

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**

**2021 - 2024**



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

AANBIEDINGSBRIEF	3
CORONAVIRUS/COVID-19	5
LEESWIJZER	9
DE PROGRAMMA'S	12
1    Publieksdiensten voor Beemster	13
2    De Beemster samenleving	17
3    Wonen en ruimtelijke kwaliteit in Beemster	26
4    Duurzaamheid en afvalbeheer in Beemster	32
5    De Beemster omgeving	38
6    Veilig in Beemster	44
7    Werken in Beemster	48
8    Beemster bestuur en staf	51
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	54
OVERZICHT OVERHEAD	59
HEFFING VENNOOTSCHAPSBELASTING	60
ONVOORZIEN	61
HET FINANCIËEL RESULTAAT 2021-2024	62
DE PARAGRAFEN	65
1    Lokale heffingen	66
2    Weerstandsvermogen en risicobeheersing	68
3    Onderhoud kapitaalgoederen	72
4    Grondbeleid	74
5    Financiering	77
6    Bedrijfsvoering	81
7    Verbonden partijen	83
BIJLAGEN	
Bijlage I Financiële ontwikkeling en toelichting	89
Bijlage II Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld	91
Bijlage III Investeringsoverzicht	92
Bijlage IV Overzicht en toelichting reserves en voorzieningen	96
Bijlage V Portefeuilleverdeling	102
Bijlage VI Technische uitgangspunten voor begroting 2021 - 2024	104
Bijlage VII Beleidsindicatoren	106
Bijlage VIII Taakveldenlijst	110

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

Geachte leden van de gemeenteraad,

Voor u ligt de concept programmabegroting 2021-2024. Evenals voorgaande jaren een mijlpaal, maar deze begroting is wel heel bijzonder: Het is de laatste begroting van de zelfstandige gemeente Beemster. Bijzonder om nog één keer de discussie met onze eigen Raad aan te gaan en het met elkaar te hebben over het laatste jaar van de zelfstandige gemeente Beemster.

En ook al is de begroting een document waarin we naar voren kijken en op een zo goed mogelijke manier invulling geven met elkaar aan het jaar wat komen gaat, is dit ook het moment om nog even achterom te kijken:

Met ingang van 2014 is de gemeente Beemster een verregaande ambtelijke samenwerking aangegaan met de gemeente Purmerend. Vrijwel alle ambtenaren zijn verhuisd naar hun nieuwe stek in het stadhuis aan de Purmersteenweg.

Voor de samenwerking zelf is veel onderzoek gepleegd en er is uiteindelijk gekozen voor een constructie waarbij Dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) leidend zijn. Na 5 jaar op deze wijze met elkaar te hebben samengewerkt, kunnen we wel met elkaar stellen dat deze constructie niet altijd een bevredigende constructie is gebleken. Dit mede door gebreken bij aanvang en tekortkomingen over en weer bij de uitvoering, kortom verwachtingen die niet altijd eensluidend zijn.

Daarnaast is de financiële positie van de gemeente Beemster in het verleden niet altijd even rooskleurig geweest. Die financiële positie was zelfs één van de redenen om uiteindelijk toch de keuze te maken om voor een bestuurlijke fusie met de gemeente Purmerend te gaan. In deze begroting kunt u lezen dat de financiële positie op dit moment een stuk beter is, maar dit neemt niet weg dat er wederom slechtere tijden kunnen komen. De gemeente is in grote mate afhankelijk van rijksfinanciën en belastingen als inkomsten bronnen. Deze afhankelijkheid zorgt ervoor dat de gemeente Beemster financieel nog steeds zeer kwetsbaar is. De financiële veerkracht die nodig is om tegenvallers op te kunnen vangen is er niet. Ook komend jaar zullen wij bewuste keuzes moeten maken en behoedzaam moeten omgaan met onze beschikbare middelen.

Daarnaast is het van belang om de onzekerheden/risico's in beeld te hebben en te houden. Een actueel voorbeeld hiervan is natuurlijk de coronacrisis en de onzekerheid over de (mogelijke) effecten van de noodzakelijke getroffen maatregelen. Maar ook de uitwerking van de dorpsontwikkelingsvisies, omgevingsplan landelijk gebied en de woningbouwontwikkelingen zijn voorbeelden van enkele zaken, die nog onzeker zijn als het gaat om de financiën.

De komende jaren groeit de gemeente door de fusie, maar ook de gemeente Beemster zelf zal een groei doormaken van circa 10.000 inwoners in 2020 naar bijna 14.000 inwoners in 2035. Hierbij is sprake van een toename van het aantal woningen met circa 1.600 stuks. Een positieve ontwikkeling, waardoor er meer aan de (regionale) woonbehoefte kan worden voldaan. Maar uiteraard heeft deze groei ook impact op vele andere zaken, zoals de gevolgen voor de benodigde voorzieningen (sport, cultuur, onderwijs). Maar ook de uitbreiding van het areaal en het bijbehorend onderhoud van wegen, openbare verlichting en openbaar groen. En laten we de verdere vergrijzing en de toename van het aantal jeugdigen niet vergeten. Beide hebben in de toekomst invloed op respectievelijk de kosten van zorg en onderwijshuisvesting.

In het voorjaar van 2021 wordt een kadernota 2022 aan beide gemeenten voorgelegd die de belangrijkste beslissingen voor de begroting 2022 van de nieuwe gemeente Purmerend bevat. Beemster is in een nieuwe fase terechtgekomen met de komende fusie tot één gemeente; het stadse in Purmerend en de landelijke omgeving in

de Beemster. Op 27 februari 2020 hebben de gemeenteraden van Beemster en Purmerend het herindelingsadvies vastgesteld en staat de Beemster bij de Provincie onder preventief toezicht. In dit perspectief is rekening gehouden met onontkoombare uitgaven als gevolg van rijksbeleid en gemeentelijk beleid, eerdere raadsbesluiten en met investeringen in de organisatie en informatievoorziening.

## ONZE FINANCIËLE POSITIE

In de kadernota 2021 is een financieel perspectief aan u gepresenteerd waarbij de jaren 2021 en 2022 een negatief resultaat lieten zien. In deze begroting is de ontwikkeling van het gemeentefonds, de uitkomsten van de meicirculaire, opgenomen. Het effect hiervan is dat dit resulteert in een structureel sluitende meerjarenbegroting 2021-2024, maar bevestigt tevens dat de afhankelijkheid van het gemeentefonds groot is. Door de positief sluitende meerjarenbegroting neemt ook de algemene reserve sterk toe.

*Bovenstaande heeft geleid tot het volgende financiële beeld:*

Bedragen in hele euro's	2021	2022	2023	2024
<b>Stand kadernota 2021 - 2024</b>	<b>€ -531.801</b>	<b>€ -129.338</b>	<b>€ 257.731</b>	<b>€ 266.608</b>
Onvermijdelijke en autonome ontwikkelingen	€ 296.580	€ 525.002	€ 523.632	€ 537.662
Gemeentefonds / meicirculaire	€ 322.397	€ 406.821	€ 274.540	€ 708.150
<b>Resultaat incl. incidentele baten en lasten</b>	<b>€ 87.176</b>	<b>€ 802.485</b>	<b>€ 1.055.903</b>	<b>€ 1.512.420</b>
Af: saldo incidentele baten en lasten	€ -405.814	€ -37.661	€ 16.583	€ 38.456
<b>Materieel resultaat excl. incidentele baten en lasten</b>	<b>€ 492.990</b>	<b>€ 840.146</b>	<b>€ 1.039.320</b>	<b>€ 1.473.964</b>

*De ontwikkeling van de algemene reserve is als volgt:*

(bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
<b>Saldo 1 januari</b>	<b>€ 7.544</b>	<b>€ 7.632</b>	<b>€ 8.434</b>	<b>€ 9.490</b>
Rekeningresultaten	€ 87	€ 802	€ 1.056	€ 1.512
<b>Saldo 31 december</b>	<b>€ 7.632</b>	<b>€ 8.434</b>	<b>€ 9.490</b>	<b>€ 11.002</b>

## VOORSTEL

Wij stellen u voor de programmabegroting 2021-2024 vast te stellen overeenkomstig bijgaand concept. Daarnaast stellen wij voor in te stemmen met de vervangingsinvesteringen zoals opgevoerd in bijlage III.

Hoogachtend,  
burgemeester en wethouders van Beemster

H.C. Heerschop  
burgemeester

H.J.C. Welage  
secretaris

# C O R O N A V I R U S / C O V I D - 1 9

De afgelopen maanden van 2020 zijn we wereldwijd opgeschrikt door het coronavirus. We leven in onzekere tijden. De begroting 2021-2024 is dan ook omgeven met grote onzekerheden. De coronacrisis en de financieel gewijzigde omstandigheden zorgen voor hogere uitgaven en minder inkomsten in 2020. Het is nog volstrekt onduidelijk of het coronavirus in 2021 onder controle is.

De financiële consequenties zijn voor de begroting 2021-2024 niet in te schatten. Gaat het Rijk de gevolgen van de coronacrisis vergoeden? En in welke mate zijn de kosten en eventuele bijdragen van het Rijk incidenteel of structureel? Daarnaast heeft de coronacrisis opnieuw geleid tot een economische crisis; de economie is sinds het einde van de Tweede Wereldoorlog in het eerste kwartaal niet zo hard gekrompen. Dat betekent onder andere oplopende werkloosheidscijfers en hogere bijstandsuitkeringen en grote tekorten bij zowel het Rijk als gemeenten, die later weer opgelost moeten worden.

Mocht het Rijk tot bezuinigingen overgaan dan kan dat voor gemeenten financiële consequenties hebben, dus ook voor de gemeente Beemster. Als het Rijk daarentegen meer geld gaat uitgeven om de economie te stimuleren, dan kan het gemeentefonds daar ook van profiteren.

Wij werken continu aan een actuele inventarisatie van de gevolgen van COVID-19. Hierbij worden de (financiële) effecten en risico's in beeld gebracht. Vooralsnog gaan we er van uit dat het Rijk kosten die verband houden met COVID-19 en wegvallende inkomsten zal vergoeden. Echter het risico bestaat dat deze vergoeding niet volledig alle gemaakte en nog te maken kosten dekt. Op basis van de huidige stand van zaken schatten wij in dat er voor 2021 met een mogelijke doorloop in 2022 we rekening moeten houden met ongedekte lasten. Deze inschatting maakt onderdeel uit van de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Onderstaand een opsomming van programma's en/of beleidsvelden waar de corona crisis effect op heeft of al heeft gehad in relatie tot de begroting 2021 inclusief een korte toelichting.

## **PROGRAMMA 2 DE BEEMSTER SAMENLEVING**

### **Beleidsveld Werk en Inkomen**

De coronacrisis heeft een grote impact op de arbeidsmarkt en werkgelegenheid. Het herstel van de arbeidsmarkt zal enige tijd duren. Het aantal uitkeringsgerechtigden zal naar verwachting dan ook toenemen. Bij Inkomensondersteuning zijn de geraamde baten bijgesteld op basis van de voorlopige BUIG beschikking 2020. De effecten van COVID-19 zijn hierin niet meegenomen.

### **Beleidsveld Jeugd en Jeugdzorg**

Vanwege de onduidelijkheid over de impact van de coronacrisis op het beleid voor jeugdhulp, gaat de nieuwe verordening specialistische jeugdhulp in per 2021.

### **Beleidsveld Kunst en Cultuur**

In maart 2020 werden we geconfronteerd met COVID-19 en sloten culturele instellingen enkele maanden hun deuren en konden verenigingen niet gezamenlijk cultuur beoefenen. Daarna kon weer voorzichtig worden opgestart, waarbij de beperking van het aantal bezoekers bij voorstellingen en uitvoeringen inkomstenderving voor de verenigingen, instellingen en organisaties met zich mee brengt. De gevolgen hiervan zullen nog zichtbaar zijn in 2021.

### **Beleidsveld Sport en Spelen**

COVID-19 heeft ook de sportwereld hard geraakt. Het hele beweeglandschap stond praktisch stil. Inwoners mochten niet meer sporten bij de vereniging of sportclub, hooguit nog individueel in de buitenruimte. De schade hiervan voor verenigingen is nog nauwelijks zichtbaar, maar het is de verwachting dat de sportaanbieders nog

een lange herstelperiode tegemoet gaan. 2021 zal grotendeels in het teken staan van herstel. Door de corona is het lokaal sportakkoord beperkt tot een plan op hoofdlijnen, dat grotendeels in 2021 in samenwerking met de bestaande sportverenigingen wordt uitgewerkt en uitgevoerd.

### Beleidsveld Onderwijs

In maart 2020 werden we geconfronteerd met COVID-19 en de scholen sloten voor geruime tijd hun deuren. Veel doelen die we in 2020 gesteld hebben zijn hierdoor niet behaald. Vandaar dat deze doelen voor 2021 wederom zijn opgenomen.

### PROGRAMMA 3 WONEN EN RUIMTELIJKE KWALITEIT BEEMSTER

Het is nog afwachten welke gevolgen de coronacrisis heeft op de woningmarkt. Op dit moment zijn die nog niet manifest.

### PROGRAMMA 5 DE BEEMSTER OMGEVING

#### Beleidsveld bereikbaarheid

De concessie openbaar vervoer Zaanstreek-Waterland gaat in december 2021 van start. Door de coronacrisis is de inschrijvingstermijn van de aanbesteding Zaanstreek-Waterland een half jaar verlengd. Voor wat betreft verkeersveiligheid worden vanuit de Vervoerregio Amsterdam verkeersveiligheidsacties in gezamenlijkheid met de regio opgepakt en gecoördineerd. Door de coronacrisis hebben we de campagnes gericht op de oudere fietser, die voor 2020 op de planning stonden, niet kunnen oppakken en uitgesteld naar aankomend jaar.

### PROGRAMMA 7 WERKEN IN DE BEEMSTER

#### Beleidsveld Economie en Toerisme

Vanaf medio maart 2020 maakt Nederland een crisis door. In eerste instantie is het een gezondheids crisis. Maar deze crisis zal – zeker op korte termijn – grote gevolgen hebben voor de economie in de meest ruime zin van het woord. Hoe groot deze gevolgen zullen zijn, valt – bij het schrijven van deze tekst – nog niet te zeggen. Het Centraal Planbureau (CPB) heeft een viertal mogelijke scenario's uitgewerkt.

In het rapport van het CPB (april 2020) is hierover het volgende opgenomen: "(.....) De scenario's hanteren verschillende uitgangspunten voor de duur van de contactbeperkingen en de diepte van de economische doorwerking. In alle scenario's resulteert een recessie, het Bruto Binnenlands Product (BBP) krimpt in 2020 met 1,2% tot 7,7%. In het lichtste scenario veert de economie al in het derde kwartaal van 2020 weer op, in het zwaarste scenario ontstaan er ook problemen in de financiële sector en verslechtert het buitenlandbeeld verder. In dat scenario zal er ook in 2021 een krimp van het BBP van 2,7% optreden. In drie van de vier scenario's is de neergang dieper dan in de crisis van 2008/2009 (.....)".

Over de effecten van de coronacrisis op de regionale economie brengt SEO Economisch Onderzoek in opdracht van de Metropoolregio Amsterdam met enige regelmaat rapportages uit. Uit de laatste rapportage (juni 2020) blijkt dat deze crisis de Amsterdamse regio harder raakt dan de landelijke economie. Dit komt door het relatief grote aandeel van sectoren zoals horeca, luchtvaart, hotels en de groothandel in de economie van Groot-Amsterdam<sup>1</sup> en de MRA. Deze sectoren worden bovengemiddeld sterk geraakt door de maatregelen tegen het coronavirus. Omdat Groot-Amsterdam 75 procent van de economie van de MRA vormt, werkt dit effect door in de totale economie van de MRA. Per maand dat de maatregelen voortduren, bedraagt de schade voor Groot-Amsterdam € 1,7 miljard in termen van toegevoegde waarde. Voor de gehele MRA is de schade per maand € 2,3 miljard in termen van toegevoegde waarde (regionaal bbp).

De coronacrisis heeft eveneens een sterk negatief effect op de werkgelegenheid in Groot-Amsterdam en de MRA. Circa 26 procent van de banen wordt direct of indirect geraakt door de maatregelen in de middenschatting<sup>2</sup> van de berekeningen. Dit betreft in totaal 330 duizend banen in Groot-Amsterdam, en voor de MRA 507 duizend banen (25 procent van het totaal aantal banen in de MRA). Voor heel Nederland wordt circa 24 procent van de banen

direct of indirect getroffen door de maatregelen. Dit betreft in totaal 2,5 miljoen banen. De vraag of het inderdaad om het aangegeven aantal banen gaat, hangt van veel factoren af. Eén van deze factoren is de uitwerking van de steun-maatregelen die de landelijke overheid heeft getroffen. In deze maatregelen is bepaald dat ondernemers hun werknemers niet zonder meer kunnen ontslaan. De verwachting is echter dat een aantal bedrijven op de lange duur niet kan overleven en toch hun werknemers zal moeten ontslaan. Hoe groot dit effect zal zijn, is echter nu nog niet te zeggen.

Over het effect op de sectoren is in dit stadium eveneens niet veel concreets te zeggen. Wel bekend is dat een aantal sectoren zoals horeca, detailhandel en toerisme zwaarder getroffen zullen zijn/worden dan andere sectoren. Uit een eerste analyse van de lokale steunmaatregelen blijkt dat met name het aantal horeca- en detailhandelsbedrijven, dat uitstel van belastingen heeft aangevraagd, verhoudingsgewijs groot is. Ook zzp'ers zijn door de crisis geraakt. In Beemster hebben ongeveer 187 ondernemers (vooral zzp'ers) een zogenaamde TOZO<sup>3</sup> uitkering ontvangen. De TOZO is door de Rijksoverheid tot 1 september 2020 verlengd. Omdat de voorwaarden stringenter zijn is het de vraag of het aantal zzp'ers, dat een beroep op de TOZO zal doen, verder gaat toenemen.

De economische ontwikkelingen in deze crisistijd zijn en blijven voornamelijk onzeker. Over de effecten op sectoren of in (deel)regio's op korte en middellange termijn is te weinig bekend waardoor het niet goed mogelijk is om conclusies te trekken of om een gerichte strategie uit te zetten. De gemeente heeft wel – evenals de regering – steunmaatregelen getroffen om de eerste nood bij ondernemers te lenigen. Langzamerhand breekt het stadium van herstel aan. Over de wijze waarop de gemeente – samen met de regio Zaanstreek-Waterland en de MRA – dit herstel zal ondersteunen, is overleg gaande. Daarbij wordt niet alleen gekeken naar de economie als geheel, maar ook naar de afzonderlijke sectoren zoals horeca, detailhandel en toerisme.

Concreet betekent dit voor 2021:

- In stand houden en verbeteren van de dienstverlening aan ondernemers (rekening houdend met de ervaringen die tijdens de coronacrisis zijn opgedaan);
- Bijstellen en uitvoeren van acties op het gebied van toerisme zodat bezoekers – rekening houdend met de coronamaatregelen – in de komende tijd in Beemster kunnen verblijven en Beemster kunnen bezoeken (acties zullen door BTLH en Visit Beemster worden uitgevoerd);
- Opstellen en uitvoeren van (regionale) plannen met betrekking tot herstel na de coronacrisis;
- Samen met Zaanstreek-Waterland en de MRA werken aan het ontwikkelen en toepassen van arbeidsmarkt-instrumenten zoals het House of Skills die leiden tot meer arbeidsmobiliteit tussen de sectoren die al dan niet door de coronacrisis zijn getroffen (om zodoende te voorkomen dat werkloosheid verder gaat oplopen).

<sup>1</sup> Groot -Amsterdam is de COROP-regio waartoe ook de gehele regio Waterland (inclusief Beemster) hoort.

<sup>2</sup> Middenschatting is het door het CPB gehanteerde middenscenario.

<sup>3</sup> Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers

## ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

### Toeristenbelasting

De toeristenbelasting is op gelijk niveau gebleven als in de begroting van 2020. De verwachting is dat COVID-19 effect zal hebben op het aantal toeristen dat De Beemster bezoekt. Het verwachte financiële effect is voor 2021 nog niet in te schatten.

### Ontwikkeling Gemeentefonds

De uitkering uit het gemeentefonds is gebaseerd op de meicirculaire 2020. Waar normaal gesproken de meicirculaire de basis vormt voor de begrotingsopstelling van het volgende jaar, zorgt de coronacrisis ervoor dat de financiële perspectieven onzeker zijn. De vooruitzichten op de ontwikkeling van het gemeentefonds zijn volledig verwerkt waarbij uitgegaan is van het voorzichtigheidsprincipe. De ontwikkelingen binnen het gemeentefonds staan niet stil.

De coronacrisis gaat nadelige consequenties geven voor de financiële positie van de gemeente Beemster. Ook de vooruitzichten voor de komende jaren stemmen somber. Dit zet nog veel meer druk op het proces van herijking omdat negatieve herverdeeleffecten nog lastiger kunnen worden ingepast.



# L E E S W I J Z E R

## INDELING BEGROTING

De begroting 2021 ontleent haar indeling aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en bestaat uit:

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

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

## Inleiding

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

## Relevante beleidsnota's

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

## Trends en risico's

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

## Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen

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

## Bestuurlijke producten 2021

Hier treft u een overzicht aan van de producten die in 2021 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 2021 op financieel vlak voordoen. Dit geldt alleen voor de ontwikkelingen op beleidsniveau groter dan € 25.000. Er wordt onderscheid gemaakt in exploitatie, reserves, voorzieningen, investeringen en incidentele baten en lasten. Deze worden alleen toegelicht als deze in het betreffende programma voorkomen.

## ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

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

## OVERZICHT OVERHEAD

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

## HEFFING VENNOOTSCHAPSBELASTING

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

## ONVOORZIEN

In dit onderdeel is de post onvoorzien opgenomen.

## RESULTAAT PROGRAMMABEGROTING 2021-2024

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

## PARAGRAFEN

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

## BIJLAGEN

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

### I. Financiële ontwikkeling en toelichting 2021-2024

In bijlage I zijn de financiële ontwikkelingen sinds de Kadernota 2021 opgesomd en kort toegelicht. Deze zijn 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 2021-2024. Het zorgt voor een compleet beeld en is bedoeld als achterliggende toelichting.

### III. Investeringsoverzicht

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

### IV. Overzicht en toelichting reserves en voorzieningen

Deze bijlage bevat het totaaloverzicht van de reserves, voorzieningen en het gebruik hiervan in 2021 en volgende jaren. Het overzicht wordt gevolgd door een korte toelichting per reserve.

### V. Portefeuilleverdeling

Deze bijlage beschrijft de portefeuilleverdeling van de collegeleden.

### VI. Technische uitgangspunten voor de meerjarenbegroting

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

## VII. Beleidsindicatoren

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

## VIII. Taakveldenlijst

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

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

---

1. PUBLIEKSDIENSTEN VOOR BEEMSTER	13
2. DE BEEMSTER SAMENLEVING	17
3. WONEN EN RUIMTELIJKE KWALITEIT IN BEEMSTER	26
4. DUURZAAMHEID EN AFVALBEHEER IN BEEMSTER	32
5. DE BEEMSTER OMGEVING	38
6. VEILIG IN BEEMSTER	44
7. WERKEN IN BEEMSTER	48
8. BEEMSTER BESTUUR EN STAF	51

# Programma

# 1

# PUBLIEKSDIENSTEN VOOR BEEMSTER

**Portefeuillehouder:** burgemeester H.C. Heerschop

## Inleiding

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

## Ambities

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

## Relevante beleidsnota's

- Bouwverordening
- Algemene Plaatselijke Verordening Beemster 2020
- Legesverordening 2019

## Trends en risico's

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

# Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

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

## 1 Beleidsveld Publiekdienstverlening

### KWALITEITSVERBETERING BAG/WOZ

Het in 2018 gestarte project bestandsverbetering BAG/WOZ is in 2020 in de afrondende fase gekomen en per 1-1-2021 operationeel. Bijna alle objecten (woningen) zijn opnieuw geïnventariseerd, groottes zijn berekend en in de landelijke voorzieningen van de basisregistraties BAG, WOZ en – waar van toepassing – BGT aangepast. Hiermee is een hoogwaardige basis voor gebruik gelegd, onder meer voor het project taxeren op basis van oppervlakte en bij het project koppeling BGT-BOR (Beheer Openbare Ruimte).

### WOZ TAXATIES

In 2020 is de kwaliteitsverbetering van de BAG/WOZ objectadministratie gereed gekomen en is de omzetting naar taxeren op gebruiksoppervlakte (GBO) van start gegaan. Het jaar 2021 zal gebruikt worden voor het testen en de eventuele uitval te voorkomen. Dat is ruim op schema om op 1 januari 2022 te voldoen aan de verplichting om WOZ taxaties op basis van GBO uit te voeren.

### DOORONTWIKKELING STELSEL VAN BASISREGISTRATIES

Beemster denkt op landelijk niveau (VNG) actief mee bij de landelijke ontwikkelingen op het gebied van integratie van de (geo-)basisregistraties. Uitgaande van de gemeenschappelijke, samenhangende gegevens en eigenschappen van de afzonderlijke basisregistraties worden stappen gezet naar eenvoudiger en efficiënter beheer en gebruik. Daarin heeft de organisatie een landelijke voorsprong: de drie basisregistraties BAG, WOZ en BGT worden al enige jaren binnen één team, in grote samenhang, beheerd.

### BGT (BASISREGISTRATIE GROOTSCHALIGE TOPOGRAFIE)

De opbouw van de tweede fase van de BGT is in 2020 volledig afgerond. De focus ligt nu op het actueel houden van de registratie, waarvoor ook samenwerkingen met andere bronhouders, zoals het Waterschap, van start zijn gegaan. Hierbij zetten wij onze expertise in om efficiënt in te winnen en mutaties van onder andere het Hoogheemraadschap te signaleren, in te meten en te verwerken. In een plattelandsgemeente, die volop in ontwikkeling is, vormt een betrouwbare en actuele BGT een stevige basis voor onder meer planning en ontwerp, beheer openbare ruimte, analyse, informatievoorziening en diverse dienstverleningsprocessen. De ondersteuning van deze toepassingsmogelijkheden wordt verder uitgebreid en verbeterd, om zo intensief gebruik te kunnen maken van de mogelijkheden van de BGT in combinatie met andere locatie-gebonden gegevens.

### PROJECT BGT-BOR

Door de koppeling tussen de BGT en de BOR (beheer openbare ruimte) gegevens, maken we een verbeterslag in zowel het beheer van de openbare ruimte (wegen, groen etc.) enerzijds en de kwaliteit van de BGT anderzijds. Door aan te sluiten op de BGT, en daarmee te werken met de meest actuele en accurate 'afspiegeling van de situatie buiten', verbetert de informatie die de beheerders van de openbare ruimte, zoals het Waterschap, nodig hebben voor hun werkzaamheden. De BGT heeft door het contact met de beheerders extra oren en ogen buiten wat de betrouwbaarheid ten goede komt. De beheergegevens worden steeds meer gebruikt als input voor strategische planning (gebiedsontwikkeling) en de nieuwe omgevingswet (vergunningverlening) en in dat kader ontsloten via de Atlas van Datalab.

## Bestuurlijke producten 2021 - 2024

Bestuurlijke producten 2021-2024	Jaartal	Kwartaal
Legesverordening	Jaarlijks	4e kwartaal
Algemene plaatselijke verordening	2020	1e kwartaal

## Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>BV011 Publieksdienstverlening</b>							
Lasten	-939	-764	-757	-784	-771	-787	-804
Baten	213	208	208	208	208	208	208
	<b>-726</b>	<b>-556</b>	<b>-549</b>	<b>-576</b>	<b>-563</b>	<b>-579</b>	<b>-596</b>

Het saldo daalt met € 27.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. Dit wordt volledig veroorzaakt door een stijging van de kosten.

### ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2019-2020

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere lasten van e-Depot Waterlands archief	-12	
Overige afwijkingen	-15	
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>-27</b>	

- e-Depot: De extra middelen zijn nodig voor software en formatie voor toezicht en beheer van de blijvend te bewaren digitale documenten.

### RESERVES

Voor 2021 is er een onttrekking van € 22.800 uit de reserve stelsel basisregistraties geraamd

### VOORZIENINGEN

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

### INVESTERINGEN

Er zijn geen voorgenomen investeringen in dit programma.

### INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Basisregistratie Topografie (BTG)	-17			
Verkiezingen	-10			
<b>Totaal</b>	<b>-27</b>			

## Kengetallen

Onderdeel	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
<b>Burgerzaken:</b>			
Aantal inwoners	9.748	10.000	10.250
Rijbewijzen	1.176	1.037	1.000
Paspoorten	462	170	288
Identiteitsbewijzen	362	238	193
Uittreksel uit persoonsregister	160	140	140
Huwelijksvoltrekkingen	51	60	60
Registraties partnerschap	5	10	10
Verkiezingen	2	0	2
Stembureaus	6	6	6
<b>Lijkbezorging:</b>			
Opbrengst begrafenisrechten	€ 29.404	€ 55.000	€ 55.000
Aantal begrafenissen/bijzettingen/asverstrooiingen	20	28	28
<b>Uitvoering Wet WOZ:</b>			
Aantal WOZ-beschikkingen	5.653	5.800	5.800
Aantal bezwaren op WOZ-beschikkingen	300	250	250
Aantal bezwaren gegrond (geheel of gedeeltelijk)	120	100	100



# Programma

# 2

# DE BEEMSTER SAMENLEVING

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

## Inleiding

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

## Ambities

- Het streven is dat de uitvoering van jeugdzorg, Participatiewet en Wmo past binnen het reëel begrote budget.
- Rapportering op het sociaal domein binnen de Planning & Control cyclus.
- Aandacht voor de aanpak van thuiszitters, schoolmaatschappelijk werk en de internationale schakelklas.
- Samenwerking tussen Loket Jeugd en de jeugdhulpaanbieders is cruciaal en dient goed gemonitord te worden.
- We willen ons blijvend richten op overgewicht, alcohol en drugsgebruik, eenzaamheid, psychische problematiek en complexe ouderenproblematiek.
- Taakstelling en zorgplicht van statushouders.

## Relevante beleidsnota's

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

## Trends en risico's

- Mensen met een fysieke of psychische beperking blijven steeds langer zelfstandig thuis wonen, hetgeen tot een stijging van de uitgaven zou kunnen leiden op het gebied van Wmo-voorzieningen.
- Een aantal mensen die in een Beschermd Woonvorm verblijven, zullen naar verwachting in de toekomst niet zelfstandig kunnen wonen. Deze mensen gaan over naar een financiering via de Wet Langdurige Zorg (WLZ).

- De druk op de woningmarkt blijft groot, waardoor mensen niet makkelijk uitstromen uit maatschappelijke opvang of een intramurale woonvorm. Het realiseren van kleine, betaalbare woningen versnipperd over de kernen, draagt bij aan de doorontwikkeling van beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Dit is een proces van meerdere jaren en vraagt een brede samenwerking tussen verschillende domeinen, gemeenten en organisaties.
- We zien een groep mensen met complexe multiproblematiek, waar op dit moment geen geschikte woonplek met begeleiding en zorg voor is.
- We zien een aantal mensen langdurig in de nachtopvang verblijven, dit zou in de toekomst kunnen leiden tot meer maatschappelijke kosten.
- De inwerkingtreding van de nieuwe wet inburgering was voorzien op 1 januari 2021, maar is met een half jaar opgeschoven naar 1 juli 2021. Tussen het Rijk en VNG vindt nog overleg plaats over de nadere invulling.
- Nieuwe aanbesteding jeugdhulp: per 2021 zal er in Zaanstreek-Waterland verband niet meer samen met Amsterdam – Amstelland (14 gemeenten in totaal) jeugdhulp in segment C (meervoudige specialistische jeugdhulp) worden ingekocht. Amsterdam heeft deze samenwerking opgezegd per 1-1-2021. Het jaar 2021 geldt als een overgangsjaar waarin de bestaande contracten voor de zwaardere vormen van zorg (segment B en C) voor de regio Zaanstreek-Waterland worden verlengd. In 2021 moeten beide segmenten in onze regio Zaanstreek Waterland opnieuw worden aanbesteed.
- Woonplaatsbeginsel: vanwege de herijking van het gemeentefonds wordt de invoering van het nieuwe woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet uitgesteld naar 1 januari 2022 (in plaats van ingangsdatum 1 januari 2021).

## **Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?**

### **2.1. Beleidsveld Maatschappelijke ondersteuning**

We streven een samenleving na waarin iedereen op gelijke voet mee kan doen. Beemsterlingen die vanwege hun beperking of om andere redenen hulp nodig hebben, krijgen op de vraag afgestemde ondersteuning. Mensen blijven zo lang mogelijk zelfstandig wonen en steunen elkaar zoveel mogelijk. Daarnaast biedt de gemeente laagdrempelige ondersteuning, zodat een beroep op de Wmo wordt gedaan wanneer er geen andere mogelijkheden aanwezig zijn.

- Beemsterlingen die problemen ervaren in hun zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie als gevolg van een beperking, psychische of psychosociale problemen, kunnen een maatwerkvoorziening krijgen. In 2020 heeft er een nieuwe contractering van maatwerkvoorzieningen Wmo plaats gevonden; op basis hiervan zijn er nieuwe contracten voor hulp bij het huishouden, individuele begeleiding, dagbesteding en kortdurend verblijf afgesloten per 1 januari 2021. Elk jaar (1 januari) kunnen nieuwe aanbieders zich melden en, als zij aan de eisen voldoen, ook een contract krijgen om deze maatwerkvoorzieningen te mogen leveren.
- 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 met behulp van Toezichthouders van GGD Amsterdam die toezicht houden op de kwaliteit van geleverde Wmo-ondersteuning.
- In 2021 zal er één nieuw Beleidsplan Maatschappelijke ondersteuning voor de gemeenten Beemster en Purmerend worden opgesteld. Dit Beleidsplan vervangt het Beleidsplan Maatschappelijke ondersteuning Beemster 2014 en zal inwerking treden per 1 januari 2022.
- In 2021 staat het onderwerp toegankelijkheid op de agenda. In 2017 is het VN-Verdrag inzake de rechten van personen met een beperking in werking getreden. In het kader van het adagium 'niets over ons, zonder ons', is toen veelvuldig gesproken met ervaringsdeskundigen. Ook intern binnen de gemeente is een grondige inventarisatie uitgevoerd van de problematiek en mogelijke oplossingsrichtingen. In 2021 zal verdere richting worden gegeven aan het dossier omtrent commitment, capaciteit en financiën.
- Er wordt gezocht naar een locatie om mensen met complexe multiproblematiek passende zorg en begeleiding te bieden.

## 2.2. Beleidsveld Jeugd en Jeugdzorg

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

- Opgroeien van kinderen in het eigen gezin heeft de voorkeur. Als dat tijdelijk niet mogelijk is, dan is het belangrijk dat er een derde milieu is, een plek waar kinderen zich in een veilige omgeving kunnen ontwikkelen en opgroeien. Wij bieden een extra mogelijkheid; Buurtgezinnen, waarbij gezinnen andere gezinnen ondersteunen. Een vorm van pleegzorg-light. Na een vol subsidiejaar voor Buurtgezinnen.nl is het belangrijk om te evalueren over de inzet van dit initiatief in Beemster. De evaluatie vindt plaats in 2021.
- De wachtlijst bij Veilig Thuis is fors afgenomen sinds de vernieuwde (gezamenlijke) aanpak. De eerste stappen worden gezet om vanuit deze ervaringen te komen tot transformatie.
- Door nauwe samenwerking met de ketenpartners zorgt het Loket Jeugd dat gezinnen in een zo vroeg mogelijk stadium worden ondersteund, zowel door de inzet binnen het eigen netwerk als door indien evident specialistische jeugdhulp in te zetten. Om hier verder vorm aan te geven zijn we onder andere eind 2019 gestart met het team preventieve jeugdbescherming binnen het Loket Jeugd. Deze vorm van intensief coachen en regie voeren, van tijdelijke aard, moet ervoor zorgen dat de ontwikkeling van de kinderen binnen een gezin op een veilige manier verloopt zodat zij zich weer positief kunnen ontwikkelen.
- Nu de professionals die betrokken zijn ná de zwangerschap redelijk met elkaar verbonden zijn, kunnen we aan de slag met de professionals die vooral voor én tijdens de zwangerschap betrokken zijn bij een gezin. Stapsgewijs vormt zich op deze manier een netwerk om de kansen van het (ongeboren) kind te verbeteren.
- Verordening: de nieuwe verordening specialistische jeugdhulp gaat in per 2021.
- Notitie jeugd: in 2021 zal er een nieuwe notitie Jeugd worden vastgesteld.

## 2.3. Beleidsveld Werk en Inkomen

Mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt zullen wellicht moeilijker plaatsbaar worden, ondanks dat werkgevers bereid zijn om vacatures, werkzaamheden en begeleiding aan te passen aan de mogelijkheden. Duidelijk is dat cliënten die een uitkering ontvangen, deze over het algemeen al een langere periode ontvangen met duidelijke aanwijsbare reden. Voor Beemsterlingen die niet of niet helemaal mee kunnen doen in de maatschappij zijn er mogelijkheden om hen te ondersteunen en op weg te helpen.

Bij Inkomensondersteuning zijn de geraamde baten bijgesteld op basis van de voorlopige BUIG beschikking 2020.

- De uitvoering van de Participatiewet is belegd bij gemeente Purmerend. De opdracht om inwoners met een overbrugbare afstand tot de arbeidsmarkt effectief naar duurzaam werk te begeleiden is door gemeente Purmerend uitbesteed aan Werkom.
- We zetten in op het voorkomen van schulden. We zetten actief in op preventie en vroegsignalering.
- We voeren de regelingen uit met betrekking tot minima en armoede en indien nodig stellen we het beleid bij of wordt maatwerk toegepast. Specifieke aandacht gaat uit naar armoede onder kinderen.
- We ontwikkelen activiteiten om het aantal mensen dat in armoede leeft terug te dringen.
- We bereiden ons voor op de komst van de nieuwe Wet inburgering waarvoor wij naar verwachting vanaf 1 juli 2021 verantwoordelijk worden.
- De inzet op sociaal rendement wordt onverminderd voortgezet.

## 2.4. Beleidsveld Kunst en Cultuur

- Kunst en cultuur hebben een intrinsieke waarde, maar ook een duidelijke maatschappelijke waarde. Financieel gezonde culturele instellingen zijn voor de leefbaarheid in de gemeente van belang.
- We kijken samen met diverse culturele- en cultuurhistorische partijen en ondernemers in de Beemster naar het realiseren van creatieve vormen van samenwerking, waardoor de inkomsten van bezoekers van de Beemster worden gegenereerd.

- We zetten in op de versterking van het onderwijs met cultuur en maken daarbij gebruik van de Brede School Beemster en culturele organisaties. Cultuur wordt in het naschoolse aanbod meer verankerd, zodat kinderen zich ook in cultuur verder kunnen ontwikkelen. Een ander voorbeeld van de versterking van cultuur in het onderwijs zijn de eindmusicals in het primair onderwijs die in de Purmaryn plaatsvinden. Dit doen we samen met de Purmaryn, P3, Nederlands Kinder Theater en het onderwijs.
- Het jaar 2021 zal ook voor kunst en cultuur mede in het teken staan van de harmonisatie met gemeente Purmerend.
- We gaan in gesprek met RTV Purmerend over de mogelijkheden voor het aanbieden van een lokaal toereikend media-aanbod in Beemster.

## 2.5. Beleidsveld Sport en Spelen

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

We bereiden ons voor op de harmonisatie met Purmerend, waarbij de sportverordeningen en de rol van Spurd en de Sportraad Purmerend in Beemster de aandacht hebben.

## 2.6. Beleidsveld Onderwijs

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

- We stimuleren het bewegen en gezond eten voor kinderen vanaf 2 jaar, beginnend bij de peuteropvang.
- Wij stemmen met de partijen in de arbeidsmarktregio en de scholen (vo en mbo) af wie verantwoordelijk is voor kwetsbare jongeren en hun ondersteuning.
- We zetten in op de versterking van het onderwijs met sport en cultuur ter bevordering van de lichamelijke en geestelijke gezondheid van de kinderen. Sport en cultuur hebben een belangrijke ontmoetings- en identiteitsfunctie; kinderen zijn hierdoor beter in staat een sociaal netwerk te ontwikkelen. Hierbij maken we gebruik van de Brede School Beemster (BSB) en onze eigen verenigingen in Beemster. Talentontwikkeling heeft hierbij de aandacht.
- Op het gebied van armoede, sociaal emotionele ontwikkeling, gezondheid, duurzaamheid en drugs wordt er gewerkt aan een passend voorlichtingsaanbod voor ouders en kind tot en met het voortgezet onderwijs.
- We stimuleren de taalvaardigheid van kinderen en hun ouders. Dit doen we samen met partners als CJG, peuteropvang, kinderopvang, bibliotheek en het onderwijs.
- We werken aan een doorgaande leerlijn, al vanaf de geboorte, waarbij we preventief inzetten op kinderen met een (mogelijke) onderwijsachterstand. Dit doen we samen met partners als kinderopvang, peuteropvang, CJG en het onderwijs.
- Voor peuters tussen de 2,5 en 4 jaar met een taal- en/of spraakprobleem moet een aanbod van 960 uur Vroeg- en Voorschoolse Educatie (VVE) gerealiseerd worden. Dit vindt plaats vanaf augustus 2020.
- Wij bieden opnieuw alle basisscholen de mogelijkheid om de eindmusical van hun groep 8 op een professioneel podium uit te voeren. Alle andere basisscholieren (groep 1 t/m 7) en de ouders van de kinderen uit groep 8 krijgen de kans om naar de uitvoering te kijken. Dit doen we samen met de Purmaryn, P3, Nederlands Kinder Theater [NKT] en het onderwijs.
- De inzet van schoolmaatschappelijk werk wordt meer flexibel om maatwerk mogelijk te maken. We onderzoeken de mogelijkheden om niet meer schoolgebonden te zijn zodat het ook in de vakantie door kan gaan.

- Samen met de Brede School Beemster (BSB) wordt een agenda gemaakt met onderwerpen die actueel zijn binnen het onderwijs, de kinderopvang en in de gemeente. Vervolgens wordt hier uitvoering aan gegeven.
- Het aantal leerlingen bij de Bloeiende Perelaar en de Blauwe Morgenster gaat de komende jaren verder toenemen. Korte- en langetermijnoplossingen voor de scholen worden opgenomen in het Integraal Huisvestingsplan dat naar verwachting in het 1e kwartaal van 2021 wordt vastgesteld. Daarin worden dan ook de financiële consequenties in beeld gebracht.

### Bestuurlijke producten 2021 - 2024

Bestuurlijke producten 2021 - 2024	Jaartal	Kwartaal
Verordening Jeugd	2021	1e
Notitie Jeugd	2021	1e
Beleidsplan Maatschappelijke Ondersteuning	2021	4e

## Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lasten	-7.493	-8.331	-8.079	-8.529	-8.545	-8.586	-8.594
Baten	1.474	1.530	1.536	1.525	1.571	1.577	1.583
<b>Saldo</b>	<b>-6.018</b>	<b>-6.801</b>	<b>-6.543</b>	<b>-7.003</b>	<b>-6.974</b>	<b>-7.009</b>	<b>-7.011</b>

Het saldo van dit programma daalt met € 460.000. Dit wordt veroorzaakt door een stijging van de lasten van € 450.000 en een daling van de baten van € 10.000. Dit wordt veroorzaakt door:

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>BV021 Maatschappelijke ondersteuning</b>							
Lasten	-1.724	-2.075	-1.889	-1.931	-1.977	-2.025	-2.039
Baten	79	117	117	120	122	125	128
	<b>-1.645</b>	<b>-1.958</b>	<b>-1.772</b>	<b>-1.811</b>	<b>-1.855</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.911</b>
<b>BV022 Jeugd en jeugdzorg</b>							
Lasten	-2.606	-2.631	-2.736	-2.804	-2.804	-2.779	-2.782
	<b>-2.606</b>	<b>-2.631</b>	<b>-2.736</b>	<b>-2.804</b>	<b>-2.804</b>	<b>-2.779</b>	<b>-2.782</b>
<b>BV023 Werk en inkomen</b>							
Lasten	-1.326	-1.737	-1.490	-1.501	-1.535	-1.539	-1.543
Baten	1.101	1.069	1.069	1.078	1.118	1.118	1.118
	<b>-225</b>	<b>-668</b>	<b>-422</b>	<b>-423</b>	<b>-417</b>	<b>-421</b>	<b>-425</b>
<b>BV024 Kunst en Cultuur</b>							
Lasten	-329	-329	-302	-328	-319	-321	-322
Baten	34	33	35	30	30	31	31
	<b>-295</b>	<b>-296</b>	<b>-268</b>	<b>-298</b>	<b>-289</b>	<b>-290</b>	<b>-291</b>
<b>BV025 Sport en recreatie</b>							
Lasten	-395	-429	-432	-463	-471	-501	-490
Baten	111	102	109	110	111	112	113
	<b>-284</b>	<b>-327</b>	<b>-323</b>	<b>-353</b>	<b>-361</b>	<b>-390</b>	<b>-377</b>
<b>BV026 Onderwijs</b>							
Lasten	-1.112	-1.129	-1.229	-1.502	-1.438	-1.420	-1.417
Baten	149	209	206	188	190	191	193
	<b>-963</b>	<b>-920</b>	<b>-1.023</b>	<b>-1.314</b>	<b>-1.249</b>	<b>-1.229</b>	<b>-1.224</b>

### ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2020-2021

#### BV021 Maatschappelijke ondersteuning

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
GGD	-8	
Hulp bij Huishouden	-22	
DVO	-9	
Overig	-3	3
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>-42</b>	<b>3</b>

- GGD: hogere lasten begroot op basis van besloten meerjarenbegroting GGD.
- Bij Hulp bij Huishouden is rekening gehouden met een lichte stijging van de lasten. De verwachting is dat de overige uitgaven Wmo-maatwerkvoorzieningen niet verder stijgen in 2021.

- De begrote lasten voor de Dienstverleningsovereenkomst met Purmerend (DVO) stijgen.
- De kosten voor Beschermd Wonen nemen, door de overgang van Wmo naar Wlz af. Daarentegen verwachten we een stijging van de ambulante Wmo ggz kosten.

#### BV022 Jeugd en jeugdzorg

Bedragen x 1.000-	Lasten	Baten
Jeugdhulp duurzaam	-144	
Jeugdhulp niet duurzaam	82	
Overig	-6	
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>-68</b>	

- In 2019 hebben wij gezien dat de kosten 2018 helaas per abuis niet op de juiste wijze zijn verantwoord. De cijfers van de meerjarenbegroting waren gebaseerd op het jaar 2018 waardoor door deze constatering deze meerjarenraming moest worden aangepast. Er vindt deels een verschuiving plaats tussen de posten duurzaam en niet duurzaam. En voor de Jeugdhulp duurzaam moest er aanvullend budget worden bijgeraamd om de begroting naar de huidige inzichten recht te zetten.

#### BV023 Werk en inkomen

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Inkomensondersteuning		10
Armoedebeleid	-6	
DVO	-6	
Overig		-1
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>-12</b>	<b>9</b>

- Bij Inkomensondersteuning zijn de geraamde baten bijgesteld op basis van de voorlopige BUIG beschikking 2020.
- Bij Armoedebeleid is in 2020 het eigen risico ziektekosten vrijgevallen ten gunste van de algemene reserve. Voor het jaar 2021 worden deze lasten wel verwacht.
- Voor de Dienstverleningsovereenkomst met Purmerend (DVO) stijgen de begrote lasten.

#### BV024 Kunst en Cultuur

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Kapitaallasten Cultureel Vastgoed	-29	
Overig	3	-5
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>-26</b>	<b>-5</b>

- Kapitaallasten Cultureel Vastgoed: Hogere lasten door gereedgemeld investering 2020.

#### BV025 Sport en Recreatie

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
DVO	-3	
Hogere lasten kapitaallasten buitensportaccommodaties en sportvelden	-28	1
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>-31</b>	<b>1</b>

- De begrote lasten voor de Dienstverleningsovereenkomst met Purmerend (DVO) zijn licht gestegen door indexatie.

- De kapitaallasten zijn hoger door investeringen in verharde sportvelden handbalveld sv BMS, sportcomplex ZOB en sv Beemster.

#### BV026 Onderwijs

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Kapitaallasten huisvesting onderwijs	-275	
Noodlokalen De Bloeiende Perelaar	30	
Verhoging Sociaal Medische Indicatie (SMI)	-25	
Overig	-3	-18
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>-273</b>	<b>-18</b>

- Kapitaallasten Huisvesting onderwijs: Hogere lasten door gereedmelding investering 2020 (multifunctioneel centrum/De Bloeiende Perelaar).
- Noodlokalen De Bloeiende Perelaar: In 2020 is er incidenteel € 30.000 beschikbaar gesteld voor noodlokalen van de Bloeiende Perelaar. Dit is in 2021 niet nodig.
- Sociaal Medische Indicatie (SMI): Hogere lasten in 2021 vooruitlopend op de vaststelling van de verordening.

#### RESERVES

Er zijn geen mutaties op de reserves voor dit programma.

#### INVESTERINGEN

Er zijn geen voorgenomen investeringen op dit programma.

#### INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Tijdelijke huisvesting obs de Bloeiende Perelaar	-62	-	-	-
Sportbeoefening bevordering projectsubsidie	-5	-	-	-
<b>Totaal</b>	<b>-67</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



## Kengetallen

Arbeidsmarktinformatie:	2019	2020	2021
Potentiële beroepsbevolking (van 15 t/m 74 jaar)	5.000	5.000	5.000
Aantal WW-uitkeringen	92	104	110
<b>Bijstandsverlening:</b>			
Uitkeringsgerechtigden participatiewet	64	65	68
<b>Prognose uitkeringen:</b>			
Opgestarte nieuwe uitkeringen	18	20	24
Beëindigde uitkeringen	23	23	19
<b>Inkomensvoorzieningen:</b>			
Uitkeringsgerechtigden IOAW	4	3	4
Uitkeringsgerechtigden IOAZ	0	0	1
<b>Gemeentelijk minimabeleid:</b>			
Aanvragen bijzondere bijstand	35	40	40
Compensatie eigen risico	61	65	65
Aanvragen minimaregelingen	127	170	140
Aanvragen langdurigheidstoelage	27	30	30
<b>Statushouders:</b>			
Stand op 1 januari betreffend jaar	15	4	0
Gerealiseerde taakstelling in het jaar	11	8	8
Eindstand betreffend jaar	4	0	0
<b>WMO voorzieningen:</b>			
Aanvragen huishoudelijke zorg	122	100	120
Aanvragen vervoersvoorzieningen	42	44	46
Aanvragen woonvoorzieningen / woningaanpassing	15	12	15
Aanvragen rolstoelen	15	20	22
<b>Openbaar bibliotheekwerk</b>			
		2020	2021
Lidmaatschappen tot 18 jaar		1.450	1.450
Lidmaatschappen vanaf 18 jaar		950	975

# Programma

# 3

# WONEN EN RUIMTELIJKE KWALITEIT IN BEEMSTER

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

## Inleiding

In dit programma ligt de focus op het realiseren van voldoende woningen voor diverse doelgroepen, voldoende kwaliteit van woningen en een prettige woonomgeving. Samenwerking met woningcorporaties en andere partners is daarbij van groot belang, binnen de kaders van Werelderfgoed.

## Ambities

- Realisatie woningbouwprogramma voor 2021 is:
  - De Keyser deelplan 4: 75 woningen
  - Deelplan 5: 63 woningen
  - Deelplan 8: 24 sociaal en 58 koopwoningen
  - Projectontwikkelaar: 2 koopwoningen, 16 middeldure/dure huurwoningen (appartementen)
  - De Nieuwe Tuinderij Oost: 76 koop- en 24 sociale huurwoningen
  - De Nieuwe Tuinderij Oost door projectontwikkelaar: 63 koopwoningen
- Binnen de grenzen van een beperkt budget wil deze coalitie meer aandacht voor beheer, Werelderfgoed, ecologie en duurzaamheid.
- De grondexploitatie wordt zodanig ingezet dat starters, medioren, senioren en terugkerende Beemsterlingen een reële kans hebben om in Beemster te kunnen wonen. Een deel van de middelen wordt ingezet om nieuwbouw van sociale huurwoningen, goedkope koopwoningen en algemene voorzieningen te stimuleren.
- Belangrijk is de integrale ontwikkeling van de visies van Zuidoostbeemster, Middenbeemster, Noord-en Westbeemster en het Landelijk gebied. Dit gelet op de verbetering van wonen, werken, verkeer, voorzieningen en de sociale infrastructuur. Hiermee wordt bijgedragen aan het invullen van de woningbehoefte en de verbetering van de leefbaarheid. De ontwikkelvisies zijn de basis voor het nog op te stellen omgevingsplan.
- Het versterken van het agrarisch productiegebied en de leefbaarheid in het buitengebied op peil houden.
- Wij steunen de ambitie om het predicaat Werelderfgoed beter te benutten en de bekendheid van ons gebied te vergroten. Dat biedt kansen voor toerisme en lokale economie. Wij zoeken een balans tussen de relatief strikte regels van het Werelderfgoedpredicaat en de ontwikkelvragen van inwoners en ondernemers.

## Relevante beleidsnota's

- Woonvisie Beemster 2018-2025 "Energiek en vitaal Beemster"
- Huisvestingsverordening gemeente Beemster 2020

- Regiovisie Waterland 2040
- Accommodatiebeleid
- Tarievennota
- Structuurvisie Beemstermaat
- Beemster Omgevingsnota
- Bestemmingsplannen kernen en buitengebied
- Beeldkwaliteitsplannen
- Ontwikkelingsvisie Des Beemsters
- Managementplan Werelderfgoed
- Marktplaatsvisie Middenbeemster
- Visie Zuidoostbeemster (2020)
- Visie Middenbeemster (2020)
- Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2021
- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2016-2019\*
- Preventie en handhavingsplan alcohol Beemster 2019-2022
- Sanctiestrategie horeca Purmerend en Beemster

\* Vanwege de ontwikkelingen met betrekking tot de Omgevingswet en fusie met de gemeente Purmerend heeft het college besloten om de looptijd te verlengen met 3 jaar. Versie 2016-2019 blijft geldig tot 2023.

## Trends en risico's

- Bij het uitvoeren van het toezicht en de handhaving in de dorpen vinden we goede aansluiting bij de wensen en behoeften van onze inwoners en bedrijven.
- De veranderende regelgeving, waarbij onder andere steeds meer vergunningsvrij mag worden gebouwd, vergt een andere kijk op de uitvoering van het toezicht en de handhaving. Toezichthouders gaan bij constatering, klachten of meldingen het gesprek aan met de direct betrokkenen. Gezamenlijk wordt gekeken naar de meest passende oplossing voor het voorliggende vraagstuk. De eigen verantwoordelijkheid en betrokkenheid van alle betrokkenen worden hierdoor gestimuleerd.
- De woningmarkt in Nederland wordt op dit moment als oververhit bestempeld. Ook in Beemster lopen de verkoopprijzen op en is de vraag naar (nieuw) wonen toegenomen.

## Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

### 1 Beleidsveld Wonen

De gemeente Beemster is een heel aantrekkelijke gemeente om in te wonen. Net als elders in de regio is de druk op de woningmarkt hoog, waardoor zowel de prijzen van koopwoningen als de wachttijden voor een sociale huurwoning in de gemeente flink oplopen. Ook sluit het aanbod aan woningen niet altijd aan op de woonwensen of de levensfase van woningzoekenden. Beemster is echter wel in de gelukkige omstandigheid dat er nog enkele relatief grote nieuwbouwlocaties zijn in Middenbeemster en Zuidoostbeemster. Hierdoor is het mogelijk meer diversiteit in de woningvoorraad aan te brengen in zowel prijs als in type woning, waardoor ook de doorstroming binnen de voorraad op gang kan komen. Op deze wijze kan het aanbod ook ruimer en diverser worden. Mede ten behoeve van een zorgvuldige, evenwichtige invulling van de woningbouwlocaties heeft de gemeente Beemster in 2018 een nieuwe Woonvisie 2018-2025 vastgesteld: 'Energiek en Vitaal Beemster'.

Veel aandacht is er ook voor de verduurzaming van de voorraad zowel in het kader van de energietransitie als van de levensloopbestendigheid. Op basis van deze woonvisie zijn voor de periode 2018-2021 prestatieafspraken gemaakt met de corporaties en de huurdersorganisaties. Om uitvoering te geven aan deze kaderafspraken wordt jaarlijks met de corporaties en huurdersorganisaties de zogenaamde Jaarschijf opgesteld.

Ter uitvoering van de prestatieafspraken wordt de jaarschijf 2021 uitgevoerd. Vanaf 2022 gelden voor de fusiegemeente nieuwe vierjarige afspraken. Bij de opstelling in 2020 van de nieuwe vierjarige prestatieafspraken 2021 -2024 voor de gemeente Purmerend is de gemeente Beemster aangehaakt.

Voor wat betreft de verdeling van sociale huurwoningen van corporaties hanteren alle gemeenten in het gebied van de voormalige Stadsregio Amsterdam dezelfde regels. Een voorstel voor de aanpassing van deze regels is in het najaar van 2020 ter besluitvorming voorgelegd aan de vijftien gemeenteraden. Het voorstel voorziet erin dat mensen met een kortere wachttijd, maar die wel dringend een dak nodig hebben, sneller aan een woning kunnen komen. De verwachting is dat voor de zomer van 2021 de huisvestingsverordening van Beemster (en die van de andere gemeenten) hierop wordt aangepast en aan de raad voorgelegd.

