

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

2018 - 2021



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

TOELICHTING OP BESLUITEN GEMEENTERAAD	3
AANBIEDINGSBRIEF	4
LEESWIJZER	7
DE PROGRAMMA'S	10
1. Publieksdiensten voor Beemster	11
2. De Beemster samenleving	17
3. Wonen en ruimtelijke kwaliteit in Beemster	32
4. Duurzaamheid en milieu in Beemster	38
5. De Beemster omgeving	42
6. Veilig in Beemster	47
7. Werken in Beemster	51
8. Beemster bestuur en staf	56
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	61
OVERZICHT OVERHEAD	67
HEFFING VENNOOTSCHAPSBELASTING	69
ONVOORZIEN	70
HET FINANCIËEL RESULTAAT 2018-2021	71
DE PARAGRAFEN	74
1. Lokale heffingen	75
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	79
3. Onderhoud kapitaalgoederen	83
4. Grondbeleid	87
5. Financiering	89
6. Bedrijfsvoering	93
7. Verbonden partijen	95
BIJLAGEN	
Bijlage I Financiële ontwikkeling en toelichting	102
Bijlage II Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld	108
Bijlage III Investeringsoverzicht	110
Bijlage IV Overzicht reserves en voorzieningen	113
Bijlage V Portefeuilleverdeling	119
Bijlage VI Uitgangspunten begroting	120
Bijlage VII Beleidsindicatoren	122
Bijlage VIII Taakveldenlijst	124

T O E L I C H T I N G O P B E S L U I T E N G E M E E N T E R A A D

Voor u ligt de programmabegroting 2018-2021 van de gemeente Beemster. De gemeenteraad heeft op 7 november 2017 (raadsbesluitnummer 1401349) het volgende besloten:

1. In te stemmen met het geamendeerde dekkingsplan en de verwerking van deze maatregelen in de programmabegroting 2018-2021 conform dit geamendeerde dekkingsplan.
2. De programmabegroting 2018-2021 als zodanig gewijzigd vast te stellen ten opzichte van het aangeboden ontwerp.
3. In te stemmen met vervangingsinvesteringen zoals opgevoerd in bijlage III van dit concept.

Overeenkomstig het genomen besluit is het geamendeerde dekkingsplan verwerkt in dit boekwerk.

De wijzigingen op basis van het geamendeerde dekkingsplan zijn opgenomen bij het hoofdstuk 'Financiële ontwikkeling en toelichting'. De bij dit hoofdstuk genoemde wijzigingen zijn verwerkt op de betreffende programma's en de overige onderdelen in het boekwerk.

AANBIEDINGSBRIEF

Geachte leden van de gemeenteraad,

Bij deze bieden wij u de programmabegroting 2018-2021 aan. Deze begroting start met het overgangsjaar waarin de lopende bestuursperiode eindigt en een nieuwe bestuursperiode aanvangt. De afgelopen jaren zijn veel voornemens uit het collegeprogramma gerealiseerd of opgestart, bijvoorbeeld het op orde brengen van het vastgoed en accommodatiebeleid, de opgedragen onderzoeken uit het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP) en de stappen die gemaakt zijn op het gebied van Handhaving.

Het jaar 2018 staat in het teken van ingrijpende keuzes maken: dit is onvermijdelijk en zal grote consequenties hebben voor lopende projecten en/of ambities en zeer waarschijnlijk verschraling van het voorzieningenniveau tot gevolg hebben. Daarnaast kunnen wij lasten verzwaring voor onze inwoners en bedrijven ook niet uitsluiten.

De 'basis op orde'

De laatste jaren van deze bestuursperiode staan in het teken van de 'basis op orde'. Er is veel tijd gestoken in de bedrijfsvoering, waarvan de digitalisering, het volledig en goed in beeld krijgen van basisgegevens (WOZ/BAG/Beheer) en het optimaliseren van de samenwerking met Purmerend (evaluatie) onderdeel hebben uitgemaakt en nog onze volle aandacht vragen. Ook zijn er diverse onderzoeken gepleegd naar besluitvorming en vraagstukken uit het verleden en waar mogelijk gecorrigeerd.

Er is tevens veel aandacht geschonken aan de veranderende samenleving. Er is sprake van een kanteling, waarbij toekomstige ontwikkelingen samen met en door inzet van de samenleving gestalte zullen krijgen. Ook de komende jaren zal dit kantelproces nog veel aandacht van de gemeente vragen, bijvoorbeeld door het leggen van contacten, het aanjagen van initiatieven en verantwoordelijkheid neer te leggen in de samenleving.

Financiële positie

In de kadernota is al goed merkbaar dat het financieel perspectief de komende jaren zorgelijk is. Om de eerder genoemde 'basis op orde' te krijgen, zijn er naast het aangeboden meerjarenperspectief inclusief autonome en onvermijdelijke ontwikkelingen, tevens andere keuzes besproken en uiteindelijk verwerkt in de voorliggende begroting 2018. Dit betreft de 6 in de kadernota opgenomen keuzes, waaronder de uitbreiding op handhaving. De verwerking van deze ontwikkelingen en keuzes leidt ertoe dat het meerjarenperspectief kritiek is.

Na de behandeling van de kadernota afgelopen juni is de meicirculaire ontvangen en uitgewerkt. Dit heeft een positief effect op het meerjarenperspectief. Echter, wij beseffen ons terdege dat lopende projecten, afspraken en ambities een negatieve invloed zullen hebben op de financiële positie. Deze zijn nog niet voldoende concreet om op dit moment financieel te vertalen. Denk hierbij aan de gebiedsontwikkeling in Middenbeemster, uitbreiding van de Bloeiende Perelaar, de uitvoering van het GVVP en de uitvoering beheer buitenruimte.

Sociaal domein

Intussen is er, overeenkomstig de andere programma's, een realistische begroting opgesteld voor programma 2. Bij aanvang van de decentralisaties is ervoor gekozen om programma 2 budgetneutraal te begroten. Door gebrek aan ervaring en ervaringscijfers was het op dat

moment niet mogelijk een goede inschatting te maken van de lasten. Budgetneutraal betekent dat de lasten gelijk zijn aan de baten en het programma geen tekort of overschot kent. Op basis van de opgedane ervaringen de afgelopen 2 jaar en de realisatie tot dusver in 2017 is een inschatting gemaakt voor de begroting 2018 en de jaren hierna. Het resultaat is dat er structureel een tekort wordt begroot met ingang van 2018 van circa € 600.000, oplopend naar circa € 720.000 in 2021. De oorzaak van deze overschrijding heeft met name betrekking op het onderdeel Jeugd. Dit gegeven bepaalt dat er voor alle jaren (2018 t/m 2021) een aanzienlijk tekort ontstaat, waardoor de financiële positie kritiek is en het maken van keuzes cruciaal. Overigens is bovengenoemde een landelijk probleem, Beemster vormt zeker geen uitzondering. Ondanks alle investeringen in de toegang en inzet op preventie in het voorveld de afgelopen jaren, lukt het niet om op korte termijn een besparing te realiseren die de forse bezuinigingen op de budgetten kunnen compenseren.

In het coalitieakkoord is opgenomen dat het hele veld van het sociaal domein binnen het budget uitgevoerd dient te worden (bezien over 4 jaar). In 2015 was er sprake van een overschot ad € 381.000 en in 2016 een overschot van € 117.540, in totaal € 498.540 overschot wat aan de algemene reserve is toegevoegd. Bij de jaarrekening 2016 is door de Raad besloten om een onttrekking aan de algemene reserve te doen van € 117.540, waardoor per saldo nog een overschot van € 381.000 in de algemene reserve zit. Voor het jaar 2017 is de verwachting dat er een tekort zal zijn van circa € 500.000, welke opnieuw onttrokken zal moeten worden aan de algemene reserve. Hiermee is het eerder toegevoegde overschot op, sterker nog er is een tekort van € 119.000. Met het perspectief dat er vanaf 2018 een tekort is, kan opgemerkt worden dat hetgeen bepaald is in het coalitieakkoord niet nagekomen kan worden. Een motivering op de overschrijdingen binnen het sociaal domein kunt u terugvinden onder het kopje 'wat mag het kosten' bij programma 2.

Bovengenoemde zaken zorgen voor het volgende beeld:

	2018	2019	2020	2021
Resultaat kadernota 2018	€ 120.085 -/-	€ 113.087 -/-	€ 196.694	€ 135.087
Ontwikkelingen na kadernota 2018	€ 65.123 -/-	€ 190.632	€ 145.538	€ 324.702
Voorlopig resultaat begroting 2018	€ 185.208 -/-	€ 77.545	€ 342.232	€ 459.789
Verwacht tekort programma 2	€ 601.560 -/-	€ 648.567 -/-	€ 679.292 -/-	€ 723.379 -/-
Resultaat begroting 2018	€ 786.768 -/-	€ 571.022 -/-	€ 337.060 -/-	€ 263.590 -/-

Het financieel perspectief is daarmee zorgwekkend te noemen. Naast een niet sluitende meerjarenbegroting is ook de algemene reserve ontoereikend: de verwachting is dat de signaalgrens van € 1.500.000 in 2018 bereikt zal gaan worden, om vervolgens nog verder te dalen indien er niet wordt ingegrepen.

Ook de brief aan de Raad van onze toezichthouder bij de provincie geeft aan dat we onze verantwoordelijkheid moeten nemen en zaken niet meer voor ons uit kunnen schuiven.

Wij zullen alles op alles moeten zetten om tot een sluitende meerjarenbegroting te komen. In oktober zullen de resultaten van deze inspanningen uitwijzen in hoeverre het mogelijk is om uiteindelijk een sluitende begroting te presenteren. Om te komen tot een dekkingsvoorstel is het allerm minst ondenkbaar dat dit zou kunnen leiden tot verschraling van het voorzieningenniveau en het niet kunnen voortzetten van lopende projecten en ambities. Het dekkingsplan zal onderdeel uitmaken van de besluitvorming in de Begrotingsraad begin november.

Voorstel

Wij stellen u voor om de programmabegroting 2018-2021 vast te stellen overeenkomstig bijgaand concept en hierbij een besluit te nemen over de voorgestelde dekkingsvoorstellen, opgenomen in het dekkingsplan. Daarnaast stellen wij voor in te stemmen met de vervangingsinvesteringen zoals opgevoerd in bijlage III.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Beemster.

A.J.M. van Beek
burgemeester

H.C.P. van Duivenvoorde
secretaris

L E E S W I J Z E R

Indeling begroting

De begroting 2018 ontleent haar indeling aan het Besluit begroting en verantwoording (BBV) en bestaat uit:

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

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

Inleiding

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

Ambities collegeprogramma

In deze paragraaf worden de relevante ambities uit het collegeprogramma 2014-2018 opgesomd. De ambities worden verder uitgewerkt gedurende de bestuursperiode, waarbij het college in 2018 verantwoording aflegt over de bestuursperiode.

Relevante beleidsnota's

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

Trends en risico's

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

Wat willen we bereiken

In deze paragraaf wordt het gewenste maatschappelijke effect dat de gemeente wil bereiken, aangegeven. De gemeente heeft daar niet als enige invloed op. Niettemin maakt het beschrijven van die situatie duidelijk waar de prestaties in dit programma aan bij moeten dragen. De gewenste maatschappelijke effecten geven zo sturing aan het gemeentelijk handelen.

Wat gaan we daarvoor doen

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

Bestuurlijke producten 2018

Hier treft u een overzicht van de producten die in 2018 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 2018 op financieel vlak voordoen. Dit geldt alleen voor de ontwikkelingen op beleidsniveau groter dan € 10.000. Er wordt onderscheid gemaakt in exploitatie, reserves, voorzieningen, investeringen en incidentele baten en lasten. Deze worden alleen toegelicht als deze in het betreffende programma voorkomen.

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

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

RESULTAAT PROGRAMMABEGROTING 2018-2021

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.

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.

ONVOORZIEN

In dit onderdeel is de post onvoorzien opgenomen. Tot en met de begroting 2016 maakte deze post onderdeel uit van de algemene dekkingsmiddelen.

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.

PARAGRAFEN

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

BIJLAGEN

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

I. Financiële ontwikkeling en toelichting 2018-2021

In bijlage I zijn de financiële ontwikkelingen sinds de Kadernota 2018 opgesomd en kort toegelicht. Deze is verdeeld naar autonome/onvermijdelijke ontwikkelingen, ontwikkelingen op de programma's en mogelijke keuzes. De keuzes zijn niet verwerkt in de financiële overzichten van de programma's. Dit vindt plaats na vaststelling van de begroting door de raad.

II. Overzicht baten en lasten per programma- en beleidsveld

Dit overzicht geeft per programma een opsomming van de beleidsvelden en de raming van de baten en de lasten voor de jaarschijven 2018-2021. Het zorgt voor een compleet beeld en is bedoeld als achterliggende toelichting.

III. Investeringsoverzichten

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

IV. Overzicht en toelichting reserves en voorzieningen

Deze bijlage bevat het totaaloverzicht van de reserves, voorzieningen en het gebruik hiervan in 2018 en volgende jaren. Het overzicht wordt gevolgd door een korte toelichting per reserve.

V. Portefeuilleverdeling

Deze bijlage beschrijft de portefeuilleverdeling van de collegeleden.

VI. Technische uitgangspunten voor de meerjarenbegroting

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

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

1. PUBLIEKSDIENSTEN VOOR BEEMSTER	11
2. DE BEEMSTER SAMENLEVING	17
3. WONEN EN RUIMTELIJKE KWALITEIT IN BEEMSTER	32
4. DUURZAAMHEID EN MILIEU IN BEEMSTER	38
5. DE BEEMSTER OMGEVING	42
6. VEILIG IN BEEMSTER	47
7. WERKEN IN BEEMSTER	51
8. BEEMSTER BESTUUR EN STAF	56

Programma

1

PUBLIEKSDIENSTEN VOOR BEEMSTER

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

Inleiding

Moderne, vraaggerichte dienstverlening is ons streven. Wij richten ons daarbij op het uitbreiden van digitale diensten en producten en het afhandelen van de (aan)vragen van onze inwoners, volgens een kwaliteitshandvest.

Ambities collegeprogramma

- De Gemeentelijke Basis Registratie Personen (BRP) is sinds 2014 wettelijk ingevoerd maar moet qua informatiemodel nog worden aangepast, waardoor het een Landelijke Voorziening wordt. De rijksoverheid heeft hierin de leiding en oriënteert zich nu op een effectieve aanpak. Het is onzeker of gemeenten hiervoor in 2018 werk moeten doen.
- Vergroting van het aantal digitale producten dat via de website wordt aangeboden en afgehandeld.

Relevante beleidsnota's

- Bouwverordening.
- Algemene Plaatselijke Verordening Beemster 2018.
- Legesverordening 2018.

Trends en risico's

De dienstverlening verandert: voorheen werd alles via het loket, de telefoon en/of schriftelijk behandeld en op dit moment verloopt contact met de gemeente steeds vaker via internet en social media. Gelet op deze ontwikkeling streven wij ernaar dat, waar mogelijk, producten en diensten digitaal worden aangeboden en afgehandeld.

In VNG-verband hebben de gezamenlijke gemeenten gekozen voor het collectief laten maken of inkopen van digitale dienstverleningsproducten. Deze collectieve producten worden steeds beter afgestemd op de gebruikseisen van gemeenten.

Het principe van 'éénmalige inwinning van gegevens en meervoudig gebruik' krijgt steeds meer betekenis. Dit vereist dat kwaliteit van de brongegevens steeds beter is. Dit geldt extra nu we gegevens ook steeds meer openstellen voor het gebruik door derden.

De technologie voor het opslaan, tonen en gebruiken van gegevens verandert snel. Dit is relevant voor de dienstverlening. Een voorbeeld hiervan is om een aanvrager van een dienst op een geo-kaart te laten zien/aangeven waarover het gaat. De aanpak voor de opbouw van GEO-instrumenten is als gevolg van deze ontwikkeling bijgesteld. We hebben geen 'geomagazijn' meer nodig. We hebben wél instrumenten nodig om bestaande datasets te ontsluiten en te publiceren naar een digitale vindplaats.

Er is vertraging in de realisatie van de Landelijke Voorziening voor de BasisRegistratiePersonen. Dit heeft enkel invloed op de manier waarop gemeenten onderling informatie uitwisselen over personen. De vertraging van het Rijk heeft geen gevolgen voor onze aanpak en planning voor het digitaliseren van de producten en diensten voor Burgerzaken. Dit gaat gewoon verder volgens plan.

Wat willen we bereiken

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

1.1 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Publieksdienstverlening

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

Effectindicatoren Publieksdiensten	2015	2017	2019
Tevredenheid dienstverlening algemeen	7,0	7,1	7,2
% dat gemeentelijke website soms/vaak bezocht	62%	50%	55%

Digitale dienstverlening

Het digitaal aanbieden van producten en diensten zal, daar waar mogelijk, uitgebreid worden. Hierbij wordt rekening gehouden met wet- en regelgeving en privacy. Beemster loopt hierbij mee met de ontwikkelingen van Purmerend. De digitale dienstverlening verbetert zich per product. Telkens wordt een nieuw e-formulier aangeboden en wordt de afhandeling meer gedigitaliseerd, waarbij de aflevering van de producten bij voorkeur ook digitaal verloopt via MijnOverheid.nl. De digitale dienstverlening is een aanvulling op de dienstverlening via balie en telefoon.

Data op een moderne manier toegankelijk maken

De omvang van de data groeit exponentieel. Dit is niet te remmen en een feit waar we mee om moeten gaan. We doen dat door gebruik te maken van moderne data-opslag technieken. En ook door flexibiliteit te creëren in het gebruik van technologie voor publicatie en visualisatie van data. Dit is samen essentieel voor de verdere ontwikkeling van de digitale dienstverlening.

Bestuurlijke producten 2018 - 2021

Bestuurlijke producten 2018 - 2021	Jaartal	Kwartaal
Legesverordening	Jaarlijks	4e kwartaal
Algemene plaatselijke verordening 2012	2018	1e kwartaal

Wat gaan we daarvoor doen

1.1 Beleidsveld Publieksdienstverlening

Loket

Het loket burgerzaken voor Beemster in het stadhuis van Purmerend is in 2017 ingericht; dit betreft een uitbreiding van de dienstverlening aan inwoners van Beemster. De verdere ontwikkeling van de baliedienstverlening ontwikkelt zich aan dit loket gelijk met de ontwikkeling van de baliedienstverlening voor Purmerend.

Digitaliseren van Purmerendse Bouwdossiers in het Waterlands Archief (WA)

Vanwege de beperkte opslagcapaciteit vraagt het Waterlands Archief aan alle aangesloten gemeenten om de opgeslagen bouwdossiers in het WA te digitaliseren. Het voordeel is dat de digitale dossiers vervolgens opgeslagen kunnen worden in een regionaal of landelijk Edepot en daarmee sneller toegankelijk zal zijn in geval van calamiteiten of voor de digitale dienstverlening. Dit is een éénmalige actie voor bestaande dossiers in het WA. In het regionale portefeuillehoudersoverleg wordt deze kwestie door het WA aangekaart worden. Het digitaliseren van bouwdossiers is voor Beemster, gezien de omvang van het aantal bouwdossiers een kostbare zaak.

Digitalisering

Steeds meer diensten van burgerzaken zijn digitaal aan te vragen en te verkrijgen via de gemeentelijke website. We breiden de e-Diensten uit om producten aan te vragen en gebruiken MijnOverheid.nl om de diensten te leveren en/of om te communiceren over de diensten. We gebruiken begrijpelijke taal in brieven, beschikkingen en (digitale) formulieren.

Kwaliteitshandvest

We actualiseren het kwaliteitshandvest gemeentelijke dienstverlening en sturen aan op naleving ervan. Terugbelverzoeken van inwoners worden geregistreerd door het Klantcontactcentrum (KCC) Purmerend in een klantregistratiesysteem. Dit is een module van het zaaksysteem. Dat maakt bewaking mogelijk op de daadwerkelijke terugbeltermijn. Deze maatregel heeft als doel de telefonische klanttevredenheid te vergroten. Burgers kunnen via verschillende kanalen bij de gemeente terecht. Dit kan onder andere via de balie, de telefoon, de email en via Sociale Media (facebook, app).

Zaakgericht werken

Het zaaksysteem dat vanaf 2016 in gebruik is genomen en wordt nu product-voor-product ingericht. Dit systeem helpt de gemeente om betere (interne) regie te voeren over de dienstverlening. We weten welke aanvragen zijn ingediend, wie een taak in de afhandeling heeft, welke vragen gesteld zijn en hoe dit verloopt. Met deze informatie kunnen wij burgers informeren over de stand van zaken. Dit is de directe meerwaarde van het zaaksysteem voor de publieksdienstverlening. Indirect zijn er ook opbrengsten omdat we met het zaakgeoriënteerd werken ook veel efficiënter kunnen omgaan met digitale documenten en grip hebben op een effectieve afhandeling.

WOZ- en BAG-bestanden

Door technische ontwikkelingen in de informatievoorziening moet de publieke waarde en juistheid van de gemeentelijke gegevens opnieuw tegen het licht worden gehouden. Dat geldt voor alle gemeenten in Nederland en is een wettelijke verplichting. Daarmee is niet gezegd dat de kwaliteit voorheen slecht was: het is een andere tijd. Door de mogelijkheden van digitale dienstverlening is het voor gemeenten noodzakelijk om de informatie die hieraan ten grondslag ligt, de basisregistraties, naar een hoger kwaliteitsniveau te brengen. Conform hetgeen opgenomen in de kadernota 2018, zullen de WOZ- en BAG-bestanden in 2018 op orde worden gebracht.

BasisRegistratieOndergrond

Nu de BAG, WOZ en de BGT zijn aangesloten op de Landelijke voorziening, heeft het Rijk het sein gegeven dat het voor gemeenten nu tijd wordt om met de opbouw van de Basisregistratie Ondergrond (BRO) van start te gaan. De BRO bevat gegevens over de geologische en bodemkundige opbouw; de natuurlijke hulpbronnen in de ondergrond, ondergrondse constructies en gebruiksrechten. Als de BRO naar verwachting in 2019 is aangesloten op de Landelijke Voorziening, is de data openbaar en onder andere beschikbaar via Publieke Dienstverlening op de Kaart (PDOK). Er is dan weer een belangrijke schakel in de keten gereed die straks van belang is voor de uitvoering van de Omgevingswet.

Informatiebeveiliging (IB)

Informatieveiligheid en privacy zullen in 2018 om aandacht blijven vragen. Van belang is dat gemeenten op 25 mei 2018 moeten voldoen aan de verplichtingen uit de Algemene Verordening Gegevensbescherming (deze verordening vervangt de Wet Bescherming Persoonsgegevens). Een van die verplichtingen is de aanstelling van een Functionaris Gegevensbescherming (FG). Het ligt voor de hand om te zoeken naar een FG die zowel voor Beemster als Purmerend actief is. In 2018 loopt ook het huidige Gemeentelijk Informatiebeveiligingsbeleid (GIBB 2015) ten einde. In het lopende jaar is gestart met het traject Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA), waarin de horizontale verantwoording aan de Raad en de verticale verantwoording naar verschillende ministeries gebundeld zijn. De resultaten uit het ENSIA-traject zullen input leveren voor het nieuwe GIBB.

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2016	Primitieve begroting 2017	Begroting 2017 (bijgesteld)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
BV011 Publiekdienstverlening							
Lasten	-1.373	-981	-910	-831	-645	-638	-655
Baten	261	235	243	246	208	208	208
	-1.113	-746	-667	-585	-437	-430	-447

Het saldo stijgt met € 82.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2017. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de lasten van € 79.000 en een stijging van de baten met € 3.000.

EXPLOITATIE

De belangrijkste verschillen worden hieronder toegelicht:

- BAG en BGT: hogere kosten actualiseren bestanden € 81.000;
- BGT-incidenteel: vrijval incidentele kosten 2017 voor actualiseren bestanden van € 171.000;

- Opbrengsten leges reisdocumenten minus afdracht rijksleges daalt door paspoortdip met € 8.000;
- Opbrengsten leges rijbewijzen minus afdracht rijksleges stijgt door meer uitgaven met € 11.000.

RESERVES

Bestemmingsreserve stelsel basisregistraties

In 2014 is conform besluitvorming uit het meerjarenperspectief 2015 (raadsbesluit 1129811) € 525.000 ten laste van de algemene reserve gebracht. De reserve dient ter dekking van de (geraamde) incidentele uitgaven voor de wettelijke verplichting om het stelsel van basisregistraties op te bouwen. De verwachte stand van deze reserve bedraagt per 1 januari 2018 € 47.000. Voor 2018 zijn geen uitgaven geraamd ten laste van deze reserve.

Bestemmingsreserve collegeprogramma

In hoofdstuk 2 van de Kadernota 2018 (Ontwikkelingen en keuzes) is een totale raming van € 104.200 verwerkt in de jaren 2017 en 2018 (€ 52.100 per jaar) voor het opstellen van beheersplannen in de openbare ruimte. Dit bedrag wordt ten laste van de Bestemmingsreserve collegeprogramma gebracht. Op dit programma komen de lasten voor het opstellen van een beheersplan voor de begraafplaats.

VOORZIENINGEN

Voorziening afkoopsommen onderhoud graven

Overeenkomstig de verordening begrafenisrechten en de daarbij behorende tarieventabel kunnen de rechten voor het door de gemeente onderhouden van een grafruimte of plaats worden afgekocht voor een bepaalde tijd met een maximum van 30 jaar. De afkoopsommen worden in de voorziening gestort.

INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen voor dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen in €)	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2018	2019	2020	2021
Opstellen beheerplan Begraafplaats	12.100	-	-	-
Verkiezingen	10.000	15.000	-	10.000
Ensia	18.500	-	-	-
Inhuur stelsel voor basisregistratie	78.500	-	-	-
Inhaalslag bestanden WOZ en BAG	60.000	-	-	-
Achterstand BGT landelijk gebied Beemster	16.000	-	-	-

Kengetallen

Onderdeel	Jaarrekening 2016	Begroting 2017	Begroting 2018
Burgerzaken:			
Aantal inwoners	8.960	9.102	9.300
Rijbewijzen	979	1.157	1.000
Paspoorten	1.143	1.100	1.150
Identiteitsbewijzen	707	800	700
Uittreksel uit persoonsregister	143	180	180
Huwelijksvoltrekkingen	58	70	70
Registraties partnerschap	5	10	10
Verkiezingen	2	1	1
Stembureaus	6	6	6
Lijkbezorging:			
Opbrengst begrafenisrechten	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000
Aantal begrafenissen/bijzettingen/asverstrooiingen	25	25	25
Uitvoering Wet WOZ:			
Aantal WOZ-beschikkingen	5.400	5.450	5.485
Aantal bezwaren op WOZ-beschikkingen	115	115	100
Aantal bezwaren gegrond (geheel of gedeeltelijk)	20	20	20

Programma

2

DE BEEMSTER SAMENLEVING

Portefeuillehouders: Burgemeester mw. A.J.M. van Beek en wethouders mw. B.A.C. Jonk-de Lange en mw. 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 en inkomensondersteuning. Dit betreft alle leeftijds- en inkomensgroepen.

Ambities collegeprogramma

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

Relevante beleidnota's

- Beleidsplan Jeughulp oktober 2014.
- Beleidsplan Maatschappelijke ondersteuning Beemster oktober 2014.
- Beleidsplan Participatiewet 2014.
- Beleidsnotitie Social return bij inkoop Zaanstreek-Waterland 2015.
- Veranderagenda Maatschappelijk Beleidskader 2014.
- Visie Beschut werken juni 2015.
- Notitie BaanStede in het licht van de Participatiewet 2016.
- Analyse BaanStede vanuit Beemster perspectief 2016.

Trends en risico's

Maatschappelijke ondersteuning

Mensen met een chronische beperking en oudere mensen (vergrijzing) blijven steeds langer zelfstandig thuis wonen, hetgeen onder andere tot een stijging van de uitgaven op het gebied van Wmo-voorzieningen zal leiden.

Taakstelling huisvesting vergunninghouders

Op 5 april 2017 is de landelijke taakstelling voor het huisvesten van vergunninghouders gepubliceerd in de Staatscourant.

Wat betreft de prognose voor de taakstelling voor de periode 1 januari 2018 tot en met 30 juni 2018 heeft de staatssecretaris van Veiligheid en Justitie aangegeven dat deze op basis van huidige inzichten 6.000 zal bedragen. Zoals aangegeven in de toelichting bij de publicatie is deze prognose met grote onzekerheid omgeven. De taakstelling voor de eerste helft van 2018 zal door de staatssecretaris van Veiligheid en Justitie vóór 1 oktober 2017 definitief worden vastgesteld. De taakstelling zal tevens gevolgen hebben voor het aantal uitkeringen van de gemeente Beemster.

Jeugd

Samenhangende zorgstructuur

Met de decentralisatie van de jeugdzorg heeft de gemeente de taak een samenhangende zorgstructuur te realiseren die goed aansluit op de basisvoorzieningen. Een vroege signalering staat aan de basis voor een goed werkende zorgstructuur. Kinderen kunnen belemmeringen ervaren in hun ontwikkeling, zoals een gebrekkige sociale weerbaarheid, (cyber)pesten, seksuele intimidatie, sexting, grooming of in de privésfeer (ouders die ruzie hebben, echtscheiding, mishandeling, financiële en/of gezondheidsproblemen). Dit kan leiden tot vereenzaming, criminaliteit, suïcidale neigingen en ongewenst gedrag. Op school dreigt dan vermindering van prestaties of zelfs schooluitval. Landelijk, maar ook zeker in onze gemeente, zien wij dat dit steeds meer voorkomt. Dit komt ook mede doordat men ons beter weet te vinden.

