

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

2019 - 2022



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

AANBIEDINGSBRIEF	3
LEESWIJZER	7
DE PROGRAMMA'S	10
1. Publieksdiensten voor Beemster	11
2. De Beemster samenleving	16
3. Wonen en ruimtelijke kwaliteit in Beemster	32
4. Duurzaamheid en afvalbeheer in Beemster	39
5. De Beemster omgeving	46
6. Veilig in Beemster	53
7. Werken in Beemster	57
8. Beemster bestuur en staf	62
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	66
OVERZICHT OVERHEAD	73
HEFFING VENNOOTSCHAPSBELASTING	74
ONVOORZIEN	75
HET FINANCIËEL RESULTAAT 2019-2022	76
DE PARAGRAFEN	79
1. Lokale heffingen	80
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	83
3. Onderhoud kapitaalgoederen	88
4. Grondbeleid	91
5. Financiering	94
6. Bedrijfsvoering	99
7. Verbonden partijen	102
BIJLAGEN	
Bijlage I Financiële ontwikkeling en toelichting	108
Bijlage II Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld	114
Bijlage III Investeringsoverzicht	116
Bijlage IV Overzicht en toelichting reserves en voorzieningen	119
Bijlage V Portefeuilleverdeling	125
Bijlage VI Technische uitgangspunten voor begroting	127
Bijlage VII Beleidsindicatoren	129
Bijlage VIII Taakveldenlijst	132

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

Geachte leden van de gemeenteraad,

Bij deze bieden wij u de programmabegroting 2019-2022 aan. Het betreft de eerste meerjarenbegroting die u in deze nieuwe bestuursperiode ontvangt.

In de vorige bestuursperiode hebben we ons de opdracht gegeven diverse zaken op orde te brengen, dit is een randvoorwaarde van goed bestuur. Het zoveel mogelijk op orde brengen van de financiën is hier onderdeel van. We hebben de verantwoordelijkheid om goed op het huishoudboekje van de gemeente letten. In het licht van een bestuurlijke fusie is een gezonde financiële uitgangspositie ook van groot belang. Daarbij hebben we financiële veerkracht nodig omdat we een grote afhankelijkheid hebben van de rijksfinanciën en belastingen als inkomsten bronnen. De lasten voor inwoners verzwaren doen we liever niet, ook in het coalitieprogramma geeft u aan dit niet te willen. We zullen dus ook in deze bestuursperiode spaarzaam om moeten gaan met onze middelen en wel bewuste keuzes moeten maken.

In het voorjaar van 2017 werd duidelijk dat de financiële situatie in Beemster kwetsbaar is. Uiteindelijk heeft de raad in november 2017 toch een sluitende meerjarenbegroting 2018-2021 kunnen vaststellen, met name door de inzet van incidentele middelen.

In het financieel meerjarenperspectief 2019-2022 is een tekort voor 2018 gepresenteerd en is er de komende jaren sprake van een forse stijging door onverwachte rijksbijdragen, voortkomend uit de maartcirculaire.

Inmiddels is ook de meicirculaire bekend en vertaald in de meerjarenbegroting. De meicirculaire zorgt voor een structurele verlaging van de algemene uitkering door een negatieve ontwikkeling van het accres, het uitnemen van het BTW compensatiefonds en het bijstellen van de inkomenscorrectie op de WOZ.

Daarnaast is op 10 juli 2018 het coalitieprogramma vastgesteld. Op basis van dit coalitieprogramma en op basis van een realistische beleidsbegroting heeft het college keuzes gemaakt in de besteding van middelen de komende jaren (zie 'keuzes college').

De begroting 2019 lijkt een positief beeld te geven van de financiële positie, mede door de gepleegde inzet van het college om de financiën op orde te brengen. Het ziet er nu naar uit dat de ambities uit het coalitieprogramma waargemaakt kunnen worden. Wel moet er rekening gehouden worden met het risico dat er de komende jaren geld nodig is voor de uitvoering van het interbestuurlijk programma (IBP) en met een forse overschrijding op het jeugdbudget. Ook zijn er nog andere onzekerheden die niet vertaald zijn in de begroting 2019, maar wel gevolgen kunnen hebben voor de financiële situatie (zie 'onzekerheden').

Interbestuurlijk Programma (IBP)

In de maartcirculaire zijn de financiële gevolgen van het Regeerakkoord en de programmastart van het (IBP) verwerkt. Dit zorgt ervoor dat er behoorlijk wat gelden aan de gemeente toegekend worden en het resultaat (gedeeltelijk) ogenschijnlijk gecompenseerd lijkt te worden.

In de gezamenlijke agenda van het IBP zijn tien grote maatschappelijke opgaven opgenomen waar Nederland de komende periode voor staat:

1. Samen aan de slag voor het klimaat.
2. Toekomstbestendig wonen.
3. Regionale economie als versneller.
4. Naar een vitaal platteland.
5. Merkbaar beter in het sociaal domein.
6. Problematische schulden voorkomen en oplossen.
7. Nederland en migrant voorbereid.
8. Goed openbaar bestuur in een veranderende samenleving.
9. Passende financiële verhoudingen.
10. Overkoepelende thema's.

Gemeenten krijgen weliswaar meer vrij besteedbaar budget vanuit het Gemeentefonds, maar om bovengenoemde opgaven te realiseren, zullen ook eigen middelen ingezet moeten worden. Er is echter nog steeds geen duidelijkheid over het IBP en de uitvoering van de opgaven.

Jeugdbudget

Sinds 2018 is een nieuw systeem van jeugdzorg inkoop en verwijsindicaties in gebruik. Dit betekent een breuk met de voorgaande jaren, waardoor het vergelijken van de zorgkosten met 2017 en daarvoor niet goed mogelijk is. Op basis van de beschikbare gegevens over 2018 is op hoofdlijnen een stijging waarneembaar in zowel prijs als volume.

Ondanks dat er een reële kans op een overschrijding van het jeugdbudget bestaat, is er geen budgetverhoging opgenomen. De hoogte van eventuele overschrijdingen op het gehele sociaal domein maar in het bijzonder voor jeugd zijn niet in te schatten. Dit is de voornaamste reden om op dit moment de budgetten niet bij te stellen. Daarnaast zullen er in 2018 in regio verband maatregelen worden getroffen om een overschrijding op de budgetten te voorkomen en/of te beperken.

KEUZES COLLEGE

Gezien de grote risico's die benoemd zijn (zie ook paragraaf Weerstandsvermogen) heeft het college een aantal keuzes gemaakt voor nieuw uit te voeren ambities. Het uitgangspunt is dat de nieuwe gemeente de ambities die zijn bepaald voor de gemeente Beemster zal realiseren. De gemeente Beemster ziet het als haar opgave in deze bestuursperiode de uitvoering en realisatie van ambities voor te bereiden en in te brengen als voorwaardelijk voor de leefbaarheid van de nieuwe gemeente. Hierdoor is er de komende jaren vooral sprake van incidentele kosten die zijn verwerkt in deze voorliggende begroting. Een aantal ambities worden hieronder nader omschreven, een totaaloverzicht is opgenomen bij de financiële ontwikkeling en toelichting.

Samenwerking met Purmerend

Het besluit voor de bestuurlijke fusie is genomen; met ingang van 2022 is er een nieuwe gemeente waar Beemster onderdeel van uitmaakt. In de periode tot de bestuurlijke fusie blijft de ambtelijke samenwerking tussen de gemeenten Beemster en Purmerend bestaan. Om de samenwerking te verbeteren is (externe) ondersteuning nodig, zo ook voor het traject omtrent de harmonisatie. Het voorstel is opgenomen in deze begroting om voor de komende 3 jaren een bedrag beschikbaar te stellen van € 50.000 per jaar.

Visies

Met het opstellen van een visie Middenbeemster heeft u als raad reeds ingestemd. Het streven is om deze visie in 2019 gereed te hebben. Ook de visie Zuidoostbeemster zal in 2019 opgepakt worden, de visies Westbeemster en Noordbeemster volgen hierna. Voor deze laatste 3 visies zijn nog geen gelden beschikbaar gesteld door de Raad.

Het doel is om voor 2022 4 visies van de dorpskernen en een herziening van het bestemmingsplan buitengebied compleet te maken.

Recreatie en toerisme

Intensivering van recreatie en toerisme in De Beemster is een ambitie die de komende 3 jaren zal worden opgepakt. Hiertoe is in deze begroting het voorstel opgenomen om éénmalig een bedrag van € 100.000 beschikbaar te stellen in de vorm van een bestemmingsreserve en de mogelijkheid te bieden zaken mede te realiseren en/of te faciliteren.

Subsidiebeleid

In deze begroting is het taakstellende bedrag opgenomen als subsidieplafond plus de ophoging in verband met de gegronde bezwaren. Het college is van mening dat voor de herijking van het subsidiebeleid gesproken moet worden met Purmerend. Dit in het kader van de harmonisatie van het beleid met Purmerend dat noodzakelijk is voor de bestuurlijke fusie met ingang van 2022.

Duurzaamheid

Van de gemeente wordt veel aandacht gevraagd voor duurzaamheid. In de visie- en samenwerkingsagenda zijn regionale acties benoemd, maar er zijn ook lokale acties benoemd (zie programma 4). De duurzaamheidsagenda wordt geactualiseerd, waarbij het accent met name gelegd wordt op activiteiten die passen binnen de energietransitie. De consequenties van deze actualisatie wordt in 2019 gepresenteerd en is niet verwerkt in deze begroting.

ONZEKERHEDEN

Naast de gemaakte keuzes door het college zijn er nog voldoende onzekerheden (niet limitatief):

- Leefbaarheid Westbeemster, inclusief aankoop gronden.
- Invulling van de strook langs de A7.
- Uitvoering duurzaamheid.
- Oostdijk (lozen oppervlaktewater).
- Sanering vervuilde gronden Wormerweg.
- Inrichten burgerpanel.
- Bestuurlijke vernieuwing.
- Vervangen/aanvullen van bomen voor instandhouding hoofdstructuur Werelderfgoed.
- Keuzes in relatie tot het riool beheerplan.
- Methode voor onkruidbestrijding.
- Biodiversiteit.
- Flora- en faunabeheerplan voor de polder.

Het college heeft ervoor gekozen op dit moment geen inzet te plegen op deze onzekerheden omdat we daar de capaciteit en middelen niet voor hebben, maar we zullen deze punten meegeven aan de nieuwe gemeente als aandachtspunten. Indien in de komende jaren blijkt dat

er wel inzet gepleegd moet worden op een onderwerp, dan zullen wij de Raad hiervan op de hoogte stellen.

ONTWIKKELINGEN IN ONZE FINANCIËLE POSITIE

Alle genoemde ontwikkelingen geven het volgende financiële beeld:

	2019	2020	2021	2022
Resultaat begroting 2018	€ 428.352	€ 743.795	€ 779.756	€ 864.727
Maartcirculaire	+€ 287.000	+€ 543.000	+ € 724.000	+€ 951.000
Overige ontwikkelingen	-€ 494.779	-€ 482.004	-€ 461.514	-€ 590.355
Resultaat kadernota 2019	€ 220.573	€ 804.791	€ 1.042.242	€ 1.225.372
Onvermijdelijke en autonome ontwikkelingen	-€ 213.908	-€ 149.550	-€ 78.124	+€ 171.116
Nieuwe ambities (keuzes college)	-€ 313.011	-€ 104.622	-€ 103.724	-€ 54.118
Resultaat begroting 2019	-€ 306.346	+€ 550.619	+€ 860.394	+€ 1.342.370
af/bij: Saldo incidentele baten en lasten	+€ 367.799	+€ 27.549	+€ 18.500	-€ 87.000
Resultaat begroting 2019, exclusief incidentele baten en lasten	+€ 61.453	+€ 578.168	+€ 878.894	+€ 1.255.370

De ontwikkeling van de algemene reserve is als volgt:

(bedragen x € 1.000)	2019	2020	2021	2022
Saldo 1 januari	€ 3.193	€ 2.886	€ 3.437	€ 4.297
Rekeningresultaten	-€ 306	+€ 551	+€ 860	+€ 1.342
Saldo 31 december	€ 2.886	€ 3.437	€ 4.297	€ 5.640

Voorstel

Wij stellen u voor om de programmabegroting 2019-2022 vast te stellen overeenkomstig bijgaand concept en de bestemmingsreserve intensivering toerisme en recreatie in te stellen, waarin € 100.000 wordt gestort. 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

LEESWIJZER

Indeling begroting

De begroting 2019 ontleent haar indeling aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en bestaat uit:

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

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

Inleiding

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

Relevante beleidsnota's

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

Trends en risico's

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

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen

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

Bestuurlijke producten 2019

Hier treft u een overzicht aan van de producten die in 2019 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 2019 op financieel vlak voordoen. Dit geldt alleen voor de ontwikkelingen op beleidsniveau groter dan € 10.000. Er wordt onderscheid gemaakt in exploitatie, reserves, voorzieningen, investeringen en incidentele baten en lasten. Deze worden alleen toegelicht als deze in het betreffende programma voorkomen.

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

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

OVERZICHT OVERHEAD

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

HEFFING VENNOOTSCHAPSBELASTING

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

ONVOORZIEN

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

RESULTAAT PROGRAMMABEGROTING 2019-2022

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

PARAGRAFEN

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

BIJLAGEN

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

I. Financiële ontwikkeling en toelichting 2019-2022

In bijlage I zijn de financiële ontwikkelingen sinds de Kadernota 2019 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 2019-2022. Het zorgt voor een compleet beeld en is bedoeld als achterliggende toelichting.

III. Investeringsoverzicht

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

IV. Overzicht en toelichting reserves en voorzieningen

Deze bijlage bevat het totaaloverzicht van de reserves, voorzieningen en het gebruik hiervan in 2019 en volgende jaren. Het overzicht wordt gevolgd door een korte toelichting per reserve.

V. Portefeuilleverdeling

Deze bijlage beschrijft de portefeuilleverdeling van de collegeleden.

VI. Technische uitgangspunten voor de meerjarenbegroting

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

VII. Beleidsindicatoren

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

VIII. Taakveldenlijst

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

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

1. PUBLIEKSDIENSTEN VOOR BEEMSTER	11
2. DE BEEMSTER SAMENLEVING	16
3. WONEN EN RUIMTELIJKE KWALITEIT IN BEEMSTER	32
4. DUURZAAMHEID EN AFVALBEHEER IN BEEMSTER	39
5. DE BEEMSTER OMGEVING	46
6. VEILIG IN BEEMSTER	53
7. WERKEN IN BEEMSTER	57
8. BEEMSTER BESTUUR EN STAF	62

Programma

1

PUBLIEKSDIENSTEN VOOR BEEMSTER

Portefeuillehouder: burgemeester A.J.M. van Beek

Inleiding

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

Ambities coalitieprogramma

- De kwaliteit van de dienstverlening aan het loket moet op een hoog niveau zijn om de inwoners goed te bedienen. In de visie van de coalitie worden zaken die verder strekken dan de komende jaren, samen met de gemeente Purmerend opgestart.
- We zetten verder in op de digitalisering van producten en uitbreiding van het zaakgericht werken. Hierdoor kunnen inwoners en ondernemers producten makkelijk opvragen, diensten makkelijk aanvragen en zijn zij steeds beter op de hoogte van de status van hun aanvraag.
- De WOZ- en BAG-administratie moet eind 2019 op orde zijn. Hiermee wordt op een rechtvaardige wijze lokale belasting geheven.

Relevante beleidsnota's

- Bouwverordening.
- Algemene Plaatselijke Verordening Beemster 2018.
- Legesverordening 2019.

Trends en risico's

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

De risico's nemen toe voor informatieveiligheid en de privacy van burgers bij het verzamelen en gebruiken van gegevens voor dienstverlening op maat. Hiermee houden we rekening

door gebruik van een expliciet en helder toetsingskader. De Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) wordt uitgevoerd.

Vanwege de beperkte opslagcapaciteit vraagt het Waterlands Archief (WA) 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 E-depot en daarmee sneller toegankelijk zullen zijn in geval van calamiteiten of voor de digitale dienstverlening. Dit is een eenmalige actie voor bestaande doSSIERS in het WA. In het regionale portefeuillehoudersoverleg zal deze kwestie door het WA aangekaart worden. Het digitaliseren van bouwdoSSIERS is voor Beemster, gezien de omvang van het aantal bouwdoSSIERS, een kostbare zaak.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

1.1 Beleidsveld Publieksdienstverlening

Baliedienstverlening

Met ingang van 1 september 2018 zij de openingstijden van de loketten in het gemeentehuis te Middenbeemster gewijzigd. De openingstijden worden in 2019 wederom gewijzigd. In 2020 wordt een evaluatie uitgevoerd en kan een nieuw besluit worden genomen over het loket in Middenbeemster.

Digitale dienstverlening

Inwoners en ondernemers verwachten dat zij zaken digitaal kunnen regelen. Daarom werken we continu aan de verbetering van de digitale diensten. Het digitaal aanbieden van producten en diensten zal, daar waar mogelijk, uitgebreid en verbeterd worden. Hierbij wordt rekening gehouden met wet- en regelgeving en privacy. Deze ontwikkelingen pakt Beemster samen met Purmerend op. De digitale dienstverlening verbetert per product. In 2019 geldt dit onder andere voor het volledig digitaal en automatisch afhandelen van verhuizingen.

Een andere ontwikkeling heeft betrekking op de meldingen in de openbare ruimte. In 2018 zijn er voorbereidingen getroffen om het proces van deze meldingen eenvoudiger te laten verlopen via een digitaal systeem. Zodoende heeft de gemeente per 2019 beter inzicht in de ingediende meldingen en meer grip op een snelle en efficiënte afhandeling. Voor degene die melding doet, is het eenvoudiger om aan te geven waar het over gaat en welke locatie het betreft.

Zaakgericht werken

Invoering van zaakgericht werken is een belangrijke en noodzakelijke ontwikkeling voor de gemeentelijke informatiehuishouding. Of het nu gaat om de invoering van de Omgevingswet of het leveren van diensten aan inwoners via MijnOverheid; dit kan alleen zaakgeoriënteerd. Het zaakstelsel stelt ons in staat om overzicht te hebben op het werk dat we onder handen hebben, zodat we weten hoeveel zaken er in behandeling zijn, wie eraan werken en wanneer het werk klaar moet zijn. Dit is belangrijk voor de communicatie met inwoners en bedrijven over de afdoening van (aan)vragen.

Het zaakstelsel is ook essentieel voor het digitaal beheren van doSSIERS. Sinds 2017 is een vervangingsbesluit actief. Dit houdt in dat alle documenten die met het zaakstelsel zijn opgeslagen in het DocumentManagementSysteem, gelden als digitale originelen. Voor deze documenten mogen wij zelfs geen papieren versies meer beheren. Alleen de digitale documenten die in het zaakstelsel-DMS zijn opgeslagen, voldoen aan de eisen van de

archieffinspectie voor duurzame opslag. Het is uit oogpunt van archiefbeheer en -gebruik wenselijk om het zaakstelsel zo breed mogelijk in te zetten en zodoende ook zo veel mogelijk documenten enkel nog digitaal te hebben.

Informatiebeveiliging en privacy

Voor de uitvoering van de privacyregels is 2019 het eerste volle jaar dat we de AVG uitvoeren. Het zal dan blijken hoeveel aanvragen er zijn voor de inzage van persoonsgegevens, welke andere activiteiten nodig zijn en hoeveel capaciteit hiermee is gemoeid.

Aansluitend bij de landelijke programma's voor de digitalisering wordt de informatieveiligheid verder ontwikkeld. De identiteitscontrole en de vernieuwingen hierbij zijn een speerpunt dat gezamenlijk met Purmerend inhoud krijgt.

WOZ- en BAG-gegevens

We investeren in de kwaliteit van gegevens, als voorwaarde voor goede dienstverlening. Door technische ontwikkelingen in de informatievoorziening moeten in een korte periode de publieke waarde en juistheid van de gemeentelijke gegevens tegen het licht worden gehouden. Dat geldt voor alle gemeenten in Nederland. 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. Dat is ook een wettelijke plicht. Omdat de OZB een belangrijke inkomstenbron is voor de gemeente, is het voor de gemeente onvermijdelijk om versneld het kwaliteitsniveau van de BAG-WOZ naar een hoger niveau te brengen. Niets doen betekent achteruitgang en brengt risico's met zich mee voor de gemeente. In 2019 wordt de verbetering van de WOZ- en BAG-gegevens voortgezet. Voor 2019 is een specifiek onderdeel de aanpassingen die gedaan moeten worden door het wijzigen van de grondslag van de WOZ van kubieke meters naar vierkante meter gebruiksooppervlak. Dit zorgt ervoor dat er nieuwe metingen verricht moeten worden, administratieve aanpassingen verwerkt moeten worden enzovoorts.

Verkiezingen

Provinciale Staten : De leden van de Provinciale Staten worden tegelijkertijd met de verkiesbare leden van het algemeen bestuur van de waterschappen gekozen. Provinciale statenverkiezingen vinden een maal in de 4 jaar plaats. De volgende verkiezingen voor de Provinciale Staten vinden plaats op 20 maart 2019.

Waterschappen : De verkiesbare leden van het algemeen bestuur van de waterschappen in Nederland worden sinds 2015 tegelijkertijd met de leden van de Provinciale Staten gekozen. De waterschapsverkiezingen vinden om de 4 jaar plaats. De volgende waterschapsverkiezingen vinden plaats op 20 maart 2019.

Europees Parlement : De verkiezing van de leden van het Europees Parlement wordt eens in de 5 jaar gehouden. Er bestaat binnen Europa geen uniforme verkiezingsprocedure voor het Europees Parlement. Ook de stemming vindt niet in alle lidstaten op dezelfde dag plaats. De volgende verkiezing vindt naar verwachting plaats op 23 mei 2019.

Bestuurlijke producten 2019 - 2022

Bestuurlijke producten 2019 - 2022	Jaartal	Kwartaal
Legesverordening	Jaarlijks	4e kwartaal
Algemene plaatselijke verordening	2018	1e kwartaal

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting 2018 (bijgesteld)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
BV011 Publieksdienstverlening							
Lasten	-895	-831	-825	-740	-758	-772	-752
Baten	291	246	246	208	208	208	208
	-604	-585	-579	-532	-550	-564	-544

Het saldo stijgt met € 47.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de lasten van € 85.000 en een daling van de baten met € 38.000.