#### VERGUNNINGEN

- Alle aanvragen worden integraal afgehandeld en digitaal gepubliceerd op Overheid.nl en de website van de gemeente.
- Bij het beoordelen van vergunningsaanvragen wordt gezocht naar de mogelijkheden om de aangevraagde activiteiten te vergunnen en wordt gewerkt volgens de vastgestelde vergunningenstrategie.
- Jaarlijks wordt een uitvoeringsprogramma gemaakt voor vergunningverlening, toezicht en handhaving, waarin de activiteiten nader worden uitgewerkt.
- De Omgevingswet treedt naar verwachting per 1 januari 2022 in werking. De processen m.b.t. vergunningverlening, toezicht en handhaving worden hierop aangepast.

#### GEBIEDSONTWIKKELINGEN

In de zomer van 2020 zijn de dorpsontwikkelingsvisies voor Middenbeemster en Zuidoostbeemster afgerond. Voor Noordbeemster en Westbeemster wordt voor de gemeentelijke fusie ook een (gezamenlijke) visie opgesteld.

Ter uitvoering van de verschillende plannen en ambities zoals genoemd in de dorpsontwikkelingsvisie van zowel Middenbeemster als van Zuidoostbeemster is een uitvoeringsprogramma nodig. Het uitvoeringsprogramma laat zien wanneer en op welke manier de gemeente, eigenaren en marktpartijen de gewenste ontwikkelingen oppakken en wat hierbij nodig is.

De hierna genoemde ontwikkelingen in Zuidoostbeemster zullen onderdeel uitmaken van het uitvoeringsprogramma voor Zuidoostbeemster:

- Het tot ontwikkeling brengen van Zuidoostbeemster II (gebied tussen N244, Noorderpad, Purmerenderweg en Oostdijk) als woongebied voor diverse doelgroepen;
- Locatie Jonk herontwikkelen naar een locatie voor voorzieningen (tweede basisschool / Integraal Kind Centrum, gezondheidscentrum en kleinschalige commerciële voorzieningen zoals een buurtsupermarkt), een dorpsplein, parkeervoorzieningen en een gedifferentieerd woonprogramma;
- De aanleg van veilige wandel- en fietsverbindingen die de noord- en zuidkant van het dorp met elkaar verbinden;
- Herinrichting infrastructuur Purmerenderweg en Zuiderweg naar een beter ingerichte 30 km-zone;
- Bij de mogelijke herontwikkeling van de huidige Van der Valk-locatie tot woningbouw wordt ook gedacht aan een steunpunt gezondheidszorg. Dit is conform de dorpsontwikkelingsvisie Zuidoostbeemster, zoals vastgesteld door de raad.
- Onderzoek naar een nieuwe ontsluiting Zuiderweg-kruising oprit A7;
- De ontwikkeling van een sportcluster bij vv ZOB;
- Onderzoek naar een nieuwe dorpsontsluitingsweg oostelijk van het talud van de A7;
- Ontwikkelingskaders voor de gewenste mate van duurzaamheid, klimaatadaptie en biodiversiteit binnen de verschillende plannen.

De hierna genoemde ontwikkelingen in Middenbeemster zullen hiervan onderdeel uitmaken:

- Herontwikkeling gemeentehuislocatie naar woongebied en realisatie openbaar parkeerterrein;
- Verplaatsen basisschool De Blauwe Morgenster naar nieuwbouw De Keyser (incl. een bibliotheek, ruimte voor CJG en kinderopvang);
- Het herontwikkelen van het gebied dat door verplaatsing van de huidige basisschool vrijkomt tot een gedifferentieerd woongebied;
- Het ontwikkelen van een gezondheidscentrum bij het bestaande gezondheidscluster aan de Tobias de Coenestraat (particulier initiatief);
- De realisatie van een fietscarré (fiets- en wandelroute) ter verbinding van de vier kwadranten;
- Herinrichten infrastructuur dorpscentrum waarbij de veiligheid van fietsers en voetgangers het uitgangspunt is. Hierbij gaat het om de inrichting van de Middenweg en de Rijperweg binnen het te realiseren fietscarré;
- Herontwikkeling naar woon-werk locatie van locatie Ootje Tontel (Nicolaas Cromhoutlaan 3);
- Autoluw maken marktplein door een (kleinschalige) herinrichting met behoud van enkele Kiss & Ride parkeerplekken en blauwe zone;
- Ontwikkelingskaders voor de gewenste mate van duurzaamheid, klimaatadaptie en biodiversiteit binnen de verschillende plannen.

De kosten van het uitvoeringsprogramma voor zowel de vervolgaanpak van de Dorpsontwikkelingsvisie van Middenbeemster als Zuidoostbeemster zijn nog niet bekend. De raad wordt hiertoe in een apart voorstel om een besluit en daartoe benodigd krediet gevraagd.

## **2 Beleidsveld Ruimtelijke kwaliteit**

### **VISIE VOOR DE KERNEN EN HET BUITENGEBIED**

Vanuit de coalitie wordt ingezet op de integrale ontwikkeling van visies voor de kernen en het landelijk gebied. Dit gelet op de verbetering van wonen, werken, verkeer, voorzieningen en de sociale infrastructuur. Hiermee wordt bijgedragen aan het invullen van de woningbehoefte en de verbetering van de leefbaarheid. De dorpsontwikkelingsvisies voor Middenbeemster en Zuidoostbeemster zijn in 2020 vastgesteld. Westbeemster en Noordbeemster komen nu in het vizier voor visievorming. Het voornemen is om voor deze kernen één gezamenlijke dorpsontwikkelingsvisie op te stellen. Zie voor meer informatie over de dorpsontwikkelingsvisies ook '1. Beleidsveld wonen'.

De Structuurvisie Beemstermaat is inhoudelijk nog actueel. Er is wel behoefte aan het actualiseren van het bestemmingsplan Buitengebied 2012. Niet alleen actualiseren, maar er wordt ook gekeken naar het herijken van bepaalde regels. Zowel maatschappelijk als politiek is hier het afgelopen jaar aandacht voor gevraagd. Vorig jaar werd nog gedacht aan een bestemmingsplan met verbrede reikwijdte gebaseerd op de Crisis- en herstelwet, maar om slagvaardiger tot een herziening te komen, wordt nu gedacht aan het eerst op grond van de huidige Wet ruimtelijke ordening herzien van het bestemmingsplan Buitengebied 2012 op onderdelen of facetten, wat het komende jaar zijn beslag zal krijgen. Dit mede naar aanleiding van de invoering van de Omgevingswet, die nu is voorzien voor 2022. Daarna kan de focus worden verlegd naar het ombouwen naar een omgevingsplan gebaseerd op de Omgevingswet. Participatie zal daarin een belangrijke rol krijgen. Van belang hierbij is een balans te vinden tussen het voldoen aan de uitgangspunten van het Werelderfgoed en andere wet- en regelgeving en de ontwikkelvragen van inwoners en ondernemers.

De dorpsontwikkelingsvisies en de plannen van het landelijk gebied zullen inbreng zijn voor de later op te stellen omgevingsvisie en het omgevingsplan voor de nieuwe gemeente en maken onderdeel uit van de gesprekken met gemeente Purmerend in het licht van de bestuurlijke fusie (zie programma 8).

## OMGEVINGSWET

Beemster implementeert het komende jaar de Omgevingswet. De verwachte inwerkingtreding van deze wet, die van invloed is op meerdere gemeentelijke beleidsterrein, is uitgesteld tot 1 januari 2022. De mogelijke beleidsruimte wordt, zowel bestuurlijk als ambtelijk, doorlopend afgetast aan de hand van casussen en thema's. Gedachtenvorming vindt plaats over het (vernieuwde) instrumentarium en over de uitrol daarvan. Dit vindt ook plaats in het kader van de harmonisatie van beleid voor de nieuwe fusie gemeente waarbij onderzocht wordt welk beleid dient te worden bekrachtigd en welk nieuw beleid gezamenlijk kan worden voorbereid.

## Bestuurlijke producten 2021

Bestuurlijke producten 2021	Jaartal	Kwartaal
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2020	Jaarlijks	1e kwartaal
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2022	Jaarlijks	4e kwartaal
Legesverordening	Jaarlijks	4e kwartaal
Diverse onderdelen implementatie Omgevingswet (w.o. omgekeerde lijst vvgb, kaders participatie, programmatische aanpak herziening omgevingsplan van rechtswege, uitrollen plan van aanpak omgevingsvisie enz.)	Jaarlijks	alle

## Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lasten	-1.704	-1.473	-2.024	-1.166	-1.129	-1.165	-1.171
Baten	1.870	557	759	650	628	638	649
<b>Saldo</b>	<b>166</b>	<b>-916</b>	<b>-1.265</b>	<b>-515</b>	<b>-501</b>	<b>-527</b>	<b>-523</b>

Het saldo stijgt met € 750.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. De stijging is het gevolg van een daling van de lasten met € 858.000 en een daling van de baten met € 108.000. Dit wordt veroorzaakt door:

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>BV031 Wonen</b>							
Lasten	-995	-934	-1.010	-1.003	-1.032	-1.068	-1.073
Baten	1.801	557	557	650	628	638	649
	<b>806</b>	<b>-377</b>	<b>-453</b>	<b>-353</b>	<b>-404</b>	<b>-429</b>	<b>-425</b>
<b>BV032 Ruimtelijke kwaliteit</b>							
Lasten	-709	-539	-1.014	-163	-98	-98	-98
Baten	69	0	202	0	0	0	0
	<b>-640</b>	<b>-539</b>	<b>-812</b>	<b>-163</b>	<b>-98</b>	<b>-98</b>	<b>-98</b>

## ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2020-2021

### BV031 Wonen

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Lagere lasten omgevingsvergunningen bouwen toezicht en handhaving	73	
Hoger lasten en baten Wabo	-55	88
Overige afwijkingen	-12	6
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>6</b>	<b>94</b>

- Lagere lasten omgevingsvergunningen bouwen toezicht en handhaving: In 2020 is er incidenteel een budget van € 72.574 beschikbaar gesteld voor externe inhuur om de achterstanden in de handhaving bouwen en ruimtelijke ordening weg te werken. Deze achterstanden zijn ontstaan omdat de huidige capaciteit niet voldoende is en de zaken vaak complex en tijdrovend zijn. Dit vergt een integrale aanpak.
- De Wabo toestemming bouwen lasten en leges bouwvergunningen vertonen samenhang in de lasten en baten. Uitgangspunt hierbij is 100% kostendekkendheid. De actualisatie van de lasten betreffen aanpassingen in de overhead in het kader van kostendekkendheid en er worden hogere baten verwacht door een groei van het aantal af te geven bouwvergunningen.

### BV032 Ruimtelijke kwaliteit

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Lagere lasten Beemster werelderfgoed onderzoekskosten	40	
Lagere lasten Dorpsontwikkelingsplan en -visie en omgevingsplan	613	
Lagere lasten en baten particuliere initiatieven	202	-202
Overige afwijkingen	-4	
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>851</b>	<b>-202</b>

- De onderzoekskosten bij Beemster Werelderfgoed van € 40.000 was in 2020 incidenteel geraamd.
- De lasten voor het dorpsontwikkelingsplan Zuidoostbeemster van € 177.000, voor de dorpsontwikkelingsvisie Middenbeemster van € 87.000, het omgevingsplan landelijk gebied van € 235.000 en het ontwikkelingsplan Noord- en Westbeemster van € 180.00 zijn in 2020 incidenteel geraamd. Voor het omgevingsplan landelijk gebied is voor de afronding in 2021 € 65.000 incidenteel geraamd.
- Voor de particuliere initiatieven geldt dat de raming per saldo budgettair neutraal, oftewel kostendekkend in de begroting opgenomen worden.

### RESERVES

Er zijn geen mutaties op de reserves voor dit programma.

### INVESTERINGEN

Er zijn geen voorgenomen investeringen voor dit programma.

### INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x € 1.000 )	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Omgevingsplan landelijk gebied	-65			
<b>Totaal</b>	<b>-65</b>			

## Kengetallen

Woningbouw	2019	2020	2021
Aantal verkochte nieuwbouw woningen (incl. vrije kavels)	89	95	222

# Programma

# 4

# D U U R Z A A M H E I D E N A F V A L B E H E E R I N B E E M S T E R

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

## Inleiding

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

## Ambities

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

## Relevante beleidsnota's

- Uitvoeringsprogramma Duurzaamheid Beemster 2020-2022
- Ondersteuningsprogramma Energieakkoord
- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2016-2019\*
- Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2021
- Nota Operationele richtlijn vergunningverlening en handhaving geluidsnormen bij buitenevenementen 2016
- Preventie- en handavingsplan alcohol Beemster 2019-2022
- Sanctiestrategie horeca Purmerend en Beemster
- Nota Bodembeheer en Bodemkwaliteitskaart



- Uitvoeringsprogramma Milieutaken 2021 (Omgevingsdienst IJmond)
- Afvalbeheerplan Beemster 2019 – 2022

\* Vanwege de ontwikkelingen met betrekking tot de Omgevingswet en fusie met de gemeente Purmerend heeft het college besloten om de looptijd te verlengen met 3 jaar. Versie 2016-2019 blijft geldig tot 2023.

## Trends en risico's

### AFVALVERWIJDERING

- De landelijke taakstelling voor afvalverwijdering is 75% afvalscheiding in 2020 en per inwoner per jaar maximaal 100 kg restafval. Dit percentage wordt gemeten door middel van jaarlijkse sorteeranalyses. Het behalen van de landelijke taakstelling is op dit moment nog niet realistisch en het streven is om dit in 2022 te gaan realiseren.
- De landelijke trend is het stimuleren van bronscheiding en het ontmoedigen van het aanbieden van restafval. Het in 2018 vastgestelde afvalbeheerplan bevat een set maatregelen en activiteiten die Beemster helpen om de afvalscheiding verder te verbeteren.
- De afvalmarkt staat onder druk. Hierdoor nemen verwerkingskosten toe en dalen de vergoedingen voor de gescheiden ingezamelde grondstoffen.

### MILIEU EN DUURZAAMHEID

- Van gemeenten wordt verwacht om ten aanzien van de energietransitie de regie te voeren en dit proces op gang te brengen. In het Klimaatakkoord is afgesproken dat er op regioniveau een regionale energiestrategie (RES) ontwikkeld moet worden. De RES is een document waarin tot het jaar 2030 de opgaven van “duurzame elektriciteitsopwekking” en “het aardgasvrij maken van de gebouwde omgeving” uit het Klimaatakkoord zijn uitgewerkt. Het Rijk bepaalt hoeveel duurzame energie opgewekt moet worden in 2030 en de gemeenten bepalen hoe, met wie en waar dit ingevuld wordt. Het doel van de RES is een zorgvuldige ruimtelijke inpassing van hernieuwbare energieopwekking met maatschappelijke acceptatie. Gemeenteraden, Provinciale Staten en algemeen besturen van de waterschappen hebben tot 1 oktober de gelegenheid om wensen en bedenkingen bij de concept-RES te plaatsen. Deelnemers aan de bijeenkomsten over de concept-RES kunnen ook tot dan hun reactie geven en vragen stellen. Deze reacties, wensen en bedenkingen worden meegenomen in het proces naar de definitieve RES.
- Volgend op de concept-RES moet de gemeente een Transitievisie Warmte vaststellen. In de Transitievisie Warmte komt het tijdspad te staan, op welk moment een wijk van het aardgas wordt ontkoppeld. Voor wijken waar dat voor 2030 het geval is, worden mogelijke alternatieve warmte-opties beschreven.
- De vaststelling van het Landelijk Klimaatakkoord betekent dat er maatregelen zullen worden genomen om de gevolgen op te vangen van de klimaatverandering. Ook moeten verdere stappen worden gezet om bij te dragen in vermindering van de CO<sub>2</sub>-uitstoot. De Nederlandse inzet in de EU is een doel van ten minste 49% CO<sub>2</sub>-reductie in 2030 (t.o.v. 1990). Het is de bedoeling dat deze reductie wordt geborgd in een Klimaatwet. Wat dit precies gaat betekenen voor Beemster is nog niet bekend, noch welke financiële consequenties dit zal hebben. In deze begroting is hiervoor nog geen extra budget opgenomen. Ook is nog niet bekend wat hiervoor de bijdragen van het Rijk zullen zijn. Zodra hierover meer bekend is, wordt via de commissie hierop teruggekomen.
- Ondanks dat het asbestdakenverbod per 2024 niet doorgaat, vindt het Rijk het belangrijk dat asbestdaken worden gesaneerd. Daarom wordt nu overgeschakeld naar een situatie waarin de vrijwillige sanering wordt gestimuleerd en gefaciliteerd. Ten behoeve hiervan is een samenwerkingsverklaring Aanpak van asbestdaken opgesteld. De gemeente Beemster neemt sinds 1 april 2020 deel aan de samenwerkingsverklaring. In de verklaring is afgesproken dat er een landelijk asbestdakenfonds komt waarmee particuliere dakeigenaren die weinig financiën hebben een lening kunnen krijgen om de vervanging te betalen. Daarnaast is het de bedoeling dat ook voor bedrijven die eigenaar zijn van een asbestdak, veelal agrariërs, een fonds wordt opgericht. Momenteel wordt de invulling van deze samenwerkingsverklaring verder uitgewerkt. Zodra daarover meer bekend is, informeert de gemeente de inwoners, de ondernemers en de gemeenteraad hierover.

# Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

## MILIEU

Beemster is schoon, heel en veilig om in te wonen, te recreëren en te werken. Hier dragen wij aan bij door het terugdringen van milieuhinder door bedrijven, door deze te laten voldoen aan de geldende wet- en regelgeving. Klachten en meldingen afkomstig van bedrijven pakken we adequaat op.

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

Eind 2021 zijn alle bij de gemeente bekende eigenaren van vermoedelijke asbestdaken middels een per doelgroep passend communicatietraject benaderd en geïnformeerd over de aanwezigheid en verwijdering van een asbestdak.

## DUURZAAMHEID

De insteek voor het verduurzamen van de woningvoorraad is onder andere door het beschikbaar maken van een aansluiting op het warmtenet van Purmerend. Inmiddels zijn er afspraken gemaakt met de Stadsverwarming Purmerend (SVP) voor de nieuwbouw in Zuidoostbeemster. De aanleg van de stadsverwarming start in De Nieuwe Tuinderij Oost, waarbij tevens de aanleg van Zuidoostbeemster II mogelijk wordt gemaakt. Daarnaast is uitrol naar bestaande woningen in de omgeving een optie. In de Transitievisie Warmte (TVW), wordt een en ander uitgewerkt. Van belang voor de realisatie is ondersteuning vanuit het Rijk en de Provincie om de energietransitie mogelijk te maken zonder te hoge lasten voor de inwoners.

Het uitvoeringsplan Duurzaamheid 2020-2022 bevat voorts een nadere opsomming van de maatregelen en de wijze waarop deze worden ingevuld. Afspraken zijn gemaakt over onder anderen het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed, het opstellen van een plan voor de laadinfrastructuur, circulair aanbesteden enz.

## 1 Beleidsveld Duurzaamheid

### ONDERZOEK NAAR MOGELIJKHEID PROEFTUINAANVRAGE AARDGASVRIJ

Het ministerie van Binnenlandse Zaken biedt de mogelijkheid om voor 2021 een aanvraag in te dienen voor een Proeftuin. Een voorgenomen aanvraag voor 2020 is door enerzijds tal van nieuwe taken en anderzijds een beperkte hoeveelheid capaciteit niet uitgevoerd. Voor de Beemster wordt gekozen voor een andere aanpak dan bijvoorbeeld in Purmerend, door de bewoners zelf gebruik te laten maken van de formats (presentaties, brieven, opzet wijkavonden, regelingen, aanbestedingen enz.). Nog dit najaar wordt gestart met een vooronderzoek om het draagvlak voor een dergelijke aanpak te onderzoeken.

Eind 2019/begin 2020 is invulling gegeven aan het initiatief van LTO-Noord, de Provincie Noord-Holland, Netwerkbedrijf Liander en de Rabobank om agrarische bedrijven te interesseren voor het plaatsen van zonnepanelen op de agrarische opstallen. Inmiddels hebben 2 bedrijven SDE (stimulering duurzame energietransitie)-subsidie toegekend gekregen en voor nog eens 2 bedrijven is een aanvraag gedaan. Naar verwachting vinden dit najaar nog meer aanvragen plaats.

Tot en met september 2020 kunnen de deelnemers aan de bijeenkomsten en de gemeenteraden, Provinciale Staten en het algemeen bestuur van de waterschappen reageren op de concept-RES.

Vanaf oktober 2020 worden de zoekgebieden met alle betrokkenen nader onderzocht en concreet gemaakt. Dit is het begin van een langer proces. De concept-RES is namelijk een dynamisch eerste plan dat steeds verder wordt

aangevuld en aangescherpt. Nieuwe initiatieven buiten de zoekgebieden worden ook onderzocht op wenselijkheid en haalbaarheid en meegenomen in het vervolgproces. De RES wordt om de twee jaar up-to-date gemaakt.

## KLIMAATADAPTATIE

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

## 2 Beleidsveld Afvalbeheer

Er is voor de periode 2019-2022 een nieuw afvalbeheerplan vastgesteld. Het afvalbeheerplan Beemster 2019-2022 bevat een maatregelenpakket voor Beemster op weg naar een circulaire economie, waar restafval tot een absoluut minimum beperkt wordt en de focus volledig op hergebruik zal liggen. De in het afvalbeheerplan beschreven maatregelen richten zich op de verbetering van de afvalscheiding in Beemster.

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

De visie van Beemster is vertaald naar de volgende ambities:

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

## Bestuurlijke producten 2021

Bestuurlijke producten 2021-2024	Jaartal	Kwartaal
Actualisatie Duurzaamheidsagenda	2020	2e kwartaal
Regionale Energie Strategie (RES)	2020	2e kwartaal
Transitievisie Warmte	2020	4e kwartaal
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2020	Jaarlijks	1e kwartaal
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en handhaving Beemster 2022	Jaarlijks	4e kwartaal

## Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lasten	-1.427	-1.722	-1.829	-1.624	-1.550	-1.577	-1.598
Baten	1.191	1.281	1.246	1.321	1.342	1.364	1.386
<b>Saldo</b>	<b>-236</b>	<b>-440</b>	<b>-583</b>	<b>-303</b>	<b>-208</b>	<b>-212</b>	<b>-212</b>

Het saldo stijgt met € 280.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. De stijging komt door een daling van de lasten van € 205.000 en een stijging van de baten van € 75.000. De nadere specificering van deze afwijkingen is opgenomen op de volgende bladzijde.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>BV041 Milieu</b>							
Lasten	-380	-674	-780	-555	-465	-474	-479
Baten	4	0	3	3	3	3	3
	<b>-376</b>	<b>-674</b>	<b>-777</b>	<b>-552</b>	<b>-462</b>	<b>-471</b>	<b>-476</b>
<b>BV042 Afvalverwerking</b>							
Lasten	-1.047	-1.048	-1.049	-1.069	-1.085	-1.102	-1.119
Baten	1.188	1.281	1.243	1.318	1.339	1.361	1.383
	<b>141</b>	<b>234</b>	<b>193</b>	<b>249</b>	<b>254</b>	<b>259</b>	<b>264</b>

## ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2020-2021

### BV041 Milieu

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere lasten Omgevingdienst IJmond	-9	
Lagere lasten Asbestdaken	105	
Lagere lasten duurzaamheidsagenda	148	
Overige afwijkingen	-19	
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>225</b>	

- De bijdrage aan de Omgevingsdienst IJmond neemt toe met € 9.000 door loon-/prijscompensatie.
- Asbestdaken: In 2020 is er incidentieel budget van € 105.000 beschikbaar gesteld voor het verwijderen van asbestdaken. Middels het collegevoorstel 1501865 is besloten om deel te nemen aan het asbestfonds. Met het asbestfonds wordt het tot eind 2028 voor eigenaren van asbestdaken mogelijk om een lening af te sluiten voor het verwijderen van asbestdaken.
- Lagere lasten voor het uitvoeren van de (geactualiseerde) duurzaamheidsagenda van € 148.000 door minder subsidie vanuit de provincie en Rijksoverheid.

### BV042 Afvalverwijdering

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere baten afvalverwerking		75
Hogere lasten afvalverwerking	-20	
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>-20</b>	<b>75</b>

- De kosten van verwerking van gft- en restafval nemen met € 20.000 toe.
- De aanpassing van het tarief en uitbreiding van het aantal huishoudens voor afvalstoffenheffing leiden tot een hogere baten van € 75.000.

## RESERVES

Er zijn geen mutaties op de reserves voor dit programma.

## INVESTERINGEN

Er zijn geen voorgenomen investeringen in dit programma.

## INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x € 1.000)	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Uitvoeringsduurzaamheidsagenda	-99			
Plaatsen laadpalen	-10	-10	-10	
<b>Totaal</b>	<b>-109</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	

## Kengetallen

Afvalstromen in tonnage	Reke 2019
restafval	2.128
gft afval	1.107
PMD	87
papier	514
glas	179
textiel	35
kca	13
grof afval aan huis opgehaald	359
grof afval milieustraat	1.198

# Programma

# 5

# DE BEEMSTER OMGEVING

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

## Inleiding

De gemeente Beemster groeit, zoals uitbreiding areaal in Middenbeemster en Zuidoostbeemster, en dat brengt extra taken, uitgaven en inkomsten mee. Deze worden meegenomen in de nieuwe beheerplannen vanaf 2022. Alles wordt gedaan om ervoor te zorgen dat de kwaliteit in de openbare ruimte wordt gewaarborgd. Steeds meer taken met beperkte financiële middelen; dit vraagt om een efficiënte werkwijze om alles toch zo goed mogelijk te kunnen onderhouden. Door middel van burgerparticipatie willen wij inwoners en bedrijven betrekken bij de (on)mogelijkheden in het beheer van onze omgeving. In de openbare ruimte wordt het beeldkwaliteitsniveau C aangehouden, met de zogenaamde 'pareltjes' op kwaliteitsniveau A of B. De beheerplannen lopen tot aan de fusiedatum. De daarbij behorende beheerbudgetten zijn in de meerjarenbegroting verwerkt. Er wordt voorgesorteerd op een gezamenlijk integraal beheerplan voor de nieuwe gemeente (Purmerend en Beemster) vanaf 2022.

## Ambities

- Het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK) is van plan eigendom, beheer en onderhoud van haar wegen en bijbehorende elementen aan alle gemeenten over te dragen. Aan deze mogelijke overdracht zitten grote financiële risico's voor de gemeente. De overdracht wordt in regionaal verband opgepakt. Gemeente Purmerend en gemeente Beemster trekken samen op in dit overleg met het oog op de aanstaande fusie. Besluitvoering over de mogelijke overdracht zal plaatsvinden na 1-1-2022.
- De actieve bestuurlijke inzet is gericht op een Beemster dat bereikbaar én verkeersveilig blijft.
- Er is een Gemeentelijk Verkeers- en VervoerPlan (GVVP), maar het benodigde geld voor uitvoering is beperkt beschikbaar. Onder werking van de dorpsontwikkelingsvisies wordt nader inhoud gegeven aan de prioritering van uitvoering, waarbij verkeersveiligheid voorop staat.

## Relevante beleidsnota's

- Voorstel Kwaliteitsniveau Openbare Ruimte (juli 2016)
- Schema voor het baggeren ten behoeve van de overdracht van het stedelijk water
- Gemeentelijk Rioleringsplan Beemster (2018 - 2023)
- Uitvoeringsplan GVVP (2014-2024)
- Beheerplan Groen (2018-2022)
- Beheerplan Wegen (2018-2022)
- Beheerplan Kunstwerken (2018-2022)
- Beheerplan Spelen (2018-2022)
- Beheerplan Straatmeubilair (2018-2022)

- Beheerplan Openbare verlichting en Verkeersregelininstallaties (2018-2022)
- Beheerplan Bebording (2018-2022)
- Leidraad Inrichting Openbare Ruimte (2016)

## Trends en risico's

- Vanwege de toename van het areaal in de openbare ruimte, is het onvermijdelijk om stevige keuzes te moeten maken zodat wordt voldaan aan het kwaliteitsniveau C. Hierbij hoort ook de acceptatie dat het aanzien van groen minder wordt. Om achteruitgang te voorkomen, hebben we in de Zuidoostbeemster een ploeg sociaal rendement ingezet. De andere collega's van de groenploeg hebben zo meer tijd en ruimte om de rest van de Beemster op een acceptabel niveau te onderhouden. Daarnaast zal er ingezet worden op het duurzamer en efficiënter inrichten van de openbare ruimte, en waar nodig deze onderhoudsvriendelijker maken. Het activeren en stimuleren van inwoners en ondernemers blijft onderdeel van het beheer en onderhoud van de openbare ruimte.
- Klimaatverandering brengt droge, warme zomers en zachte winters met zich mee. Naast de welige groei van onkruiden brengt dat ook overlevingskansen voor insecten en ongedierte met zich mee. Daarnaast brengt droogte de overlevingskans van nieuwe aanplant in gevaar. Deze bomen hebben in het eerste jaar na aanplant regelmatig water nodig.
- De ontwikkeling van Zuidoostbeemster met woningbouw leidt tot toenemende mobiliteit. De inpassingsmogelijkheden voor verkeersoplossingen zijn beperkt, die tot complexe afwegingen (kunnen) leiden in de openbare ruimte. Niet alleen daar waar het gaat over bereikbaarheid, maar bijvoorbeeld ook in het accommoderen van laadinfrastructuur voor toenemend elektrisch autogebruik, oversteekplaatsen en kruisingen in het kader van verkeersveiligheid.
- In Beemster zijn er een aantal grote boomziektes die van invloed zijn op de bomen. Vooral iepen (iepziekte) en essen (essentaksterfte) lopen risico; dit zijn twee soorten die veel geplant zijn in Beemster.

## Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

### 1 Beleidsveld Beheer openbare ruimte

#### BOOMZIEKTES

Boomziektes vormen een bedreiging voor het huidige bomenbestand. Iepenziekte, essentaksterfte en de kastanjebloedingsziekte en massariaziekte zijn de meest voorkomende. In het verleden werden veel lanen met dezelfde soort aangeplant waardoor het risico op uitval door ziektes groot is. In 2021 zal een start gemaakt worden met het aanplanten van een grotere diversiteit aan soorten waardoor mogelijke ziektes minder grote gevolgen hebben in de vorm van het wegvallen van de laanstructuur. Hierdoor kunnen we het UNESCO-erfgoed beter onderhouden en bewaken.

#### BOMEN EN RISICO'S

Bomen in bestrating die vaak zorgen voor veel wortelopdruk, vragen om een integrale aanpak tussen de beheerdisciplines wegen en groen. Hierbij wordt met name gekeken naar een betere groeiplaatsinrichting om dit in de toekomst te voorkomen. Er zal ook getest gaan worden met nieuwe materialen als 'gralux' en 'treemulch' rondom bomen. Deze materialen en technieken zorgen ervoor dat boomwortels meer naar beneden groeien en het struikelgevaar afneemt. De materialen zullen voornamelijk gebruikt worden bij oppervlakkige wortelopdruk, vaak voorkomend bij essen. Wortels kunnen niet ongestraft en onbeperkt worden weggehakt. Daarmee komt mogelijk de stabiliteit in gevaar. In Nederland zijn er in toenemende mate stormen die veel schade aan bomen kunnen veroorzaken. Dit geldt vooral voor zomerstormen, wanneer de bomen vol in het blad staan. De oplossing voor het probleem van wegdekbeschadiging door wortelopdruk ligt onder meer in een goed doordacht ontwerp, waarin zowel het ondergrondse als het bovengrondse veel aandacht verdient. Daarom is juist de integrale aanpak tussen de beheerdisciplines van belang.

## ONDERHOUD OPENBARE RUIMTE

Het cyclisch onderhoud van het groen ligt op het overeengekomen onderhoudsniveau C met uitzondering van de 'pareltjes' die op niveau A liggen. Dit is vertaald naar beheerplannen en bijbehorende budgetten, welke zijn opgenomen in de begroting. Binnen de bestaande budgetten is er inmiddels ruimte om heestervakken om te vormen die niet meer op niveau C te onderhouden zijn vanwege een slechte kwaliteit van de planten en onkruid zoals kweek, heermoes en wingerd.

In Beemster ligt het onderhoudsniveau van de andere beheerdisciplines ook op niveau C. Bewoners zien het onderhoudsniveau liever op een hoger niveau. De groei van het areaal zal op termijn van invloed zijn op het onderhoudsbudget en de onderhoudsploeg. Bovengenoemde factoren zullen worden afgewogen en meegenomen bij het schrijven van het gezamenlijk integraal beheerplan per 1-1-2022.

## ONKRUID OP VERHARDINGEN

De huidige werkwijze van de bestrijding van onkruid op verharding bestaat uit borstelen, vegen en waar nodig bosmaaien rondom obstakels. De werkwijze die sinds 2019 voor de pareltjes van toepassing is (marktplein, oorlogsmonument en begraafplaats) is de bestrijding middels heet water. Dit zal de komende jaren worden gecontinueerd.

## INVASIEVE EXOTEN EN EIKENPROCESSIERUPS

De bestrijding van invasieve soorten zal zeker tot 2026 voortduren. De behandelde locaties worden nauwgezet gemonitord waardoor we steeds beter in staat zijn de exoten te gaan beheersen. Op deze manier trachten wij nieuwe uitgroei zo goed mogelijk te voorkomen.

## INRICHTING OPENBARE RUIMTE

Met name bij nieuwbouwprojecten binnen de grenzen van de gemeente Beemster is er de afgelopen tijd meer aandacht besteed aan gezamenlijk overleg om te komen tot een wijze van inrichting van de openbare ruimte die voldoet aan de kwalitatieve eisen, maar ook aan de onderhoudseisen en kosten. Dit willen we de komende tijd intensiveren om te voorkomen dat er hoge onderhoudskosten ontstaan.

In 2020 wordt er gekeken naar de staat en routing van afvalbakken in de wijken. Verder worden oude afvalbakken vervangen door nieuwe. Hierbij kijken we ook naar de ontwikkelingen om nieuwe soorten afvalbakken te gebruiken, zoals bakken die werken op zonne-energie. Dit past goed bij de doelstellingen van duurzaamheid.

## 2 Beleidsveld Bereikbaarheid

### OVERDRACHT VAN WEGEN

Na het tekenen van de intentieovereenkomst door alle Waterlandse gemeentes, is er een gezamenlijk overleg opgestart. De gemeentes kijken gezamenlijk naar de mogelijkheden rond het overdragen van de wegen en bijbehorende elementen. Er bestaat een projectgroep (ambtelijk) en een stuurgroep (bestuurlijk) die in samenwerking met het HHNK een business case opstellen respectievelijk goedkeuren. Na deze onderzoeksfase staat het elke gemeente nog steeds vrij om te besluiten wat de wenselijke vervolgstappen zijn. Beemster en Purmerend trekken gezamenlijk op in dit overleg. Besluitvoering over de mogelijke overdracht zal niet plaatsvinden voor de fusiedatum 2022.

### UITVOERINGSPROGRAMMA GEMEENTELIJK VERKEERS- EN VERVOERSPLAN (GVVP)

De verschillende projecten vanuit het GVVP voor de invalswegen van Middenbeemster en Zuidoostbeemster zijn onderdeel geworden van de dorpsontwikkelingsvisies. Met de vaststelling hiervan worden deze projecten vanuit de uitwerking van de dorpsontwikkelingsvisies opgepakt. Een deel van de projecten wordt geprioriteerd op de uit de visies gebleken urgentie. In Middenbeemster wordt de voetgangersoversteek op de Rijperweg Oost ter hoogte van de Rustenhoven opnieuw ingericht met een tijdelijke aanpassing en in Zuidoostbeemster de voetgangersoversteek op de Purmerenderweg ter hoogte van het Middenpad. Daarnaast wordt een verkenning opgestart voor herinrichting van de Purmerenderweg in samenhang met de overige ontsluitingswegen en -kansen in



Zuidoostbeemster. Dit zal in het licht van een integraal verkeersplan door de nieuwe gemeente Purmerend worden opgepakt. Bezien wordt hoe de overige GVVP projecten kunnen integreren in de dorpsvisies van de vier kernen.

#### BELEID ELEKTRISCHE LAADPALEN

In 2020/2021 stellen we beleid op om de uitrol van laadinfrastructuur en het gebruik van elektrisch vervoer te stimuleren. Beemster en Purmerend onderzoeken samen hoe een goede spreiding kan worden verkregen met een daarbij toenemende dichtheid. Via een programma van de MRA (MRA-E) bestaan mogelijkheden om tegen geringe kosten laadpalen te plaatsen.

#### CORRIDORSTUDIE AMSTERDAM – HOORN (CAH)

In december 2019 is de structuurvisie voor de Corridor Amsterdam Hoorn (CAH) vastgesteld. In 2020 wordt door Rijkswaterstaat aanbesteed. In 2021 wordt de Planfase opgestart, waarbij wij de aandachtspunten voor Beemster inbrengen.

#### PRESTATIEVELD OPENBAAR VERVOER

De concessie openbaar vervoer Zaanstreek-Waterland gaat in december 2021 van start. Een belangrijk punt uit de concessie betreft Z(ero)E(missie) Bus. Dit heeft tot gevolg dat op verschillende locaties binnen het concessiegebied voorbereidingen worden getroffen om, na gunning, spoedig de randvoorwaardelijke laadinfrastructuur te realiseren. Hiervoor zijn geen locaties in Beemster gevraagd. Ook wordt onderzocht hoe een regionale remise/stallingslocatie hierin kan bijdragen.

#### VERKEERSVEILIGHEID

Vanuit de Vervoerregio Amsterdam worden verkeersveiligheidsacties in gezamenlijkheid met de regio opgepakt en gecoördineerd. Vanuit het reguliere budget verkeersveiligheid en parkeren en schoolomgevingen worden voornamelijk kleine maatregelen aan inrichtingen en bebordingen uitgevoerd, waarbij extra aandacht is voor schoolroutes en oversteeklocaties, zoals de Purmerenderweg.

#### Bestuurlijke producten

Bestuurlijke producten 2021-2024	Jaartal	Kwartaal
Beleid elektrische laadpalen	2021	

#### Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lasten	-2.284	-3.069	-3.203	-3.280	-3.342	-3.292	-3.339
Baten	820	836	836	939	937	934	958
<b>Saldo</b>	<b>-1.464</b>	<b>-2.233</b>	<b>-2.367</b>	<b>-2.341</b>	<b>-2.405</b>	<b>-2.358</b>	<b>-2.381</b>

Het saldo stijgt met € 26.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. De stijging komt door een stijging van de lasten met € 77.000 en een stijging van de baten van € 103.000. De oorzaken van de afwijkingen zijn opgenomen op de volgende bladzijde.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>BV051 Beheer openbare ruimte</b>							
Lasten	-2.236	-2.878	-2.948	-3.067	-3.126	-3.075	-3.121
Baten	772	836	836	939	937	934	958
	<b>-1.464</b>	<b>-2.042</b>	<b>-2.111</b>	<b>-2.128</b>	<b>-2.189</b>	<b>-2.140</b>	<b>-2.164</b>
<b>BV052 Bereikbaarheid</b>							
Lasten	-48	-191	-255	-213	-215	-217	-217
Baten	47	0	0	0	0	0	0
	<b>0</b>	<b>-191</b>	<b>-255</b>	<b>-213</b>	<b>-215</b>	<b>-217</b>	<b>-217</b>

## ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2019-2020

### BV051 Beheer openbare ruimte

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere lasten onderhoud wegen, straten en pleinen	-137	
Lagere lasten openbaar groen	85	
Hogere lasten beheer en onderhoud riolering en rioolgemalen	-69	
Hogere baten rioolheffing		105
Overige afwijkingen	2	-2
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>-119</b>	<b>103</b>

- De budgetten voor wegen, straten en pleinen zijn in overeenstemming gebracht met de beheerplannen. Dit leidt tot € 137.000 hogere lasten, voornamelijk kapitaallasten.
- Openbaar groen, areaaluitbreiding en bijstelling op basis van de beheerplannen en het bomenplan leiden per saldo tot € 25.000 hogere lasten. Het vervallen van incidentele lasten voor onderzoekskosten voor ecologische zones van € 110.000 in 2020, leidt per saldo tot € 85.000 lagere lasten voor Openbaar Groen.
- De budgetten riolering zijn in overeenstemming gebracht met het Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP). Het uitgangspunt is kostendekkendheid.

### BV052 Bereikbaarheid

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Herinrichting Dirk Dekkerstraat	61	
Tijdelijke Dependance Bloeiende Perelaar	25	
Hogere lasten door hogere kapitaallasten verkeersmaatregelen	-22	
Hogere lasten door hogere kapitaallasten verkeersveiligheid	-18	
Overieg afwijkingen	-4	
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>42</b>	

- Herinrichting Dirk Dekkerstraat: Lagere lasten in 2021, omdat er in 2020 incidenteel een bedrag van € 61.000 geraamd is voor de werkzaamheden aan de Dirk Dekkerstraat voor het vervangen van het riool.
- Tijdelijke dependance Bloeiende Perelaar: Lagere lasten in 2021, omdat er in 2020 incidenteel een budget van € 25.000 beschikbaar is gesteld voor het verkeersonderzoek met betrekking tot de locatie van een tijdelijke dependance voor de Bloeiende Perelaar.
- De hogere kapitaallasten van zowel verkeersmaatregelen en verkeersveiligheid zijn het gevolg van actualisatie van de kapitaallasten 2021-2024.

## RESERVES

Er zijn geen mutaties op de reserves voor dit programma.

## VOORZIENINGEN

Er zijn geen mutaties op de voorzieningen voor dit programma.

## INVESTERINGEN

### Beheer openbare ruimte

Het totaalbedrag aan voorgenomen investeringen voor 2021 is € 1.683.150. Onderstaand wordt de opbouw van het totaalbedrag gespecificeerd.

#### *Rioleringen*

Voor vervanging en renovatie van het rioleringsstelsel is conform het GRP een bedrag opgenomen van € 309.667. In de volgende jaren zijn de bedragen eveneens aangepast aan het GRP.

#### *Herstraten en asfalteren wegen*

Conform het beheerplan is het bedrag aan investeringen herstraten en asfalteren wegen € 311.631. In de volgende jaren zijn de bedragen eveneens gelijk aan de bedragen die zijn opgenomen in het beheerplan.

#### *Reconstructie kruising Middenweg/Rijperweg en Zuiderweg*

Conform de Kaderbrief 2021 is voor de reconstructie van de kruising Middenweg/Rijperweg en de Zuiderweg een investering voor 2021 opgenomen van respectievelijk € 458.000 en € 543.000.

#### *Renovatie en vervanging van kunstwerken*

Conform het beheerplan is voor 2021 een investering opgenomen van € 33.852. In de volgende jaren zijn de bedragen eveneens aangepast aan het beheerplan.

#### *Speelvoorzieningen*

Voor de vervanging van speelvoorzieningen is in 2021 een bedrag opgenomen van € 27.000.

#### *Stelpost investeringen openbare ruimte*

Voor 2021, maar ook voor de overige jaarschijven in de meerjarenbegroting, is een stelpost van € 20.000 opgenomen voor onvoorziene investeringen in de openbare ruimte.

## INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x € 1.000)	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Vervanging van bomen (compensatieplicht)	-65	-70		
<b>Totaal</b>	<b>-65</b>	<b>-70</b>		

# Programma

# 6

# VEILIG IN BEEMSTER

**Portefeuillehouder:** burgemeester H.C. Heerschop

## Inleiding

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

## Ambities

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

## Relevante beleidsnota's

- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2016-2019\*
- Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2021
- Nota Operationele richtlijn vergunningverlening en handhaving geluidsnormen bij buitenevenementen 2016
- Preventie- en handavingsplan alcohol Beemster 2019-2022
- Sanctiestrategie horeca Purmerend en Beemster
- Lokaal Integraal Veiligheidsplan Beemster 2019-2022
- Jaaruitvoeringsprogramma Veiligheid 2020 Beemster
- Beleidsplan Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland 2017-2020
- Integraal Meerjarenbeleidsplan Veiligheid Eenheid NH (2019-2022)

\* Vanwege de ontwikkelingen m.b.t. Omgevingswet en fusie met de gemeente Purmerend heeft het college besloten om de looptijd te verlengen met 3 jaar. Versie 2016-2019 blijft geldig tot 2023.

## Trends en risico's

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

### OGGZ PROBLEMATIEK – ZORG & VEILIGHEID

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

### AFGLIJDENDE JEUGD

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

### ONDERMIJNING

Ondermijning is nog een jong beleidsterrein. Bewustwording bij ambtenaren, raadsleden en samenwerkende partners is de eerste belangrijke stap. Alleen als we goed kijken, zien we de signalen van ondermijnende activiteiten. Deze signalen oppakken en aanpakken is de volgende stap. Dit doen we met alle partners die nodig zijn en daarin wordt zoveel mogelijk één lijn getrokken. Bewoners zullen geïnformeerd worden over de valkuilen van de ondermijnende criminaliteit. Voor 2020 is al extra budget voor de aanpak van ondermijning. Deze aanpak vergt echter een lange adem voor meerdere jaren. Het te starten lokale ondermijningsteam in Purmerend zal in 2021 voor de beide gemeenten werken wat logisch is in aanloop naar de fusie. Het buitengebied zal sowieso aandacht krijgen in preventieve zin: criminelen benaderen eigenaren van loodsen en schuren en bieden hen veel geld aan om een ruimte te huren, bijvoorbeeld voor een drugsclub of opslagplaats voor illegale handelswaar.

### CYBERCRIME

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

## Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

### 1 Beleidsveld Veiligheid

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

- Het voorkomen en aanpakken van jeugdoverlast, afglijdende jeugd, drugsoverlast en georganiseerde criminaliteit.
- Het controleren en handhaven van naleving van de regels op het gebied van brandveiligheid.
- Het controleren en handhaven van de naleving van regels die gelden in de openbare buitenruimte en tijdens evenementen.
- Een adequate uitvoering en een goede naleving van de Drank- en Horecawet.
- Door middel van gebiedsgericht toezicht de betrokkenheid en participatie van de burger vergroten, om zo in samenwerking met en naar tevredenheid van de burgers problemen op te lossen.

## TOEZICHT EN HANDHAVING

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

## DRANK- & HORECAWET

- Speerpunt van toezicht en handhaving blijft gericht op verstrekking van alcohol aan jongeren onder de 18 jaar. Er worden testkopers bij alcoholverstrekkers ingezet. In dit laatste geval wordt er bij overtredingssituaties overeenkomstig de Sanctiestrategie horeca Purmerend en Beemster opgetreden. Verder wordt er met diverse interne en externe partners (o.a. GGD, Brijder, verenigingen) gewerkt om bewustwording van de gezondheidsrisico's van alcoholgebruik te vergroten.

## PRESTATIEVELD BRANDVEILIGHEID

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

## PRESTATIEVELD INTEGRALE VEILIGHEID

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

## PRESTATIEVELD FYSIEKE VEILIGHEID

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

## Bestuurlijke producten 2021

Bestuurlijke producten 2021	Jaartal	Kwartaal
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2020	Jaarlijks	1e kwartaal
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2022	Jaarlijks	4e kwartaal

## Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>BV061 Veiligheid</b>							
Lasten	-1.100	-1.157	-1.211	-1.264	-1.283	-1.289	-1.297
Baten	16	10	10	10	10	11	11
	<b>-1.084</b>	<b>-1.147</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.254</b>	<b>-1.272</b>	<b>-1.279</b>	<b>-1.286</b>

Het saldo daalt met € 54.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. De daling komt door € 54.000 aan hogere lasten. Dit wordt veroorzaakt door:

### ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2020-2021

#### BV061 VEILIGHEID

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere lasten ondermijnende criminaliteit	-28	
Hogere lasten Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland	-22	
Overige afwijkingen	-4	
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>-54</b>	

- Ondermijnende criminaliteit: In 2020 is er incidentieel budget van € 61.896 beschikbaar gesteld voor extra inzet op criminaliteit. Vanaf 2021 is er structureel € 84.000 per jaar beschikbaar gesteld om voor dit onderwerp formatie uit te breiden.
- Hogere bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland door loon- en prijsstijgingen van € 22.000.

#### RESERVES

Er zijn geen bestemmingsreserves in dit programma.

#### INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen in dit programma.

#### INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Er zijn geen incidentele baten en lasten in dit programma.

# Programma

# 7

# WERKEN IN BEEMSTER

**Portefeuillehouders:** burgemeester H.C. Heerschop en wethouder D.J. Butter

## Inleiding

De economische – en toeristische – ontwikkeling van Beemster krijgt extra kracht wanneer marktpartijen en gemeente samen optrekken. De rol van de gemeente is vooral het stimuleren en faciliteren van de economie (inclusief het toerisme) zodat Beemsterlingen in hun eigen gemeente en regio kunnen werken, winkelen en verblijven en bezoekers van de Beemster kunnen genieten. We doen dat door de lokale en regionale economie te versterken en te stimuleren, door actief op zoek te gaan naar kansen en door het scheppen van randvoorwaarden om die kansen te benutten. We gaan zo veel mogelijk op zoek naar initiatieven die (reeds) door ondernemers zijn of worden opgepakt, en faciliteren hen bij het uitvoeren van deze initiatieven. Op die manier proberen we bedrijvigheid – en werkgelegenheid – in de stad te behouden of aan te trekken.

## Ambities

- Versterken van het agrarisch productiegebied en het op peil houden van de leefbaarheid in het buitengebied.
- Stimulering van de circulaire economie in de landbouw.
- Voortzetting van onze (pro-)actieve rol in de regio.
- Het predicaat 'Werelderfgoed Beemster' beter benutten en samen met toeristische ondernemers uitzoeken hoe dit predicaat kan bijdragen aan de stimulering van het toerisme naar Beemster.
- De kwaliteit van de dienstverlening aan inwoners en ondernemers dient op een hoog niveau te blijven.

## Relevante beleidsnota's

- Visie Erfgoed en Ruimte
- Economische visie en agenda Zaanstreek-Waterland
- Economische visie Beemster-Purmerend (gereed in 2020)

## Trends en risico's

### ECONOMIE EN TOERISME

De economie en het toerisme van Beemster wordt sterk beïnvloed door de coronacrisis. Hierover heeft u meer kunnen lezen in het hoofdstuk 'Coronavirus/COVID-19' van deze begroting.



# Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

## 1 Beleidsveld Economie en Toerisme

De gemeente richt zich primair op de versterking en stimulering van de stedelijke en regionale economie. Concreet betekent dit voor 2021:

- de accountmanager voor het agrarische buitengebied de rol geven om agrarische ondernemers te faciliteren bij het ontwikkelen en uitvoeren van hun plannen;
- voortzetting van het prestatiecontract met Bureau Toerisme Laag Holland (BLTH) zodat de toeristische informatievoorziening en promotie van Beemster (en directe regio) op peil blijft;
- het (blijven) faciliteren van Visit Beemster en het ondersteunen van deze organisatie bij het opstellen van haar activiteitenplan 2021;
- opstellen van uitvoeringsplannen op basis van de economische visie Beemster-Purmerend (2020), onder meer voor de agrarische sector;
- harmonisatie van verordeningen en beleidsstukken van Purmerend en Beemster met betrekking tot economie en toerisme zoals Winkeltijdenverordening, evenementenbeleid en horeca- en terrassenbeleid;
- samen met de betrokken ondernemers(verenigingen) op publiek-private basis werken aan de revitalisering van Insulinde en Bamestra;
- faciliteren van een optimale samenwerking tussen ondernemers onderling, zodat private investeringen en initiatieven worden gestimuleerd;
- inzetten op de verbetering en versterking van de regionale samenwerking in Zaanstreek-Waterland en met de MRA over diverse economische en toeristische onderwerpen/thema's, en aan het realiseren van concrete regionale projecten zoals het deelfietsproject;
- stimuleren van tripartite samenwerking onderwijs-ondernemers-overheid (ontwikkelen en uitvoeren van gezamenlijke projecten zoals het opzetten van een doorlopende leerlijn voor ICT, het ontwikkelen van specifieke opleidingen in de bouw en de zorg);
- uitvoeren van het Economisch Actieplan van de deelregio Zaanstreek-Waterland.

## Bestuurlijke producten 2021 - 2024

Bestuurlijke producten 2020	Jaartal	Kwartaal
Harmonisatie van diverse verordeningen en beleidsstukken Purmerend-Beemster : - horeca- en terrassenbeleid; - evenementenbeleid; - winkeltijdenverordening	2021	4e kwartaal
Uitvoeringsplannen economische visie, onder meer voor de agrarische sector	2021/2022	div.

## Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>BV071 Economie</b>							
Lasten	-94	-202	-293	-174	-107	-110	-113
Baten	20	17	15	15	16	16	16
	<b>-74</b>	<b>-185</b>	<b>-278</b>	<b>-158</b>	<b>-91</b>	<b>-94</b>	<b>-97</b>

Het saldo stijgt met € 120.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. De stijging komt volledig door lagere lasten. De oorzaken van de afwijking is opgenomen op de volgende bladzijde.

## ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2020-2021

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Lagere lasten revitalisering bedrijventerreinen Insulinde en Bamestra	64	
Lagere lasten versterking agrarische sector	20	
Lagere lasten onderhoud R. Hogerbeetsstraat	23	
Overige afwijkingen	13	
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>120</b>	

- Revitalisering bedrijventerreinen Insulinde en Bamestra: Lagere lasten in 2021 omdat er in 2020 incidenteel € 64.000 beschikbaar is gesteld voor de beoogde revitalisering van de bedrijventerreinen Insulinde en Bamestra.
- Versterking agrarische sector: Voor de versterking van de agrarische sector wordt ten opzichte van 2020 voor 2021 € 20.000 minder beschikbaar gesteld. Dit betreft incidentele middelen tot een bedrag van € 70.000 in 2021.
- Onderhoud R. Hogerbeetsstraat: Lagere lasten in 2021 omdat er in 2020 incidenteel een hoger budget beschikbaar was voor dagelijks onderhoud aan de R. Hogerbeetsstraat.

## RESERVES

Er zijn geen bestemmingsreserves in dit programma.

## INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen in dit programma.

## INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Versterking agrarische sector	-70			
<b>Totaal</b>	<b>-70</b>			

# Programma

# 8

## BEEMSTER BESTUUR EN STAF

**Portefeuillehouders:** burgemeester H.C. Heerschop en wethouder D.J. Butter

### Inleiding

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

### Ambities

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

### Relevante beleidsnota's

- Risicomanagementbeleid.
- Uitvoeringsplan p&c-cyclus gemeente Beemster 2020.

### Trends en risico's

De raad heeft besloten om met ingang van 1 januari 2022 te fuseren met de gemeente Purmerend. De provincie Noord-Holland heeft postief gereageerd op dit besluit. In afwachting op de definitieve goedkeuring door de Tweede en Eerste Kamer zijn inmiddels stappen gezet tot harmonisatie van diverse beleidsterreinen.

### Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

#### 1 Beleidsveld Bestuur en staf

De burgers voelen zich thuis in de gemeente Beemster. Het proces van de bestuurlijke fusie per 1-1-2022 met de gemeente Pumerend laten beide gemeenten in het belang van de inwoners van de Beemster en Purmerend zorgvuldig verlopen.

## Bestuurlijke producten 2021 - 2024

Bestuurlijk product	Jaartal	Kwartaal
Aanbieding programmarekening met accountantsverslag	jaarlijks	2e kwartaal
1e tussenrapportage	jaarlijks	3e kwartaal
2e tussenrapportage	jaarlijks	4e kwartaal
Aanbieding kadernota	jaarlijks	2e kwartaal
Aanbieding programmabegroting	jaarlijks	4e kwartaal

## Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lasten	-1.035	-980	-978	-1.147	-1.000	-1.036	-1.045
Baten	9	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>	<b>-1.027</b>	<b>-980</b>	<b>-978</b>	<b>-1.147</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.036</b>	<b>-1.045</b>

Het saldo daalt met € 169.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. Dit wordt volledig veroorzaakt door stijging van de lasten.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>BV081 Bestuur en concern</b>							
Lasten	-923	-846	-844	-1.012	-866	-902	-911
Baten	9	0	0	0	0	0	0
	<b>-914</b>	<b>-846</b>	<b>-844</b>	<b>-1.012</b>	<b>-866</b>	<b>-902</b>	<b>-911</b>
<b>BV082 Bestuurlijke samenwerking</b>							
Lasten	-113	-134	-134	-135	-134	-134	-134
	<b>-113</b>	<b>-134</b>	<b>-134</b>	<b>-135</b>	<b>-134</b>	<b>-134</b>	<b>-134</b>

### ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2020-2021

#### BV081 Bestuur en concern

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere lasten archiefbeheer Beemster	-44	
Hogere lasten bestuurlijke fusie	-100	
Hogere lasten salarislasten en pensioen raad en college	-20	
Overige afwijkingen	-5	
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>-169</b>	

- Voor 2021 t/m 2024 is er voor de digitalisering van de bouwdoosiers incidentele inzet van personeel noodzakelijk.
- Voor het organiseren van een afscheid met inwoners, raad, bestuur etc. in verband met de bestuurlijke fusie wordt € 100.000 geraamd.

#### BV082 Bestuurlijke samenwerking

De afwijkingen op dit beleidsveld blijven onder de € 25.000 en worden daarom niet toegelicht.

### RESERVES

#### Bestemmingsreserve Werkprogramma College

Bij amendement (begrotingsbehandeling d.d. 6-11-2018) is de bestemmingsreserve werkprogramma college ingesteld. In de begroting 2019-2022 zijn veel ambities genoemd die het college wenst uit te voeren. Om deze

ambities te kunnen realiseren is er in de begroting van 2019 een bedrag van € 600.000 gereserveerd. In 2019 is er een besluit genomen (reg. nr. 1461969) om € 215.000 beschikbaar te stellen in 2019 ten behoeve van het 'Ontwikkelingsplan Middenbeemster'. Daarnaast is er in 2019 een besluit genomen (reg. nr. 1477191) om € 191.149 meerjarig (2019: € 56.749, 2020: € 62.455 en 2021: € 71.945) beschikbaar te stellen ten behoeve van het 'Omgevingsplan Landelijk Gebied Beemster'.

#### VOORZIENINGEN

##### Voorziening wachtgeldverplichtingen bestuurders

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

#### INVESTERINGEN

Er zijn geen voorgenomen investeringen in dit programma.

#### INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x €1.000)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Kosten bestuurlijke fusie	-150			
E-depot Waterlands archief	-24	-8	-23	-12
<b>Totaal</b>	<b>-174</b>	<b>-8</b>	<b>-23</b>	<b>-12</b>

# ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

## ALGEMEEN

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

In dit onderdeel wordt het volgende onderscheid gehanteerd:

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

## Algemene beleidsdoeleinden

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

## Specifieke beleidsdoelen

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

## Beleidskaders

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

## Wet- en regelgeving

- Wet financiering decentrale overheden (FIDO)
- Treasurystatuut gemeente Beemster
- Financiële verhoudingswet 1997
- Gemeentewet
- Verordening onroerende zaakbelastingen
- Verordening belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten
- Verordening toeristenbelasting
- Notitie rente 2017

## ONTWIKKELING GEMEENTEFONDS

De uitkering uit het gemeentefonds is gebaseerd op de meicirculaire 2020. De vooruitzichten op de ontwikkeling van het gemeentefonds zijn volledig verwerkt waarbij uitgegaan is van het voorzichtigheidsprincipe. De ontwikkelingen binnen het gemeentefonds staan niet stil. Hieronder worden deze ontwikkelingen kort toegelicht.

## Herziening Financiële Verhouding

Het ministerie van Binnenlandse Zaken (BZK) heeft de invoering van de verdeelmodellen van het gemeentefonds met een jaar uitgesteld tot 2022. Reden hiervoor was dat met name het verdeelmodel dat is ontwikkeld voor de klassieke taken en inkomsten (alles behalve het sociaal domein) onvoldoende werd bevonden. Daarom wordt nu gewerkt aan een verdeelmodel dat wel gekwalificeerd kan worden als een verbetering ten opzichte van het bestaande verdeelmodel. Het nieuwe verdeelmodel voor het sociaal domein is door het Ministerie van BZK als een

verbetering bevonden ten opzichte van de bestaande modellen. Tevens is geconstateerd dat er desondanks bij het verdeelmodel sociaal domein bij een aantal gemeenten grote verschillen te zien zijn tussen de gemeentelijke kosten en het budget dat door het verdeelmodel voor deze gemeenten wordt voorspeld, de zogenaamde uitschieters. Deze aansluitverschillen worden nu in het aanvullend onderzoek nader bekeken.

De vooruitzichten voor de komende jaren stemmen somber. Dit zet nog veel meer druk op het proces van herijking omdat negatieve herverdeeleeffecten nog lastiger kunnen worden ingepast. De verwachting is dat de effecten voor gemeenten van het nieuwe verdeelmodel in de decembercirculaire 2020 bekend worden gemaakt. Op dit moment zijn de uitkomsten van de herijking onbekend en als zodanig niet verwerkt in de begroting 2021. Vanuit de meicirculaire 2019 zijn er vorig jaar stelposten in het gemeentefonds meegenomen voor de toen verwachte neerwaartse bijstelling van de maatstaven SD. Deze stelposten (oplopend van € 100.000 in 2021 tot € 385.000 in 2024) kunnen worden ingezet voor de herijking.

### Bevriezing accres en BTW-compensatiefonds

Het Rijk en de VNG hebben afgesproken om de ontwikkeling van het gemeentefonds voor de jaren 2020 en 2021 te bevriezen per de stand van de meicirculaire 2020. Op deze manier kunnen de schommelingen enigszins worden gedempt en ontstaat stabiliteit voor gemeenten in deze onzekere tijden. Voor latere jaren geldt deze bevriezing niet. Dat wordt overgelaten aan een nieuw kabinet. Momenteel vindt een evaluatie plaats van de normeringssystematiek. De evaluatie zal naar verwachting in het najaar worden gepubliceerd.

Gemeenten kunnen de BTW die ze moeten betalen declareren bij het Rijk (het BTW-compensatiefonds). Dit fonds kent echter een plafond. Declareren de gezamenlijke gemeenten méér dan er in het BTW-compensatiefonds beschikbaar is, dan moet het gemeentefonds bijpassen. Blijft er geld over in het BTW-compensatiefonds, dan vloeit dit terug naar het gemeentefonds. Omdat de ontwikkeling van de plafond gekoppeld is aan de groei van de algemene uitkering, wordt ook dit plafond voor de komende jaren bevroren.

### Sociaal domein

#### *Middelen Jeugdzorg*

In de meicirculaire 2019 had het Rijk voor de periode 2019 tot en met 2021 € 1 miljard incidenteel beschikbaar gesteld voor de Jeugdzorg. Voor 2019 konden de gezamenlijke gemeenten € 400 miljoen tegemoet zien en voor de jaren 2020 en 2021 ieder jaar een bedrag van € 300 miljoen. Er wordt nog geen zicht geboden op structureel extra middelen jeugdhulp voor de periode na 2021. Op dit moment vindt een onderzoek plaats, waarbij de uitkomst wordt verwacht in het najaar 2020 (september). Deze uitkomst zal dienen als input voor de komende kabinetsformatie. De gemeente Beemster raamt vanaf 2022 een structurele stelpost (€ 115.000) op basis van de landelijke basis van € 300 miljoen. Hieraan is een voorwaarde gekoppeld dat gemeenten zelf maatregelen treffen op dit taakveld gericht op beheersing van kosten.

#### *Overige integratie-uitkeringen sociaal domein*

Een aantal onderdelen van de integratie-uitkering sociaal domein is nog niet overgeheveld naar de algemene uitkering. Vanaf 2022 worden deze onderdelen overgeheveld naar de algemene uitkering. Dit betreft de volgende onderdelen:

- Jeugd onderdeel Voogdij/18+;
- Participatie.

## FINANCIËLE TOELICHTING

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lasten	-82	16	-185	23	52	40	3
Baten	14.369	14.356	15.206	16.168	16.688	17.089	17.705
<b>Saldo</b>	<b>14.287</b>	<b>14.372</b>	<b>15.021</b>	<b>16.190</b>	<b>16.740</b>	<b>17.129</b>	<b>17.708</b>

Het saldo stijgt met € 1.169.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. Dit wordt veroorzaakt door € 961.000 hogere baten en € 208.000 lagere lasten.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>1 Lokale heffingen</b>							
Lasten	-130	-123	-121	-126	-130	-134	-138
Baten	2.366	2.543	2.628	2.984	3.123	3.259	3.381
	<b>2.236</b>	<b>2.420</b>	<b>2.507</b>	<b>2.858</b>	<b>2.993</b>	<b>3.125</b>	<b>3.243</b>
<b>2 Nog te bestemmen middelen</b>							
Lasten	60	89	-83	-79	-62	-82	-112
Baten	0	0	0	0	0	0	0
	<b>60</b>	<b>89</b>	<b>-83</b>	<b>-79</b>	<b>-62</b>	<b>-82</b>	<b>-112</b>
<b>3 Gemeentefonds</b>							
Baten	11.825	11.683	12.446	13.051	13.433	13.699	14.193
	<b>11.825</b>	<b>11.683</b>	<b>12.446</b>	<b>13.051</b>	<b>13.433</b>	<b>13.699</b>	<b>14.193</b>
<b>4 Eigen financieringsmiddelen</b>							
Lasten	33	60	33	242	259	271	268
Baten	23	10	10	10	10	10	10
	<b>56</b>	<b>70</b>	<b>43</b>	<b>252</b>	<b>268</b>	<b>280</b>	<b>277</b>
<b>5 Deelnemingen</b>							
Lasten	-13	-11	-15	-15	-15	-15	-15
Baten	102	70	72	73	73	73	73
	<b>89</b>	<b>59</b>	<b>58</b>	<b>58</b>	<b>57</b>	<b>57</b>	<b>57</b>
<b>6 Incidentele baten en lasten</b>							
Lasten	-32	0	0	0	0	0	0
Baten	53	50	50	50	50	50	50
	<b>21</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>

### 1. Lokale heffingen

In dit onderdeel zijn de opbrengsten geraamd van de onroerendezaakbelasting (OZB), de belasting op roerende woon- en bedrijfsruimten (RZB) en de toeristenbelasting. De ontwikkeling in de baten wordt veroorzaakt door de jaarlijkse aanpassing van de tarieven en de toename van areaal dat in de heffing wordt betrokken. Dit resulteert in een stijging van de baten ten opzichte van 2020 van € 356.000.

Voor 2020 geldt dat de indexering 1,80% (CBS/CPI januari 2020) is voor (on-)roerende zaaksbelastingen (OZB/RZB). Op basis van de bouwmonitor wordt er rekening gehouden met een toename van het aantal woningen t.o.v. de begroting 2020 van gemiddeld 100 woningen per jaar. In de meerjarenraming wordt voor de jaren na 2021 uitgegaan van een indexering van 1,50%. Verder is de OZB op niet-woningen in 2021 verhoogd met € 200.000, deze verhoging is conform de motie van de raad van 18 juni 2019.



## 2. Nog te bestemmen middelen

In het onderdeel nog te bestemmen middelen is een aantal collectieve stelposten voor de gemeentebegroting opgenomen. Deze stelposten betreffen de ontwikkeling van lonen en prijzen. Verder is in de raad van 10 november 2020 besloten dat het subsidieplafonds voor de culture instellingen worden verhoogd met € 17.748, hiervoor is nu een stelpost opgenomen die verder in 2021 wordt uitgewerkt naar de desbetreffende budgetten.

## 3. Gemeentefonds

Ontwikkeling gemeentefonds:

Onderdeel	2021	2022	2023	2024
Algemene uitkering	€ 12.283.092	€ 12.642.893	€ 12.898.431	€ 13.385.772
Integratie- en decentralisatieuitkering	€ 302.947	€ 319.886	€ 324.160	€ 325.643
Integratie uitkering sociaal domein	€ 465.013	€ 470.528	€ 476.033	€ 481.168
<b>Totaal Gemeentefonds</b>	<b>€ 13.051.052</b>	<b>€ 13.433.307</b>	<b>€ 13.698.624</b>	<b>€ 14.192.583</b>

De opbrengst uit het gemeentefonds stijgt met € 605.306 naar € 13.051.052. De uitkering uit het gemeentefonds valt uiteen in drie onderdelen:

### *De algemene uitkering*

Deze stijgt met € 559.837 door algemene mutaties in de uitkeringsfactor, taakmutaties en ontwikkelingen in de uitkeringsbasis. De stijging van de algemene mutaties in de uitkeringsfactor wordt veroorzaakt door de ontwikkeling in het accres (als gevolg van hogere indices loon- en prijsontwikkeling in het CEP van het CBS en de zorgkosten). Bij de uitbreiding op taken vanuit het Rijk zien we kleine mutaties, die niet noemenswaardig zijn. Verder is de uitkeringsbasis aangepast voor de verdeelmaatstaven (o.a. inwoners, jongeren onder de 18 jaar, lage inkomens). In de jaren na 2021 stijgt de algemene uitkering naar € 12.898.431 als gevolg van een hoger accres en aanpassingen op de maatstaven. Hierin zijn de jeugdmiddelen vanaf 2022 voor € 115.000 structureel doorgetrokken.

### *Overige integratie- en decentralisatieuitkeringen*

De overige integratie- en decentralisatie-uitkeringen dalen met € 35.202 naar € 302.947. Deze daling komt voornamelijk door de uitkeringen taalniveau statushouders waarvoor alleen in 2020 incidentele middelen zijn verstrekt. Verder is er via de integratie uitkering inburgering nieuw budget beschikbaar gesteld: een incidentele bijdrage in de invoeringskosten voor 2020 en een structurele bijdrage in de uitvoeringskosten voor 2021.

### *Integratie uitkeringen binnen het sociaal domein*

De middelen voor deze integratie-uitkeringen stijgen met € 80.671 naar € 465.013. De stijging wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de uitkering aan Voogdij/18+ met bijna € 80.000 stijgt. Het Rijk heeft voor dit onderdeel meer geld vrijgemaakt.

## 4. Eigen financieringsmiddelen

Voor de verwerking van de rentelasten en -baten zijn de bepalingen en richtlijnen van de notitie Rente 2017 van toepassing. Alle rentelasten en -baten worden in eerste instantie geboekt onder het product eigen financieringsmiddelen (taakveld treasury). Het resultaat op het taakveld treasury is het verschil tussen de aan de producten (taakvelden) toegerekende rente en de per saldo werkelijk betaalde rente.

Omschrijving (x € 1.000)	Lasten	Baten
Lagere werkelijk te betalen rente vaste geldleningen (o/g)	10	-
Hogere toe te rekenen rente boekwaarde materiële vaste activa	199	-
<b>Hoger resultaat taakveld treasury 2020 t.o.v. 2019</b>	<b>209</b>	<b>-</b>

Het saldo van het taakveld treasury (renteresultaat) stijgt met ruim € 209.000. In de gemeentebegroting wordt met een vast rentepercentage (omslagrente) gewerkt voor de doorberekening van rente aan de taakvelden op basis van de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa. Over deze boekwaarde wordt gerekend met 1,50%. De totaal aan de taakvelden toegerekende rente bedraagt voor 2021 € 442.000. Dit is € 199.000 hoger dan in 2020. De voornaamste reden hiervan is een toename van de investeringen (materieel vaste activa) en de opheffing van de bestemmingsreserves bruto waardering vaste activa.

Het verwachte saldo van de werkelijke te betalen en ontvangen rente bedraagt voor 2021 € 186.000. In de meerjarenbegroting 2020-2023 (jaarschijf 2021) is rekening gehouden met een bedrag van € 251.000. Hierdoor ontstaat er een voordelig resultaat van € 65.000.

In de meerjarenraming neemt het renteresultaat toe. Dit wordt veroorzaakt doordat de nieuw aan te trekken financiering in de komende jaren tegen een lagere rente wordt afgesloten dan de huidige leningportefeuille. In de paragraaf financiering is toegelicht dat als gevolg hiervan rekening moet worden gehouden met een verdere verlaging van de omslagrente.

## 5. Deelnemingen

De afwijkingen op deelnemingen blijven onder de € 25.000 en worden daarom niet toegelicht.

## 6. Incidentele baten en lasten

Er zijn geen afwijkingen op incidentele baten en lasten en worden daarom niet toegelicht.

### INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x €1.000)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>				
Opbrengst anti-speculatiebeding bij verkoop 18 woningen	50	50	50	50
<b>Reserves</b>				
Onttrekking aan de reserve Stelsel baisregistraties	17			
Onttrekking aan de reserve Werkprogramma college	7			
Onttrekking aan de algemene reserve / waardenproces Fusie Beemster	105			
<b>Totaal</b>	<b>179</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>

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

# OVERZICHT OVERHEAD

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>BV100 Overhead</b>							
Lasten	-2.902	-2.825	-2.810	-2.912	-2.961	-3.016	-3.083
Baten	183	72	73	61	62	62	63
	<b>-2.719</b>	<b>-2.753</b>	<b>-2.737</b>	<b>-2.851</b>	<b>-2.899</b>	<b>-2.953</b>	<b>-3.020</b>

Het saldo daalt met € 114.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020. Dit wordt veroorzaakt door een stijging van de lasten van € 102.000 en een daling van de baten van € 12.000. Dit wordt veroorzaakt door:

## ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2020-2021

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere lasten doorbelasting DVO	-63	
Hogere lasten loon- en prijsstijgingen	-43	
Lagere baten huisvesting toegerekende rente		-12
Overig	4	
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>-102</b>	<b>-12</b>

## FINANCIËLE TOELICHTING

### Algemeen

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

De overheadkosten zijn als volgt te specificeren:

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

## INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Omnibus-enquete		-9		
<b>Totaal</b>		<b>-9</b>		

# HEFFING VENNOOTSCHAPSBELASTING

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<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

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

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

Op één cluster na zijn er geen clusters die aan de voorwaarden voor Vpb-plicht voldoen. De gemeente Beemster heeft vanaf 2017 wel één cluster van activiteiten die aan de voorwaarden voor een fiscale onderneming voldoet; dit is het cluster grondexploitatie. Met ondersteuning van een externe adviseur is voor de grondexploitatie aangifte voor 2017 en 2018 gedaan, zonder verschuldigde vennootschapsbelasting. Van de Belastingdienst is nog geen definitief oordeel hierover ontvangen. Voor de aangifte 2019 is uitstel aangevraagd om zoveel als mogelijk een uniforme methodiek en uniforme uitgangspunten toe te kunnen passen voor Purmerend en Beemster. Het uitstel is toegekend.

# O N V O O R Z I E N

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 (bijgesteld)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>BV121 Onvoorzien</b>							
Lasten	0	-25	-25	-25	-25	-25	-25
	<b>0</b>	<b>-25</b>	<b>-25</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.

# HET FINANCIËEL RESULTAAT 2021-2024

## ALGEMEEN

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

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

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

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

- de samenstelling van het resultaat 2021;
- het meerjarig overzicht 2021-2024 van de saldi per programma;
- de reeds in de programmabegroting verwerkte inzet van reserves, conform eerdere besluitvorming;
- overzicht van incidentele baten en lasten.

## HET TOTAAL VAN DE AFZONDERLIJKE PROGRAMMA'S EN HET RESULTAAT 2021

Programma (bedragen x € 1.000)	Lasten	Baten	Saldo
PGR01 Publieksdiensten voor Beemster	-784	208	-576
PGR02 De Beemster samenleving	-8.529	1.525	-7.003
PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster	-1.166	650	-515
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster	-1.624	1.321	-303
PGR05 De Beemster omgeving	-3.280	939	-2.341
PGR06 Veilig in Beemster	-1.264	10	-1.254
PGR07 Werken in Beemster	-174	15	-158
PGR08 Beemster Bestuur en Staf	-1.147	0	-1.147
<b>Resultaat Programma's</b>	<b>-17.967</b>	<b>4.669</b>	<b>-13.298</b>
Algemene dekkingsmiddelen	23	16.168	16.190
Overhead	-2.912	61	-2.851
Heffing VPB	0	0	0
Onvoorzien	-25	0	-25
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>-20.882</b>	<b>20.898</b>	<b>16</b>
Resultaatbepaling via egalisatie- en bestemmingsreserves	0	71	71
<b>Totaal resultaat begroting</b>	<b>-20.882</b>	<b>20.969</b>	<b>87</b>
Saldo incidentele lasten en baten	-585	179	-406
<b>Totaal materieel resultaat begroting</b>	<b>-20.297</b>	<b>20.790</b>	<b>493</b>

## ONTWIKKELING VAN HET RESULTAAT MEERJARIG

Programma (Bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
PGR01 Publieksdiensten voor Beemster	-576	-563	-579	-596
PGR02 De Beemster samenleving	-7.003	-6.974	-7.009	-7.011
PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster	-515	-501	-527	-523
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster	-303	-208	-212	-212
PGR05 De Beemster omgeving	-2.341	-2.405	-2.358	-2.381
PGR06 Veilig in Beemster	-1.254	-1.272	-1.279	-1.286
PGR07 Werken in Beemster	-158	-91	-94	-97
PGR08 Beemster Bestuur en Staf	-1.147	-1.000	-1.036	-1.045
<b>Resultaat Programma's</b>	<b>-13.298</b>	<b>-13.014</b>	<b>-13.095</b>	<b>-13.151</b>
Algemene dekkingsmiddelen	16.190	16.740	17.129	17.708
Overhead	-2.851	-2.899	-2.953	-3.020
Heffing VPB	-0	-0	-0	-0
Onvoorzien	-25	-25	-25	-25
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>16</b>	<b>802</b>	<b>1.056</b>	<b>1.512</b>
Resultaat bestemming via egalisatie- en bestemmingsreserves	71	0	0	0
<b>Resultaatbestemming: financieel/rekeningresultaat</b>	<b>87</b>	<b>802</b>	<b>1.056</b>	<b>1.512</b>
Saldo incidentele lasten en baten	-406	-38	17	38
<b>Totaal materieel resultaat begroting</b>	<b>493</b>	<b>840</b>	<b>1.039</b>	<b>1.474</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).

(bedragen x € 1.000)	Progr.	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Resultaat programma's (saldo baten/lasten)	1 t/m 8	-13.298	-13.014	-13.095	-13.151
Algemene dekkingsmiddelen (saldo baten/lasten)		16.190	16.740	17.129	17.708
Overhead (saldo baten/lasten)		-2.851	-2.899	-2.953	-3.020
Heffing Vpb (saldo baten/lasten)		0	0	0	0
Onvoorzien (saldo baten/lasten)		-25	-25	-25	-25
<b>Resultaat voor bestemming</b>		<b>16</b>	<b>802</b>	<b>1.056</b>	<b>1.512</b>
<i>Mutaties egalisatiereserves:</i>					
Onttrekking aan de reserve Afvalstoffenheffing	4	-	-	-	-
<b>Totaal mutaties egalisatiereserves</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Mutaties bestemmingsreserves:</i>					
Onttrekking aan de reserve Stelsel basisregistraties	1	17	-	-	-
Onttrekking aan de reserve Rente gronden ZOB II	3	47	-	-	-
Onttrekking(en) aan de reserve Uitv.agenda duurzaamheid	4	-	-	-	-
Onttrekking aan de reserve Werkprogramma college	8	7	-	-	-
<b>Totaal mutaties bestemmingsreserves</b>		<b>71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultaat ná bestemming</b>		<b>87</b>	<b>802</b>	<b>1.056</b>	<b>1.512</b>

## ONTWIKKELING ALGEMENE RESERVE

De mutaties op de algemene reserve zijn als volgt opgebouwd:

(bedragen x € 1.000)	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Saldo 1 januari</b>	<b>3.157</b>	<b>7.544</b>	<b>7.632</b>	<b>8.434</b>	<b>9.490</b>
Rekeningresultaat 2019 (toevoeging)	980				
Rekeningresultaat 1e turap 2020 (toevoeging)	3.408				
Rekeningresultaten 2021-2024	0	87	802	1.056	1.512
<b>Saldo 31 december</b>	<b>7.544</b>	<b>7.632</b>	<b>8.434</b>	<b>9.490</b>	<b>11.002</b>

Het saldo van de algemene reserve ontwikkelt zich tot eind 2024 in een saldo van circa € 11 miljoen.

## INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

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

Tabel incidentele lasten en baten per programma (bedragen x € 1.000) (+ is baten - is lasten)

Programma's	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Programma 1 Publieksdiensten voor Beemster	-27			
Programma 2 De Beemster samenleving	-67			
Programma 3 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster	-65			
Programma 4 Duurzaamheid en milieu in Beemster	-109	-10	-10	
Programma 5 De Beemster omgeving	-65	-70		
Programma 6 Veilig in Beemster				
Programma 7 Werken in de Beemster	-70			
Programma 8 Beemster Bestuur en Staf	-174	-8	-23	-12
Algemene dekkingsmiddelen	50	50	50	50
Programma 10 Overhead	-9			
<b>Totaal programma's (resultaat voor bestemming)</b>	<b>-535</b>	<b>-38</b>	<b>17</b>	<b>38</b>
Mutaties reserve's	129			
<b>Totaal programma's (resultaat na bestemming)</b>	<b>-406</b>	<b>-38</b>	<b>17</b>	<b>38</b>



# DE PARAGRAFEN

# 1 Lokale heffingen

## ALGEMEEN

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

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

## DE GERAAMDE INKOMSTEN

De baten met betrekking tot de lokale heffingen bedragen:

Soort (in euro's)	2021	2022	2023	2024
Onroerendezaakbelasting gebruikers	398.950	404.934	411.008	417.173
Onroerendezaakbelasting eigenaren woningen	1.962.210	2.080.982	2.197.179	2.299.045
Onroerendezaakbelasting eigenaren niet woningen	545.009	558.453	572.177	586.187
Roerende woon- en bedrijfsruimtebelastingen	7.785	7.785	7.785	7.785
Afvalstoffenheffing	1.291.506	1.313.680	1.336.010	1.358.475
Rioolheffing	927.119	924.942	922.120	945.453
Begrafenisrechten	55.000	55.000	55.000	55.000
Toeristenbelasting	70.735	70.735	70.735	70.735
Leges	550.149	475.051	479.956	479.956

## 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 (efficiëncy). Daarbij wordt er op de lastendrukverdeling gelet en wordt zoveel mogelijk het profijtbeginsel toegepast. Als uitgangspunt geldt dat de lokale belastingen jaarlijks wordt verhoogd voor inflatie. Hierbij wordt het consumentenprijsindexcijfer van het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) van januari van het voorafgaande jaar als basis gebruikt. Het CBS heeft het inflatiepercentage van januari 2020 vastgesteld op 1,80%.

## Tabel kostendekkendheid 2021

Omschrijving	Afvalstoffenheffing	Rioolheffing	Wabo leges
Kosten taakveld(en), inclusief (omslag)rente	979.176	710.928	425.894
Inkomsten taakveld(en), exclusief heffingen	26.383	-	-
Netto kosten taakveld	952.793	710.928	425.894
Toe te rekenen kosten *	89.477	29.688	13.448
Overhead inclusief (omslag)rente	28.791	21.729	35.933
Btw	220.445	164.774	-
<b>Totale lasten</b>	<b>1.291.506</b>	<b>927.119</b>	<b>475.275</b>
Opbrengst heffingen	1.291.506	927.119	475.275
resultaatbestemmingen	-	-	-
<b>Totale baten</b>	<b>1.291.506</b>	<b>927.119</b>	<b>475.275</b>
<b>Dekkingspercentage</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

## Een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen

### *Onroerendezaakbelastingen (OZB)*

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

### *Roerende woon- en bedrijfsruimtebelastingen (RZB)*

Deze belasting wordt ook wel de roerendezaakbelasting genoemd, vanwege de aanvulling op en de gelijkens 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 volledig kostendekkend.

### *Rioolheffing*

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

### *Begrafenisrechten*

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

### *Toeristenbelasting*

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

### *Leges*

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

## Een aanduiding van de lokale belastingdruk

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

We geven de lokale belastingdruk aan voor:

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

Voor de berekening van de OZB is uitgegaan van de gemiddelde woningwaarde in Beemster. Deze bedraagt in 2020 € 380.000.

Jaar	Eenpersoonshuishoudens		Meerpersoonshuishoudens	
	Eigen woning	Huurwoning	Eigen woning	Huurwoning
2020	896	232	991	327

#### Rangordeoverzicht woonlastenmonitor 2020

Gemeente	Rangorde	Bedrag 2020	Rangorde 2019
Nederland gemiddeld		776	
Alkmaar	14	621	14
Hoorn	90	733	171
Heerhugowaard	88	731	88
Den Helder	147	771	137
Edam-Volendam	126	761	144
Wormerland	315	890	335
Purmerend	131	764	136
Beemster	358	988	357
Waterland	179	789	188
Zaanstad	281	859	306
Landsmeer	325	904	336

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

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

#### Een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid

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

## 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

### Inleiding

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

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

In de exploitatie (structurele weerstandscapaciteit):	
Post onvoorzien	€ 25.000
Onbenutte belastingcapaciteit (OZB)	€ 1.075.701
Bezuinigings- / ombuigingsmogelijkheden	n.v.t.
<b>Weerstandscapaciteit in de exploitatie</b>	<b>€ 1.100.701</b>
In het vermogen (incidentele weerstandscapaciteit)	
Algemene reserve	€ 7.544.000
Stille reserves, niet bedrijfsgebonden activa	€ 2.339.542
Stille reserves, aandelenbezit	€ 1.622
<b>Weerstandscapaciteit in het vermogen</b>	<b>€ 9.885.164</b>
<b>Totale weerstandscapaciteit</b>	<b>€ 10.985.865</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 € 1,5 miljoen. Met deze ondergrens kan worden gesignaleerd wanneer de algemene reserve niet (langer) toereikend is om onvoorziene risico's op te vangen. Het gehele saldo van de algemene reserve wordt meegenomen in de berekening van de weerstandscapaciteit.

### Stille reserves

Bij de stille reserves gaat het om:

- Niet-bedrijfsgebonden activa. Deze activa kunnen worden verkocht zonder dat de bedrijfsvoering van de gemeente daardoor wordt belemmerd. Het voordelig verschil tussen de actuele waarde en de boekwaarde hoort onder de stille reserves. Bij de bepaling van de actuele waarde is de WOZ-waarde van het belastingjaar 2019 gehanteerd. De werkelijke actuele waarde kan lager zijn dan de vermelde WOZ-waarde, omdat na de waardepeildatum de prijzen nog zijn gedaald. Wij geven er de voorkeur aan toch van de WOZ-waarde uit te gaan, omdat deze waarde een vast gegeven is.

- Het aandelenbezit van de gemeente. De gemeente Beemster bezit aandelen van de BNG en Alliander NV. Het verschil tussen boekwaarde en actuele waarde is de stille reserve.