Signalering

We zien als gemeente dat de genoemde thema's steeds beter bespreekbaar en gesignaleerd worden door de scholen. Hoe eerder er in het welzijn van de kinderen wordt geïnvesteerd hoe beter dit is (ook op langere termijn). Scholen, kinderopvang, buitenschoolse opvang en de peuteropvang zijn belangrijke plaatsen waar die signalering plaats kan vinden. Dit zijn ook belangrijke vindplaatsen voor vragen van ouders en voogden. Een goede signalering of vraagbeantwoording maakt dat (indien nodig) de juiste zorg kan worden geboden. Om de belemmeringen die kinderen ervaren weg te nemen moeten het onderwijs en zorgprofessionals samenwerken. Dit is afhankelijk van personen en percepties van verantwoordelijkheden. Als de aansluiting niet goed is, is dit voor de kinderen en hun gezinnen een risico. In de gemeente werken we op het primair basisonderwijs, samen met het CJG en de kinderopvang, al samen in een Brede School. Samen houden zij zich bezig met alle onderwerpen om gezamenlijke trends, thema's en risico's aan te pakken, bijvoorbeeld omgaan met vechtscheidingen. Betreffende het voorgezet onderwijs werken we in gezamenlijkheid in de regio.

Woonplaatsbeginsel

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

Regionale afstemming

De gemeente Beemster wil de jeugdgezondheidszorg (JGZ) nog meer afstemmen op de behoefte van kinderen en ouders. Samen met de gemeenten uit de regio Zaanstreek-Waterland

onderzoeken we op welke wijze de JGZ kan worden aangepast en er mogelijk meer maatwerk aangeboden kan worden.

Onderwijs

Thuiszitters

De gemeente is er samen met de samenwerkingsverbanden en de scholen verantwoordelijk voor dat er zo min mogelijk thuiszitters zijn. Op 13 juni 2016 hebben het Ministerie van OC&W, Ministerie van VWS, Ministerie van V&J, de PO-raad, de VO-raad en de VNG gezamenlijk een thuiszitterspact ondertekend. Men spreekt de ambitie uit dat in 2020 geen enkel kind langer dan drie maanden thuiszit zonder passend aanbod van onderwijs en/of zorg.

Wat willen we bereiken

2.1 Beleidsveld Maatschappelijke ondersteuning

Beoogd maatschappelijk effect

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

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

Nu de gemeente verantwoordelijk is voor zowel preventief jeugdbeleid als de jeugdzorg geven we meer sturing aan het eerder signaleren en zetten we in op maatwerk voor het gezin, daar waar dit noodzakelijk blijkt. Hierin zien we dat we het in Beemster voor het jeugdgedeelte goed geregeld hebben met een Dorpszorg Jeugd. Wat betreft volwassenen en ouders is een start gemaakt in 2017, maar zal er in 2018 concreet gemaakt worden wat deze doelgroep nodig heeft.

2.2 Beleidsveld Jeugd en Jeugdzorg

Beoogd maatschappelijk effect

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

Samenhangende zorgstructuur

De gemeente heeft een samenhangende zorgstructuur die goed aansluit op de basisvoorzieningen. Een vroege signalering staat aan de basis hiervan. Scholen, kinderopvang, buitenschoolse opvang, consultatiebureau en de peuteropvang zijn belangrijke plaatsen waar die signalering plaatsvindt. Dit zijn ook belangrijke vindplaatsen voor vragen van ouders en voogden. Ook de jeugdcoördinator en dorpsmanager hebben een belangrijke signalerende functie. Een goede signalering of vraagbeantwoording maakt dat (indien nodig) de juiste

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

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

Loket Jeugd

De toegang tot jeugdhulp bij de gemeente is volop in ontwikkeling. De toegang, ook wel Loket Jeugd genoemd, is in 2017 versterkt en uitgebreid met de toegang tot Jeugd & Opvoedhulp. Hierdoor is er één plek gecreëerd waar je voor alle vragen omtrent jeugd kunt aankloppen. Het Loket Jeugd werkt nauw samen met het Dorpszorg Jeugd. Ook in 2018 wordt deze ontwikkeling en versterking in samenwerking doorgezet.

Jeugd en volwassenen

De congruentie tussen jeugd en volwassenen is voor de gemeentelijke organisatie van belang. Dat geldt voor inhoudelijke afstemming van beleid en uitvoering, maar ook voor bedrijfsmatige processen. Door deze en andere transformatiepunten te realiseren, verbeteren we de zorg aan jeugdigen in kwetsbare situaties. Zo kunnen ook deze kinderen en jongeren zich zo goed en gezond mogelijk ontplooien en ontwikkelen en om zo een betere overgang te kunnen waarborgen op het moment dat een jongere 18 jaar wordt.

Multidisciplinaire aanpak

De gemeente Beemster bereidt zich samen met de gemeenten in Zaanstreek-Waterland voor op de aanpak van ernstig, acuut en langdurig huiselijk geweld, seksueel geweld en kindermishandeling. We ontwikkelen een multidisciplinaire aanpak (MDA++) met hulpverlening, zorg, politie en justitie en de dorps- en jeugdteams. We richten ons op langdurig herstel en veiligheid van betrokkenen. De financiële gevolgen worden duidelijk nadat de aanpak is opgesteld.

Effectindicator Centrum Jeugd en Gezin (CJG)	2015	2017	2019
Rapportcijfer CJG	6,9	6,8	7,0

2.3 Beleidsveld Werk en Inkomen

Beoogd maatschappelijk effect

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

2.4 Beleidsveld Kunst en Cultuur

Beoogd maatschappelijk effect

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

Effectindicatoren kunst en cultuur	2015	2017	2019
Rapportcijfers kunst- en cultuurvoorzieningen / Cultureel aanbod (1)	6,6	7,2	7,2

1. De vraag is gewijzigd t.o.v. 2015: er is nu gevraagd naar het cultureel aanbod en voorheen betrof dit de aanwezige kunst- en cultuurvoorzieningen.

2.5 Beleidsveld Sport en Spelen

Beoogd maatschappelijk effect

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

Effectindicatoren voorzieningen jeugd	2015	2017	2019
Rapportcijfer speelvoorzieningen voor kinderen	6,9	7,0	7,0
Rapportcijfer voorzieningen voor jongeren	5,6	6,1	6,1

Effectindicator vrijwillige inzet	2015	2017	2019
% bereidheid vrijwillige inzet	67%	74%	75%
% dat zich nu al vrijwillig inzet	55%	50%	55%

2.6 Beleidsveld Onderwijs

Beoogd maatschappelijk effect

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

Bestuurlijke producten 2018 - 2021

Bestuurlijke producten 2018 - 2021	Jaartal	Kwartaal
Thuiszittersaanpak regio Waterland	2018	4e kwartaal
Armoedebeleid (inclusief schuldhulpverlening)	2018	1e kwartaal
Ontwikkelen van beleid in het kader van voortzetting van het proces van transformatie in het sociaal domein. Dit betreft de uitwerking van de beleidsnotities die in 2014 zijn vastgesteld.	2018	Gehele jaar

Wat gaan we daarvoor doen

2.1. Beleidsveld Maatschappelijke ondersteuning

Met de invoering van de Wmo 2015 is het toezicht op de naleving van de gestelde kwaliteitseisen aan de gemeente overgelaten. Niet de inspectie, maar het gemeentebestuur houdt toezicht en dat doet zij in ieder geval door een toezichthoudend ambtenaar aan te wijzen. Het Wmo toezicht zal zich met name richten op geleverde Wmo zorg door zorgaanbieder aan cliënten. Aangezien deze zorgaanbieders veelal regionaal werkzaam zijn, heeft de regio Zaanstreek-Waterland (m.u.v. Zaanstad) aangegeven dat het wenselijk is één

toezichthouder aan te wijzen die bij de zorgaanbieders toezicht houdt. De komende twee jaren is hiervoor de GGD Zaanstreek-Waterland aangewezen.

2.1.1. Maatwerkvoorzieningen

Beemsterlingen die problemen ervaren in hun zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie als gevolg van een beperking, psychische of psychosociale problemen kunnen een maatwerkvoorziening krijgen. Elk half jaar (1 januari en 1 juli) 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 het onderhoud van de (maatwerk) producten en diensten en borgen de contracten door middel van ons eigen lokale contractmanagement Wmo en Jeugd.

Met ingang van 1 januari 2020 wordt de gemeente zelf verantwoordelijkheid voor de uitvoering van de taken beschermd wonen en opvang. Omdat de verdere ontwikkeling van deze taken tot Wmo maatwerkvoorzieningen veel specialistische kennis en extra inzet van gemeenten vraagt, is ervoor gekozen dit in regionaal verband met de overige Waterlandse gemeenten op te pakken. Deze verdere ontwikkeling is een integraal onderdeel van brede aanpak 'verwarde personen'.

2.1.2. Ouderen

Dorpszorg ouderen en volwassenen

Het college van de gemeente Beemster heeft begin 2017 een externe opdracht gegeven om de sociale infrastructuur en samenhang in kaart te brengen en een voorstel te doen "om te verbinden om het als geheel te kunnen ontsluiten". Het doel is dat in de dorpskernen de mensen zich nuttig en erkend gaan voelen, alsook gekend en gewaardeerd, gezond met of zonder ondersteuning in een open samenleving. Een en ander vindt uiteindelijk plaats in sociale samenhang in plaats van door sociale controle. Dorpszorg Jeugd wordt zo uitgebouwd naar Dorpszorg voor volwassenen en ouderen. Welzijn en zorg, informeel en formeel vallen zo samen om in te spelen op de trends en problematiek (zoals eenzaamheid of gebruikmaking van Wmo-voorzieningen en bestaande algemene voorzieningen).

Er zijn diverse gesprekken geweest met (vertegenwoordigers van) hulpverlenende organisaties, ondernemers, verenigingen en sleutelfiguren in de Beemsterse samenleving. Hierbij is voor de doelgroep volwassenen en ouderen gekeken naar een manier waarop de behoeften in beeld kunnen worden gebracht. Uit deze gesprekken blijkt dat er in Middenbeemster behoefte is aan een plek waar mensen elkaar kunnen ontmoeten en met vragen, problemen, voorstellen en initiatieven terecht kunnen. Als locatie is gekozen gebruik te maken van het pand 'Onder de Linden'. Deze ontmoetingsplek zal als pilot tot het einde van 2017 ingezet worden. Vervolgens vindt er een evaluatie plaats en kunnen eventuele vervolgstappen in 2018 en verder gezet worden.

Daarnaast zal de uitkomst van het onderzoek en de inventarisatie gevolgen hebben voor de inhoudelijke en financiële beoordeling van ingediende subsidieaanvragen 2018 in het sociaal domein van Beemster. Beoogd is dat er geen meerkosten aan de implementatie en realisatie zijn verbonden.

2.1.3. Publieke gezondheidszorg

De financiële consequenties voor wat betreft de autonome ontwikkelingen voor 2018 waren reeds zichtbaar in de GGD-kadernota 2018. Autonome ontwikkelingen zijn (1) de loon- en prijsindex en daarnaast (2) bevestiging van al bestaand beleid maar nog niet structureel opgenomen in de voorgaande GGD-begrotingen is een budget voor vroegsignalering van verwarde personen. In de GGD-kadernota is het totaal bedrag structureel opgenomen. De bijdrage van het Rijk aan de gemeente voor het Rijksvaccinatieprogramma is uitgesteld naar 2019, zo ook de kosten die de GGD ten laste van de gemeenten brengt.

2.2. Beleidsveld Jeugd en Jeugdzorg

In Beemster bestaat het Hometeam, Dorpszorg Jeugd en sinds een half jaar bestaat er een Jeugd Netwerk Overleg (JNO), waarin situaties die betrekking hebben op (overlast gevende) groepen jeugd op straat besproken worden.

Jongerenwerkers

Jongerenwerkers leggen contact met de jeugd en begeleiden hen bij het verstandig indelen van hun vrije tijd. Als onderdeel van de zorgstructuur kunnen zij jongeren die dreigen te ontsporen vroegtijdig signaleren. We willen onderzoeken wat de behoeften van de jeugd zijn en daar samen met hen invulling aan geven. De gemeente kan daarbij samenwerking met andere partijen stimuleren en faciliteren. Een mooi voorbeeld hiervan is het heropenen van het Beejee gebouw (2016). Hier worden de activiteiten samen georganiseerd met de jongeren en daar waar nodig is de jongerenwerker vraagbaak voor jongeren met vragen over hun persoonlijke situatie. In overleg met de jongeren zelf kan hierbij worden samengewerkt met collega's vanuit Dorpszorg Jeugd.

Inkoop

De budgetkorting van het Rijk wordt vorm gegeven bij de inkoop van alle vormen van jeugdhulp en in de transformatie: het verbeteren van de zorg voor jeugd door onder andere betere samenwerking en slimmer organiseren. Ondanks dat wij beter willen inkopen, zien wij dat er risico's zijn met de budgetten. De budgetten dalen dusdanig terwijl het gebruik in de zorg waarschijnlijk niet zal afnemen.

Vanaf 2018 gaan wij op een andere manier inkopen op stadsregionaal niveau. Deze andere manier van inkopen vraagt om een andere manier van werken. Niet vanuit het product, maar vanuit de ondersteuningsbehoefte van het gezin. Een kind dat jeugdhulp nodig heeft bepaalt samen met de ouders welk resultaat behaald moet worden en welke hulp het kind en het gezin nodig heeft. Het kind kan snel geholpen worden door één jeugdhulpaanbieder. Eén aanbieder wordt verantwoordelijk voor het hele traject en het resultaat van de specialistische jeugdhulp. In de nieuwe werkwijze wordt gekeken naar de situatie van het hele gezin, op alle leefdomen en op langere termijn: zijn er problemen met de woonsituatie, schulden, werkloosheid, op school, psychiatrische problemen bij gezinsleden, verslavingsproblematiek en zo verder. Het gezin brengt dit – met hulp van het Loket Jeugd – in kaart. Dit leidt tot een perspectiefplan waarin staat welke ondersteuning het gezin nodig heeft om de problemen aan te pakken. De regie op dit plan ligt bij het gezin. Het Loket Jeugd kan het gezin daarbij helpen of de regie overnemen als dat nodig is.

Tevens zal er aandacht worden besteed aan de samenwerking tussen de medewerkers van het Loket Jeugd en de jeugdhulpaanbieders om zo goed mogelijk de gezinnen te ondersteunen.

Dyslexie en specialistische jeugdhulp

Van deze nieuwe aanbesteding zijn er 2 onderdelen die we apart aanvlagen. Ten eerste dyslexie, vanwege het specifieke karakter en de verbinding met het onderwijs is dit een aparte aanbesteding, die in de tweede helft van 2017 wordt gestart.

Ten tweede is dat de specialistische jeugdhulp in het onderwijs. Hiervoor zijn we in 2017 gestart met gesprekken en bezoeken van de scholen om samen met de scholen en het samenwerkingsverband te kijken wat er nodig is per school aan ondersteuning.

Jeugdbescherming en -reclassering

Daarnaast is in de afgelopen periode gebleken dat de inkoop van jeugdbescherming en jeugdreclassering (dit noemen we de gecertificeerde instellingen) complex is. Dit is een gevolg van decentralisatie, Europese aanbestedingseisen en regelgeving in het gedwongen kader. Om te komen tot een zorgvuldig proces van inkoop wordt gebruik gemaakt van de mogelijkheid om het contract met de huidige partners- Jeugdbescherming Regio Amsterdam en William Schrikkergroep- te verlengen tot 2019. In 2018 wordt de inkoop van jeugdbescherming en jeugdreclassering voorbereid. Belangrijke aandachtspunten zijn de continuïteit van jeugdbescherming en jeugdreclassering en de aansluiting met de lokale (zorg)structuur.

2.3. Beleidsveld Werk en Inkomen

2.3.1. Armoedebestrijding

In het kader van armoedebestrijding onder kinderen heeft het Rijk structureel extra geld beschikbaar gesteld. Het gaat om €31.874 voor Beemster. Deze middelen willen we gebruiken om kinderen in armoede meer kansen te bieden en participatie te bevorderen. Ook voor ouderen zijn incidenteel extra middelen beschikbaar gesteld, namelijk een bedrag van €1.000 voor de jaren 2018 en 2019. Beide onderwerp worden, voor zover de middelen dit toestaan, meegenomen in de herijking van het Armoedebeleid, welke in 2018 vastgesteld zal worden.

2.3.2. Inkomensondersteuning

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

Gelet op het economisch herstel en stabilisatie van de taakstelling huisvesting statushouders is de verwachting dat het aantal uitkeringsgerechtigden in 2018 niet meer zal stijgen.

De onzekere factor blijft echter de instroom van de nieuwe doelgroep: mensen met een arbeidsbeperking die nog wel arbeidsvermogen hebben en die voorheen een beroep konden doen op de Sociale werkvoorziening of de Wet werk- en arbeidsondersteuning Jonggehandicapten. Deze instroom valt tot nu toe overigens mee.

2.3.3. Participatie

Baanstede

De begroting van Baanstede 2018 is 'going' concern. Dat wil zeggen een begroting met een oplopend tekort door daling van de rijks integratie uitkering, zonder rekening te houden met andere factoren zoals bijvoorbeeld opheffing van het bedrijf en oprichting van het participatiebedrijf. De Baanstede begroting gaat er impliciet vanuit dat de deelnemende gemeenten de oplopende tekorten voor hun rekening nemen.

De gemeentebegroting 2017 ging reeds meerjarig uit van een Baanstede 'going concern' en houdt vanaf 2018 rekening met een dalende rijks integratie uitkering en dus met een oplopend budget ter dekking van een bijdrage in een oplopend tekort bij Baanstede.

De Gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningsschap Zaanstreek-Waterland (Baanstede) is per 1 januari 2018 officieel opgeheven. Voor de mensen die op basis van een Wsw-indicatie bij Baanstede werken wordt een werkplek ingekocht bij het Participatiebedrijf (start 1 januari 2018).

Beschut werk

De wettelijke verplichting tot het bieden van 'beschut werk' (nieuw) in het kader van de Participatiewet is 1 januari 2017 van start gegaan en wordt in 2018 –mede op basis van regionale afstemming- ingevuld. De visie beschut werk (nieuw) die is vastgesteld in 2015 komt als gevolg van deze wetswijziging te vervallen. Deze wetswijziging brengt kosten met zich mee die gefinancierd worden uit het participatiebudget. Dit betekent dat er minder te besteden is voor de brede doelgroep uit de Participatiewet. In 2018 monitoren we deze financiële gevolgen.

In 2017 is een begin gemaakt met de intensivering van de regionale werkgeversdienstverlening waarbij afspraken worden gemaakt over een toekomstbestendige inrichting. Deze ontwikkeling -waarbij oog is voor de samenhang tussen de Werkgeversdienstverlening, het Participatiebedrijf en de regionale netwerksamenwerking- krijgt in 2018 verder vorm.

2.4. Beleidsveld Kunst en Cultuur

We stimuleren kunst en cultuur in Beemster op diverse manieren. Waar mogelijk worden initiatieven van inwoners door de gemeente gesteund. Hierdoor wordt de creativiteit in Beemster gestimuleerd. Het bibliotheekwerk in Beemster houden we in stand. Samenwerking tussen culturele en cultuurhistorische instellingen wordt blijvend gestimuleerd en samen met partijen wordt gekeken naar een samenhangend cultuur en cultuurhistorisch aanbod in Beemster.

Bibliotheek

Bibliotheek Waterland verzorgt ook in Beemster de bibliotheekdiensten. Er is een breed media-aanbod (zowel fysiek als digitaal) dat inwoners kunnen lenen. Daarnaast wordt door de bibliotheek nauw samengewerkt met onder meer het onderwijs en voorschoolse instellingen om leesbevordering, leesplezier, taalontwikkeling en mediawijsheid te stimuleren. Ook heeft de bibliotheek een aanbod op het gebied van cultuureducatie en cultureel erfgoed. In het NL-Plein en door middel van de VoorleesExpress wordt specifiek aandacht besteed aan laaggeletterdheid en inburgering. En bovendien biedt de bibliotheek ook in Beemster landelijke programma's aan, zoals BoekStart (taalontwikkeling jonge kindjes).

Naast de vestiging in Middenbeemster is er een servicepunt in Westbeemster. Deze bibliotheek op school is 40 weken per jaar, 38 uur per week geopend. De collectie is zowel voor de schoolkinderen als de kinderen in de buurt beschikbaar. Volwassen leden kunnen in het servicepunt gereserveerde materialen ophalen en boeken inleveren. In de bibliotheek op school is een leesconsulent aanwezig en er wordt gewerkt volgens een lees- en/of mediaplan. De Lourdesschool levert een financiële bijdrage per leerling aan de bibliotheek op school.

2.5. Beleidsveld Sport en Spelen

Onze inzet is dat sportbeoefening voor jong en oud mogelijk is. Hierbij is specifiek aandacht voor de jeugd. De sportverenigingen en de scholen trekken gezamenlijk op om kinderen te laten bewegen in het project Beemster Kinderen in Beweging. Er wordt tevens bekeken of er wederom een Olympiade georganiseerd kan worden.

2.6. Beleidsveld Onderwijs

Thuiszitters

Een sluitende aanpak begint bij het centraal stellen van de leerling en zijn ouders. Zij worden vanaf het begin betrokken bij het realiseren van een passend aanbod. De partijen in de regio werken nauw samen en delen hun kennis waarbij de uitvoering van de aanpak is afgestemd op de lokale situatie in de gemeente.

De thuiszittersaanpak heeft alleen kans van slagen als alle partijen die genoemd zijn hun medewerking verlenen en hun taken hierin uitvoeren. De afspraken die worden gemaakt op bestuurlijk niveau moeten worden doorvertaald op uitvoerend niveau. Er moet draagvlak zijn op alle niveaus, zowel bij gemeenten, scholen, externe partijen in de jeugdzorg en participatie en andere relevante ketenpartners. De betrokkenen werken samen om te realiseren dat in 2020 geen enkel kind langer dan drie maanden thuiszit.

Schoolmaatschappelijk werk+

Sinds medio augustus 2015 is Schoolmaatschappelijk werk+ (SMW+) toegevoegd op alle scholen in het primair onderwijs, voortgezet onderwijs, speciaal basisonderwijs en schakelklassen. SMW+ betreft preventieve hulpverlening aan kinderen en hun ouders gericht op zo snel mogelijk wegnemen van belemmeringen die door kinderen worden ervaren. De professionals hebben speciale jeugdexpertise, zijn werkzaam vanaf de school en leggen huisbezoeken af aan de kinderen en hun gezinnen. De professional richt zich ook op de verdere leefomgeving van de jeugdige. Zo kan één lijn in de zorg voor de jeugdige ontstaan: gezin en school trekken samen op, vanuit een gedeeld beeld van wat nodig is voor de jeugdige. Deze manier van werken is afgesproken voor heel de regio Waterland. De ervaring van scholen, jongeren en SMW+-ers met de werking van SMW+ zijn in de Beemster positief. SMW+ zorgt voor verbindingen in preventie en vroegsignalering. De meerwaarde wordt ervaren in de professionaliteit van de SMW+-er (achtergrond in de jeugdhulp), de mogelijkheid op huisbezoek te gaan en de korte lijnen met het kernteam en de aanwezigheid op school. Het biedt de mogelijkheid steviger in te zetten op opvoed- en opgroeiondersteuning. Ook in 2018 gaan we door met deze manier van werken. Samen met scholen en instellingen werken we verder aan de verbinding tussen onderwijs en zorg. Daarnaast wordt de samenwerking tussen de scholen, kinderopvang en CJG in de Brede School Beemster gecontinueerd.

(Internationale) schakelklas

Onderwijsbesturen en gemeenten in de regio Waterland blijven samenwerken aan de afspraken die zijn gemaakt over de Schakelklas (PO) en de Internationale schakelklas (VO) in Purmerend. In 2017 heeft er een aanpassing plaatsgevonden, waardoor de instroming voor kinderen van 5,5 jaar mogelijk is. Goed onderwijs aan jonge asielzoekers en andere nieuwkomers is een gezamenlijke verantwoordelijkheid. Er zal afgestemd moeten worden met de partijen in de arbeidsmarktregio en de scholen (VO en MBO) wanneer wie voor welke kwetsbare jongere verantwoordelijk is, en over het toezien op het verzorgen van de juiste ondersteuning.

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2016	Primitieve begroting 2017	Begroting 2017 (bijgesteld)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten	-7.427	-7.252	-7.496	-7.647	-7.668	-7.700	-7.742
Baten	1.818	1.627	1.569	1.530	1.549	1.568	1.587
Saldo	-5.608	-5.626	-5.927	-6.117	-6.119	-6.132	-6.155

Het saldo daalt € 190.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2017. Dit wordt veroorzaakt door een stijging van de lasten van € 151.000 en een daling van de baten met € 39.000.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2016	Primitieve begroting 2017	Begroting 2017 (bijgesteld)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
BV021 Maatschappelijke ondersteuning							
Lasten	-1.527	-1.956	-1.945	-1.986	-2.001	-2.026	-2.076
Baten	195	181	132	133	136	139	142
	-1.331	-1.775	-1.813	-1.853	-1.865	-1.888	-1.934
BV022 Jeugd en jeugdzorg							
Lasten	-1.997	-1.785	-1.801	-1.990	-1.990	-2.008	-2.018
Baten	0	0	0	0	0	0	0
	-1.997	-1.785	-1.801	-1.990	-1.990	-2.008	-2.018
BV023 Werk en inkomen							
Lasten	-1.840	-1.881	-1.983	-1.983	-1.970	-1.984	-2.016
Baten	1.074	1.024	1.066	1.055	1.070	1.086	1.102
	-767	-857	-917	-929	-899	-898	-914
BV024 Kunst en Cultuur							
Lasten	-373	-339	-366	-309	-288	-288	-289
Baten	55	60	37	37	36	36	36
	-318	-279	-329	-273	-252	-252	-253
BV025 Sport en recreatie							
Lasten	-403	-317	-386	-365	-406	-402	-377
Baten	98	100	100	101	102	103	103
	-305	-218	-286	-265	-304	-299	-274
BV026 Onderwijs							
Lasten	-1.286	-973	-1.016	-1.012	-1.013	-991	-965
Baten	396	261	234	205	204	204	204
	-890	-712	-781	-808	-809	-787	-761

De belangrijkste elementen in de ontwikkeling op beleidsveldniveau ten opzichte van de bijgestelde begroting 2017 zijn:

EXPLOITATIE

BV021 Maatschappelijke ondersteuning

Hogere lasten ad. € 41.000 wordt veroorzaakt door:

- Er is extra budget nodig voor extra inzet op scholen op het gebied van school maatschappelijk werk ad € 20.000.

- De grootste bezuining is doorgevoerd op huishoudelijke hulp. Door het realistisch begroten komt in beeld dat de lasten een stuk hoger liggen dan de baten, waardoor bijstelling van circa € 94.000 extra lasten noodzakelijk is.
- De andere WMO voorzieningen (vervoers-, rolstoel- en woonvoorzieningen) dalen naar verwachting in totaal met circa € 46.000. Deze worden voor een groot deel gecompenseerd door begeleiding in natura waar € 62.000 extra budget voor nodig is. Per saldo hogere lasten van € 16.000.
- Er is minder budget nodig voor maatwerk van chronisch zieken, wat een daling van de lasten van € 29.000 met zich meebrengt.
- Er is minder budget nodig voor dagbesteding, waardoor er sprake is van € 23.000 aan lagere lasten.
- Er zijn lagere lasten van € 26.000 als gevolg van het stopzetten de eenmalige extra inzet van de GGZ in het jeugdteam ultimo 2017.
- Overige hogere lasten en baten ad € 4.000.
- Bij vaststelling van de begroting 2018-2021 inclusief het geamendeerde dekkingsplan heeft de raad besloten (raadsbesluit 1401349 d.d. 07-11-2017) tot een besparing op de subsidies binnen dit beleidsveld met € 7.000 voor 2018 en voor de jaren erna met € 11.500.

