</b>	<b>2.925.673</b>

Het saldo van de algemene reserve ontwikkelt zich eind 2020 in een saldo van bijna € 3 miljoen, waarbij rekening is gehouden met:

- het nadelig resultaat uit de eerste tussenrapportage 2016;
- het begrotingssaldo 2017-2020 (primitief, ontwikkelingen Kadernota en Programmabegroting 2017), dat wordt toegevoegd danwel onttrokken aan de algemene reserve.

#### 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	Begroot 2017	Begroot 2018	Begroot 2019	Begroot 2020
Programma 1 Publiekdiensten voor Beemster	-183.560	-12.100	-	-
Programma 2 De Beemster Samenleving	-10.000	-10.000	-	-
Programma 3 Wonen en ruimtelijke kwaliteit in Beemster	-20.000	-20.000	-20.000	-
Programma 4 Duurzaamheid en milieu in Beemster	-	-	-	-
Programma 5 De Beemster omgeving	-50.000	-75.000	-	-
Programma 6 Veilig in Beemster	-	-	-	-
Programma 7 Werken in Beemster	-	-	-	-
Programma 8 Beemster bestuur en staf	-4.800	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	50.000	50.000	50.000	50.000
<b>Totaal programma's (resultaat voor bestemming)</b>	<b>-218.360</b>	<b>-67.100</b>	<b>30.000</b>	<b>50.000</b>
Bijdrage uit reserves	243.560	-	-	-
<b>Totaal programma's (resultaat na bestemming)</b>	<b>25.200</b>	<b>-67.100</b>	<b>30.000</b>	<b>50.000</b>

# DE PARAGRAFEN

# 1 Lokale heffingen

## Algemeen

Op basis van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten 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)	2017	2018	2019	2020
Onroerendezaakbelasting gebruikers	169.960	172.940	175.971	179.055
Onroerendezaakbelasting eigenaren	1.559.076	1.611.671	1.665.489	1.720.548
Roerende woon- en bedrijfsruimtebelastingen	7.298	7.407	7.518	7.631
Afvalstoffenheffing	863.300	875.998	868.560	868.813
Rioolheffing	640.513	661.986	664.337	664.423
Begravenisrechten	55.000	55.000	55.000	55.000
Liggeld woonschepen	2.601	2.640	2.680	2.720
Toeristenbelasting	60.375	60.375	60.375	60.375
Leges	595.019	603.517	605.562	612.327

## 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 (efficiency). Daarbij wordt er op de lastendrukverdeling gelet en wordt zo veel mogelijk het profijtbeginsel toegepast. Dit ter verbetering van het draagvlak en het imago van de lokale heffingen. Als uitgangspunt geldt dat de lokale belastingen jaarlijks worden 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 2016 vastgesteld op 0,6%. Voor de overige rechten en leges wordt een verhoging van 3% toegepast. Dit betreft eenzelfde stijging van 3% aan loonkosten. Verhoging van tarieven is mogelijk als er (nog) geen sprake is van volledige kostendekking.

## Wijze waarop de overhead wordt bepaald die aan de verschillende heffingen wordt toegerekend

Met ingang van de begroting 2017 worden de overheadkosten als gevolg van de invoering van gewijzigde begrotingsregels (Besluit begroting en verantwoording, BBV) niet meer toegerekend aan de diverse programma's van de begroting, maar afzonderlijk opgenomen in het overzicht van de overheadkosten. De overheadkosten mogen echter nog wel worden doorberekend in de (kostprijs dekkende) tarieven die aan inwoners en bedrijven in rekening worden gebracht. In de wijze waarop deze overheadkosten in de tarieven worden doorberekend is de gemeente vrij. De gehanteerde methodiek moet in de paragraaf lokale heffingen worden toegelicht. In de begroting 2017 (en verdere jaren) is bij het bepalen van de aan tarieven toe te rekenen overhead, dezelfde toerekeningsmethodiek gehanteerd als in voorgaande jaren. Deze toe te rekenen overhead is gebaseerd op de zogenaamde kostenplaatsen methode. Door middel

van een getrapte toerekening worden de overheadkosten in twee stappen met behulp van een kostenverdeelstaat toegerekend. Bij de eerste stap worden de overheadkosten op basis van enkele sleutels (onder andere formatieplaatsen en werkplekken) toegerekend aan de lijnafdelingen. Bij de tweede stap worden alle directe kosten van deze lijnafdelingen + de toegerekende overheadkosten op basis van een inschatting van de tijdsbesteding toegerekend aan de producten. In het najaar van 2016 zullen wij een analyse maken van de mogelijke financiële effecten wanneer eventueel op een eenvoudiger toerekeningmethode wordt overgegaan zoals bijvoorbeeld het werken met een vast opslagpercentage voor overhead bovenop de directe loonkosten.

**Tabel kostendekking 2017**

	<b>Afvalstoffenheffing</b>	<b>Rioolrecht</b>	<b>Wabo leges</b>
Kosten taakveld(en), inclusief (omslag)rente	847.995	500.292	330.799
Inkomsten taakveld(en), exclusief heffingen	83.153	-	
Netto kosten taakveld	764.842	500.292	330.799
Toe te rekenen kosten *	31.542	10.514	12.923
Overhead inclusief (omslag)rente	22.230	17.995	48.021
Btw	172.000	95.000	-
<b>Totale lasten</b>	<b>990.614</b>	<b>623.801</b>	<b>391.743</b>
Opbrengst heffingen	986.071	618.244	391.743
resultaatbestemmingen	4.543	5.557	-
<b>Totale baten</b>	<b>990.614</b>	<b>623.801</b>	<b>391.743</b>
<b>Dekkingspercentage</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

\* 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.

Wij stellen voor om met ingang van 2017 de btw-lasten in de tarieven voor de afvalstoffenheffing en het rioolrecht door te berekenen. Voor het rioolrecht worden deze extra btw-lasten gecompenseerd door lagere kapitaallasten als gevolg van de gedaalde rente waardoor het tarief voor het rioolrecht in 2017 zelfs licht daalt ten opzichte van 2016. Voor de afvalstoffenheffing wordt de extra btw-last niet gecompenseerd door lagere rentelasten. Wij stellen daarom voor om het btw-bedrag in één keer in 2017 geheel in het tarief van de afvalstoffenheffing door te berekenen. Het tarief voor de afvalstoffenheffing zal dan 100% kostendekkend zijn, inclusief doorberekende btw.

#### **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. De tarieven voor de eigenarenbelastingen van woningen en niet-woningen zijn aan elkaar gelijk.

##### *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 nog niet geheel kostendekkend. Vanaf 2015 wordt de afvalstoffenheffing gedurende 3 jaar geleidelijk verhoogd, zodat deze vanaf 2018 volledig kostendekkend is (conform het genomen besluit bij de begrotingsbehandeling 2015).

#### *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 is de heffingsgrondslag voor eigenaren een vast bedrag per aangesloten eigendom. Vanaf 2015 wordt de rioolheffing gedurende 3 jaar geleidelijk verhoogd, zodat deze vanaf 2018 volledig kostendekkend is (conform het genomen besluit bij de begrotingsbehandeling 2015).

#### *Begraafplaatsrechten*

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

#### *Liggeld woonschepen*

Liggeld wordt geheven voor het hebben van een ligplaats voor een woonschip aan de Oostdijk in de Zuidoostbeemster. Voor de uitvoering van de overeenkomst met het toenmalige Waterschap De Beemster, heeft de gemeente een toezichhoudende taak. De kosten die hiermee gemoeid zijn, worden verhaald door middel van het liggeld.

#### *Toeristenbelasting*

Toeristenbelasting wordt geheven voor het houden van een verblijf met overnachtingen tegen vergoeding binnen de gemeente van personen die niet in de Basisregistratie personen zijn ingeschreven als woonachtig in onze gemeente. Degene die gelegenheid tot het verblijf biedt is belastingplichtige, deze 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 de consumentenprijsindexcijfers van het CBS. 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 en de afvalstoffenheffing is op alle huishoudens van toepassing, de rioolheffing alleen voor 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 volgens de Atlas van de lokale lasten. Deze bedraagt in 2016 € 293.000.

Jaar	Eenpersoonshuishoudens		Meerpersoonshuishoudens	
	Eigen woning	Huurwoning	Eigen woning	Huurwoning
2017	669	176	760	247
2016	716	171	786	241
Wijziging	- 47	5	- 26	6

#### Rangordeoverzicht woonlastenmonitor 2016

Gemeente	Rangorde	Bedrag 2016	Rangorde 2015
Nederland gemiddeld		€ 723	
Alkmaar	7	€ 562	3
Hoorn	122	€ 703	116
Heerhugowaard	62	€ 645	50
Den Helder	128	€ 707	139
Edam-Volendam	93	€ 681	74
Wormerland	255	€ 775	248
Purmerend	206	€ 748	207
Beemster	272	€ 785	247
Waterland	256	€ 776	279
Zaanstad	316	€ 822	337
Landsmeer	357	€ 857	333
Zeevang	93	€ 681	366

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

Het weerstandsvermogen 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:*

<b>In de exploitatie (structurele weerstandscapaciteit):</b>	
- Post onvoorziene uitgaven	€ 25.000
- Onbenutte belastingcapaciteit (OZB)	€ 1.337.794
- Bezuinigings-/ombuigingsmogelijkheden	-
<b>Weerstandscapaciteit in de exploitatie</b>	<b>€ 1.362.794</b>
<b>In het vermogen (incidentele weerstandscapaciteit):</b>	
- Algemene reserve	€ 3.232.973
- Stille reserves, niet bedrijfsgebonden activa	€ 2.481.629
- Stille reserves, aandelenbezit	€ 1.622
<b>Weerstandscapaciteit in het vermogen</b>	<b>€ 5.716.224</b>
<b>Totale weerstandscapaciteit</b>	<b>€ 7.079.018</b>

### 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 kostendekkende tarieven en de werkelijk gehanteerde tarieven mee.

Beemster heeft besloten vanaf 2016 naar kostendekkende 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 weerstandsvermogen van de gemeente. Bij de behandeling van de beleidsnota reserves, voorzieningen en risicomanagement in de raadsvergadering van 30 juni 2015, is besloten om de ondergrens van de algemene reserve te stellen op € 1.500.000. 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 gaat hier met name om woningen. 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 2015 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 het EZW. Het verschil tussen boekwaarde en actuele waarde is de stille reserve.

## **Risico's**

Een risico is de kans op een gebeurtenis met een negatief gevolg voor de gemeente Beemster. De organisatie heeft de belangrijkste risico's in kaart gebracht. Om de risico's te kwantificeren, zijn zowel de kans als het gevolg benoemd. Het betreft risico's in verband met de grondexploitaties, de decentralisaties en de vennootschapsbelasting.

## **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 en 1,4. 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 augustus 2016 € 2.100.000.

Afgezet tegen de totale weerstandscapaciteit van € 7.079.018 bedraagt de ratio momenteel 3,37. 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 risicomanagement beleid vastgesteld en zal ten minste eenmaal per jaar een risico-inventarisatie laten plaatsvinden. Wij blijven aandacht besteden

aan het beheersen van risico's en het verder ontwikkelen van risicomanagement binnen de organisatie. De Nota risicomanagement zal in 2017 worden geactualiseerd.