### Risico's

- De (financiële) impact dat het coronavirus zal hebben.
- Overdracht bodemsanering.
- Actualiteit beheerplannen.
- Vastgoed: diverse panden voldoen niet.
- Uitvoering geven aan hetgeen vastgelegd in de woonvisie.
- Omgevingswet, o.a. inkomstenderving leges.
- Bij het gebruiken van gegevens voor dienstverlening op maat, nemen de risico's toe voor informatieveiligheid en de privacy voor inwoners.
- Op basis van de opgedane ervaringen in het verleden is een procedure bij de Raad van State als risico aanwezig en zal hierdoor de woningbouwontwikkeling in Zuidoostbeemster vertraging oplopen.
- Het niet in exploitatie kunnen nemen van Zuidoostbeemster fase 2.
- Het niet behalen van de landelijke taakstelling om 75% afvalscheiding te realiseren.
- Het niet kunnen realiseren van aardgasloze aansluitingen bij bestaande bouw.
- Het niet behalen van de opgave om alle asbest te saneren voor 2024.
- De methode om onkruid te verwijderen moet aangepast worden.
- De risico's die spelen bij HVC.
- Overdracht van wegen die nu door het Hoogheemraadschap beheerd worden.
- Uitvoering van het Interbestuurlijk Programma (IBP).
- Nog enkele risico's die niet expliciet opgenomen zullen worden in deze paragraaf in verband met de gevoeligheid.

### Weerstandsvermogen

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

Uitgangspunt voor de gemeente Beemster is om een weerstandsvermogen aan te houden met een ratio tussen de 1,4 en 2,0. Dit waarderingscijfer vormt een goed uitgangspunt voor een gemeente waarbij een volledige risico-inventarisatie heeft plaatsgevonden en waarbij het investeringsprofiel voor de komende jaren vergelijkbaar is aan de huidige situatie. Om schommelingen te kunnen opvangen wordt een minimum- en maximumratio aangehouden. Door middel van de zogenaamde Monte Carlo simulatie wordt op basis van het uiteindelijke risicoprofiel het benodigde weerstandsvermogen berekend. Deze bedraagt per september 2020 € 3.600.000 miljoen. Afgezet tegen de totale weerstandscapaciteit van € 10.985.865 bedraagt de ratio momenteel 3,05. Dit betekent dat in 90% van de gevallen de gemeente Beemster voldoende weerstandsvermogen heeft opgebouwd om aan haar verplichtingen te kunnen voldoen.

### Ontwikkelingen

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

## Kengetallen gemeente Beemster

	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
1A. Netto schuldquote	49,5%	49,2%	97,4%	91,7%	85,4%	76,4%
1B. Netto schuldquote gecorr. voor alle verstrekte leningen	45,5%	50,5%	103,1%	95,0%	87,5%	78,6%
2. De solvabiliteitsratio	38,0%	37,7%	24,3%	24,9%	26,9%	30,5%
3. Grondexploitatie	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
4. Structurele exploitatieruimte	3,8%	2,7%	2,3%	3,8%	4,5%	6,3%
5. Belastingcapaciteit	127,2%	125,1%	128,2%	126,7%	125,7%	124,7%

### 1A. Netto schuldquote

Dit kengetal geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft dus een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie drukken. Een laag percentage is gunstig. De VNG adviseert om 130% als maximum norm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen. Hoe lager deze percentages, hoe beter.

### 1B. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Omdat bij leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal worden terugbetaald, wordt dit kengetal zowel berekend inclusief als exclusief de doorgeleende gelden. Zo wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en wat dit betekent voor de schuldenlast. Hoe lager deze percentages, hoe beter.

### 2. Solvabiliteitsratio

Dit kengetal drukt het eigen vermogen uit als percentage van het totale vermogen en geeft daarmee inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid van de gemeente. Dit cijfer geeft dus een soort toekomstvisie weer. Hoe hoger dit percentage, hoe beter.

### 3. Grondexploitatie

Dit kengetal geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. De boekwaarde van de voorraden grond moet worden terugverdiend bij de verkoop. Kenmerkend voor grondexploitaties is dat de looptijd meerdere jaren is. Naarmate de inkomsten verder in de toekomst liggen, brengt dit meer rentekosten en risico's met zich mee. Een grondexploitatie van 10% of hoger wordt beschouwd als kwetsbaar. Hoe lager dit percentage, hoe beter. Beemster heeft geen zelfstandige grondexploitatie.

### 4. Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal helpt mee om te beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Wanneer dit cijfer negatief is, betekent het dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen. Hoe hoger dit percentage, hoe beter.

### 5. Belastingcapaciteit

Dit kengetal geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Als dit percentage laag ligt, betekent het dat de gemeente meer inkomsten uit belastingen zou kunnen verwerven. Of dit wel of niet gebeurt is een beleidskeuze. Hoe lager dit percentage, hoe beter. Als de belastingcapaciteit van de gemeente Beemster vergeleken wordt met de normen van de VNG dan is de conclusie dat de gemeente Beemster niet of minimaal (extra) inkomsten kan verwerven uit belastingen. Daarnaast kent de gemeente Beemster al een hoge belastingdruk ten opzichte van het landelijk gemiddelde.

Tabel van VNG

Signaleringswaarden kengetallen	Categorie A	Categorie B	Categorie C
	minst risicovol	neutraal	meest risicovol
1a. Netto schuldquote	< 90%	90 - 130%	> 130%
1b. Netto schuldquote gecorr. voor alle verstrekte leningen	< 90%	90 - 130%	> 130%
2. Solvabiliteitsratio	> 50%	20 - 50%	< 20%
3. Grondexploitatie	< 20%	20 - 35%	> 35% %
4. Structurele exploitatieruimte	> 0%	0%	< 0%
5. Gemeentelijke belastingcapaciteit	< 95%	95 - 105%	> 105%

### GEPROGNOSTICEERDE BALANS

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

Activa (bedragen x € 1.000)	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024
(Im-)materiele vaste activa	28.386	27.686	27.061	26.465
Financiële vaste activa	1.047	1.047	1.047	1.047
Voorraden (incl. grexen)	0	0	0	0
Kortlopende vorderingen	2.472	2.548	2.716	2.849
Liquide middelen	0	0	715	505
Overlopende activa	327	363	393	415
<b>BALANSTOTAAL DEBET</b>	<b>32.232</b>	<b>31.644</b>	<b>31.392</b>	<b>31.281</b>
Passiva (bedragen x € 1.000)	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024
Algemene reserve	7.544	7.617	8.382	9.394
Bestemmingsreserves	282	211	211	211
Voorzieningen	1.109	1.086	1.099	1.130
Totaal langlopende schuld	15.747	15.293	14.849	14.959
Kortlopende schulden	5.885	5.875	5.809	3.882
Overlopende passiva	1.665	1.562	1.582	1.705
<b>BALANSTOTAAL CREDIT</b>	<b>32.232</b>	<b>31.644</b>	<b>31.392</b>	<b>31.281</b>

## 3 Onderhoud kapitaalgoederen

### ALGEMEEN

Onderhoud kapitaalgoederen bestaat uit het geheel aan onderhoud of investeringen aan gemeentelijke eigendommen. De volgende categorieën worden hierin onderscheiden: wegen, riolering, openbare verlichting, kunst- en waterwerken, groen, gebouwen en speelvoorzieningen. De totale oppervlakte van de gemeente Beemster is 7.208 ha. Het totaal te beheren areaal aan openbare ruimte binnen de gemeentegrenzen is geïnventariseerd en verwerkt in de opgestelde integrale beheerplannen. Uitgangspunt voor deze plannen is het voorkomen van achterstallig onderhoud, werken volgens vastgestelde kwaliteitsnormen en voldoen aan het gewenste beeldkwaliteitsniveau van de openbare ruimte, zoals dat door de raad is vastgesteld. In 2020 zijn de budgetten opgenomen in de begroting, zoals die uit de beheerplannen naar voren zijn gekomen. Per kapitaalgoed wordt ingegaan op het vastgestelde kwaliteitsniveau, de actualiteit van het onderhoudsplan, aanwezigheid van achterstallig onderhoud en de beschikbare middelen, alsmede eventuele reserves of voorzieningen.



## WEGBEHEER

De gemeente Beemster heeft circa 35 kilometer weg in haar beheer. Het dagelijks onderhoud aan wegen zoals het herstellen van winterschade en naar aanleiding van meldingen wordt verspreid over het gehele jaar uitgevoerd. De inspecties conform de CROW-systematiek zijn in 2019 uitgevoerd en lopen nu synchroon met de inspecties van Purmerend.

Daarnaast is er aanvullend wegebouwkundig onderzoek gedaan naar de asfaltwegen binnen Beemster. Hieruit is gebleken dat er op een aantal wegen zwaardere maatregelen nodig zijn dan uit de inspectie is gebleken. Daarom is voor de projecten 'kruising Middenweg-Rijperweg' en 'Zuiderweg' aanvullend krediet aangevraagd en toegekend. Verder wordt er de komende jaren op diverse plaatsen in de Beemster onderhoud aan de riolering gepleegd welke integraal met wegbeheer worden aangepakt.

## KUNST- EN WATERWERKEN (BRUGGEN, DAMMEN, BESCHOEIINGEN)

Het merendeel van de kunstwerken is van relatief eenvoudige aard. De inspectiegegevens zijn opgenomen in het beheerprogramma IASSET Kunstwerken. Het areaal zal groeien in 2021 wanneer de bruggen van de nieuwbouwlocaties Nieuwe Tuinderij en De Keijser worden toegevoegd.

## OPENBARE VERLICHTING

Als wegbeheerder heeft de gemeente Beemster circa 1.925 lichtmasten in beheer. Maandelijks worden de defect gemelde lichtmasten gerepareerd. Per reparatieronde worden vervolgens de bevindingen en verrichtingen in de database van geregistreerde lichtmasten vastgelegd. Onaanvaardbare situaties worden ter beoordeling en afhandeling doorgegeven aan de beheerder openbare verlichting. Aankoop en vervanging van lichtmasten geschiedt vanuit de exploitatiebegroting. De intentie is dat bij nieuwbouwwijken en grootschalige projecten standaard LED-verlichting wordt toegepast.

## WEGMEUBILAIR

Het aantal verkeersborden bedraagt circa 650 stuks. De huidige budgetten zijn toereikend om een minimaal voldoende kwaliteitsniveau te handhaven zonder achterstallig onderhoud te veroorzaken. Er is bij de overdracht van het onderhoud van Beemster aan Purmerend echter wel een achterstand geconstateerd. Er wordt een plan gemaakt om deze achterstand in te lopen vanuit de exploitatiebegroting.

## GEMEENTELIJKE WATERTAKEN (RIOLERING)

Van toepassing is het Gemeentelijk Rioleringsplan Beemster 2018-2023 (GRP). In het GRP staan alle maatregelen en kosten beschreven die wettelijk noodzakelijk worden geacht op het gebied van afvalwater. Verder zijn ook zaken die verband houden met grondwater opgenomen. We volgen het GRP qua uitvoeringsprogramma, echter lopen we achter vanwege extra inspanning en doorlooptijd die nodig zijn voor de vele projecten die lopen. Voor riolering geldt dat de huidige budgetten en investeringen op basis van het beheerplan, toereikend zijn om een kwaliteitsniveau te handhaven zonder dat er achterstallig onderhoud ontstaat. Met betrekking tot uitvoering wordt nagestreefd om het werk zoveel mogelijk te combineren met werkzaamheden aan bovenliggend wegdek of weginrichting (en zo nodig ook andere disciplines), om als zodanig overlast te beperken en kapitaalvernietiging te voorkomen.

## GROENBEHEER

De gemeente Beemster heeft een aanzienlijke oppervlakte 'groen' (47 ha) dat door uitbreiding van de kernen jaarlijks aangroeit. Ook heeft de gemeente een algemene begraafplaats welke wordt meegenomen in de beheerplannen. De beeldkwaliteit van de openbare ruimte is minimaal niveau C. Het huidige beheerplan groen is vastgesteld voor de periode 2018-2022, tot aan de fusiedatum. De basisgegevens Beemster zijn verwerkt in een beheerpakket en kunnen worden gekoppeld aan digitaal kaartmateriaal. Hierin wordt het groen gedetailleerder opgenomen.

De areaalregistratie wordt onder meer gebruikt voor de wettelijk verplichte boomveiligheidscontrole en het beheer- en onderhoudsplan. Het aantal bomen bedraagt 5.223 stuks en het areaal breidt uit vanwege de nieuwe wijken de

Keyser en de Nieuwe Tuinderij. Van het totaal aantal bomen zijn 780 bomen attentiebomen met een verhoogd risico. Deze moeten jaarlijks of frequenter geïnspecteerd worden.

Op het gebied van bomen is veel te doen. Er zijn gesprekken met de Provincie, het HHNK maar ook De Beemster Compagnie over de inrichting van Beemster en het voorkomen van ziekten en plagen. Er wordt kritisch gekeken naar het areaal en de staat hiervan op het moment dat het wordt overgenomen. Nog steeds actueel zijn boomziektes als iepziekte en essentaksterfte. Er is een toekomstplan Beemster bomen in relatie tot het Unesco erfgoed nodig om de beleving van het Werelderfgoed op termijn te behouden.

#### GEBOUWENBEHEER

De gemeente heeft meerdere panden in eigendom. De verschillende panden zijn in eigen gebruik (zoals het gemeentehuis en de gemeentewerf), in gebruik van scholen, welzijnsinstellingen of verhuurd aan derden. De invulling van de panden kan ook tijdelijk zijn totdat deze een nieuwe bestemming krijgen. Dit zou ook kunnen betekenen dat het gesloopt wordt of dat er gezocht wordt naar een geschikte verkooppartij. De panden worden onderhouden naar mate de functievervulling. Hierbij wordt de gebruiker nauw betrokken. Het planmatig onderhoud kent fluctuaties in het uitgavenpatroon. Om deze schommelingen in de lasten te egaliseren wordt gebruik gemaakt van onderhoudsvoorzieningen.

#### SPORTFACILITEITEN EN SPEELTOESTELLEN

Beemster heeft een ijsbaan, handbal- en meerdere voetbalverenigingen. De sportcomplexen worden verhuurd aan de verenigingen.

Daarnaast zijn er drie speeltuinen (waarvan één natuurspeeltuin), 14 speelveldjes en twee voetbalkooien. Vervanging en onderhoud van speelvoorzieningen wordt voornamelijk gedaan vanuit de jaarlijkse exploitatiebegroting. Het budget is in overeenstemming met het beheerplan, waarmee een minimaal voldoende (en veilig) kwaliteitsniveau kan worden geborgd zonder achterstallig onderhoud te veroorzaken. Jaarlijks worden de toestellen gekeurd door de VWA, volgens het Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen. Deze wettelijke keuring leidt er soms toe dat een toestel wordt afgekeurd. Wanneer dit het geval is, dan wordt het afgekeurde toestel aangepast of vervangen.

## 4 Grondbeleid

### ALGEMEEN

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

### VORMEN VAN GRONDBELEID

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

#### Actief grondbeleid

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

- Regiefunctie is tegen minder inspanningen te vervullen.
- Meer sturing in financieel, organisatorisch en juridisch opzicht.
- Meer zeggenschap over kwaliteit, programma, planning, prijzen en bouwtempo.

- Profiteren van waardeestijging, inkomsten komen ten goede van de gemeente (in geval van winstpotentie).
- Meer keuze uit samenwerkingspartners.

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

### Faciliterend grondbeleid

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

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

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

### Publiek-private samenwerkingsmodellen

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

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

### KEUZE GRONDBELEID

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

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

### BELEIDSREGELS

- De gemeente handelt transparant en in beginsel op voet van gelijkwaardigheid met grondeigenaren en marktpartijen.
- Voor kleinere projecten tot 3 woningen volstaat voor het kostenverhaal de legesverordening. Voor projecten van grotere omvang, die meer begeleiding en regie vragen van de gemeente, is kostenverhaal op de initiatiefnemer het uitgangspunt. Voorkeur gaat daarbij uit naar een anterieure overeenkomst.
- De gemeente is terughoudend ten aanzien van het verwerven van grond en vastgoed, maar sluit het op voorhand niet uit. De inzet van instrumenten zoals onteigening en het vestigen van een voorkeursrecht is daarbij mogelijk.
- De gemeente verwerft (grond)eigendom als dat voor het bereiken van haar doelstellingen en/of ruimtelijk(e) plan(nen) noodzakelijk is, maar is hierin terughoudend.

- Verwervingen worden in elk geval ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. Het college zal de raad regelmatig in vertrouwen informeren over de voortgang van onderhandelingen inzake verwerving(en) indien aan de orde.
- De uitgifte van gronden vindt plaats tegen marktconforme prijzen die objectief en transparant worden vastgesteld.
- Indien de keuze voor de partij waar gronden aan worden uitgegeven wordt gemaakt op basis van een selectieproces, dan worden hierbij ten minste de volgende selectiecriteria in acht genomen: verkrijgen beste prijs, optimaliseren kwaliteit (gouden regels uit de Structuurvisie), optimaliseren prijs/kwaliteitverhouding, verkrijgen van nieuwe ideeën en visies voor een gebied, maatschappelijke betrokkenheid en duurzaamheid. De weging van deze criteria is per project afhankelijk van de geldende prioriteiten voor de locatie.
- Indien gekozen wordt voor een actief grondbeleid is een gedegen risicomanagement noodzakelijk. Risico's omtrent verwerving, realisatie en afzet worden geïnventariseerd en continu gemonitord. De gemeenteraad wordt periodiek meegenomen in de risicoanalyse en de daarbij behorende beheersmaatregelen.
- Per grondexploitatie heeft de gemeenteraad een zo volledig mogelijk beeld van de planeconomische en financiële aspecten. In de begroting en jaarrekening wordt actuele informatie opgenomen over de grondexploitatie(s) en lopende projecten. De gemeenteraad stelt de geactualiseerde grondexploitatie(s) jaarlijks vast (BBV). Bij tussentijdse wijzigingen wordt de raad bovendien geïnformeerd. Indien de gemeenteraad meerdere grondexploitaties geopend heeft, kan jaarlijks een projectrapportage aan de gemeenteraad ter vaststelling worden voorgelegd.

#### PLANCAPACITEIT

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

In de plancapaciteit (status 2020) is voor de gemeente Beemster opgenomen:

Naam	Planstatus	Aantal woningen
De Nieuwe Tuinderij Oost	Onherroepelijk	300
Terrein Jonk	Opgenomen in visie ZOB	90
Zuidoostbeemster II	Opgenomen in visie ZOB	690
De Keyser, fase 2	Onherroepelijk	63
De Keyser, fase 2	Onherroepelijk	350
Jisperweg 112c	Wijziging bestemming, in procedure	10
<b>Totaal aantal woningen</b>		

#### TOELICHTING PER PROJECT

##### Zuidoostbeemster De Nieuwe Tuinderij (West en Oost)

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

In 2018 is gestart in het oostelijk deel. Het bestemmingsplan is in januari 2018 vastgesteld en er liep een Raad van State procedure, waarvoor begin september 2018 een positieve uitspraak is ontvangen. De bouw vordert gestaag, de eerste woningen zullen eind 2020 opgeleverd worden. In totaal betreft het 100 woningen in fase 2,

waarvan 24 sociale huurwoningen in de vorm van zogenaamde 'beneden-boven-woningen' (bebo's). Ten slotte zal de ontwikkeling Zondag 63 woningen gaan realiseren in De Nieuwe Tuinderij Oost in 2020/2021.

#### Terrein Jonk

Dit plangebied heeft een bruto oppervlakte van ongeveer 6 hectare en is volledig privaateigendom. De eigenaren hebben hun plannen voorlopig in de ijskast gezet en hebben de bedrijvigheid vooralsnog voortgezet. Eventuele ontwikkeling is een privaat initiatief. Dit gebied is opgenomen in de vastgestelde dorpsontwikkelingsvisie voor Zuidoostbeemster als potentiële ontwikkelingslocatie voor woningbouw in combinatie met een voorzieningencluster (school, gezondheid, dorpsplein en parkeren).

#### Zuidoostbeemster II

De gemeente heeft in het verleden gronden ter grootte van 39.355 m<sup>2</sup> aangekocht. De inzet is om de ontwikkeling van het gebied na afronding van De Nieuwe Tuinderij plaats te laten vinden. De voorbereidende werkzaamheden zijn gestart in 2017, door middel van het opleggen van de Wet Voorkeursrecht Gemeenten (Wvg). Vervolgens is dit gebied opgenomen in de dorpsontwikkelingsvisie Zuidoostbeemster en is de termijn van de Wvg verlengd. In 2021 zal het proces om te komen tot een onherroepelijk bestemmingsplan worden voortgezet.

#### 4e kwadrant De Keyser

De grondexploitatie van dit gebied gebeurt eveneens onder de verantwoordelijkheid van De Beemster Compagnie. In 2014 is gestart met de verkoop van de eerste 42 woningen en ging het bouwrijp maken van start. In 2015 zijn in deelplan I 42 woningen in aanbouw genomen en zijn opnieuw 28 woningen in verkoop gebracht. In 2016 zijn alle woningen in deelplan II verkocht en (worden) gebouwd. In deelplan III zijn de voorbereidingen afgerond voor de bouw van 20 huurwoningen en zijn de 46 woningen en vier kavels verkocht. In totaal zijn er 173 woningen gerealiseerd tot nu toe, waarvan 27% sociale koop (van prijs tot € 225.000) en 12% sociale huur. Daarnaast zijn er 4 vrije kavels verkocht. Een deel van het gebied 4e kwadrant was niet in bezit van de gemeente. Op het gehele gebied ruste wel de Wet Voorkeursrecht Gemeenten. Alle gronden zijn inmiddels aangekocht. Een gedeelte zal ontwikkeld worden door een andere ontwikkelaar (AM). Daarnaast is er met een partij overeen gekomen dat zij appartementen zullen realiseren in het plangebied. Dit betreft 2 appartementen in de koopsector en 12 appartementen in de (middeldure/dure) huursector. Ook zullen er 58 koopwoningen en 24 sociale huurwoningen gerealiseerd worden in deelplan 8. Voor de overige gebieden is het streven een combinatie van koop (seriematig en vrije kavels) en sociale huur te realiseren.

#### Jisperweg 112c

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

## 5 Financiering

### ALGEMEEN

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

### GEMEENTEFINANCIERING

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

interne financieringsmiddelen (reserves en voorzieningen) te gebruiken. Tevens wordt er geen gebruik gemaakt van rente-instrumenten. Dit beleid wordt in 2021 voortgezet.

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

#### SCHATKISTBANKIEREN

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

#### RENTEBELEID (RENTERISICO'S)

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

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

Renteschema	%	Bedrag in €
a. Externe rentelasten over de korte en lange financiering		195.276
b. Externe rentebaten over de korte en lange financiering		-9.673
<b>Saldo rentelasten en rentebaten</b>		<b>185.603</b>
c1. Doorberekende rente grondexploitaties		0
c2. Projectfinanciering (nvt)		0
<b>Aan taakvelden toe te rekenen externe rente</b>		<b>185.603</b>
d1. Rente over eigen vermogen (nvt)		0
d2. Rente over voorzieningen		3.789
<b>Totaal aan de taakvelden toe te rekenen rente</b>	<b>0,64%</b>	<b>189.392</b>
e. *) De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	1,50%	441.494
<b>f. Renteresultaat op het taakveld treasury</b>	<b>0,86%</b>	<b>252.102</b>

\*) De omslagrente wordt berekend door de aan de taakvelden toe te rekenen rente te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. De netto boekwaarde van de activa die integraal zijn gefinancierd per 1 januari bedraagt € 29,4 miljoen.

#### KASGELDLIMIET EN RENTERISICONORM

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

Door de gelijkblijvende (licht dalend) rente op de kapitaalmarkt, blijft de gemiddelde rente dalen. De verwachting is dat de gemiddelde rente van de leningenportefeuille in 2024 zal uitkomen op 0,93%. Dit betekent, om aan de

regels van het BBV te voldoen, dat het renteomslagpercentage naar verwachting naar beneden zal moeten worden bijgesteld.

### Kasgeldlimiet

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

De kasgeldlimiet is thans vastgesteld op 8,5% van het begrotingstotaal bij aanvang van het dienstjaar. Het begrotingstotaal bedraagt in 2021 bijna € 21 miljoen. De kasgeldlimiet bedraagt dan voor het jaar 2021 bijna € 1,8 miljoen. Het gevoerde beleid is om de kasgeldlimiet zo volledig mogelijk te benutten, zodat optimaal gebruik gemaakt wordt van de lagere korte rente.

### Renterisiconorm

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

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

Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld (bedragen in € 1.000)				
	2021	2022	2023	2024
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	1.500	1.500	1.500	1.000
3b Nieuw verstrekte lange leningen	0	0	0	0
4 Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a -/- 3b)	1.500	1.500	1.500	1.000
5 Betaalde aflossingen	1.954	1.944	1.390	1.380
6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	1.500	1.500	1.390	1.000
7 Renterisico op vaste schuld (2 + 6)	1.500	1.500	1.390	1.000
8 Renterisiconorm	4.389	4.470	4.561	4.691
9a Ruimte onder renterisiconorm (8 -/- 7)	2.889	2.970	3.171	3.691
9b Overschrijding renterisiconorm (7 -/- 8)	0	0	0	0
<b>Berekening renterisiconorm</b>				
10 Stand van het begrotingstotaal per 1 januari	21.944	22.350	22.805	23.453
11 Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20%	20%	20%	20%
12 Renterisiconorm (10x11:100) / minimaal 2,5 mln	4.389	4.470	4.561	4.691

### EMU-SALDO

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

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



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

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

De afgelopen jaren is steeds gebleken dat de begrote EMU-saldi veel hoger zijn dan de werkelijke saldi in de jaarstukken. Dit wordt veroorzaakt door een continu te optimistische inschatting van het jaar van uitgave van ter beschikking gestelde kredieten. Tevens geldt dat voor een individuele gemeente de noodzaak tot het doen van een investeringsuitgave, zich verhoudt tot een theoretische berekening van wat de gemeenten gemiddeld als EMU-saldi zouden mogen realiseren. Niet alle gemeenten plegen tegelijk omvangrijke investeringen. Hieronder worden de EMU-saldi gepresenteerd zoals nu zijn verwerkt voor 2020, 2021 en 2022. Vooralsnog wordt er van uitgegaan dat hieruit geen knelpunten voortvloeien.

Jaar	Bedrag (x € 1.000)
2020 (begroting na wijziging)	-/- € 10.491
2021 (begroting)	+ € 717
2022 (volgens meerjarenraming in begroting 2020)	+ € 1.353

## FINANCIERINGSBEHOEFTE EN LENINGENPORTEFEUILLE

### Financieringsbehoefte

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

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

De berekening van de financieringsbehoefte (financieringstekort of -overschot) geeft slechts indicatief aan of het aangaan van vaste geldleningen al dan niet noodzakelijk wordt. De uiteindelijke financieringsbehoefte voor de (begrotings-)jaren 2021-2024 wordt vooral bepaald door het tempo waarin voorgenomen investeringen worden gerealiseerd, de herfinanciering van bestaande leningen en de inzet van reserves en voorzieningen. De kasgeldlimiet voor 2021 biedt voldoende ruimte voor het opnemen van kort geld om een eventueel beperkt financieringstekort te dekken.

### Leningenportefeuille

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

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



- Het aantrekken van één of meer vaste langlopende geldleningen (looptijd > 1 jaar) in 2021 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 2020 een financieringsbehoefte van € 6 miljoen en voor 2021 van € 1,5 miljoen.
- De verwachte stand van de leningenportefeuille per 1 januari 2021 bedraagt ruim € 15,7 miljoen.

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

Jaar	2020	2021	
<b>Stand leningen per 1 januari</b>	<b>11.298</b>	<b>15.747</b>	
Vervroegde aflossingen	0	0	-/-
Reguliere aflossingen	1.551	1.954	-/-
Nieuw aan te trekken leningen	6.000	1.500	+
<b>Stand leningen per 31 december</b>	<b>15.747</b>	<b>15.293</b>	
Gemiddelde rente %	1,71%	1,23%	

## 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.

### DE BEEMSTER ORGANISATIE

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

### INFORMATIE EN AUTOMATISERING

#### Informatieveiligheid

We treffen stapsgewijs de maatregelen om te gaan voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Dit is een meerjarig traject waar in 2020 belangrijke stappen in zijn gezet. Hierover leggen we jaarlijks verantwoording af door middel van de ENSIA (Eenduidige Normatieve Single Information Audit).

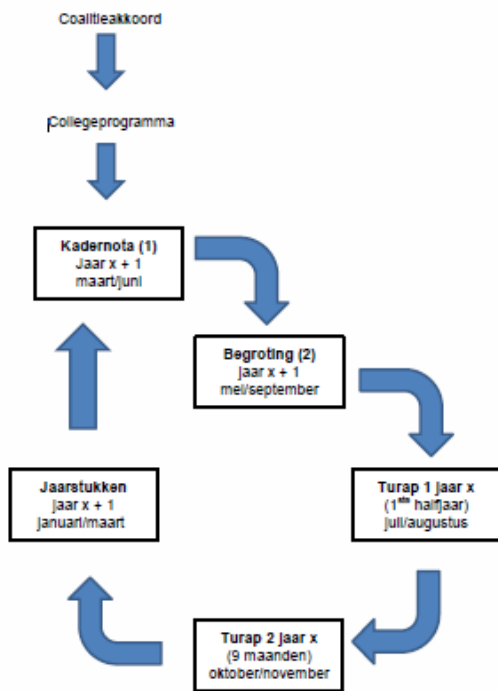
#### Datalab

De focus van het Datalab ligt in 2021 op het (geografisch) ontsluiten van data en op het door ontwikkelen van onze software om dit mogelijk te maken. Het oplossen van maatschappelijke vraagstukken wordt ondersteunt met behulp van data. De 'Atlas' van het Datalab wordt gevuld met relevante informatie voor Purmerend en Beemster op de kaart, zoals alle geplande woningbouw. Dit doen we met inachtneming van de regels voor de privacy en informatieveiligheid. Daarnaast dragen wij er zorg voor dat wij als gemeente Beemster op het gebied van de informatievoorziening in het DSO gereed zijn voor de invoering van de Omgevingswet op 1-1-2022.