BV022 Jeugd en jeugdzorg

De hogere lasten ad. € 189.000 worden veroorzaakt doordat er met ingang van 2018 realistisch begroot wordt. De oorzaken van de hogere lasten zijn:

- Om een passende ondersteuning dichtbij het gezin te kunnen bieden en indien nodig zo snel mogelijk door te geleiden naar specialistische jeugdhulp, is er meer lokale inzet nodig (toegang). Voor Beemster is daartoe een extra budget benodigd van € 14.000.
- Specialistische jeugdhulp moet zoveel mogelijk beschikbaar zijn, maar is wel duur. Het is mogelijk zo min mogelijk gebruik te maken van deze hulp, maar dan moeten de lichtere vormen van zorg wel goed georganiseerd zijn. Op basis van de aantallen zoals nu bekend, is er een extra budget nodig van € 517.000. Hierbij dient wel opgemerkt te worden dat ongeveer een derde van deze overschrijding benodigd is voor kinderen die niet uit Beemster komen. Deze kinderen verblijven in één van de twee instellingen met verblijf die in Beemster gevestigd zijn en komen conform het woonplaatsbeginsel voor rekening van Beemster.
- Door de VNG zijn namens alle gemeenten met een aantal landelijke Jeugdhulpaanbieders raamcontracten afgesloten. Dit betreft zeer specialistische zorgvormen. Vanwege het specialistische karakter betreft het zeer hoge bedragen. Landelijke inkoop is hoger dan verwacht en daartoe is er een extra budget nodig van € 10.000.
- Uit de cijfers van afgelopen jaren blijkt dat er meer budget nodig is voor regionale inkoop. Dit betreft een ophoging van het budget van € 14.000.
- Er zijn lagere lasten voor het Persoonsgebonden Budget (PGB) van jeugd ad € 100.000. Er wordt een kleiner beroep gedaan op een PGB dan begroot. Een mogelijke oorzaak hiervan is dat indien de zorg door een gecontracteerde instelling geleverd wordt er in beginsel geen PGB meer wordt verstrekt. De zorg wordt dan in natura geleverd en conform overeenkomst afgerekend met de instelling. Ook is er een samenhang met de zorg in natura bij het voormalige AWBZ. Dit werd voorheen middels een PGB gedaan, waardoor de PGB daalt en de post AWBZ stijgt.
- Bij vaststelling van de begroting 2018-2021 inclusief het geamendeerde dekkingsplan heeft de raad besloten (raadsbesluit 1401349 d.d. 07-11-2017) tot het bijstellen van de lasten (saldo) van programma 2 met € 270.000 tot het niveau van de 1e tussenrapportage 2017.

BV023 Werk en inkomen

De hogere lasten ad. € 12.000 worden veroorzaakt door:

- De lasten in verband met de uitvoering van de Wsw dalen in 2018 met € 33.000 ten opzichte 2017. Dit wordt volledig veroorzaakt door een daling van de rijksbijdrage (via het gemeentefonds) die één op één wordt doorbetaald aan BaanStede. De daling van de rijksbijdrage wordt veroorzaakt door een daling in de Wsw populatie als gevolg van natuurlijk verloop. Er vindt geen instroom meer plaats in de Wsw.
- Er is circa € 38.000 meer budget nodig voor bijstand (met name thuiswonenden), bijzondere bijstand (armoedebestrijding) ad € 5.000 en werklozen (IOAW) ad € 15.000. Per saldo zijn de lasten € 58.000 hoger.
- De lagere baten komen voort uit het verlagen van de post terugvordering/verhaal. De inschatting is dat hierdoor minder baten ad € 11.000 worden gerealiseerd.
- Bij vaststelling van de begroting 2018-2021 inclusief het geamendeerde dekkingplan heeft de raad besloten (raadsbesluit 1401349 d.d. 07-11-2017) tot een besparing op de bijzondere bijstand van € 25.000 door het niet inzetten van de Klijnsma gelden voor nieuwe acties op dit terrein.

BV024 Kunst en Cultuur

De lagere lasten ad. € 57.000 worden veroorzaakt door:

- Lagere lasten monumentenbeleid van € 15.000 door het wegvallen van het incidentele budget 2017 voor het opstellen van het gemeentelijke monumentenbeleid.
- Bij vaststelling van de begroting 2018-2021 inclusief het geamendeerde dekkingplan heeft de raad besloten (raadsbesluit 1401349 d.d. 07-11-2017) tot een besparing op de subsidies voor cultuur met € 44.000 voor 2018 en voor de jaren erna met € 72.000.

BV025 Sport en Spelen

- Bij vaststelling van de begroting 2018-2021 inclusief het geamendeerde dekkingplan heeft de raad besloten (raadsbesluit 1401349 d.d. 07-11-2017) tot een jaarlijkse besparing op de subsidies voor sport met € 12.000.

BV026 Onderwijs

- Lagere baten (€ 30.000) wegens aflopen van de termijnvergoedingen door de belastingdienst en voetbalvereniging Zuidoostbeemster voor belaste verhuur van het sportpark Zuidoostbeemster.

RESERVES

Bestemmingsreserve collegeprogramma

In hoofdstuk 2 van de Kadernota 2018 (Ontwikkelingen en keuzes) is een totale raming van € 52.100 verwerkt in de jaren 2017 en 2018 voor het opstellen van beheersplannen in de openbare ruimte. Dit bedrag wordt ten laste van de Bestemmingsreserve collegeprogramma gebracht. Op dit programma komen de lasten voor het opstellen van een beheersplan voor de speeltuinen, -velden en -plaatsen.

INVESTERINGEN

In de begroting is voor de verschillende beleidsvelden een reeks van kredieten opgenomen. Deze kredieten zijn afzonderlijk benoemd in deze begroting. Op deze plek wordt volstaan met het vermelden van de geraamde investeringen in 2018 per beleidsveld:

- sport en recreatie € 400.000.

RISICO

Vanaf 2018 wordt het jeugdhulpstelsel in de regio's Amsterdam-Amstelland en Zaanstreek-Waterland verregaand vernieuwd. De vernieuwingen binnen de jeugdhulp zijn erop gericht om vanaf 2018 resultaatgericht te gaan werken, namelijk op basis van de ondersteuningsbehoefte van het gezin in plaats van op het aanbod van instellingen. De gemeenten kopen daartoe in 2018 specialistische jeugdhulp in om de resultaten van een breed perspectiefplan van een gezin, dat vooraf wordt opgesteld, integraal te kunnen realiseren. Het gezin krijgt de hulp die nodig is. De financiële impact van de conversie naar resultaatgerichte jeugdhulp is op het moment van het samenstellen van deze begroting nog niet duidelijk.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen in €)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Beheersplan speeltuinen, -velden en -plaatsen	10.000	-	-	-

Kengetallen

Arbeidsmarktinformatie:	2016	2017	2018
Potentiële beroepsbevolking (van 15 t/m 74 jaar)	76%	71%	64%
Aantal WW-uitkeringen	130	170	170
Niet werkende werkzoekenden	210	250	215
Bijstandsverlening:			
Uitkeringsgerechtigden WWB inkomensdeel	68	72	72
Prognose uitkeringen:			
Opgestarte nieuwe uitkeringen	28	32	28
Beëindigde uitkeringen	30	28	27
Inkomensvoorzieningen:			
Uitkeringsgerechtigden IOAW	1	0	1
Uitkeringsgerechtigden IOAZ	0	0	0
Gemeentelijk minimabeleid:			
Aanvragen bijzondere bijstand	60	65	60
Compensatie eigen risico	79	60	50
Aanvragen minimabeleid *	60	75	130
Aanvragen langdurigheidstoelage	32	30	30
Vreemdelingen:			
Nog te realiseren taakstelling statushouders	20	24	20
Gerealiseerde taakstelling statushouders	20	24	20
WMO voorzieningen:			
Aanvragen hulp bij huishouden 1, 2 en 3			
Aanvragen huishoudelijke zorg	75	75	75
Aanvragen vervoersvoorzieningen	75	75	75
Aanvragen woonvoorzieningen	25	25	25
Aanvragen rolstoelen	20	20	20

Openbaar bibliotheekwerk	2016	2017	2018
Lidmaatschappen tot 18 jaar	1.150	1.250	1.350
Lidmaatschappen vanaf 18 jaar	1.200	1.175	1.000

Basisonderwijs	2016	2017	2018
<i>Aantal leerlingen per 1/10:</i>			
OBS De Blauwe Morgenster	376	384	396
RK De Lourdesschool	114	108	98
OBS De Bloeiende Perelaar	269	264	272

Leerlingenvervoer	2016	2017	2018
Netto kosten leerlingenvervoer (incl. eigen bijdrage) **	114.286	115.000	137.837

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

** De netto kosten leerlingenvervoer stijgt behoorlijk t.o.v. hetgeen begroot in 2016 en 2017. Echter, de werkelijke netto kosten waren in 2016 hoger (€ 143.008). De verwachting is dat dit ook in de jaren erna hoger zal zijn.

Programma

3

WONEN EN RUIMTELIJKE KWALITEIT IN BEEMSTER

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

Inleiding

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

Ambities collegeprogramma

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

Relevante beleidsnota's

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

Trends en risico's

De woningmarkt trekt behoorlijk aan: de lijst van geïnteresseerden neemt in een rap tempo toe, verkoopmanifestaties worden druk bezocht en inschrijvingen op nieuwbouwwoningen zijn er in grote getalen. Ook de verkoopprijzen stijgen iets ten opzichte van voorgaande jaren.

Wat willen we bereiken

3.1 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Wonen

3.1.1. Wonen

Beemster blijft voor velen een aantrekkelijke woongemeente. Dat blijkt ook uit het register van ingeschreven belangstellenden voor een koopwoning in het plan De Keyser en De Nieuwe Tuinderij in Beemster: dit betreft inmiddels ruim 1.500 geïnteresseerden. Uiteraard is de matige algemene marktsituatie in de afgelopen jaren goed merkbaar geweest. Door diverse planaanpassingen is hieraan het hoofd geboden.

De woningbouw in zowel Zuidoost- als Middenbeemster wordt voortvarend gerealiseerd, in een tempo van circa 100 woningen per jaar. Daarmee worden mogelijkheden geboden aan (voormalige) Beemsterlingen en mensen uit de regio om een nieuwe woning te betrekken. Uitvoering past binnen het lokale en regionale beleid om het tekort aan woningen te verminderen.

3.1.2. Uitvoering Vastgoed- en Accommodatiebeleid

In 2016 is er als vervolg op voorgaande jaren een laatste afrondende fase, de fase van professionalisering en kwaliteit van de portefeuille, gemaakt. Dit met als doel om de vastgoedportefeuille van de gemeente Beemster beter op niveau te krijgen. In 2017 is er een kwaliteitsslag gemaakt waardoor meer grip en regie is gekomen op het vastgoed. In 2018 is de professionalisering gereed en is het vastgoed- en accommodatiebeleid onderdeel van het reguliere proces. Er wordt periodiek een rapportage aangeboden aan de raad, waardoor er zicht is op het vastgoed.

3.1.3. Vergunningverlening

We willen voldoen aan onze wettelijke verplichtingen ten aanzien van het verstrekken van omgevingsvergunningen en vergunningen op grond van de APV en bijzondere wetten als de Drank- en Horecawet. Beemster kiest voor een klantgerichte benadering, waarbij een goede (digitale) dienstverlening en een snelle, professionele en zorgvuldige afhandeling van de vergunningaanvragen centraal staan. Bij vergunningaanvragen wordt gezocht naar mogelijkheden en oplossingen, waarbij rekening gehouden wordt met de wensen van de aanvrager en de omgeving, activiteiten mogelijk te maken.

3.2 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Ruimtelijke kwaliteit

Omgevingswet

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

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

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

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

Ruimtelijke kwaliteit

Behoud door ontwikkeling is in het werelderfgoed Beemster uitgangspunt. Er worden hoge eisen gesteld aan de kwaliteit van ruimtelijke ontwikkelingen, waardoor de ruimtelijke kwaliteit behouden blijft voor de huidige en toekomstige generaties. Het ruimtelijke beleid is nog steeds actueel.

Behoudenswaardige panden

Voor panden die nog niet beschermd zijn, maar die voor Beemster het behouden waard zijn, wordt gedacht aan een sloopregeling in het bestemmingsplan. Dit zal begin 2018 zijn beslag krijgen.

Wat gaan we daarvoor doen

3.1 Beleidsveld Wonen

3.1.1. Prestatieveld Aanbod en kwaliteit woningen en woonomgeving

De komende jaren zal er gestaag verder worden gebouwd in zowel Midden- als Zuidoostbeemster. Daarnaast zal ook aandacht zijn voor het nog te ontwikkelen gebied Zuidoostbeemster 2. In de paragraaf grondbeleid is meer informatie opgenomen over de diverse ontwikkelingen die (zullen) plaatsvinden.

Er is een nieuwe woonvisie worden geschreven. Deze nieuwe woonvisie zal vanaf 2018 uitgevoerd worden. Eén onderdeel is het maken van prestatieafspraken met de woningcorporatie die in onze gemeente actief is.

3.1.2. Prestatieveld Vergunningen

De gemeente Beemster kent de volgende belangrijke vergunningen:

- De omgevingsvergunning: een geïntegreerde vergunning voor bouwen, wonen, monumenten, ruimte, natuur en milieu.
- Vergunningen op basis van de APV en bijzondere wetten (waaronder de Drank- en Horecawet), waarmee met name het gebruik van de openbare ruimte voor allerlei activiteiten en evenementen in goede banen wordt geleid.

De VTH-taken zijn uitgewerkt in een uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving 2018.

De omgevingsvergunning wordt afgegeven binnen het wettelijk kader van de Wabo en de inzet is om de aanvraag zo snel mogelijk af te handelen. Omdat het een complexe, integrale wet betreft, vergt de afgifte van vergunningen afstemming binnen de gemeentelijke organisatie.

In verband met de werelderfgoedstatus van Beemster wordt extra aandacht besteed aan ruimtelijke kwaliteit en inpassing in het landschap.

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

3.2 Beleidsveld Ruimtelijke kwaliteit

Aan de hand van het nog actuele ruimtelijke beleid, zoals vervat in de structuurvisie, de omgevingsnota, de beeldkwaliteitsplannen en de bestemmingsplannen, worden de ruimtelijke ontwikkelingen vormgegeven.

In het collegeprogramma voor 2014-2018 is een beperkte actualisatie van het bestemmingsplan buitengebied aangekondigd. Zoals hiervoor gesteld, is ook het aan dit bestemmingsplan ten grondslag liggende beleid nog steeds actueel. De aanleiding tot actualisatie is vooral technisch van aard en betreft nog de uitspraak in beroep over het plan, de ervaringen met het werken in de praktijk met het plan en actuele ontwikkelingen. Één mogelijke actuele ontwikkeling is een sloopregeling voor behoudenswaardige panden die in het plan kan worden ingebouwd.

Bestuurlijke producten 2018 - 2021

	Jaartal	Kwartaal
Sloopregeling in het bestemmingsplan opnemen t.b.v monumenten	2018	1e kwartaal
Actualisatie bestemmingsplan Buitengebied 2012	2018	-

Bestuurlijke producten 2018 - 2021	Jaartal	Kwartaal
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster	Jaarlijks	4e kwartaal
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster	Jaarlijks	1e kwartaal
Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2020-2023	Per 4 jaar	1e kwartaal 2020

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2016	Primitieve begroting 2017	Begroting 2017 (bijgesteld)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten	-2.176	-895	-1.218	-793	-805	-795	-803
Baten	1.521	644	798	498	504	510	515
Saldo	-655	-251	-421	-295	-300	-285	-288

Het saldo stijgt met € 126.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2017. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de lasten van € 425.000 en een daling van de baten van € 300.000.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2016	Primitieve begroting 2017	Begroting 2017 (bijgesteld)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
BV031 Wonen							
Lasten	-2.090	-853	-1.101	-750	-761	-751	-759
Baten	1.500	644	798	498	504	510	515
	-590	-209	-303	-252	-257	-241	-244
BV032 Ruimtelijke kwaliteit							
Lasten	-86	-42	-117	-43	-43	-44	-44
Baten	22	0	0	0	0	0	0
	-65	-42	-117	-43	-43	-44	-44

EXPLOITATIE

BV031 Wonen

- In 2017 is de verkoop van drie vastgoed objecten aan de Rijperweg gepaard gegaan met een incidentele last van € 113.000. Hier heeft een incidentele verkoopopbrengst van € 295.000 tegenover gestaan.
- In 2017 is eenmalig een financiële bijdrage van € 245.000 verleend ten behoeve van aansluiting van de Purmerenderweg op de provinciale weg N244.

BV032 Ruimtelijke kwaliteit

- In 2017 is incidenteel € 75.000 beschikbaar gesteld voor het opstellen van een visiedocument Erfgoed en Ruimte.

RESERVES

Reserve gronden ZOB II

In 2013 is een bedrag van € 658.000 toegevoegd aan deze reserve ten laste van de algemene reserve. De reserve dient voor de structurele dekking van de exploitatie uitgaven (rentelasten). De verwachte stand van deze reserve bedraagt per 1 januari 2018 € 282.000. Voor 2018 is een onttrekking aan deze reserve geraamd van € 47.000.

INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen voor dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen in €)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Invoering Omgevingswet	20.000	20.000	-	-

Kengetallen

Woningbouw	2016	2017	2018
Hoeveel nieuwbouw verkocht (incl. vrije kavels)	60	100	100
Aantal ingeschreven geïnteresseerden	1.350	1.350	1.500
% woningen verkocht aan lijstkandidaten	60%	60%	60%

Programma

4

DUURZAAMHEID EN MILIEU IN BEEMSTER

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

Inleiding

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

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

Ambities collegeprogramma

- Actualiseren Duurzaamheidsagenda en uitvoering geven aan beleidsvoornemens.

Relevante beleidsnota's

- Uitvoeringsprogramma Duurzaamheid Beemster 2015.
- Ondersteuningsprogramma Energieakkoord .
- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2016-2019.
- Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2018.
- Bodembeheersplan met bodemkwaliteitskaarten.
- Uitvoeringsprogramma Milieutaken 2017 (OD IJmond).

Trends en risico's

Afvalverwijdering

De landelijke taakstelling voor afvalverwijdering is 75% afvalscheiding in 2020 en per inwoner per jaar maximaal 100 kg restafval. Dit percentage wordt gemeten door middel van periodieke sorteeranalyses.

De landelijke trend die zichtbaar is, is het stimuleren van bronscheiding en het ontmoedigen van het aanbieden van restafval. Voor Beemster wordt een afvalbeleidsplan opgesteld waarin voor de periode tot 2020 beschreven staat welke maatregelen en activiteiten Beemster helpen

om, onder andere, de landelijke taakstelling van 75% afvalscheiding te realiseren. In 2016 is door Beemster een afvalscheidingspercentage van 58 % gerealiseerd, dit zal het vertrekpunt zijn in het afvalbeleidsplan.

Duurzaamheid

De rijksoverheid is in december 2016 gekomen met de Nationale Energieagenda 'Naar een CO2-arme energievoorziening'. Daarbij past een lokale overheid, die niet alleen ruimte geeft aan de ontwikkeling van dit soort initiatieven, vanuit een faciliterende rol, maar ook regie voert over de energietransitie in de gemeente. De realisatie van de transitie kan wellicht strijdig zijn met onze werelderfgoedstatus. Dit vraagt extra aandacht.

Gasvrij wonen

In december 2017 is een motie aangenomen over het gasvrij wonen. Het streven is om rond 2030 zowel bestaande als nieuwbouw woningen gasvrij te laten zijn en een alternatief hiervoor te ontwikkelen.

Wat willen we bereiken

- De uitvoering van milieutaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving worden adequaat door de Omgevingsdienst IJmond uitgevoerd.
- 75% afvalscheiding in 2020 en per inwoner per jaar maximaal 100 kg restafval.
- Een CO₂ reductie van 20% in 2020.
- Verduurzaming en energiebesparing wordt bevorderd vanuit het beleidsprogramma duurzaamheid.
- Activering en facilitering van bewoners, bedrijven en maatschappelijke instellingen om mee te werken aan het bereiken van de doelstellingen op het gebied van duurzaamheid.

4.1 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Milieu

De gemeente Beemster streeft naar een reductie van de CO₂ uitstoot van 20% in 2020. In dit kader blijft de gemeente Beemster de inwoners en bedrijven stimuleren tot verduurzaming van hun energieverbruik.

4.2 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Afvalverwerking

Effectindicatoren afval	2013	2015	2017	2019
% tevreden of neutraal afvalverwijdering	95%	93%	96%	97%
% tevreden of neutraal over het ophalen van grofvuil	91%	89%	90%	91%
% tevreden of neutraal over functioneren milieustraat	90%	90%	91%	92%

Wat gaan we daarvoor doen

4.1 Beleidsveld Milieu

4.1.1. Prestatieveld Milieubeheer

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

4.1.2. Prestatieveld Duurzaamheid

In 2013 heeft de gemeenteraad de Duurzaamheidsagenda vastgesteld, als uitvloeisel van de met de provincie Noord-Holland gemaakte klimaatafspraken. Inmiddels zijn er vele ontwikkelingen geweest, waardoor de actualisatie van deze agenda noodzakelijk is.

Door het Rijk is de Nationale Energieagenda 'Naar een CO₂-arme energievoorziening' opgesteld. Deze agenda geeft aan, hoe Nederland in 2050 nog nauwelijks broeikasgassen (CO₂) uitstoot. De overgang naar duurzame energie wordt energietransitie genoemd. In de energietransitie stuurt het kabinet op vermindering van de uitstoot van CO₂. De investeringen van de komende jaren, moeten passen bij een CO₂-arme energievoorziening. Op deze manier benut Nederland de economische kansen die de energietransitie met zich meebrengt. Dit vraagt zowel van gemeente als van onze inwoners veel capaciteit in mensen en middelen. In 2018 loopt de huidige energieagenda af. Voor de periode 2019-2022 zal een nieuwe agenda worden opgesteld. Gelet op de regierol die de gemeente krijgt in de energietransitie zal het accent met name gelegd worden op activiteiten die passen in de energietransitie. Dit betekent ook dat nieuwbouw in de Beemster in principe niet langer op aardgas zal worden aangesloten.

4.2 Beleidsveld Afvalverwerking

De inzameling van het huishoudelijk afval in de Beemster wordt sinds 2015 uitgevoerd door Purmerend. Vanaf 2018 wordt gekeken op welke wijze ook binnen Beemster de landelijke taakstelling van 75% afvalscheiding gerealiseerd kan worden.

Bestuurlijke producten 2018-2021

Bestuurlijke producten 2018-2021	Jaartal	Kwartaal
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster	Jaarlijks	4e kwartaal
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster	Jaarlijks	1e kwartaal
Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2020-2023	Elke 4 jaar	1e kwartaal 2020
Voortgangsrapportage Uitvoeringsplan Duurzaamheid 2015-2018	Jaarlijks	2e kwartaal 2018

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2016	Primitieve begroting 2017	Begroting 2017 (bijgesteld)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten	-1.710	-1.194	-1.295	-1.305	-1.306	-1.314	-1.329
Baten	947	1.069	1.097	1.109	1.102	1.106	1.119
Saldo	-764	-125	-198	-197	-203	-209	-210

Het saldo stijgt € 1.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2017. Dit wordt veroorzaakt door een stijging van de lasten van € 11.000 en een stijging van de baten met € 12.000.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2016	Primitieve begroting 2017	Begroting 2017 (bijgesteld)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
BV041 Milieu							
Lasten	-714	-315	-384	-392	-399	-405	-406
Baten	21	0	0	0	0	0	0
	-693	-315	-384	-392	-399	-405	-406
BV042 Afvalverwerking							
Lasten	-996	-880	-911	-913	-907	-910	-923
Baten	926	1.069	1.097	1.109	1.102	1.106	1.119
	-71	190	186	195	196	196	196

EXPLOITATIE

BV041 Milieu

Lasten

- Niet nader toe te lichten hogere lasten van € 8.000 (< € 10.000).

Baten

- Geen mutaties.

BV042 Afvalverwijdering

Lasten

- Niet nader toe te lichten hogere lasten van € 3.000 (< € 10.000).

Baten

- Betreft € 10.000 hogere baten afvalstoffenheffing en € 2.000 hogere baten uit afvalstromen.

RESERVES

Milieu

Er zijn geen mutaties op de reserve uitvoeringsagenda duurzaamheid. De omvang van de reserve bedraagt € 118.900.

Afvalverwerking

Er zijn geen mutaties op de Egalisatiereserve afvalstoffenheffing. De omvang van de reserve bedraagt € 85.000.

INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen voor dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Er zijn geen incidentele baten en lasten op dit programma.

Kengetallen

Er zijn geen kengetallen voor dit programma opgenomen.

Programma

5

DE BEEMSTER OMGEVING

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

Inleiding

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

Ambities collegeprogramma

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

Relevante beleidsnota's

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

Trends en risico's

Als gevolg van de afname van de beschikbare middelen en de verandering van wetgeving in de openbare ruimte, is het onontkoombaar om stevige keuzes te maken om te voldoen

aan het kwaliteitsniveau C. Hierbij hoort ook acceptatie dat het aanzien van groen minder is. Er wordt daarbij primair gekeken naar onder andere het verminderen van de intensiteit van onderhoudswerkzaamheden zonder dat de technische kwaliteit wordt aangetast. Daarnaast zal er slimmer gekeken worden om de openbare ruimte duurzamer en efficiënter in te richten en daar waar nodig onderhoudsvriendelijker te maken. Het activeren en stimuleren van inwoners en ondernemers blijft centraal staan bij het beheer en onderhoud van de openbare ruimte. Ook het samen met bewoners verrichten van allerlei onderhoudstaken blijft om goede structurele afspraken vragen.

Wat willen we bereiken

5.1 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Beheer openbare ruimte

Met het opstellen van goede beheerplannen professionaliseren wij het onderhoud van de openbare ruimte en houden wij de onderhoudskwaliteit op een verantwoord niveau. Hierdoor kunnen grote herstellinvesteringen in de toekomst voorkomen worden. De verwachting is dat dit een gunstig effect zal hebben op de kwaliteit van de openbare ruimte en daarmee ook op de waardering van de eigen woonomgeving. Daarbij zou het mooi zijn als er we de participatie van inwoners kunnen bevorderen.

5.2 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Bereikbaarheid

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

Wat gaan we daarvoor doen

5.1 Beleidsveld Beheer openbare ruimte

5.1.1. Prestatieveld Schoon, heel en veilig

Voortzetten actualisatie beheergegevens

Door het inventariseren van hoeveelheden en de kwaliteit van ons areaal, wordt inzichtelijk wat Beemster te onderhouden heeft in de openbare ruimte. Door deze informatie in te voeren in onze beheersystemen werken wij met actuele areaalgegevens. De bedoeling is dat begin 2018 gereed is en vertaald kan worden naar de financiële consequenties.

Voortzetten van het opstellen van beheerplannen openbare ruimte

De raad heeft voor de openbare ruimte beeldkwaliteitsniveau C vastgesteld, met enkele pareltjes op niveau A of B voor het groenbeheer. Op basis van dit kwaliteitsniveau en met de bovengenoemde actuele areaalgegevens, zijn in 2017 alle beheerplannen opgesteld, waaronder het beheerplan spelen. Het betreft ook de beheerplannen voor de disciplines verhardingen, kunstwerken, groen, straatmeubulair (inclusief verlichting), straatreiniging en begraafplaats. Uiteindelijk moet dit leiden tot één integraal Beheerplan Openbare Ruimte, welke begin 2018 gereed is.

5.1.2. Prestatieveld Watertaken

Opstellen Regionaal Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP) 2018 - 2023

Dit plan voorziet in planvorming en actueel beleid van riolering en water voor de periode 2018-2023. De benodigde financiële middelen en de verwachte rioolheffing worden hierin weergegeven. In het kader van de regionale samenwerking Bestuursakkoord Water, waarin

8 gemeenten van de regio Zaanstreek-Waterland deelnemen, wordt dit plan gezamenlijk geschreven.

Overdracht stedelijk water

De gemeente voert gesprekken over het onderhoud van watergangen (baggeren en maaien) met het Hoogheemraadschap (HHNK). Deze gesprekken gaan over de overdracht van de gemeentelijke watergangen in de dorpskernen naar het HHNK. In 2018 zal door middel van een overdrachtsschema inzichtelijk worden gemaakt welke watergangen wij gaan baggeren om vervolgens over te dragen, binnen het beschikbare budget.

Oplossen van knelpunten in het watersysteem

Voor de knelpunten die zijn genoemd in het waterplan Beemster worden zoveel mogelijk oplossingen gezocht binnen de reguliere werkzaamheden.

5.2 Beleidsveld Bereikbaarheid

Corridorstudie Amsterdam – Hoorn

In de corridorstudie Amsterdam-Hoorn (A7-A8) worden mogelijke oplossingsrichtingen voor de bereikbaarheidsproblemen na 2020 verkend. Eén van de oplossingsrichtingen is het verbreden van de A7 ter hoogte van Purmerend (naar 2x3 rijstroken). Wij willen niet dat de op- en afrit bij Zuidoostbeemster afgesloten worden omdat dat naar verwachting negatieve consequenties heeft voor de autoafwikkeling op het gemeentelijke wegennet. Wij dringen daarom bij het Ministerie van Infrastructuur en Milieu aan op andere oplossingen waardoor de aansluiting bij Zuidoostbeemster kan blijven bestaan. Begin 2018 wordt besloten of en in welke vorm het verbreden verder meegenomen wordt in de corridorstudie.

Uitvoering Gemeentelijk Verkeer en Vervoersplan

In het Vervoersplan Waterland 2018 is opgenomen dat de bus, wanneer de noord-zuidlijn in de zomer van 2018 in gebruik wordt genomen, gaat rijden via Middenbeemster en Zuidoostbeemster naar Amsterdam. De bushaltes op de buurt dienen dan toegankelijk gemaakt te zijn en er dienen ook haltes gerealiseerd te zijn op de Purmerenderweg. Dit staat dan ook voor aankomende periode op de planning. Daarnaast zal in 2018 o.a. het onderzoek naar het vrachtverkeer in het centrumgebied van Middenbeemster afgerond worden, waarna er een voorstel aan de raad gedaan zal worden voor realisering van de afgestemde maatregelen. Ook zal in 2018, aaneensluitend op de op te stellen verkeerskundige visie van de invalswegen van Middenbeemster, het onderzoek naar de inrichtingsmaatregelen van Rijperweg oostzijde in Middenbeemster opgepakt worden en er zal o.a. een begin worden gemaakt met het onderzoek naar en de voorbereiding op, de herinrichting van de Purmerenderweg in Zuidoostbeemster.