## Kengetallen

Met ingang van de opstelling van de begroting 2016 zijn gemeenten verplicht een vijftal kengetallen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing op te nemen. De invoering van de betreffende kengetallen heeft louter tot doel een beter inzicht te verschaffen in de financiële positie van de gemeente voor de vergelijking met andere gemeenten. Deze getallen dienen niet om tot een normering te komen (wat is goed, wat is slecht). Het gaat om de volgende kengetallen:

	Rekening	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1A. Netto schuldquote	46,4%	60,3%	60,4%	62,6%	60,7%	58,8%
1B. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	39,4%	57,0%	57,0%	59,2%	57,3%	55,5%
2. De solvabiliteitsratio	49,5%	42,8%	43,5%	41,4%	40,5%	40,3%
3. Grondexploitatie	14,1%	0,6%	0,7%	0,7%	0,8%	0,8%
4. Structurele exploitatieruimte	-4,1%	0,2%	-0,2%	-0,2%	-0,2%	-0,3%
5. Belastingcapaciteit	107,4%	107,6%	107,8%	108,0%	108,2%	108,4%

## Toelichting

### 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. De 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 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 en de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met de gemiddelde WOZ-waarde in 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	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020
Immateriele vaste activa	-	-	-	-
Materiele vaste activa	21.452.554	20.891.959	20.294.136	19.779.899
<b>Totaal (Im-)materiele vaste activa</b>	<b>21.452.554</b>	<b>20.891.959</b>	<b>20.294.136</b>	<b>19.779.899</b>
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	12.200	5.200	-	-
Kapitaalversterkking aan deelnemingen	229.851	229.851	229.851	229.851
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	558.686	558.686	558.686	558.686
<b>Totaal Financiële vaste activa</b>	<b>800.737</b>	<b>793.737</b>	<b>788.537</b>	<b>788.537</b>
Onderhanden werk inclusief bouwgrond in exploitatie	107.329	118.315	129.586	141.048
Overige grond- en hulpstoffen	-	-	-	-
<b>Totaal Voorraden</b>	<b>107.329</b>	<b>118.315</b>	<b>129.586</b>	<b>141.048</b>
<b>Kortlopende vorderingen</b>	<b>2.132.723</b>	<b>2.418.274</b>	<b>2.376.386</b>	<b>2.259.232</b>
<b>Liquide middelen</b>	<b>-935.235</b>	<b>-1.033.814</b>	<b>-1.201.176</b>	<b>-1.006.701</b>
<b>Overlopende activa</b>	<b>359.551</b>	<b>353.395</b>	<b>364.594</b>	<b>373.768</b>
<b>BALANSTOTAAL DEBET</b>	<b>23.917.658</b>	<b>23.541.866</b>	<b>22.752.063</b>	<b>22.335.782</b>
Passiva	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020
Algemene reserve	3.231.000	3.038.000	2.870.000	3.013.000
Egalisatiereserves	414.000	304.000	194.000	85.000
Bestemingsreserves	6.755.000	6.406.000	6.159.000	5.912.000
<b>Totaal Eigen vermogen</b>	<b>10.400.000</b>	<b>9.748.000</b>	<b>9.223.000</b>	<b>9.010.000</b>
<b>Voorzieningen</b>	<b>469.000</b>	<b>367.000</b>	<b>306.000</b>	<b>275.000</b>
<b>Vaste schulden met een rentetypische looptijd &gt; 1 jaar</b>	<b>9.056.621</b>	<b>8.995.189</b>	<b>8.930.882</b>	<b>8.863.542</b>
<b>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</b>	<b>2.985.498</b>	<b>3.295.804</b>	<b>3.110.412</b>	<b>3.131.990</b>
<b>Overlopende passiva</b>	<b>1.006.539</b>	<b>1.135.873</b>	<b>1.181.769</b>	<b>1.055.251</b>
<b>BALANSTOTAAL CREDIT</b>	<b>23.917.658</b>	<b>23.541.866</b>	<b>22.752.063</b>	<b>22.335.783</b>

### 3 Onderhoud kapitaalgoederen

#### Algemeen

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

De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het daarbij behorende beheerplan zijn bepalend voor het onderhoud en het voorzieningenniveau. Om dit beheer en onderhoud adequaat te kunnen uitvoeren worden jaarlijks in de gemeentebegroting budgetten beschikbaar gesteld. Wij zijn bezig het onderhoud van de openbare ruimte op een professionele manier uit te voeren door het (integraal) inventariseren van de areaalregistratie. Daarnaast gaan wij de beheerplannen verbeteren. Voor het opstellen van de beheerplannen is budget opgenomen in de Kadernota 2017. Uitgangspunt in het beheer is het voorkomen van achterstallig onderhoud en werken volgens vastgestelde kwaliteitsnormen. Hiermee wordt de kwaliteit zoveel mogelijk geborgd. De totale oppervlakte van de gemeente is 7.208 ha. Eventuele bedragen die worden genoemd zijn exclusief btw.

Per kapitaalgoed wordt ingegaan op het gewenste kwaliteitsniveau, de actualiteit van het onderhoudsplan, aanwezigheid van achterstallig onderhoud en de beschikbare middelen, alsmede eventuele reserves of voorzieningen.

## Wegbeheer

De gemeente Beemster heeft circa 35 km 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 2017 worden een aantal gemeentelijke wegen opnieuw geïnspecteerd.

Voor herstraten en herasfalteren van wegen is in 2017 een investeringsbedrag van € 158.830 opgenomen. Dit krediet is 1% hoger dan het krediet van 2016. T/m 2020 wordt het investeringsbedrag ook jaarlijks met 1% geïndexeerd. Voor wegbeheer geldt, dat de huidige budgetten en investeringen nog net toereikend zijn om een minimaal voldoende kwaliteitsniveau te handhaven. Desalniettemin kan het in een cyclische planning voorkomen dat er wegen tijdelijk beneden het gewenste kwaliteitsniveau dalen en er incidenteel enig achterstallig onderhoud ontstaat. Er zijn geen reserves of voorzieningen.

Periodiek wordt er een verkeersveiligheidsoverleg gehouden tussen vertegenwoordigers van de gemeente met het Hoogheemraadschap, de politie, brandweer en de fietsersbond voor de realisatie van een nog veiliger Beemster.

## Kunst- en waterwerken (bruggen, dammen, beschoeiingen)

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.

Vooralsnog is er in de meerjarenbegroting geen rekening gehouden met ingrijpende investeringen. Wel is in 2017 € 25.298 opgenomen voor renovatie van kunstwerken (bruggen etcetera). T/m 2020 wordt dit investeringsbedrag jaarlijks met 1% geïndexeerd.

Voor het vervangen van beschoeiingen is in 2017 een investeringsbedrag van € 12.853 opgenomen. Dit krediet is 1% hoger dan het krediet van 2016. T/m 2020 wordt het investeringsbedrag ook jaarlijks met 1% geïndexeerd. Door bezuinigingen is dit bedrag lager dan gewenst. De huidige budgetten en investeringen worden niet langer toereikend geacht om een minimaal voldoende kwaliteitsniveau te garanderen zonder achterstallig onderhoud te veroorzaken. Er zijn geen reserves of voorzieningen.

## Openbare verlichting

Als wegbeheerder heeft de gemeente Beemster circa 1.565 lichtmasten in eigendom. 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. De database is niet specifiek als beheerprogramma in gebruik. Aankoop en vervanging van lichtmasten geschiedt vanuit de exploitatiebegroting. Hiervoor is € 5.000 geraamd. De huidige budgetten worden niet langer toereikend geacht om een minimaal voldoende kwaliteitsniveau te garanderen zonder achterstallig onderhoud te veroorzaken. Er zijn geen reserves of voorzieningen.



De intentie is dat bij nieuwbouwwijken en grootschalige projecten wordt gekeken of een uitvoering op duurzaamheid mogelijk is. Bij De Nieuwe Tuinderij wordt volledig LED verlichting toegepast.

### Wegmeubilair

Voor wegmeubilair is geen onderhoudsplan voorhanden, maar wij zijn voornemens om dit op te nemen als onderdeel van het integraal onderhoudsplan. Het aantal verkeersborden bedraagt circa 600 stuks. Uitgaven voor wegmeubilair worden vanuit de jaarlijkse exploitatiebegroting bekostigd. Hierbij wordt ernaar gestreefd om elk jaar 10% van de borden te vervangen. Totaal is voor aankoop/vervanging € 12.500 geraamd. Hiervan is € 2.500 bestemd voor straatnaamborden en € 10.000 is geraamd voor verkeersborden etcetera.

Bij grootschaliger vervanging is er veelal sprake van een combinatie met een werk en valt een en ander in de kapitaalsfeer. De huidige budgetten worden toereikend geacht 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. Wij streven een zo veel mogelijk duurzame waterhuishouding na.

Daarnaast worden bagger- en waterbeheer in nauw overleg met het HHNK uitgevoerd. De samenwerking vormt de basis voor het systematisch en planmatig uitvoeren de werkzaamheden. Het hoogheemraadschap houdt vast om het ingezette baggerbeleid voor de toekomst door te zetten. Het baggerbeheersplan voor de periode 2008-2017 is nog steeds actueel. Dit plan wordt middels combinatiewerk met HHNK opgepakt om financiële voordelen te benutten. Voor het planmatig onderhoud waterlopen (baggeren) is jaarlijks € 46.220 opgenomen in de exploitatiebegroting.

Van toepassing is het Gemeentelijk Rioleringsplan Beemster 2012-2016 (GRP). In het GRP 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 GRP opgenomen. Het gemeentelijk rioleringsnetwerk bedraagt circa 63 km, verder zijn er ongeveer 330 rioolgemaal 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 GRP aangegeven. In 2017 is een investeringsbedrag van € 325.220 beschikbaar. T/m 2020 wordt het investeringsbedrag jaarlijks met 1% geïndexeerd. Voor riolering geldt dat de huidige budgetten en investeringen toereikend zijn om een minimaal voldoende 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 gekeken naar het bovenliggende wegdek en zo nodig ook naar aanverwante zaken.

## Groenbeheer

De gemeente heeft een aanzienlijke oppervlakte 'groen'. De basisgegevens zijn verwerkt in een beheerpakket DIALOG Groenbeheer (areaal registratie) en kunnen worden gekoppeld met digitaal kaartmateriaal. Het voornemen is om het groen hierin gedetailleerder te gaan opnemen. De gemeentelijke oppervlakte openbaar groen is ruim 36 ha en het aantal bomen bedraagt circa 5.300 stuks. Ook heeft de gemeente 1 algemene begraafplaats welke wordt meegenomen in de beheerplannen.

De areaalregistratie wordt onder meer gebruikt voor jaarlijkse wettelijk verplichte controle van bomen en het voeren van het beheer,- en onderhoudsplan. De evaluatie van het Groenkwaliteit en Groenonderhoudsplan gemeente Beemster heeft in 2016 geleid als opmaat voor de beeldkwaliteitsdiscussie over de openbare ruimte met de leden van de raad, dorpsraadleden en de leden van de twee stichtingen in Beemster. Daarbij wordt een beeldkwaliteitsniveau vastgesteld. In de komende periode worden beheerplannen opgesteld.

Er is nog steeds aandacht voor de bestrijding van de iepziekte. Doordat elke gemeente haar taak op dat gebied serieus neemt, wordt verwacht de ziekte beheersbaar te houden. Bij iepziektebestrijding is het noodzakelijk dat elke drie jaar de bomen binnen de hele gemeente gecontroleerd worden.

Kosten voor vervanging van zogenaamd 'versleten groen' zijn opgenomen in de jaarlijkse exploitatiebegroting. Hiervoor is € 5.000 geraamd. Dit budget wordt minimaal noodzakelijk geacht om het kwaliteitsniveau B te handhaven zonder achterstallig onderhoud te veroorzaken. Er zijn geen reserves of voorzieningen.

## Gebouwenbeheer

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

## Sportfaciliteiten en speeltoestellen

De gemeente heeft 3 voetbalcomplexen (met totaal 4 kunstgrasvelden), 1 handbalveld (asfaltvloer) en 1 ijsbaan.

Daarnaast zijn er drie speeltuinen (waarvan één natuurspeeltuin), veertien speelveldjes en twee voetbalkooien. Vervanging en onderhoud van speelvoorzieningen wordt voornamelijk gedaan vanuit de jaarlijkse exploitatiebegroting, tenzij er projectmatig wordt gewerkt zoals bij de totstandkoming van 'de Nieuwe Spelemei'.

Het beleid voor speelvoorzieningen bestaat uit de volgende onderdelen:

- Er is een voorziening voor vervanging en groot onderhoud van speeltoestellen. Jaarlijks voegen we € 19.500 aan de voorziening toe.
- Het bedrag voor onderhoudskosten van speelplekken is in 2017 € 19.314.