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2018-2019

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Opstellen beheerplan begraafplaatsen (lagere lasten 2019)	12	-
Minder werk basisadministratie adressen en gebouwen	10	-
BGT: hogere incidentele kosten actualiseren bestanden 2018	71	-
Diverse lasten aangepast met inflatie n.a.v. realisatie	-8	-
Lagere inkomsten door aangepaste gebruiksduur reisdocumenten	-	-40
Diverse inkomsten aangepast met indexering	-	2
Totaal lasten en baten	85	-38

- In 2018 wordt het beheerplan Begraafplaatsen opgesteld. De geraamde incidentele kosten bedragen € 12.000 in 2018. In 2019 wordt gebruik gemaakt van het betreffende beheerplan.
- Bij de begroting 2018 zijn voor € 81.000 extra middelen gevraagd voor het actualiseren van de bestanden van de BAG en BGT.
- De reisdocumenten zijn langer geldig. 2019 is het eerste jaar dat in principe alle paspoorten zijn vervangen en nu een levensduur van 10 jaar hebben.

RESERVES

Er zijn geen mutaties op de reserves voor dit programma.

VOORZIENINGEN

Voor beheer en onderhoud begraafplaats wordt € 3.458 uit de voorziening gehaald.

INVESTERINGEN

Er zijn geen voorgenomen investeringen in dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen x €)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Extra kosten voor het houden van verkiezingen	-15.000	-	-10.000	-
BGT : Incidenteel	-	-22.800	-16.800	-
Verkiezingen en onmbussenquete	-	-	-	37.000
Totaal	-15.000	-22.800	-26.800	37.000

Kengetallen

Onderdeel	Jaarrekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Burgerzaken:			
Aantal inwoners	9.205	9.300	9.300
Rijbewijzen	979	1.157	1.212
Paspoorten	1.201	1.100	424
Identiteitsbewijzen	681	800	600
Uittreksel uit persoonsregister	131	180	180
Huwelijksvoltrekkingen	70	70	70
Registraties partnerschap	10	10	10
Verkiezingen	1	1	3
Stembureaus	6	6	6
Lijkbezorging:			
Opbrengst begrafenisrechten	€ 64.105	€ 55.000	€ 55.000
Aantal begrafenissen/bijzettingen/asverstrooiingen	24	25	25
Uitvoering Wet WOZ:			
Aantal WOZ-beschikkingen	5.600	5.450	5.700
Aantal bezwaren op WOZ-beschikkingen	183	115	200
Aantal bezwaren gegrond (geheel of gedeeltelijk)	87	20	75

Programma

2

DE BEEMSTER SAMENLEVING

Portefeuillehouder: wethouder mr. J.R.P.L. Dings

Inleiding

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

Ambities coalitieprogramma

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

Relevante beleidnota's

- Beleidsplan Jeugdhulp 2014.
- Beleidsplan Maatschappelijke ondersteuning Beemster 2014.
- Beleidsplan Participatiewet 2014.
- Beleidsnotitie Social return bij inkoop Zaanstreek-Waterland 2015.
- Veranderagenda Maatschappelijk Beleidskader 2014.
- Visie Beschut werken 2015.

- Notitie beschut werk nieuw 2018.

Trends en risico's

Jeugd

Samenhangende zorgstructuur

In mei 2014 stelde de gemeenteraad het maatschappelijk beleidskader vast. Participatie van inwoners, het bevorderen van nieuwe initiatieven en het benutten van de eigen kracht en het netwerk van inwoners zijn daarin de terugkerende principes. Samenwerking tussen organisaties en de inzet van vrijwilligers moeten garant staan voor een optimale inzet van subsidiegeld. Het beleidskader heeft drie thema's:

- Signaleren en preventie.
- Stimulering en ondersteuning van het sociaal netwerk en het bevorderen van zelfredzaamheid.
- Leefomgeving en maatschappelijke participatie.

In vervolg hierop is de gemeente gestart met het ontwikkelen van een samenhangende zorgstructuur "Dorpszorg" voor de jeugd, die goed aansluit bij de basisvoorzieningen.

Een vroege signalering staat aan de basis hiervan. Scholen, kinderopvang, buitenschoolse opvang, consultatiebureaus en peuteropvang zijn belangrijke plaatsen waar die signalering plaatsvindt. Dit zijn ook belangrijke vindplaatsen voor vragen van ouders en voogden. Ook de jongerenwerker, dorpsmanager en wijkagent hebben een belangrijke signalerende functie. Een goede signalering of vraagbeantwoording maakt dat (indien nodig) de juiste zorg kan worden geboden. Samenwerking tussen al deze partijen, zowel binnen als 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 specialistische jeugdhulp.

Begin 2017 heeft het college opdracht gegeven aan een externe partij om ook de sociale infrastructuur en samenhang voor volwassenen in kaart te brengen en een voorstel te doen om het als geheel te kunnen ontsluiten en verbinden. De bedoeling was het veld van signalering en preventie te verkennen en bekend te maken bij inwoners met als doel dat inwoners die belemmeringen ervaren zo snel mogelijk geholpen kunnen worden.

In de loop van 2018 is deze formele en informele sociale infrastructuur voor volwassenen in kaart gebracht. In 2019 zullen deze resultaten van de "Dorpszorg" voor volwassenen geformaliseerd en geborgd worden, zodat zowel het voorveld voor de jeugd als voor de volwassenen integraal ontsloten zullen zijn.

Prijs en volume stijging

Sinds 2018 is een nieuw systeem van jeugdzorg inkoop, en verwijsindicaties (SPIC's) in gebruik. Dit betekent een breuk met de voorgaande jaren, waardoor het vergelijken van de zorgkosten met 2017 en daarvoor niet goed mogelijk is. Bij het opstellen van de begroting 2019 is gekeken naar de extrapolatie van de gegevens januari t/m juli 2018. Op hoofdlijnen is een stijging waarneembaar in zowel prijs als volume. Volume doordat het aantal kinderen met een indicatie is gestegen t.o.v. 2017. En prijs doordat de kosten per indicatie zijn gestegen met meer dan de prijsindex van de begroting.

Meer specifiek zien we dat bij de verlengde jeugdzorg 18+. In 2018 is (t.o.v. 2017) het aantal kinderen boven de 18 welke jeugdzorg ontvangen verdubbeld. Daarnaast kampt Beemster met een grote stijging van de kosten door de uitbreiding van kinderen met 24 uur-zorg, vaak in de

vorm van Gezinshuizen. Deze zorg is duur, en vanwege de plaatsing door derden valt er geen voordeel te halen uit het zogenaamde Woonplaatsbeginsel.

In de begroting 2019 is geen budgetverhoging op het beleidsveld Jeugd opgenomen, waardoor er een reële kans op overschrijding is. Omdat er ook op het gebied van de Wmo een aantal kosten verhogende ontwikkelingen spelen in 2019, is het onduidelijk of binnen het hele sociaal domein een overschrijding op het beleidsveld jeugd kan worden opgevangen.

Maatschappelijke ondersteuning

Mensen met een beperking blijven steeds langer zelfstandig thuis wonen, hetgeen steeds meer tot een stijging van de uitgaven zou kunnen leiden op het gebied van Wmo-voorzieningen met name voor de Wmo-hulpmiddelen en hulp bij het huishouden. Uit de realisatie van de afgelopen jaren is echter gebleken dat de uitgaven flink achter blijven op de begroting en dat deze trend zich nog voortzet.

Abonnementstarief

De verwachting is dat de inkomsten aan eigen bijdrage Wmo in 2019 voor Beemster zullen dalen omdat dan landelijk het abonnementstarief (is € 17,50 eigen bijdrage per persoon per maand ongeacht zorgafname) ingaat. In 2018 betaalt men nog op basis van inkomen en vermogen tot maximaal de gemaakte zorgkosten zelf. Of deze maatregel ook een aanzuigende werking heeft op nieuwe, en daardoor hogere, instroom van cliënten in de Wmo is niet voorhanden. Er is een inschatting gemaakt wat dit voor consequenties kan hebben voor de begroting 2019 van Beemster, en dat verminderd op de te verwachten eigen bijdrage. Het risico bestaat dat de inkomsten van de eigen bijdrage in 2019 verder dalen.

Taakstelling huisvesting vergunninghouders

Op 5 oktober 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 juli 2018 tot en met 31 augustus 2018, heeft de staatssecretaris van Veiligheid en Justitie aangegeven dat deze op basis van huidige inzichten van 6.000 naar 8.000 te huisvesten vergunninghouders zal bedragen. De taakstelling is verhoogd doordat het aandeel van de nareizigers in deze groep vergunninghouders groter is dan eerder was voorzien. Nareizigers zijn familieleden van in Nederland erkende vluchtelingen, die recht hebben op een afgeleide verblijfsvergunning. Nareizigers zullen naar verwachting meer dan de helft van het aantal te huisvesten vergunninghouders uitmaken. Nareizigers tellen mee voor de taakstelling.

Woonplaatsbeginsel

In Beemster bevinden zich zorginstellingen met verblijf. Het woonplaatsbeginsel heeft een negatief effect op de kosten voor jeugdzorg. De cliënten komen van oorsprong niet uit onze gemeente, maar zijn door uithuisplaatsing in Beemster geplaatst. De kosten hiervan worden niet door het Rijk gecompenseerd. Het betreft kinderen die niet meer onder het ouderlijk gezag vallen (besluit van de rechter), waardoor Beemster alsnog de woonplaats is geworden. Daarnaast zijn er kinderen die na hun 18^e blijven. Vanaf 18 worden kinderen ook ingeschreven als volwassene in de woonplaats waar zij dan wonen. Beemster heeft met beide groepen in de gezinshuizen te maken.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

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 met een beperking die het nodig hebben op de vraag afgestemde dienstverlening aan, dat kan vanuit de Wmo of door middel van mantelzorg. Voordat een individuele voorziening wordt aangeboden, wordt gekeken naar de mogelijkheden van collectieve voorzieningen. We streven een inclusieve samenleving na, waarin iedereen op gelijke voet mee kan doen.

2.1.1. Maatwerkvoorzieningen

Beemsterlingen die problemen ervaren in hun zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie als gevolg van een beperking, psychische of psychosociale problemen, kunnen een maatwerkvoorziening krijgen. In 2016 heeft een bestuurlijke aanbesteding plaatsgevonden. Op basis hiervan zijn nieuwe contracten afgesloten per 1 januari 2017. 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. De contracten lopen tot uiterlijk 1 januari 2021. Eind 2019 zal een begin worden gemaakt met een nieuw inkoopcontract.

Beschermd wonen en opvang

Met ingang van 1 januari 2020 wordt de gemeente zelf verantwoordelijk voor uitvoering van de taken beschermd wonen en opvang. Omdat 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 de brede aanpak “verwarde personen”. We gaan verder met de ontwikkeling en vernieuwing van beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Samen met de gemeenten in de regio Waterland, zorgaanbieders en adviesraden wordt hiervoor een regiovisie en plan van aanpak opgesteld, waar we in 2019 uitvoering aan gaan geven. Dit wordt uit de door het Rijk voor Beschermd Wonen beschikbaar gestelde middelen betaald.

VN-verdrag

In 2017 is het VN-Verdrag inzake rechten van personen met een beperking in werking getreden. Het doel van dit verdrag is dat mensen met een beperking effectief en op voet van gelijkheid kunnen meedoen in de samenleving. Met input van ervaringsdeskundigen hebben de gemeenten Beemster en Purmerend hier in 2018 een meerjarenplan voor opgesteld. De verwachting is dat dit plan eind 2018 in de Raad wordt vastgesteld. In 2019 wordt het plan uitgevoerd, geëvalueerd en indien nodig bijgesteld. Ervaringsdeskundigen zijn doorlopend bij dit proces betrokken. Uitgangspunt van het plan is de uitvoering te laten plaatsvinden binnen bestaande onderhoudsbudgetten. Op grond van de Wmo 2015 zijn gemeenten verplicht om een toezichthouder Wmo aan te wijzen. In 2017 heeft de gemeente besloten toezicht onder te brengen bij de GGD door middel van een projectopdracht welke loopt tot september 2019.

Aanvullend openbaar vervoer

Voor de gemeenten Beemster en Purmerend loopt per 1 juni 2019 het contract voor het Aanvullend openbaar vervoer (Aov) af. Er dient een nieuwe aanbesteding plaats te vinden. De gemeenten Waterland, Edam-Volendam, Landsmeer, Beemster en Purmerend verkennen de mogelijkheid om gezamenlijk aan te besteden. In deze aanbesteding staat kwaliteit voorop. Er wordt ook gekeken naar hoe overige vervoersbehoeften mogelijk meegenomen kunnen worden.

Wmo toezicht

Op grond van de Wmo 2015 zijn gemeenten verplicht om een toezichthouder Wmo aan te wijzen. In 2017 heeft de gemeente besloten toezicht onder te brengen bij de GGD door middel van een projectopdracht, welke loopt tot september 2019.

2.1.2. Samenhangende zorgstructuur

Uit het onderzoek in 2018 naar de samenhangende zorgstructuur voor volwassenen is gebleken dat er een sterke maatschappelijke cohesie bestaat in de gemeente. Inwoners helpen elkaar, hoewel er rekening mee moet worden gehouden dat inwoners te trots zijn om eventuele problemen prijs te geven. We zien dat het aantal inwoners met dementie en geestelijke gezondheidsproblematiek stijgt. Hiernaast is eenzaamheid een speerpunt. De komende bestuursperiode zal de sociale infrastructuur "Dorpszorg" gewaarborgd en gestructureerd worden. Hiervoor zijn extra financiële middelen noodzakelijk. De reguliere instellingen hebben in 2018 de opdracht gekregen 10% van de subsidie aan te wenden voor betere afstemming en innovatie. In 2019 zal verder onderzocht worden welke bijdrage deze formele instellingen kunnen leveren in de integrale samenhang van de "Dorpszorg". Dit geldt ook voor het reeds bestaande Hometeam. Het Hometeam is een multidisciplinair team van professionals waarin concrete casuïstiek wordt behandeld, naar de juiste professional wordt doorgestuurd en ter plekke wordt voorzien van informatie van medeteamleden. Dit is een formeel team. Overigens wordt er niets genoteerd vanwege de AVG.

2.1.3. Publieke gezondheidszorg

De financiële consequenties voor wat betreft de autonome ontwikkelingen voor 2019 waren reeds zichtbaar in de GGD-kadernota 2019. Autonome ontwikkelingen zijn de loon- en prijsindex en daarnaast de bijdrage van het Rijk aan de gemeente voor het Rijksvaccinatieprogramma per 2019. Zo ook de kosten die de GGD ten laste van de gemeente brengt.

Inhoudelijk maakt de GGD een pas op de plaats (beleidsarm). Wel worden de gesprekken gecontinueerd om de werkzaamheden van de GGD op door de gemeente nodig gewenste werkwijze te laten plaatsvinden.

2.2. Beleidsveld Jeugd en Jeugdzorg

Beoogd maatschappelijk effect

De gemeente investeert in goede preventie en zorgt ervoor 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. Soms is echter meer nodig.

2.2.1. Samenhangende zorgstructuur

Een goede signalering of vraagbeantwoording maakt dat (indien nodig) de juiste zorg kan worden geboden.

Het is belangrijk deze succesvolle samenwerking te behouden en verder te ontwikkelen. Investeren in signalering en preventie om te voorkomen dat in de toekomst extra dure zorg noodzakelijk is. Hiertoe zijn extra middelen noodzakelijk.

In Beemster is een kleine groep jongeren die veel aandacht vraagt en waarbij maatwerk noodzakelijk is. In Beemster bestaat naast het Hometeam en het Jeugdteam sinds kort een Jeugd Netwerk Overleg (JNO), waarin situaties, die betrekking hebben op (overlast gevende) groepen jeugd op straat, besproken worden.

Centrum Jeugd en gezin en jeugdteam

Als ouders, professionals en de mensen in het veld vragen hebben over de opvoeding van kinderen heeft de gemeente de plicht een Centrum Jeugd en Gezin (CJG) in te richten. In Middenbeemster werkt het CJG samen met het primair onderwijs, kinderopvang en het samenwerkingsverband van de Brede School. Een voorbeeld hiervan is het al gerealiseerde vechtscheidingsprotocol. Het Centrum Jeugd en Gezin (CJG) blijft een partner in de Brede School Beemster.

Loket Jeugd

De toegang tot jeugdhulp bij de gemeente is volop in ontwikkeling. De toegang, ook wel Loket Jeugd genoemd, is in 2018 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 Dorpszorg Jeugd. Ook in 2019 wordt deze ontwikkeling en versterking in samenwerking doorgezet.

Vanaf 2017 is meer geïnvesteerd in jongerenwerk. Dit heeft erin geresulteerd dat meer jongeren ook ondersteund konden worden door de jongerenwerker i.p.v. duurdere zorg.

(De heropening van) Beejee voldoet aan de behoefte van de jongeren uit Beemster. In 2018 hebben meer en meer jongeren de weg weten te vinden naar Beejee en organiseren zij, samen met de jongerenwerkers en andere personen/clubs uit Beemster een divers palet aan activiteiten. In 2019 zal hier blijvende aandacht voor zijn.

2.2.2 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 van jeugdigen. Zo kunnen ook deze kinderen en jongeren zich zo goed en gezond mogelijk ontplooiën en ontwikkelen om zo een betere overgang te kunnen waarborgen op het moment dat een jongere 18 jaar wordt.

2.2.3 inkoop van jeugdzorg

Specialistische jeugdzorg

Samenwerking tussen de verschillende (keten)partners binnen en buiten de school is 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.

Actueel is vanaf 1 januari 2018 de inkoop van deze jeugdzorg. Vanaf dat moment wordt op een andere manier ingekocht; op regionaal niveau (MRA). Centraal bij de inkoop staat dat er aangesloten moet kunnen worden op de situatie van het gehele gezin, op alle leefdomen en op de langere termijn. Het gezin brengt dit met het loket Jeugd in kaart. Dit leidt tot een perspectiefplan. Samenwerking tussen het Loket Jeugd en de jeugdhulpaanbieders is cruciaal. In 2019 zal de relatie tussen het Centrum Jeugd en Gezin en het Loket Jeugd worden onderzocht met als doel de interne processen te optimaliseren.

In de loop van 2018 is gebleken dat de kostenontwikkeling in de specialistische jeugdzorg in de MRA-regio overwegend negatief is. Dit is helaas een landelijk probleem. Wat betreft de nieuwe instroom is er een zorg, we zien een toename van het aantal kinderen met een indicatie naar een zwaarder niveau. Daarnaast geldt dat we te maken hebben met een stijging van zorgaanbieders. Bovendien vertekenen de financiële cijfers door een andere manier van afrekenen en de eenmalige bevoorschotting van 70% bij de start van de zorg. Hoe dit voorschot wordt opgenomen in de jaarrekening 2018 is vanuit de regio nog onderwerp van discussie met accountants. Lokaal bijsturen is nodig, dat hebben we ook met elkaar afgesproken. Regionaal voeren we het gesprek met de aanbieders. Tot slot doen de grote gemeenten hun uiterste best om het Rijk ervan te overtuigen dat de beschikbare middelen tekort schieten.

Jeugdbescherming en –reclassering

In de afgelopen periode is gebleken dat de inkoop van jeugdbescherming en jeugdreclassering (dit noemen we de gecertificeerde instellingen) complex is.

Er worden nieuwe afspraken gemaakt voor het organiseren van het aanbod jeugdbescherming en jeugdreclassering. Deze maatregelen worden geleverd door de gecertificeerde instellingen. De grootste doelgroep is gezinnen met psychische problemen en/of huiselijk geweld. Bij de inkoop van deze diensten werkt Beemster samen met de 14 gemeenten uit de regio's Amsterdam-Amstelland en Zaanstreek-Waterland.

Dyslexie en specialistische jeugdhulp

Dyslexie wordt in Beemster anders aangepakt. De behandelaar is aangesloten bij een school. Dit betekent dat de leerling de school niet meer hoeft te verlaten en dat de behandeling op school kan plaatsvinden in nauwe samenwerking met ouders en school. De ervaringen zijn positief en in 2019 willen we deze werkwijze voortzetten. Ten aanzien van de specialistische jeugdhulp in het onderwijs houden wij gesprekken met het onderwijs en het samenwerkingsverband om te kijken welke ondersteuning er nodig is per school.

Jeugd en veiligheid

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 en zijn dus nog niet verwerkt in de begroting.

Belemmeringen in de ontwikkeling van kinderen

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.

We zien als gemeente dat de genoemde thema's steeds beter bespreekbaar en beter gesignaleerd worden door de scholen.

Om de belemmeringen die kinderen ervaren weg te nemen, moeten onderwijs en zorgprofessionals samenwerken. 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 de Brede School. Samen houden wij ons bezig met alle onderwerpen om gezamenlijke trends, thema's en risico's aan te pakken, bijvoorbeeld omgaan met vechtscheidingen. Betreffende het voortgezet onderwijs werken we in gezamenlijkheid in de regio.

Regionale afstemming

De gemeente Beemster wil de jeugdgezondheidszorg (JGZ) nog meer afstemmen op de behoeften 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. In 2019 wordt duidelijk wat hiervan de resultaten zijn.

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 afstand tot de arbeidsmarkt op weg naar werk. Er is, in vergelijking tot de regio een relatief laag uitkeringsbestand en een goed bereik van participatie.

2.3.1. Armoedebestrijding

In 2019 starten we met nieuw Armoedebeleid, waarbij de nadruk ligt op preventie, gericht op het voorkomen dat de inwoners van Beemster in een schuldhulpverleningstraject terecht komen. In dit kader heeft het Rijk voor de jaren 2018, 2019 en 2020 extra middelen beschikbaar gesteld. Deze middelen willen we gebruiken voor de uitwerking van het Armoedebeleid.

In Beemster werken we in de praktijk steeds meer preventief door de inzet van organisaties zoals de GGD, maar ook scholen. Meer en meer kijken we wat nodig is in een gezin en zoeken we naar maatwerk oplossingen. In de praktijk gebeurt er al dus al het nodige op preventief gebied. Echter zouden we structureel ons nog meer willen inzetten op met name onderstaande gebieden.