Bestuurlijke producten 2018 - 2022

Bestuurlijke producten 2018-2022	Jaartal	Kwartaal
Beheerplannen	2018	1e kwartaal
Integraal beheerplan openbare ruimte	2018	1e kwartaal
Gemeentelijk rioleringsplan (in samenwerking met de regio)	2018	1e kwartaal

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2016	Primitieve begroting 2017	Begroting 2017 (bijgesteld)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten	-2.727	-2.274	-2.413	-2.286	-2.231	-2.228	-2.207
Baten	746	664	622	646	659	665	648
Saldo	-1.981	-1.610	-1.790	-1.640	-1.572	-1.563	-1.559

Het saldo stijgt met € 150.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2017. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de lasten van € 127.000 en een stijging van de baten met € 24.000.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2016	Primitieve begroting 2017	Begroting 2017 (bijgesteld)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
BV051 Beheer openbare ruimte							
Lasten	-2.572	-2.139	-2.241	-2.124	-2.113	-2.109	-2.088
Baten	730	664	622	646	659	665	648
	-1.842	-1.475	-1.619	-1.478	-1.454	-1.444	-1.440
BV052 Bereikbaarheid							
Lasten	-155	-135	-172	-162	-118	-119	-119
Baten	16	1	0	0	0	0	0
	-139	-135	-172	-162	-118	-119	-119

EXPLOITATIE

BV051 Beheer openbare ruimte

De lasten van dit beleidsveld zijn € 117.000 lager. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt doordat in 2017 incidenteel middelen beschikbaar zijn gesteld voor het opstellen van beheersplannen voor wegen, kunstwerken, straatmeubilair, openbare verlichting en groen en het vullen van de beheersystemen.

De baten van het beleidsveld zijn € 24.000 hoger door de gefaseerde verhoging naar een kostendekkend tarief voor rioolheffing.

BV052 Bereikbaarheid

De lasten van dit beleidsveld zijn € 10.000 lager doordat in 2017 incidenteel middelen beschikbaar zijn gesteld voor het opstellen van een beheersplan voor verkeersbebording en het budget voor onderzoek en advisering in 2018 met € 5.000 daalt.

RESERVES

Beheer openbare ruimte

Bestemmingsreserve collegeprogramma

Overeenkomstig het dekkingsplan bij de kadernota's 2016 en 2017 worden in 2018 de volgende onderdelen ten laste van de Bestemmingsreserve Collegeprogramma gebracht:

- diverse maatregelen uit het Uitvoeringsprogramma GVVP €45.000
- opstellen beheersplannen openbare ruimte € 30.000

INVESTERINGEN

Beheer openbare ruimte

Vervanging riolering

Voor 2018 wordt een bedrag van € 328.472 beschikbaar gesteld voor de vervanging en renovatie van het rioleringsstelsel. In de volgende jaren wordt dit bedrag met ongeveer 1% geïndexeerd. Vanaf 2021 is de indexatie 1,5%.

Herstraten en asfalteren wegen

Voor 2018 wordt een totaalbedrag van € 160.419 beschikbaar gesteld voor het asfalteren en bestraten van wegen. In de volgende jaren wordt dit bedrag met ongeveer 1% geïndexeerd. Vanaf 2021 is de indexatie 1,5%. Uitvoering van de werkzaamheden vindt plaats aan de hand van het daartoe opgestelde prioriteitsschema wegininspectie en schade als gevolg van de winterse omstandigheden. Verder vindt waar mogelijk afstemming plaats met de uit te voeren renovatie en vervanging van riolering.

Vervanging/renovatie kunstwerken

Voor 2018 wordt een bedrag van € 25.551,- beschikbaar gesteld voor vervanging en renovatie van kunstwerken (bruggen, duikers etcetera). In de volgende jaren wordt dit bedrag met ongeveer 1% geïndexeerd. Vanaf 2021 is de indexatie 1,5%.

Vervanging brug Beemsterlust (Middenbeemster)

In 2018 wordt een bedrag van € 30.000,- beschikbaar gesteld voor de vervanging van de brug Beemsterlust in Middenbeemster.

Vervanging beschoeiingen

Voor 2018 wordt een bedrag van € 12.992,- beschikbaar gesteld voor de vervanging van beschoeiingen. In de volgende jaren wordt dit bedrag met ongeveer 1% geïndexeerd. Vanaf 2021 is de indexatie 1,5%.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen in €)	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2018	2019	2020	2021
Opstellen beheersplan wegen, kunstwerken en straatmeubilair	10.000	-	-	-
Opstellen beheersplan openbare verlichting	10.000	-	-	-
Opstellen beheersplan groen/bomen	10.000	-	-	-
Uitvoeringsprogramma GVVP Beemster	45.000	-	-	-

Programma

6

VEILIG IN BEEMSTER

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

Inleiding

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

Ambities collegeprogramma

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

Relevante beleidsnota's

- Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan.
- Algemene Plaatselijke Verordening (APV).
- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2016-2019.
- Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster.
- Uitvoeringsregels Handhaving, Horeca en Alcoholverstrekkers Beemster 2014 (DHW).
- Nota Operationele richtlijn vergunningverlening en handhaving geluidsnormen bij buitenevenementen 2016.
- Preventie- en Handavingsplan Beemster 2015-2018 (DHW).

Trends en risico's

Ondermijning

Ondermijnende criminaliteit bestaat uit alle vormen van misdaad die een bedreiging vormen voor de integriteit van onze samenleving. Voorbeelden zijn burgers of bedrijven die op grote schaal belasting ontduiken, crimineel geld witwassen of frauderen met vastgoed, overheidssubsidies of aandelen. Hierbij is mogelijk een link met zaken als cybercrime, drugshandel, mensenhandel etc. Bij ondermijnende criminaliteit is vaak een verwevenheid van de onderwereld met de bovenwereld. Ondermijnende criminaliteit is niet altijd zichtbaar

maar heeft wel zichtbare gevolgen voor de inwoners. Denk daarbij aan misbruik van gemeenschapsgeld, verloedering op straat, verwaarlozing van panden, mensenhandel, brandgevaarlijke hennepplantages en drugshandel.

Wet regulering prostitutie

Er wordt al lange tijd gewacht op de Wet regulering prostitutie en bestrijding misstanden seksbranche. Na het inwerking treden van deze wet zal het Beemster prostitutiebeleid tegen het licht worden gehouden. Op eenheidsniveau (politie) zal door de districten Noord-Holland Noord, Kennemerland en Zaanstreek-Waterland beleid worden voorbereid dat verder lokaal kan worden geïmplementeerd.

De aanpak van georganiseerde misdaad vraagt om een georganiseerde overheid en een integrale aanpak. Onderdeel van deze integrale aanpak vormt de inzet van bestuursrechtelijke middelen.

Bevolkingszorg

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

Veiligheidsregio

De snelste hulpverlening voor de burger blijft de hoogste prioriteit houden. De implementatie van het Regionaal Dekkingsplan heeft hier een gunstig effect op. Gebruik van mogelijke inzet van andere regio's zou hierin een volgende stap kunnen zijn.

Wat willen we bereiken

6.1 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Veiligheid

- Sociale en fysieke veiligheid voor Beemsterlingen. Hierbij is het voorkomen van criminaliteit, het verhalen van schade en kosten van pakken van daders van belang. Het voorkomen en aanpakken van jeugdoverlast, afglijdende jeugd, drugsoverlast en georganiseerde criminaliteit.
- Het controleren en handhaven van naleving van de regels op gebied van brandveiligheid.
- Versterken ketensamenwerking rond jeugd en OGGZ.
- Controleren en handhaven van de naleving van regels die gelden in de openbare buitenruimte en tijdens evenementen.
- Duidelijke afspraken maken in samenspraak met partijen rondom vergunningverlening.
- 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.

Effectindicator veiligheid	2015	2017	2019
Veiligheidsgevoel overdag in de buurt	8,8	8,7	8,8
Veiligheidsgevoel 's avonds in de buurt	8,1	8,1	8,1

Wat gaan we daarvoor doen

6.1 Beleidsveld Veiligheid

6.1.1. Prestatieveld brandveiligheid

De uitvoering van toezicht en handhaving op gebied van brandveiligheid is bij de Veiligheidsregio georganiseerd. Uitvoering van deze taken gebeurt conform het Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving.

Door samenwerking in de keten is de crisisbeheersing verder versterkt. Er is één meldkamer (brandweer, politie en ambulancedienst) voor de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland, Noord-Holland-Noord en Kennemerland.

De Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland zal veel aandacht blijven besteden aan preventie in het kader van brandveilig wonen. Zo zullen er in 2018 voorlichtingsbijeenkomsten en ontruimingsoefeningen op locatie plaats vinden.

6.1.2. Prestatieveld integrale veiligheid

- Stimuleren en bewust maken van de zelfredzaamheid van burgers en bedrijven.
- Monitoren en eventueel bijsturen nieuwe opzet en invulling gemeentelijke kolom binnen de multidisciplinaire aanpak van crisisbeheersing.
- Professionalisering gemeentelijke kolom binnen de multidisciplinaire aanpak van crisisbeheersing.
- Het eind 2015 vastgestelde nieuwe Regionaal Dekkingsplan verder implementeren.
- Opstellen prostitutiebeleid conform de Wet regulering prostitutie en bestrijding misstanden.
- Inzicht krijgen in de problematiek en de knelpunten om zo te komen tot een gezamenlijk werkproces en een beter sluitende ketenaanpak op het gebied van OGGZ problematiek.
- Actualiseren Bibob-beleid.
- Opstellen horecaconvenant.
- Instellen horeca-overleg.
- Voortzetten Buurtbemiddeling.
- Het ondersteunen en faciliteren van bewoners die WhatsAppbuurtpreventiegroepen (WABP-groepen) willen opzetten wordt voortgezet.
- Voortzetten intensieve samenwerking partners in kader aanpak HIC, waaronder het faciliteren en ondersteunen van de bewoners die zich vrijwillig inzetten voor de veiligheid in hun buurt.
- Ondersteunen nieuwe groepen en nieuwe vrijwilligers.
- Aanbieden van verschillende soorten preventie bijeenkomsten voor bewoners, ondernemers en speciale doelgroepen.

6.1.3. Prestatieveld fysieke veiligheid

- Loslaten regionale operationele grenzen hulpverlening brandweer.
- Toezicht op hangjeugd.
- Zichtbare aanwezigheid in de openbare ruimte, fungeren als ogen en oren van de gemeente Beemster.
- Gerichte inzet tijdens evenementen.

Bestuurlijke producten 2018- 2021

Bestuurlijke producten 2018 -2021	Jaartal	Kwartaal
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2018	Jaarlijks	4e kwartaal 2017
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2017	Jaarlijks	1e kwartaal 2018
Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2020-2023	Per 4 jaar	1e kwartaal 2020
Preventie- en Handhavingsplan Beemster 2019-2022 (DHW)	Per 4 jaar	1e kwartaal 2019

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2016	Primitieve begroting 2017	Begroting 2017 (bijgesteld)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
BV061 Veiligheid							
Lasten	-1.199	-1.105	-1.057	-1.109	-1.144	-1.139	-1.142
Baten	22	22	9	10	10	10	10
	-1.177	-1.083	-1.048	-1.099	-1.134	-1.129	-1.132

Het saldo daalt € 50.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2017. Dit wordt veroorzaakt door een stijging van de lasten van € 52.000 en stijging van de baten met € 1.000.

EXPLOITATIE

Lasten

- Hogere bijdrage aan de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland van € 12.000 conform de begroting van de veiligheidsregio. De stijging valt binnen de afgesproken financiële kaders.
- Voor sociale veiligheidsmaatregelen is € 35.000 extra uitgetrokken voor uitbreiding formatie toezicht en handhaving openbare buitenruimte (zie ook de Kadernota 2018).
- De algemene lasten voor openbare orde en veiligheid via de dienstverleningsovereenkomst nemen met € 4.000 toe door loonaanpassingen.

INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen voor dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Er zijn geen incidentele baten en lasten voor dit programma.

Programma

7

WERKEN IN BEEMSTER

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

Inleiding

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

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

Ambities collegeprogramma

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

Relevante beleidsnota's

- Visie Erfgoed en Ruimte

Trends en risico's

De trends in de detailhandel zoals overaanbod, schaalvergroting, filialisering, vergrijzing mkb'ers, toenemende internetverkoop en vergrijzing van consumenten blijven ook in de komende jaren doorzetten. Deze ontwikkelingen kunnen gevolgen hebben voor de winkels in de gemeente Beemster.

Schaalvergroting is ook in de agrarische sector aan de orde. Het is dan ook van belang dat de gemeente nagaat hoe zij de ondernemers in deze sector kan ondersteunen bij instandhouden, bedrijfsbeëindiging, -verplaatsing of -uitbreiding.

Het consumenten- en ondernemersvertrouwen in de economie nemen licht toe. In 2018 wordt een beperkte economische groei verwacht. Ondernemers in Beemster kunnen hiervan

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

Recreatie en toerisme

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

Het college is met de samenwerkende Beemster organisaties in gesprek hoe de aantrekkingskracht van De Beemster voor toeristen kan worden vergroot. Het streven is erop gericht om een zogenaamd 'knooppunt erfgoed' te realiseren, waarbij alle activiteiten op het gebied van erfgoed en toerisme worden gebundeld. Deze samenwerking wil vooral de toeristische aantrekkingskracht van Beemster versterken en stimuleren. Met ondersteuning van onder meer Bureau Toerisme Laag Holland wordt gewerkt aan het versterken van het toeristisch en recreatief aanbod en wordt het merk 'Visit Beemster' (verder) in de markt gezet.

Wat willen we bereiken

7.1 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Economie

We bieden goede voorwaarden voor een sterke economische basisstructuur.

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

Effectindicatoren werk	2015	2017	2019
<i>% inwoners dat werkt:</i>			
- in woongemeente	20%	22%	22%
- buiten woongemeente	80%	78%	78%

Wat gaan we daarvoor doen

7.1 Beleidsveld Economie

- Bevorderen van een positief ondernemers- en vestigingsklimaat in Beemster en regio.
- Kansen en mogelijkheden bieden aan (agrarische) ondernemers met plannen en/of initiatieven.
- Invulling geven aan de gemeentelijke verantwoordelijkheid met betrekking tot het aan werk helpen van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.
- De regionale samenwerking met betrekking tot recreatie en toerisme zal in 2018 meer beslag krijgen.
- Samen met ondernemers en organisaties uit Beemster zal verder vorm en inhoud worden gegeven aan 'Visit Beemster'.
- De focus ligt vooral op het werelderfgoed Beemster. Het is de bedoeling om dit werelderfgoed in de promotie van Beemster centraal te stellen. Hiervoor gaan we kijken

welke initiatieven en (regionale) organisaties en ondernemers daar een bijdrage aan kunnen leveren.

- Versterken en stimuleren van het toeristisch-recreatief bezoek aan de gemeente Beemster (dag- en verblijfstoerisme) waarbij specifieke aandacht zal worden gegeven aan de werelderfgoedstatus van De Beemster.

Centrale aspecten van de uitvoering

- Periodiek overleg met ondernemers (regulier) met als doel bestaande problemen op te lossen en initiatieven gezamenlijk op te pakken (BO/LTO).
- Organiseren van netwerk- en informatiebijeenkomsten voor ondernemers (eventueel samen met Purmerend).
- Stimuleren van startend ondernemerschap/ZZP'ers in Beemster (in aansluiting op soortgelijke plannen van de gemeente Purmerend en de regio Waterland).
- Stimuleren en faciliteren van initiatieven tot verblijfsrecreatie zoals B&B's.
- Inkoop bij het te ontwikkelen participatiebedrijf voor de uitvoering van de Wsw en de (nieuwe instroom van de) Participatiewet.
- Meewerken aan de voorbereiding, uitwerking en uitvoering van plannen binnen de regio Zaanstreek-Waterland op het gebied van economie en toerisme.
- Samenwerking (blijven) versterken met de werelderfgoederen Stelling van Amsterdam en Grachtengordel Amsterdam, waarbij Beemster in toeristische informatie meer tot zijn recht komt.
- Nadere uitvoering aan de visie op het gebied van toerisme in relatie tot het werelderfgoed, in samenwerking met de partijen waarmee de gemeente samenwerkt op het gebied van toerisme en recreatie.
- Promotie van Beemster als toeristische bestemming verder ontwikkelen (Bureau Toerisme Laag Holland).
- Bezoekerscentrum en beleving van Beemster via vernieuwde experience en verhaal van waterhuishouding en werelderfgoedgeschiedenis goed uitdragen.
- Toeristische informatievoorziening van/over Beemster op peil houden (in samenwerking met Bureau Toerisme Laag Holland en Bezoekerscentrum Beemster).
- Openstellen Kerktoren.
- Het actualiseren van fiets-, wandel- en vaarkaarten die door BTLH voor Beemster en regio zijn ontwikkeld, en het onderzoeken van specifieke arrangementen die daarbij (kunnen) aansluiten.
- Het ontwikkelen van een plan van aanpak met betrekking tot toeristische bewegwijzering naar belangrijke toeristische objecten en verblijfsaccommodaties in Beemster; eventueel samen met de regio en/of Purmerend.
- Binnen de regio Zaanstreek-Waterland is een Economische Visie en Agenda opgesteld. Het is de bedoeling om deze visie/agenda - samen met alle betrokken gemeenten - verder uit te werken en uit te voeren.

Werelderfgoed

Nadere uitvoering aan de visie op het gebied van toerisme in relatie tot het werelderfgoed, in samenwerking met de partijen waarmee de gemeente samenwerkt op het gebied van toerisme en recreatie blijft een prioriteit. Het bevorderen van duurzaam toerisme, onder andere door versterking van de toeristische aantrekkingskracht van De Beemster als werelderfgoed, is een belangrijk punt in het toeristisch en recreatief beleid. Daarom zal er in 2018 sterk worden ingezet op economie en recreatie in De Beemster. De gemeente wil initiatieven en (regionale)

organisaties faciliteren, die bijdragen aan de verhoging van deze status en/of het lokale economische klimaat.

De Beemster is ook een hoogwaardig agrarisch productiegebied, waaraan een groot economisch belang gehecht kan worden. We streven dan ook naar een verdere profilering van de gemeente in de agrofood sector. In het bijzonder willen we de (voedsel)relatie tussen boer en burger versterken. De Droogmakerij ligt gemiddeld 3,5 meter onder NAP en heeft een goed en modern bestuurde waterhuishouding die ook ten dienste staat van het agrarisch cultuurlandschap.

In de afgelopen jaren is de basis gelegd voor een goede koppeling tussen De Beemster als werelderfgoed met twee andere werelderfgoederen, namelijk de Stelling van Amsterdam, die deels in Beemster ligt, en de Grachtengordel van Amsterdam (De gouden driehoek). Ook in de Stichting Werelderfgoed Nederland worden initiatieven genomen tot een meer collectieve aanpak van promotie en educatie. Bovendien wordt gezamenlijk gewerkt aan een aanpak op het gebied van duurzaam toerisme, zodat toerisme op een gedegen manier binnen een werelderfgoed kan worden georganiseerd en gestimuleerd. Verder is de gemeente ook onderdeel van de *Organization of World Heritage Cities* waar de nodige initiatieven worden genomen met betrekking tot het uitdragen van de werelderfgoedstatus. In 2015 is het college met zeven Beemster partijen gestart om te kijken hoe de aantrekkingskracht van De Beemster voor toeristen kan worden vergroot. Er is een samenwerking tussen de partijen gerealiseerd in de Stichting Promotie Beemster Werelderfgoed, waarbij de toeristische aantrekkingskracht van ons werelderfgoed wordt versterkt en gestimuleerd. Het blijft van belang om in samenwerking met andere partijen de toeristische informatievoorziening van/over De Beemster op peil te houden.

Bestuurlijke producten 2018 - 2021

Er zijn geen afzonderlijke producten voor dit programma.

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2016	Primitieve begroting 2017	Begroting 2017 (bijgesteld)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
BV071 Economie							
Lasten	-121	-70	-116	-89	-90	-91	-92
Baten	10	1	1	1	1	1	1
	-111	-69	-115	-88	-89	-90	-91

Het saldo stijgt met € 27.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2017. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de lasten van € 27.000.

EXPLOITATIE

De lasten zijn € 27.000 lager doordat in 2017 een incidentele bijdrage is verleend ten behoeve van De Nieuwe Organisatie (DNO) .

INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen voor dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Er zijn geen incidentele baten en lasten op dit programma.

Kengetallen

	2016	2017	2019
Aantal overnachtingen	27.000	28.750	29.000
Aantal bezoekers Betje Wolff	3.250	2.600	2.600
Aantal bezoekers Agrarisch museum	3.250	1.600	1.600
Aantal bezoekers Informatiecentrum	5.600	5.500	5.600
Aantal bezoekers korenmolen de Nachtegaal	-	2.500	2.500

Programma

8

BEEMSTER BESTUUR EN STAF

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

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

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

Ambities collegeprogramma

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

Relevante beleidsnota's

- Risicomanagementbeleid.
- Uitvoeringsplan P&C cyclus gemeente Beemster 2016.

Trends en risico's

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

Het is voor de gemeente Beemster al jaren lastig om de begroting structureel sluitend te krijgen. Dit past ook bij het landelijke beeld dat bestaat over kleinere gemeenten. Vaak is het wel zo dat er zich gedurende het jaar een incidenteel voordeel voordoet, waardoor het resultaat in de jaarrekening nagenoeg neutraal of positief is. Daarnaast is er nog een trend dat zich landelijk voordoet: een behoorlijke overschrijding op het sociaal domein en dan met name de Jeugd.

Gemeenten hebben binnen de VNG gekozen om collectief samen ICT-instrumenten te maken. Er is geld vrijgemaakt dat nu niet meer in de algemene uitkering naar de gemeenten komt. Het is nu zaak om goed gebruik te maken van de opbrengsten die de collectieve samenwerking oplevert. Gemeenten doen dit omdat het noodzakelijk is werk en gegevens te kunnen uitwisselen met externe partners zoals de Omgevingsdiensten, andere gemeenten, maatschappelijke instellingen en meer. Voor die coproducties is het essentieel om gebruik te maken van gelijksoortige (ICT)-producten die op elkaar aansluiten. De collectieve aanpak is ook efficiënt omdat gemeenten meer regie voeren over de eigen ICT-ontwikkelingen en daardoor minder afhankelijk zijn van de prioriteiten die marktpartijen stellen.

Door de beperkte opslagcapaciteit vraagt het Waterlands Archief (WA) aan alle aangesloten gemeenten om de bouwdoosiers in het WA te digitaliseren. Het voordeel is dat de digitale dossiers vervolgens opgeslagen kunnen worden in een regionaal of landelijk E-depot en daarmee sneller toegankelijk zullen zijn in geval van calamiteiten of voor de digitale dienstverlening. Dit is een éénmalige actie voor bestaande dossiers in het WA.

Wat willen we bereiken

8.1 Beoogd maatschappelijk effect beleidsveld Beemster bestuur en staf

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

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

Archief

het Handboek Vervanging voor de gemeente Beemster is door het college van B&W vastgesteld. Dit betekent dat de documenten die in het zaakstelsel en verwante DocumentManagementSysteem worden geregistreerd en afgehandeld alleen nog digitaal authentiek zijn. Dit registreren is eenvoudiger dan voor papieren documenten, de documenten zijn ook gemakkelijker terug te vinden en het vergt minder archiefopslag. Het op orde hebben

van het digitale archief wordt alleen maar belangrijker, onder andere in verband met het digitaal beschikbaar stellen van documenten voor de toekomstige informatiehuizen voor de Laan van de Leefomgeving (Omgevingswet). Het zaakstelsel, en daarmee het digitale archief, wordt stapsgewijs per werkproces ingericht en in gebruik genomen.

Purmerend onderzoekt de mogelijkheden om de videoverslaglegging van Raads(commis)sievergaderingen en de bijbehorende vergaderstukken duurzaam digitaal te maken. De oplossing die hiermee beschikbaar komt is te overwegen voor de raad van de gemeente Beemster, om ook dit raadsarchief duurzaam digitaal te maken.

Wat gaan we daarvoor doen

Gebruik maken van de producten die de VNG de gemeenten aanbiedt binnen de concepten van 'collectiveren' en 'samen organiseren'.

Vervolgen met de invoering van het zaakstelsel om daarmee grip op de werkzaamheden te hebben en om het digitaal archief, onder het regime van het vervangingsbesluit zo uitgebreid mogelijk te maken.

8.1 Beleidsveld Bestuur en staf

- De te nemen stappen die voortkomen uit de aanbevelingen uit de evaluatie met betrekking tot de samenwerking Beemster-Purmerend worden uitgewerkt en besproken met de raad. Vervolgens zal dit de komende jaren zijn beslag krijgen.
- We werken aan permanente verbetering van de verantwoordingsdocumenten in de P&C cyclus.
- Een belangrijk doel is het verlagen van de structurele huisvestingslasten, zoals beoogd bij de start van de samenwerking. Een kleinere organisatie vraagt om kleinere behuizing. De gemeenteraad heeft aangegeven hier op korte termijn gevolg aan te geven. De uitwerking en realisatie zal in 2018 doorlopen.
- Onderzoek naar mogelijkheden om formele betrokkenheid en inspraak van inwoners bij besluitvorming in de raadsproces te vergroten om dit na de verkiezingen 2018 te implementeren.
- Actualiseren van de Nota Risicomanagement.

Bestuurlijke producten 2018 - 2021

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

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2016	Primitieve begroting 2017	Begroting 2017 (bijgesteld)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten	-2.340	-726	-844	-771	-783	-799	-813
Baten	6	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.333	-726	-844	-771	-783	-799	-813

Het saldo stijgt met € 73.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2017. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de lasten van € 73.000.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2016	Primitieve begroting 2017	Begroting 2017 (bijgesteld)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
BV081 Bestuur en concern							
Lasten	-2.239	-612	-728	-627	-636	-650	-662
Baten	6	0	0	0	0	0	0
	-2.233	-612	-728	-627	-636	-650	-662
BV082 Bestuurlijke samenwerking							
Lasten	-100	-114	-116	-145	-146	-149	-151
	-100	-114	-116	-145	-146	-149	-151

EXPLOITATIE

BV081 Bestuur en concern

De lagere lasten zijn het gevolg van de éénmalige onderzoekskosten in 2017 voor het project campusvorming van € 73.000 en voor de uitvoering feiten onderzoek gronden brand van € 35.000. De lasten voor de raad, de raadsgriffier en het college van B&W nemen door hogere loonkosten als gevolg van cao-afspraken met € 4.000 toe.

BV082 Bestuurlijke samenwerking

De contributie voor de VNG nemen vanaf 2018 met circa € 25.000 toe door de gewijzigde financiering van deze contributie via het gemeentefonds (algemene uitkering).

RESERVES

Bestuur en concern

Reserve voornemens collegeprogramma

Om de voornemens uit het Coalitieakkoord uit te kunnen voeren heeft het college van B&W een uitvoeringsagenda opgesteld. Het is een zogenaamde 'rollende' uitvoeringsagenda. Samen met de raad wordt de agenda gedurende de bestuursperiode gevuld met concrete projecten. Ten behoeve van de uitwerking van de voornemens die opgenomen zijn in het collegeprogramma is in de programmabegroting 2015 een bedrag van € 500.000 gereserveerd. De verwachte stand van deze reserve bedraagt per 1 januari 2018 € 217.400. Voor 2018 is voor een bedrag van € 97.100 aan uitgaven geraamd ten laste van deze reserve. Het betreft de volgende uitgaven:

- programma 1 / (restant uitgaven) opstellen beheersplan begraafplaats: € 12.100
- programma 2 / (restant uitgaven) opstellen beheersplan speeltuinen, speelvelden en -plaatsen: € 10.000
- programma 5 / (restant uitgaven) opstellen beheersplan wegen, kunstwerken en straatmeubilair: € 10.000
- programma 5 / (restant uitgaven) opstellen beheersplan openbare verlichting: € 10.000

- programma 5 / (restant uitgaven) opstellen beheersplan groen/bomen: € 10.000
- programma 5 / (restant uitgaven) uitvoeringsprogramma GVVP Beemster:€ 45.000

Bij vaststelling van de begroting 2018-2021 inclusief het geamendeerde dekkingsplan heeft de raad besloten (raadsbesluit 1401349 d.d. 07-11-2017) om het verwachte saldo eind 2018 van deze bestemmingsreserve ad. € 120.000 te laten vrijvallen ten gunste van de exploitatie.

VOORZIENINGEN

Bestuur en concern

Voorziening wachtgeldverplichtingen bestuurders

De voorziening wordt ingezet ter dekking van de kosten van voormalige collegeleden (wachtgeldverplichtingen). De verwachte stand van deze voorziening bedraagt per 1 januari 2018 € 515.000. Voor 2018 is een bedrag van € 146.000 aan uitgaven geraamd ten laste van deze voorziening.

INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen voor dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen in €)	Begroot 2018	Begroot 2019	Begroot 2020	Begroot 2021
Opstellen bevolkingsprognose	4.800	-	-	-

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

FINANCIËLE TOELICHTING

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2016	Primitieve begroting 2017	Begroting 2017 (bijgesteld)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten	-367	-96	-1.296	-296	-319	-405	-545
Baten	12.385	12.135	12.388	13.375	13.539	13.943	14.347
Saldo	12.018	12.039	11.092	13.078	13.219	13.539	13.802

Het saldo stijgt met € 1.986.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2017. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de lasten van € 1.000.000 en een stijging van de baten met € 986.000.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2016	Primitieve begroting 2017	Begroting 2017 (bijgesteld)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
1 Lokale heffingen							
Lasten	0	-39	-111	-114	-116	-117	-119
Baten	1.840	1.797	1.924	2.171	2.242	2.318	2.397
	1.840	1.758	1.813	2.057	2.126	2.201	2.278
2 Nog te bestemmen middelen							
Lasten	-314	-45	-432	-171	-192	-276	-415
Baten	124	124	89	43	0	0	0
	-190	78	-343	-128	-192	-276	-415
3 Gemeentefonds							
Baten	9.861	10.009	10.177	10.766	11.094	11.417	11.736
	9.861	10.009	10.177	10.766	11.094	11.417	11.736
4 Eigen financieringsmiddelen							
Baten	450	81	74	71	78	83	90
	450	81	74	71	78	83	90
5 Deelnemingen							
Lasten	-16	-11	-11	-11	-12	-12	-12
Baten	48	75	75	75	75	75	75
	32	63	64	63	63	63	63
6 Incidentele baten en lasten							
Lasten	-36	0	-743	0	0	0	0
Baten	62	50	50	250	50	50	50
	25	50	-693	250	50	50	50
7 Begrotingsaldo							
	0	0	0	0	0	0	0

1. Lokale heffingen

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

Onroerendezaakbelasting

De OZB betreft de volgende onderdelen:

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

De RZB wordt alleen geheven van eigenaren.

De baten op de lokale heffingen stijgen in 2018 met € 89.000 ten opzichte van 2017. Dit wordt veroorzaakt doordat er in de geraamde bedragen 2018-2021 rekening is gehouden met 1,5% tariefstijging ten opzichte van 2017. Daarnaast is in de opbrengstenraming rekening gehouden met een woninggroei van 161 woningen in 2018 en vervolgens 110 woningen in de jaren daarna. Tevens is rekening gehouden met een WOZ waardestijging van de woningen van 6%, dit percentage komt overeen met het voorziene landelijk gemiddelde.

Vanaf 2017 is rekening gehouden met een hogere opbrengst van de OZB voor niet-woningen. Dat komt omdat de waarde van de nieuwe locatie van CONO en van 3 aardgaslocaties vanaf 2017 in de heffing zijn betrokken. Voor 2018 en verder is rekening gehouden met een tariefstijging van 1,5%.

Bij vaststelling van de begroting 2018-2021 inclusief het geamendeerde dekkingsplan heeft de raad besloten (raadsbesluit 1401349 d.d. 07-11-2017) tot een verhoging van het ozb-tarief.

Toeristenbelasting

In voorgaande jaren is gebleken dat er een groei is van het aantal bezoekers dat in Beemster overnacht, met als gevolg een meeropbrengst aan toeristenbelasting. Daarom is de raming verhoogd. Het tarief is vanaf 2017 verhoogd naar € 2,10. Op basis hiervan wordt voor 2018 en verder een opbrengst van ruim € 60.000 verwacht.

2. Nog te bestemmen middelen

Stelposten

Overzicht verloop stelposten	2018	2019	2020	2021
- Stelpost investeringen openbare ruimte	1.733	3.440	5.120	6.773
- Stelpost aanvulling budgetten openbare ruimte	78.560	122.120	183.680	235.680
- Stelpost loon-, pensioen- en prijsstijgingen	10.000	30.000	50.000	70.000
- Stelpost inflatie-correctie	0	0	0	64.151
- Stelpost dorpsmanager	36.000	36.500	37.000	38.000
Totaal stelposten	126.293	192.060	275.800	414.604

Stelpost investeringen openbare ruimte

In 2018 t/m 2021 is jaarlijks een 'Stelpost investeringen openbare ruimte' van € 20.000 opgenomen. De geraamde kapitaallasten hiervan worden verantwoord onder deze post. Als blijkt dat er een bedrag geïnvesteerd moet worden in de openbare ruimte waarvoor geen krediet in het investeringsschema is opgenomen, kan er een beroep op deze stelpost worden gedaan. Wanneer er geen gebruik van wordt gemaakt, vervalt de stelpost voor dat jaar. In een volgend jaar kan er ook geen beroep worden gedaan op de stelpost van het voorgaande jaar.

Stelpost aanvulling budgetten openbare ruimte (groen, riolering en water)

Voor de areaaluitbreiding en de hieraan gekoppelde onderhoud openbare ruimte is een stelpost opgenomen. Voor de berekening is, overeenkomstig de berekening van het gemeentefonds, voorlopig uitgegaan van een stijging van het aantal woonruimten met 110 per jaar.

Stelpost loon-, pensioen en prijsstijgingen

In de Kadernota 2018 is rekening gehouden met 1,5% cao-verhoging. In juni is er een nieuwe cao afgesloten en de verhoging bedraagt ten opzichte van de kadernota 2,04%. In dit percentage zit ook de pensioenverhoging. Daarnaast is er voor prijsstijgingen 1,6% opgenomen.

Stelpost inflatiecorrectie

De ramingen (budgetten) voor 2021 zijn gebaseerd op 2020. Daarom wordt geen rekening gehouden met inflatie-correctie. Voor de verwachte inflatie-correctie is een berekening gemaakt, zowel voor de lasten als de baten. Het berekende bedrag is verwerkt als stelpost in 2021.

Stelpost dorpsmanager

In 2016 is de inzet van een dorpsmanager gestart, als een experiment om meer in verbinding te komen met de bewoners, ondernemers en organisaties. Vanaf 2017 wordt de inzet van een dorpsmanager structureel. Dit drukt op de begroting van Beemster: in 2017 € 36.000,

oplopend tot € 38.000 in 2021. Hiervoor is nu een stelpost opgenomen. De dorpsmanager zal in de DVO vallen.

Saldo van de kostenplaatsen

Op dit onderdeel worden de lasten en baten van boventallig verklaard personeel en van personeel dat gebruik maakt van de levensloopregeling verantwoord. De lasten betreffen voornamelijk de WW-uitkeringen van het inmiddels ontslagen boventallige personeel. De WW-uitkeringen komen voor rekening van de gemeente en worden ten laste van de hiervoor in 2016 ingestelde Voorziening wachtgeld personeel gebracht. Omdat in 2017 bleek dat de voorziening niet toereikend was om de totaal berekende WW-verplichtingen te dekken, is een bedrag van € 295.000 extra toegevoegd aan deze voorziening.

Voor een boventallig verklaard personeelslid is een speciale regeling getroffen. De netto lasten hiervan worden verrekend met de Voorziening frictiekosten samenwerking.

3. Gemeentefonds

Ontwikkelingen gemeentefonds 2017

Na de behandeling van de Kadernota 2018 is de meicirculaire gemeentefonds 2017 ontvangen. In deze begroting zijn de effecten van de meicirculaire verwerkt.

De ontwikkeling van de algemene uitkering is afhankelijk van de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Wijzigingen in de rijksuitgaven hebben invloed op de omvang van de algemene uitkering (trap op, trap af). De jaarlijkse toename of afname van het gemeentefonds wordt accres genoemd. Volgens de meicirculaire is het accres in 2017 hoger dan eerder werd voorzien.

De voornaamste oorzaak voor de positieve accresontwikkeling is een hogere inflatie die doorwerkt in een hogere loon- en prijsontwikkeling en pensioenpremies ABP op de rijksbegroting.

Vanaf 2015 is de integratie-uitkering sociaal domein in het gemeentefonds opgenomen. Dit gaat om de uitkeringen Wmo, Jeugd en Participatie. De uitkering is aangepast door loon- en prijsbijstelling 2017, nadere afspraken tussen Rijk en gemeenten over onderdelen en omdat andere aantallen zijn gehanteerd voor de verdeelmaatstaven. Door alle wijzigingen wordt de totale uitkering voor Beemster hoger.

Ontwikkeling gemeentefonds 2018-2021

Na ontvangst van de meicirculaire gemeentefonds 2017 zijn de gemeentefondsuitkeringen als volgt berekend:

	2018	2019	2020	2021
Algemene uitkering	7.044.823	7.325.294	7.565.593	7.760.237
Integratie- en decentralisatie-uitkeringen	756.180	762.589	773.792	803.629
Uitkeringen 3 D's sociaal domein, onderdelen:				
AWBZ/Wmo-nieuw	1.052.974	1.045.154	1.051.427	1.049.714
Jeugdwet	1.454.247	1.454.249	1.463.871	1.471.363
Participatiewet	419.729	384.172	376.374	389.312
Indexatie op inkomsten sociaal domein	37.608	122.344	185.691	261.549
Totaal	10.765.561	11.093.802	11.416.748	11.735.804

Ten opzichte van de decembercirculaire 2016 (stand Kadernota 2018) is het totaal van de uitkeringen hoger. De algemene uitkering 2018-2021 is hoger dan werd verwacht bij de stand Kadernota 2018. Deze stijgingen worden vooral veroorzaakt doordat de accresontwikkeling voor 2018 en verder zich positief ontwikkelt. De voornaamste oorzaak voor de positieve accresontwikkeling is een hogere inflatie die doorwerkt in een hogere loon- en prijsontwikkeling en pensioenpremies ABP op de rijksbegroting.

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

De decentralisatie- en integratie-uitkeringen zijn in totaal gelijk gebleven met de stand Kadernota 2017.

De integratie-uitkering 3 D's sociaal domein is in de meicirculaire 2017 per saldo hoger gesteld. Bij het onderdeel Wmo komen de jaren 2018-2021 hoger uit. Het onderdeel Participatiewet komt eveneens in alle jaren hoger uit. Het onderdeel Jeugdwet komt in alle jaren lager uit dan in de Kadernota 2018 was voorzien, voor 2018 en 2019 € 16.000 en vanaf 2020 € 6.600. De gewijzigde uitkeringen zijn bij de lasten op programma 2 ook doorgevoerd door middel van stelposten.

Bij vaststelling van de begroting 2018-2021 inclusief het geamendeerde dekkingsplan heeft de raad besloten (raadsbesluit 1401349 d.d. 07-11-2017) om de indexatie op de inkomsten op het sociaal domein op te nemen in de begroting .

4. Eigen financieringsmiddelen

De baten betreffen het geraamde voordelige renteresultaat.

Met ingang van het begrotingsjaar 2017 worden de bepalingen en richtlijnen van de notitie Rente 2017 van de Commissie BBV toegepast.

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

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

5. Deelnemingen

Bij dit onderdeel worden onder andere de baten en lasten verantwoord die betrekking hebben op de deelname in het aandelenkapitaal van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en de Houdstermaatschappij EZW (dividend aandelen NUON). In de begroting wordt rekening gehouden met een totale dividendopbrengst van € 63.000.

6. Incidentele baten en lasten

Opbrengst anti-speculatiebeding

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

Verkoop kavel grond ten noorden van de HM van Randwijklaan 1 te Middenbeemster

Bij vaststelling van de begroting 2018-2021 inclusief het geamendeerde dekkingsplan heeft de raad besloten (raadsbesluit 1401349 d.d. 07-11-2017) tot verkoop in 2018 van de kavel grond te noorden van de HM van Randwijklaan 1 te Middenbeemster. De verwachting is dat met de verkoop een netto opbrengst van € 200.000 wordt gerealiseerd.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Frictiekt. Pers. gevolgen samenw. WNW	34.500	-	-	-
Personeel uitgetreden ivm Levensloopregeling	8.000	-	-	-
Renteresultaten	-112.294	-112.294	-112.294	-
Opbrengst anti-speculatiebeding bij verkoop 18 woningen	50.000	50.000	50.000	50.000
Verkoop kavel grond ten noorden van de HM van Randwijklaan 1 te Mb	200.000	-	-	-
Vrijval ten laste van de bestemmingsreserve Rente gronden ZOB II	-94.000	-	-	-
Vrijval saldo bestemmingsreserve Voornemens collegeprogramma	120.000	-	-	-
Vrijval ten laste van de bestemmingsreserves bwa	500.000	-	-	-

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

OVERZICHT OVERHEAD

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2016	Primitieve begroting 2017	Begroting 2017 (bijgesteld)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
BV100 Overhead							
Lasten	0	-2.641	-2.731	-2.526	-2.563	-2.569	-2.625
Baten	0	27	75	79	79	78	79
	0	-2.614	-2.656	-2.447	-2.484	-2.490	-2.546

Het saldo stijgt met € 209.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2017. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de lasten van € 205.000 en een stijging van de baten van € 4.000.

FINANCIËLE TOELICHTING

Bij vaststelling van de begroting 2018-2021 inclusief het geamendeerde dekkingsplan heeft de raad besloten (raadsbesluit 1401349 d.d. 07-11-2017) een jaarlijkse besparing van € 175.000 op te nemen per 2018 in plaats van per 2019 en het college hierbij de opdracht te geven het gemeentehuis nog dit jaar (2017) in de verkoop te brengen .

ALGEMEEN

Door de gewijzigde regelgeving (BBV) met ingang van 2017, wordt het principe van integrale kostentoe rekening niet langer toegepast. Dat betekent dat alleen de directe kosten aan de producten/programma's worden toegerekend. De indirecte kosten (overhead) worden vanaf 2017 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 voor de bedrijfsvoering (huisvesting, facilitair, ICT, overig) en directie maar ook de kosten van het management. Specifieke kosten die direct toe te rekenen zijn aan een product, vallen niet onder de overheadkosten en worden rechtstreeks toegerekend aan het desbetreffende product/taakveld. Tevens is het toegestaan om overheadkosten toe te rekenen aan grondexploitaties, investeringen en projecten.

De overheadkosten zijn als volgt te specificeren:

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

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x € 1.000)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Materialleveranties ICT Beemster	13.000	1.500	-	-
Omnibus enquête	-	8.500	-	8.500

H E F F I N G VENNOOTSCHAPSBELASTING

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2016	Primitieve begroting 2017	Begroting 2017 (bijgesteld)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
BV111 Vennootschapsbelasting							
Lasten	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0

VENNOOTSCHAPSBELASTINGPLICHT

Per 1 januari 2016 zijn overheden vennootschapsbelastingplichtig voor zover zij een fiscale onderneming drijven. Doel van deze wetgeving is ongewenste verstoringen van de concurrentieverhoudingen tussen private ondernemingen en concurrerende overheidsondernemingen te voorkomen. Op basis van de Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen dienen publieksrechtelijke rechtspersonen per activiteit te beoordelen of met de uitoefening van deze activiteit een onderneming in fiscaalrechtelijke zin wordt gedreven. Als een activiteit onlosmakelijk verbonden is met een andere activiteit leidt dit in beginsel tot clustering. Op clusterniveau moet dan 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) komt pas door de ondernemerspoort als aan alle onderstreepte voorwaarden is voldaan.

Voor de vennootschapsbelastingaangifte 2016 heeft de gemeente alle activiteiten geclusterd en beoordeeld voor fiscaal ondernemerschap. Onder voorbehoud van het definitieve oordeel van de Belastingdienst zijn er voor 2016 geen clusters waarmee door de poort wordt gegaan. Op basis van de huidige wet- en regelgeving is onze verwachting dat dit de komende jaren ook niet zal gebeuren. Jaarlijks zal het fiscaal ondernemerschap opnieuw beoordeeld worden.

O N V O O R Z I E N

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2016	Primitieve begroting 2017	Begroting 2017 (bijgesteld)	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
BV121 Onvoorzien							
Lasten	0	-25	-25	-25	-25	-25	-25
	0	-25	-25	-25	-25	-25	-25

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

H E T F I N A N C I E E L R E S U L T A A T 2 0 1 8 - 2 0 2 1

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 is een structureel (materieel) sluitende begroting.

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 totaal saldo 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 2018;
- het meerjarig overzicht 2018-2021 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 2018

Programma (bedragen x € 1.000)	Lasten	Baten	Saldo
PGR01 Publieksdiensten voor Beemster	-831	246	-585
PGR02 De Beemster samenleving	-7.647	1.530	-6.117
PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster	-793	498	-295
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster	-1.305	1.109	-197
PGR05 De Beemster omgeving	-2.286	646	-1.640
PGR06 Veilig in Beemster	-1.109	10	-1.099
PGR07 Werken in Beemster	-89	1	-88
PGR08 Beemster Bestuur en Staf	-771	-	-771
Resultaat Programma's	-14.832	4.040	-10.792
Algemene dekkingsmiddelen	-296	13.375	13.078
Overhead	-2.526	79	-2.447
Heffing VPB	-	-	-
Onvoorzien	-25	-	-25
Resultaat voor bestemming	-17.679	17.493	-186
Resultaatbepaling via egalisatie- en bestemmingsreserves	-	1.158	1.158
Totaal resultaat begroting	-17.679	18.651	972
Saldo incidentele lasten en baten	473	-1.248	-775
Totaal materieel resultaat begroting	-17.205	17.403	198

ONTWIKKELING VAN HET RESULTAAT MEERJARIG

Programma (bedragen x € 1.000)	2018	2019	2020	2021
PGR01 Publieksdiensten voor Beemster	-585	-437	-430	-447
PGR02 De Beemster samenleving	-6.117	-6.119	-6.132	-6.155
PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster	-295	-300	-285	-288
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster	-197	-203	-209	-210
PGR05 De Beemster omgeving	-1.640	-1.572	-1.563	-1.559
PGR06 Veilig in Beemster	-1.099	-1.134	-1.129	-1.132
PGR07 Werken in Beemster	-88	-89	-90	-91
PGR08 Beemster Bestuur en Staf	-771	-783	-799	-813
Resultaat Programma's	-10.792	-10.638	-10.636	-10.695
Algemene dekkingsmiddelen	13.078	13.219	13.539	13.802
Overhead	-2.447	-2.484	-2.490	-2.546
Heffing VPB	-	-	-	-
Onvoorzien	-25	-25	-25	-25
Resultaat voor bestemming	-186	72	387	535
Resultaat bestemming via egalisatie- en bestemmingsreserves	1.158	356	357	244
Totaal resultaat begroting	972	428	744	780
Saldo incidentele lasten en baten	-775	-5	-50	-32
Totaal materieel resultaat begroting	198	423	694	748

SAMENSTELLING VAN HET RESULTAAT NAAR AFZONDERLIJKE RESERVES

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

Onderdeel	Progr.	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Resultaat programma's (saldo baten/lasten)	1 t/m 8	-10.791.561	-10.638.240	-10.636.159	-10.695.018
Algemene dekkingsmiddelen (saldo baten/lasten)		13.078.165	13.219.192	13.538.528	13.801.593
Overhead (saldo baten/lasten)		-2.447.116	-2.483.908	-2.490.147	-2.546.098
Heffing Vpb (saldo baten/lasten)		-10	-10	-10	-10
Onvoorzien (saldo baten/lasten)		-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Resultaat voor bestemming		-185.522	72.034	387.212	535.467
<i>Mutaties egalisatiereserves:</i>					
Onttrekking aan de reserve Afvalstoffenheffing	4	-	-	-	-
Onttrekking aan de reserve Renteresultaten	AD	112.294	112.294	112.294	-
Totaal mutaties egalisatiereserves		112.294	112.294	112.294	-
<i>Mutaties bestemmingsreserves:</i>					
Onttrekking aan de reserve Stelsel basisregistraties	1	-	-	-	-
Onttrekking aan de reserve Rente gronden ZOB II	3	140.981	46.981	46.981	46.981
Onttrekking(en) aan de reserve Uitv.agenda duurzaamheid	4	-	-	-	-
Onttrekking(en) aan de reserve Voornemens collegeprogr.	8	202.100	-	-	-
Onttrekking(en) aan de reserves Bruto-waardering activa	Div.	702.191	197.043	197.308	197.308
Totaal mutaties bestemmingsreserves		1.045.272	244.024	244.289	244.289
Resultaat ná bestemming		972.044	428.352	743.795	779.756

ONTWIKKELING ALGEMENE RESERVE

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

(+/- = toevoeging en -/- onttrekking)	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo 1 januari (incl. resultaatbestemming 2016)	3.193.050	2.120.193	3.092.237	3.520.589	4.264.384
Saldo vastgestelde kadernota 2017-2021	-641.129	-120.085	-113.087	196.694	135.087
Ontwikkeling programmabegroting 2018					
- Autonome ontwikkelingen	-372.728	-359.714	-223.019	-251.768	-249.287
- Ontwikkelingen op de programma's	-59.000	-306.969	-234.916	-281.986	-149.390
- Geamendeerde dekkingsplan	-	1.758.812	999.374	1.080.855	1.043.346
Saldo incidentele/structurele ontwikkelingen	-1.072.857	972.044	428.352	743.795	779.756
Saldo 31 december	2.120.193	3.092.237	3.520.589	4.264.384	5.044.140

Het saldo van de algemene reserve ontwikkelt zich eind 2021 in een saldo van ruim € 5,0 miljoen waarbij rekening is gehouden met:

- de geprognosticeerde resultaten van de primitieve begroting 2017-2020;
- het nadelig resultaat (tussenstand) uit de eerste tussenrapportage 2017;
- de ontwikkeling in de Kadernota 2018;
- de ontwikkeling in de begroting 2018-2021.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

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

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

Programma's	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Programma 1 Publiekdiensten voor Beemster	-195.100	-15.000	-	-10.000
Programma 2 De Beemster samenleving	-11.000	-	-	-
Programma 3 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster	-20.000	-20.000	-	-
Programma 5 De Beemster omgeving	-75.000	-	-	-
Programma 10 Overhead	-13.000	-10.000	-	-8.500
Algemene dekkingsmiddelen	133.225	-109.275	-109.275	3.019
Totaal programma's (resultaat voor bestemming)	-180.875	-154.275	-109.275	-15.481
Bijdrage uit reserve's	955.375	159.275	159.275	46.981
Totaal programma's (resultaat na bestemming)	774.500	5.000	50.000	31.500

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)	2018	2019	2020	2021
Onroerendezaakbelasting gebruikers	161.387	164.251	167.170	167.170
Onroerendezaakbelasting eigenaren	1.515.076	1.567.517	1.621.176	1.621.176
Roerende woon- en bedrijfsruimtebelastingen	7.407	7.518	7.631	7.631
Afvalstoffenheffing	973.324	965.117	966.593	976.401
Rioolheffing	630.472	645.598	651.014	653.323
Begravenisrechten	55.000	55.000	55.000	55.000
Liggeld woonschepen	2.640	2.680	2.720	2.720
Toeristenbelasting	60.375	60.375	60.375	60.375
Leges	603.517	605.562	612.327	612.327

Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen

Het beleid voor de uitvoering van de heffing en inning van de lokale heffingen is gericht op het waarborgen van een zo hoog mogelijke kwaliteit en continuïteit, tegen zo laag mogelijke kosten (efficiëntie). Daarbij wordt er op de lastendrukverdeling gelet en wordt zoveel mogelijk het profijtbeginsel toegepast. Dit ter verbetering van het draagvlak en het imago van de lokale heffingen. Als uitgangspunt geldt dat de lokale belastingen jaarlijks worden verhoogd voor inflatie. Hierbij wordt het consumentenprijsindexcijfer (CPI) van het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) van januari van het voorafgaande jaar als basis gebruikt. Het CBS heeft het inflatiepercentage van januari 2017 vastgesteld op 1,6%. Als onderdeel van de keuzes bij de vaststelling van de begroting 2018, wordt voorgesteld om de indexering in 2018 voor de onroerendezaakbelasting en de roerendezaakbelasting op 1,6% te zetten. Voor de overige rechten en belastingen wordt een inflatiepercentage van 2,9% toegepast. Recent is een principeakkoord gesloten over een nieuwe cao voor gemeenteambtenaren. De loonkosten stijgen als gevolg van dit principeakkoord met 3,44%. Deze loonkostenstijging wordt doorberekend in de tarieven voor de overige rechten en belastingen.

Tabel kostendekkendheid 2018

Omschrijving	Afvalstoffenheffing	Rioolheffing	Wabo leges
Kosten taakveld(en), inclusief (omslag)rente	878.781	521.122	326.923
Inkomsten taakveld(en), exclusief heffingen	112.591	2.678	-
Netto kosten taakveld	766.190	518.444	326.923
Toe te rekenen kosten *	31.722	10.574	12.988
Overhead inclusief (omslag)rente	26.069	19.568	67.713
Btw	172.000	99.000	-
Totale lasten	995.981	647.586	407.624
Opbrengst heffingen	995.981	642.495	407.624
resultaatbestemmingen	-	5.091	-
Totale baten	995.981	647.586	407.624
Dekkingspercentage	100,00%	100,00%	100,00%

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

Een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen

Onroerendezaakbelastingen (OZB)

De OZB bestaat uit een eigenarenbelasting voor woningen en een eigenaren- en een gebruikersbelasting voor niet-woningen. De tarieven voor de eigenarenbelastingen van woningen en niet-woningen zijn aan elkaar gelijk.

Roerende woon- en bedrijfsruimtebelastingen (RZB)

Deze belasting wordt ook wel de roerendezaakbelasting genoemd, vanwege de aanvulling op en de 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. Vanaf 2015 is de afvalstoffenheffing gedurende 3 jaar geleidelijk verhoogd om te komen tot een volledige kostendekking. Vanaf 2018 is het tarief afvalstoffenheffing 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 is de heffingsgrondslag voor eigenaren een vast bedrag per aangesloten eigendom. Vanaf 2015 is de rioolheffing gedurende 3 jaar geleidelijk verhoogd, zodat deze vanaf 2018 volledig kostendekkend is.

Begravenisrechten

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

Liggeld woonschepen

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

Toeristenbelasting

Toeristenbelasting wordt geheven voor het houden van een verblijf met overnachtingen tegen vergoeding, binnen de gemeente, 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 van de loonkosten van 3,44%. Afwijken van dit percentage is mogelijk wanneer de kostenontwikkeling voor de afzonderlijke activiteiten dit noodzakelijk maken.

Een aanduiding van de lokale belastingdruk

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

We geven de lokale belastingdruk aan voor:

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

Voor de berekening van de OZB is uitgegaan van de gemiddelde woningwaarde in Beemster volgens de Atlas van de lokale lasten. Deze bedraagt in 2017 € 315.000.

Jaar	Eenpersoonshuishoudens		Meerpersoonshuishoudens	
	Eigen woning	Huurwoning	Eigen woning	Huurwoning
2018				
2017	669	176	760	247
Wijziging	- 000	- 0,00	- 0,00	-0,000

Rangordeoverzicht woonlastenmonitor 2017

Gemeente	Rangorde	Bedrag 2017	Rangorde 2016
Nederland gemiddeld		€ 723	
Alkmaar	8	€ 572	7
Hoorn	127	€ 702	122
Heerhugowaard	65	€ 654	62
Den Helder	135	€ 711	128
Edam-Volendam	121	€ 698	93
Wormerland	299	€ 805	255
Purmerend	144	€ 719	206
Beemster	335	€ 840	272
Waterland	257	€ 778	256
Zaanstad	316	€ 825	316
Landsmeer	355	€ 858	357

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

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

Een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid

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

2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

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

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

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

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

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit:

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

In geld uitgedrukt berekenen wij de weerstandscapaciteit als volgt:

In de exploitatie (structurele weerstandscapaciteit):	
- Post onvoorziene uitgaven	€ 25.000
- Onbenutte belastingcapaciteit (OZB)	€ 1.420.17
- Bezuinigings-/ombuigingsmogelijkheden	-
Weerstandscapaciteit in de exploitatie	€ 1.445.017
In het vermogen (incidentele weerstandscapaciteit):	
- Algemene reserve	€ 2.156.193
- Stille reserves, niet bedrijfsgebonden activa	€ 2.005.029
- Stille reserves, aandelenbezit	€ 1.622
Weerstandscapaciteit in het vermogen	€ 4.162.844
Totale weerstandscapaciteit	€ 5.607.861

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 2017 gehanteerd. De werkelijke actuele waarde kan lager zijn dan de vermelde WOZ-waarde, omdat na de waardepeildatum de prijzen nog zijn gedaald. Wij geven er de voorkeur aan toch van de WOZ-waarde uit te gaan, omdat deze waarde een vast gegeven is.
- Het aandelenbezit van de gemeente. De gemeente Beemster bezit aandelen van de BNG en het EZW. Het verschil tussen boekwaarde en actuele waarde is de stille reserve.

Risico's

Een risico is de kans op een gebeurtenis met een negatief gevolg voor de gemeente Beemster. De organisatie heeft de belangrijkste risico's in kaart gebracht. Om de risico's te kwantificeren, zijn zowel de kans als het gevolg benoemd. Het betreft voor het grootste deel risico's in verband met de grondexploitaties en programma 2 (zie hieronder bij het kopje 'ontwikkelingen'). Tevens maakt het risico wat zich bij HVC afspeelt ook onderdeel uit van de inventarisatie.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de gekwantificeerde risico's. Uitgangspunt voor de gemeente Beemster is om een weerstandsvermogen aan te houden met een ratio tussen de 1 en 1,4. Dit waarderingscijfer vormt een goed uitgangspunt voor een gemeente waarbij een volledige risico-inventarisatie heeft plaatsgevonden en waarbij het investeringsprofiel voor de komende jaren vergelijkbaar is aan de huidige situatie. Om schommelingen te kunnen opvangen wordt een minimum- en maximumratio aangehouden.