### FINANCIEEL BEHEER

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

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



## 7 Verbonden partijen

### ALGEMEEN

#### Doelstelling

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

#### Wat is een verbonden partij?

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

#### Hoe kijken wij aan tegen inhoudelijke aansturing verbonden partijen?

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

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

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

#### Begrotingscriterium in relatie tot verbonden partijen

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

De gemeente Beemster hanteert hierbij de lijn:

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

#### DE VERBONDEN PARTIJEN

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

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

#### PROGRAMMA 2 DE BEEMSTER SAMENLEVING

<b>Verbonden partij</b>	<b>Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Zaanstreek/Waterland</b>
Vestigingsplaats	Zaandam
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Wethouder mr. J.R.P.L. Dings
Openbaar belang	In stand houden gezondheidsdienst
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 7 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 Wetloosheidswet 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 2019	€ 1.186.642
Vreemd vermogen ultimo 2019	€ 7.030.985
Resultaat 2019	€ 229.684
Realisatie dividend 2019	n.v.t.
Begroot dividend 2020	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2020	€ 349.670
Geraamde bijdrage 2021	€ 376.104

#### PROGRAMMA 4 DUURZAAMHEID EN MILIEU IN BEEMSTER

<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 13 andere gemeenten en de provincie.
Ontwikkeling	De organisatie anticipeert op de invoering van de Omgevingswet. Voor de uitvoering van de taken zijn de Wet VTH en het Energieakkoord belangrijke uitgangspunten. Toenemende aandacht voor circulaire economie. Voortdurende inzet op verbeteren van de dienstverlening en verminderen van administratieve lasten.
Risico's	De door de GR geïdentificeerde risico's betreffen met name de bedrijfsvoering. Daarnaast zullen kosten gemaakt worden in geval van calamiteiten die de normale uitoefening van taken te boven gaan. Risico's zijn uiteindelijk voor rekening van de deelnemende gemeenten.
Eigen vermogen ultimo 2019	€ 419.249
Vreemd vermogen ultimo 2019	€ 8.287.440
Resultaat 2019	€ -79.499
Realisatie dividend 2018	n.v.t.
Begroot dividend 2020	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2020	€ 197.775
Geraamde bijdrage 2021	€ 206.434

#### PROGRAMMA 6 VEILIG IN DE BEEMSTER

<b>Verbonden partij</b>	<b>Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland</b>
Vestigingsplaats	Zaanstad
Bestuurlijk vertegenwoordiger	Burgemeester mw. H.C. Heerschop
Openbaar belang	Ja, verplicht in deze vorm georganiseerd
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 7 andere gemeenten
Ontwikkeling	Bij de vorming van de GR is overeengekomen dat de lasten via een groeimodel worden verdeeld van historische gegevens naar objectieve verdeelmaatstaven, waarbij de Veiligheidsregio in dezelfde periode een taakstelling op de totale begroting moet realiseren.
Risico's	De door de GR geïdentificeerde risico's betreffen met name de bedrijfsvoering. Daarnaast zullen kosten gemaakt worden in geval van calamiteiten die de normale uitoefening van taken te boven gaan. Risico's zijn uiteindelijk voor rekening van de deelnemende gemeenten.
Eigen vermogen ultimo 2019	€ 2.187.000
Vreemd vermogen ultimo 2019	€ 16.200.000
Resultaat 2019	€ 596.000
Realisatie dividend 2019	n.v.t.
Begroot dividend 2020	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2020	€ 807.175
Geraamde bijdrage 2021	€ 829.226

#### PROGRAMMA 5 DE BEEMSTER OMGEVING

<b>Verbonden partij</b>	<b>Vervoersregio</b>
Vestigingsplaats	Amsterdam
Bestuurlijk vertegenwoordiger	Wethouder D.J. Butter
Openbaar belang	Ja, verplicht in deze vorm georganiseerd
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 14 andere gemeenten
Ontwikkeling	Samenwerkingsverband op het gebied van regionaal verkeer en vervoer.
Risico's	Bekostiging vanuit fonds Brede Doeluitkering (BDU)
Eigen vermogen ultimo 2019	€ 1.642.573
Vreemd vermogen ultimo 2019	€ 270.801.530
Resultaat 2019	€ 38.097.000
Realisatie dividend 2019	n.v.t.
Begroot dividend 2020	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2020	€ 0
Geraamde bijdrage 2021	€ 0

## PROGRAMMA 8 BESTUUR EN STAF

<b>Verbonden partij</b>	<b>Waterlands Archief</b>
Vestigingsplaats	Purmerend
Bestuurlijk vertegenwoordiger	Burgemeester mw. H.C. Heerschop
Openbaar belang	De regeling heeft als doel de belangen m.b.t. de archiefbescheiden en collecties die berusten in de archiefbewaarplaatsen van de gemeenten in gezamenlijkheid te behartigen.
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 5 andere gemeenten
Ontwikkeling	De mogelijkheden tot samenwerking met het gemeentearchief Zaanstad worden verkend.
Risico's	Risico's betreffen met name de bedrijfsvoering.
Eigen vermogen ultimo 2019	€ 419.686
Vreemd vermogen ultimo 2019	€ 204.942
Resultaat 2019	€ -19.546
Realisatie dividend 2019	n.v.t.
Begroot dividend 2020	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2020	€ 0
Geraamde bijdrage 2021	€ 97.601

## 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 2019	€ 126.906.000
Vreemd vermogen ultimo 2019	€ 807.489.000
Resultaat 2019	€ 10.139.000
Realisatie dividend 2019	n.v.t.
Begroot dividend 2021	n.v.t.

<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 2019	€ 1.186.239
Vreemd vermogen ultimo 2019	€ 22.496.997
Resultaat 2019	€ 11.509
Realisatie dividend 2019	n.v.t.
Begroot dividend 2020	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2020	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2021	n.v.t.

# B I J L A G E N

---

I. FINANCIËLE ONTWIKKELING EN TOELICHTING	89
II. OVERZICHT BATEN EN LASTEN PER PROGRAMMA EN BELEIDSVELD	91
III. INVESTERINGSOVERZICHT	92
IV. OVERZICHT EN TOELICHTING RESERVES EN VOORZIENINGEN	96
V. PORTEFEUILLEVERDELING	102
VI. TECHNISCHE UITGANGSPUNTEN VOOR BEGROTING 2021 - 2024	104
VII. BELEIDSINDICATOREN	106
VIII. TAAKVELDENLIJST	110



## Bijlage I Financiële ontwikkeling en toelichting

Bedragen in hele euro's (+/+ = voordeel en -/- is nadeel)	2021	2022	2023	2024	I/S PRG
Stand kadernota 2021 - 2024	-531.801	-129.338	257.731	266.608	
<b>A Onvermijdelijke en autonome ontwikkelingen:</b>					
1 Gemeentefonds meicirculaire 2020	322.397	406.821	274.540	708.150	S Div.
2 Actualisatie Vastgoed budgetten	-21.290	-22.144	-23.010	-23.886	S Div.
3 Actualisatie jeugd, maatschappelijke ondersteuning, werk&inkomen en sport en recreatie	299.814	285.611	270.851	271.905	S 2
4 Actualisatie loonsom 2024	-	-	-	-37.249	S 8
5 Actualisatie OZB 2021-2024	46.730	68.522	96.840	106.935	S 9
6 Actualisatie kapitaalslasten 2021-2024	-56.049	37.479	15.020	25.539	S Div.
7 Actualisatie renteresultaat 2021-2024	65.412	91.826	95.056	97.414	S 9
8 Mutaties afvalstofheffing en rioolheffing	53.586	39.497	45.741	58.570	S Div.
9 Afscheidskosten i.v.m. fusie	-100.000	-	-	-	I 8
10 Actualisatie Wabo	32.592	37.725	43.083	52.376	S 3
11 Ophoging subsidieplafond culturele instellingen	-17.748	-	-	-	S AD.
12 Diversen kleiner dan € 25.000	-6.467	-13.514	-19.949	-13.942	S Div.
<b>Subtotaal A</b>	<b>618.977</b>	<b>931.823</b>	<b>798.172</b>	<b>1.245.812</b>	
<b>Verloop saldo meerjarenbeeld 2021-2024</b>					
<b>Resultaat meerjarenbegroting 2021, incl. incidentele baten en lasten</b>	<b>87.176</b>	<b>802.485</b>	<b>1.055.903</b>	<b>1.512.420</b>	
Af: Saldo van incidentele baten en lasten	-405.814	-37.661	16.583	38.456	
<b>Materieel resultaat meerjarenbegroting 2021, excl. incidentele baten en lasten</b>	<b>492.990</b>	<b>840.146</b>	<b>1.039.320</b>	<b>1.473.964</b>	

### A. ONVERMIJDELIJKE EN AUTONOME ONTWIKKELINGEN

#### 1. Ontwikkeling gemeentefonds

De ontwikkeling van het gemeentefonds is nog een onzekere factor, hoewel de grootschalige herijking van het gemeentefonds in ieder geval met een jaar is uitgesteld naar 2022. Het algemene beeld voor de periode 2020-2024 is positief, waarbij ook rekening is gehouden met de bijstelling van lonen- en prijzen (lpo). De belangrijkste ontwikkelingen van de uitkering in de meicirculaire staan in het teken van het volgende:

- De accresontwikkeling in de jaren 2020-2023 pakken gunstig uit voor Beemster; het jaar 2024 laat een daling zien;
- Het accres wordt voor 2020 en 2021 bevroren; dit geldt ook voor het BCF-plafond;
- De nieuwe wet inburgering treedt per 1 juli 2021 in. Hiervoor zijn middelen beschikbaar gesteld via de integratie-uitkering inburgering.

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

#### 2. Actualisatie Vastgoed budgetten

De budgetten van Vastgoed zijn vanaf 2021 reeël begroot en dit resulteert in structurele hogere lasten. Oplopend van € 21.290 in 2021 tot € 23.010 in 2024.

#### 3. Actualisatie jeugd, maatschappelijke ondersteuning, werk & inkomen en sport en recreatie

In de begroting 2021-2024 stonden nog een aantal zg. stelposten die nog moesten worden uitgewerkt naar het juiste product. Na uitwerking van deze stelposten komt er een structureel voordelig vrijval van de budgetten voor de jaren 2021-2024.

#### 4. Actualisatie loonsom 2024

De loonsom voor jaarschijf 2024 is geactualiseerd met 3% verhoging en dit geeft een nadelig effect van € 37.249.

#### 5. Actualisatie OZB 2021-2024

Ten opzichte van de begroting 2020-2023 groeit het aantal woningen in de begroting 2021-2024. In 2024 wordt in totaal uitgegaan van 4.801 woningen in de Beemster. Verder is de opbrengst in 2021 geïndexeerd met 1,8% en voor de jaren 2022-2024 met 1,5%.

#### 6. Actualisatie kapitaallasten 2021-2024

In de begroting 2021-2024 zijn de kapitaallasten bijgesteld op basis van lopende-, vervangings- en voorgenomen investeringen. De kapitaallasten nemen toe in 2021 en vervolgens in jaren 2022-2024 worden de lasten lager omdat het investeringsvolume afneemt.

#### 7. Actualisatie renteresultaat 2021-2024

Doordat het werkelijke rentepercentage dat wordt berekend aan de taakvelden t.o.v. de begroting lager wordt, geeft dit een voordeel. En omdat de nieuw aan te trekken financiering voor de leningsportefeuille in de komende jaren tegen een lagere rente wordt afgesloten dan waaruit in de begroting 2020-2023 is uitgegaan, nemen de lasten ook af.

#### 8. Mutaties afvalstofheffingen en rioolheffingen

De ontwikkeling in de afvalstoffenheffing wordt veroorzaakt door hogere verwerkingskosten en lagere inkomsten uit afvalstromen, met name papier en kunststof verpakkingen. De ontwikkeling in de rioolheffing is conform het vastgestelde Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2018-2023.

#### 9. Afscheidskosten i.v.m. fusie

In 2021 wordt er een activiteit georganiseerd om afscheid te nemen van de inwoners, ondernemers, de raad en het bestuur van de Beemster. De precieze uitwerking van het afscheid moet nog verder worden uitgewerkt, de lasten bedragen € 100.000.

#### 10. Actualisatie Wabo

De Wabo toestemming bouwen lasten en leges bouwvergunningen vertonen samenhang in de lasten en baten. Uitgangspunt hierbij is 100% kostendekkendheid. De actualisatie van de lasten betreffen aanpassingen in de overhead in het kader van kostendekkendheid en er worden hogere baten verwacht door een groei van het aantal af te geven bouwvergunningen. De opbrengst is in 2021 € 32.592 en loopt op tot € 52.376 in 2024.

#### 11. Ophoging subsidieplafond culturele instellingen

In de raad van 10 november 2020 is besloten dat het subsidieplafonds voor de culture instellingen worden verhoogd met € 17.748.

#### 12. Diversen kleiner dan € 25.000

In deze post zijn diverse bijstellingen opgenomen die kleiner zijn dan € 25.000. Deze worden conform de financiële verordening niet verder toegelicht.

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

Beleidsveld	lasten 2021	baten 2021	lasten 2022	baten 2022	lasten 2023	baten 2023	lasten 2024	baten 2024
BV011 Publieksdienstverlening	-784	208	-771	208	-787	208	-804	208
<b>PGR01 Publieksdiensten voor Beemster</b>	<b>-784</b>	<b>208</b>	<b>-771</b>	<b>208</b>	<b>-787</b>	<b>208</b>	<b>-804</b>	<b>208</b>
BV021 Maatschappelijke ondersteuning	-1.931	120	-1.977	122	-2.025	125	-2.039	128
BV022 Jeugd en jeugdzorg	-2.804		-2.804		-2.779		-2.782	
BV023 Werk en inkomen	-1.501	1.078	-1.535	1.118	-1.539	1.118	-1.543	1.118
BV024 Kunst en Cultuur	-328	30	-319	30	-321	31	-322	31
BV025 Sport en recreatie	-463	110	-471	111	-501	112	-490	113
BV026 Onderwijs	-1.502	188	-1.438	190	-1.420	191	-1.417	193
<b>PGR02 De Beemster samenleving</b>	<b>-8.529</b>	<b>1.525</b>	<b>-8.545</b>	<b>1.571</b>	<b>-8.586</b>	<b>1.577</b>	<b>-8.594</b>	<b>1.583</b>
BV031 Wonen	-1.003	650	-1.032	628	-1.068	638	-1.073	649
BV032 Ruimtelijke kwaliteit	-163		-98		-98		-98	
<b>PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster</b>	<b>-1.166</b>	<b>650</b>	<b>-1.129</b>	<b>628</b>	<b>-1.165</b>	<b>638</b>	<b>-1.171</b>	<b>649</b>
BV041 Milieu	-555	3	-465	3	-474	3	-479	3
BV042 Afvalverwerking	-1.069	1.318	-1.085	1.339	-1.102	1.361	-1.119	1.383
<b>PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster</b>	<b>-1.624</b>	<b>1.321</b>	<b>-1.550</b>	<b>1.342</b>	<b>-1.577</b>	<b>1.364</b>	<b>-1.598</b>	<b>1.386</b>
BV051 Beheer openbare ruimte	-3.067	939	-3.126	937	-3.075	934	-3.121	958
BV052 Bereikbaarheid	-213		-215		-217		-217	
<b>PGR05 De Beemster omgeving</b>	<b>-3.280</b>	<b>939</b>	<b>-3.342</b>	<b>937</b>	<b>-3.292</b>	<b>934</b>	<b>-3.339</b>	<b>958</b>
BV061 Veiligheid	-1.264	10	-1.283	10	-1.289	11	-1.297	11
<b>PGR06 Veilig in Beemster</b>	<b>-1.264</b>	<b>10</b>	<b>-1.283</b>	<b>10</b>	<b>-1.289</b>	<b>11</b>	<b>-1.297</b>	<b>11</b>
BV071 Economie	-174	15	-107	16	-110	16	-113	16
<b>PGR07 Werken in Beemster</b>	<b>-174</b>	<b>15</b>	<b>-107</b>	<b>16</b>	<b>-110</b>	<b>16</b>	<b>-113</b>	<b>16</b>
BV081 Bestuur en concern	-1.012		-866		-902		-911	
BV082 Bestuurlijke samenwerking	-135		-134		-134		-134	
<b>PGR08 Beemster Bestuur en Staf</b>	<b>-1.147</b>		<b>-1.000</b>		<b>-1.036</b>		<b>-1.045</b>	
1 Lokale heffingen	-126	2.984	-130	3.123	-134	3.259	-138	3.381
2 Nog te bestemmen middelen	-79		-62		-82		-112	
3 Gemeentefonds		13.051		13.433		13.699		14.193
4 Eigen financieringsmiddelen	242	10	259	10	271	10	268	10
5 Deelnemingen	-15	73	-15	73	-15	73	-15	73
6 Incidentele baten en lasten		50		50		50		50
<b>PGR09 Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>23</b>	<b>16.168</b>	<b>52</b>	<b>16.688</b>	<b>40</b>	<b>17.089</b>	<b>3</b>	<b>17.705</b>
BV100 Overhead	-2.912	61	-2.961	62	-3.016	62	-3.083	63
<b>PGR10 Overhead</b>	<b>-2.912</b>	<b>61</b>	<b>-2.961</b>	<b>62</b>	<b>-3.016</b>	<b>62</b>	<b>-3.083</b>	<b>63</b>
BV111 Vennootschapsbelasting								
<b>PGR11 Vennootschapsbelasting</b>								
BV121 Onvoorzien	-25		-25		-25		-25	
<b>PGR12 Onvoorzien</b>	<b>-25</b>		<b>-25</b>		<b>-25</b>		<b>-25</b>	
R10 Reserves	-87	71	-802		-1.056		-1.512	
<b>PGR13 Resultaat bestemming</b>	<b>-87</b>	<b>71</b>	<b>-802</b>		<b>-1.056</b>		<b>-1.512</b>	
<b>Totaal</b>	<b>-20.969</b>	<b>20.969</b>	<b>-21.462</b>	<b>21.462</b>	<b>-21.900</b>	<b>21.900</b>	<b>-22.579</b>	<b>22.579</b>

## Bijlage III Investeringsoverzicht

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

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

*B. Vervangings- en renovatie-investeringen.* Dit zijn de investeringen die de omvang van de (versleten) kapitaalgoederenvoorraad op peil houden. De aangekochte kapitaalgoederen vervangen de economisch verouderde kapitaalgoederen. Hieronder vallen ook de levensduurverlengende investeringen boven de € 25.000. Dit betreft uitgaven voor planmatig onderhoud zoals vervanging van (delen) van daken, dakbedekking, elektrische installaties, vloeren, etcetera.

*C. voorgenomen investeringen.* Dit betreft investeringen waarvoor nog een aparte raadsvoordracht wordt voorgelegd, alvorens er uitgaven gedaan mogen worden.

## A. Lopende investeringen

Omschrijving	Afschr. Duur	Gereed	Afschr. m.i.v.	Krediet waarde	Besteed t/m 2019	Invest. 2020	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest. 2024
Speeltoestellen beheerplan spelen	15	2020	2021	56.623	7.750	48.873	-	-	-	-
1e inr.OLP De Bloeiende Perelaar	20	2020	2021	62.781	-	62.781	-	-	-	-
1e inr.OLP Nieuwe school CPOW	20	2020	2021	228.773	-	228.773	-	-	-	-
Tijdelijke dep. Bloeiende Perelaar locatievoorzieningen	8	2020	2021	405.000	-	405.000	-	-	-	-
MFC gevel	20	2020	2021	140.000	-	140.000	-	-	-	-
Tijdelijke dependance de Bloeiende Perelaar	20	2020	2021	3.645.000	-	3.645.000	-	-	-	-
Uitbreiding VV ZOB door nieuw kunstgrasveld	15	2020	2021	400.525	-	400.525	-	-	-	-
Uitbreiding parkeerplaatsen VV ZOB	20	2021	2022	50.000	-	50.000	-	-	-	-
<b>PGR02 De Beemster samenleving</b>				<b>4.988.702</b>	<b>7.750</b>	<b>4.980.952</b>	-	-	-	-
Veiligheidsvloeren ondergrondse containers	15	2020	2021	30.000	-	30.000	-	-	-	-
<b>PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster</b>				<b>30.000</b>	-	<b>30.000</b>	-	-	-	-
Herprofilering Purmerenderweg ZOB (voorb)	15	2020	2021	1.500.000	26.600	1.473.400	-	-	-	-
Aanpassen bushaltes	15	2020	2021	149.600	141.110	8.490	-	-	-	-
Wegen 2017 (Elementen)	30	2020	2021	95.701	95.701	-	-	-	-	-
Wegen 2017 (Asfalt)	25	2020	2021	87.356	39.640	47.716	-	-	-	-
Vervangen/renoveren riolering 2017	45	2020	2021	325.220	61.839	263.381	-	-	-	-
Wegen 2018 (Elementen)	30	2020	2021	84.956	84.956	-	-	-	-	-
Wegen 2018 (Asfalt)	25	2020	2021	88.230	29.244	58.986	-	-	-	-
Ren. kunstwerken 2018 (bruggen etc.)	75	2020	2021	25.551	19.422	6.129	-	-	-	-
Vervangen brug Beemsterlust MB	25	2020	2021	30.000	-	30.000	-	-	-	-
Vervangen/renoveren riolering 2018	45	2020	2021	328.472	176.233	152.239	-	-	-	-
Wegen 2019 (Asfalt)	25	2020	2021	178.587	35.073	143.514	-	-	-	-
Openbare verlichting Dirk Dekkerstraat	25	2020	2021	55.500	8.965	46.535	-	-	-	-
Wegen 2019 B. Hartogstraat (elementen)	30	2020	2021	50.750	-	50.750	-	-	-	-
Verkeersveiligheid in de woonwijk in WB	15	2020	2021	77.000	1.920	75.080	-	-	-	-
Vrachtverkeer centrumgebied MB	15	2020	2021	50.000	-	50.000	-	-	-	-
Toegankelijke haltes Purmerenderweg ZOB	15	2020	2021	70.000	4.229	65.771	-	-	-	-
Parkeerprobl. De Bloeiende Perelaar	15	2020	2021	25.000	-	25.000	-	-	-	-
Vervangen/renoveren riolering 2019	45	2020	2021	358.967	13.015	345.952	-	-	-	-
Wegen 2020 (Elementen)	30	2020	2021	116.522	-	116.522	-	-	-	-
Wegen 2020 (Asfalt)	25	2020	2021	82.330	-	82.330	-	-	-	-
Ren. kunstwerken 2020 (bruggen etc.)	25	2020	2021	64.255	-	64.255	-	-	-	-
Wegen 2020 P. Kramerstraat(vn Elementen)	30	2020	2021	72.116	-	72.116	-	-	-	-
GRP-Hfdrioolgem,riool-,tunnel-,drukriol	45	2020	2021	94.667	-	94.667	-	-	-	-
GRP-Kramerstr Rioolverv	45	2020	2021	200.000	-	200.000	-	-	-	-
Reconstructie kruising Middenweg-Rijperweg	30	2021	2022	508.000	-	50.000	458.000	-	-	-
Reconstructie Zuiderweg	30	2021	2022	593.000	-	50.000	543.000	-	-	-
<b>PGR05 De Beemster omgeving</b>				<b>5.311.780</b>	<b>737.947</b>	<b>3.572.833</b>	<b>1.001.000</b>	-	-	-
Vorbereidingskred.herontw.gemeentehuis	99	2020	2021	58.000	14.463	43.537	-	-	-	-
Verv. dak en gevel Insulindeweg 2 MB	20	2020	2021	160.000	7.515	152.485	-	-	-	-
Stelpost openbare ruimte	15	2020-2023	2021-2024	80.000	-	20.000	20.000	20.000	20.000	-
<b>PGR10 Overhead</b>				<b>298.000</b>	<b>21.978</b>	<b>216.022</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	-
<b>Totaal aan investeringen</b>				<b>10.628.482</b>	<b>767.676</b>	<b>8.799.806</b>	<b>1.021.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	-

## B. Vervangingsinvesteringen

Omschrijving	Afschr. Duur	Gereed	Afschr. m.i.v.	Krediet waarde	Invest. 2020	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest. 2024
Toplaag kunstgras WBSV	10	2022	2023	244.100	-	-	244.100	-	-
Speelvoorzieningen 2024 (incl.ondergrond)	15	2024	2025	190.000	-	-	-	-	190.000
Speelvoorzieningen 2021	15	2021	2022	27.000	-	27.000	-	-	-
<b>PGR02 De Beemster samenleving</b>				<b>461.100</b>	<b>-</b>	<b>27.000</b>	<b>244.100</b>	<b>-</b>	<b>190.000</b>
Element 2021 Hoogstrln/Doetsstr/Ruijterst	30	2021	2022	109.796	-	109.796	-	-	-
GRP-G.Hoostraatenln Riolverv	45	2021	2022	215.000	-	215.000	-	-	-
GRP-Hfdrioolgem,riool-,tunnel-,drukriol.	45	2021	2022	94.667	-	94.667	-	-	-
Ren. kunstwerken 2021 (bruggen etc.)	25	2021	2022	33.852	-	33.852	-	-	-
Wegen 2021 (Asfalt)	25	2021	2022	83.565	-	83.565	-	-	-
Wegen 2021 (Elementen)	30	2021	2022	118.270	-	118.270	-	-	-
GRP-Gem.Boumanln. Aanp.besturingskast	45	2022	2023	75.000	-	-	75.000	-	-
GRP-Hfdrioolgem,riool-,tunnel-,drukriol	45	2022	2023	94.667	-	-	94.667	-	-
GRP-Kerkhofln Riolverv	45	2022	2023	100.000	-	-	100.000	-	-
Wegen 2022 (Asfalt)	25	2022	2023	84.819	-	-	84.819	-	-
Wegen 2022 (Elementen)	30	2022	2023	120.044	-	-	120.044	-	-
Wegen 2022-H.de Grootstr(vn elementen)	30	2022	2023	37.148	-	-	37.148	-	-
GRP-Hfdrioolgem,riool-,tunnel-,druk 2023	45	2023	2024	94.667	-	-	-	94.667	-
GRP-riolverv. De Geusstr/Ninaberstr	45	2023	2024	205.000	-	-	-	205.000	-
GRP-riolverv. H.de Grootstr	45	2023	2024	115.000	-	-	-	115.000	-
Wegen 2023 (Asfalt)	25	2023	2024	85.667	-	-	-	85.667	-
Wegen 2023 (Elementen)	30	2023	2024	121.244	-	-	-	121.244	-
Wegen 2023 Kerkhoflaan (vn elementen)	30	2023	2024	53.500	-	-	-	53.500	-
Wegen 2023 Burg.de Geusstr/ Ninaberst(elem)	30		2023 2024	107.000	-	-	-	107.000	-
GRP-Hfdrioolgem,riool-,tunnel-,druk 2024	45	2024	2025	95.614	-	-	-	-	95.614
VRI Middenweg-Rijperweg	15	2024	2025	100.000	-	-	-	-	100.000
Wegen 2024 (Asfalt)	25	2024	2025	86.524	-	-	-	-	86.524
Wegen 2024 (Elementen)	30	2024	2025	122.456	-	-	-	-	122.456
<b>PGR05 De Beemster omgeving</b>				<b>2.353.500</b>	<b>-</b>	<b>655.150</b>	<b>511.678</b>	<b>782.078</b>	<b>404.594</b>
<b>Totaal aan investeringen</b>				<b>2.814.600</b>	<b>-</b>	<b>682.150</b>	<b>755.778</b>	<b>782.078</b>	<b>594.594</b>

### C. Voorgenomen investeringen

Omschrijving	Afschr. Duur	Gereed 2020	Afschr. m.i.v. 2021	Krediet waarde	Invest. 2020	Invest. 2021	Invest. 2022	Invest. 2023	Invest. 2024
Aanleg O2 natuurgrasveld SV Beemster	15	2020	2021	200.000	200.000	-	-	-	-
<b>PGR02 De Beemster samenleving</b>				<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	-	-	-	-