Vroegsignalering

Inwoners komen nu vaak pas in beeld bij ons loket Schuldhulpverlening als er sprake is van een problematische schuldsituatie. Onze ambitie is om er vroegtijdig op af te gaan om te voorkomen dat mensen in deze situatie belanden. Hierbij valt te denken aan samenwerking

met woningcorporatie Wooncompagnie, Zilverenkruis, gemeentelijke belastingen en energiebedrijven om signalen op te vangen bij betalingsachterstanden. Hierbij dient uiteraard rekening gehouden te worden met de AVG.

Budget coaching

Budget coaching is een belangrijke interventiemethode om te kunnen inzetten. Budget coaching is de extra - en misschien wel belangrijkste - begeleiding en ondersteuning die nodig is om financieel zelfredzaam te worden door middel van een focus op inzicht in de financiële situatie en gedragsverandering om naar de financiële middelen te gaan leven.

Toepassen van maatwerk budget

Een aantal basisscholen in Beemster is al bezig met het toepassen van een maatwerkbudget. Hierdoor kunnen signalen die er zijn over mogelijke schuldenproblematiek op maat worden opgepakt. Dit zouden we, in samenwerking met onze netwerkpartners, graag breed uitrollen over alle basisscholen in Beemster.

Sport en Cultuur

Het landelijk Jeugdfonds Sport en Cultuur kan gehanteerd worden om meer in te zetten op wat er nodig is voor kinderen die door omstandigheden niet op een sport kunnen. Het betreft een cofinanciering.

2.3.2. Inkomensondersteuning

De uitvoering is gericht op duurzame uitstroom. We proberen daarbij de uitkeringsduur zo kort mogelijk te houden. Indien uitstroom niet direct mogelijk is, willen we de mensen zoveel mogelijk laten participeren in de samenleving.

Het gaat economisch beter. Het aantal uitkeringsgerechtigden zal naar verwachting dalen. 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 is tot nog toe beperkt.

2.3.3. Participatie

De uitvoering van de participatiewet is belegd bij de gemeente Purmerend, die het heeft uitbesteed via de gemeenschappelijke regeling aan het door Zaanstad en Purmerend opgerichte bedrijf Werkom.

Werkom bemiddelt mensen naar een betaalde baan of naar een andere vorm van participatie. Hierbij zijn ze ook gehouden aan de wettelijke verplichting tot het bieden van "nieuw beschut werk". 2018 was een overgangsjaar. Vanaf 2019 wordt via een rapportage managementinformatie verstrekt.

2.4. Beleidsveld Kunst en Cultuur

Beoogd maatschappelijk effect

Bij vaststelling van de begroting 2018-2022 is besloten tot een besparing op de subsidies voor cultuur. Dit heeft gevolgen voor het culturele aanbod in Beemster. Organisaties worden gevraagd om creatief te kijken naar alternatieve vormen van inkomsten. De samenwerking tussen culturele en cultuurhistorische instellingen is verder gestimuleerd, zodat een samenhangend cultuur en cultuurhistorisch aanbod in Beemster behouden kan blijven.

Voor 2019 zal het subsidieplafond gehandhaafd blijven op het niveau zoals op 25 september 2018 in de raad is vastgesteld.

In 2019 zal verder in samenspraak met maatschappelijke instellingen en culturele organisaties een subsidieverordening opgesteld worden. Uitgangspunt is dat deze nieuwe verordening gezamenlijk met Purmerend geharmoniseerd zal worden.

2.4.1. Bibliotheek

De bibliotheek is een belangrijke partner voor de gemeente, het onderwijs en voorschoolse instellingen. Dit gaat om jonge kinderen, laaggeletterden en nieuwkomers. Verkend is of (een vorm van) de bibliotheek verplaatst kan worden naar de hernieuwde school in Middenbeemster. Bij de planvorming voor de schoolcampus kan de bibliotheek (financieel) geïntegreerd worden.

Bibliotheek Waterland verzorgt de bibliotheekdiensten. Er staat een breed media-aanbod (zowel fysiek als digitaal) beschikbaar voor inwoners om te 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.

2.4.2. Muziekschool

Muziekschool Waterland verzorgt al geruime tijd het muzikaal onderwijs op de basisscholen. De komende jaren zal de dienstverlening van de muziekschool in Beemster afnemen, maar er wordt samen met de muziekschool onderzocht of er toch een aanbod voor de scholen behouden kan blijven.

2.4.3. Onder de Linden

De subsidie aan Onder de Linden is per 2019 stopgezet. Er is geen subsidierelatie meer. De locatie van Onder de Linden is meegenomen in het dorpsontwikkelingsplan voor Middenbeemster. Zie hiervoor programma 3, beleidsveld Wonen.

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 om deel te nemen aan sportactiviteiten om ze een gezonde levensstijl 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%

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.

Een deel van de kunstgrasvelden is toe aan vervanging. De vervanging is ingezet, gebleken is dat de inspanningen niet goed zijn opgenomen in de begroting. Dit is gerepareerd voor 2018, maar nog niet voor 2019 en de komende jaren. Hierdoor hebben we structureel extra lasten. Actueel is tijdig met de betreffende organisatie het gesprek aan te gaan over de vervanging in de toekomst.

Wij blijven dit jaar met de sportverenigingen in gesprek over de vervanging van de kunstgrasvelden.

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.

2.6.1. Thuiszitters

Een sluitende aanpak begint bij het centraal stellen van de leerling en zijn/haar 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 vertaald naar uitvoerend niveau. Door een gezamenlijke aanpak thuiszitten af te spreken, is er draagvlak op alle niveaus, zowel bij gemeenten, scholen, externe partijen in de jeugdzorg en participatie als andere relevante ketenpartners. De betrokkenen werken samen om te realiseren dat in 2020 geen enkel kind langer dan drie maanden thuiszit.

2.6.2. Schoolmaatschappelijk werk+

Sinds de toevoeging van Schoolmaatschappelijk werk+ (SMW+) op alle scholen is gebleken dat deze structuur zichtbaar resultaat oplevert. SMW+ betreft preventieve hulpverlening aan kinderen en hun ouders, gericht op zo snel mogelijk wegnemen van belemmeringen die door kinderen worden ervaren. 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 opgroei-ondersteuning. 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.

2.6.3. (Internationale) schakelklas

Onderwijsbesturen en gemeenten in de regio Waterland blijven samenwerken m.b.t. 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.

Bestuurlijke producten 2019 - 2022

Bestuurlijke producten 2019 - 2022	Jaartal	Kwartaal
Herijking Armoedebeleid	2019	1e kwartaal
Gezondheids nota	2019	1e kwartaal
Jeugd nota	2019	3e kwartaal

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting 2018 (bijgesteld)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lasten	-6.932	-7.647	-7.382	-7.611	-7.647	-7.685	-7.735
Baten	1.585	1.530	1.515	1.493	1.528	1.560	1.577
Saldo	-5.347	-6.117	-5.867	-6.118	-6.119	-6.125	-6.158

Het saldo daalt met € 251.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018. Dit wordt veroorzaakt door hogere lasten van € 229.000 en lagere baten van € 22.000.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting 2018 (bijgesteld)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
BV021 Maatschappelijke ondersteuning							
Lasten	-1.653	-1.986	-2.011	-2.071	-2.091	-2.143	-2.151
Baten	128	133	137	114	117	119	122
	-1.525	-1.853	-1.874	-1.956	-1.974	-2.023	-2.029
BV022 Jeugd en jeugdzorg							
Lasten	-1.628	-1.990	-1.962	-2.008	-2.028	-2.042	-2.046
	-1.628	-1.990	-1.962	-2.008	-2.028	-2.042	-2.046
BV023 Werk en inkomen							
Lasten	-1.843	-1.983	-1.642	-1.681	-1.711	-1.725	-1.733
Baten	1.105	1.055	1.073	1.082	1.098	1.114	1.114
	-738	-929	-569	-598	-613	-611	-619
BV024 Kunst en Cultuur							
Lasten	-353	-309	-306	-326	-325	-337	-330
Baten	37	37	37	33	33	33	33
	-315	-273	-269	-293	-292	-304	-297
BV025 Sport en recreatie							
Lasten	-399	-365	-396	-430	-431	-407	-428
Baten	99	101	101	101	102	102	102
	-300	-265	-295	-329	-329	-304	-326
BV026 Onderwijs							
Lasten	-1.058	-1.012	-1.066	-1.095	-1.061	-1.032	-1.046
Baten	217	205	168	161	177	191	206
	-842	-808	-899	-933	-883	-840	-841

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2018-2019

BV021 Maatschappelijke ondersteuning

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere lasten verhoging stelpost Wmo	-70	-
Overige mutaties in lasten en baten	10	-
Lagere baten eigen bijdrage Wmo	-	-23
Totaal lasten en baten	-60	-23

Stelpost Wmo is verhoogd met een bedrag van € 70.000. Wmo verstrekkingen stijgen op zowel Wmo dagbesteding en individuele begeleiding, stijging van de HBH is opgevangen binnen deze stelpost Wmo.

Voor 2019 staat een verlaging van het abonnementstarief Wmo naar € 17,50 gepland. De inschatting is dat dit € 23.000 kan gaan kosten.

BV022 Jeugd en jeugdzorg

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Bijdrage GGD (Jeugdgezondheidszorg)	-41	-
Overige mutaties in lasten en baten	-5	-
Totaal lasten en baten	- 46	-

BV022 Jeugd en jeugdzorg

De hogere lasten ad. € 46.000 worden veroorzaakt doordat er met ingang van 2019 realistisch begroot wordt. De oorzaken van de hogere lasten zijn:

- Om een passende ondersteuning te kunnen blijven bieden is de bijdrage aan de GGD dienst verhoogd naar de verwachting voor 2019. Voor Beemster is daartoe een extra budget benodigd van € 41.000.

BV023 Werk en inkomen

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere lasten sociale werkvoorziening	-12	-
Hogere lasten inkomensondersteuning	-16	9
Hogere lasten armoedebestrijding onder jongeren	-8	-
Overige mutatie in lasten en baten	-3	-
Totaal lasten en baten	-39	9

Hogere lasten sociale werkvoorziening

Bij de meicirculaire 2018 zijn extra middelen voor sociale werkvoorziening beschikbaar gesteld, ter compensatie van het vervallen van de Wajong regeling. Gelijktijdig is de dienstverlening voor oud SW-ers van Beemster overgenomen door het participatiebedrijf Werkom en als gevolg heringedeeld bij Purmerend als kerngemeente. De budgetten van Beemster gaan als gevolg via het gemeentefonds ook over naar Purmerend. Per saldo stijgen de lasten met € 12.000.

Hogere lasten en baten inkomensondersteuning

De te ontvangen BUIG-uitkering is in de meerjarenbegroting in overeenstemming gebracht met de voorlopige beschikking voor 2018 en de daarbij behorende prognoses voor de jaren 2019-2022, zoals voorlopig vastgesteld door het Rijk. Dit betekent een stijging in de lasten

van € 16.000 en een stijging in de baten van € 9.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018.

Hogere lasten armoedebestrijding onder jongeren

Bij de meicirculaire 2018 is een extra decentralisatie uitkering beschikbaar gesteld voor het intensiveren van armoedebestrijding en dan met name onder jongeren. Het beschikbare budget stijgt daardoor met € 8.000

BV024 Kunst en Cultuur

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Cultureel centrum Onder de Linden (hogere kapitaallasten 2019)	-13	-
Herziening subsidies	-7	-
Lagere baten i.v.m. aanpassing rente toerekening toren Middenbeemster en gebouw T. Coeneplein	-	-4
Totaal lasten en baten	-20	-4

Cultureel centrum Onder de Linden

- Betreft herstel fundering in 2018, welke leidt tot kapitaallasten in 2019 ad € 13.000.

De kosten voor kunst en cultuur zullen in 2019 hoger uitvallen dan de bedragen opgenomen in de meerjarenbegroting 2018-2021. Er was besloten tot een besparing van € 72.000,- op de culturele subsidies. Diverse culturele organisaties hebben bezwaar ingediend tegen de subsidieverlaging. Enkele bezwaarschriften hebben geleid tot enkele herzieningen van subsidiebedragen en zodoende het subsidieplafond. Het gaat Muziekschool Waterland, het Historisch Genootschap Beemster en Vreugdegaard.

BV025 Sport en Recreatie

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Opstellen beheerplan spelen in 2018	10	-
Buitenaccommodatie groene sportvelden (extra kapitaallasten 2019)	-41	-
Overige mutaties in lasten en baten	-3	-
Totaal lasten en baten	-34	0

Beheerplan spelen

In de programmabegroting 2018 is nog geprognosticeerd het opstellen van een beheerplan spelen ad € 10.000. Dit beheerplan is al vervaardigd. In 2019 zijn hiervoor geen kosten geraamd.

Buitenaccommodatie groene sportvelden

Dit betreft investeringen in 2018 van een tweetal kunstgrasvelden. Een deel van de kunstgrasvelden is toe aan vervanging. Van een deel van de vervanging die is ingezet, is gebleken dat de kosten niet goed zijn opgenomen in de begroting. Dit is gerepareerd voor 2018 en dit zorgt voor structureel extra lasten met ingang van 2019 ad € 41.000.

BV026 Onderwijs

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Lagere baten uit toegerekende rente investeringen	-	-23
Hogere lasten en baten Gemeentelijk Onderwijs Achterstandenbeleid	-16	16
Overige mutaties in lasten en baten	-13	-
Totaal lasten en baten	-29	-7

Lagere baten uit toegerekende rente investeringen

De omslagrente over investeringen is gedaald van 2,5% naar 2,25% in 2019. Dit veroorzaakt voor onderwijshuisvesting een daling in de rentebaten van € 23.000

Hogere lasten Gemeentelijk Onderwijs Achterstandenbeleid (GOAB)

Door bijstelling van de rijksbijdrage GOAB per gemeente (2018-2022) naar aanleiding van de nieuwe verdeling middelen onderwijskansenbeleid voor scholen en gemeenten, komen er met ingang van 2019 middelen beschikbaar voor onderwijsachterstandenbeleid. Dit betekent een stijging in zowel lasten als baten van € 16.000.

RESERVES

Er zijn geen mutaties op de reserves voor dit programma.

INVESTERINGEN

Er zijn geen voorgenomen investeringen op dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen in €)	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2019	2020	2021	2022
Tijdelijke huisvesting obs de Bloeiende Perelaar	-50.000	-20.000	-	-
Budget armoedebeleid	-7.549	-7.549	-	-
Totaal	-57.549	-27.549	-	-

Kengetallen

Arbeidsmarktinformatie:	2017	2018	2019
Potentiële beroepsbevolking (van 15 t/m 74 jaar)	5.000	5.000	5.000
Aantal WW-uitkeringen	170	140	125
Niet werkende werkzoekenden	250	215	152
Bijstandsverlening:			
Uitkeringsgerechtigden WWB inkomensdeel	72	72	67
Prognose uitkeringen:			
Opgestarte nieuwe uitkeringen	32	28	24
Beëindigde uitkeringen	28	27	29
Inkomensvoorzieningen:			
Uitkeringsgerechtigden IOAW	0	1	2
Uitkeringsgerechtigden IOAZ	0	0	0
Gemeentelijk minimabeleid:			
Aanvragen bijzondere bijstand	65	32	35
Compensatie eigen risico	60	63	60
Aanvragen minimaregelingen	75	107	105

Arbeidsmarktinformatie:	2017	2018	2019
Aanvragen langdurigheidstoelage	30	28	30
Statushouders:			
Stand op 1 januari betreffend jaar	8	-2	-2
Taakstelling over dat jaar	13	13	13
Gerealiseerd in dat jaar	23	13	13
Eindstand betreffend jaar	-2	-2	-2
WMO voorzieningen:			
Aanvragen huishoudelijke zorg	75	75	70
Aanvragen vervoersvoorzieningen	75	75	80
Aanvragen woonvoorzieningen	25	25	25
Aanvragen rolstoelen	20	20	25

Openbaar bibliotheekwerk	2017	2018	2019
Lidmaatschappen tot 18 jaar	1.427	1.453	1.475
Lidmaatschappen vanaf 18 jaar	1.014	1.000	975

Basisonderwijs	2017	2018	2019
Aantal leerlingen per 1/10/2017:			
OBS De Blauwe Morgenster	384	396	390
RK De Lourdesschool	108	98	98
OBS De Bloeiende Perelaar	264	272	301

Leerlingenvervoer	2017	2018	2019
Netto kosten leerlingenvervoer (incl. eigen bijdrage)**	115.000	130.000	135.000

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

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 coalitieprogramma

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

Relevante beleidsnota's

- Woonvisie Beemster 2018-2025 "Energiek en vitaal Beemster"
- Regionale huisvestingsverordening Stadsregio Amsterdam 2013
- Huisvestingsverordening gemeente Beemster 2018

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

Trends en risico's

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

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

3.1 Beleidsveld Wonen

Wonen in Beemster

De gemeente Beemster is voor velen een aantrekkelijke gemeente om in te wonen. Voor de plangebieden De Nieuwe Tuinderij in Zuidoostbeemster en De Keyser in Middenbeemster is sprake van een register waar belangstellenden voor een nieuwbouwwoning ingeschreven staan. Dit betreffen circa 1.500 geïnteresseerden. Aan de hand van deze lijst is te zien dat er interesse is voor een nieuwbouwwoning bij Beemsterlingen, maar ook zeker bij inwoners uit de regio. Concreet betekent dit dat wij als gemeente Beemster niet alleen voorzien in de lokale, maar ook in de regionale behoefte.

Om hier op een juiste wijze gestalte aan te geven, is binnen de Metropoolregio Amsterdam (MRA) een Woonagenda Zaanstreek-Waterland 'Samen optrekken' opgesteld. Hierin zijn de ambities en activiteiten opgenomen voor het thema wonen. Het betreft onderwerpen als woningbouw, woonruimteverdeling, betaalbare voorraad, duurzaamheid en levensbestendig wonen. Daarnaast is er een oplegger gemaakt bij het Regionaal Actieprogramma Stadsregio Amsterdam 2016-2020, waarin onder andere de woningvraag en -aanbod voor de komende 10 jaar wordt onderbouwd.

Daaruit voortvloeiend heeft de gemeente Beemster in 2018 een nieuwe Woonvisie 2018-2025 vastgesteld: 'Energiek en Vitaal Beemster'. Tevens zijn op basis van deze Woonvisie voor de periode 2018-2021 prestatieafspraken gemaakt met de corporaties en de huurdersorganisaties.

Om uitvoering te geven aan zowel de Woonvisie als de prestatieafspraken worden voor beide jaarlijks jaarschijven uitgewerkt, die elkaar vanzelfsprekend hier en daar overlappen. Beide jaarschijven kijken maar kort vooruit; ontwikkelingen gaan snel en flexibel inspelen op de actualiteit is nodig. Gedurende het jaar wordt gekeken welke acties in het daaropvolgende tijdvlak nodig zijn.

De Woonagenda 2019 (behorend bij de Woonvisie) voorziet in een serie concrete acties.

Samengevat werken we in 2019 aan:

- tijdige en goede samenwerking met de andere disciplines en de externe partners bij de totstandkoming van visie- en planvorming en woningbouwprogramma's. Dit is noodzakelijk om als gemeente de regie te houden en daadwerkelijk vorm te geven aan het streven naar een gedifferentieerd woningaanbod.;
- verkenning van de huidige mogelijkheden en verdere ruimte voor herbestemming, transformatie en flexibilisering ten behoeve van wonen, binnen ruimtelijke kaders;
- de uitwerking van de duurzaamheidsopgave, zowel voor wat betreft een energiezuinige en aardgasvrije voorraad, als een levensbestendige. Hierbij ligt uiteraard een sterke link met de uitvoering van het Uitvoeringsprogramma Duurzaamheid Beemster (zie hiervoor programma 4);
- onderzoek naar de mogelijkheden om koopwoningen bereikbaar te maken voor (jonge) gezinnen;
- een goed beeld van de (toekomstige) woonwensen van senioren en andere groepen woningzoekenden;
- intensiveren van de samenwerking met de externe partners op het gebied van zorg en welzijn;
- onderzoek naar (de mogelijkheden voor) bijzondere woonvormen voor specifieke doelgroepen.

In het kader van de jaarlijkse prestatieafspraken met de corporaties en de huurdersverenigingen worden de te nemen acties opgenomen in de zogenaamde 'jaarschijf', zoals eerder is vermeld. Voor 2020 is nog geen concrete jaarschijf gemaakt, maar in 2019 wordt vooral aandacht besteed aan het maken van afspraken over de realisatie van nieuwbouw van sociale huur op de grote locaties op basis van de ambities uit de Woonvisie, zowel in kwantiteit als qua gewenste woontypen. Ook werken we in 2019, samen met de corporaties, verder concrete acties uit ten behoeve van de verduurzaming van de sociale huurvoorraad van Beemster, waarop eigenaren van omliggende koopwoningen kunnen 'meeliften'. Andere highlights zijn de aandacht voor de informatievoorziening aan huurders op het gebied van energiezuinigheid en de voorlichting aan senioren over langer zelfstandig wonen in de vorm van de 'seniorenwoonadviseur' (ook voor Beemsterlingen in een koopwoning).

Om het realiseren van sociale huur- en koopwoningen haalbaar te maken, worden de winsten die voortkomen uit de grondexploitatie ingezet.

Woningbouw

De woningbouw in zowel Zuidoost- als Middenbeemster wordt voortvarend gerealiseerd, in een tempo van meer dan 100 woningen per jaar. Ook worden er voorbereidingen getroffen voor het nog te ontwikkelen gebied Zuidoostbeemster II. Voor dit gebied is door de gemeente in 2017 een voorkeursrecht gevestigd op grond van de Wet voorkeursrecht gemeenten (Wvg). Eigenaren die hun grond wensen te verkopen zijn verplicht om de grond eerst aan de gemeente te koop aan te bieden. In 2019 zal er een ontwikkelingsvisie voor het gebied worden aangeboden om een ruimtelijke ontwikkeling gestalte te geven. In de paragraaf grondbeleid is meer informatie opgenomen over de bestaande en eventueel nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen.