Door middel van de zogenaamde Monte Carlo simulatie wordt op basis van het uiteindelijke risicoprofiel het benodigde weerstandsvermogen berekend. Deze bedraagt per augustus 2017 € 2,1 miljoen.

Afgezet tegen de totale weerstandscapaciteit van € 5.607.861 bedraagt de ratio momenteel 2,67. 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 zal in 2018 in samenwerking met de auditcommissie worden geactualiseerd.

Risico Programma 2 Beleidsveld Jeugd en jeugdzorg

Vanaf 2018 wordt het jeugdhulpstelsel in de regio's Amsterdam-Amstelland en Zaanstreek-Waterland verregaand vernieuwd. De vernieuwingen binnen de jeugdhulp zijn erop gericht om vanaf 2018 resultaatgericht te werken, namelijk op basis van de ondersteuningsbehoefte van het gezin in plaats van op het aanbod van instellingen. De gemeenten kopen daartoe in 2018 specialistische jeugdhulp in om de resultaten van een breed perspectiefplan van een gezin, dat vooraf wordt opgesteld, integraal te kunnen realiseren. Het gezin krijgt de hulp die nodig is. De financiële impact van de conversie naar resultaatgerichte jeugdhulp is op het moment van het samenstellen van deze begroting nog niet duidelijk.

Kengetallen

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

	Rekening 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
1A. Netto schuldquote	60,4%	60,4%	75,6%	77,7%	75,0%	71,3%
1B. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	54,3%	57,0%	70,6%	72,8%	70,2%	66,0%
2. De solvabiliteitsratio	43,7%	43,5%	33,4%	36,7%	36,7%	37,1%
3. Grondexploitatie	0,5%	0,7%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
4. Structurele exploitatieruimte	-2,3%	-0,2%	1,5%	0,7%	0,5%	-0,2%
5. Belastingcapaciteit	107,7%	113,6%	111,8%	111,8%	111,8%	111,8%

Toelichting

1A. Netto schuldquote

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

1B. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Om inzicht te krijgen in hoeverre sprake is van doorlenen, wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast.

De wijze waarop de netto schuldquote gecorrigeerd voor de doorgeleende gelden wordt berekend, is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen (zie artikel 36 lid b en c BBV).

2. De solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen

als percentage van het balanstotaal. Het eigen vermogen van een gemeente bestaat volgens artikel 42 BBV uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten.

3. Grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale baten. Voor de berekening van dit kengetal wordt de waarde van de niet in exploitatie genomen gronden en van de bouwgrond in exploitatie bij elkaar opgeteld en gedeeld door de totale baten uit de programmabegroting of jaarstukken (ingevolge artikel 17, onderdeel c BBV) en uitgedrukt in een percentage. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. De accountant dient ieder jaar te beoordelen of de gronden tegen een actuele waarde op de balans zijn opgenomen.

4. Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Bij incidentele lasten of baten gaat het om eenmalige zaken die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen.

Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten en uitgedrukt in een percentage.

5. Belastingcapaciteit

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

GEPROGNOSTICEERDE BALANS

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

Activa	1-1-2018	1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021
(Im-)materiele vaste activa	21.826.673	21.687.599	21.084.742	20.610.469
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	229.851	229.851	229.851	229.851
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	848.198	848.198	848.198	848.198
Financiële vaste activa	1.078.048	1.078.048	1.078.048	1.078.048
Totaal Voorraden	-	-	-	-
Kortlopende vorderingen	2.076.216	2.347.641	2.288.094	2.220.527
Liquide middelen	-785.167	-348.949	-283.130	-19.936
Overlopende activa	300.248	279.266	271.933	257.942
BALANSTOTAAL DEBET	24.496.018	25.043.606	24.439.688	24.147.050

Activa	1-1-2018	1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021
Passiva	1-1-2018	1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021
Algemene reserve	2.156.193	1.987.772	2.116.284	2.517.983
Bestemingsreserves	6.209.903	5.751.337	5.395.019	5.038.436
Eigen vermogen	8.366.096	7.739.109	7.511.303	7.556.419
Voorzieningen	1.627.666	1.435.633	1.277.825	1.166.141
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	10.556.621	11.495.189	11.430.882	11.363.542
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	2.738.465	2.987.013	2.724.423	2.575.576
Overlopende passiva	1.207.170	1.386.662	1.495.254	1.485.372
BALANSTOTAAL CREDIT	24.496.018	25.043.606	24.439.688	24.147.050

3 Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

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

De totale oppervlakte van de gemeente Beemster is 7.208 ha. In 2017 inventariseren wij opnieuw het te beheren areaal aan openbare ruimte binnen de gemeentegrenzen en vangen wij aan met het opstellen van integrale beheerplannen. Uitgangspunt in het beheer is het voorkomen van achterstallig onderhoud en werken volgens vastgestelde kwaliteitsnormen. Het gewenste beeldkwaliteitsniveau van de openbare ruimte is door de raad vastgesteld. Om het beheer en onderhoud van het areaal adequaat te kunnen uitvoeren, worden jaarlijks in de gemeentebegroting budgetten beschikbaar gesteld.

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

Wegbeheer

De gemeente Beemster heeft circa 35 kilometer weg in haar beheer. Met een frequentie van circa drie jaar worden de wegen in detail door een onafhankelijk deskundige geïnspecteerd volgens de landelijke CROW systematiek. De meest recente inspectie is verwerkt in het wegenbeheersysteem DIALOG Wegbeheer. Aan de hand van de inspecties worden de noodzakelijk geachte jaarlijkse budgetten voor herstraten en herasfalteren voor de komende jaren bepaald. In 2018 worden een aantal gemeentelijke wegen opnieuw geïnspecteerd.

Voor herstraten en herasfalteren van wegen is in 2018 een investeringsbedrag van € 158.830 opgenomen. Dit krediet is 1% hoger dan het krediet van 2017. Tot en met 2022 wordt het investeringsbedrag ook jaarlijks met 1% geïndexeerd. Voor wegbeheer geldt dat de huidige budgetten en investeringen nog net toereikend zijn om een minimaal voldoende kwaliteitsniveau te handhaven. Desalniettemin kan het in een cyclische planning voorkomen dat er wegen tijdelijk beneden het gewenste kwaliteitsniveau dalen en er incidenteel enig achterstallig onderhoud ontstaat. Er zijn geen reserves of voorzieningen.

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

Kunst- en waterwerken (bruggen, dammen, beschoeiingen)

Het aantal bruggen bedraagt circa 57 stuks, dammen met duikers circa 76 stuks en dammen circa 20 stuks. Het merendeel van de kunstwerken is van relatief eenvoudige aard. De inspectiegegevens zijn opgenomen in het beheerprogramma DIALOG Kunstwerken.

Vooralsnog is er in de meerjarenbegroting geen rekening gehouden met ingrijpende investeringen. Wel is in 2018 € 25.298 opgenomen voor renovatie van kunstwerken (bruggen etcetera). Tot en met 2022 wordt dit investeringsbedrag jaarlijks met 1% geïndexeerd.

Voor het vervangen van beschoeiingen is in 2018 een investeringsbedrag van € 12.853 opgenomen. Dit krediet is 1% hoger dan het krediet van 2017. Tot en met 2022 wordt het investeringsbedrag ook jaarlijks met 1% geïndexeerd. Door bezuinigingen is dit bedrag lager dan gewenst. De huidige budgetten en investeringen worden niet langer toereikend geacht om een minimaal voldoende kwaliteitsniveau te garanderen zonder achterstallig onderhoud te veroorzaken. Er zijn geen reserves of voorzieningen.

Openbare verlichting

Als wegbeheerder heeft de gemeente Beemster circa 1.565 lichtmasten in eigendom. Maandelijks worden de lichtmasten gecontroleerd en waar nodig gerepareerd. Per reparatieronde worden vervolgens de bevindingen en verrichtingen in de database van geregistreerde lichtmasten vastgelegd. Tevens worden onaanvaardbare situaties doorgegeven aan de opzichter. De database is niet specifiek als beheerprogramma in gebruik. Aankoop en vervanging van lichtmasten geschieden vanuit de exploitatiebegroting. Hiervoor is € 5.000 geraamd. De huidige budgetten worden niet langer toereikend geacht om een minimaal voldoende kwaliteitsniveau te garanderen zonder achterstallig onderhoud te veroorzaken. Er zijn geen reserves of voorzieningen.

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

Wegmeubilair

Voor wegmeubilair is geen onderhoudsplan voorhanden, maar het voornemen is om dit op te nemen als onderdeel van het integraal onderhoudsplan. Het aantal verkeersborden bedraagt circa 600 stuks. Uitgaven voor wegmeubilair worden vanuit de jaarlijkse exploitatiebegroting bekostigd. Hierbij wordt ernaar gestreefd om elk jaar 10% van de borden te vervangen. Totaal is voor aankoop/vervanging € 12.500 geraamd. Hiervan is € 2.500 bestemd voor straatnaamborden en € 10.000 is geraamd voor verkeersborden etcetera. Bij grootschaliger vervanging is er veelal sprake van een combinatie met een werk en valt een en ander in de kapitaalsfeer. De huidige budgetten worden toereikend geacht om een minimaal voldoende kwaliteitsniveau te handhaven zonder achterstallig onderhoud te veroorzaken. Er zijn geen reserves of voorzieningen.

Gemeentelijke watertaken (riolering)

De gemeente en het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK) zorgen gezamenlijk voor de verwerking van het afvalwater. Zij doen dat door het afvalwater in te

zamelen, te transporteren en te zuiveren. Dit wordt de afvalwaterketen genoemd. Partijen hebben gezamenlijk de taak om de afvalwaterketen op een maatschappelijk verantwoorde en duurzame wijze in te richten en te beheren. De gezamenlijke verantwoordelijkheid is inmiddels verder uitgewerkt in het Waterplan Beemster. Het streven is een zo veel mogelijk duurzame waterhuishouding.

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

Van toepassing is het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan Beemster 2018-2023 (VGRP). In het VGRP staan alle maatregelen en kosten beschreven die wettelijk noodzakelijk worden geacht op het gebied van afvalwater. Echter ook zaken die verband houden met grondwater zijn in dit VGRP opgenomen. Het gemeentelijk rioleringsnetwerk bedraagt circa 63 kilometer. Verder zijn er ongeveer 330 rioolgemalen te onderhouden. Jaarlijks wordt circa 20% hoofdriool gereinigd en geïnspecteerd met video. De inspectiegegevens worden verwerkt in het beheerprogramma DIALOG Rioolbeheer.

De kosten voor renovatie en vervanging staan in het VGRP aangegeven. In 2018 is een investeringsbedrag van € 325.220 beschikbaar. Tot en met 2023 wordt het investeringsbedrag jaarlijks met 1% geïndexeerd. Voor riolering geldt dat de huidige budgetten en investeringen toereikend zijn om een minimaal voldoende kwaliteitsniveau te handhaven zonder dat er achterstallig onderhoud ontstaat.

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

Groenbeheer

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

De areaalregistratie wordt onder meer gebruikt voor de jaarlijkse wettelijk verplichte controle van bomen en het voeren van het beheer,- en onderhoudsplan. De beeldkwaliteitsdiscussie over de openbare ruimte met de leden van de raad, dorpsraadleden en de leden van de twee stichtingen in Beemster heeft geleid tot het vaststellen van een kwaliteitsniveau van de openbare ruimte. Daarmee wordt in de komende periode beheerplannen opgesteld.

Er is nog steeds aandacht voor de bestrijding van de iepziekte. Doordat elke gemeente haar taak op dat gebied serieus neemt, wordt verwacht de ziekte beheersbaar te houden. Bij

iepziektebestrijding is het noodzakelijk dat elke drie jaar de bomen binnen de hele gemeente gecontroleerd worden.

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

Gebouwenbeheer

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

Sportfaciliteiten en speeltoestellen

De gemeente heeft drie voetbalcomplexen (met totaal vier kunstgrasvelden), één handbalveld (asfaltvloer) en één ijsbaan.

Daarnaast zijn er drie speeltuinen (waarvan één natuurspeeltuin), 14 speelveldjes en twee voetbalkooien. Vervanging en onderhoud van speelvoorzieningen wordt voornamelijk gedaan vanuit de jaarlijkse exploitatiebegroting, tenzij er projectmatig wordt gewerkt zoals bij de totstandkoming van ‘de Nieuwe Spelemei’.

Het beleid voor speelvoorzieningen bestaat uit de volgende onderdelen:

- Er is een voorziening voor vervanging en groot onderhoud van speeltoestellen. Jaarlijks voegen we € 19.500 aan de voorziening toe.
- Het bedrag voor onderhoudskosten van speelplekken is in 2018 € 19.314.

Dit budget wordt voornamelijk toereikend geacht om een minimaal voldoende (en veilig) kwaliteitsniveau te handhaven zonder achterstallig onderhoud te veroorzaken. Jaarlijks worden de toestellen gekeurd door de VWA, volgens het Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen. Deze wettelijke keuring leidt er soms toe dat een toestel wordt afgekeurd. Het beleid is dat afgekeurde toestellen worden verwijderd en worden vervangen als het saldo van de voorziening dit toelaat.

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, wordt vastgelegd in de Nota Grondbeleid.

Grondbeleid is daarmee geen doel op zich, maar dienstbaar aan het gemeentelijk beleid, in het bijzonder de Structuurvisie.

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 tenminste 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.

Plan capaciteit

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 plan capaciteit (status 2017) is voor de gemeente Beemster opgenomen:

Naam	Planstatus	Aantal woningen
De Nieuwe Tuinderij West	Vastgesteld plan/besluit	74
De Nieuwe Tuinderij Oost	Plan/besluit in voorbereiding	300
Jonk	Potentiële woningbouwlocatie	90
Zuidoostbeemster II	Potentiële woningbouwlocatie	690
Spelemei	Onherroepelijk met uitwerkingsplicht	14
4 ^e kwadrant / De Keyser	Onherroepelijk met uitwerkingsplicht	590
Totaal aantal woningen		1.758

Stand van zaken

Zuidoostbeemster De Nieuwe Tuinderij (West en Oost)

De grondexploitatie van dit gebied gebeurt onder de verantwoordelijkheid van De Beemster Compagnie. Het gehele woningbouwprogramma omvat circa 560 woningen. Door het ontbreken van een onherroepelijk bestemmingsplan is de ontwikkeling circa anderhalf jaar vertraagd. De Raad van State heeft in het najaar van 2014 positieve uitspraak gedaan over twee bestemmingsplannen voor de bouw van 65 woningen in het westelijk deel. Deze woningen zijn inmiddels verkocht en in aanbouw. In 2015 zijn 17 woningen ten noorden van de Spelemei in aanbouw genomen.

Vervolgens zal er in 2018 in het oostelijk deel worden gestart. Het bestemmingsplan is naar verwachting in januari 2018 vastgesteld.

Terrein Jonk

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

Zuidoostbeemster II

De gemeente heeft in het verleden gronden ter grootte van 39.355 m² aangekocht. De ontwikkeling van het gebied vindt plaats na afronding van De Nieuwe Tuinderij. De voorbereidende werkzaamheden beginnen in 2017.

Spelemei

In 2013 is hiervoor een plan voor de bouw van 14 woningen ontwikkeld. Wegens bezwaren vanuit de buurt zijn de plannen inmiddels aangepast. De verwachte bouw is niet gerealiseerd in 2015, maar in 2016. In 2017 is deze ontwikkeling afgerond.

Middenbeemster 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 is de voorbereiding gestart voor de bouw van 20 huurwoningen en zijn de 46 woningen en vier kavels verkocht.

Een deel van het gebied 4^e kwadrant is niet in bezit van de gemeente. Op het gehele gebied rust wel de Wet Voorkeursrecht Gemeenten. Er zijn diverse scenario's in beeld over de mate van ontwikkeling in dit gebied en welke gronden eventueel nog aangekocht dienen te worden.

5 Financiëring

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 2018 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 treden in werking met ingang van het begrotingsjaar 2018. Hoewel eerdere toepassing niet verplicht was, maar wel werd aanbevolen, heeft de gemeente Beemster de bepalingen en richtlijnen van de notitie ook al in de begroting 2017 toegepast.

Een belangrijke richtlijn in de notitie is, dat het (voor)gecalculeerd omslagrentepercentage (de rente die op basis van de begroting wordt toegerekend aan de taakvelden) op een veelvoud van 0,5% mag worden afgerond. De omslagrente mag dus niet meer afwijken dan 0,5% van het werkelijk gemiddelde rentepercentage dat moet worden toegerekend. Daarnaast is het niet meer toegestaan om per investering of taakveld te differentiëren in het toe te rekenen rentepercentage. De omslagrente wordt berekend door de aan de taakvelden toe te rekenen rente te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. De activa die integraal zijn gefinancierd betreffen de materieel vaste activa en de deelnemingen (financieel vaste activa).

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

Renteschema	%	Bedrag
a. Externe rentelasten over de korte en lange financiering		264.751
b. Externe rentebaten over de korte en lange financiering		-10.153
Saldo rentelasten en rentebaten		254.598
c1. Doorberekende rente grondexploitaties		-947
c2. Projectfinanciering (nvt)		-
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		-947
d1. Rente over eigen vermogen (nvt)		-
d2. Rente over voorzieningen (nvt)		-
Totaal aan de taakvelden toe te rekenen rente	1,55%	253.651
e. *) De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	2,00%	327.958
f. Renteresultaat op het taakveld treasury	0,45%	74.307

*) De netto boekwaarde van de activa die integraal zijn gefinancierd per 1 januari bedragen bijna € 16,4 miljoen.

Uit bovenstaande tabel blijkt dat er aan de taakvelden 2% wordt toegerekend aan rente. Het deel dat mag worden toegerekend aan rente bedraagt 1,55%. Hierdoor ontstaat een renteresultaat van 0,45% en dat valt dus binnen de regels van de notitie Rente.

Daarnaast geldt voor 2018 dat ten behoeve van de getrouwe weergave van de rentelasten in de jaarstukken, een correctie verplicht wordt gesteld indien de werkelijke rentelasten die aan de taakvelden had moeten worden doorbelast afwijken van de rentelasten die op basis van de voorgerecalculeerde renteomslag aan de taakvelden zijn toegerekend. Deze afwijking mag niet groter zijn dan 25%. Voor 2018 is de verwachting dat dit binnen de marge valt.

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.

Kasgeldlimiet

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

De kasgeldlimiet is thans vastgesteld op 8,5% van het begrotingstotaal bij aanvang van het dienstjaar. Het begrotingstotaal bedraagt in 2018 bijna € 17,6 miljoen. De kasgeldlimiet bedraagt dan voor het jaar 2018 ongeveer € 1,5 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 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)					
		2018	2019	2020	2021
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	2.000	1.000	1.000	1.000
3b	Nieuw verstrekte lange leningen	0	0	0	0
4	Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a -/- 3b)	2.000	1.000	1.000	1.000
5	Betaalde aflossingen	1.061	1.064	1.067	1.071
6	Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	1.061	1.000	1.000	1.000
7	Renterisico op vaste schuld (2 + 6)	1.061	1.000	1.000	1.000
8	Renterisiconorm	3.517	3.544	3.616	3.659
9a	Ruimte onder renterisiconorm (8 -/- 7)	2.456	2.544	2.616	6.659
9b	Overschrijding renterisiconorm (7 -/- 8)	0	0	0	0
Berekening renterisiconorm:					
10	Stand van het begrotingstotaal per 1 januari	17.587	17.721	18.079	18.297
11	Het bij ministeriële regeling vastgesteld percentage	20%	20%	20%	20%
12	Renterisiconorm (10x11:100) / minimaal 2,5 mln	3.517	3.544	3.616	3.659

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 2016, 2017 en 2018. Vooralsnog wordt ervan uitgegaan dat hieruit geen knelpunten voortvloeien.

Jaar	Bedrag (x € 1.000)
2016 (rekening)	-/- € 937
2017 (begroting)	-/- € 2.101
2018 (begroting)	-/- € 609

Financieringsbehoefte en leningenportefeuille

Financieringsbehoefte

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

Voor de bepaling van de financieringsbehoefte wordt gebruik gemaakt van een liquiditeitsplanning. In deze planning worden alle inkomsten en uitgaven opgenomen. Voor de bepaling van de financieringsbehoefte voor 2018 wordt uitgegaan van een meerjarige financierings- en investeringsprognose. De kasgeldlimiet voor 2018 biedt voldoende ruimte voor het opnemen van kort geld om een eventueel beperkt financieringstekort te dekken.

De berekening van de financieringsbehoefte (financieringstekort of -overschot) geeft slechts indicatief aan of het aangaan van vaste geldleningen al dan niet noodzakelijk wordt. De uiteindelijke financieringsbehoefte voor de (begrotings-)jaren 2018-2021 wordt vooral bepaald door het tempo waarin voorgenomen investeringen worden gerealiseerd, de herfinanciering van bestaande leningen en de inzet van reserves en voorzieningen.

Leningenportefeuille

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

- Indien nodig wordt voor een tijdelijk financieringstekort kort geld (looptijd < 1 jaar) opgenomen.
- Het aantrekken van één of meer vaste langlopende geldleningen (looptijd > 1 jaar) in 2018 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 2017 een financieringsbehoefte van € 2,5 miljoen en voor 2018 van € 2 miljoen.
- De verwachte stand van de leningenportefeuille per 1 januari 2018 bedraagt ruim € 10,5 miljoen. Dit is inclusief de verwachte aan te trekken lening van € 2,5 miljoen in 2017.

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

Jaar	2017	2018
Stand leningen per 1 januari	9.115	10.556
Vervroegde aflossingen	0	0 -/-
Reguliere aflossingen	1.059	1.061 -/-
Nieuw aan te trekken leningen	2.500	2.000 +
Stand leningen per 31 december	10.556	11.495
Gemiddelde rente %	2,92%	2,54%

6 **Bedrijfsvoering**

Algemeen

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

Overeenkomst met Purmerend

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

De Beemster organisatie

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

Informatie en automatisering

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

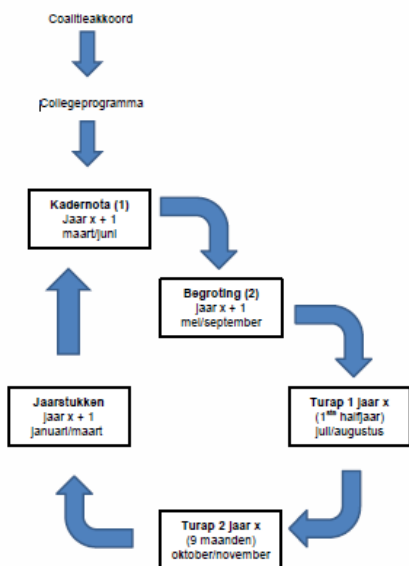
Het informatiebeleid van de VNG heeft een verandering tot gevolg in het gebruik van gegevens. Gegevens worden meer toegankelijk en beter uitwisselbaar gemaakt, met in achtnaam van privacyregels.

Huisvesting en facilitair beheer

Het gemeentebestuur, de ambtelijke staf en het loket Burgerzaken zijn nog steeds gevestigd in het gemeentehuis aan de Rijn Middelburgstraat. Ook de vergaderingen van de gemeenteraad vinden daar plaats. In april 2017 is er een loket Beemster in Purmerend geopend. Om te komen tot de beoogde bezuiniging op de huisvestingslasten worden diverse scenario's onderzocht en nader uitgewerkt. Het beheer van de gebouwen en de facilitaire dienstverlening wordt vanuit Purmerend verzorgd.

Financieel beheer

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



De basiskantoor-software.

De MS-Office versie voor kantoorwerkzaamheden is verouderd. Functioneel en ook contractueel ligt er de plicht om deze te vernieuwen. Dit biedt nieuwe en ook praktisch-waardevolle verbeteringen op maar leidt er ook toe dat de kosten stijgen. Alle gemeenten hebben hiermee te maken. Daarom onderhandelt de VNG over een collectieve oplossing die zo kosten-efficiënt mogelijk is.

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

Verbonden partij	Gemeenschappelijke regeling werkvoorzieningschap Zaanstreek/Waterland (BaanStede)
Vestigingsplaats	Zaanstad
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Wethouder mw. B.A.C. Jonk-de Lange
Openbaar belang	Uitvoering Wsw
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 8 andere gemeenten
Ontwikkeling	Dit betreft een gemeenschappelijke regeling (GR) van de gemeenten Beemster, Edam-Volendam, Landsmeer, Oostzaan, Waterland, Wormerland, Zaanstad, Purmerend en Zeevang. Bestuurlijk is de gemeente vertegenwoordigd in het dagelijks bestuur. Sinds 1 januari 2015 is de Participatiewet in werking getreden. Hierdoor kunnen er geen nieuwe mensen meer instromen in de Wsw. De rechten en plichten van mensen die onder de huidige Wet sociale werkvoorziening werken, veranderen niet. Mede hierdoor maakt de GR BaanStede een transitieproces door.
Risico's	BaanStede heeft geen eigen vermogen. Risico's zijn voor de deelnemende gemeenten. Risicofactoren zijn: veranderend overheidsbeleid, orderverlies, lagere detacheringstarieven.
Eigen vermogen ultimo 2016	€ 1.394.879
Vreemd vermogen ultimo 2016	€ 8.276.844
Resultaat 2016	€ 3.242.300 -/-
Realisatie dividend 2016	n.v.t.
Begroot dividend 2018	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2017	€ 463.638
Geraamde bijdrage 2018	€ 383.046

Verbonden partij	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Zaanstreek/Waterland
Vestigingsplaats	Zaandam
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Wethouder mw. B.A.C. Jonk-de Lange
Openbaar belang	In stand houden Gezondheidsdienst
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 8 andere gemeenten
Ontwikkeling	Dit betreft een GR van de gemeenten in Waterland, Zaanstad, Purmerend en Oostzaan. Gemeenten zijn verplicht om alleen, of samen met anderen, een Gezondheidsdienst in stand te houden. Bestuurlijk is de gemeente vertegenwoordigd in het dagelijks bestuur.
Risico's	Eigen risicodragers Werkloosheidswet WW-verplichting; omvang projectenportefeuille (à € 480.000); doorbetalingsverplichting bij arbeidsongeschiktheid (WWGA/Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen WIA); calamiteiten binnen taakveld (uitbraak infectieziekten of rampenbestrijding).
Eigen vermogen ultimo 2016	€ 1.430.500
Vreemd vermogen ultimo 2016	€ 7.191.424
Resultaat 2016	-/- € 558.197 (voor bestemming); -/- € 137.102 (na bestemming)
Realisatie dividend 2016	n.v.t.
Begroot dividend 2018	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2017	€ 275.622
Geraamde bijdrage 2018	€ 279.844

PROGRAMMA 6 VEILIG IN DE BEEMSTER

Verbonden partij	Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland
Vestigingsplaats	Zaanstad
Bestuurlijk vertegenwoordiger	Burgemeester mw. A.J.M. van Beek
Openbaar belang	Ja, verplicht in deze vorm georganiseerd
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 7 andere gemeenten
Ontwikkeling	Bij de vorming van de GR is overeengekomen dat de lasten via een groeimodel worden verdeeld van historische gegevens naar objectieve verdeelmaatstaven, waarbij de Veiligheidsregio in dezelfde periode een taakstelling op de totale begroting moet realiseren.
Risico's	De door de GR geïdentificeerde risico's betreffen met name de bedrijfsvoering. Daarnaast zullen kosten gemaakt worden in geval van calamiteiten die de normale uitoefening van taken te boven gaan. Risico's zijn uiteindelijk voor rekening van de deelnemende gemeenten.
Eigen vermogen ultimo 2016	€ 1.997.000
Vreemd vermogen ultimo 2016	€ 28.175.000
Resultaat 2016	€ 806.866 (voor bestemming)
Realisatie dividend 2016	n.v.t.
Begroot dividend 2018	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2017	€ 763.072
Geraamde bijdrage 2018	€ 776.273

Verbonden partij	Omgevingsdienst IJmond
Vestigingsplaats	Beverwijk
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Wethouder mw. A. Zeeman
Openbaar belang	ja, verplicht in deze vorm georganiseerd
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 13 andere gemeenten en de provincie.
Ontwikkeling	De organisatie anticipeert op de invoering van de Omgevingswet. Voor de uitvoering van de taken zijn de Wet VTH en het Energieakkoord belangrijke uitgangspunten. Toenemende aandacht voor circulaire economie. Voortdurende inzet op verbeteren van de dienstverlening en verminderen van administratieve lasten.
Risico's	De door de GR geïdentificeerde risico's betreffen met name de bedrijfsvoering. Daarnaast zullen kosten gemaakt worden in geval van calamiteiten die de normale uitoefening van taken te boven gaan. Risico's zijn uiteindelijk voor rekening van de deelnemende gemeenten
Eigen vermogen ultimo 2016	€ 773.661
Vreemd vermogen ultimo 2016	€ 12.613.348
Resultaat 2016	€ 143.788
Realisatie dividend 2016	n.v.t.
Begroot dividend 2018	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2017	€ 177.807
Geraamde bijdrage 2018	€ 183.805

PROGRAMMA 8 BESTUUR EN STAF

Verbonden partij	Intergemeentelijk Samenwerkingsorgaan Waterland (incl. Waterlands Archief)
Vestigingsplaats	Purmerend
Bestuurlijk vertegenwoordiger	Burgemeester mw. A.J.M. van Beek
Openbaar belang	Optimale ruimtelijke en economische ontwikkeling van de ISW regio door middel van bestuurlijke en ambtelijke samenwerking van de deelnemende gemeenten. Het ISW heeft een rechtstreekse relatie met de vervoersregio.
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 6 andere gemeenten.
Ontwikkeling	
Risico's	De door de GR geïdentificeerde risico's betreffen met name de bedrijfsvoering. Daarnaast zullen kosten gemaakt worden in geval van calamiteiten die de normale uitoefening van taken te boven gaan. Risico's zijn uiteindelijk voor rekening van de deelnemende gemeenten.
Eigen vermogen ultimo 2016	€ 160.717
Vreemd vermogen ultimo 2016	€ 1.058.115
Resultaat 2016	€ 248.951 nadelig
Realisatie dividend 2016	n.v.t.
Begroot dividend 2018	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2017	I.S.W. € 6.029; Waterlands archief € 68.503
Geraamde bijdrage 2018	I.S.W. € 0; inclusief Waterlands archief € 71.419
	De bijdrage aan het ISW is met ingang van 1-1-2018 afgebouwd tot nihil i.v.m. liquidatie van het ISW in 2017.