## Bijlage IV Overzicht en toelichting reserves en voorzieningen

Naam reserve en/of voorziening (bedragen x € 1.000)	Programma	Ontwikkeling	2020	2021	2022	2023	2024
<b>A. ALGEMENE RESERVE:</b>							
Algemene reserve	Algemene dekkingsmiddelen	Stand per 01-01	3.157	7.544	7.632	8.434	9.490
		Onttrekkingen	0	0	0	0	0
		Toevoegingen	4.387	87	802	1.056	1.512
<b>Totaal algemene reserve</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>7.544</b>	<b>7.632</b>	<b>8.434</b>	<b>9.490</b>	<b>11.002</b>
<b>B. EGALISATIERESERVES:</b>							
Egalisatiereserve afvalstoffenheffing	04. Duurzaamheid en Milieu	Stand per 01-01	85	85	85	85	85
		Onttrekkingen	0	0	0	0	0
<b>Totaal afvalstoffenheffing</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>85</b>	<b>85</b>	<b>85</b>	<b>85</b>	<b>85</b>
Egalisatiereserve renteresultaten	Algemene dekkingsmiddelen	Stand per 01-01	112	0	0	0	0
		Onttrekkingen	-112	0	0	0	0
<b>Totaal Renteresultaten</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal Egalisatiereserves</b>			<b>85</b>	<b>85</b>	<b>85</b>	<b>85</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	Stand per 01-01	86	63	46	46	46
		Onttrekkingen	-23	-17	0	0	0
<b>Totaal Stelsel basisregistratie</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>63</b>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>46</b>
Reserve rente gronden ZOB II	03. Wonen en Ruimtelijke kwaliteit	Stand per 01-01	106	59	12	12	12
		Onttrekkingen	-47	-47	0	0	0
<b>Totaal Reserve rente gronden ZOB II</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>59</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>12</b>
Reserve uitvoeringsagenda duurzaamheid	04. Duurzaamheid en Milieu	Stand per 01-01	11	11	11	11	11
		Onttrekkingen	0	0	0	0	0
<b>Totaal Uitvoeringsagenda duurzaamheid</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>
Reserve intensivering recreatie en toerisme	07. Werken in Beemster	Stand per 01-01	50	0	0	0	0
		Onttrekkingen	-50	0	0	0	0
<b>Totaal Recreatie en toerisme</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Reserve werkprogramma college	08. Beemster Bestuur en Staf	Stand per 01-01	495	65	58	58	58
		Onttrekkingen	-430	-7	0	0	0
<b>Totaal Werkprogramma college</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>65</b>	<b>58</b>	<b>58</b>	<b>58</b>	<b>58</b>
<i>C2. Reserves in verband met bruto-activering vaste activa:</i>							
Reserves bruto activering vaste activa	Diverse programma's	Stand per 01-01	4.249	0	0	0	0
		Onttrekkingen	-4.249	0	0	0	0
<b>Totaal reserves in verband met bruto-activering vaste activa</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal Bestemmingsreserves</b>			<b>197</b>	<b>126</b>	<b>126</b>	<b>126</b>	<b>126</b>
<b>Totaal RESERVES</b>			<b>7.827</b>	<b>7.843</b>	<b>8.646</b>	<b>9.702</b>	<b>11.214</b>



Naam reserve en/of voorziening (bedragen x € 1.000)	Programma	Ontwikkeling	2020	2021	2022	2023	2024
<b>D. VOORZIENINGEN:</b>							
Voorziening afkoopsommen onderhoud graven	01. Publiekdiensten voor Beemster	Stand per 01-01	90	86	84	82	79
		Onttrekkingen	-7	-4	-5	-5	-5
		Toevoegingen	2	2	2	2	2
<b>Totaal Afkoopsommen onderhoud graven</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>86</b>	<b>84</b>	<b>82</b>	<b>79</b>	<b>76</b>
Voorziening riolering	05. De Beemster omgeving	Stand per 01-01	0	0	0	0	0
		Onttrekkingen	0	0	0	0	0
		Toevoegingen	0	0	0	0	0
<b>Totaal Riolering</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Voorziening wachtgelden bestuurders	08. Beemster Bestuur en Staf	Stand per 01-01	312	271	230	189	147
		Onttrekkingen	-41	-41	-41	-41	-41
		Toevoegingen	0	0	0	0	0
<b>Totaal wachtgelden bestuurders</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>271</b>	<b>230</b>	<b>189</b>	<b>147</b>	<b>106</b>
Voorziening wachtgelden personeel	Algemene dekkingsmiddelen	Stand per 01-01	160	100	51	18	18
		Onttrekkingen	-60	-49	-33	0	0
		Toevoegingen	0	0	0	0	0
<b>Totaal wachtgelden personeel</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>100</b>	<b>51</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>18</b>
Voorziening groot onderhoud	Diverse programma's	Stand per 01-01	625	652	721	811	885
		Onttrekkingen	-52	-32	-51	-51	-51
		Toevoegingen	79	101	141	125	125
<b>Totaal voorziening groot onderhoud</b>		<b>Stand per 31-12</b>	<b>652</b>	<b>721</b>	<b>811</b>	<b>885</b>	<b>960</b>
<b>Totaal VOORZIENINGEN</b>			<b>1.109</b>	<b>1.086</b>	<b>1.099</b>	<b>1.130</b>	<b>1.160</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 2021 zijn toegelicht in het onderdeel financiële toelichting per programma.

### A. ALGEMENE RESERVE

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

### B. EGALISATIERESERVES

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

### Programma 4 Duurzaamheid en Milieu in Beemster

#### *Egalisatiereserve afvalstoffenheffing*

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

### Algemene dekkingsmiddelen

#### *Egalisatiereserve renteresultaten*

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

## C. BESTEMMINGSRESERVES

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

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

#### **Programma 1 Publiekdiensten voor Beemster**

##### *Reserve stelsel basisregistraties*

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

#### **Programma 3 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster**

##### *Reserve rente gronden ZOB II*

Tot en met 2012 werd de jaarlijkse rentelast van de gronden in Zuidoostbeemster II ten laste van de algemene reserve gebracht. De provincie zag deze onttrekking als een incidentele bate. De Provincie heeft tevens aangegeven dat wanneer deze onttrekking plaatsvindt uit een bestemmingsreserve, dit niet wordt gezien als een incidentele bate. In verband hiermee heeft de raad in 2013 besloten (R-2013-0200) tot het vormen van een bestemmingsreserve. Vanaf 2013 wordt de jaarlijkse rentelast van de gronden in ZOB II onttrokken aan de reserve. Bij vaststelling van de begroting 2018-2021, inclusief het geamendeerde dekkingsplan (raadsbesluit 1401349 d.d. 07 november 2017), heeft de raad besloten in 2018 een bedrag van € 94.000 ten laste van deze reserve te laten vrijvallen ten gunste van de exploitatie. Het saldo van deze reserve bedraagt per 1 januari 2020 € 105.930. Voor 2020 en 2021 wordt er een jaarlijkse onttrekking verwacht van bijna €47.000.

#### **Programma 4 Duurzaamheid en Milieu in Beemster**

##### *Reserve uitvoeringsprogramma duurzaamheid*

In november 2012 heeft de raad ingestemd (R-2012-0141) met het Uitvoeringsprogramma duurzaamheid gemeente Beemster, en om de kosten van € 250.000 voor de uitvoering ten laste te laten komen van de speciaal gereserveerde NUON-gelden in de algemene reserve. Omdat de uitvoering, en dus de uitgaven, in meerdere jaren kunnen plaatsvinden, is voor dit project een aparte bestemmingsreserve gevormd. Het saldo van deze reserve bedraagt per 1 januari 2020 € 10.800. Voor 2020 tot met 2024 zijn er geen onttrekkingen geraamd.

#### **Programma 7 Werken in Beemster**

##### *Reserve intensivering recreatie en toerisme*

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

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

#### **Programma 8 Bestuur en Staf**

##### *Reserve werkprogramma college*

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

In de begroting 2019-2022 werden veel ambities genoemd die het college de komende 3 jaar tot de fusie wenst uit te voeren. Om deze ambities te kunnen uitvoeren is er in 2019 een bedrag van € 600.000 gereserveerd. Voor 2020 is er een onttrekking van € 430.455 en voor 2021 € 6.945 geraamd.

## C2 Reserves in verband met bruto activering vaste activa

Overeenkomstig de voorschriften, mogen op investeringen met een economisch nut geen reserves worden afgeboekt en dienen deze voor het volledige investeringsbedrag te worden geactiveerd (bruto activering). In voorgaande jaren is voor diverse investeringen met een economisch nut de algemene reserve of een bestemmingsreserve gebruikt als dekking. Voor deze investeringen is voor de dekking van de kapitaallasten een reserve gevormd. Bij vaststelling van de begroting 2018-2021 inclusief het geamendeerde dekkingsplan (raadsbesluit 1401349 d.d. 07-11-2017), heeft de raad besloten in 2018 een bedrag van € 500.000 ten laste van deze reserves te laten vrijvallen ten gunste van de exploitatie. Het totale saldo van deze reserves bedraagt per 1 januari 2020 € 4.248.779. In de begroting 2020 is rekening gehouden met de vrijval van het resterende totale saldo van deze reserves ten gunste van de exploitatie en worden deze reserves opgeheven.

## D. VOORZIENINGEN

### Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

#### **Programma 8 Beemster Bestuur en Staf**

##### *Voorziening wachtgelden bestuurders*

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

##### *Voorziening wachtgelden personeel*

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

### Onderhoudsegalisatie voorzieningen

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

### Diverse programma's

#### *Voorziening groot onderhoud*

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

### Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting

Bijdragen van derden waarvan de bestemming gebonden is, zijn geëvalueerd 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 Publiekseenheden voor Beemster**

#### *Voorziening afkoopsommen onderhoud graven*

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

## **Programma 5 De Beemster omgeving**

### *Voorziening riolering*

De geraamde dotaties en/of onttrekkingen worden gebaseerd op het meerjarig tarief rioolheffing. Voor 2021 tot en met 2024 zijn er geen dotaties en/of onttrekkingen geraamd.

## Bijlage V Portefeuilleverdeling

### **Burgemeester H.C. Heerschop**

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

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

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

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

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

### **Wethouder A. Zeeman** *3e loco burgemeester*

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

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

## Bijlage VI Technische uitgangspunten voor begroting 2021 - 2024

- De ontwikkeling van de loonkosten van de gemeenteambtenaren volgt de cao. De in 2019 afgesloten cao heeft een looptijd tot 1-1-2021. De loonsom 2020 wordt conform cao per 1 januari, 1 juli en 1 oktober 2020 met 1% verhoogd. Per 1-1-2020 heeft ook een aanpassing van de pensioenpremie plaatsgevonden. Voor de periode na afloop van deze cao wordt een index aangehouden van 3% per jaar voor loonsverhogingen en (pensioen-)premies werkgevers. Voor 2021 heeft het ABP reeds een waarschuwing afgegeven voor een forse stijging van de pensioenpremie. Een indicatie over deze verhoging wordt medio 2020 verwacht en het definitieve percentage wordt eind 2020 bekend gemaakt. Voor de meerjarenbegroting 2021-2024 wordt er vanuit gegaan dat de stijging opgevangen kan worden binnen de begrote 3% voor cao en premies
- De kosten van derden zijn goederen en diensten die aan de gemeente worden geleverd. Het gaat hier bijvoorbeeld om de kosten van energie, kantoorartikelen, accountantsdiensten, onderhoud aan gebouwen en infrastructuur, schoonmaak en softwarelicenties. In afwijking van de CBS-indexering gaan we uit van een jaarlijkse groei van 1,50%. Hiermee onderstrepen we de blijvende inzet om goedkoper en met een hogere kwaliteit in te kopen. In de budgetten is de groei niet functioneel verwerkt. In het geval van excessieve stijgingen kan met onderbouwing aanspraak worden gemaakt op de collectieve stelpost. Reguliere stijgingen dienen binnen het betreffende programma/beleidsveld te worden opgevangen.
- Voor de leges, afvalstoffen- en rioolheffing geldt het criterium van 100% kostendekkenheid. Dit betekent enerzijds dat niet meer mag worden geheven dan de begrote kosten die gedekt worden met de heffing. Het betekent anderzijds dat kostenstijgingen bijvoorbeeld als gevolg van cao-ontwikkelingen in deze tarieven worden doorberekend. De hoogte van deze tarieven zijn onder meer afhankelijk van de tijdsbesteding en de kosten van overhead. De opbrengsten worden gebruikt om de kwaliteit van de activiteit te waarborgen en om personeels-, huisvestings- en materiaalkosten te dekken. Van een aantal tarieven wordt het maximaal te heffen bedrag vastgesteld door de Rijksoverheid zoals de tarieven voor reisdocumenten, het rijbewijs en de tarieven voor aktes uit de registers van de burgerlijke stand.
- De OZB, RZB en de overige heffingen (toeristenbelasting, begraafrechten) stijgen jaarlijks nominaal met de consumentenprijsindex (CPI) zoals gepubliceerd door het CBS in januari van het jaar voorafgaand aan de begroting. Voor 2021 bedraagt de indexering 1,80% (CPI januari 2020). In de meerjarenraming gaan we voor de jaren na 2021 uit van 1,50%. Dit passen we bij de volgende kaderbrief aan op basis van de CPI van januari 2021.
- Als gevolg van ontwikkelingen op de kapitaalmarkt wordt als renteomslagpercentage voor de meerjarenbegroting 2021-2024 1,50% aangehouden. Dit percentage gebruiken we ook als uitgangspunt voor de berekening van de lasten van (toekomstige) investeringen.
- De afschrijving van de vaste activa vindt lineair plaats. Voor het afschrijven van de vaste activa hanteren we de afschrijvingstermijnen uit de financiële verordening. De afschrijvingen starten in het jaar na ingebruikname. Op gronden en terreinen schrijven we niet af. Investerings beneden € 25.000 nemen we rechtstreeks in de exploitatie op, uitgezonderd gronden en terreinen, deze worden altijd geactiveerd.
- Voor verbonden partijen gaan we uit van dezelfde financiële uitgangspunten als voor de eigen begroting. De budgetten worden dus ook geïndexeerd. De meerjarenbegrotingen van de verbonden partijen hebben we verwerkt zoals aangegeven in de zienswijzen die door uw raad is vastgesteld.
- Voor de post onvoorzien ramen wij conform de bestendige gedragslijn een jaarlijks bedrag van € 25.000.

### AUTONOME ONTWIKKELINGEN EN NIET-AUTONOME ONTWIKKELINGEN

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

- Leerlingenprognoses met een effect op de benodigde hoeveelheid. Dit geldt onder andere voor het leerlingenvervoer en onderwijshuisvesting.
- Ontwikkelingen (af- en/of toename) uitkering uit het gemeentefonds (areaal/accres).

*Niet-autonome ontwikkelingen zijn:*



- Wijzigingen in de kostentoerekening voor wat betreft het effect op de tariefsverhogingen. Tariefswijzigingen zijn afgezien van aanpassing aan de inflatie altijd een keuze.
- Voorstellen waarin het beleid wordt gewijzigd of wanneer nieuwe initiatieven ten opzichte van de meerjarenbegroting 2020-2023 worden gedaan.
- Dalende rijksinkomsten voor specifieke taken. Het uitgangspunt bij rijksinkomsten is dat het gemeentelijk aandeel in de kosten niet stijgt. Bij een dreigende stijging wordt een bezuiniging als keuze aan uw raad voorgelegd.

#### Samenvatting uitgangspunten 2021-2024

loonontwikkeling 2021-2024	3,00%
Prijs-/inflatieontwikkeling	1,50%
Omslagrente	1,50%
Leges, afvalstoffen- en rioolheffing (100% kostendekkend)	ntb
Gemeentelijke belastingen en overige heffingen 2021 (CBS-CPI januari 2020)	1,80%

## Bijlage VII Beleidsindicatoren

In deze bijlage treft u een vaste set aan beleidsindicatoren aan. De lijst is ook te raadplegen op [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl), in het dashboard BBV. Op de website is het mogelijk om de indicatoren te vergelijken met een willekeurige andere gemeente, de provincie Noord-Holland, de gemeenten met < 25.000 inwoners of heel Nederland. De getoonde beleidsindicatoren zijn dynamisch en zijn gedateerd 3 augustus 2020. Naast deze indicatoren zijn in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing een vijftal financiële indicatoren opgenomen.

Programma/Indicator	Eenheid	Periode	Beemster	Omschrijving
<b>Programma 2. Publieksdiensten voor Beemster</b>				
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	per 10.000 inwoners	tweede halfjaar 2019	550	Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeenten
Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin	%	2018	3	Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt. Onder bijstand wordt hier uitkeringen aan huishoudens op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, tot 2015) en de Participatiewet (vanaf 2015) en het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz) verstaan. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren	%	2018	Geen data	Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	tweede halfjaar 2019	6,8	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar. Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014). Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en/of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedingsproblemen van de ouders.
Jongeren met jeugdbescherming	%	tweede halfjaar 2019	1	Jongeren met jeugdbescherming betreft jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Jeugdbescherming is een maatregel die de rechter dwingend oplegt. Dat gebeurt als een gezonde en veilige ontwikkeling van een kind of jeugdige wordt bedreigd en vrijwillige hulp niet of niet voldoende helpt. Een kind of jongere wordt dan onder toezicht gesteld of onder voogdij geplaatst.  In uitzonderlijke gevallen wordt de hulp of zorg voortgezet tot de leeftijd van 23 jaar.

Programma/Indicator	Eenheid	Periode	Beemster Omschrijving
Jongeren met jeugdreclassering	%	tweede halfjaar 2019	x Het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar). Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. Indien de persoonlijkheid van de dader of de omstandigheden waaronder het misdrijf is begaan daartoe aanleiding geven, bijvoorbeeld bij jongvolwassenen met een verstandelijke beperking, kan het jeugdstrafrecht eveneens worden toegepast op jongvolwassenen in de leeftijd 18 tot en met 23 jaar. De jongere krijgt op maat gesneden begeleiding van een jeugdreclasseringswerker om te voorkomen dat hij of zij opnieuw de fout ingaat. Jeugdreclassering kan worden opgelegd door de kinderrechter of de officier van Justitie. Jeugdreclassering kan ook op initiatief van de Raad voor de Kinderbescherming in het vrijwillige kader worden opgestart. De begeleiding kan doorlopen tot de jongere 23 jaar wordt.
Banen	per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	2019	602,3 Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.
Netto arbeidsparticipatie	%	2019	70,9 Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.
Personen met een bijstandsuitkering	per 10.000 inwoners	tweede halfjaar 2019	115,9 Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.
Lopende re-integratievoorzieningen	per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	eerste halfjaar 2018	83,1 Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
Niet-sporters	%	2016	49,6 Het percentage niet-wekelijkse sporters t.o.v. de bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.
Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	2017	0 Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven.  De periodeaanduiding '2018' staat voor schooljaar '2017/2018'.
Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	2018	35 Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/ praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend.  De periodeaanduiding '2018' staat voor schooljaar '2017/2018'.

Programma/Indicator	Eenheid	Periode	Beemster	Omschrijving
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	%	2018	1,3	Het percentage van het totaal aantal leerlingen van het VO en MBO (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.  De periodeaanduiding "2018" staat voor schooljaar "2017/2018".
<b>Programma 3. Wonen en ruimtelijke kwaliteit</b>				
<b>Beemster</b>				
Nieuw gebouwde woningen	per 1.000 woningen	2019	23,1	Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties.
<b>Programma 4. Duurzaamheid en milieu in Beemster</b>				
Omvang huishoudelijk restafval	kg per inwoner	2018	229	Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.
Hernieuwbare elektriciteit	%	2018	4,8	
<b>Programma 6. Veilig in Beemster</b>				
Verwijzingen Halt	per 10.000 jongeren	2015	43	Het aantal verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12 tot 18 jaar. Jongeren
Verwijzingen Halt	per 10.000 jongeren	2016	162	van 12 tot 18 jaar die een licht strafbaar vergrijp plegen, worden door de politie of leerplichtambtenaren naar Bureau Halt
Verwijzingen Halt	per 10.000 jongeren	2017	117	verwezen voor een passende Halt-straf. Zij krijgen leeropdrachten en er volgen
Verwijzingen Halt	per 10.000 jongeren	2018	102	gesprekken met de jongere en de ouders. Op deze manier kunnen jongeren rechtzetten
Verwijzingen Halt	per 10.000 jongeren	2019	119	wat zij fout hebben gedaan, zonder dat zij in aanraking komen met het Openbaar Ministerie.
Misdrijven - Winkeldiefstallen	per 1.000 inwoners	2018	0	
Misdrijven - Gewelddismisdrijven	per 1.000 inwoners	2018	2,8	Het aantal gewelddismisdrijven. Voorbeelden van gewelddismisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).
Misdrijven - Diefstallen uit woning	per 1.000 inwoners	2018	6,3	
Misdrijven - Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	per 1.000 inwoners	2018	3,2	Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde en het openbaar gezag. Voorbeelden van misdrijven tegen de openbare orde en tegen het openbaar gezag zijn opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie, openlijke geweldpleging, godslastering, discriminatie en het doen van een valse aangifte. Omdat het delict mensenhandel vaak onder dezelfde feitcode geregistreerd wordt als het delict mensensmokkel worden deze twee delicten samengeteld en weergegeven bij de gewelds- en seksuele misdrijven.
Jongeren met een delict voor de rechter	%	2016	1	Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.

Programma/Indicator	Eenheid	Periode	Beemster	Omschrijving
<b>Programma 7. Werken in Beemster</b>				
Funciemenging	%	2019	48,5	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.
Vestigingen (van bedrijven)	per 1.000 inw.15 t/m 64jr	2019	173,7	Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.
<b>Programma 8. Beemster Bestuur en Staf</b>				
Fte per 1.000 inwoners (formatie)	per 1.000 inwoners	2019	0,61	fte per 1.000 inwoners (formatie)
Fte per 1.000 inwoners (bezetting)	per 1.000 inwoners	2019	0,4	fte per 1.000 inwoners (bezetting)
Apparaatskosten per inwoner	per inwoner	2019	€ 622,00	Apparaatskosten per inwoner
Externe inhuur	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2019	58,58%	Kosten externe inhuur als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>				
Gemiddelde WOZ waarde	x €1.000	2015	293	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.
Gemiddelde WOZ waarde	x €1.000	2016	296	
Gemiddelde WOZ waarde	x €1.000	2017	304	
Gemiddelde WOZ waarde	x €1.000	2018	323	
Gemiddelde WOZ waarde	x €1.000	2019	362	
Demografische druk	%	2020	75,9	De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	€	2020	917	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuisoude betaalt aan woonlasten.
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	€	2020	1012	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuisoude betaalt aan woonlasten.
<b>Overhead</b>				
Overhead	% van totale lasten	2019	15,24	

## Bijlage VIII Taakveldenlijst

Taakveld	Omschrijving taakveld	Lasten 2021	Baten 2021	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024
0.2	Burgerzaken	-371	140	-370	140	-378	140	-387	140
0.61	OZB woningen	-2	8	-2	8	-2	8	-2	8
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-104	61	-103	61	-104	61	-104	61
8.3	Wonen en bouwen	-307		-296		-303		-311	
<b>PGR01</b>	<b>Publieksdiensten voor Beemster</b>	<b>-784</b>	<b>208</b>	<b>-771</b>	<b>208</b>	<b>-787</b>	<b>208</b>	<b>-804</b>	<b>208</b>
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-6		-7		-7		-7	
3.4	Economische promotie	-12	27	-12	27	-12	27	-12	27
4.2	Onderwijshuisvesting	-810	57	-743	57	-739	58	-733	58
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-503	63	-505	63	-507	63	-509	63
5.1	Sportbeleid en activering	-24	6	-19	6	-19	6	-19	6
5.2	Sportaccommodaties	-282	76	-280	77	-308	78	-305	79
5.3	Cultuurpresentatie, productie en partic.	-90	1	-92	1	-93	1	-94	1
5.4	Musea	-17		-17		-17		-17	
5.5	Cultureel erfgoed	-29		-28		-28		-28	
5.6	Media	-186	29	-176	29	-176	30	-176	30
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-185	5	-200	5	-203	5	-195	5
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-594	69	-601	70	-593	71	-599	73
6.2	Wijkteams	-94		-94		-94		-94	
6.3	Inkomensregelingen	-1.425	1.078	-1.459	1.118	-1.463	1.118	-1.467	1.118
6.5	Arbeidsparticipatie	-56		-56		-56		-56	
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	-141	2	-144	2	-147	2	-147	2
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-955	112	-987	115	-1.019	118	-1.022	120
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-2.157		-2.150		-2.102		-2.105	
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-215		-219		-223		-228	
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-272		-271		-262		-262	
7.1	Volksgesondheid	-475		-485		-518		-518	
<b>PGR02</b>	<b>De Beemster samenleving</b>	<b>-8.529</b>	<b>1.525</b>	<b>-8.545</b>	<b>1.571</b>	<b>-8.586</b>	<b>1.577</b>	<b>-8.594</b>	<b>1.583</b>
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-74	3	-74	3	-74	3	-71	3
3.4	Economische promotie	-98		-98		-98		-98	
8.1	Ruimtelijke ordening	-239		-230		-234		-239	
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	4	60	4	60	4	60	4	60
8.3	Wonen en bouwen	-759	588	-731	565	-763	576	-768	586
<b>PGR03</b>	<b>Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster</b>	<b>-1.166</b>	<b>650</b>	<b>-1.129</b>	<b>628</b>	<b>-1.165</b>	<b>638</b>	<b>-1.171</b>	<b>649</b>
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-158		-159		-161		-163	
7.3	Afval	-1.069	1.318	-1.085	1.339	-1.102	1.361	-1.119	1.383
7.4	Milieubeheer	-397	3	-306	3	-314	3	-316	3
<b>PGR04</b>	<b>Duurzaamheid en milieu in Beemster</b>	<b>-1.624</b>	<b>1.321</b>	<b>-1.550</b>	<b>1.342</b>	<b>-1.577</b>	<b>1.364</b>	<b>-1.598</b>	<b>1.386</b>
2.1	Verkeer en vervoer	-1.960	12	-2.005	12	-2.022	12	-2.037	12
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-579		-594		-534		-545	
7.2	Riolering	-741	927	-743	925	-736	922	-756	945
<b>PGR05</b>	<b>De Beemster omgeving</b>	<b>-3.280</b>	<b>939</b>	<b>-3.342</b>	<b>937</b>	<b>-3.292</b>	<b>934</b>	<b>-3.339</b>	<b>958</b>
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-922		-935		-936		-937	
1.2	Openbare orde en veiligheid	-342	10	-348	10	-353	11	-360	11
<b>PGR06</b>	<b>Veilig in Beemster</b>	<b>-1.264</b>	<b>10</b>	<b>-1.283</b>	<b>10</b>	<b>-1.289</b>	<b>11</b>	<b>-1.297</b>	<b>11</b>
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-20	15	-22	15	-23	16	-25	16
3.1	Economische ontwikkeling	-108		-39		-40		-41	

Taakveld	Omschrijving taakveld	Lasten 2021	Baten 2021	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen								
3.4	Economische promotie	-46		-46		-47		-47	
	<b>PGR07 Werken in Beemster</b>	<b>-174</b>	<b>15</b>	<b>-107</b>	<b>16</b>	<b>-110</b>	<b>16</b>	<b>-113</b>	<b>16</b>
0.1	Bestuur	-1.103		-972		-993		-1.014	
0.4	Overhead	-44		-28		-43		-32	
3.4	Economische promotie								
	<b>PGR08 Beemster Bestuur en Staf</b>	<b>-1.147</b>		<b>-1.000</b>		<b>-1.036</b>		<b>-1.045</b>	
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-11	2	-12	2	-12	2	-12	2
0.5	Treasury	239	80	255	80	267	80	264	80
0.61	OZB woningen	-98	1.962	-101	2.081	-104	2.197	-107	2.299
0.62	OZB niet-woningen	-28	944	-29	963	-30	983	-30	1.003
0.64	Belastingen overig		8		8		8		8
0.7	Algemene uitk. En ov. Uitk. Gf		13.051		13.433		13.699		14.193
0.8	Overige baten en lasten	-79	50	-62	50	-82	50	-112	50
3.4	Economische promotie		70		70		70		70
	<b>PGR09 Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>23</b>	<b>16.168</b>	<b>52</b>	<b>16.688</b>	<b>40</b>	<b>17.089</b>	<b>3</b>	<b>17.705</b>
0.4	Overhead	-2.912	61	-2.961	62	-3.016	62	-3.083	63
	<b>PGR10 Overhead</b>	<b>-2.912</b>	<b>61</b>	<b>-2.961</b>	<b>62</b>	<b>-3.016</b>	<b>62</b>	<b>-3.083</b>	<b>63</b>
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)								
	<b>PGR11 Vennootschapsbelasting</b>								
0.8	Overige baten en lasten	-25		-25		-25		-25	
	<b>PGR12 Onvoorzien</b>	<b>-25</b>		<b>-25</b>		<b>-25</b>		<b>-25</b>	
0.10	Mutaties reserves	532	71	129		-258		-367	
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-619		-932		-798		-1.146	
	<b>PGR13 Resultaat bestemming</b>	<b>-87</b>	<b>71</b>	<b>-802</b>		<b>-1.056</b>		<b>-1.512</b>	
	<b>Totaal</b>	<b>-20.969</b>	<b>20.969</b>	<b>-21.462</b>	<b>21.462</b>	<b>-21.900</b>	<b>21.900</b>	<b>-22.579</b>	<b>22.579</b>