Gebiedsontwikkelingen

Op dit moment zijn er meerdere gebiedsontwikkelingen gestart in de verschillende kernen van Beemster. Het betreft:

- Opstellen ontwikkelingskaders voor het gebied rond het gemeentehuis, het gemeentehuis en het marktplein. De raad heeft begin 2018 opdracht gegeven tot het opstellen van deze kaders. Doel is om aan de hand van de uitkomsten te bepalen wat de strategie wordt voor dit gebied. Dit zal naar verwachting eind 2018 worden aangeboden aan de raad.
- Gebiedsontwikkeling de Blauwe Morgenster (de zogenaamde campus). De scenario's voor realisatie hiervan zijn nagenoeg gereed en worden het 3e kwartaal van 2018 aan de raad aangeboden.
- Er zal een plan gemaakt worden voor de revitalisering van de bedrijventerreinen Insulinde en Bamestra. Dit in samenwerking met de Beemster Ondernemers en andere belanghebbenden.
- Er dient een besluit genomen te worden over het wel of niet behouden van het pand Onder de Linden en over de invulling van het pand.
- Uitwerken van een dorpsontwikkelingsplan voor Middenbeemster. De hiervoor genoemde ontwikkelingen maken onderdeel uit van dit ontwikkelingsplan en de resultaten zullen meegenomen worden in een integraal ontwikkelingsplan dat begin 2e kwartaal 2019 gereed zal zijn.
- Aan de uitbreiding van de Bloeiende Perelaar te Zuidoostbeemster is voor de korte termijn invulling gegeven. Vervolg hierop is het realiseren van een nieuwe school voor de lange termijn in Zuidoostbeemster. In 2019 dient de gemeenteraad hierover een besluit te nemen.
- De raad dient een besluit te nemen ten aanzien van de herontwikkeling van het gebied ter hoogte van het Noorderpad (de volkstuinten).

3.2 Beleidsveld Ruimtelijke kwaliteit

Visie voor de kernen en het buitengebied

Vanuit de coalitie wordt ingezet op de integrale ontwikkeling van visies voor de vier kernen en het buitengebied. Dit gelet op de verbetering van wonen, werken, verkeer, voorzieningen en de sociale infrastructuur. Hiermee wordt bijgedragen aan het invullen van de woningbehoefte en de verbetering van de leefbaarheid. In het beleidsveld Wonen is reeds gesproken over een dorpsontwikkelingsplan voor Middenbeemster. Voor de andere kernen - Zuidoostbeemster, Westbeemster en Noordbeemster - dient nog een voorstel en een plan van aanpak gemaakt te worden. De verwachting is dat er in 2019 voor alle kernen een aanpak geformuleerd en besloten is. De visies voor Noord- en Westbeemster zijn gepland in 2021 / 2022.

Het Bestemmingsplan Buitengebied 2012 bevat onvolkomenheden en wordt geactualiseerd, waarbij rekening gehouden wordt met de Omgevingswet en de gevolgen hiervan (bijvoorbeeld minder regels). Tevens dient er naar nieuwe ontwikkelingen gekeken te worden, zoals de plattelandswoning, de verduurzaming en de vrijkomende agrarische bebouwing. Het agrarisch productiegebied van Beemster is van zeer grote waarde en dient versterkt te worden en er dient tevens aandacht te zijn voor biodiversiteit. Daarnaast moet de leefbaarheid in het buitengebied op peil gehouden worden. Ten slotte dient ook het predicaat Werelderfgoed onderdeel uit te maken van de actualisering. De zoektocht hierbij is om een balans te vinden tussen de relatief strikte regels van het Werelderfgoedpredicaat en de ontwikkelvragen van inwoners en ondernemers. Voor de actualisatie zal gebruik worden gemaakt van externe adviezen en inbreng van belangenverenigingen en partners.

De visies voor de vier kernen en het geactualiseerde Bestemmingsplan Buitengebied worden als inbreng meegenomen voor het later op te stellen omgevingsplan (zie Omgevingswet) en maken onderdeel uit van de gesprekken met de gemeente Purmerend in het licht van de bestuurlijke fusie (zie programma 8).

Omgevingswet

De nieuwe invoeringsdatum van de Omgevingswet is 1 januari 2021. Deze invoering is een grote verandering voor alle gemeenten. De Omgevingswet omvat vier maatschappelijke verbeterdoelen, te weten:

1. De fysieke leefomgeving samenhangend benaderen: "Leefomgeving centraal".
2. De bestuurlijke afwegingsruimte voor de fysieke leefomgeving vergroten: "Ruimte voor meer maatwerk".
3. De inzichtelijkheid, de voorspelbaarheid en het gebruiksgemak van het omgevingsrecht vergroten: "Eenvoudiger stelsel".
4. De besluitvorming over projecten in de fysieke leefomgeving versnellen en verbeteren: "Sneller en beter".

De voorbereidingen voor de invoering van de Omgevingswet zijn al enige tijd gaande en gaan de komende jaren gewoon door. Daarvoor zijn al de nodige stappen gezet in de vorige bestuursperiode, samen met de raad. In de tweede helft van 2018 zal samen met de (huidige) raad gestart worden met de ambitiebepaling die nodig is om de Omgevingswet goed te kunnen invoeren. Deze ambitiebepaling maakt onderdeel uit van een aantal andere sporen die in een lokaal Programma invoering Omgevingswet zijn opgenomen. Dit Programma invoering Omgevingswet heeft als doel om samen met alle betrokken partijen (bestuur, medewerkers en samenleving) het volledige implementatietraject op een duidelijke en samenhangende manier te doorlopen. De piek van de werkzaamheden valt in deze raadsperiode, aangezien er een aantal onderdelen zijn die wij als gemeente voor 1 januari 2021 op orde moeten hebben. Tegelijkertijd hebben we als lokaal bestuur vanuit de rijksoverheid een overgangstermijn gekregen om een aantal nieuwe instrumenten vorm te geven en in te vullen. De verwachting is dat rond 2025 het nieuwe werken met het nieuwe instrumentarium ten opzichte van de huidige situatie door de staande organisatie opgepakt kan worden. De Omgevingswet dient op 1 januari 2029 volledig geïmplementeerd te zijn.

In 2019 worden de volgende werkzaamheden uitgevoerd en/of opgestart:

- Kaders schetsen voor participatie, bijvoorbeeld het vervangen van een inspraakverordening.
- Het organiseren van omgevingstafels rondom specifieke thema's.
- De aansluiting op het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO).
- Ambities bepalen door college en raad.
- Start maken met de omgevingsvisie. De omgevingsvisie vormt het verplichte, strategische beleidskader op basis waarvan de andere instrumenten gemaakt moeten worden.
- Voorbereidende werkzaamheden omgevingsplan door middel van een pilot. De inzet is om aan de hand van een praktijksituatie inzicht te krijgen in de kansen en beperkingen die de Omgevingswet biedt.
- Onderzoek uitvoeren op deelaspecten, bijvoorbeeld op het vergunningvrij bouwen.
- Plan van aanpak maken voor het omgevingsplan.
- Inventariseren en ontslakken van regels, zowel lokaal als op rijksniveau (dereguleringsopgave).

Bestuurlijke producten 2019

Bestuurlijke producten 2019	Jaartal	Kwartaal
Evaluatieverslag Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2018	Jaarlijks	1e kwartaal 2019
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2020	Jaarlijks	4e kwartaal 2019
Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2020-2023	Per 4 jaar	4e kwartaal 2019

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting 2018 (bijgesteld)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lasten	-1.591	-793	-1.298	-903	-836	-837	-845
Baten	1.454	498	689	490	496	501	501
Saldo	-137	-295	-609	-413	-340	-336	-344

Het saldo stijgt met € 196.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018. Dit wordt veroorzaakt door € 395.000 lagere lasten en € 199.000 lagere baten ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting 2018 (bijgesteld)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
BV031 Wonen							
Lasten	-1.460	-750	-1.256	-842	-792	-793	-801
Baten	1.454	498	689	490	496	501	501
	-6	-252	-566	-352	-296	-292	-300
BV032 Ruimtelijke kwaliteit							
Lasten	-131	-43	-43	-61	-44	-44	-44
	-131	-43	-43	-61	-44	-44	-44

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2018-2019

BV031 Wonen

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Bijdrage aan de N244 (lasten 2018 en baten 2018)	500	-255
Bijstelling leges bouwvergunningen (lagere baten 2018)	-	-96
Vrijval voorziening verkoop Rijperweg 108,110 en 111 (hogere baten in 2018)	-	-40
Extra kosten DVO mbt wonen	-20	-
Woonagenda	-56	-
Diverse verschillen	-12	-
Totaal lasten en baten	414	-199

BV031 Wonen

- In 2018 is de begroting bijgesteld met de bijdrage voor de aansluiting Purmerenderweg op de N244, zijnde de helft van de aansluitingskosten ad € 1 miljoen. In 2017 is de andere helft reeds voldaan aan de provincie Noord-Holland.
- In 2018 is van de Beemster Compagnie € 255.000 ontvangen, zijnde het restant van de te ontvangen bijdrage in de kosten van de aansluitingskosten Purmerenderweg op de N244. In 2017 heeft de Beemster Compagnie reeds € 500.000 voldaan.

- In de 1e Turap 2018 zijn de bouwleges naar beneden bijgesteld met € 96.000, omdat het bouwvolume niet wordt gehaald. Er is geen aanleiding om een bijstelling ook voor 2019 en verder te doen.
- In 2017 zijn de woningen aan de Rijperweg 108, 110 en 111 verkocht. Als gevolg hiervan kon de voorziening groot onderhoud voor deze woningen vrijvallen; dit is in 2018 verwerkt (1e Turap 2018).
- Extra structurele en reguliere dienstverlening in 2019 en volgende jaren op het beleidsterrein wonen door de gemeente Purmerend voor bedrag van € 19.700. De werkzaamheden betreffen veelal deelname aan en voorbereiding van bestuurlijke overleggen met wonen als thema voor bijvoorbeeld Zaanstreek-Waterland, MRA, corporaties, bewoners, bedrijven en instellingen.
- Voor de Woonagenda in 2019 € 56.000 beschikbaar stellen ten laste van de Algemene Reserve (Besluit MOWM/1418708).
- De overige verschillen van 2018 naar 2019 betreffen met name indexeringen van de lasten.

BV032 Ruimtelijke kwaliteit

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Beemster Wereld erfgoed 20 jaar	-18	-
Totaal lasten en baten	-18	-

BV032 Ruimtelijke kwaliteit

- Beemster Wereld erfgoed 20 jarig bestaan, bedrag van € 18.000

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) met betrekking tot de gronden in ZOB II. De verwachte stand van deze reserve bedraagt per 1 januari 2020 € 188.000. Voor 2019 is een onttrekking aan deze reserve geraamd van € 46.981.

INVESTERINGEN

Er zijn geen voorgenomen investeringen voor dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen in €)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Invoering Omgevingswet	-20.000	-	-	-
Werelderfgoed 20 jaar	-17.500	-	-	-
(Uitvoering) woonagenda	-56.250	-	-	-
Totaal	-93.750	-	-	-

Kengetallen

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

Programma

4

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

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

Inleiding

Duurzaamheid en afvalbeheer 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 afvalbeheer of duurzaamheid maar naar de hele keten.

De ontwikkelingen in de samenleving worden gevolgd en waar het zinvol en toepasbaar is voor Beemster, worden deze 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 coalitieprogramma

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

zwerfafval heeft een betere aanpak; het heeft een negatieve invloed op het milieu en leidt tot aantasting van het plaatselijke ecosysteem en is daarmee nadelig voor mens en dier.

Relevante beleidsnota's

- Uitvoeringsprogramma Duurzaamheid Beemster 2015.
- Ondersteuningsprogramma Energieakkoord.
- Nota Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2016-2019.
- Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Beemster 2019.
- Bodembeheersplan met bodemkwaliteitskaarten 2018.
- Uitvoeringsprogramma Milieutaken 2019 (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 is het stimuleren van bronscheiding en het ontmoedigen van het aanbieden van restafval.

In 2018 is voor Beemster een afvalbeleidsplan opgesteld, dat naar verwachting in de tweede helft van 2018 door de raad zal worden vastgesteld. Dit beleidsplan is de aanzet om te komen tot maatregelen en activiteiten die Beemster helpen om, onder andere, de landelijke taakstelling van 75% afvalscheiding te realiseren.

Duurzaamheid

De energietransitie vraagt de komende jaren veel aandacht van de gemeente. Van gemeenten wordt verwacht om hierin de regie te voeren en dit proces op gang te brengen. Ook heeft Beemster te maken met een aanzienlijke opgave ten aanzien van asbestsanering. De hoeveelheid asbestdaken is – volgens een globale inventarisatie van de Omgevingsdienst IJmond – ongeveer 160 hectare. Hoewel de primaire verantwoordelijkheid bij de ondernemer ligt, is het gewenst dat de gemeente vinger aan de pols houdt om te zorgen dat in 2024 de sanering is voltooid.

Aardgasvrij wonen

Het gemeentelijk streven is om rond 2030 bestaande woningen gasvrij te laten zijn. Nieuwbouw woningen worden al aardgasvrij gebouwd.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

4.1 Beleidsveld Duurzaamheid

Energietransitie

Duurzaamheid heeft zijn 'eigen' dossiers, waarvan de Energietransitie op dit moment de meest actuele en ook acute is. Dat is een typisch transitievraagstuk; we weten ongeveer waar we vandaan komen (centrale energieopwekking op basis van gas en kolen), we kennen elementen die behulpzaam zijn bij een transitie naar een nieuw systeem (zoals windenergie, zonne-energie, biomassa en restwarmte), maar hebben nog geen vastomlijnd idee hoe het er uit gaat zien en hoe we dat gaan organiseren. Wat we wel weten is dat centrale energieopwekking voor een groot deel zal plaatsmaken voor meer decentrale energieopwekking en een andere energie-infrastructuur. Samenwerking met de regio is hierbij van groot belang.

Met de vaststelling van de Energie Agenda op 7 december 2016 geeft het Rijk een belangrijke boodschap af: "We gaan naar 'aardgasloos' en de regio is aan zet om de Energietransitie integraal vorm te geven". Gemeenten krijgen de verantwoordelijkheid om geschikte alternatieve oplossingen te laten ontwikkelen voor verschillende deelgebieden, afhankelijk van onder meer bebouwingsdichtheid en afstand tot energie-infrastructuur (elektriciteit, warmtenet, anders).

Lokale acties

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

Voor de bestaande woningvoorraad binnen de andere kernen worden eveneens dergelijke mogelijkheden verkend, zoals warmte via de HVC. Aan de hand van de bevindingen zal een voorlopig Plan van Aanpak worden opgesteld. De gemeente is niet in staat om haar ambitie uit te voeren zonder bijdragen van de rijks- en provinciale overheid. Indien een bijdrage niet kan worden verkregen zal het uitvoeren van de energietransitie zeer moeilijk zijn. Voor veel inwoners zijn de extra lasten niet alleen een groot financieel probleem, maar ontnemt het draagvlak om te komen tot verduurzaming van de woningvoorraad.

Regionale acties

Zaanstreek-Waterland onderschrijft de landelijke energietransitie-ambities nadrukkelijk. Er wordt gewerkt aan een Regionale Energie Strategie die in de eerste helft van 2019 aan de raad zal worden aangeboden. Natuurlijk verschillen de gemeenten in de wijze waarop zij hieraan gevolg geven. Al is het alleen maar vanwege de grote verscheidenheid aan bebouwingstypologieën in de verschillende gemeenten. De basis van de samenwerking is het consequent meenemen van 'Duurzaamheid' als integraal onderdeel in het beleid op de andere thema's.

De regionale kennisuitwisseling over lokale energietransitie en gedeelde gemeentelijke belangen zal intensiever worden. Zaanstad zorgt voor verbinding met de (warmtenet) kennisontwikkelingen in de MRA. De regio wil actief de dialoog blijven aangaan met de provincie. Bij verduurzaming van de gebouwde omgeving wordt de bestaande samenwerking gecontinueerd.

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

1. In het kader van aardgasvrij wonen is het genereren van een regionaal overzicht, waarin aangegeven is welke aardgasloze energiesystemen voor welke wijken geschikt zijn, een actie. Hier zijn tevens de mogelijkheden te zien om aan te sluiten op nieuwe en bestaande energienetten en hoe duurzaam de verschillende alternatieven zijn.
2. Particulieren en bedrijven kunnen gebruik maken van het Duurzaam Bouwloket voor toegankelijke, onafhankelijke en deskundige voorlichting. Ook is er een project voor het verduurzamen van Vereniging van Eigenaren-complexen en is er een cursus over de verduurzaming van woningen voor bouw- en installatiebedrijven uit de regio in ontwikkeling.

3. Het aardgasloos wonen bij woningbouwcorporaties heeft een plek in de regionale woonvisie, eigen woonvisie, woonagenda en in de jaarlijkse prestatieafspraken. Uitwisseling over de wijze waarop de gemeenten samenwerken met de corporaties aangaande de energetische verduurzaming wordt voortgezet (zie ook programma 3).
4. De omgevingsdiensten IJmond en Noordzeekanaal werken samen aan advisering en handhaving op energetische verduurzaming van bedrijven en (maatschappelijke) instellingen. De gemeenten in de regio willen de rol van opdrachtgever goed uitvoeren en hierbij één lijn trekken.
5. Zonnepanelen plaatsen op daken van (onder meer agrarische) bedrijven is een manier om lokaal energie op te wekken. Hiertoe worden burgerinitiatieven om tot collectieve opwek van duurzame energie te komen gestimuleerd en ruimtelijk gefaciliteerd. Om bij bedrijfsinvesteringen tot maximale verduurzaming te komen, kan de regio pleiten voor een nieuwe provinciale stimuleringsregeling.
6. Om meer ruimte te krijgen voor het opwekken van zonne- en windenergie is het belangrijk dat de provincie als partner optimaal faciliteert, rekening houdend met andere belangen. De ruimtelijke inpassing van duurzame energievoorzieningen staat dan ook hoog op de agenda in de gesprekken met de provincie.
7. Voor de verduurzaming van mobiliteit moet een gezamenlijke visie komen.

Actualisering Duurzaamheidsagenda

De Duurzaamheidsagenda zal voor de periode 2019-2022 worden geactualiseerd. Onderdelen van de huidige agenda zijn inmiddels in beleid vervat, zoals ten aanzien van nieuwbouw in Beemster dat niet langer op aardgas zal worden aangesloten en afspraken die zijn gemaakt met de woningcorporaties in het kader van de woonvisie/prestatieafspraken.

Gelet op de rol die de gemeente heeft in de energietransitie, zal het accent met name gelegd worden op activiteiten die passen in de energietransitie. Niet alleen vanwege de noodzakelijke CO₂-reductie, maar mede omdat deze ontwikkeling een nadrukkelijk verband heeft met de woonlasten van onze inwoners. Vanwege de betaalbaarheid voor bewoners, is het wenselijk financieringsarrangementen te gaan ontwikkelen voor de energietransitie. Een voorbeeld hiervan is financiering via Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVN). De uitwerking wordt in 2019 gepresenteerd.

In de actualisatie moet de relatie met de asbestproblematiek opgenomen worden. De hoeveelheid daken in het buitengebied die moet worden vervangen vanwege asbest is aanzienlijk en kan wellicht ruimte bieden voor het plaatsen van zonnepanelen, wat kan bijdragen aan de bekostiging. De hoeveelheid is dusdanig groot dat de problemen niet te overzien zijn als het nu niet wordt opgepakt, maar gewacht wordt tot 2024 wanneer alles gesaneerd moet zijn.

Klimaatadaptatie

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

4.2 Beleidsveld Afvalbeheer

Er is in 2018 een nieuw afvalbeheerplan vastgesteld/opgesteld. Het afvalbeheerplan Beemster 2018-2020 is de aanzet voor het ontwikkelpad van het afvalbeheer voor Beemster op weg naar een circulaire economie, waar restafval tot een absoluut minimum beperkt wordt en de focus volledig op hergebruik zal liggen. In het afvalbeheerplan wordt een aantal maatregelen beschreven die een positieve bijdrage kunnen leveren aan de verbetering van de afvalscheiding in Beemster.

De gemeente Beemster heeft in het afvalbeheerplan de volgende visie opgenomen:

“Het inrichten van afvalbeheer met de focus op hergebruik en preventie, waarbij de balans gezocht wordt tussen het gemak voor de burger en het realiseren van milieudoelstellingen. Transitie van afval naar grondstof: maximalisering van hergebruik en minimalisering van het restafval, tegen maatschappelijk verantwoorde kosten”.

De visie van Beemster is vertaald naar de volgende ambities:

- De ambitie is om in 2018 60% afvalscheiding te realiseren en te streven naar een jaarlijkse stijging van 2% in de jaren daarna.
- In 2020 zijn de Beemster huishoudens voorzien van een passend inzamelsysteem dat gescheiden inzameling van afvalstromen stimuleert en faciliteert.
- In de communicatie rondom afval en afvalinzameling ligt de focus op het voorkomen van afval.

In het afvalbeheerplan zijn de volgende maatregelen opgenomen die reeds gestart zijn en/of de komende jaren zullen worden uitgevoerd:

1. Afval enquête: In aanloop naar de uitvoering van mogelijke maatregelen ter verbetering van de afvalscheiding wordt een (digitale) enquête over afval, afvalinzameling, afvalscheiding en de ontwikkelingen op afvalgebied gevolgd.
2. Kennis en bewustwording: Door inzet van goede, heldere en bij de belevingswereld van de bewoner aansluitende communicatie, moet meer kennis over en begrip voor het scheiden van afval ontstaan.
3. Alternatieve inzamelsystemen: Het inzetten van alternatieve inzamelsystemen leidt tot goede afvalscheidingsresultaten, zo leren ervaringen uit andere gemeenten. Door het gemakkelijk maken van het gescheiden aanbieden van stromen als pmd-afval, papier en gft en het ontmoedigen van het aanbieden van restafval, werken bewoners al snel mee in dit nieuwe systeem.
4. Containermanagement: Onderzoek naar de mogelijkheden voor het toepassen van containermanagement. Op welke wijze draagt containermanagement bij aan verbetering van de afvalscheiding, of aan het beheersen van de kosten van afvalinzameling?
5. Toegangssysteem milieustraat: Invoeren van een pasjessysteem voor het verkrijgen van toegang tot de milieustraat.
6. Verbetermogelijkheden inzameling papier, glas, plastic/blik/pak en textiel: Het bereiken van een zo maximaal mogelijk afvalscheidingsniveau vraagt ook om aandacht voor afvalstromen die al een lange historie van gescheiden aanbieden hebben of afvalstromen die continue aandacht nodig hebben. Onderzocht moet worden of de inzamelstructuur voor de droge afvalstromen voldoende service biedt om bewoners tot scheiden van deze stromen te stimuleren.
7. Communicatieplan: Opstellen communicatieplan 2018-2019 en 2019-2020 met per seizoen onderwerpen en aandachtspunten.