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Verbonden partij	Huisvuilcentrale Alkmaar (HVC)
Vestigingsplaats	Alkmaar
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Wethouder mw. A. Zeeman
Openbaar belang	Ja
Aard	HVC is verantwoordelijk voor het duurzaam afvalbeheer van haar aandeelhouders. Daarnaast produceert en levert HVC duurzame energie aan gemeenten, waterschappen, bedrijven en particulieren. De kerntaken van HVC zijn grondstoffenmanagement en opwekking en levering van duurzame energie. Bovendien ondersteunt HVC haar aandeelhouders bij het in kaart brengen van maatregelen voor lokale verduurzaming. HVC is actief in Nederland en binnen Nederland de grootste niet-commerciële afvalinzamelaar. HVC heeft 46 aandeelhoudende gemeenten en 6 waterschappen uit Noord-Holland, Zuid-Holland, Flevoland en Friesland.
Ontwikkeling	HVC heeft ambities voor een duurzame toekomst.
Risico's	De bedrijfsvoering staat op grote afstand van de aandeelhouders.
Eigen vermogen ultimo 2016	€ 89.603.000
Vreemd vermogen ultimo 2016	€ 860.491.000
Resultaat 2016	€ 7.575.000
Realisatie dividend 2016	n.v.t.
Begroot dividend 2018	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2017	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2018	n.v.t.

Verbonden partij	V.O.F. De Beemster Compagnie
Vestigingsplaats	Middenbeemster
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Wethouder dhr. D.J. Butter
Openbaar belang	Ja
Aard	V.O.F. De Beemster Compagnie is in 2011 opgericht door de gemeente Beemster en Bouwfonds Ontwikkeling (thans BPD ontwikkeling) op basis van een verhouding van 50/50. De doelstelling is het produceren van bouw- en woonrijpe grond en verkopen van bouwrijpe kavels.
Ontwikkeling	De komende jaren zal de nieuwbouw gestaag verder ontwikkeld worden.
Risico's	Indien er sprake is van verliezen, dan is de gemeente Beemster voor 50% risicodrager.
Eigen vermogen ultimo 2015	€ 894.000 -/-
Vreemd vermogen ultimo 2015	€ 29.967.000
Eigen vermogen ultimo 2016	€ 1.191.000 -/-
Vreemd vermogen ultimo 2016	€ 23.035.000
Resultaat 2015	€ 336.000 -/-
Realisatie dividend 2015	n.v.t.
Resultaat 2016	€ 298.000 -/-
Geraamde bijdrage 2017	€ 0,-

B I J L A G E N

I. FINANCIËLE ONTWIKKELING EN TOELICHTING	102
II. OVERZICHT BATEN EN LASTEN PER PROGRAMMA EN BELEIDSVELD	108
III. INVESTERINGSOVERZICHT	110
IV. OVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN	113
V. PORTEFEUILLEVERDELING	119
VI. UITGANGSPUNTEN BEGROTING	120
VII. BELEIDSINDICATOREN	122
VIII. TAAKVELDENLIJST	124

Bijlage I Financiële ontwikkeling en toelichting

<i>Bedragen in hele euro's (+/+ = voordeel en -/- is nadeel)</i>	2018	2019	2020	2021	PRG
<i>Stand Kadernota 2018</i>	-120.085	-113.087	196.694	135.087	
A Onvermijdelijke en autonome ontwikkelingen:					
1 Ontwikkelingen gemeentefonds	275.215	349.407	356.503	415.652	S AD
2 DVO Purmerend	-99.929	-105.543	-107.336	-173.023	S div
3 Vrijval inzet stelsel van basisregistraties loopt t/m 2018	-	78.500	78.500	78.500	I 1
4 Actualisatie kredieten 2018-2021	8.041	827	827	69.250	S div
5 Actualisatie (groot) onderhoudsbudgetten	-24.167	-24.215	-21.108	-23.660	S div
6 Actualisatie loonsom 2017-2021 (incl. wachtgeld en ww-uitkeringen)	-38.008	-9.142	-28.065	-28.440	S div
7 Wabo leges	-19.094	-13.275	-13.335	-8.348	S 3
8 Vervallen activering exploitatiesaldo vm gebouw TDBZ te Mb	-16.950	-17.469	-17.469	-17.469	S 3
9 Actualisatie renteomslag / renteresultaat	-15.993	-19.998	-21.870	-115.939	S AD
10 Gemeentelijke belastingen (ozb)	160.572	175.875	191.600	267.358	S AD
11 Actualisatie budgetten Jeugdzorg en WMO	-601.560	-648.567	-679.292	-723.379	S 2
12 Overige ontwikkelingen	12.159	10.581	9.277	10.211	S div.
Subtotaal A	-359.714	-223.019	-251.768	-249.287	
Resultaat begroting 2018-2021 na autonome ontwikkelingen	-479.799	-336.106	-55.074	-114.200	
B Nieuw beleid die ten laste van het begrotingssaldo komen					
1 Extra toezicht verzoeken BAG en WOZ	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	S 1
2 Inhaalslag bestanden WOZ en BAG	-60.000	-	-	-	I 1
3 Achterstand BGT landelijk gebied Beemster	-16.000	-	-	-	I 1
4 Uitbreiding formatie toezicht en handhaving openbare buitenruimte	-35.420	-35.678	-36.180	-37.213	S 6
5 Uitbreiding formatie juridische/coördinatie handhaving bouwen en ruimtelijke ordening	-136.549	-139.238	-184.806	-50.177	I / S 3
6 Uitbreiding formatie team economie	-18.000	-18.500	-19.000	-19.000	S 7
7 Uitbreiding Dorpsmanager	-36.000	-36.500	-37.000	-38.000	S 2
Subtotaal B	-306.969	-234.916	-281.986	-149.390	
C Geamendeerde dekkingsplan 2018-2021 (raadsbesluit 1401349 d.d. 07-11-2017)					
1 Verkoop gemeentehuis	175.000	175.000	175.000	175.000	S OH
2 Besparen op subsidies	63.000	95.500	95.500	95.500	S 2
3 Klijsma gelden	25.000	25.000	25.000	25.000	S 2
4 Inhaalslag handhaving niet versnellen	131.570	133.545	135.544	-	I 3
5 Indexatie op inkomsten sociaal domein	37.608	122.344	185.691	261.549	S 2
6 Verhogen ozb	157.634	156.873	159.226	161.615	S AD
7 Verkoop kavel ten noorden van de HM van Randwijklaan 1 Mb	200.000	-	-	-	I AD
8 Vrijval saldo bestemmingsreserve Voornemens collegeprogramma	105.000	-	-	-	I RB
9 Vrijval ten laste van bestemmingsreserves bruto waardering activa	500.000	-	-	-	I RB
10 Vrijval ten laste van de bestemmingsreserve rente gronden ZOB II	94.000	-	-	-	I RB
11 Bijstelling lasten (saldo) programma 2	270.000	291.112	304.894	324.682	S 2
Subtotaal C	1.758.812	999.374	1.080.855	1.043.346	

<i>Bedragen in hele euro's (+/+ = voordeel en -/- is nadeel)</i>	2018	2019	2020	2021	PRG
Resultaat programmabegroting 2018, inclusief incidentele baten en lasten	972.044	428.352	743.795	779.756	
Af: Saldo van incidentele baten en lasten	774.500	5.000	50.000	31.500	
Materieel resultaat begroting 2018, exclusief incidentele baten en lasten	197.544	423.352	693.795	748.256	

A. ONVERMIJDELIJKE EN AUTONOME ONTWIKKELINGEN

A1. Gemeentefonds (meicirculaire 2017)

De uitkeringen uit het gemeentefonds zijn berekend aan de hand van de meicirculaire 2017.

Onderwerp	2018	2019	2020	2021
a. Mutatie meicirculaire in de algemene uitkering	350.215	449.407	499.503	630.652
b. Stelpost onderhoud openbare ruimte a.g.v. areaaluitbreiding	-40.000	-45.000	-68.000	-120.000
c. Stelpost prijs/loonontwikkelingen	-10.000	-30.000	-50.000	-70.000
d. VNG	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Totaal ontwikkeling gemeentefonds	275.215	349.407	356.503	415.652

a. Het gemeentefonds ontwikkelt zich ten opzichte van de Kadernota 2018 positief. Voor de jaren 2018-2021 is een forse groei voorzien, dit komt vooral doordat het accres zich positief ontwikkelt. Het accres is gekoppeld aan de rijksbegroting en deze neemt in de loop van de jaren toe door de hogere inflatie die doorwerkt in de loon- en prijsontwikkelingen en hogere pensioenpremies ABP voor rijksambtenaren.

b. In verband met de groei van het aantal woningen in de Beemster zal het onderhoud voor het beheer openbare ruimte eveneens toenemen. Hiervoor is een stelpost onderhoud openbare ruimte opgenomen. Ten opzichten van de begroting 2017 loopt de groei tot en met 2021 op tot € 120.000.

c. In 2017 is de nieuwe cao vastgesteld. Het effect van de cao-verhoging zal voor het personeel van de gemeente Beemster € 10.000 bedragen. Voor 2019-2021 is uit voorzichtigheid rekening gehouden met een verdere cao- en prijsstijging oplopend tot € 70.000. De verwachting is namelijk dat er vanaf 2019 en verder een hogere loon- en prijsontwikkeling zal plaatsvinden.

d. Tot aan 2017 ontving de VNG jaarlijks bedragen uit het gemeentefonds voor het uitvoeren van taken die de gemeenten ten goede kwamen. Het Ministerie van Binnenlandse Zaken maakte deze uitkering over naar de VNG. Vanaf 2018 wordt het bedrag dat de VNG ontving binnen het gemeentefonds gelaten en zijn de gemeenten zelf verantwoordelijk voor de uitkering aan de VNG. Voor Beemster is dit vanaf 2018 € 25.000.

Er zijn nog verschillende andere mutaties naar aanleiding van de meicirculaire in de integratie- en decentralisatie-uitkeringen verwerkt. Deze mutaties werken door naar diverse producten in programma 2 en hebben dus geen invloed op het saldo van de begroting.

In de volgende tabel staat een overzicht van de hiervoor vermelde wijzigingen:

Onderwerp	2018	2019	2020	2021
Integratie-uitkering sociaal domein, WMO	76.575	76.328	83.324	83.288
Integratie-uitkering sociaal domein, Jeugdwet	-16.049	-16.049	-6.646	-6.550

Onderwerp	2018	2019	2020	2021
Integratie-uitkering sociaal domein, Participatiewet	5.947	2.275	3.344	5.539

A2. DVO

Vanaf 2018 is de DVO verhoogd met de cao-stijging van omgerekend 2,04%. Dit is inclusief loon- en pensioenpremiestijging.

Deze stijging cumuleert verder over de jaren 2019-2021. In de DVO zat vanaf 2018 tot en met 2021 reeds een verhoging van 1,5%.

A3. Vrijval inzet stelsel van basisregistraties

Voor het op orde brengen van het stelsel van basisregistraties waren tot en met 2018 incidentele lasten opgenomen van € 78.500. Abusievelijk liepen deze lasten nog door tot en met 2021. Deze lasten zijn in deze begroting vrijgevallen.

A.4 Actualisatie kredieten 2018-2021

In 2018 is er een afname in de kapitaallasten doordat in 2017 onder andere het krediet software GBA is komen te vervallen. Dit resulteert in een vrijval van € 8.041. Vanaf 2021 is er een afname in de kapitaallasten omdat diverse investeringen volledig zijn afgeschreven zoals tractie, diverse herinrichtingen en herafsfalteren en herstraten van diverse wegen.

A5. Actualisatie (groot) onderhoudsbudgetten

Dit betreft een dotatie aan de onderhoudsvoorziening doordat er voor de Beemster met ingang van 2017 wordt gewerkt met geactualiseerde meerjarige onderhoudsplannen (MOP's). Door de beschikbaarheid van de MOP's mag de Beemster een voorziening voor het groot onderhoud opnemen.

A6. Actualisatie loonsom 2017-2021 (inclusief wachtgeld en WW-uitkeringen)

De loonsom voor de Beemster is geïndexeerd met 1,5% per jaar. Met de definitieve cao-verhoging is in deze actualisatie nog geen rekening gehouden. Hiervoor zijn stelposten opgenomen in de jaren 2018-2021, oplopend van € 10.000 tot € 70.000.

A7. Wabo leges

De Wabo leges zijn voor 2018-2021 naar beneden bijgesteld doordat er minder vergunningen worden aangevraagd.

A8. Vervallen activering exploitatiesaldo voormalig gebouw Technische Dienst Beemster Zeevang (TDBZ)

Per 2016 is conform de BBV de boekwaarde van de NIEGG voormalig gebouw TDBZ in Middenbeemster overgebracht naar de materiële vaste activa. In verband hiermee kan het jaarlijkse exploitatiesaldo niet meer worden geactiveerd.

A9. Renteresultaat

Een belangrijke richtlijn in de notitie Rente 2017 van de Commissie BBV (wijziging BBV) is dat het (voor)gecalculeerd omslagrentepercentage (de rente die op basis van de begroting wordt toegerekend aan de taakvelden) niet méér mag afwijken dan 0,5% van het werkelijk gemiddelde rentepercentage dat mag worden toegerekend. De omslagrente wordt berekend door de aan de taakvelden toe te rekenen rente te delen door de boekwaarde per 1 januari

van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. Het renteresultaat is het verschil tussen de aan de taakvelden toegerekende rente en de werkelijk betaalde rente. De daling van het renteresultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door een daling van de gemiddelde rente van opgenomen langlopende leningen. Daarnaast vervalt met ingang van 2021 de vrijval van € 112.294 uit de egaliseringsreserve renteresultaten.

A10. Gemeentelijke belastingen

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

OZB/RZB

Vanaf 2018 is er een stijging van de opbrengst door:

- Bijstelling aan de hand van inflatie met 1,5% ingaande 2018.
- Stijging van de opbrengst voor woningen door verdergaande woningbouw. In 2018 is gerekend op een groei van 161 woningen, vanaf 2019 is een groei voorzien van 110 woningen per jaar.
- WOZ waardeverhoging van 6%. Dit percentage is conform het landelijk gemiddelde.

A11. Actualisatie budgetten Jeugdzorg en Wmo

De actualisatie/bijstelling van de budgetten voor Jeugdzorg en Wmo wordt nader toegelicht in programma 2 De Beemster Samenleving.

A12. Overige ontwikkelingen

In deze post zijn diverse bijstellingen opgenomen kleiner dan € 10.000. Deze worden conform afspraak niet verder toegelicht.

B. NIEUW BELEID/KEUZES

B1. Extra toezicht verzoeken BAG en WOZ

Dit gaat om onderzoeken in opdracht van BAG/WOZ-beheerders en heeft betrekking op bijvoorbeeld splitsing of samenvoeging van objecten, gereed verbouwing, status bouwactiviteiten etcetera.

De onderzoeken worden door de toezichthouders bouwen uitgevoerd. De uitvoering van deze werkzaamheden valt buiten de reguliere taken en wordt als extra taak beschouwd waarvoor geen financiële dekking is. Dit zijn structurele lasten van € 5.000.

B2. Inhaalslag bestanden WOZ en BAG

Gemeente Purmerend beheert de BAG en de WOZ registraties voor Purmerend en Beemster. Vastgesteld is dat er achterstanden zijn in de bestanden, waardoor de kwaliteit niet optimaal is. Het gaat om het ontbreken van gegevens en om onjuiste gegevens. Hierbij gaat het vooral om de bestanden in de WOZ. Om een beter beeld te krijgen is onderzocht wat de voorraden zijn in de BAG en de WOZ. De hoofdstructuur ligt in het onderscheid in soorten bouw (woningen, niet-woningen en boerderijen). Aan de hand van de voorraden is een tijdsraming gemaakt. Voor Beemster is in 2018 1 fte incidenteel nodig van € 60.000 om bovenstaande te realiseren.

B3. Achterstand BGT landelijk gebied Beemster

De Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) van Beemster is opgenomen in de Landelijke Voorziening. Beemster is verdeeld in twee gebieden: de vier kernen die door de

gemeente zelf zijn opgebouwd en worden beheerd, en het landelijk gebied, dat onder regie van het Samenwerkingsverband Bronhouders BGT (SVB-BGT) is opgebouwd.

Voor de opbouw van de BGT is gebruikgemaakt van diverse bronbestanden, waarvan de GBKN de belangrijkste is. De GBKN werd beheerd door de Stichting GBKN Noord-Holland, die aangeeft dat er in het landelijk gebied grote achterstanden bestaan. Het SVB-BGT geeft aan dat de achterstanden kunnen worden weggewerkt. Hiervoor wordt een kostenraming van ruim € 19.000 gedaan. Een deel van de hiermee gemoeide kosten komen voor rekening van gemeente Beemster en voor HHNK. Onderhandelingen met het waterschap zijn hierover nog niet gevoerd. Een schatting gaat uit van 70-80 % van de kosten voor Beemster. Voor 2018 betekent dit € 16.000 incidenteel.

B4/5 Uitbreiding formatie Toezicht en handhaving openbare buitenruimte en juridische/coördinatie handhaving bouwen en ruimtelijke ordening

Met het voor de handhaving openbare buitenruimte beschikbare budget is het niet mogelijk om slagvaardig in te spelen op actuele problemen en vraagstukken binnen de fysieke leefomgeving van de Beemster. Daarnaast kan geen tot weinig invulling worden gegeven aan het gebiedsgericht toezicht. Daarom wordt vanaf 1 januari 2018 voor de uitvoering van de handhavingstaken in de fysieke leefomgeving, structureel formatief 1 fte handhaving openbare buitenruimte in de begroting opgenomen. Dit betekent voor 2018 een last van € 35.000, oplopend tot € 37.000 in 2021.

In de programmabegroting 2017-2020 is voor de periode 2017 tot en met 2019 capaciteit voor juridische handhaving bouwen en ruimtelijke ordening opgenomen. De verwachting is echter dat de toename van het aantal handhavingsszaken zich ook na 2019 zal voortzetten. Teneinde de ambities van het college op handavingsgebied te realiseren, het adequate uitvoeringsniveau van de taken te behouden en in te spelen op veranderende regelgeving, is het onvermijdelijk om vanaf 1 januari 2018 de formatie uit te breiden. Dit betekent een structurele uitbreiding van de capaciteit juridische handhaving bouwen en ruimtelijke ordening met 0,66 fte. Structureel betreft dit vanaf 2018 € 50.000.

Daarnaast vraagt het adequaat inspelen op vragen vanuit de politiek en van burgers over het handavingsbeleid van de gemeente en het oppakken van bestaande situaties strijdig met wet- en regelgeving (bouwen en ruimtelijke ordening), om tijdelijke uitbreiding van de huidige formatie vanaf 2018 tot en met 2020. Dit betekent een last in 2018 van € 132.000 oplopend tot € 136.000 in 2020.

B6. Uitbreiding formatie Team economie

De keuze is om de formatie Team economie uit te breiden met 250 uur structureel, vanaf 2017 oplopend van € 18.000 tot € 19.000. Het betreft:

- Beemster Ondernemers, LTO : ondersteuning en bijwonen overleggen.
- Ondersteuning Bureau Toerisme Laag Holland.
- Revitalisering Insulinde: begeleiding, afstemming etcetera

B7. Uitbreiding dorpsmanager

In 2016 is de inzet van een dorpsmanager gestart als een experiment om meer in verbinding te komen met de bewoners, ondernemers en organisaties. Vanaf 2017 wordt de dorpsmanager structureel ingezet. Dit drukt op de begroting van de Beemster, in 2017 € 36.000 oplopend tot € 38.000 in 2021.

C. GEAMENDEERDE DEKKINGSPLAN

De Raad heeft besloten (raadsbesluit 1401349 d.d. 07-11-2017) in te stemmen met het geamendeerde dekkingsplan en de verwerking van deze maatregelen in de programmabegroting 2018-2021.

Bijlage II Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld

Beleidsveld (bedragen € 1.000)	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	2018	2018	2019	2019	2020	2020	2021	2021
PGR01 Publiekdiensten voor Beemster								
BV011 Publiekdienstverlening	-831	246	-645	208	-638	208	-655	208
PGR01 Publiekdiensten voor Beemster	-831	246	-645	208	-638	208	-655	208
PGR02 De Beemster samenleving								
BV021 Maatschappelijke ondersteuning	-1.986	133	-2.001	136	-2.026	139	-2.076	142
BV022 Jeugd en jeugdzorg	-1.990		-1.990		-2.008		-2.018	
BV023 Werk en inkomen	-1.983	1.055	-1.970	1.070	-1.984	1.086	-2.016	1.102
BV024 Kunst en Cultuur	-309	37	-288	36	-288	36	-289	36
BV025 Sport en recreatie	-365	101	-406	102	-402	103	-377	103
BV026 Onderwijs	-1.012	205	-1.013	204	-991	204	-965	204
PGR02 De Beemster samenleving	-7.647	1.530	-7.668	1.549	-7.700	1.568	-7.742	1.587
PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster								
BV031 Wonen	-750	498	-761	504	-751	510	-759	515
BV032 Ruimtelijke kwaliteit	-43		-43		-44		-44	
PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster	-793	498	-805	504	-795	510	-803	515
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster								
BV041 Milieu	-392		-399		-405		-406	
BV042 Afvalverwerking	-913	1.109	-907	1.102	-910	1.106	-923	1.119
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster	-1.305	1.109	-1.306	1.102	-1.314	1.106	-1.329	1.119
PGR05 De Beemster omgeving								
BV051 Beheer openbare ruimte	-2.124	646	-2.113	659	-2.109	665	-2.088	648
BV052 Bereikbaarheid	-162		-118		-119		-119	
PGR05 De Beemster omgeving	-2.286	646	-2.231	659	-2.228	665	-2.207	648
PGR06 Veilig in Beemster								
BV061 Veiligheid	-1.109	10	-1.144	10	-1.139	10	-1.142	10
PGR06 Veilig in Beemster	-1.109	10	-1.144	10	-1.139	10	-1.142	10
PGR07 Werken in Beemster								
BV071 Economie	-89	1	-90	1	-91	1	-92	1
PGR07 Werken in Beemster	-89	1	-90	1	-91	1	-92	1
PGR08 Beemster Bestuur en Staf								
BV081 Bestuur en concern	-627		-636		-650		-662	
BV082 Bestuurlijke samenwerking	-145		-146		-149		-151	
PGR08 Beemster Bestuur en Staf	-771		-783		-799		-813	
PGR09 Algemene dekkingsmiddelen								
1 Lokale heffingen	-114	2.171	-116	2.242	-117	2.318	-119	2.397
2 Nog te bestemmen middelen	-171	43	-192		-276		-415	
3 Gemeentefonds		10.766		11.094		11.417		11.736
4 Eigen financieringsmiddelen		71		78		83		90
5 Deelnemingen	-11	75	-12	75	-12	75	-12	75

Beleidsveld (bedragen € 1.000)	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	2018	2018	2019	2019	2020	2020	2021	2021
6 Incidentele baten en lasten		250		50		50		50
PGR09 Algemene dekkingsmiddelen	-296	13.375	-319	13.539	-405	13.943	-545	14.347
PGR10 Overhead								
BV100 Overhead	-2.526	79	-2.563	79	-2.569	78	-2.625	79
PGR10 Overhead	-2.526	79	-2.563	79	-2.569	78	-2.625	79
PGR11 Vennootschapsbelasting								
BV111 Vennootschapsbelasting								
PGR11 Vennootschapsbelasting								
PGR12 Onvoorzien								
BV121 Onvoorzien	-25		-25		-25		-25	
PGR12 Onvoorzien	-25		-25		-25		-25	
PGR13 Resultaat bestemming								
R101 Egalisatiereserves		112		112		112		
R102 Bestemmingsreserves		343		47		47		47
R103 Dekkingsreserves bruto-waardering act.		702		197		197		197
R104 Algemene reserve	-995	23	-428		-744		-780	
R10 Reserves - Totaal	-995	1.180	-428	356	-744	357	-780	244
PGR13 Resultaat bestemming - Totaal	-995	1.180	-428	356	-744	357	-780	244
Totaal	-18.674	18.674	-18.007	18.007	-18.447	18.447	-18.759	18.759

Bijlage III Investeringsoverzicht

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

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

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

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

Lopende investeringen

Omschrijving	Afschr. termijn	Gereed	Afschr. m.i.v.	Geraamde investering	Besteed t/m 2016	Invest. 2017	Invest. 2018	Invest. 2019	Invest. 2020	Invest. 2021
Aanpassen software modernisering GBA	6	2017	2018	66.816	8.747	58.069	-	-	-	-
Herstel fundering Middenweg 150	20	2018	2019	117.000		58.500	58.500	-	-	-
Vervangen beschoeiingen 2016-2020	30	2017	2018	25.599		25.599	-	-	-	-
Vorbereidingskred.herontw.gemeentehuis	-	2017	2018	58.000	14.414	43.586	-	-	-	-
Wegen (Elementen) 2017	30	2017	2018	71.474		71.474	-	-	-	-
Wegen (asfalt) 2017	25	2017	2018	89.589		89.589	-	-	-	-
Renovatie kunstwerken (bruggen etc.) 2017	25	2017	2018	45.790		45.790	-	-	-	-
Vervangen brug Kerkhoflaan Middenbeemster	75	2017	2018	27.500		27.500	-	-	-	-
Vernieuwen abri's	10	2017	2018	11.600	4.700	6.900	-	-	-	-
Aanpassen bushaltes	15	2017	2018	49.600	252	49.348	-	-	-	-
Windsingel en voetpad langs tennisprk MB	40	2017	2018	20.000	8.832	11.168	-	-	-	-
Vervangen/renoveren riolering 2017	45	2017	2018	931.684		931.684	-	-	-	-
Herprofilering Purmerenderweg ZOB (voorbereiding)	15	nmb	nmb	1.500.000	26.600	1.473.400	-	-	-	-
Stelpost investeringen openbare ruimte 2017	15	2017-2021	2018-2022	100.000		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Totaal lopende investeringen Beemster				3.114.652	63.545	2.912.607	78.500	20.000	20.000	20.000

Vervangingsinvesteringen

Omschrijving	Afschr. termijn	Gereed	Afschr. m.i.v.	Geraamde investering	Invest. 2018	Invest. 2019	Invest. 2020	Invest. 2021
Renovatie A-veld WBSV (gras)	20	2018	2019	-	-	-	-	-
Toplaag kunstgras SV Beemster	10	2018	2019	200.000	200.000	-	-	-
Toplaag kunstgras ZOB	10	2018	2019	200.000	200.000	-	-	-
Toplaag kunstgras WBSV	10	2021	2022	200.000	-	-	-	200.000
Renovatie natuurgrasveld ZOB	20	2021	2022	45.000	-	-	-	45.000
Renovatie natuurgrasveld WBSV	20	2020	2021	45.000	-	-	45.000	-
Vervangen beschoeiingen 2018-2021	30	2018-2021	2019-2022	52.819	12.992	13.122	13.253	13.452
Wegen (Elementen) 2018-2021	30	2018-2021	2019-2022	293.485	72.189	72.911	73.640	74.745
Wegen (asfalt) 2018-2021	25	2018-2021	2019-2022	358.698	88.230	89.112	90.003	91.353
Renovatie kunstwerken (bruggen etc.) 2018-2022	25	2018-2021	2019-2022	103.879	25.551	25.807	26.065	26.456
Vervangen brug Beemsterlust Middenbeemster	25	2018	2019	30.000	30.000	-	-	-
Vervangen/renoveren riolering 2018-2021	45	2018-2021	2019-2022	1.335.405	328.472	331.757	335.075	340.101
Totaal vervangingsinvesteringen Beemster				2.864.286	957.434	532.709	583.036	791.107