Dit budget wordt voornamelijk toereikend geacht om een minimaal voldoende (en veilig) kwaliteitsniveau te handhaven 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. Het beleid is, dat afgekeurde toestellen worden verwijderd en worden vervangen als het saldo van de voorziening dit toe laat.

## 4 Grondbeleid

### Algemeen

Onder grondbeleid verstaan we het gehele instrumentarium dat de gemeente ter beschikking staat ter realisering van vastgestelde ruimtelijke plannen.

### Doelstelling

Doelstelling van het grondbeleid is het bereiken van doelen rond ruimtelijke ordening, volkshuisvesting, stedenbouw en architectuur, werkgelegenheid, duurzaamheid en vele andere. Voor Beemster betekent dit vooral invloed kunnen hebben op het soort grondgebruik en de kwaliteit van het grondgebruik, en op een rechtmatige verdeling van kosten en baten.

*De gemeente heeft bij haar grondbeleid op hoofdlijnen de keuze uit drie modellen:*

#### **Actief grondbeleid**

Dit betekent een actieve rol van de gemeente in alle fasen van de grondexploitatie zoals bij de grondverwerving, sloop, bouw- en woonrijp maken en grondverkoop. Uitgangspunt is dat alle openbare voorzieningen voor rekening van de gemeente aangelegd worden en de kosten verwerkt kunnen worden in de gronduitgifteprijs. Het exploiteren van de grond is in deze opzet geheel voor risico van de gemeente.

#### **Faciliterend grondbeleid**

In dat geval maakt de gemeente het voor andere eigenaren (private of publieke) mogelijk om de grond te exploiteren. De kosten die hierbij voor de gemeente ontstaan, kan de gemeente verhalen op de grondexploitant middels het sluiten van een anterieure overeenkomst (privaatrechtelijk spoor) of het vaststellen van een exploitatieplan (publiekrechtelijk spoor).

#### **Mengvormen van grondbeleid**

Naast een actief grondbeleid en een faciliterend grondbeleid zijn er ook allerlei mengvormen zoals publiek private samenwerking (PPS) bij grondexploitatie inzetbaar.

#### **Uitgangspunten:**

- De gemeente kiest voor een actieve grondpolitiek of voor samenwerking met een private grondeigenaar (PPS).
- De gemeente maakt zo nodig gebruik van de Wet voorkeursrecht gemeenten.
- De grondexploitatie is minimaal kostendekkend.
- De gronduitgifteprijs zijn op een marktconform niveau.

## Stand van zaken

### Initiatieven op basis van actief grondbeleid

#### *Middenbeemster Leeghwater 3*

Dit plan is geheel voor rekening en risico van de gemeente gerealiseerd en in 2014 geheel financieel afgerond. Indien Wooncompagnie dure huurwoningen verkoopt, wordt de nabetaling op de grondkosten in de exploitatie verantwoord.

#### *Middenbeemster De Keyser*

Bij de grondexploitatie in dit gebied wordt samengewerkt met Bouwfonds Property Development (voorheen Bouwfonds) in Vof De Beemster Compagnie. Fase 1 omvat circa 200 woningen die in de periode tot 2020 zullen worden gerealiseerd. In het eerste kwartaal van 2015 is gestart met de bouw van deelplan 1, dat 42 woningen omvat. Voor het einde van 2015 zal een gedeelte van deelplan 2, gelegen ten zuiden van deelplan 1, in verkoop komen. De grondexploitatie is in mei 2016 herzien, rekening houdend met de uitgifte van 28 kavels voor sociale woningbouw en de daarbij behorende lagere grondopbrengst. Deze grondexploitatie sluit met een beperkt negatief resultaat.

#### *Zuidoostbeemster De Nieuwe Tuinderij (west en oost)*

De grondexploitatie van dit gebied gebeurt ook onder de verantwoordelijkheid van De Beemster Compagnie. Het gehele woningbouwprogramma omvat circa 560 woningen. Door het ontbreken van een onherroepelijk bestemmingsplan is de ontwikkeling circa anderhalf jaar vertraagd. De Raad van State heeft in het najaar van 2014 positieve uitspraak gedaan over twee bestemmingsplannen voor de bouw van 65 woningen in het westelijk deel. Deze woningen zijn inmiddels verkocht en in aanbouw. In 2015 zijn 17 woningen ten noorden van de Spelemei in aanbouw genomen. Vervolgens zal er in 2017 in het oostelijk deel worden gestart. De grondexploitatie van De Nieuwe Tuinderij is in mei 2016 herzien en sluit met een behoorlijk positief resultaat.

#### *Zuidoostbeemster fase 2*

Vanwege het strategisch belang van een grondpositie in dit toekomstige woongebied, heeft de gemeente in het verleden gronden ter grootte van 39.355 m<sup>2</sup> aangekocht. De ontwikkeling van het gebied vindt plaats na afronding van De Nieuwe Tuinderij. De voorbereidende werkzaamheden zullen in 2017 aanvangen.

#### *Noordbeemster De Bonte Klaver*

Momenteel worden gesprekken gevoerd met initiatiefnemers op basis van randvoorwaarden van de gemeente.

#### *Rombout Hogerbeetsstraat (voormalig TDBZ gebouw)*

Voor dit pand zullen in de toekomst plannen worden ontwikkeld.

### **Particuliere initiatieven (faciliterend)**

*Zuidoostbeemster kantoor Pieter Kramerstraat*

Met de particuliere eigenaar zijn afspraken gemaakt over een ontwikkeling met woningbouw voor zijn risico.

## **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 2017 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 schatkisbankieren 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 treden in werking met ingang van het begrotingsjaar 2018. Eerdere toepassing bij de begroting 2017 is niet verplicht maar wordt wel aanbevolen.

Een belangrijke richtlijn in de notitie is, dat het (voor)gecalculeerd omslagrentepercentage (de rente die op basis van de begroting wordt toegerekend aan de taakvelden) niet meer mag afwijken dan 0,5% van het werkelijk gemiddelde rentepercentage dat mag worden

toegerekend. Daarnaast is het niet meer toegestaan om per investering of taakveld te differentiëren in het toe te rekenen rentepercentage. 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.

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

Renteschema	%	Bedrag
a. Externe rentelasten over de korte en lange financiering		270.971
b. Externe rentebaten over de korte en lange financiering (hypotheke)		-13.690
<b>Saldo rentelasten en rentebaten</b>		<b>257.281</b>
c1. Doorberekende rente grondexploitaties		-1.013
c2. Projectfinanciering (nvt)		-
<b>Aan taakvelden toe te rekenen externe rente</b>		<b>-1.013</b>
d1. Rente over eigen vermogen (nvt)		-
d2. Rente over voorzieningen (nvt)		-
<b>Totaal aan de taakvelden toe te rekenen rente</b>	<b>1,52%</b>	<b>256.268</b>
e. *) De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	2,00%	337.431
<b>f. Renteresultaat op het taakveld treasury</b>	<b>0,48%</b>	<b>81.163</b>

\*) De netto boekwaarde van de activa die integraal zijn gefinancierd per 1 januari bedragen bijna € 16,9 miljoen.

Tot en met 2016 is er gewerkt met een renteresultaat in combinatie met een reserve egalisatie renteresultaten en werden de jaarlijkse rentelasten op basis van een vast rentepercentage toegerekend aan de geactiveerde waarde van de kapitaaluitgaven (investeringen). Deze methode is door de richtlijnen en bepalingen in de Notitie rente 2017 niet meer hanteerbaar en is hierdoor komen te vervallen. Om de financiële gevolgen hiervan zoveel mogelijk te beperken, is er voor gekozen de notitie rente 2017 vanaf de begroting 2017 toe te passen.

In het hoofdstuk algemene dekkingsmiddelen worden de financiële consequenties vermeld en nader toegelicht.

### Kasgeldlimiet en Renterisiconorm

De Wet Fido geeft twee concrete richtlijnen voor de 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.

#### 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 2017 bijna € 17,3 miljoen. De kasgeldlimiet bedraagt dan voor het jaar 2017 ongeveer € 1.467.000. 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 zodat 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 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)		2017	2018	2019	2020
1a	Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
1b	Renteherziening op vaste schuld u/g	0	0	0	0
2	Netto renteherziening op vaste schuld (1a -/- 1b)	0	0	0	0
3a	Nieuw aangetrokken vaste schuld	1.000	1.000	1.000	1.000
3b	Nieuw verstrekte lange leningen	0	0	0	0
4	Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a -/- 3b)	1.000	1.000	1.000	1.000
5	Betaalde aflossingen	1.058	1.061	1.064	1.067
6	Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	1.000	1.000	1.000	1.000
7	Renterisico op vaste schuld (2 + 6)	1.000	1.000	1.000	1.000
8	Renterisiconorm	2.452	2.430	2.422	2.438
9a	Ruimte onder renterisiconorm (8 -/- 7)	1.500	1.500	1.500	1.500
9b	Overschrijding renterisiconorm (7 -/- 8)	0	0	0	0
<b>Berekening renterisiconorm:</b>					
10	Stand van het begrotingstotaal per 1 januari	17.260	17.149	17.110	17.188
11	Het bij ministeriële regeling vastgesteld percentage	20%	20%	20%	20%
12	Renterisiconorm (10x11:100) / minimaal 2,5 mln	3.452	3.430	3.422	3.438

### 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. In deze planning worden alle inkomsten en uitgaven opgenomen. Voor de bepaling van de financieringsbehoefte voor 2017 wordt uitgegaan van een meerjarig financierings- en investeringsprognose. De kasgeldlimiet voor 2017 biedt voldoende ruimte voor het opnemen van kort geld om een eventueel beperkt financieringstekort te dekken.

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 2017 tot en met 2020 wordt

vooral bepaald door het tempo waarin voorgenomen investeringen worden gerealiseerd, de herfinanciering van bestaande leningen en de inzet van reserves en voorzieningen.

### Leningenportefeuille

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

- Indien nodig wordt voor een tijdelijk financieringstekort, als gevolg van de ontwikkelingen in het kader van de bouwgrondexploitaties, kort geld (looptijd < 1 jaar) opgenomen.
- Het aantrekken van één of meer vaste langlopende geldleningen (looptijd > 1 jaar) in 2017 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 2016 een financieringsbehoefte van € 2 miljoen en voor 2017 van € 1 miljoen.
- De stand van de leningportefeuille per 1 januari 2017 bedraagt ruim € 9,1 miljoen. Dit is inclusief de verwachte aan te trekken lening van € 2 miljoen in 2016. De gemiddelde rente over deze leningen bedraagt 2,89%.

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

Jaar	2016	2017
<b>Stand leningen per 1 januari</b>	<b>8.171</b>	<b>9.115</b>
Vervroegde aflossingen	0	0 -/-
Reguliere aflossingen	1.056	1.058 -/-
Nieuw aan te trekken leningen	2.000	1.000 +
<b>Stand leningen per 31 december</b>	<b>9.115</b>	<b>9.056</b>

## 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. Om voorbereid te zijn op nieuwe gemeentelijke taken en om binnen de beschikbare middelen een zo optimaal mogelijke dienstverlening te bieden, heeft Beemster ervoor gekozen veel van haar taken uit te laten voeren door de gemeente Purmerend.

### 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).

### De Beemster organisatie

De eigen Beemster organisatie bestaat naast de griffier en de gemeentesecretaris uit twee beleidsregisseurs en een controller, een communicatieadviseur, een kabinetsmedewerker/ secretaresse en een bestuurssecretaresse. Voor de advisering op gebied van Werelderfgoed wordt deskundige capaciteit ingehuurd van Purmerend.



### Informatie en automatisering

Informatie en automatisering maakt onderdeel uit van de overeenkomst met Purmerend en wordt ook voor de Beemster organisatie verzorgd door Purmerend.

### Huisvesting en facilitair beheer

Het gemeentebestuur, de ambtelijke staf en het loket Burgerzaken zijn nog steeds gevestigd in het gemeentehuis aan de Rijn Middelburgstraat. Ook de vergaderingen van de gemeenteraad vinden daar plaats. Om te komen tot de beoogde bezuiniging op de huisvestingslasten worden diverse scenario's onderzocht en nader uitgewerkt.