Bestuurlijke producten 2019

Bestuurlijke producten 2019-2022	Jaartal	Kwartaal
Actualisatie Duurzaamheidsagenda	2019	1e kwartaal
Regionale Energie Strategie (RES)	2019	2e kwartaal

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting 2018 (bijgesteld)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lasten	-1.379	-1.305	-1.349	-1.397	-1.412	-1.433	-1.453
Baten	1.124	1.109	1.102	1.208	1.218	1.237	1.256
Saldo	-254	-197	-247	-189	-195	-195	-197

Het saldo stijgt € 58.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018. Dit wordt veroorzaakt door per saldo € 48.000 hogere lasten en € 106.000 hogere baten.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting 2018 (bijgesteld)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
BV041 Milieu							
Lasten	-447	-392	-391	-408	-415	-419	-424
Baten	-6	0	0	0	0	0	0
	-453	-392	-391	-408	-415	-419	-424
BV042 Afvalverwerking							
Lasten	-931	-913	-958	-989	-998	-1.014	-1.029
Baten	1.130	1.109	1.102	1.208	1.218	1.237	1.256
	199	195	144	219	220	224	227

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2018-2019

BV041 Duurzaamheid

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere lasten Milieubeheer	-13	-
Overige afwijkingen <€ 10.000	-4	-
Totaal lasten en baten	-17	-

BV041 Duurzaamheid

- Betreft € 13.000 hogere bijdrage aan gemeenschappelijke regelingen.

BV042 Afvalverwijdering

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Hogere verwerkingskosten	-41	-
Lagere algemene lasten	19	-
Lagere inkomsten afvalstromen	-	-10
Hogere afvalstoffenheffing 2019 tov 2018 (kostendekkend tarief)	-	111
Overige afwijkingen <€ 10.000	-9	5
Totaal lasten en baten	-31	106

BV042 Afvalverwijdering

- Betreft € 41.000 hogere verwerkingskosten door met name een ruime verdubbeling van de afvalstoffenbelasting (van € 13,- naar € 30,- per ton).
- Lagere algemene lasten van € 19.000 door beëindiging detachering.
- Lagere baten afvalstromen van € 10.000 door een lagere papier prijs (van € 90,- naar € 70,- per ton).
- Hogere baten afvalstoffenheffing (kostendekkend tarief) van € 111.000 door met name bijstelling in Turap 1-2018 (actualisatie van prijs en tonnage afvalstromen en aanpassing doorbelaste kosten conform beheerplan Straatreiniging), verhoging van de afvalstoffenbelasting en een verhoging van de btw component.

RESERVES

Duurzaamheid

De reserve uitvoeringsagenda duurzaamheid bedraagt primo 2018 € 66.501. De verwachting is dat deze reserve in 2018 volledig wordt besteed. Voor 2019 verwachten wij vooralsnog geen dotaties of onttrekkingen meer.

Afvalverwerking

De omvang van de egalisatiereserve afvalstoffenheffing bedraagt primo 2018 € 85.000. In 2018 en 2019 zijn er geen onttrekkingen of dotaties geprognosticeerd.

INVESTERINGEN

Er zijn geen voorgenomen 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 mw. A. Zeeman en dhr. D.J. Butter

Inleiding

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

Ambities coalitieprogramma

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

Relevante beleidsnota's

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

Trends en risico's

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

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

5.1 Beleidsveld Beheer openbare ruimte

Beheerplannen openbare ruimte

Het hebben van goede beheerplannen is voor het onderhouden van de openbare ruimte essentieel. Hiermee wordt de onderhoudskwaliteit op een verantwoord niveau gehouden. Ook heeft het een gunstig effect op de kwaliteit van de openbare ruimte en daarmee op de waardering van de eigen woonomgeving. Daarbij zou het mooi zijn als we de participatie van inwoners kunnen bevorderen.

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 actuele areaalgegevens zijn in 2017 vrijwel alle beheerplannen opgesteld. Dit betreft de beheerplannen voor de disciplines spelen, verhardingen, kunstwerken, groen, straatmeubilair (inclusief verlichting) en straatreiniging. Uiteindelijk heeft dit geleid tot één integraal Beheerplan Openbare Ruimte, welke begin 2018 gereed was. De vertaling van deze plannen, zowel financieel als uitvoerend, zijn reeds meegenomen in de begroting 2019. Wij merken op dat het beheerplan Begraafplaatsen in 2018 zal worden opgesteld en door de raad nog moet worden vastgesteld.

Om te beoordelen of de uitvoering van de beheerplannen en de benoemde achterstanden het beoogde effect hebben, zullen er op diverse momenten metingen worden verricht. In 2019 zal de uitkomst van deze metingen aan de raad worden gepresenteerd en zullen zo nodig aanpassing plaatsvinden.

Oostdijk te Zuidoostbeemster

Er zijn diverse punten van aandacht met betrekking tot de Oostdijk:

- De provincie heeft het water langs de Oostdijk aangewezen als vaarroute. Dit vraagt nog om de nodige logistieke aanpassingen (en dan met name in aanwijzingen voor de schepen gelet op de krappe doorgang). Dit is een taak van de provincie waar de gemeente bij betrokken wordt.
- Aan de Oostdijk liggen diverse woonboten. Deze woonboten zijn niet aangesloten op het riool en lozen op het oppervlaktewater. Dit is onwenselijk vanuit milieu oogpunt, maar ook omdat het water bestemd is voor recreatie. In 2019 zal er onderzoek worden gepleegd op de haalbaarheid van het doortrekken van de riolering vanuit De Nieuwe Tuinderij Oost naar de Oostdijk, zodat de woonboten hierop kunnen worden aangesloten.

Bovengenoemde punten worden integraal opgepakt. Daartoe zal nog een plan van aanpak en voorstel worden aangeboden (inclusief de financiële consequenties).

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 zijn hierin weergegeven. In het kader van de regionale samenwerking Bestuursakkoord Water, waarin 8 gemeenten van de regio Zaanstreek-Waterland deelnemen, is dit plan gezamenlijk geschreven. In 2019 zal er een verdere uitwerking moeten plaatsvinden van het VGRP.

5.2 Beleidsveld Bereikbaarheid

Uitvoeringsprogramma Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP)

Een herijking van het uitvoeringsprogramma GVVP in relatie tot actuele vraagstukken is in deze periode aan de orde. Relevante projecten in het kader van het GVVP waar in het uitvoeringsprogramma of bij de zogenaamde uitwisseling van projecten met het uitvoeringsprogramma onderzoeksbudgetten beschikbaar voor zijn gesteld, worden hiernavolgend opgesomd. Voor uitvoeringsbudgetten zal naar de raad gegaan moeten worden. Het betreft de volgende onderzoeken:

- Onderzoek naar wesen vrachtverkeer in het centrumgebied in Middenbeemster.
- Realiseren Toegankelijke haltes in Middenbeemster en Zuidoostbeemster.
- Inrijverbod Oostdijk in Zuidoostbeemster.
- Notitie invalswegen Middenbeemster.
- Inrichtingsmaatregelen Rijperweg oostzijde in Middenbeemster gericht op 30km regiem maken.
- Het verbeteren van de parkeersituatie rond MFC Zuidoostbeemster (betreft een motie).

In 2018 hebben diverse onderzoeken plaatsgevonden of zijn aangevangen. Bijvoorbeeld onderzoek naar het vrachtverkeer in het centrumgebied Middenbeemster, onderzoek parkeersituatie rond MFC in Zuidoostbeemster en onderzoek naar toegankelijke haltes in Middenbeemster en Zuidoostbeemster. Deze onderzoeken kunnen in 2018 leiden tot voorstellen voor te nemen maatregelen. De werkzaamheden om deze maatregelen te effectueren, zullen met name plaatsvinden in 2019.

Aanvullende verkeersprojecten

In Westbeemster is een bewonersverzoek aan de orde. Het gebied betreft een woonbuurt met een 40-tal woningen. De straten zijn Torenstraat, Veeteeltlaan en Landbouwlaan. Het gaat om een aantal wensen om de verkeerskundige situatie veiliger te maken. Er ligt een concreet herinrichtingsvoorstel, afgestemd met de bewoners. Dit zal in het 4e kwartaal van 2018 ter goedkeuring aan de gemeenteraad worden voorgelegd. De uitvoering van dit voorstel vindt in 2019 plaats. Voor een aantal politiek gewenste projecten is geen budget beschikbaar. Dit gaat om het verkeerskundige component in de gebiedsontwikkeling Blauwe Morgenster, onderzoek mogelijkheden vrijliggend fietspad langs Purmerenderweg tussen Rijperweg en Oosthuizerweg en het verkeerskundige component in de Revitalisering van de bedrijventerreinen Insulinde en Bamestra te Middenbeemster (zie ook programma 7).

Corridorstudie Amsterdam-Hoorn (A7-A8)

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). In 2018 wordt besloten of en in

welke vorm het verbreden verder meegenomen wordt in de corridorstudie. Ten aanzien van het eventueel afsluiten van de op- en afritten bij Zuidoostbeemster hebben wij geen positieve grondhouding, omdat wij verwachten dat de afsluiting negatieve consequenties heeft voor de autoafwikkeling op het gemeentelijke wegennet. Wij hebben daarom bij het Ministerie van Infrastructuur en Milieu aangedrongen op andere oplossingen, waardoor de aansluiting bij Zuidoostbeemster kan blijven bestaan.

Overdracht wegen

Het merendeel van de wegen en bermbeplanting in Beemster is in eigendom van en in beheer bij het Hoogheemraadschap. Deze ziet wegenbeheer niet meer als kerntaak en sluit inmiddels convenanten met gemeenten om business cases te maken om deze wegen over te dragen. Uit een eerste verkenning blijkt dat zelfs bij een ruime overgangsregeling duidelijk is dat deze taak voor Beemster niet te bekostigen is. Daarom moet de overdracht in regionaal verband opgepakt worden.

Herinrichting N243

De provincie wil de functie van de N243 als gebiedsontsluitingsweg in standhouden, de weg veiliger maken en waar mogelijk de ruimtelijke karakteristieken van het gebied versterken. Hierbij werkt zij nauw samen met het HHNK, de politie en de gemeenten Alkmaar, Beemster en Koggenland. 2018 is ingepland voor het doorlopen van de ruimtelijke procedures en vergunningen, definitief maken van het technisch ontwerp en aanbesteding op de (bouw)markt. De planning is dat in het najaar van 2019 de realisatiewerkzaamheden (afhankelijk van gereedkoming werkzaamheden N23 (Westfrisiaweg)) van start zullen gaan.

Bestuurlijke producten

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

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting 2018 (bijgesteld)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lasten	-2.318	-2.286	-2.644	-2.720	-2.835	-2.892	-2.974
Baten	672	646	646	727	764	788	813
Saldo	-1.647	-1.640	-1.998	-1.992	-2.071	-2.104	-2.161

Het saldo stijgt met € 5.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018. Dit wordt veroorzaakt door € 81.000 hogere baten en € 76.000 hogere lasten.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting 2018 (bijgesteld)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
BV051 Beheer openbare ruimte							
Lasten	-2.189	-2.124	-2.493	-2.612	-2.722	-2.778	-2.856
Baten	641	646	646	727	764	788	813
	-1.548	-1.478	-1.847	-1.885	-1.959	-1.990	-2.044
BV052 Bereikbaarheid							
Lasten	-130	-162	-151	-108	-112	-114	-117
Baten	31	0	0	0	0	0	0
	-98	-162	-151	-108	-112	-114	-117

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2018-2019

BV051 Beheer openbare ruimte

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Beheer en onderhoud riolering en rioolgemalen (hogere lasten 2019)	-67	-
Wegen, straten en pleinen (hogere lasten 2019)	-14	-
Openbaar groen, plantsoenen, gemeentetuin	-11	-
Bijdrage in onderhoud openbare ruimte (hogere lasten 2019)	-9	-
Kunstwerken (bruggen, duikers, etc) (hogere lasten 2019)	-8	-
Rioolheffing (hogere baten 2019)	-	81
Overige afwijkingen	-10	-
Totaal lasten en baten	-119	81

Beheer en onderhoud riolering en rioolgemalen -€ 67.000:

- Hogere kapitaallasten t.o.v. 2018 ad -€ 9.600.
- Dotatie voorziening Rioolheffing -€ 52.800.
- Overige posten -€ 4.600

Wegen, straten en pleinen -€ 13.900:

- Hogere last door de beheerplannen -€ 22.000.
- Lagere kapitaallasten € 10.100.
- Overige posten -€ 2.000..

Openbaar groen, plantsoenen, gemeentetuin -€ 10.800

- Hogere lasten voor aanneemsommen -€ 4.600.
- Hogere lasten voor DVO -€ 6.400.
- Overige posten € 200.

Bijdrage in onderhoud openbare ruimte - € 8.500

Kunstwerken (bruggen, duikers, etc) -€ 8.300:

- Hogere kapitaallasten -€ 4.300.
- Hogere lasten aanneemsommen -€ 4.000..

Rioolheffing:

- Hogere baten van de rioolheffing (= kostendekkend).

Overige afwijkingen -€ 10.600:

- Dit bestaat uit diverse afwijkingen <€ 5.500 en wordt niet nader toegelicht.

BV052 Bereikbaarheid

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Geen onderzoekskosten in 2019 voor parkeren en verkeersveiligheid	45	-
Overige afwijkingen	-2	-
Totaal lasten en baten	43	-

Onderzoekskosten:

- In 2019 zijn er geen nieuwe onderzoekskosten gebudgetteerd voor parkeren en verkeersveiligheid.

Overige afwijkingen:

- Afwijkingen <€ 10.000 worden niet nader toegelicht.

RESERVES

Bestemmingsreserve collegeprogramma

Voor 2019 zijn er geen lasten die gedekt worden uit deze bestemmingsreserve.

VOORZIENINGEN

Egalisatie voorziening Rioolheffing

Het verschil tussen inkomsten en lasten wordt met ingang van 2019 verwerkt op de Egalisatie voorziening Rioolheffing (BBV art. 44.2). In een later stadium kan van de Egalisatie voorziening worden overgestapt naar een Spaarvoorziening Rioolvervang (BBV art. 44.1d). De spaarbedragen leiden tot stortingen naar – en de vervangingsinvesteringen tot onttrekkingen uit – de Spaarvoorziening Rioolvervang.

INVESTERINGEN

Beheer openbare ruimte

Het totaalbedrag aan voorgenomen investeringen voor 2019 is € 514.648. Onderstaand wordt de opbouw van het totaalbedrag gespecificeerd.

Rioleringen

Voor vervanging en renovatie van het rioleringsstelsel is conform het nieuwe beheerplan een bedrag opgenomen van € 289.250. In volgende jaren zijn de bedragen eveneens aangepast aan het nieuwe beheerplan.

Herstraten en asfalteren wegen

Conform het nieuwe beheerplan is het bedrag aan investeringen herstraten en asfalteren wegen € 190.297. In volgende jaren zijn de bedragen eveneens aangepast aan het nieuwe beheerplan.

Renovatie en vervanging van kunstwerken

Conform het nieuwe beheerplan zijn er geen investeringen geraamd in 2019. In de jaarschijven 2020 en 2021 van de meerjarenbegroting 2019 - 2022 zijn evenwel wel bedragen opgenomen.

Vervanging beschoeiingen

Voor de vervanging van beschoeiingen is in 2019 een bedrag opgenomen van € 15.101. Dit bedrag en de bedragen in volgende jaren zijn opgenomen conform het nieuwe beheerplan.

Stelpost investeringen openbare ruimte

Voor 2019, maar ook voor de overige jaarschijven in de meerjarenbegroting, is een stelpost van € 20.000 opgenomen voor investeringen in de openbare ruimte.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Er zijn geen incidentele baten en lasten voor dit programma.

Programma

6

VEILIG IN BEEMSTER

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

Inleiding

De gemeente Beemster is een van de veiligste gemeenten in Nederland. Het college zet hier ook expliciet op in. Een voorbeeld is de inzet van jongerenwerk door het college. Door deze inzet wordt voorkomen dat hangjeugd overlast geeft.

Ambities coalitieprogramma

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

Relevante beleidsnota's

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

Trends en risico's

Veiligheidsregio en brandweer

De veiligheidsregio is inmiddels vier jaar geregionaliseerd. In 2018 zijn visitatierondes gehouden om het beeld voor de toekomst te bepalen. De gemeente denkt hierin mee en ook

de gemeenteraad wordt hierover geïnformeerd. Op het gebied van risicobeheersing wordt ingezet op het zelfredzaam maken van de ouderen die langer zelfstandig wonen. En tot slot komt er een nieuw regionaal risicoprofiel in 2018.

High Impact Crimes

Dit zijn delicten die een grote inbreuk maken op het veiligheidsgevoel van de inwoners. Het gaat om delicten als woninginbraak, straatroof, geweld en overvallen. In 2018 kende Beemster een forse stijging van het aantal woninginbraken. De gezamenlijke partners blijven echter alert en met vereende krachten samenwerken om de cijfers weer te laten dalen. Elke overval, inbraak is er één teveel.

Ondermijning

Stukje bij beetje krijgen we meer zicht op zaken die niet kloppen: illegale bewoning, verwaarlozing van panden, hennepplantages, drugshandel, frauderen met vastgoed. Ondermijnende criminaliteit die vraagt om integrale aanpak. Beemster kiest voor een actieve opstelling in samenwerking met betrokken partners; signalen worden gezamenlijk gewogen en al dan niet verder opgepakt.

Jeugd

Versterking ketensamenwerking en snel acteren bij signalen. Aandacht voor overlast gevende, en afglijdende jeugd, alcohol- en drugsgebruik.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

6.1 Beleidsveld Veiligheid

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

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

6.1.1. Prestatieveld brandveiligheid

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 voorlichtingsbijeenkomsten en ontruimingsoefeningen op locatie plaatsvinden.

6.1.2. Prestatieveld integrale veiligheid

- Stimuleren en bewust maken van de zelfredzaamheid van burgers en bedrijven.
- Monitoren, professionaliseren en eventueel bijsturen nieuwe opzet en invulling 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 (WABPgroepen) willen opzetten, wordt voortgezet.
- Voortzetten intensieve samenwerking partners in kader aanpak HIC (High Impact Crimes), 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 preventiebijeenkomsten voor bewoners, ondernemers en speciale doelgroepen.
- Versterken ketensamenwerking, onder andere in en met hulp van het Veiligheidshuis, ten behoeve van afglijdende jeugd én mensen met psychische problemen.

Ondermijning:

- Brede bewustwording (o.a. onder ambtenaren) organiseren in samenwerking met het RIEC (Regionaal Informatie en Expertise Centrum).
- Continueren samenwerking politie m.b.t. rooien en bestuursrechtelijk sanctioneren van hennepplantages (speciale aandacht voor de bedrijventerreinen).
- Cybercrimepreventie ontwikkelen en uitzetten.
- Actualiseren Damoclesbeleid (mogelijkheid sluiten van panden).

6.1.3. Prestatieveld fysieke veiligheid

- Loslaten regionale operationele grenzen hulpverlening brandweer.
- Toezicht op hangjeugd gebeurt steeds vaker in samenwerking met de jongerenwerker en de wijkagent.
- Zichtbare aanwezigheid in de openbare ruimte, fungeren als ogen en oren van de gemeente Beemster.
- Gericht inzet tijdens evenementen.

Bestuurlijke producten 2019

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

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting 2018 (bijgesteld)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
BV061 Veiligheid							
Lasten	-1.025	-1.109	-1.097	-1.146	-1.142	-1.161	-1.180
Baten	13	10	10	10	10	10	10
	-1.012	-1.099	-1.087	-1.136	-1.132	-1.151	-1.170

Het saldo daalt met € 49.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018. Dit wordt veroorzaakt door € 49.000 hogere lasten.

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2018-2019

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Kosten bijdragen Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (hogere lasten 2019)	-18	-
Incidentele extra toezicht- en handhavingswerkzaamheden drank- en horecawet (hogere lasten 2019)	-20	-
Overige afwijkingen	-11	-
Totaal lasten en baten	-49	-

Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland:

- Hogere bijdrage aan de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland van € 18.000 conform de begroting van de veiligheidsregio.

Extra incidentele toezichts- en handhavingswerkzaamheden:

- Actualisering preventie en handhavingsplan drank- en horecawet (conform kadernota 2016).

Overige afwijkingen:

- Diverse kleine afwijkingen (<€ 10.000), die daarom niet nader worden toegelicht.

RESERVES

Er zijn geen bestemmingsreserves voor dit programma.

INVESTERINGEN

Er zijn geen voorgenomen 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

Beemster is 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.

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.

Ambities coalitieprogramma

- Ten aanzien van economie heeft de gemeente ingezet op het bevorderen van een positief ondernemers- en vestigingsklimaat in Beemster en regio. De gemeente moet de komende periode een passende manier vinden om ruimte te geven aan initiatieven van ondernemers en tegelijkertijd zicht te houden op het algemeen belang.
- 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. De regionale samenwerking met betrekking tot recreatie en toerisme zal in de komende periode verder vorm krijgen. Inzet van Beemster is dat dit sneller concreet moet worden.
- Speciale focus en inzet op de agrarische ondernemers en hun toekomst is essentieel voor het behouden van het huidige hoogwaardig agrarisch productiegebied.
- Wij steunen de ambitie om het predicaat Werelderfgoed beter te benutten en de bekendheid van ons gebied te vergroten. Dat biedt kansen voor toerisme en lokale economie. Wij zoeken naar kansen die het Werelderfgoedpredicaat en de ontwikkelvragen van inwoners en ondernemers bieden.
- Het onderschrijven en ondersteunen van het maatschappelijk zeer relevante burgerinitiatief Breedband voor de aanleg van een breedbandnetwerk (glasvezel).