Bijlage IV Overzicht reserves en voorzieningen

Naam reserve en/of voorziening (x € 1.000)	Programma	Ontwikkeling	2017	2018	2019	2020	2021
A. ALGEMENE RESERVE:							
Algemene reserve	Algemene dekkingsmiddelen	Stand per 01-01	3.193.050	2.120.193	3.092.237	3.520.589	4.264.384
		Onttrekkingen	-1.072.857	-	-	-	-
		Toevoegingen	-	972.044	428.352	743.795	779.756
Totaal algemene reserve		Stand per 31-12	2.120.193	3.092.237	3.520.589	4.264.384	5.044.140
B. EGALISATIERESERVES:							
Egalisatiereserve afvalstoffenheffing	04. Duurzaamheid en Milieu	Stand per 01-01	89.543	85.000	85.000	85.000	85.000
		Onttrekkingen	-4.543	-	-	-	-
Totaal afvalstoffenheffing		Stand per 31-12	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
Egalisatiereserve renteresultaten	Algemene dekkingsmiddelen	Stand per 01-01	449.176	336.882	224.588	112.294	-
		Onttrekkingen	-112.294	-112.294	-112.294	-112.294	-
Totaal Renteresultaten		Stand per 31-12	336.882	224.588	112.294	-	-
Totaal Egalisatiereserves			421.882	309.588	197.294	85.000	85.000
C. BESTEMMINGSRESERVES:							
<i>C1. Reserves waaraan door de raad een bepaald bestemming is gegeven:</i>							
Reserve Stelsel basisregistratie	01. Publieksdiensten voor Beemster	Stand per 01-01	218.528	47.068	47.068	47.068	47.068
		Onttrekkingen	-171.460	-	-	-	-
Totaal Stelsel basisregistratie		Stand per 31-12	47.068	47.068	47.068	47.068	47.068
Reserve rente gronden ZOB II	03. Wonen en Ruimtelijke kwaliteit	Stand per 01-01	329.128	282.147	141.166	94.185	47.204
		Onttrekkingen	-46.981	-140.981	-46.981	-46.981	-46.981
Totaal Reserve rente gronden ZOB II		Stand per 31-12	282.147	141.166	94.185	47.204	223
Reserve uitvoeringsagenda duurzaamheid	04. Duurzaamheid en Milieu	Stand per 01-01	118.900	118.900	118.900	118.900	118.900
		Onttrekkingen	-	-	-	-	-
Totaal Uitvoeringsagenda duurzaamheid		Stand per 31-12	118.900	118.900	118.900	118.900	118.900
Reserve voornemens collegeprogramma	08. Beemster Bestuur en Staf	Stand per 01-01	445.727	217.407	-	-	-
		Onttrekkingen	-228.320	-217.407	-	-	-
Totaal Voornemens collegeprogramma		Stand per 31-12	217.407	-	-	-	-
<i>C2. Reserves in verband met bruto-activering vaste activa:</i>							
Reserves bruto activering vaste activa	Diverse programma's	Stand per 01-01	5.341.850	5.122.499	4.420.308	4.223.265	4.025.957
		Onttrekkingen	-219.351	-702.191	-197.043	-197.308	-197.308
Totaal reserves in verband met bruto-activering vaste activa		Stand per 31-12	5.122.499	4.420.308	4.223.265	4.025.957	3.828.649
Totaal Bestemmingsreserves			5.788.021	4.727.442	4.483.418	4.239.129	3.994.840
Totaal RESERVES			8.330.096	8.129.267	8.201.301	8.588.513	9.123.980

Naam reserve en/of voorziening (x € 1.000)	Programma	Ontwikkeling	2017	2018	2019	2020	2021
D. VOORZIENINGEN:							
Voorziening afkoopsommen onderhoud graven	01. Publieksdiensten voor Beemster	Stand per 01-01	72.010	71.055	70.100	69.145	68.190
		Onttrekkingen	-3.248	-3.248	-3.248	-3.248	-3.248
		Toevoegingen	2.293	2.293	2.293	2.293	2.293
Totaal Afkoopsommen onderhoud graven		Stand per 31-12	71.055	70.100	69.145	68.190	67.235
Voorziening bouw-/woonrijpmaken Spelemei Zob	03. Wonen en Ruimtelijke kwaliteit	Stand per 01-01	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000
Totaal bouw-/woonrijpmaken Spelemei Zob		Stand per 31-12	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000
Voorziening wachtgeld bestuursders	08. Beemster Bestuur en Staf	Stand per 01-01	403.172	345.225	304.028	262.831	221.634
		Onttrekkingen	-57.947	-41.197	-41.197	-41.197	-41.197
Totaal wachtgeld bestuursders		Stand per 31-12	345.225	304.028	262.831	221.634	180.437
Voorziening wachtgeld personeel	Algemene dekkingsmiddelen	Stand per 01-01	319.472	515.202	372.154	242.429	134.035
		Onttrekkingen	-99.270	-143.048	-129.725	-108.394	-97.394
Totaal wachtgeld bestuursders		Stand per 31-12	515.202	372.154	242.429	134.035	36.641
Voorziening frictiekosten samenwerking WNW Purmerend	Algemene dekkingsmiddelen	Stand per 01-01	35.670	19.686	1.875	1.875	1.875
		Onttrekkingen	-15.984	-17.811	-	-	-
Totaal frictiekosten samenwerking Purmerend		Stand per 31-12	19.686	1.875	1.875	1.875	1.875
Voorziening groot onderhoud	Diverse programma's	Stand per 01-01	-	688.815	716.384	696.228	688.966
		Onttrekkingen	-122.927	-41.611	-89.336	-76.442	-41.048
		Toevoegingen	811.742	69.180	69.180	69.180	69.180
Totaal frictiekosten samenwerking Purmerend		Stand per 31-12	688.815	716.384	696.228	688.966	717.098
Totaal VOORZIENINGEN			1.785.297	1.627.666	1.435.633	1.277.825	1.166.411
Totaal RESERVES EN VOORZIENINGEN			10.115.392	9.756.932	9.636.933	9.866.337	10.290.390

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 2018 zijn toegelicht in het onderdeel financiële toelichting per programma.

A. ALGEMENE RESERVE

Doel en voeding: doel van de algemene reserve is het opvangen van risico's waarvoor geen bestemmingsreserve of voorziening is gevormd. Het voor- en/of nadelig resultaat van de programmarekening wordt verrekend met de algemene reserve. Voor deze reserve is geen specifieke bestemming en sinds 2015 wordt het saldo volledig aangemerkt als weerstandsvermogen. In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is de actuele inschatting gegeven.

De ontwikkeling van de algemene reserve voldoet daarmee aan de minimale omvang die is vastgelegd in het raadsbesluit van 30 juni 2015. Volgens dit besluit wordt er een harde ondergrens aangehouden van € 1,5 miljoen. Voor de berekening van de weerstandscapaciteit wordt niet alleen het vrij aanwendbare deel van de algemene reserve meegenomen (saldo algemene reserve -/- ondergrens), maar het volledige saldo. Als het saldo van de algemene reserve lager is dan de ondergrens, dienen er maatregelen te worden overwogen om deze aan te vullen tot het niveau van de ondergrens. De ondergrens heeft hiermee voor de raad dus een sterke signaleringsfunctie.

B. EGALISATIERESERVES

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

Programma 4 Duurzaamheid en Milieu in Beemster

Egalisatiereserve afvalstoffenheffing

Doel en voeding: Bij de vaststelling van de begroting 1995 is besloten een egalisatiereserve afvalstoffenheffing in te stellen met de bedoeling de tariefsverhogingen van deze heffing te beperken.

De kosten van reiniging werden in de begroting tot en met 2015 budgetneutraal geraamd. Een eventueel saldo werd verrekend middels deze reserve. Hiermee werd een sprongsgewijze verhoging van de tarieven voorkomen.

Bij vaststelling van de begroting 2015 is besloten om de tarieven voor afvalstoffenheffing vanaf 2015 tot en met 2017 geleidelijk te verhogen tot een kostendekkend tarief. Tevens is bepaald dat een omvang van de reserve van € 85.000 (10% van de lasten) voldoende is.

Algemene dekkingsmiddelen

Egalisatiereserve renteresultaten

Met ingang van 2017 is rekening gehouden met de wijziging van de BBV in verband met de nieuwe regelgeving conform de notitie Rente 2017 van de Commissie BBV. Hierdoor dalen de renteresultaten vanaf 2017 sterk en mede als gevolg hiervan ook de onttrekking aan de reserve. In verband hiermee wordt vanaf 2017 het renteresultaat niet meer toegevoegd aan de reserve. Tevens wordt van 2017 tot en met 2020 jaarlijks 1/4 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. Zoals eerder vermeld onder het hoofdstuk algemeen is een groot deel van de bestemmingsreserves als gevolg van de nieuw vastgestelde beleidskaders opgeheven.

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

Programma 1 Publiekdiensten voor Beemster

Reserve stelsel basisregistraties

Doel en voeding: In 2014 is conform besluitvorming uit het meerjarenperspectief 2015 (raadsbesluit 1129811) een bedrag van € 525.000 ten laste van de algemene reserve gebracht voor de dekking van de incidentele lasten voor de wettelijke verplichting om het stelsel van basisregistraties op te bouwen. Het saldo van deze reserve bedraagt per 1 januari 2017 € 218.528. In 2017 is een onttrekking van € 171.460 geraamd. Voor 2018 zijn (nog) geen uitgaven 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. 07-11-2017) heeft de raad besloten in 2018 een bedrag van € 94.000 ten laste van deze reserve te laten vrijvallen ten gunste van de exploitatie.

Programma 4 Duurzaamheid en Milieu in Beemster

Reserve uitvoeringsprogramma duurzaamheid

Doel en voeding: In november 2012 heeft de raad ingestemd (R-2012-0141) met het Uitvoeringsprogramma duurzaamheid gemeente Beemster, en om de kosten van € 250.000 voor de uitvoering ten laste te laten komen van de speciaal gereserveerde NUON-gelden in de algemene reserve. Omdat de uitvoering, en dus de uitgaven, in meerdere jaren kunnen plaatsvinden, is voor dit project een aparte bestemmingsreserve gevormd.

Programma 8 Bestuur en Staf

Reserve voornemens collegeprogramma

Om de voornemens uit het Coalitieakkoord uit te kunnen voeren heeft het college van B&W een uitvoeringsagenda opgesteld. Het is een zogenaamde 'rollende' uitvoeringsagenda: samen met de raad wordt de agenda gedurende de bestuursperiode gevuld met concrete projecten. Ten behoeve van de uitwerking van de voornemens die opgenomen zijn in het collegeprogramma, is in de programmabegroting 2015 een bedrag van € 500.000 gereserveerd. In Kadernota 2018 is een tabel opgenomen met de projecten waarvan is besloten deze te dekken uit de bestemmingsreserve. Voor 2017 gaat het om een totale bedrag van € 228.320 en voor 2018 € 97.100. Bij vaststelling van de begroting 2018-2021 inclusief het geamendeerde dekkingsplan heeft de raad besloten (raadsbesluit 1401349 d.d. 07-11-2017) het restant saldo van deze reserve in 2018 ad. € 120.000 te laten vrijvallen ten gunste van de exploitatie.

Diverse programma's

Reserve groot onderhoud vastgoed

Op verzoek van de accountant naar aanleiding van de controle jaarstukken 2015, zijn de voorzieningen voor het gemeentelijk vastgoed vervallen en is het saldo van € 857.348 vrijgevallen ten gunste van het resultaat 2015. De reden hiervan is dat er geen actuele en realistische onderhoudsplannen aanwezig waren voor het vastgoed. Bij vaststelling van de jaarstukken 2015 is besloten uit de vrijgevallen gelden een bestemmingsreserve te vormen (raadsbesluit nr. 1208815). De werkelijke uitgaven voor cyclisch groot onderhoud zijn in 2016 ten laste van deze reserve gebracht.

Op basis van de in 2017 nieuw beschikbare geactualiseerde MOP's (meerjaren onderhoudsplannen) kan er met ingang van 2017 weer gewerkt worden met een voorziening voor groot onderhoud. In verband hiermee is het saldo per 1 januari 2017 van € 742.562 toegevoegd aan de nieuw gevormde voorziening groot onderhoud.

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.

D. VOORZIENINGEN

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

Programma 8 Beemster Bestuur en Staf

Voorziening wachtgelden bestuurders

De voorziening is gevormd om te kunnen voldoen aan de wachtgeldverplichting die ontstaat als een bestuurder (burgemeester en/of wethouder) stopt met het vervullen van zijn taak.

De voorziening wordt naar beste schattingen berekend en dient dekkend te zijn voor de achterliggende verplichtingen en risico's waarvoor die is ingesteld. De voorziening mag niet groter of kleiner zijn dan de geschatte omvang van de verplichtingen of risico's.

Voorziening wachtgelden personeel

De voorziening is gevormd om te kunnen voldoen aan de wachtgeldverplichting (WW-uitkeringen) die ontstaat als een personeelslid wordt ontslagen. De voorziening wordt naar beste schattingen berekend en dient dekkend te zijn voor de achterliggende verplichtingen

en risico's waarvoor die is ingesteld. De voorziening mag niet groter of kleiner zijn dan de geschatte omvang van de verplichtingen of risico's.

Voorziening frictiekosten personele gevolgen samenwerking

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

Onderhoudsegalisatie voorzieningen

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

Diverse programma's

Voorziening groot onderhoud

Op basis van de in 2017 nieuw beschikbare geactualiseerde MOP's (meerjaren onderhoudsplannen) kan er met ingang van 2017 weer gewerkt worden met een voorziening voor groot onderhoud. In verband hiermee is het saldo van de reserve groot onderhoud vastgoed per 1 januari 2017 van € 742.562 toegevoegd aan de nieuw gevormde voorziening groot onderhoud. Op basis van de MOP's wordt de voorziening beoordeeld en op niveau gebracht doormiddel van een bijstelling van de dotatie (last) aan de voorziening. De werkelijke uitgaven voor meerjarig groot onderhoud worden rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting

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

Programma 1 Publieksdiensten voor Beemster

Voorziening afkoopsommen onderhoud graven

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

Bijlage V Portefeuilleverdeling

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

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

Wethouder B.A.C. Jonk - de Lange, *1^e loco*, *Dorpswethouder Middenbeemster*

- Onderwijs/passend onderwijs;
- Volksgezondheid inclusief dierenwelzijn;
- Zorg/sociaal domein: Jeugdzorg/AWBZ, Wmo, Participatiewet/WWB (voor wat betreft werkgeverscontracten gezamenlijk met wethouder D.J. Butter).

Wethouder D.J. Butter, *2^e loco*, *Dorpswethouder Westbeemster*

- Duurzaamheid;
- Economie inclusief agrarische zaken (voor wat betreft werkgeverscontracten gezamenlijk met wethouder B.A.C. Jonk-de Lange);
- Financiën;
- Vastgoed- en accommodatiebeleid (inclusief ontwikkeling gemeentehuis);
- Verkeer en vervoer;
- Projectwethouder projectmatige woningbouw (De Beemster Compagnie);
- Volkshuisvesting;
- Coördinerend wethouder campusvorming.

Wethouder A. Zeeman, *3^e loco*, *Dorpswethouder Zuidoostbeemster*

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

Bijlage VI Uitgangspunten begroting

De technische uitgangspunten die worden gehanteerd voor het opstellen van de meerjarenbegroting 2018-2021 zijn als volgt:

- De dienstverleningsovereenkomst wordt geïndexeerd conform de vastgestelde notitie verrekenregels. Hierin is vastgelegd dat de ambtelijke kosten (lonen en managementvergoeding) gelijk is aan de ontwikkeling van de CAR-UWO en werkgeverspremies. De gemeente Beemster bepaalt jaarlijks het effect van deze ontwikkeling voor de loonkostenbegroting. De ontwikkeling van de loonkosten van de gemeenteambtenaren volgt de cao. Voor het jaar 2018 is de cao vastgesteld en wordt de verhoging ten opzichte van de vorige begroting 3,44%, voor 2019 en verder wordt rekening gehouden met een cao verhoging van 1,5%. Verder worden (in beginsel) de overheadtarieven geïndexeerd met 1,5%.
- De kosten van derden betreffen de diensten en goederen die derden leveren voor de uitvoering van de werkzaamheden binnen de gemeente. Het gaat hier bijvoorbeeld om de kosten van energie, kantoorartikelen, accountantsdiensten, onderhoud aan gebouwen en infrastructuur, schoonmaak en softwarelicenties. Het is gebruikelijk bij het begroten van deze kosten om rekening te houden met een prijsindexatie. In afwijking van de CBS prijsindexcijfers wordt uitgegaan van een jaarlijkse groei van 1,5%. Hiermee wordt de blijvende inzet onderstreept om goedkoper en met een hogere kwaliteit in te kopen. In de budgetten wordt de groei niet functioneel verwerkt.
- We gaan uit van kostendekkende tarieven voor heffingen en leges. Uitzonderingen hierop zijn de tarieven die jaarlijks door de Rijksoverheid worden bepaald, zoals onder andere de tarieven voor aktes uit de registers van de burgerlijke stand en de maximale tarieven voor reisdocumenten.
- De (on)roerende zaakbelastingen (OZB/RZB) stijgen jaarlijks nominaal met de consumentenprijsindex (CPI) zoals gepubliceerd door het CBS in januari van het jaar voorafgaand aan de begroting. Voor 2018 bedraagt de indexering 1,6% (CPI-januari 2017). In de meerjarenraming gaan we voor de jaren na 2018 uit van 1,5%.
- Daarnaast houden we rekening met het bouwvolume in de Beemster..
- Alle materiële vaste activa worden lineair afgeschreven, tenzij de raad voor een andere afschrijving heeft gekozen.
- Investeringsbedragen die kleiner zijn dan € 10.000 worden rechtstreeks in de exploitatie opgenomen, uitgezonderd gronden en terreinen.
- De afschrijvingen van investeringen groter dan € 10.000 en van gronden en terreinen, starten in het jaar na ingebruikname. Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven. In het kader van de Financiële verordening is ervoor gekozen een omslagrente te hanteren. Voor de meerjarenbegroting 2018-2021 wordt er gerekend met een omslagrente van 2,0%. Dit percentage wordt ook gebruikt als uitgangspunt voor de berekening van de lasten van (toekomstige) investeringen. De investeringsbedragen zijn zoveel mogelijk aangepast aan de cijfers van de jaarrekening 2016.
- Voor de doorrekening van rente aan grondexploitaties wordt 1,7% gehanteerd.
- Voor verbonden partijen wordt uitgegaan van gelijke financiële uitgangspunten als voor de eigen begroting. De budgetten worden in beginsel geïndexeerd. Het betreft het ISW, de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland, de Stadsregio Amsterdam, de GGD, het Waterlands archief en BaanStede.

Autonome ontwikkelingen

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

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

Niet-autonome ontwikkelingen

- Wijziging in de kostentoerekening voor wat betreft het effect op de tariefsverhogingen. Tariefwijzigingen zijn, afgezien van aanpassing aan de inflatie, altijd een keuze.
- Voorstellen waarin het beleid wordt gewijzigd of nieuwe initiatieven ten opzichte van de meerjarenbegroting 2017-2020 worden gedaan.
- Dalende rijksinkomsten voor specifieke taken. Het uitgangspunt bij rijksinkomsten is dat het gemeentelijk aandeel in de kosten niet stijgt. Bij een dreigende stijging wordt een bezuiniging als keuze aan de raad voorgelegd.

Tabel samenvatting uitgangspunten 2018-2021	
Ambtelijke kosten (Loonontwikkeling: cao, pensioen, ZVW) 2018	3,44%
Ambtelijke kosten (Loonontwikkeling: cao, pensioen, ZVW) 2019-2021	1,50%
Prijs-/inflatieontwikkeling	1,50%
Rente voor grondexploitaties	1,70%
Omslagrente vaste activa	2,00%
(On)roerende zaakbelastingen (OZB/RZB) 2018 (CBS-CPI januari 2017)	1,60%
Gemeentelijke heffingen en leges 2018 (maar niet meer dan kostendekkend)	3,44%
Gemeentelijke heffingen, leges en belastingen 2019-2021	1,50%

Bijlage VII Beleidsindicatoren

In deze bijlage treft u een vaste set aan beleidsindicatoren aan. De lijst is ook te raadplegen op www.waarstaatjegemeente.nl, in het dashboard BBV. Op de website is het mogelijk om de indicatoren te vergelijken met een willekeurige andere gemeente, de provincie Noord-Holland, de gemeenten met < 25.000 inwoners of heel Nederland. De getoonde beleidsindicatoren zijn dynamisch en zijn gedateerd 24 augustus 2017.

Naast deze indicatoren zijn in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing een vijftal financiële indicatoren opgenomen.

Programma/Indicator	Eenheid	Periode	Waarde	Beschrijving
Programma 2. De Beemster Samenleving				
% Kinderen in armoede	%	2015	2,23	Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.
% Jeugdwerkloosheid	%	2015	0,13	Het percentage werkeloze jongeren (16-22 jaar).
Absoluut verzuim	per 1.000 inw. 5-18 jr	2016	2,23	Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 inwoners lft. 5-18 jaar.
Relatief verzuim	per 1.000 inw. 5-18 jr	2016	29,7	Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 inwoners lft. 5-18 jaar.
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2016	7,8	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.
Jongeren met jeugdreclassering	%	2016	-	Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar).
Jongeren met jeugdbescherming	%	2016	0,4	Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.
Banen	per 1.000 inw 15-64jr	2016	631	Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
Netto arbeidsparticipatie	%	2016	67,4	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.
Bijstandsuitkeringen	per 1.000 inw 18jr eo	2016	13,9	Het aantal personen met een bijstandsuitkering, per 1.000 inwoners.
Aantal re-integratievoorzieningen	per 1.000 inw 15-65jr	2016	7	Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar
Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement	per 1.000 inw	2016	?	Aantal per 1.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo gegevens geldt dat een referentiegemiddelde gebaseerd is op aantal deelnemende geme
Programma 4. Duurzaamheid en Milieu in Beemster				
Fijn huishoudelijk restafval	kg per inwoner	2015	230	Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.
Hernieuwbare elektriciteit	%	2015	1,7	Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.
Programma 5. De Beemster omgeving				

Programma/Indicator	Eenheid	Periode	Waarde	Beschrijving
Ziekenhuisopname nav verkeersongeval met motorvoertuig	%	2015	15	als aandeel van het totaal aantal ongevallen die leiden tot ziekenhuisopnamen.
Ziekenhuisopname nav vervoersongeval met fietser	%	2015	6	als aandeel van het totaal aantal ongevallen die leiden tot ziekenhuisopnamen.
Programma 6. Veilig in Beemster				
Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2016	0,6	Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2016	1,7	Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2016	2,8	Het aantal geweldsmisdrijven, per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).
Vernieling en beschadiging per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2016	3,9	Het aantal vernielingen en beschadigingen, per 1.000 inwoners.
Verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12-17 jaar	aantal per 10.000 inwoners	2016	162	
Hardekern jongeren	per 10.000 inw.	2014	28,1	Het aantal hardekern jongeren, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-24 jaar.
Jongeren met delict voor rechter	%	2015	0,65	Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.
Programma 7. Werken in Beemster				
Vestigingen	per 1.000 inw 15-64jr	2016	180,5	Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
Bruto gemeentelijk product (verwacht/gemeten)	index	2013	97	Bruto gemeentelijk product (BGP) is het product van de toegevoegde waarde per baan en het aantal banen in een gemeente. De verhoudingswaarde tussen verwacht BGP en gemeten BGP geeft aan of er bovenverwachting (<100) of benedenverwachting (>100) wordt geproduceerd.
Functiemenging	%	2016	49,7	De functiemengingsindex (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.
Algemene dekkingsmiddelen				
Woonlasten éénpersoonshuishouders	euro	2017	758	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuisouder betaalt aan woonlasten.
Woonlasten meerpersoonshuishouders	euro	2017	840	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuisouder betaalt aan woonlasten.
WOZ-waarde woningen	dzd euro	2016	296	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.
Nieuwbouw woningen	aantal per 1.000 woningen	2014	4,7	Het aantal nieuwbouwwoningen, per 1.000 woningen.
Demografische druk	%	2017	74,7	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.

Bijlage VIII Taakveldenlijst

Taakvel Naam taakveld (bedragen x € 1.000)		Lasten 2018	Baten 2018	Lasten 2019	Baten 2019	Lasten 2020	Baten 2020	Lasten 2021	Baten 2021
0.2	Burgerzaken	-376	178	-352	139	-341	140	-355	140
0.61	OZB woningen	-2	8	-2	8	-2	8	-2	8
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-111	61	-100	61	-101	61	-102	61
8.3	Wonen en bouwen	-343		-191		-194		-196	
Totaal PGR01 Publiekdiensten voor Beemster		-831	246	-645	208	-638	208	-655	208
3.4	Economische promotie	-25	26	-25	26	-23	27	-23	27
4.2	Onderwijshuisvesting	-582	138	-578	137	-550	136	-522	136
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-273	5	-279	5	-285	5	-291	5
5.1	Sportbeleid en activering	-18		-18		-18		-18	
5.2	Sportaccommodaties	-203	69	-252	70	-250	71	-225	71
5.3	Cultuurpresentatie, productie en partic.	-76	1	-54	1	-54	1	-54	1
5.4	Musea	-28		-28		-28		-28	
5.5	Cultureel erfgoed	-25	5	-25	5	-25	5	-25	5
5.6	Media	-181	31	-181	30	-181	30	-181	30
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-120	6	-111	6	-112	6	-112	6
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-469	74	-462	75	-465	76	-464	76
6.2	Wijkteams	-109		-109		-110		-110	
6.3	Inkomensregelingen	-1.459	1.055	-1.477	1.070	-1.496	1.086	-1.515	1.102
6.4	Begeleide participatie	-452		-413		-404		-417	
6.5	Arbeidsparticipatie	-72		-79		-85		-85	
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	-117	3	-119	3	-120	3	-122	3
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-1.127	118	-1.145	121	-1.163	124	-1.205	126
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-1.442		-1.440		-1.455		-1.463	
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-209		-209		-211		-214	
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-313		-315		-317		-318	
7.1	Volksgezondheid	-348		-348		-349		-350	
Totaal PGR02 De Beemster samenleving		-7.647	1.530	-7.668	1.549	-7.700	1.568	-7.742	1.587
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-47	1	-47	1	-47		-47	
3.4	Economische promotie	-43		-43		-44		-44	
8.1	Ruimtelijke ordening	-189		-192		-195		-197	
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-26	73	-27	74	-28	74	-28	74
8.3	Wonen en bouwen	-488	423	-496	430	-482	436	-488	441
Totaal PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster		-793	498	-805	504	-795	510	-803	515
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-139		-141		-143		-144	
7.3	Afval	-913	1.109	-907	1.102	-910	1.106	-923	1.119
7.4	Milieubeheer	-253		-258		-261		-263	
Totaal PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster		-1.305	1.109	-1.306	1.102	-1.314	1.106	-1.329	1.119
2.1	Verkeer en vervoer	-1.347	1	-1.284	1	-1.272	1	-1.265	1
2.5	Openbaar vervoer	-3		-3		-3		-3	
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-399		-395		-397		-401	
7.2	Riolering	-537	645	-550	658	-555	663	-538	647
Totaal PGR05 De Beemster omgeving		-2.286	646	-2.231	659	-2.228	665	-2.207	648
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-883		-895		-907		-907	
1.2	Openbare orde en veiligheid	-226	10	-249	10	-232	10	-235	10
Totaal PGR06 Veilig in Beemster		-1.109	10	-1.144	10	-1.139	10	-1.142	10

Taakvel Naam taakveld (bedragen x € 1.000)		Lasten 2018	Baten 2018	Lasten 2019	Baten 2019	Lasten 2020	Baten 2020	Lasten 2021	Baten 2021
3.1	Economische ontwikkeling	-39		-40		-40		-41	
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		1		1		1		1
3.4	Economische promotie	-50		-51		-51		-51	
Totaal PGR07 Werken in Beemster		-89	1	-90	1	-91	1	-92	1
0.1	Bestuur	-771		-782		-799		-813	
0.4	Overhead								
3.4	Economische promotie								
Totaal PGR08 Beemster Bestuur en Staf		-771		-783		-799		-813	
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-7	5	-7	5	-7	5	-7	5
0.5	Treasury	-5	141	-5	148	-5	154	-5	160
0.61	OZB woningen	-89	1.580	-90	1.643	-91	1.711	-93	1.779
0.62	OZB niet-woningen	-25	523	-26	531	-26	540	-26	549
0.7	Algemene uitk. En ov. Uitk. Gf		10.766		11.094		11.417		11.736
0.8	Overige baten en lasten	-171	293	-192	50	-276	50	-415	50
3.4	Economische promotie		60		60		60		60
0.64	Belastingen overig		7		8		8		8
Totaal PGR09 Algemene dekkingsmiddelen		-296	13.375	-319	13.539	-405	13.943	-545	14.347
0.4	Overhead	-2.526	79	-2.563	79	-2.569	78	-2.625	79
Totaal PGR10 Overhead		-2.526	79	-2.563	79	-2.569	78	-2.625	79
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)								
Totaal PGR11 Vennootschapsbelasting									
0.8	Overige baten en lasten	-25		-25		-25		-25	
Totaal PGR12 Onvoorzien		-25		-25		-25		-25	
0.8	Overige baten en lasten	-995	1.180	-428	356	-744	357	-780	244
Totaal PGR13 Resultaat bestemming		-995	1.180	-428	356	-744	357	-780	244
		-18.674	18.674	-18.007	18.007	-18.447	18.447	-18.759	18.759