Het beheer van de gebouwen en de facilitaire dienstverlening wordt vanuit Purmerend verzorgd.

### Financieel beheer

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 de partijen waarmee Beemster is verbonden. 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 privaat- 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.

PROGRAMMA 2 DE BEEMSTER SAMENLEVING

<b>Verbonden partij</b>	<b>Gemeenschappelijke regeling werkvoorzieningschap Zaanstreek/Waterland (Baanstede)</b>
Vestigingsplaats	Zaanstad
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Wethouder mw. B.A.C. Jonk-de Lange
Openbaar belang	Uitvoering Wsw
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 8 andere gemeenten
Ontwikkeling	Dit betreft een gemeenschappelijke regeling (GR) van de gemeenten Beemster, Edam-Volendam, Landsmeer, Oostzaan, Waterland, Wormerland, Zaanstad, Purmerend en Zeevang. Bestuurlijk is de gemeente vertegenwoordigd in het dagelijks bestuur. Sinds 1 januari 2015 is de Participatiewet in werking getreden. Hierdoor kunnen er geen nieuwe mensen meer instromen in de Wsw. De rechten en plichten van mensen die onder de huidige Wet sociale werkvoorziening werken, veranderen niet. Mede hierdoor maakt de GR BaanStede een transitieproces door.
Risico's	BaanStede heeft geen eigen vermogen. Risico's zijn voor de deelnemende gemeenten. Risicofactoren zijn: veranderend overheidsbeleid, orderverlies, lagere detacheringstarieven.
Eigen vermogen ultimo 2014	€ 300.000 bestemmingsreserve
Vreemd vermogen ultimo 2014	€ 6.864.951
Resultaat 2014	€ 300.000 (voor bestemming) nihil (na bestemming)
Realisatie dividend 2014	n.v.t.
Begroot dividend 2016	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2015	€ 49.232
Geraamde bijdrage 2016	€ 69.281

<b>Verbonden partij</b>	<b>Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Zaanstreek/Waterland</b>
Vestigingsplaats	Zaandam
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Wethouder mw. B.A.C. Jonk-de Lange
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 2015	€ 1.988.697
Vreemd vermogen ultimo 2015	€ 5.564.361
Resultaat 2015	€ 116.300 (voor bestemming); nihil (na bestemming)
Realisatie dividend 2015	n.v.t.
Begroot dividend 2016	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2016	€ 265.071
Geraamde bijdrage 2017	€ 275.622

PROGRAMMA 6 VEILIG IN DE BEEMSTER

<b>Verbonden partij</b>	<b>Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland</b>
Vestigingsplaats	Zaanstad
Bestuurlijk vertegenwoordiger	Burgemeester mw. A.J.M. van Beek
Openbaar belang	Ja, verplicht in deze vorm georganiseerd
Aard	Gemeenschappelijke regeling met zeven 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 2015	€ 1.998.000
Vreemd vermogen ultimo 2015	€ 32.044.000
Resultaat 2015	€ 721.876 (voor bestemming)
Realisatie dividend 2015	n.v.t.
Begroot dividend 2017	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2016	€ 733.143
Geraamde bijdrage 2017	€ 772.938

<b>Verbonden partij</b>	<b>Omgevingsdienst IJmond</b>
Vestigingsplaats	Beverwijk
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Wethouder mw. A. Zeeman
Openbaar belang	ja, verplicht in deze vorm georganiseerd
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 6 andere gemeenten en de provincie.
Ontwikkeling	
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 2015	€ 714.867
Vreemd vermogen ultimo 2015	€ 10.482.087
Resultaat 2015	€ 107.309
Realisatie dividend 2014	n.v.t.
Begroot dividend 2015	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2015	€ 165.962
Geraamde bijdrage 2016	€ 170.097

## PROGRAMMA 8 BESTUUR EN STAF

<b>Verbonden partij</b>	<b>Intergemeentelijk Samenwerkingsorgaan Waterland (incl. Waterlands Archief)</b>
Vestigingsplaats	Purmerend
Bestuurlijk vertegenwoordiger	Burgemeester mw. A.J.M. van Beek
Openbaar belang	Optimale ruimtelijke en economische ontwikkeling van de ISW regio door middel van bestuurlijke en ambtelijke samenwerking van de deelnemende gemeenten. Het ISW heeft een rechtstreekse relatie met de vervoersregio.
Aard	Gemeenschappelijke regeling met zes andere gemeenten.
Ontwikkeling	
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 2015	€ 430.656
Vreemd vermogen ultimo 2015	€ 344.889
Resultaat 2015	€ 203.579 positief
Realisatie dividend 2014	n.v.t.
Begroot dividend 2016	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2016	I.S.W. € 106.779; inclusief Waterlands archief € 66.851
Geraamde bijdrage 2017	I.S.W. € 107.942; inclusief Waterlands archief € 68.503

## ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

<b>Verbonden partij</b>	<b>Huisvuilcentrale Alkmaar (HVC)</b>
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 2013	€ 63.178.000
Vreemd vermogen ultimo 2013	€ 967.307.000
Eigen vermogen ultimo 2014	€ 68.309.000
Vreemd vermogen ultimo 2014	€ 936.905.000
Resultaat 2014	€ 5.137.000
Realisatie dividend 2014	n.v.t.
Begroot dividend 2016	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2016	€ 22.000 (te ontvangen garantsstellingsprovisie)

<b>Verbonden partij</b>	<b>V.O.F. De Beemster Compagnie</b>
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% risicodrager.
Eigen vermogen ultimo 2014	€ 558.000 -/-
Vreemd vermogen ultimo 2014	€ 35.551.000
Eigen vermogen ultimo 2015	€ 894.000 -/-
Vreemd vermogen ultimo 2015	€ 29.967.000
Resultaat 2014	€ 211.000 -/-
Realisatie dividend 2014	n.v.t.
Resultaat 2015	€ 336.000 -/-
Geraamde bijdrage 2016	€ 0,-

# **B I J L A G E N**

---

I. FINANCIËLE ONTWIKKELING EN TOELICHTING	96
II. OVERZICHT BATEN EN LASTEN PER PROGRAMMA EN BELEIDSVELD	100
III. INVESTERINGSOVERZICHT	102
IV. OVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN	104
V. PORTEFEUILLEVERDELING	111
VI. UITGANGSPUNTEN BEGROTING	112
VII. BELEIDSINDICATOREN	114
VIII. TAAKVELDENLIJST	116

## Bijlage I Financiële ontwikkeling en toelichting

<i>Bedragen in hele euro's (+/+ = voordeel en -/- is nadeel)</i>	2017	2018	2019	2020	PRG
<i>Resultaat (incl. structurele effecten) na Kadernota 2017</i>	<b>-164.900</b>	<b>-63.879</b>	<b>-16.199</b>	<b>127.783</b>	
<b>Onvermijdelijke en autonome ontwikkelingen:</b>					
1 Aanpassing loonkosten	25.614	22.030	2.562	1.010	S 8
2 Gemeentefonds (meicirculaire 2016)	-174.931	-88.092	-92.122	-67.218	S 9
3 Huisvesting (vervallen stelpost huuropbrengst)	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	S 9
4 Actualisatie kapitaallasten (investerings)	340.382	332.509	324.439	378.489	S div
5 Renteresultaat	-520.562	-509.039	-500.445	-493.533	S 9
6 Vrijval dotatie onderhoudsvoorziening	89.848	89.848	89.848	89.848	S div
7 DVO (dienstverleningsovereenkomst)	-62.123	-63.062	-64.005	-64.966	S div
8 Kostenplaatsen (overheadkosten)	63.025	74.279	70.461	94.319	S div
9 Invoering Venootschapsbelasting	-10	-10	-10	-10	S 11
10 Gemeentelijke belastingen (OZB en toeristenbelasting)	105.230	109.776	114.319	172.575	S 9
11 Bibliotheek (subsidie)	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	S 2
12 Overige ontwikkelingen	2.655	2.518	3.170	4.622	S div
<b>Subtotaal</b>	<b>-230.872</b>	<b>-129.243</b>	<b>-151.783</b>	<b>15.136</b>	
<b>Resultaat begroting 2017 - 2020</b>	<b>-395.772</b>	<b>-193.122</b>	<b>-167.982</b>	<b>142.919</b>	

### A. ONVERMIJDELIJKE EN AUTONOME ONTWIKKELINGEN

#### A1. Aanpassing loonkosten

De belangrijkste reden voor dit voordeel in 2017 en 2018 is dat een detacheringsvergoeding wordt ontvangen voor een personeelslid. In eerste instantie was dit personeelslid boventallig verklaard. In 2015 is met hem overeen gekomen dat hij tot 1 november 2018 in dienst van Beemster blijft. Tot die datum is hij gedetacheerd en hiervoor krijgt Beemster een vergoeding.

#### A2. Gemeentefonds (meicirculaire 2016)

De uitkeringen uit het gemeentefonds zijn berekend aan de hand van de meicirculaire 2016 en aanvullende informatie die begin juli van het ministerie van BZK is ontvangen.

- a. De aanvullende informatie ging over de volgende fase van het groot onderhoud gemeentefonds. In 2016 was 1/3 deel van de herverdeling verwerkt. In juli 2016 heeft de minister nog eens 1/3 deel van de herverdeling verwerkt (ingående 2017) en daarbij aangegeven dat hij de herverdeling als afgerond beschouwt. In afwachting van de afronding van de herverdeling was in de begroting een positieve stelpost verwerkt van ruim € 122.000 in 2017 tot ruim € 131.000 in 2019 en 2020. Deze stelpost is nu afgeraamd.
- b. De andere mutaties die voortkomen uit de meicirculaire zijn in 2017 per saldo licht negatief (bijna € 3.000) en in de andere jaren positief (van ruim € 115.000 in 2018 tot ruim € 142.000 in 2020). De afwijking in 2017 ontstaat omdat in 2017 een deel van het accres weer wordt uitgelicht voor de decentralisatie-uitkering verhoogde asielstroom. Over de verdeling van deze gelden komt pas informatie in de septembercirculaire 2016. Bij deze uitkering geldt wel het uitgangspunt 'geld volgt vergunninghouder'.
- c. In de meicirculaire is aangegeven dat de decentralisatie-uitkering Versterking peuterspeelzaalwerk in 2018 vervalt. Er is niets gezegd over een nieuwe uitkering, deze raming is dus niet meer opgenomen.
- d. Tenslotte is bij de inkomstenmaatstaf OZB rekening gehouden met een hogere waarde van de niet-woningen (zie ook onderdeel B1). Het effect op de uitkering is negatief.



e. Er zijn nog verschillende andere mutaties naar aanleiding van de meicirculaire in de integratie- en decentralisatie-uitkeringen verwerkt. Deze mutaties werken door naar diverse producten in programma 2 en hebben dus geen invloed op het saldo van de begroting. In de volgende tabel staat een overzicht van de hiervoor vermelde wijzigingen. De wijzigingen bedoeld onder e. zijn na het totaal vermeld omdat ze geen invloed hebben op het saldo van de begroting.

Onderwerp	2017	2018	2019	2020
a. Aframen stelpost voor groot onderhoud	-122.462	-125.653	-131.976	-131.976
b. Mutaties meicirculaire in de algemene uitkering	-2.924	115.137	117.430	142.334
c. Vervallen decentralisatie-uitkering peuterspeelzaalwerf	0	-28.031	-28.031	-28.031
d. Hogere inkomstenmaatstaf OZB	-49.545	-49.545	-49.545	-49.545
<b>Totaal</b>	<b>-174.931</b>	<b>-88.092</b>	<b>-92.122</b>	<b>-67.218</b>
<i>Mutaties bedoeld onder e:</i>				
Integratie-uitkering Wmo (oud)	33.919	33.919	33.919	38.703
Integratie-uitkering sociaal domein, Wmo	-16.947	6.483	6.762	-2.155
Integratie-uitkering sociaal domein, Jeugdwet	190.701	201.724	199.960	200.178
Integratie-uitkering sociaal domein, Participatiewet	29.345	29.618	12.093	19.343

#### A3. Huisvesting (vervallen stelpost huuropbrengst)

Onder de algemene dekkingsmiddelen was in de meerjarenbegroting 2017-2020 een stelpost opgenomen voor de verwachte huuropbrengst van het gemeentehuis. Inmiddels is besloten in te stemmen met het Plan van Aanpak herontwikkeling gemeentehuis en de daaruit in principe voortvloeiende verkoop van het huidige pand aan de Rijn Middelburgstraat 1 in Middenbeemster. In verband hiermee is de stelpost van € 80.000 voor de jaren 2017-2020 komen te vervallen.