Relevante beleidsnota's

- Visie Erfgoed en Ruimte.

Trends en risico's

Economie

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

Het consumenten- en ondernemersvertrouwen in de economie nemen licht toe. In 2019 wordt een economische groei verwacht van 1,9%. Ondernemers in Beemster kunnen hiervan profiteren. De gemeente zal hen - indien wenselijk - faciliteren bij de realisatie van specifieke plannen.

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 en nieuwe ontwikkelingen die van meerwaarde zijn voor de Beemster polder.

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 continu overleg met betrokken partijen. De uitwerking van concrete acties op het gebied van wandel- en fietstoerisme zijn opgepakt.

Het college is met de samenwerkende Beemster organisaties in gesprek hoe de aantrekkingskracht van 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 en wat gaan we daarvoor doen?

7.1 Beleidsveld Economie

Inzet economie

De inzet op het beleidsveld Economie zal de komende periode verhoogd worden. Het doel is om het positieve ondernemers- en vestigingsklimaat in Beemster en regio te bevorderen. De gemeente moet hierbij een passende manier vinden om ruimte te geven aan initiatieven van ondernemers en tegelijkertijd zicht houden op het algemeen belang. Dit doel dient behaald te worden door inzet op de volgende onderdelen:

Accountmanagement

Zowel het Beemster bedrijfsleven als de gemeente hebben behoefte aan en zien de meerwaarde van een intensiever onderling contact. Enerzijds gaat het hierbij om structurele

contacten met het georganiseerde bedrijfsleven. Samen blijven werken aan versterking van de Beemster economie, ondernemerschap en werkgelegenheid. Anderzijds dient de gemeente zichtbaar te zijn voor het bedrijfsleven. Een (vaste) bedrijfscontactfunctionaris is het zichtbare en vaste aanspreekpunt voor ondernemers. Hij of zij heeft niet alle antwoorden, maar kan desgewenst ondernemers in contact brengen met de juiste collega's en partijen. Beide aspecten van accountmanagement worden opgepakt.

Revitalisering Insulinde en Bamestra

Samen met ondernemers op de bedrijventerreinen Insulinde en Bamestra is een plan van aanpak opgesteld ter versterking van de terreinen. Diverse punten worden met de ondernemers opgepakt, zoals verkeersveiligheid, bereikbaarheid, sociale veiligheid, vindbaarheid van de bedrijven, uitstraling en onderlinge samenwerking. In deze verkenningfase is bij de provincie Noord-Holland subsidie (HIRB) aangevraagd en toegekend. In 2019 zal dit project tot uitvoering gebracht worden.

Landbouw en food in regionale samenwerking

Op zowel MRA-niveau als binnen de regio Zaanstreek-Waterland wordt actief gewerkt aan de versterking van de agri-foodsector. Diverse projecten worden regionaal ingezet, waarbij de (agrarische) ondernemers in Beemster actiever betrokken dienen te worden. Beemster is vertegenwoordigd in de regionale projecten en stimuleert hierbij actief het bedrijfsleven in de agrarische sector en de foodsector om de Beemster belangen te behartigen.

Toerisme, recreatie en evenementen

Op toeristisch en recreatief gebied heeft Beemster een sterk aanbod. In regionaal verband wordt hier steeds meer aandacht aan besteed en werken de gemeenten in Zaanstreek-Waterland intensiever met elkaar samen. Het is essentieel dat ondernemers in deze sector zich laten zien en gezien worden teneinde het aanbod in Beemster te optimaliseren. Hierbij is het van belang dat Beemster vertegenwoordigd wordt in de regionale samenwerking, in de opdrachtverstrekking aan Bureau Toerisme Laag Holland en in de samenwerking binnen de recreatieschappen. Daarnaast ondersteunen we initiatiefnemers in de totstandkoming van kwalitatieve evenementen door te faciliteren, te adviseren en te verbinden.

Visitor Data

Om de informatie over bezoekers in Beemster en regio inzichtelijk te hebben en te (kunnen) monitoren, zal de gemeente zich aansluiten bij het regionale project Visitor Data. Visitor Data verzamelt digitaal anonieme gegevens over aantallen gasten en overnachtingen bij logiesverstrekkers die vanuit de eisen rond het nachtregister moeten worden bijgehouden. Deze data worden overzichtelijk en toegankelijk vertaald in inzichten. Vanuit hier kan gewerkt worden aan beleid zoals city marketing, ruimte voor nieuwe logiesontwikkelingen en spreiding van toerisme binnen de gemeente of regio. Inzicht is tevens nodig voor gerichte handhaving door middel van registratie van bezoekers en het monitoren van trends die kunnen duiden op oneigenlijk gebruik. De insteek is dat de gegevens per 2019 beschikbaar zullen zijn.

Economische Visie en Agenda

De regionale samenwerking met betrekking tot recreatie en toerisme zal in 2019 gecontinueerd worden. In de vastgestelde Economische Visie en Agenda voor Zaanstreek-Waterland zijn hiervoor reeds actiepunten geformuleerd (zie ook het kopje agrarische ondernemers).

Deze visie/agenda is samen met alle betrokken gemeenten verder uitgewerkt in een uitvoeringsprogramma.

Agrarische ondernemers

Schaalvergroting in de landbouw is ook in Beemster aan de orde. Zoals reeds benoemd in programma 3, beleidsveld Ruimtelijke Kwaliteit, is de vrijkomende agrarische bebouwing een nieuwe ontwikkeling en de gemeente dient hierop in te spelen. Samen met de gemeente Purmerend, de regio Zaanstreek-Waterland en LTO trekken wij op om het belang van de agrarische sector onder de aandacht te brengen en begrip over en weer te bereiken. Het ontwikkelen van een gezamenlijk agrarisch beleid in Zaanstreek-Waterland is tevens één van de benoemde actiepunten in de Economische Visie en Agenda. Ook is het inspelen op de ontwikkeling van de agrifoodsector benoemd als actiepunt. Onderzocht zal worden in hoeverre aansluiting kan worden gevonden tussen de agrarische ondernemers in Beemster en het project 'food' dat vanuit de MRA gestart wordt.

Werelderfgoed

In 2019 is Droogmakerij de Beemster 20 jaar UNESCO werelderfgoed. De gemeente zal hier samen met partners aandacht aan besteden. Stichting Promotie Beemster Werelderfgoed (VISIT Beemster) kijkt samen met het veld welke ideeën in 2019 kunnen worden gerealiseerd om 20 jaar werelderfgoed te vieren en Beemster meer op de kaart te zetten. Hierbij kan worden gedacht aan het openstellen van de kerktoren in Middenbeemster.

VISIT Beemster bestaat uit zeven partijen, waaronder de gemeente, waarbij de toeristische aantrekkingskracht van ons werelderfgoed wordt versterkt en gestimuleerd. Zoals geschreven op diens website: 'VISIT BEEMSTER is één merk voor historie, cultuur, erfgoed, landschap, polder, stolpboerderijen, forten, molens, koeien en kaas. Kortom: Hollands glorie. De komende jaren richt VISIT BEEMSTER zich op vier thema's; 'vierKANTEN', om De Beemster en zijn bijzondere kenmerken onder de aandacht te brengen bij de toerist. Er zijn ook STER-locaties. Deze 'BeemSTERREN' zijn bijzondere, geselecteerde locaties in het werelderfgoed Droogmakerij de Beemster. Dit zijn enthousiaste en succesvolle ondernemers en organisaties die het cultuurhistorische verhaal van De Beemster graag aan toeristen/bezoekers vertellen. Het zijn unieke locaties waar je kunt rekenen op een gastvrije en warme ontvangst'.

Verder blijft het in 2019 van belang om in te zetten op lokale, regionale, nationale en internationale samenwerking. Dit versterkt de toeristische (informatie)voorziening in, van en over de Beemster. Het bevorderen van duurzaam toerisme is een belangrijk punt in het toeristisch en recreatief beleid. Vanwege de werelderfgoedstatus van Beemster blijven aandacht voor ruimtelijke kwaliteit en inpassing in het landschap noodzakelijk.

Naast de lokale samenwerking is ook het samenwerken met alle Nederlandse werelderfgoederen in de Stichting Werelderfgoed Nederland van belang. Hier wordt de boodschap van het werelderfgoed bij het Nederlandse publiek bekend gemaakt. Daarnaast worden er initiatieven genomen tot een meer collectieve aanpak van promotie en educatie.

Verder werkt Beemster ook specifiek samen met de Stelling van Amsterdam en de Amsterdamse Grachtengordel om dit bijzondere gebied onder de aandacht te brengen. Er zal verder worden gewerkt aan een gemeenschappelijke website. Het is belangrijk dat zowel de

bewoners als de ondernemers in onze werelderfgoederen betrokken zijn bij en vormgeven aan het werelderfgoed.

Ten slotte is de gemeente ook onderdeel van de *Organization of World Heritage Cities* waar de nodige initiatieven worden genomen met betrekking tot het uitdragen van en kennisdeling over het werelderfgoed.

Breedband

Het college is in overleg met Stichting Breedband over de aanleg van een breedbandnetwerk (glasvezel) in de gemeente Beemster. De gemeente is bereid garant te staan voor een deel van de lening om dit maatschappelijk relevante burgerinitiatief mogelijk te maken. Een definitieve beslissing zal in 2018 worden genomen.

Bestuurlijke producten 2019 - 2022

Er zijn geen afzonderlijke producten voor dit programma.

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting 2018 (bijgesteld)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
BV071 Economie							
Lasten	-122	-89	-80	-81	-82	-83	-84
Baten	0	1	1	1	1	1	1
	-122	-88	-79	-80	-81	-82	-83

Het saldo daalt met € 1.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018. Dit wordt veroorzaakt door € 1.000 hogere lasten.

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2018-2019

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Overige afwijkingen	-1	-
Totaal lasten en baten	-1	-

Overige afwijkingen:

- De overige afwijkingen zijn kleiner dan € 10.000 en behoeven daarom niet te worden toegelicht.

RESERVES

Voorgesteld wordt een bestemmingsreserve intensivering toerisme en recreatie in te stellen, waarin € 100.000 wordt gestort.

INVESTERINGEN

Er zijn geen voorgenomen investeringen voor dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Er zijn geen incidentele baten en lasten op dit programma.

■

Programma

8

BEEMSTER BESTUUR EN STAF

Portefeuillehouders: 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.

Ambities coalitieprogramma

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

Relevante beleidsnota's

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

Trends en risico's

Het is voor de gemeente Beemster al jaren lastig om de begroting structureel sluitend te krijgen. Dit past ook bij het landelijke beeld dat bestaat over kleinere gemeenten. 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.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

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.

8.1 Beleidsveld Bestuur en staf

Financiële beheersing en de planning- en controlcyclus

Beemster moet een sluitende meerjarenbegroting bereiken. Dit betekent dat er geen extra geld is voor nieuw beleid, maar dat nieuw beleid alleen mogelijk is als er nieuwe inkomsten tegenover staan of door bezuiniging op bestaand beleid. De coalitie streeft ernaar de gemeentelijke belastingen en heffingen slechts met de inflatiecorrectie te verhogen.

Het streven is om de uitvoering van de jeugdzorg, de participatiewet en de Wmo binnen het reëel begrote budget te laten plaatsvinden. Hiervoor is er meer grip op en begrip van processen nodig op het gebied van het sociaal domein. Om onverwachte verschillen in uitgaven en het gebrek aan sturingsmogelijkheden op die uitgaven te voorkomen, zal er gerapporteerd worden binnen de planning- en controlcyclus.

Bestuurlijke fusie

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

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

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

Met de gemeente Purmerend wordt gesproken over de bestuurlijke fusie, maar ook over de periode tot de bestuurlijke fusie waarin de samenwerking nog moet blijven functioneren.

Burgerparticipatie

In Beemster ging de besluitvorming meestal van boven naar beneden. Een manier van besturen die niet meer van deze tijd is. Inwoners willen eerder bij besluitvorming over hun leefomgeving worden betrokken. De coalitie wil met een mix van moderne en traditionele manieren inwoners meer betrekken bij wat er moet gebeuren. Echter, meer rechten gaan hand in hand met meer verantwoordelijkheden. Dit houdt in dat de inwoners van Beemster niet langer worden buitengesloten bij beslissingen over hun omgeving maar ook dat zij zichzelf niet langer afzijdig kunnen houden ten opzichte van de leefbaarheid van hun buurt, hun medemens en hun polder. Wanneer mensen direct betrokken zijn bij de invulling en instandhouding van hun buurt wordt de buurt meer eigen. Ook heeft dit een positief effect op de saamhorigheid

in de buurt, de zorg om en voor elkaar en wordt de leefbaarheid vergroot. Bij de invulling en uitvoering van beleid binnen een buurt zal de gemeente zich meer op de achtergrond begeven en een meer faciliterende rol pakken waardoor de regie terugkomt waar die hoort: bij de inwoners.

Bestuurlijke producten 2019 - 2022

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

Wat mag het kosten

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting 2018 (bijgesteld)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lasten	-813	-771	-1.001	-909	-838	-854	-813
Baten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-813	-771	-1.001	-909	-838	-854	-813

Het saldo stijgt met € 92.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018. Dit wordt veroorzaakt door dalende lasten.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting 2018 (bijgesteld)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
BV081 Bestuur en concern							
Lasten	-717	-627	-856	-778	-704	-719	-679
	-717	-627	-856	-778	-704	-719	-679
BV082 Bestuurlijke samenwerking							
Lasten	-96	-145	-145	-131	-134	-135	-134
	-96	-145	-145	-131	-134	-135	-134

ONTWIKKELING EXPLOITATIE 2018-2019

BV081 Bestuur en concern

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Onderzoeksfase campusvorming Middenbeemster (lagere lasten 2019)	50	-
Lagere lasten in 2019 kosten bestuurlijke fusie	55	-
Bijdrage aan voorziening in 2018	77	-
Hogere lasten stelpost ambities college	-90	-
Hogere salariskosten Raad, griffie en college	-14	-
Totaal lasten en baten	78	-

- In 2018 is een incidentele last geraamd voor de campusvorming Middenbeemster € 50.000 .
- Voor het realiseren van de bestuurlijke fusie met Purmerend is in 2018 € 105.000 incidenteel aangevraagd (2019 = € 50.000)
- In 2018 is er door het aftreden van een wethouder een extra storting in de voorziening voormalige bestuursleden gedaan.

- Voor de uit te werken ambities van het college is een stelpost in de begroting 2019 opgenomen van € 90.000

BV082 Bestuurlijke samenwerking

Bedragen x 1.000	Lasten	Baten
Lagere lasten door bijstelling bijdrage Waterlands Archief	14	-
Totaal lasten en baten	14	-

RESERVES

Bestemmingsreserve Bestuur en staf

De vorige coalitie gebruikte deze reserve om coalitiedoelstellingen te realiseren en te dekken met middelen die via de Algemene Reserve waren toegevoegd aan deze reserve. Deze reserve wordt in 2018 opgeheven.

VOORZIENINGEN

Voorziening wachtgeldverplichtingen bestuurders.

De voorziening wordt ingezet ter dekking van de kosten van voormalige collegeleden (wachtgeldverplichtingen).

INVESTERINGEN

Er zijn geen investeringen voor dit programma.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp (bedragen in €)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Stelpost t.b.v. college	-90.000	-	-	-
Bestuurlijke fusie Beemster en Purmerend	-50.000	-50.000	-50.000	-
Totaal	-140.000	-50.000	-50.000	-

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 voorzieningsniveau 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 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting 2018 (bijgesteld)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lasten	-1.757	-748	-125	-153	-151	-152	-143
Baten	12.912	13.826	13.200	13.547	14.195	14.777	15.353
Saldo	11.155	13.078	13.075	13.395	14.044	14.625	15.210

Het saldo stijgt met € 320.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018. Dit wordt veroorzaakt door € 28.000 hogere lasten en € 347.000 hogere baten.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting 2018 (bijgesteld)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
1 Lokale heffingen							
Lasten	-114	-114	-114	-117	-119	-121	-124
Baten	1.890	2.171	2.311	2.246	2.340	2.438	2.528
	1.776	2.057	2.196	2.129	2.221	2.317	2.404
2 Nog te bestemmen middelen							
Lasten	-446	-171	-82	-62	-68	-83	-95
Baten	89	43	43	0	0	0	0
	-357	-128	-39	-62	-68	-83	-95
3 Gemeentefonds							
Baten	10.258	10.766	10.511	11.167	11.720	12.205	12.690
	10.258	10.766	10.511	11.167	11.720	12.205	12.690
4 Eigen financieringsmiddelen							
Lasten	-455	-451	83	37	47	63	86
Baten	547	522	11	10	10	10	10
	93	71	94	47	57	72	96
5 Deelnemingen							
Lasten	-14	-11	-11	-10	-11	-11	-11
Baten	53	75	75	75	75	75	75
	39	63	63	64	64	64	64
6 Incidentele baten en lasten							
Lasten	-728	0	0	0	0	0	0
Baten	75	250	250	50	50	50	50
	-653	250	250	50	50	50	50
7 Begrotingsaldo							
	0	0	0	0	0	0	0

1. Lokale heffingen

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

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.

Het totale saldo van de lokale heffingen daalt in 2019 met € 67.000 ten opzichte van 2018 en komen uit op € 2.129.000. In 2018 zaten incidentele opbrengsten van € 135.000, dit betrof met name hogere waardetotaal nieuwbouwwoningen en de waardeinstijging in 2018 van 2% van de bestaande woningen.

Voor 2019 t/m 2022 is een stijging van 1,5% voor de OZB verwerkt, deze stijging is conform het consumenten prijs index-cijfer. Verder is rekening gehouden met de groei van het areaal van 37 woningen t.o.v. de begroting 2018. De areaalgroei was in de begroting 2018 voor 2019 t/m 2022 440 woningen en groeit in deze begroting uit naar 477 woningen.

Toeristenbelasting

De verwachting is dat vanaf 2018 meer toeristen Beemster gaan bezoeken. Hierdoor stijgt de opbrengst op de toeristenbelasting naar € 70.000 in 2019 t/m 2022.

2. Nog te bestemmen middelen

Stelposten

Overzicht stelposten Beemster 2018 - 2022	2019	2020	2021	2022
Loon-, pensioen- en prijsstijgingen	60.387	65.149	77.593	88.265

In de kadernota 2019 is rekening gehouden met 2,5% loonstijging voor 2019 en 2% voor 2020 t/m 2022. Voor de prijsstijgingen is 1,5% inflatie opgenomen.

3. Gemeentefonds

Ontwikkelingen gemeentefonds 2018

Na de behandeling van de Kadernota 2019 is de meicirculaire gemeentefonds 2018 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 2018 zijn de accessen vanaf 2019 lager dan eerder werd voorzien in de maartcirculaire van dit jaar.

De verklaring voor de neerwaartse bijstelling ligt enerzijds in de lagere ontwikkeling van de lonen en prijzen. Anderzijds worden de lagere aardgasbaten door het volumebesluit voor het Groninger gasveld conform het regeerakkoord gecompenseerd door verlaging van het uitgavenkader.

Overheveling budgetten voor Wmo, Jeugdwet en participatie naar het gemeentefonds. In het Regeerakkoord is opgenomen dat het integreerbare deel van de integratie-uitkering Sociaal domein met ingang van 2019 opgaat in de algemene uitkering en daarmee vanaf 2020 deel uitmaakt van de trap-op-trap-af systematiek. Door deze overheveling neemt de algemene uitkering t.o.v. de maartcirculaire fors toe.

Een aantal onderdelen van de integratie-uitkering Sociaal domein kan per 2019 nog niet overgeheveld worden naar de algemene uitkering. *Dit betreft de volgende onderdelen:*

- Jeugd onderdeel Voogdij/18+.
- Participatie onderdelen: voorheen Wajong en WSW regulier werk.

De verwachting is dat het onderdeel Voogdij/18+ en de onderdelen voorheen Wajong en voorheen Wsw (onderdeel regulier werk) per 2020 overgaan naar de algemene uitkering.

Ontwikkeling gemeentefonds 2019-2022

Na ontvangst van de meicirculaire gemeentefonds 2018 zijn de gemeentefondsuitkeringen als volgt berekend:

	2019	2020	2021	2022
Algemene uitkering	10.650.282	11.132.643	11.580.549	12.000.295

	2019	2020	2021	2022
Stelpost BCF	-	57.276	93.019	152.185
Integratie- en decentralisatie uitkering	204.660	211.099	210.020	211.437
Uitkeringen 3 D's sociaal domein, onderdelen:				
AWBZ/Wmo-nieuw	-	-	-	-
Jeugd (Voogdij 18+)	257.458	259.103	259.103	259.103
Participatiewet (Wajong)	54.537	60.048	61.836	66.963
Totaal	11.166.937	11.720.169	12.204.527	12.689.983

Ten opzichte van 2018 vindt er een grote stijging plaats op de algemene uitkering. Dit wordt vooral veroorzaakt door het overhevelen van het overgrote deel van de integratie-uitkering Sociaal domein naar de algemene uitkering. De toename in 2019 t.o.v. 2018 is € 3.500.000. Daarnaast is er een positief effect te zien door de verwerking van het regeerakkoord. Het kabinet is voornemens de komende jaren fors hogere uitgaven te doen, waardoor het accres t.o.v. vorig jaar fors toeneemt. In maart is er een tussentijdse circulaire gepubliceerd en t.o.v. van deze circulaire is het accres in de meicirculaire naar beneden bijgesteld. Dit komt omdat de ontwikkeling van de lonen en prijzen van het CPB lager zullen zijn en het effect van de lagere aardgasbaten. Het accres daalt t.o.v. de maartcirculaire in 2019 met € 23.000, 2020 € 94.000, € 2021 € 143.000 en 2022 € 265.000.