#### A4. Renteresultaat

Een belangrijke richtlijn in de Notitie rente 2017 van de Commissie BBV (wijziging BBV) is, dat het niet meer is toegestaan om per investering of taakveld te differentiëren in het toe te rekenen rentepercentage. Daarnaast mag het (voor)gecalculeerd omslagrentepercentage (de rente die op basis van de begroting wordt toegerekend aan de taakvelden) niet meer afwijken dan 0,5% van het werkelijk gemiddelde rentepercentage dat mag worden toegerekend. 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. Voor Beemster betekent deze wijziging per saldo een fors lager renteresultaat ten opzichte van voorgaande jaren.

#### *A5. Actualisatie kapitaallasten*

Zie de toelichting bij punt A4, renteresultaat. Tot en met het jaar 2016 wordt er met gedifferentieerde rentepercentages per investering gewerkt voor de berekening van de toe te rekenen rente aan de taakvelden. Zoals aangegeven is dit niet meer toegestaan. Vanaf 2017 hanteren wij (voor)gecalculeerd voor alle activa een vast omslagrentepercentage van 2%. De rente die op basis van de begroting wordt toegerekend aan de taakvelden mag niet meer afwijken dan 0,5% van het werkelijk gemiddelde renteomslagpercentage dat mag worden toegerekend. 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. Voor Beemster betekent deze wijziging een fors lagere toerekening van kapitaallasten aan de taakvelden binnen de diverse programma's.

#### *A6. Vrijval dotaties onderhoudsvoorzieningen*

Naar aanleiding van de controle jaarstukken 2015 zijn, op verzoek van de accountant, de voorzieningen voor cyclisch onderhoud van het gemeentelijk vastgoed vervallen. De reden hiervan is dat er geen actuele en realistische onderhoudsplannen aanwezig waren voor het vastgoed. Het gevolg hiervan was dat de bestaande onderhoudsvoorzieningen niet voldoende onderbouwd waren. In verband hiermee zijn dus ook de dotaties (lasten) aan deze voorzieningen in de meerjarenbegroting 2017-2020 komen te vervallen.

#### *A7. Dienstverleningsovereenkomst Beemster-Purmerend (DVO)*

Bij de overgang van Beemster naar Purmerend zijn personeelsleden in een lagere salarisschaal benoemd dan zij in Beemster waren. Overeenkomstig het sociaal plan van Beemster houden zij het salaris bij de inschaling dat zij voor de overgang hadden. In de eerste drie jaar is dit door Purmerend gefinancierd uit het voordeel van lagere inschalingen. Na drie jaar, dus ingaande 2017, wordt dit bedrag in de DVO verrekend. Dit veroorzaakt deze verhoging.

#### *A8. Kostenplaatsen (overheadkosten)*

Van een aantal onderdelen van de gemeentelijke administratie werden t/m 2016 de baten en lasten verdeeld over de diverse programma's. Te denken valt hierbij aan de huisvesting (gemeentehuis en gemeentewerken), ICT-kosten en facilitaire kosten. Vanaf 2017 vallen deze kosten onder het taakveld Overhead. Deze baten en lasten horen niet meer te worden verdeeld over de programma's. Het voordeel dat nu verwerkt is gaat over de gewijzigde rentetoe-rekening aan de investeringen (zie A5) en het vrijvallen van de dotaties aan de onderhoudsvoorziening voor de gebouwen (zie A6).

#### *A9. Invoering Vennootschapsbelasting (Vpb)*

De vennootschapsbelasting voor overheidsondernemingen is gewijzigd en vanaf 1 januari 2016 van toepassing voor gemeenten. Voorlopig is onze conclusie dat er voor gemeentelijke activiteiten van Beemster, op basis van de huidige wet- en regelgeving, geen vennootschapsbelasting betaald hoeft te worden.

Voor een gemeente ontstaat een Vpb-plicht wanneer aan diverse voorwaarden is voldaan. Binnen de gemeente Beemster zijn er op dit moment geen activiteiten die aan de voorwaarden (én door de ondernemerspoort en géén vrijstelling van toepassing) voor Vpb-plicht voldoen. Zie ook onder programma 11 Heffing vennootschapsbelasting.

#### *A10. Gemeentelijke belastingen*

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

### **OZB/RZB**

Vanaf 2017 is er een stijging van de opbrengst door:

- Bijstelling aan de hand van inflatie met 0,6% ingaande 2017 en 1,5% daarna. Zie hoofdstuk 5 van de Kadernota 2017.
- Stijging van de opbrengst voor woningen door verdergaande woningbouw. In 2017 is gerekend op 127 woningen meer, vanaf 2018 met 80 woningen per jaar.
- Stijging van de opbrengst voor niet-woningen door een aantal grote objecten.

### **Toeristenbelasting**

In het dekkingsplan bij de Kadernota 2017 is onder andere een verhoging van het tarief van deze belasting tot € 2,10 per overnachting opgenomen. Verder is gebleken dat er in 2014 en 2015 meer overnachtingen waren dan geraamd. Het effect hiervan is ook in de raming verwerkt.

#### *A11. Bibliotheek Waterland (subsidie)*

Eind 2015 heeft de raad besloten (raadsbesluit 1220837 d.d. 20 oktober 2015) tot een structurele bezuiniging ter hoogte van € 5.000 (technische bezuiniging huur) per jaar op de subsidie aan bibliotheek Waterland. Als gevolg van dit besluit zal de oorspronkelijke taakstelling (verlaging subsidie bibliotheek) van € 25.000 niet worden gehaald.

#### *A12. Overige ontwikkelingen*

In deze post zijn diverse bijstellingen opgenomen kleiner dan € 10.000. Deze worden conform afspraak niet verder toegelicht. Het betreft onder andere:

- actualisatie van de ramingen voor afvalbeheer;
- actualisatie van de ramingen voor diverse bestuurskosten, onder andere kosten van bankverkeer en abonnement PAUW voor de berekening van de gemeentefondsuitkeringen;
- het opnemen van een budget voor incidentele maatregelen voor integrale veiligheid.

## Bijlage II Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld

Programma / Beleidsveld	Lasten 2016	Baten 2016	Lasten 2017	Baten 2017	Lasten 2018	Baten 2018	Lasten 2019	Baten 2019	Lasten 2020	Baten 2020
<b>PGR01 Publiekdiensten voor Beemster</b>										
BV011 Publiekdienstverlening	-1.227	233	-981	235	-815	237	-818	239	-813	239
<b>PGR01 Publiekdiensten voor Beemster</b>	<b>-1.227</b>	<b>233</b>	<b>-981</b>	<b>235</b>	<b>-815</b>	<b>237</b>	<b>-818</b>	<b>239</b>	<b>-813</b>	<b>239</b>
<b>PGR02 De Beemster samenleving</b>										
BV021 Maatschappelijke ondersteuning	-2.100	220	-1.956	181	-1.975	183	-1.968	186	-1.973	188
BV022 Jeugd en jeugdzorg	-1.670		-1.785		-1.801		-1.802		-1.804	
BV023 Werk en inkomen	-1.951	1.027	-1.881	1.024	-1.877	1.024	-1.851	1.024	-1.847	1.024
BV024 Kunst en Cultuur	-371	77	-339	60	-347	61	-348	61	-348	62
BV025 Sport en recreatie	-411	100	-317	100	-312	101	-306	102	-303	103
BV026 Onderwijs	-1.233	382	-973	261	-970	232	-972	231	-950	231
<b>PGR02 De Beemster samenleving</b>	<b>-7.736</b>	<b>1.806</b>	<b>-7.252</b>	<b>1.627</b>	<b>-7.282</b>	<b>1.600</b>	<b>-7.247</b>	<b>1.604</b>	<b>-7.226</b>	<b>1.608</b>
<b>PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster</b>										
BV031 Wonen	-1.191	579	-853	575	-862	583	-873	586	-832	593
BV032 Ruimtelijke kwaliteit	-175		-42		-43		-43		-44	
<b>PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster</b>	<b>-1.366</b>	<b>579</b>	<b>-895</b>	<b>575</b>	<b>-904</b>	<b>583</b>	<b>-917</b>	<b>586</b>	<b>-876</b>	<b>593</b>
<b>PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster</b>										
BV041 Milieu	-696	21	-315		-319		-325		-329	
BV042 Afvalverwerking	-950	891	-880	946	-887	960	-880	954	-882	956
<b>PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster</b>	<b>-1.647</b>	<b>912</b>	<b>-1.194</b>	<b>946</b>	<b>-1.206</b>	<b>960</b>	<b>-1.204</b>	<b>954</b>	<b>-1.212</b>	<b>956</b>
<b>PGR05 De Beemster omgeving</b>										
BV051 Beheer openbare ruimte	-2.362	669	-2.139	686	-2.126	708	-2.114	710	-2.107	711
BV052 Bereikbaarheid	-229	41	-135	1	-160	1	-116	1	-117	1
<b>PGR05 De Beemster omgeving</b>	<b>-2.591</b>	<b>709</b>	<b>-2.274</b>	<b>687</b>	<b>-2.286</b>	<b>708</b>	<b>-2.230</b>	<b>711</b>	<b>-2.224</b>	<b>711</b>
<b>PGR06 Veilig in Beemster</b>										
BV061 Veiligheid	-1.147	21	-1.105	21	-1.119	21	-1.155	21	-1.150	21
<b>PGR06 Veilig in Beemster</b>	<b>-1.147</b>	<b>21</b>	<b>-1.105</b>	<b>21</b>	<b>-1.119</b>	<b>21</b>	<b>-1.155</b>	<b>21</b>	<b>-1.150</b>	<b>21</b>
<b>PGR07 Werken in Beemster</b>										
BV071 Economie	-137	1	-70	1	-71	1	-72	1	-72	1
<b>PGR07 Werken in Beemster</b>	<b>-137</b>	<b>1</b>	<b>-70</b>	<b>1</b>	<b>-71</b>	<b>1</b>	<b>-72</b>	<b>1</b>	<b>-72</b>	<b>1</b>
<b>PGR08 Beemster Bestuur en Staf</b>										
BV081 Bestuur en concern	-1.688	11	-612		-620		-630		-638	
BV082 Bestuurlijke samenwerking	-115		-114		-115		-117		-119	
<b>PGR08 Beemster Bestuur en Staf</b>	<b>-1.802</b>	<b>11</b>	<b>-726</b>		<b>-736</b>		<b>-747</b>		<b>-757</b>	
<b>PGR09 Algemene dekkingsmiddelen</b>										
1 Lokale heffingen		1.732	-39	1.797	-39	1.852	-40	1.909	-41	1.968
2 Nog te bestemmen middelen	-219	123	-45	124	13	64	53		43	
3 Gemeentefonds		9.902		10.009		10.225		10.308		10.476
4 Eigen financieringsmiddelen		439		81		93		101		108
5 Deelnemingen	-16	75	-11	75	-11	75	-12	75	-12	75
6 Incidentele baten en lasten	-37	50		50		50		50		50
<b>PGR09 Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-272</b>	<b>12.321</b>	<b>-96</b>	<b>12.135</b>	<b>-38</b>	<b>12.359</b>	<b>1</b>	<b>12.443</b>	<b>-102</b>	<b>1.677</b>
<b>PGR10 Overhead</b>										
BV100 Overhead			-2.641	27	-2.666	27	-2.697	26	-2.681	25
<b>PGR10 Overhead</b>			<b>-2.641</b>	<b>27</b>	<b>-2.666</b>	<b>27</b>	<b>-2.697</b>	<b>26</b>	<b>-2.681</b>	<b>25</b>
<b>PGR11 Vennootschapsbelasting</b>										

Programma / Beleidsveld	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	2016	2016	2017	2017	2018	2018	2019	2019	2020	2020
BV111 Vennootschapsbelasting			-	-	-	-	-	-	-	-
<b>PGR11 Vennootschapsbelasting</b>			-	-	-	-	-	-	-	-
<b>PGR12 Onvoorzien</b>										
BV121 Onvoorzien			-25	-	-25	-	-25	-	-25	-
<b>PGR12 Onvoorzien</b>			-25	-	-25	-	-25	-	-25	-
<b>PGR13 Resultaat bestemming</b>										
R101 Egalisatiereserves	-439	686		115		110		110		110
R102 Bestemmingsreserves		454		290		144		47		47
R103 Dekkingsreserves bruto-waardering vaste activa		205		205		205		200		200
Algemene reserve	127	300		396		193		168		-143
<b>PGR13 Resultaat bestemming</b>	<b>-311</b>	<b>1.644</b>		<b>1.006</b>		<b>652</b>		<b>524</b>		<b>-143 357</b>
<b>Totaal</b>	<b>-18.237</b>	<b>18.237</b>	<b>-17.260</b>	<b>17.260</b>	<b>-17.149</b>	<b>17.149</b>	<b>-17.110</b>	<b>17.110</b>	<b>-17.188</b>	<b>17.188</b>

## Bijlage III Investeringsoverzicht

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

*A. vervangings- en renovatieinvesteringen.* 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.

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

*C. voorgenomen investeringen (nieuw beleid).* Dit betreft investeringen voortvloeiend uit nieuw beleid. Voor 2016 zijn een tweetal investeringen voorzien waarvoor een apart voorstel wordt voorgelegd: vervangen kunstgrasveld ZOB en bovengrondse containers. Door het vaststellen van de begroting worden deze investeringen ook vastgesteld.

## Uitgavenverloop investeringen

Omschrijving	Progr	Afschr. Termijn	Gereed	Afschr. m.i.v.	Geraamde invest.	Besteed t/m 2015	Investering 2016	Investering 2017	Investering 2018	Investering 2019	Investering 2020
<b>Onderdeel 1: Vervangingsinvesteringen</b>											
Renovatie A-veld WBSV (gras)	2	20	2018	2019	24.500	-	-	-	24.500	-	-
Renovatie kunstwerken (bruggen etc.)	5	25	2016-2020	2017-2021	127.769	-	25.048	25.298	25.551	25.807	26.065
<b>Totaal onderdeel 1</b>					<b>152.269</b>	<b>-</b>	<b>25.048</b>	<b>25.298</b>	<b>50.051</b>	<b>25.807</b>	<b>26.065</b>
<b>Onderdeel 2: Lopende investeringen</b>											
Aanpassen software modernisering GBA	1	6	2016	2017	66.816	8.747	58.069	-	-	-	-
Herinrichten begraafplaats Middenbeemster	1	40	2016	2017	266.000	4.901	261.099	-	-	-	-
Herstel fundering Middenweg 150 te Mb	2	20	2017	2018	117.000	-	-	117.000	-	-	-
Renovatie B-veld sv Beemster (gras)	2	20	2018	2019	25.000	-	-	-	25.000	-	-
Vervangen beschoeiingen 2016-2020	4	30	2016-2020	2017-2021	64.966	-	12.736	12.863	12.992	13.122	13.253
Aanschaf 9 containers kunststof verpakking	4	10	2016	2017	28.800	-	28.800	-	-	-	-
Wegen (elementen) 2016-2020	5	30	2016-2020	2017-2021	332.237	-	42.023	71.474	72.189	72.911	73.640
Wegen (asfalt) 2016-2020	5	25	2016-2020	2017-2021	487.701	-	133.000	87.356	88.230	89.112	90.003
Vervangen brug Kerkhoflaan Middenbeemster	5	75	2016	2017	27.500	-	27.500	-	-	-	-
Aanpassen bushaltes	5	15	2016	2017	49.600	-	49.600	-	-	-	-
Vernieuwen abri's	5	10	2016	2017	11.600	4.700	6.900	-	-	-	-
Herinrichten groenstrook Westerhem Mb	5	40	2016	2017	35.000	1.415	33.585	-	-	-	-
Vervangen/renoveren riolering 2016-2020	5	45	2016-2020	2017-2021	1.875.185	-	554.661	325.220	328.472	331.757	335.075
Herprofilering Purmerendweg ZOB (voorbereiding)	5	15	2016	2017	26.600	26.600	-	-	-	-	-
Stelpost investeringen openbare ruimte 2016-2020	9	15	2016-2020	2017-2021	100.000	-	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
<b>Totaal onderdeel 2</b>					<b>3.514.005</b>	<b>46.363</b>	<b>1.227.973</b>	<b>633.913</b>	<b>546.883</b>	<b>526.902</b>	<b>531.971</b>
<b>Onderdeel 3: Voorgenomen investeringen</b>											
Vervangen kunstgrasveld ZOB	2	20	2016	2017	200.000	-	200.000	-	-	-	-
Voorbereidingskrediet herontw. gemeentehuis	ovh	-	2016	2017	58.000	-	58.000	-	-	-	-
<b>Totaal onderdeel 3</b>					<b>258.000</b>	<b>-</b>	<b>258.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totaal investeringsoverzicht Beemster</b>					<b>3.924.274</b>	<b>46.363</b>	<b>1.511.021</b>	<b>659.211</b>	<b>596.934</b>	<b>552.709</b>	<b>558.036</b>





## Bijlage IV Overzicht reserves en voorzieningen

Naam reserve en/of voorziening (x € 1.000)	Programma	Ontwikkeling	2017	2018	2019	2020
<b>A. ALGEMENE RESERVE:</b>						
Algemene reserve	Algemene dekkingsmiddelen	Boekwaarde per 01-01	3.629	3.231	3.038	2.870
		Onttrekkingen	-398	-193	-168	-
		Toevoegingen	-	-	-	143
<b>Totaal algemene reserve</b>		<b>Boekwaarde per 31-12</b>	<b>3.231</b>	<b>3.038</b>	<b>2.870</b>	<b>3.013</b>
<b>B. EGALISATIERESERVES:</b>						
Egalisatiereserve afvalstoffenheffing	04. Duurzaamheid en Milieu in Beemster	Boekwaarde per 01-01	90	85	85	85
		Onttrekkingen	-5	-	-	-
<b>Totaal afvalstoffenheffing</b>		<b>Boekwaarde per 31-12</b>	<b>85</b>	<b>85</b>	<b>85</b>	<b>85</b>
Egalisatiereserve vervanging/renovatie riolering	05. De Beemster omgeving	Boekwaarde per 01-01	1	-	-	-
		Onttrekkingen	-1	-	-	-
<b>Totaal Vervanging/renovatie riolering</b>		<b>Boekwaarde per 31-12</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Egalisatiereserve renteresultaten	Algemene dekkingsmiddelen	Boekwaarde per 01-01	439	329	219	109
		Onttrekkingen	-110	-110	-110	-109
		Toevoegingen	-	-	-	-
<b>Totaal Renteresultaten</b>		<b>Boekwaarde per 31-12</b>	<b>329</b>	<b>219</b>	<b>109</b>	<b>-</b>
<b>Totaal Egalisatiereserves</b>			<b>414</b>	<b>304</b>	<b>194</b>	<b>85</b>
<b>C. BESTEMMINGSRESERVES:</b>						
<i>C1. Reserves waaraan door de raad een bepaald bestemming is gegeven:</i>						
Reserve Stelsel basisregistratie	01. Publieksdiensten voor Beemster	Boekwaarde per 01-01	241	70	70	70
		Onttrekkingen	-171	-	-	-
<b>Totaal Stelsel basisregistratie</b>		<b>Boekwaarde per 31-12</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>70</b>
Reserve rente gronden ZOB II (R-2013-0200)	03. Wonen en Ruimtelijke kwaliteit Beemster	Boekwaarde per 01-01	329	282	235	188
		Onttrekkingen	-47	-47	-47	-47
<b>Totaal Reserve rente gronden ZOB II (R-2013-0200)</b>		<b>Boekwaarde per 31-12</b>	<b>282</b>	<b>235</b>	<b>188</b>	<b>141</b>
Reserve uitvoeringsagenda duurzaamheid (R-2012-0141)	04. Duurzaamheid en Milieu in Beemster	Boekwaarde per 01-01	109	109	109	109
		Onttrekkingen	-	-	-	-
<b>Totaal Uitvoeringsagenda duurzaamheid (R-2012-0141)</b>		<b>Boekwaarde per 31-12</b>	<b>109</b>	<b>109</b>	<b>109</b>	<b>109</b>
Reserve voornemens collegeprogramma	08. Beemster Bestuur en Staf	Boekwaarde per 01-01	373	301	204	204
		Onttrekkingen	-72	-97	-	-
<b>Totaal Voornemens collegeprogramma</b>		<b>Boekwaarde per 31-12</b>	<b>301</b>	<b>204</b>	<b>204</b>	<b>204</b>
Reserve groot onderhoud vastgoed	Diverse programma's	Boekwaarde per 01-01	857	857	857	857
		Onttrekkingen	-	-	-	-
		Toevoegingen	-	-	-	-
<b>Totaal reserve goot onderhoud vastgoed</b>		<b>Boekwaarde per 31-12</b>	<b>857</b>	<b>857</b>	<b>857</b>	<b>857</b>
<i>C2. Reserves in verband met bruto-activering vaste activa:</i>						
	Diverse programma's	Boekwaarde per 01-01	5.341	5.136	4.931	4.731
		Onttrekkingen	-205	-205	-200	-200
<b>Totaal reserves in verband met bruto-activering vaste activa</b>		<b>Boekwaarde per 31-12</b>	<b>5.136</b>	<b>4.931</b>	<b>4.731</b>	<b>4.531</b>
<b>Totaal Bestemmingsreserves</b>			<b>6.755</b>	<b>6.406</b>	<b>6.159</b>	<b>5.912</b>
<b>Totaal RESERVES</b>			<b>10.400</b>	<b>9.748</b>	<b>9.223</b>	<b>9.010</b>

Naam reserve en/of voorziening (x € 1.000)	Programma	Ontwikkeling	2017	2018	2019	2020
<b>D. VOORZIENINGEN:</b>						
Voorziening afkoopsommen onderhoud graven	01. Publiekdiensten voor Beemster	Stand per 01-01	66	63	60	57
		Onttrekkingen	-3	-3	-3	-3
<b>Totaal Afkoopsommen onderhoud graven</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>63</b>	<b>60</b>	<b>57</b>	<b>54</b>
Voorziening sloopkosten 4e kwadrant MB	03. Wonen en Ruimtelijke kwaliteit	Stand per 01-01	51	51	51	51
		Onttrekkingen	-	-	-	-
<b>Totaal sloopkosten 4e kwadrant MB</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>51</b>	<b>51</b>	<b>51</b>	<b>51</b>
Voorziening bouw-/woonrijpmaken Spelemei Zob	03. Wonen en Ruimtelijke kwaliteit	Stand per 01-01	165	165	165	165
		Onttrekkingen	-	-	-	-
<b>Totaal bouw-/woonrijpmaken Spelemei Zob</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	<b>165</b>
Voorziening wachtgelden bestuurders	08. Beemster Bestuur en Staf	Stand per 01-01	19	5	5	5
		Onttrekkingen	-14	-	-	-
<b>Totaal wachtgelden bestuurders</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
Voorziening frictiekosten samenwerking Purmerend	08. Beemster Bestuur en Staf	Stand per 01-01	291	185	86	28
		Onttrekkingen	-106	-99	-58	-28
<b>Totaal frictiekosten samenwerking Purmerend</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>185</b>	<b>86</b>	<b>28</b>	<b>-</b>
<b>Totaal VOORZIENINGEN</b>			<b>469</b>	<b>367</b>	<b>306</b>	<b>275</b>
<b>Totaal RESERVES EN VOORZIENINGEN</b>			<b>10.819</b>	<b>10.006</b>	<b>9.420</b>	<b>9.176</b>

## 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 2017 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 wel 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 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. Aanvankelijk was berekend, dat de reserve in de eerste jaren een negatief saldo zou hebben. Door de gunstige ontwikkelingen bij de kosten van afvalverwijdering en -verwerking is hier nog geen sprake van geweest. Met ingang van 2005 wordt 75% van de kosten van straatreiniging toegerekend aan de kosten reiniging.