Een belangrijk onderdeel bij het berekenen van de algemene uitkering is het bepalen van de belastingcapaciteit van de gemeente. Hoe groter de belastingcapaciteit van een gemeente, hoe kleiner het aandeel van de gemeente in het gemeentefonds. De belastingcapaciteit wordt bepaald aan de hand van de WOZ-waarden van onroerende zaken in de gemeente. Bij de berekening is in 2018 uitgegaan van een stijging van de WOZ-waarden met 10% voor de gemeente Beemster. Voor 2019-2022 betekent dit een correctie op de inkomsten van in 2019 € 100.000 oplopend tot € 175.000 in 2022.

Met het uitbrengen van de meicirculaire 2018 is de systematiek van de voorschotregeling rondom het plafond van de BCF gewijzigd. Vanaf 2019 wordt de meerjarenraming van de ruimte onder het plafond BCF niet langer mee geraamd in de algemene uitkering en dus lopen deze bedragen niet meer mee in de uitkeringsfactoren. In het vervolg wordt pas in de septembercirculaire van het lopende jaar de voorlopige afrekening in de algemene uitkering verwerkt. In de daarop volgende meicirculaire vindt de afrekening over het afgelopen jaar dan plaats. Het gevolg van deze systematiek is dat de voorschotregeling niet meer kan worden ingezet voor de meerjarenbegroting. Voor Beemster is de uitname in 2019 € 210.000, 2020 € 267.000, 2021 € 303.000 en in 2022 € 362.000.

Voor de raming van de ruimte onder het BCF-plafond geeft de provincie Noord-Holland aan het standpunt van het ministerie van BZK en de VNG te volgen, wat wil zeggen dat de ruimte onder het plafond in 2019 (macro € 506 mln.) voor 100% mag worden geraamd. Deze raming dient als stelpost afzonderlijk geraamd te worden voor de jaren 2020 t/m 2022. Voor 2019 is de uitname € 210.000 dit betekent voor 2020 t/m 2022 een positieve stelpost oplopend van € 57.000 tot € 152.000 in 2022. Het nadeel in de meerjarenbegroting 2020 t/m 2022 is daardoor minder groot dan de gehele uitname van het btw-compensatiefonds en komt ook uit op jaarlijks € 210.000 voor Beemster.

De maatstaven voor o.a. inwoners, huishoudens, lage inkomens en oppervlaktebebouwing woonkern zijn toegenomen dit geeft positieve resultaten tot € 270.000 in 2022.

Ontwikkelingen algemene uitkering:

Voortgang interbestuurlijk Programma (IBP): Op de ministeries wordt met verschillende snelheden gewerkt aan uitwerkingsafspraken en mijlpalen. Per maatschappelijke opgave komen er verschillende akkoorden, afspraken en acties. Deze worden in de meicirculaire echter nog niet concreet. Waarschijnlijk zal in de september- of decembercirculaire meer bekend zijn over de uitwerking van het IBP en de bijbehorende (financiële) consequenties voor gemeenten.

Vanaf 2019 wordt een deel van de integratie- en decentralisatieuitkering, namelijk het onderdeel Wmo (oud), overgeheveld naar de algemene uitkering. Dit geldt ook voor de integratieuitkering Sociaal domein onderdelen AWBZ/Wmo (nieuw), jeugdwet en participatie. Hiermee maakt het vanaf 2020 deel uit van de trap-op-trap-af systematiek. Dit betekent een forse toename in de algemene uitkering en een evengrote afname in de integratie- en decentralisatie-uitkering van € 3.500.000 in 2019.

De huidige integratie-uitkering Sociaal domein houdt daarom met ingang van 2019 op te bestaan. Het inweven van die gelden in de verdeelmaatstaven van de algemene uitkering is technisch gezien een zeer omvangrijke operatie. Er komen 26 nieuwe maatstaven in de algemene uitkering en daarnaast wordt er verdeeld via bestaande maatstaven.

Niet-integreerbare delen van integratie-uitkering sociaal domein

Een aantal onderdelen van de integratie-uitkering Sociaal domein kan per 2019 nog niet overgeheveld worden naar de algemene uitkering. Dit betreft de volgende onderdelen:

- Jeugd onderdeel Voogdij/18+.
- Participatie-onderdelen: voorheen Wajong en WSW regulier werk.

De verwachting is dat het onderdeel Voogdij/18+ en de onderdelen voorheen Wajong en voorheen Wsw (onderdeel regulier werk) per 2020 overgaan naar de algemene uitkering.

In het participatiebudget, onderdeel WSW, zijn voor een aantal gemeenten het gehanteerde aantal gerealiseerde plaatsen aangepast. De subsidiemethodiek is in 2018 veranderd en houdt nu in dat de gemeente die het dienstverband realiseert het WSW-budget ontvangt. In geval van een gemeenschappelijke regeling (zoals Werkom) moet het dienstverband worden ingedeeld bij een deelnemende gemeente. Beemster is geen deelnemende gemeente. Werkom heeft de inwoners van Beemster daarom administratief ingedeeld bij Purmerend. Dit betekent dat het aantal SW-ers vanaf 2018 structureel daalt in Beemster en daarmee het budget voor € 349.000 daalt. De daling van de kosten gaat ten gunste van het programma Beemster samenleving.

4. Eigen financieringsmiddelen

De bepalingen en richtlijnen van de notitie Rente 2017 zijn in werking getreden voor het begrotingsjaar 2018. De verwerking van de rentelasten- en baten zijn hierop meerjarig aangepast. Alle rentelasten en -baten worden in eerste instantie geboekt onder het product eigen financieringsmiddelen (taakveld Treasury).

Omschrijving (x € 1.000)	Lasten	Baten
Hogere werkelijk te betalen rente rekening courant	-2	-
Lagere werkelijk te betalen rente vaste geldleningen (o/g)	14	-
Lagere toe te rekenen rente boekwaarde materiële vaste activa	-52	-
Lagere toe te rekenen rente boekwaarde financiële vaste activa	-5	-
Lagere werkelijk te ontvangen rente vaste geldleningen (u/g)	-	-1
Hoger renteresultaat 2019 t.o.v. 2018	-45	-1

Het saldo van de rentelasten en -baten daalt met ruim € 46.000. In de gemeentebegroting wordt met een vast rentepercentage (omslagrente) gewerkt voor de doorberekening van rente aan de taakvelden op basis van de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa. Over deze boekwaarde wordt gerekend met 1,50%. De totaal aan de taakvelden toegerekende rente bedraagt € 272.000. Het verwachte saldo van de werkelijke rentelasten bedraagt voor 2019 € 225.000. Hierdoor ontstaat er een renteresultaat van € 47.000. Door de verlaging van de renteomslag van 2,00% in 2018 naar 1,50% vanaf 2019, vloeit een deel van de lagere rente terug naar de tarieven die de burgers betalen en het andere deel via een lager renteresultaat op de eigen financieringsmiddelen (taakveld Treasury). In de meerjarenraming neemt de opbrengst geleidelijk aan weer toe. Dit wordt veroorzaakt doordat de nieuw aan te trekken financiering in de komende jaren tegen een lagere rente wordt afgesloten dan de huidige leningportefeuille. In de paragraaf financiering is toegelicht dat als gevolg hiervan rekening moet worden gehouden met een verdere verlaging van de omslagrente. In de volgende Kaderbrief wordt hierop teruggekomen.

5. Deelnemingen

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

6. Incidentele baten en lasten

Opbrengst anti-speculatiebeding

Bij de verkoop van de grond in Leeghwater fase 3 in Middenbeemster aan Wooncompagnie voor de bouw van 18 huurwoningen, is in de verkoopovereenkomst een anti-speculatiebeding opgenomen. Indien Wooncompagnie binnen 15 jaar na eerste oplevering (2010) een woning koopt, 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 ten noorden van de HM van Randwijklaan 1 te Middenbeemster. In de begroting 2018 is een verwachte netto verkoopopbrengst van € 200.000 opgenomen.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderwerp	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Algemene dekkingsmiddelen				
Renteresultaten	-112.294	-112.294		
Rente gronden ZOB II	-46.981	-46.981	-46.981	-46.981
Opbrengst anti-speculatiebeding bij verkoop 18 woningen	50.000	50.000	50.000	50.000
Reserves				
Onttrekking aan reserve renteresultaten	112.294	112.294	-	-
Onttrekking aan bestemmingsreserve rente gonden ZOB II	46.981	46.981	46.981	46.981
Onttrekking aan de bestemmingsreserve BGT-incidenteel	-	22.800	16.800	-
Toevoeging aan (nieuwe) bestemmingsreserve recreatie en toerisme	-100.000	-	-	-
Totaal	-50.000	72.800	66.800	50.000

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 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting 2018 (bijgesteld)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
BV100 Overhead							
Lasten	-2.790	-2.526	-2.759	-2.605	-2.566	-2.633	-2.660
Baten	71	79	119	69	69	68	68
	-2.718	-2.447	-2.639	-2.537	-2.498	-2.565	-2.592

Het saldo stijgt met € 102.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2018. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de lasten met € 154.000 en een daling van de inkomsten van € 50.000.

FINANCIËLE TOELICHTING ALGEMEEN

Door de gewijzigde regelgeving (BBV) met ingang van 2017, wordt het principe van integrale kostentoekening 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 in €)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Uitvoeren omnibus-enquete	-8.500	-	-8.500	-
Materiaalleveranties ICT Beemster	-1.500	-	-	-
Opstellen bevolkingsprognose	-1.500	-	-	-
Totaal	-11.500	-	-8.500	-

H E F F I N G VENNOOTSCHAPSBELASTING

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting 2018 (bijgesteld)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
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. Op basis van de Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen dienen publiekrechtelijke rechtspersonen per activiteit te beoordelen of met de uitoefening van deze activiteit een onderneming in fiscaalrechtelijke zin wordt gedreven. Als een activiteit onlosmakelijk is verbonden met een andere activiteit leidt dit in beginsel tot clustering. Er moet dan op clusterniveau worden beoordeeld of sprake is van een onderneming.

Van een fiscale onderneming is sprake wanneer met een duurzame organisatie van arbeid en kapitaal wordt deelgenomen aan het economisch verkeer met het oogmerk om winst te behalen. Een (cluster van) activiteit(en) komt pas door de 'ondernemerspoort' als aan alle onderstreepte voorwaarden is voldaan. Ook moet een eventuele winst meer dan incidenteel zijn, in principe wordt daarvoor naar een periode van drie jaar gekeken. Als een activiteit door de ondernemerspoort gaat, moet daarna getoetst worden of er een vrijstelling van toepassing is.

Binnen de gemeente Beemster is er met de grondexploitaties waarschijnlijk één cluster van activiteiten die aan de voorwaarden (door ondernemerspoort en géén vrijstelling) voor Vpb-plicht gaat voldoen. Dit wordt momenteel met externe ondersteuning nader bepaald. Mogelijk zal dit leiden tot een Vpb-last. Op dit moment bestaat er landelijk nog veel onduidelijkheid over de fiscale standpunten van de Belastingdienst met betrekking tot het vaststellen van de VPB-druk en de grondexploitatie.

Jaarlijks zal het fiscaal ondernemerschap voor nieuwe activiteiten en bestaande clusters worden getoetst en indien nodig worden opgenomen in de aangifte vennootschapsbelasting.

O N V O O R Z I E N

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting 2018 (bijgesteld)	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
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 9 - 2 0 2 2

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 totaalsaldo van baten en lasten wordt bepaald. Daarna wordt het resultaat bestemd, dat wil zeggen wordt aan reserves toegevoegd of onttrokken. Tot slot wordt het geraamde/gerealiseerde resultaat bepaald.

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

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

- de samenstelling van het resultaat 2019;
- het meerjarig overzicht 2019-2022 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 2019

Programma (bedragen x € 1.000)	Lasten	Baten	Saldo
PGR01 Publieksdiensten voor Beemster	-740	208	-532
PGR02 De Beemster samenleving	-7.611	1.493	-6.118
PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster	-903	490	-413
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster	-1.397	1.208	-189
PGR05 De Beemster omgeving	-2.720	727	-1.992
PGR06 Veilig in Beemster	-1.146	10	-1.136
PGR07 Werken in Beemster	-81	1	-80
PGR08 Beemster Bestuur en Staf	-909	-	-909
Resultaat Programma's	-15.507	4.137	-11.370
Algemene dekkingsmiddelen	-153	13.547	13.395
Overhead	-2.605	69	-2.537
Heffing VPB	-	-	-
Onvoorzien	-25	-	-25
Resultaat voor bestemming	-18.291	17.753	-537
Resultaatbepaling via egalisatie- en bestemmingsreserves	-100	331	231
Totaal resultaat begroting	-18.391	18.084	-306
Saldo incidentele lasten en baten	577	-209	368
Totaal materieel resultaat begroting	-17.814	17.875	61

ONTWIKKELING VAN HET RESULTAAT MEERJARIG

Programma (Bedragen x € 1.000)	2019	2020	2021	2022
PGR01 Publieksdiensten voor Beemster	-532	-550	-564	-544
PGR02 De Beemster samenleving	-6.118	-6.119	-6.125	-6.158
PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster	-413	-340	-336	-344
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster	-189	-195	-195	-197
PGR05 De Beemster omgeving	-1.992	-2.071	-2.104	-2.161
PGR06 Veilig in Beemster	-1.136	-1.132	-1.151	-1.170
PGR07 Werken in Beemster	-80	-81	-82	-83
PGR08 Beemster Bestuur en Staf	-909	-838	-854	-813
Resultaat Programma's	-11.370	-11.325	-11.411	-11.469
Algemene dekkingsmiddelen	13.395	14.044	14.625	15.210
Overhead	-2.537	-2.498	-2.565	-2.592
Heffing VPB	-	-	-	-
Onvoorzien	-25	-25	-25	-25
Resultaat voor bestemming	-537	197	625	1.123
Resultaat bestemming via egalisatie- en bestemmingsreserves	231	354	236	219
Totaal resultaat begroting	-306	551	860	1.342
Saldo incidentele lasten en baten	368	28	19	-87
Totaal materieel resultaat begroting	61	578	879	1.255

SAMENSTELLING VAN HET RESULTAAT NAAR AFZONDERLIJKE RESERVES

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

(bedragen x € 1.000)	Progr.	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Resultaat programma's (saldo baten/lasten)	1 t/m 8	-11.370	-11.325	-11.411	-11.469
Algemene dekkingsmiddelen (saldo baten/lasten)		13.395	14.044	14.625	15.210
Overhead (saldo baten/lasten)		-2.537	-2.498	-2.565	-2.592
Heffing Vpb (saldo baten/lasten)		-	-	-	-
Onvoorzien (saldo baten/lasten)		-25	-25	-25	-25
Resultaat voor bestemming		-537	197	625	1.123
<i>Mutaties egalisatiereserves:</i>					
Onttrekking aan de reserve Afvalstoffenheffing	4	-	-	-	-
Onttrekking aan de reserve Renteresultaten	AD	112	112	-	-
Totaal mutaties egalisatiereserves		112	112	-	-
<i>Mutaties bestemmingsreserves:</i>					
Onttrekking aan de reserve Stelsel basisregistraties	1	-	23	17	-
Onttrekking aan de reserve Rente gronden ZOB II	3	47	47	47	47
Onttrekking(en) aan de reserve Uitv.agenda duurzaamheid	4	-	-	-	-
Toevoeging aan de reserve Recreatie en toerisme	7	-100	-	-	-
Onttrekking(en) aan de reserves Bruto-waardering activa	Div.	172	172	172	172
Totaal mutaties bestemmingsreserves		119	242	236	219
Resultaat ná bestemming		-306	551	860	1.342

ONTWIKKELING ALGEMENE RESERVE

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

(bedragen maal € 1000) (+/+ = toevoeging en -/- onttrekking)	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo 1 januari	3.193	3.193	2.886	3.437	4.297
Rekeningresultaat 2017 (onttrekking)	-104				
Rekeningresultaat 1e turap 2018 (toevoeging)	103				
Rekeningresultaten 2019-2022		-306	551	860	1.342
Saldo 31 december	3.193	2.886	3.437	4.297	5.640

Het saldo van de algemene reserve ontwikkelt zich eind 2022 in een saldo van ruim € 5,6 miljoen.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

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

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

Programma's	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Programma 1 Publiekdiensten voor Beemster	-15.000	-22.800	-26.800	37.000
Programma 2 De Beemster samenleving	-57.549	-27.549	-	-
Programma 3 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster	-93.750	-	-	-
Programma 8 Beemster Bestuur en Staf	-140.000	-50.000	-50.000	-
Algemene dekkingsmiddelen	-109.275	-109.275	3.019	3.019
Programma 10 Overhead	-11.500	-	-8.500	-
Totaal programma's (resultaat voor bestemming)	-427.074	-209.624	-82.281	40.019
Bijdrage uit reserve's	59.275	182.075	63.781	46.981
Totaal programma's (resultaat na bestemming)	-367.799	-27.549	-18.500	87.000

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)	2019	2020	2021	2022
Onroerendezaakbelasting gebruikers	168.794	171.706	174.666	177.203
Onroerendezaakbelasting eigenaren	1.882.214	1.971.323	2.063.939	2.149.076
Roerende woon- en bedrijfsruimtebelastingen	7.557	7.670	7.785	7.785
Afvalstoffenheffing	1.106.912	1.115.356	1.133.378	1.150.900
Rioolheffing	724.320	760.938	785.485	809.830
Begravenisrechten	55.000	55.000	55.000	55.000
Liggeld woonschepen	2.680	2.720	2.720	2.720
Toeristenbelasting	70.375	70.375	70.375	70.375
Leges	487.210	493.484	498.538	498.575

Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen

Het beleid voor de uitvoering van de heffing en invordering 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 2018 vastgesteld op 1,5%. Als onderdeel van de keuzes bij de vaststelling van de begroting 2019, wordt voorgesteld om de indexering in 2019 voor de onroerendezaakbelasting, de roerendezaakbelasting, de overige belastingen en rechten op 1,5% te zetten.

Tabel kostendekkendheid 2019

Omschrijving	Afvalstoffenheffing	Rioolheffing	Wabo leges
Kosten taakveld(en), inclusief (omslag)rente	935.458	577.343	320.116
Inkomsten taakveld(en), exclusief heffingen	101.057	1.814	-
Netto kosten taakveld	834.401	575.529	320.116
Toe te rekenen kosten *	53.747	17.844	13.053
Overhead inclusief (omslag)rente	26.764	20.102	69.175
Btw	192.000	116.000	-
Totale lasten	1.106.912	729.475	402.344
Opbrengst heffingen	1.106.912	724.320	402.344
resultaatbestemmingen	-	5.155	-
Totale baten	1.106.912	729.475	402.344
Dekkingspercentage	100%	100%	100%

* 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 gelijkenis met de OZB. Deze belasting wordt geheven op alle roerende zaken zoals woonschepen, woonwagens en kiosken. De heffingspercentages zijn gelijk aan die van de OZB.

Afvalstoffenheffing

De gemeente is verplicht tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen. voor de dekking van de kosten wordt afvalstoffenheffing geheven. De afvalstoffenheffing is vanaf 2018 volledig kostendekkend, conform het genomen besluit bij de begrotingsbehandeling 2015. (tarief is vanaf 2015 gedurende 3 jaar geleidelijk verhoogd).

Rioolheffing

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor het beheer van het afval-en regenwater en het verwerken van overtollig grondwater. De heffing mag maximaal kostendekkend zijn. In Beemster wordt een vast bedrag per aangesloten eigendom geheven.

Begrafenisrechten

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

Liggeld woonschepen

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. 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 2018 € 326.000.

Jaar	Eenpersoonshuishoudens		Meerpersoonshuishoudens	
	Eigen woning	Huurwoning	Eigen woning	Huurwoning
2019	€ 857	€ 215	€ 945	€ 303
2018	€ 812	€ 197	€ 893	€ 277

Rangordeoverzicht woonlastenmonitor 2018

Gemeente	Rangorde	Bedrag 2018	Rangorde 2017
Nederland gemiddeld		€ 721	
Alkmaar	13	€ 578	8
Hoorn	130	€ 709	127
Heerhugowaard	76	€ 668	65
Den Helder	139	€ 714	135
Edam-Volendam	142	€ 715	121
Wormerland	322	€ 832	299
Purmerend	153	€ 721	144
Beemster	361	€ 893	335
Waterland	243	€ 768	257
Zaanstad	328	€ 839	316
Landsmeer	344	€ 857	355

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 oor 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)	€ 1.351.669
- Bezuinigings-/ombuigingsmogelijkheden	n.v.t.
Weerstandscapaciteit in de exploitatie	€ 1.376.669
In het vermogen (incidentele weerstandscapaciteit):	
- Algemene reserve	€ 3.089.193
- Stille reserves, niet bedrijfsgebonden activa	€ 1.905.245
- Stille reserves, aandelenbezit	€ 1.622
Weerstandscapaciteit in het vermogen	€ 4.996.060
Totale weerstandscapaciteit	€ 6.372.729

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 2018 gehanteerd. De werkelijke

actuele waarde kan lager zijn dan de vermelde WOZ-waarde, omdat na de waardepeildatum de prijzen nog zijn gedaald. Wij geven er de voorkeur aan toch van de WOZ-waarde uit te gaan, omdat deze waarde een vast gegeven is.

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

Risico's

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

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de gekwantificeerde risico's. Uitgangspunt voor de gemeente Beemster is om een weerstandsvermogen aan te houden met een ratio tussen de 1,4 en 2,0. Dit waarderingscijfer vormt een goed uitgangspunt voor een gemeente waarbij een volledige risico-inventarisatie heeft plaatsgevonden en waarbij het investeringsprofiel voor de komende jaren vergelijkbaar is aan de huidige situatie. Om schommelingen te kunnen opvangen wordt een minimum- en maximumratio aangehouden.

Door middel van de zogenaamde Monte Carlo simulatie wordt op basis van het uiteindelijke risicoprofiel het benodigde weerstandsvermogen berekend. Deze bedraagt per september 2018 € 2,1 miljoen.

Afgezet tegen de totale weerstandscapaciteit van € 6.372.729 bedraagt de ratio momenteel 3,03. Dit betekent dat in 90% van de gevallen de gemeente Beemster voldoende weerstandsvermogen heeft opgebouwd om aan haar verplichtingen te kunnen voldoen.