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.

#### Programma 5 De Beemster Omgeving

##### *Egalisatiereserve vervanging/renovatie riolering*

Doel en voeding: De reserve vervanging/renovatie riolering is in 1986 gevormd door een storting van fl. 25.000 (€ 11.345) ten laste van de exploitatie. Het doel van deze reserve was om fluctuaties in de tarieven als gevolg van groot onderhoud en/of vervanging van riolering op te kunnen vangen. Met ingang van 2005 wordt 25% van de kosten van straatreiniging toegerekend aan de kosten riolering.

De kosten met betrekking tot de vervanging/renovatie riolering 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 rioolheffing vanaf 2015 tot en met 2017 geleidelijk te verhogen tot een kostendekkend tarief. Na de laatste onttrekking aan deze reserve in 2017 zal de reserve worden opgeheven.

#### 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 1/4 deel van het saldo per 31 december 2016 onttrokken aan de reserve ten gunste van de exploitatie. Na vier jaar is het saldo van de reserve afgebouwd naar € 0 en wordt de reserve opgeheven.

Met ingang van 2017 wordt de systematiek, waarbij na toevoeging van het renteresultaat aan de egalisatiereserve renteresultaten, 1/3 deel van het saldo wordt onttrokken ten gunste van de exploitatie en waarbij deze onttrekking minimaal gelijk is aan het voorgaande jaar, dus verlaten.

### **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. Zoals eerder vermeld onder het hoofdstuk algemeen is een groot deel van de bestemmingsreserves als gevolg van de nieuw vastgestelde beleidskaders opgeheven.

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

##### Programma 1 Publieksdiensten voor Beemster

##### *Reserve stelsel basisregistraties*

Doel en voeding: 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 de incidentele lasten voor de wettelijke verplichting om het stelsel van basisregistraties op te bouwen. In 2017 is een onttrekking van € 171.460 geraamd.

##### *Reserve voornemens collegeprogramma*

Zie ook programma 8.

In dit programma zijn lasten geraamd voor het opstellen van het beheerplan Begraafplaats. Deze lasten (€ 12.100 in 2017 en 2018) komen ten laste van deze reserve.

#### Programma 2 De Beemster Samenleving

*Reserve voornemens collegeprogramma*

Zie ook programma 8.

In dit programma zijn lasten geraamd voor het opstellen van het beheerplan Spelen. Deze lasten (€ 10.000 in 2017 en 2018) komen ten laste van deze reserve.

#### 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.

#### 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.

#### Programma 5 De Beemster omgeving

*Reserve voornemens collegeprogramma*

Zie ook programma 8.

In dit programma zijn lasten geraamd voor diverse maatregelen volgens het Uitvoeringsprogramma GVVP Beemster. Deze lasten zijn opgenomen in de kadernota 2016. In 2017 komt € 20.000 ten laste van deze reserve, in 2018 € 45.000.

In dit programma zijn ook lasten geraamd voor het opstellen van de beheerplannen wegen, kunstwerken, straatmeubilair, openbare verlichting en groen/bomen. Deze lasten (€ 30.000 in 2017 en 2018) komen ten laste van deze reserve.

#### Programma 8 Bestuur en Staf

*Reserve voornemens collegeprogramma*

Om de voornemens uit het Coalitieakkoord uit te kunnen voeren heeft het college van B&W een uitvoeringsagenda opgesteld. Het is een zogenaamde 'rollende' uitvoeringsagenda: samen met de raad wordt de agenda gedurende de bestuursperiode gevuld met concrete projecten. Ten behoeve van de uitwerking van de voornemens die opgenomen zijn in het collegeprogramma is in de programmabegroting 2015 een bedrag van € 500.000 gereserveerd.

Zie ook programma 1, 2 en 5.

#### Diverse programma's

*Reserve groot onderhoud vastgoed*

Op verzoek van de accountant naar aanleiding van de controle jaarstukken 2015, zijn de voorzieningen voor het gemeentelijk vastgoed vervallen en is het saldo van € 857.348 vrijgevallen ten gunste van het resultaat 2015. De reden hiervan is dat er geen actuele en realistische onderhoudsplannen aanwezig waren voor het vastgoed. Bij vaststelling van de jaarstukken 2015 is besloten uit de vrijgevallen gelden een bestemmingsreserve te vormen (raadsbesluit nr. 1208815). De werkelijke uitgaven voor cyclisch groot onderhoud zullen ten laste van deze reserve worden gebracht.

#### **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.

#### **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 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 voor kapitaalgoederen**

Zie onderdeel C1 Diverse programma's.

##### **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.

## Bijlage V Portefeuilleverdeling

### **Burgemeester A.J.M. van Beek, Dorpswethouder Noordbeemster**

- Openbare orde en integrale veiligheid
- Algemene, juridische en kabinetszaken
- Coördinatie collegebeleid
- Externe betrekkingen
- Burgerzaken
- Ambtelijke samenwerking met Purmerend
- Regionale samenwerking
- Bedrijfsvoering (P&O, gemeentehuis, ICT)
- Burgerparticipatie (Coördinatie)
- Communicatie en voorlichting
- Kunst en cultuur
- Toerisme en recreatie
- Werelderfgoed (siteholder)

### **Wethouder B.A.C. Jonk - de Lange, 1<sup>e</sup> loco, Dorpswethouder Middenbeemster**

- Onderwijs/passend onderwijs
- Volksgezondheid inclusief dierenwelzijn
- Zorg/sociaal domein: Jeugdsorg/AWBZ, Wmo, Participatie/WWB (werkgeverscontracten samen met wethouder Butter)

### **Wethouder D.J. Butter, 2<sup>e</sup> loco, Dorpswethouder Westbeemster**

- Duurzaamheid
- Economie inclusief agrarische zaken (contacten inzake de Participatiewet samen met wethouder Jonk-de Lange)
- Financiën
- Vastgoed- en accommodatiebeleid (inclusief ontwikkeling gemeentehuis)
- Verkeer en vervoer
- Projectwethouder projectmatige woningbouw (De Beemster Compagnie)
- Volkshuisvesting
- Coördinerend wethouder campusvorming

### **Wethouder A. Zeeman, 3<sup>e</sup> loco, Dorpswethouder Zuidoostbeemster**

- Milieu inclusief afvalinzameling
- Monumentenzorg en archeologie
- Openbare ruimte
- Ruimtelijke ordening, uitgezonderd de projectmatige woningbouw (De Beemster Compagnie)
- Flora en fauna
- Welzijn (algemeen maatschappelijke voorzieningen)
- Statushouders
- Implementatie Omgevingswet
- Sport

## Bijlage VI Uitgangspunten begroting

### De technische uitgangspunten die worden gehanteerd voor het opstellen van de begroting 2017-2020 zijn als volgt:

- De dienstverleningsovereenkomst wordt geïndexeerd conform de vastgestelde notitie verrekenregels. Hierin is vastgelegd dat de ambtelijke kosten (lonen en managementvergoeding) gelijk is aan de ontwikkeling van de CAR-UWO en werkgeverspremies. De gemeente Beemster bepaalt jaarlijks het effect van deze ontwikkeling voor de loonkostenbegroting. De ontwikkeling van de loonkosten van de gemeenteambtenaren volgt de cao Gemeenten.

De nieuwe cao, die geldt van 1 januari 2016 tot 1 mei 2017, is in de ramingen verwerkt. Voor de jaren 2017 en verder wordt rekening gehouden met 1,5% hogere lasten per jaar. Verder worden (in beginsel) de overheadtarieven geïndexeerd met 1,5%.

- De kosten van derden betreffen de diensten en goederen die derden leveren voor de uitvoering van de werkzaamheden binnen de gemeente. Het gaat hier bijvoorbeeld om de kosten van energie, kantoorartikelen, accountantsdiensten, onderhoud aan gebouwen en infrastructuur, schoonmaak en softwarelicenties. Het is gebruikelijk bij het begroten van deze kosten om rekening te houden met een prijsindexatie. In afwijking van de CBS prijsindexcijfers wordt uitgegaan van een jaarlijkse groei van 1,5%. Dit is in de ramingen op de programma's verwerkt. Hiermee wordt de blijvende inzet onderstreept om goedkoper en met een hogere kwaliteit in te kopen.

- De tarieven behoren kostendekkend te zijn. De belastingen, heffingen en leges stijgen jaarlijks nominaal met de consumentenprijsindex (CPI), tenzij het tarief voor de leges landelijk door de Rijksoverheid wordt voorgeschreven. Voor de indexering van de belastingen en leges wordt de inflatie van consumentenprijzen gevolgd, zoals gepubliceerd door het CBS in januari voorafgaand aan de begroting. De indexering voor 2016 bedroeg 1,0% (CPI januari 2015). Voor 2017 bedraagt de indexering 0,6% (CPI januari 2016).

- De materiële vaste activa met economisch nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten, worden lineair afgeschreven, tenzij de raad voor een andere afschrijving heeft gekozen.

- Aankoop en vervaardiging van activa met een meerjarig maatschappelijk nut worden onder aftrek van bijdragen van derden en bestemmingsreserves ten laste van de exploitatie gebracht. Activa met een meerjarig maatschappelijk nut in de openbare ruimten worden alleen in uitzonderingsgevallen geactiveerd.

- Investerings met een ondergrens van kleiner dan € 10.000 worden rechtstreeks in de exploitatie opgenomen, uitgezonderd gronden en terreinen.

- De afschrijvingen van investeringen groter dan € 10.000 en van gronden en terreinen, starten in het jaar na ingebruikname. Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

- In de Notitie rente 2017 van de Commissie BBV is vastgelegd hoe de rentetoe-rekening aan de taakvelden moet gebeuren:

De omslagrente wordt bij de begroting berekend door de werkelijk toe te rekenen rente te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd.

De omslagrente wordt vervolgens op consistente en eenduidige wijze toegerekend aan de individuele activa. Het is niet toegestaan om per investering of taakveld te differentiëren in het toe te rekenen rentepercentage. Het bij de begroting berekende omslagrentepercentage mag binnen een marge van 0,5% worden afgerond.

De berekening van het omslagpercentage kunt u zien in de eerste tabel van de paragraaf financiering.



De investeringbedragen zijn zoveel mogelijk aangepast aan de cijfers van de jaarrekening 2015.

- Voor de doorrekening van rente aan bouwgrondexploitatie houden wij ons aan de richtlijnen van de Notities rente en grondexploitaties 2016 van de Commissie BBV.
- Voor verbonden partijen wordt uitgegaan van gelijke financiële uitgangspunten als voor de eigen begroting. De budgetten worden in beginsel geïndexeerd. Het betreft het ISW, Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland, de Stadsregio Amsterdam, de GGD, het Waterland archief en BaanStede.

*Autonome ontwikkelingen en niet autonome ontwikkelingen:*

*De volgende ontwikkelingen worden gezien als autonome ontwikkelingen en zijn - indien van toepassing - direct verwerkt in het financieel kader:*

- Dalende of stijgende cliëntenaantallen (bijvoorbeeld Wwb, Wmo-voorzieningen) leiden tot navenante aanpassing van de ambtelijke formatie.
- Uitbreiding of krimp van het areaal (in beheer zijnde wegen, straten, groen, meubilair en kunstwerken) wordt verwerkt in de begroting zodat het bestaande beheer niet in kwaliteitsniveau hoeft te worden aangepast.
- Leerlingprognoses met een effect op de benodigde hoeveelheid middelen. Dit geldt onder andere voor het leerlingenvervoer en onderwijshuisvesting.
- Ontwikkelingen (af- en/of toename) uitkering in het gemeentefonds (areaal/accres).
- Vervanging van voertuigen en installaties via vervangingsinvesteringen.
- Voor de leges en tarieven wordt uitgegaan van een kostendekkend tarief op basis van de systematiek van toerekenen van organisatiekosten.

*Niet-autonome ontwikkelingen zijn:*

- Wijziging in de kostentoe rekening voor wat betreft het effect op de tariefsverhogingen. Tariefwijzigingen zijn, afgezien van aanpassing aan de inflatie, altijd een keuze.
- Voorstellen waarin het beleid wordt gewijzigd of nieuwe initiatieven ten opzichte van de meerjarenbegroting 2017-2020 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 de raad voorgelegd.

*Tabel samenvatting uitgangspunten 2017-2020:*

Ambtelijke kosten (Loonontwikkeling: Cao, pensioen, ZVW)	1,5%
Overhead en management vergoeding	1,5%
Prijs/inflatieontwikkeling	1,5%
Rente voor grondexploitaties	2,0%
Gemeentelijk heffingen: leges en belastingen 2017	0,6%
Gemeentelijke heffingen: leges en belastingen 2018-2020	1,5%
Gemeentelijke heffingen: overige rechten en leges	3,0%

## Bijlage VII Beleidsindicatoren

Programma/Indicator	Eenheid	Periode	Beemster Beschrijving
<b>Programma 2. De Beemster Samenleving</b>			
Bijstandsuitkeringen	aantal per 10.000 inwoners 18jr en ouder	2015	140,6 Het aantal personen met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners.
Lopende re-integratievoorzieningen	per 10.000 inw 15-65jr	2015	140,6 Het aantal lopende re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar
Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement	per 10.000 inw		? 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 137 deelnemende gemeenten.
% kinderen in uitkeringsgezin	%	2012	2,15 Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.
% achterstandsleerlingen	%	2012	6,22 Het percentage leerlingen (4-12 jaar) in het primair onderwijs dat kans heeft op een leerachterstand.
% werkloze jongeren	%	2012	0,41 Het percentage werkloze jongeren (16-22 jaar).
Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO)	%	2012	2,9 Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.
Absoluut verzuim per 1.000 leerlingen	aantal	2014	4 Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 leerlingen.
Relatief verzuim per 1.000 leerlingen	aantal	2014	60 Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 leerlingen.
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2015	5,9 Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar.
Jongeren met jeugdbescherming	%	2015	- Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.
Jongeren met jeugdreclassering	%	2015	- Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar).
Niet-sporters	%	2014	46,6 Het percentage inwoners dat niet sport ten opzichte van het totaal aantal inwoners.
Banen	aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 tot 65 jaar	2015	637 Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.
Netto arbeidsparticipatie	%	2015	67 Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking.
<b>Programma 4. Duurzaamheid en Milieu in Beemster</b>			
Huishoudelijk restafval	kg	2014	224 De hoeveelheid restafval per bewoner per jaar.
Hernieuwbare elektriciteit	%	2013	1,2 Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.

Programma/Indicator	Eenheid	Periode	Beemster Beschrijving
<b>Programma 5. De Beemster omgeving</b>			
Ziekenhuisopname nav verkeersongeval met een motorvoertuig	%	2014	14 als aandeel van het totaal aantal ongevallen die leiden tot ziekenhuisopnamen.
Ziekenhuisopname nav vervoersongeval met een fietser	%	2014	5 als aandeel van het totaal aantal ongevallen die leiden tot ziekenhuisopnamen.
<b>Programma 6. Veilig in Beemster</b>			
Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2014	- Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2014	3,4 Het aantal geweldsmisdrijven, per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).
Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2014	2,8 Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.
Vernieling en beschadiging per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2014	4,5 Het aantal vernielingen en beschadigingen, per 1.000 inwoners.
Verwijzingen Halt	aantal per 10.000 inwoners	2014	4,5 Het aantal verwijzingen naar Halt, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-17 jaar.
Hardekern jongeren	per 10.000 inwoners	2014	28,1 Het aantal hardekern jongeren, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-24 jaar.
<b>Programma 7. Werken in Beemster</b>			
Vestigingen	per 1.000 inw 15-65 jr	2015	176 Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.
Bruto gemeentelijk product (verwacht/ gemeten)	index	2013	97 Bruto gemeentelijk product (BGP) is het product van de toegevoegde waarde per baan en het aantal banen in een gemeente. De verhoudingswaarde tussen verwacht BGP en gemeten BGP geeft aan of er boven verwachting (<100) of beneden verwachting (>100) wordt gescoord.
Funciemenging	%	2015	49,9 De funciemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>			
Woonlasten éénpersoonshuishouden	euro	2016	716 Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
Woonlasten meerpersoonshuishouden	euro	2016	785 Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
WOZ-waarde woningen	1.000 euro	2015	293 De gemiddelde WOZ-waarde van woningen.
Nieuwbouw woningen	aantal per 1.000 woningen	2013	19,2 Het aantal nieuwbouwwoningen, per 1.000 woningen.
Demografische druk	%	2015	56,7 De som van het aantal personen van 0 tot 15 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 15 tot 65 jaar.

## Bijlage VIII Taakveldenlijst

Taakv Naam taakveld (bedragen x € 1.000)	Lasten 2017	Baten 2017	Lasten 2018	Baten 2018	Lasten 2019	Baten 2019	Lasten 2020	Baten 2020
0.2 Burgerzaken	-351	166	-355	169	-364	171	-353	171
0.61 OZB woningen	-95	8	-95	8	-97	8	-98	8
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-108	61	-108	61	-97	61	-98	61
8.3 Wonen en bouwen	-427		-257		-261		-265	
<b>Totaal PGR01 Publiekdiensten voor Beemster</b>	<b>-981</b>	<b>235</b>	<b>-815</b>	<b>237</b>	<b>-818</b>	<b>239</b>	<b>-813</b>	<b>239</b>
3.4 Economische promotie	-24	25	-24	26	-25	26	-22	27
4.2 Onderwijshuisvesting	-559	169	-551	138	-548	137	-520	136
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-262	5	-267	5	-273	5	-279	5
5.1 Sportbeleid en activering	-29		-29		-29		-29	
5.2 Sportaccommodaties	-157	69	-153	69	-155	70	-154	70
5.3 Cultuurpresentatie, productie en partic.	-114	1	-123	1	-123	1	-123	1
5.4 Musea	-27		-27		-27		-28	
5.5 Cultureel erfgoed	-27	5	-27	5	-27	5	-27	5
5.6 Media	-171	54	-170	55	-170	55	-170	56
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-106	6	-106	6	-97	6	-97	6
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-428	95	-428	96	-422	97	-423	98
6.2 Wijkteams	-121		-122		-122		-123	
6.3 Inkomensregelingen	-1.352	1.024	-1.353	1.024	-1.355	1.024	-1.357	1.024
6.4 Begeleide participatie	-458		-446		-411		-400	
6.5 Arbeidsparticipatie	-71		-77		-84		-90	
6.6 Maatwerkvoorziening (Wmo)	-157	10	-160	10	-162	10	-165	10
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-1.271	163	-1.285	165	-1.280	168	-1.281	170
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-1.416		-1.431		-1.431		-1.433	
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-35		-35		-35		-35	
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-135		-135		-136		-136	
7.1 Volksgezondheid	-330		-331		-332		-332	
<b>Totaal PGR02 De Beemster samenleving</b>	<b>-7.252</b>	<b>1.627</b>	<b>-7.282</b>	<b>1.600</b>	<b>-7.247</b>	<b>1.604</b>	<b>-7.226</b>	<b>1.608</b>
0.2 Burgerzaken		392		398		398		404
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-47	1	-47	1	-47	1	-47	
3.4 Economische promotie	-42		-43		-43		-44	
8.1 Ruimtelijke ordening	-184		-186		-189		-192	
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-143	151	-144	152	-146	155	-149	157
8.3 Wonen en bouwen	-479	32	-484	32	-491	32	-445	32
<b>Totaal PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster</b>	<b>-895</b>	<b>575</b>	<b>-904</b>	<b>583</b>	<b>-917</b>	<b>586</b>	<b>-876</b>	<b>593</b>
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-136		-137		-139		-140	
7.3 Afval	-880	946	-887	960	-880	954	-882	956
7.4 Milieubeheer	-178		-182		-186		-189	
<b>Totaal PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster</b>	<b>-1.194</b>	<b>946</b>	<b>-1.206</b>	<b>960</b>	<b>-1.204</b>	<b>954</b>	<b>-1.212</b>	<b>956</b>
2.1 Verkeer en vervoer	-1.384	43	-1.395	43	-1.331	44	-1.319	45
2.5 Openbaar vervoer	-2		-2		-2		-2	
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-375		-365		-361		-363	
7.2 Riolering	-514	643	-524	665	-536	667	-539	667
<b>Totaal PGR05 De Beemster omgeving</b>	<b>-2.274</b>	<b>687</b>	<b>-2.286</b>	<b>708</b>	<b>-2.230</b>	<b>711</b>	<b>-2.224</b>	<b>711</b>
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-871	13	-883	13	-895	13	-907	13
1.2 Openbare orde en veiligheid	-234	8	-237	8	-260	8	-243	8

Taakv Naam taakveld (bedragen x € 1.000)	Lasten 2017	Baten 2017	Lasten 2018	Baten 2018	Lasten 2019	Baten 2019	Lasten 2020	Baten 2020
<b>Totaal PGR06 Veilig in Beemster</b>	<b>-1.105</b>	<b>21</b>	<b>-1.119</b>	<b>21</b>	<b>-1.155</b>	<b>21</b>	<b>-1.150</b>	<b>21</b>
3.1 Economische ontwikkeling	-20		-21		-21		-21	
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		1		1		1		1
3.4 Economische promotie	-50		-50		-51		-51	
<b>Totaal PGR07 Werken in Beemster</b>	<b>-70</b>	<b>1</b>	<b>-71</b>	<b>1</b>	<b>-72</b>	<b>1</b>	<b>-72</b>	<b>1</b>
0.1 Bestuur	-726		-735		-747		-756	
3.4 Economische promotie								
<b>Totaal PGR08 Beemster Bestuur en Staf</b>	<b>-726</b>		<b>-736</b>		<b>-747</b>		<b>-757</b>	
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-7	5	-7	5	-7	5	-7	5
0.5 Treasury	-5	151	-5	163	-5	171	-5	178
0.61 OZB woningen	-30	1.566	-31	1.619	-31	1.673	-32	1.728
0.62 OZB niet-woningen	-8	170	-9	173	-9	176	-9	179
0.7 Algemene- en overige uitkeringen gf		10.009		10.225		10.308		10.476
0.8 Overige baten en lasten	-45	174	13	114	53	50	43	50
3.4 Economische promotie		60		60		60		60
<b>Totaal PGR09 Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-96</b>	<b>12.135</b>	<b>-38</b>	<b>12.359</b>	<b>1</b>	<b>12.443</b>	<b>-10</b>	<b>12.677</b>
0.4 Overhead	-2.641	27	-2.666	27	-2.697	26	-2.681	25
<b>Totaal PGR10 Overhead</b>	<b>-2.641</b>	<b>27</b>	<b>-2.666</b>	<b>27</b>	<b>-2.697</b>	<b>26</b>	<b>-2.681</b>	<b>25</b>
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totaal PGR11 Vennootschapsbelasting</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
0.8 Overige baten en lasten	-25		-25		-25		-25	
<b>Totaal PGR12 Onvoorzien</b>	<b>-25</b>		<b>-25</b>		<b>-25</b>		<b>-25</b>	
0.8 Overige baten en lasten		1.006		652		524	-143	357
<b>Totaal PGR13 Resultaat bestemming</b>		<b>1.006</b>		<b>652</b>		<b>524</b>	<b>-143</b>	<b>357</b>
<b>Eindtotaal</b>	<b>-17.260</b>	<b>17.260</b>	<b>-17.149</b>	<b>17.149</b>	<b>-17.110</b>	<b>17.110</b>	<b>-17.188</b>	<b>17.188</b>