Ontwikkelingen

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

Kengetallen

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

	Rekening	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1A. Netto schuldquote	60,3%	75,6%	69,9%	63,2%	57,3%	47,5%
1B. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	55,6%	70,6%	65,2%	58,7%	53,0%	43,3%
2. De solvabiliteitsratio	39,6%	33,4%	31,3%	33,0%	35,9%	39,7%
3. Grondexploitatie	0,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
4. Structurele exploitatieruimte	0,3%	-2,8%	2,0%	0,1%	0,1%	-0,4%
5. Belastingcapaciteit	113,6%	119,5%	121,6%	120,8%	120,0%	119,1%

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 (bedragen x € 1.000)	1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022
(Im-)materiele vaste activa	21.473	20.776	20.206	20.084
Deelnemingen	230	230	230	230
Verstrekke leningen	837	837	837	837
Totaal financiële vaste activa	1.067	1.067	1.067	1.067
Vorraden (incl. grexen)	0	0	0	0
Kortlopende vorderingen	2.234	2.210	2.123	2.111
Liquide middelen	0	0	0	0
Overlopende activa	265	255	236	251
BALANSTOTAAL DEBET	25.039	24.308	23.632	23.513
Passiva (bedragen x € 1.000)	1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022
Algemene reserve	3.192	2.886	3.437	4.297
Bestemmingsreserves	4.957	4.726	4.371	4.136
Totaal eigen vermogen	8.149	7.612	7.808	8.433
Vorzieningen	1.487	1.119	992	899
Totaal langlopende schuld	11.245	11.098	10.860	10.233
Kortlopende schulden	2.646	2.827	2.291	2.366
Overlopende passiva	1.512	1.652	1.681	1.582
BALANSTOTAAL CREDIT	25.039	24.308	23.632	23.513

3 Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

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

De totale oppervlakte van de gemeente Beemster is 7.208 ha. Het totaal te beheren areaal aan openbare ruimte binnen de gemeentegrenzen is geïnventariseerd en verwerkt in de opgestelde integrale beheerplannen. Uitgangspunt voor de integrale beheerplannen is het voorkomen van achterstallig onderhoud, werken volgens vastgestelde kwaliteitsnormen en voldoen aan het gewenste beeldkwaliteitsniveau van de openbare ruimte, zoals dat door de raad is vastgesteld. Om het beheer en onderhoud van het areaal adequaat te kunnen uitvoeren, worden jaarlijks in de gemeentebegroting budgetten beschikbaar gesteld. In 2019 zijn de budgetten opgenomen, zoals die uit de beheerplannen naar voren zijn gekomen.

Per kapitaalgoed wordt ingegaan op het vastgestelde kwaliteitsniveau, de actualiteit van het onderhoudsplan, aanwezigheid van achterstallig onderhoud en de beschikbare middelen,

alsmede eventuele reserves of voorzieningen. Bedragen die worden genoemd zijn exclusief btw.

Wegbeheer

De gemeente Beemster heeft circa 35 kilometer weg in haar beheer. Met een frequentie van circa drie jaar worden de wegen in detail door een onafhankelijk deskundige geïnspecteerd volgens de landelijke CROW-systematiek. De meest recente inspectie is verwerkt in het wegenbeheersysteem DIALOG Wegbeheer. Aan de hand van de inspecties worden de noodzakelijk geachte jaarlijkse budgetten voor herstraten en herasfalteren voor de komende jaren bepaald. In 2019 worden een aantal gemeentelijke wegen opnieuw geïnspecteerd. Voor herstraten en herasfalteren van wegen is in 2019 een investeringsbedrag van € 190.297 opgenomen. Dit krediet is conform het nieuwe beheerplan. Er zijn geen reserves of voorzieningen.

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

Kunst- en waterwerken (bruggen, dammen, beschoeiingen)

Kunstwerken

Het aantal bruggen bedraagt circa 57 stuks, dammen met duikers circa 76 stuks en dammen circa 20 stuks. Het merendeel van de kunstwerken is van relatief eenvoudige aard. De inspectiegegevens zijn opgenomen in het beheerprogramma DIALOG Kunstwerken. Vooralsnog is er in de meerjarenbegroting geen rekening gehouden met ingrijpende investeringen. In 2019 is € 0 opgenomen voor renovatie van kunstwerken (bruggen etcetera), conform het nieuwe beheerplan. In de jaarschijven 2020 en 2021 zijn wel bedragen opgenomen.

Beschoeiingen

Voor het vervangen van beschoeiingen is in 2019 een investeringsbedrag van € 15.101 opgenomen. Dit bedrag is overeenkomstig het nieuwe beheerplan. 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. 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 eveneens een nieuw beheerplan gemaakt. 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.

Bij grootschaliger vervanging is er veelal sprake van een combinatie met een werk en valt een en ander in de kapitaalsfeer. De huidige budgetten zijn toereikend om een minimaal voldoende

kwaliteitsniveau te handhaven zonder achterstallig onderhoud te veroorzaken. Er zijn geen reserves of voorzieningen.

Gemeentelijke watertaken (riolering)

De gemeente en het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK) zorgen gezamenlijk voor de verwerking van het afvalwater. Zij doen dat door het afvalwater in te zamelen, te transporteren en te zuiveren. Dit wordt de afvalwaterketen genoemd. Partijen hebben gezamenlijk de taak om de afvalwaterketen op een maatschappelijk verantwoorde en duurzame wijze in te richten en te beheren. De gezamenlijke verantwoordelijkheid is inmiddels verder uitgewerkt in het Waterplan Beemster. Het streven is een zo duurzaam mogelijke waterhuishouding.

Daarnaast 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. Het planmatig onderhoud waterlopen (baggeren) is jaarlijks opgenomen in de exploitatiebegroting.

Van toepassing is het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan Beemster 2018-2023 (VGRP).

In het VGRP staan alle maatregelen en kosten beschreven die wettelijk noodzakelijk worden geacht op het gebied van afvalwater. Echter ook zaken die verband houden met grondwater zijn in dit VGRP opgenomen. Het gemeentelijk rioleringsnetwerk bedraagt circa 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 2019 is een investeringsbedrag van € 289.250 beschikbaar, conform het nieuwe beheersplan. Voor riolering geldt dat de huidige budgetten en investeringen op basis van het nieuwe beheerplan, toereikend zijn om een kwaliteitsniveau te handhaven zonder dat er achterstallig onderhoud ontstaat.

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

Groenbeheer

De gemeente 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, waarvoor in 2018 een beheerplan wordt opgesteld.

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. Een en ander is verwerkt in het opgestelde beheerplan. 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 en worden toereikend 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 Spelelei'.

Het beleid voor speelvoorzieningen bestaat uit de volgende onderdelen:

- Er is een voorziening voor vervanging en groot onderhoud van speeltoestellen.
- Het bedrag voor onderhoudskosten van speelplekken is in 2019 € 60.822.

Het budget is in overeenstemming gebracht met het nieuwe beheerplan, waarmee een minimaal voldoende (en veilig) kwaliteitsniveau kan worden geborgd zonder achterstallig onderhoud te veroorzaken. Jaarlijks worden de toestellen gekeurd door de VWA, volgens het Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen. Deze wettelijke keuring leidt er soms toe dat een toestel wordt afgekeurd. 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, is vastgelegd in de Nota Grondbeleid 2017.

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

Vormen van grondbeleid

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

Actief grondbeleid

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

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

- Meer keuze uit samenwerkingspartners.

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

Faciliterend grondbeleid

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

Faciliterend grondbeleid kent de volgende voordelen:

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

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

Publiek-private samenwerkingsmodellen

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

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

Keuze grondbeleid

De gemeente kiest voor een maatwerkbenadering. Op projectniveau zal een afweging worden gemaakt aan welk grondbeleid (actief of faciliterend) invulling wordt gegeven en of, en zo ja hoe, met (een) marktpartij(en) wordt samengewerkt.

De gemeente neemt in haar afweging voor de keuze tussen actief en faciliterend grondbeleid in ieder geval mee met welk beleid beter aan (één of meer van) deze prioriteiten invulling kan worden gegeven:

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

Beleidsregels

- De gemeente handelt transparant en in beginsel op voet van gelijkwaardigheid met grondeigenaren en marktpartijen.
- Voor kleinere projecten tot 3 woningen volstaat voor het kostenverhaal de legesverordening. Voor projecten van grotere omvang, die meer begeleiding en regie vragen van de gemeente, is kostenverhaal op de initiatiefnemer het uitgangspunt. Voorkeur gaat daarbij uit naar een anterieure overeenkomst.

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

Plancapaciteit

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

In de plancapaciteit (status 2018) 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
Dirk Dekkerstraat	onherroepelijk + verdichtingslocatie	14
4e kwadrant De Keyser	onherroepelijk + verdichtingslocatie	590
Jisperweg 112c	plan/ besluit in voorbereiding	10
Totaal aantal woningen		1.768

Toelichting per project

Zuidoostbeemster De Nieuwe Tuinderij (West en Oost)

De grondexploitatie van dit gebied gebeurt onder de verantwoordelijkheid van De Beemster Compagnie. Door het ontbreken van een onherroepelijk bestemmingsplan is de ontwikkeling circa anderhalf jaar vertraagd. De Raad van State heeft in het najaar van 2014 een positieve uitspraak gedaan over twee bestemmingsplannen voor de bouw van 65 woningen in het westelijk deel. Alle woningen zijn verkocht, in totaal 178 stuks. Hierbij is circa 31% aan te merken als sociale koop (von prijs tot € 225.000). Daarnaast zijn er nog 31 kavels verkocht en heeft Kuin 10 woningen gerealiseerd.

In 2018 is gestart in het oostelijk deel. Het bestemmingsplan is in januari 2018 vastgesteld en er loopt een Raad van State procedure, waarvoor begin september 2018 de zitting heeft plaatsvonden. In het bestemmingsplan zijn 211 woningen en 42 kavels opgenomen.

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.

Dirk Dekkerstraat

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.

Zuidoostbeemster II

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

4e kwadrant De Keyser

De grondexploitatie van dit gebied gebeurt eveneens onder de verantwoordelijkheid van De Beemster Compagnie. In 2014 is gestart met de verkoop van de eerste 42 woningen en ging het bouwrijp maken van start. In 2015 zijn in deelplan I 42 woningen in aanbouw genomen en zijn opnieuw 28 woningen in verkoop gebracht. In 2016 zijn alle woningen in deelplan II verkocht en (worden) gebouwd. In deelplan III zijn de voorbereidingen afgerond voor de bouw van 20 huurwoningen en zijn de 46 woningen en vier kavels verkocht. In totaal zijn er 173 woningen gerealiseerd tot nu toe, waarvan 27% sociale koop (von prijs tot € 225.000) en 12% sociale huur. Daarnaast zijn er 4 vrije kavels verkocht.

Een deel van het gebied 4e kwadrant 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.

Jisperweg 112c

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

5 Financiering

Algemeen

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

Gemeentefinanciering

De financieringsmiddelen van de gemeente worden uitsluitend ingezet voor de uitoefening van de publieke taak. Het tot nu toe gehanteerde beleid bij de gemeente Beemster is, dat de financiering met externe financieringsmiddelen (kort- en langlopende leningen) zoveel mogelijk wordt beperkt door primair de beschikbare interne financieringsmiddelen (reserves en voorzieningen) te gebruiken. Tevens wordt er geen gebruik gemaakt van rente-instrumenten. Dit beleid wordt in 2019 voortgezet.

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

Schatkistbankieren

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

Rentebeleid (renterisico's)

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

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

Renteschema	%	Bedrag in €
a. Externe rentelasten over de korte en lange financiering		231.163
b. Externe rentebaten over de korte en lange financiering		-9.755
Saldo rentelasten en rentebaten		221.408
c1. Doorberekende rente grondexploitaties		0
c2. Projectfinanciering (nvt)		0
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		0
d1. Rente over eigen vermogen (nvt)		0
d2. Rente over voorzieningen		3.789
Totaal aan de taakvelden toe te rekenen rente	1,24%	225.197
e. *) De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	1,50%	271.785
f. Renteresultaat op het taakveld treasury	0,26%	46.588

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

Uit bovenstaande tabel blijkt dat er aan de taakvelden 1,5% wordt toegerekend aan rente. Het deel dat mag worden toegerekend aan rente bedraagt 1,24%. Hierdoor ontstaat een renteresultaat van 0,26% en dat valt dus binnen de regels van de notitie Rente.

Daarnaast geldt 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 2019 is de verwachting dat dit ruim binnen de marge valt.

Door de gelijkblijvende rente (licht stijgend) op de kapitaalmarkt, blijft de gemiddelde rente dalen. De verwachting is dat de gemiddelde rente in 2022 zal uitkomen op 1,65%. Dit betekent, om aan de regels te voldoen, dat vanaf 2020 de het renteomslagpercentage naar verwachting naar beneden zal moeten worden bijgesteld.

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 2019 bijna € 18,1 miljoen. De kasgeldlimiet bedraagt dan voor het jaar 2019 ruim € 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)				
	2019	2020	2021	2022
1a Rentehervorming op vaste schuld o/g	-	-	-	-
1b Rentehervorming op vaste schuld u/g	-	-	-	-
2 Netto rentehervorming op vaste schuld (1a -/- 1b)	-	-	-	-
3a Nieuw aangetrokken vaste schuld	1.300	1.300	1.000	500
3b Nieuw verstrekte lange leningen	-	-	-	-
4 Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a -/- 3b)	1.300	1.300	1.000	500
5 Betaalde aflossingen	1.447	1.537	1.627	1.584
6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	1.300	1.300	1.000	500
7 Renterisico op vaste schuld (2 + 6)	1.300	1.300	1.000	500
8 Renterisiconorm	3.617	3.769	3.878	4.001
9a Ruimte onder renterisiconorm (8 -/- 7)	2.317	2.469	2.878	3.501
9b Overschrijding renterisiconorm (7 -/- 8)	-	-	-	-
Berekening renterisiconorm				
10 Stand van het begrotingstotaal per 1 januari	18.084	18.843	19.388	20.006
11 Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20%	20%	20%	20%
12 Renterisiconorm (10x11:100) / minimaal 2,5 mln	3.617	3.769	3.878	4.001

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. Investeringen 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 2017, 2018 en 2019. Vooral nog wordt ervan uitgegaan dat hieruit geen knelpunten voortvloeien.

Jaar	Bedrag (x € 1.000)
2017 (rekening)	-/- € 977
2018 (begroting)	-/- € 1.856
2019 (begroting)	€ 184

Financieringsbehoefte en leningenportefeuille

Financieringsbehoefte

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

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

De berekening van de financieringsbehoefte (financieringstekort of -overschot) geeft slechts indicatief aan of het aangaan van vaste geldleningen al dan niet noodzakelijk wordt. De uiteindelijke financieringsbehoefte voor de (begrotings-)jaren 2019-2022 wordt vooral bepaald door het tempo waarin voorgenomen investeringen worden gerealiseerd, de herfinanciering van bestaande leningen en de inzet van reserves en voorzieningen.

De kasgeldlimiet voor 2019 biedt voldoende ruimte voor het opnemen van kort geld om een eventueel beperkt financieringstekort te dekken.

Leningenportefeuille

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

- Indien nodig wordt voor een tijdelijk financieringstekort kort geld (looptijd < 1 jaar) opgenomen.
- Het aantrekken van één of meer vaste langlopende geldleningen (looptijd > 1 jaar) in 2019 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 2018 een financieringsbehoefte van € 2 miljoen en voor 2019 van € 1,3 miljoen.

- De verwachte stand van de leningenportefeuille per 1 januari 2019 bedraagt ruim € 11,2 miljoen. Dit is inclusief de verwachte aan te trekken lening van € 2 miljoen in 2018.

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

Jaar	2018	2019
Stand leningen per 1 januari	10.556	11.245
Vervroegde aflossingen	0	0 -/-
Reguliere aflossingen	1.311	1.448 -/-
Nieuw aan te trekken leningen	2.000	1.300 +
Stand leningen per 31 december	11.245	11.097
Gemiddelde rente %	2,30%	2,04%

6 Bedrijfsvoering

Algemeen

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

Overeenkomst met Purmerend

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

De Beemster organisatie

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

Informatie en automatisering

Digitalisering

De ruimte voor het gemeentelijk informatiebeleid wordt steeds meer ingekaderd door landelijk beleid. Dit beleid is onlangs herijkt onder de noemer NL DIGIbeter. De sturende werking van dit beleid gaat vooral over de standaardisatie van koppelingen. De koppelingen zijn bedoeld om informatie te kunnen delen met organisaties waarmee we samenwerken en om gebruik te kunnen maken van moderne digitale en veilige identificatiemiddelen.

Purmerend stemde binnen de VNG in met de collectivisering van informatievoorzieningen. Dit betekent dat gemeenten samen systemen en werkwijzen ontwikkelen. Met de bedoeling om hiervan ook samen gebruik te maken. Dit is een ontwikkeling die op de langere termijn effectief kan zijn. Nu zijn er nog weinig praktisch bruikbare instrumenten in samenwerking tot stand gekomen.

Voor de korte termijn blijven we gebruik maken van standaard systemen die leveranciers ons aanbieden. Deze zetten we zo goed mogelijk in voor digitale dienstverlening en de efficiency van onze interne organisatie. We kiezen doelbewust voor standaard systemen. Er mag alleen maatwerk zijn bij de inrichting van de systemen. Dit is een voorwaarde om de systemen beheerbaar en daarmee robuust te houden.

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

Technische infrastructuur

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

Huur van software in plaats van koop

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

Informatieveiligheid

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

Werken met data: DataLab

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

Zaakgericht werken

De invoering van zaakgericht werken is in toenemende mate aan de orde. Deze manier van werken is bijvoorbeeld ook een leidend principe voor de ontwikkeling van het DigitaalStelsel-Omgevingswet, zoals dat nu onder regie van het ministerie van BZK tot stand komt. Ons zaakstelsel wordt stap-voor-stap verder ingevoerd. Hierbij ligt de prioriteit nu de digitalisering van documenten. Digitale documenten worden per zaak opgeslagen en

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

Stelsel van basisregistraties

Er wordt al jaren aan dit stelsel gewerkt. Dit zullen we ook in 2019 voort zetten. Dit gaat concreet over het toevoegen van nieuwe gegevens aan de basisgegevens en over het doorvoeren van veranderingen in de bestaande registraties. Zo is het bijvoorbeeld een ingrijpende verandering om de WOZ-waarde niet langer te baseren op de inhoud van panden maar op de gebruiksoppervlakten. Deze omzetting is verplicht. Het is ook kostbaar en arbeidsintensief.

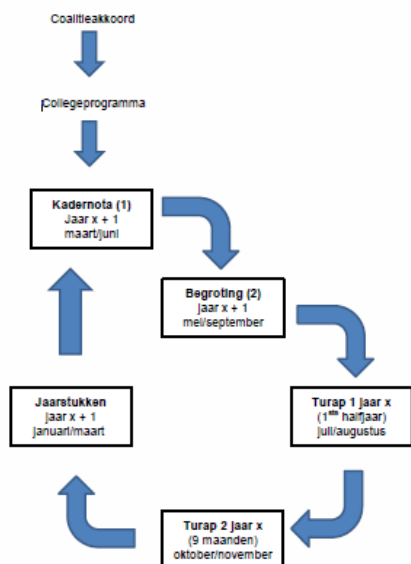
Documentaire informatievoorziening

We vervolgen in 2019 de overgang naar volledig digitaal werken. Dit betekent dat de digitale documenten de originelen zijn en dat we geen papier meer hoeven te archiveren. Voor een deel is dit al het geval. Maar voor een groot deel nog niet en moeten we de papieren versie nog behouden, naast het digitale exemplaar. Er is nu een onvermijdelijke, weinig efficiënte, overgangssituatie die we zo snel mogelijk willen afsluiten, maar waarbij technische belemmeringen soms een rol spelen.

Financieel beheer

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

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



7 Verbonden partijen

Algemeen

Doelstelling

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

Wat is een verbonden partij

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

Hoe kijken wij aan tegen inhoudelijke aansturing verbonden partijen?

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

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

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

Begrotingscriterium in relatie tot verbonden partijen

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

De gemeente Beemster hanteert hierbij de lijn:

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

DE VERBONDEN PARTIJEN

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

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

PROGRAMMA 2 DE BEEMSTER SAMENLEVING

Verbonden partij	Gemeenschappelijke regeling werkvoorzieningschap Zaanstreek/Waterland (BaanStede)
Vestigingsplaats	Zaanstad
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Wethouder mr. J.R.P.L. Dings
Openbaar belang	Uitvoering Wsw
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 8 andere gemeenten
Ontwikkeling	Baan Stede is per 31-12-2017 ontbonden (geliquideerd)
Risico's	BaanStede had geen eigen vermogen. Risico's waren voor de deelnemende gemeenten.
Eigen vermogen ultimo 2017	€ 0
Vreemd vermogen ultimo 2017	€ 0
Resultaat 2017	- € 1.792.390
Realisatie dividend 2017	n.v.t.
Begroot dividend 2019	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2018	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2019	n.v.t.

Verbonden partij	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Zaanstreek/Waterland
Vestigingsplaats	Zaandam
Bestuurlijke vertegenwoordiger	Wethouder mr. J.R.P.L. Dings
Openbaar belang	In stand houden Gezondheidsdienst
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 8 andere gemeenten
Ontwikkeling	Dit betreft een GR van de gemeenten in Waterland, Zaanstad, Purmerend en Oostzaan. Gemeenten zijn verplicht om alleen, of samen met anderen, een Gezondheidsdienst in stand te houden. Bestuurlijk is de gemeente vertegenwoordigd in het dagelijks bestuur.
Risico's	Eigen risicodragers Werkloosheidswet WW-verplichting; omvang projectenportefeuille (à € 480.000); doorbetalingsverplichting bij arbeidsongeschiktheid (WWGA/Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen WIA); calamiteiten binnen taakveld (uitbraak infectieziekten of rampenbestrijding).
Eigen vermogen ultimo 2017	€ 1.624.234
Vreemd vermogen ultimo 2017	€ 2.800.000
Resultaat 2017	€ 234.575
Realisatie dividend 2017	n.v.t.
Begroot dividend 2019	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2018	€ 275.622
Geraamde bijdrage 2019	€ 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 groei-model 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 2017	€ 2.105.000
Vreemd vermogen ultimo 2017	€ 26.356.000
Resultaat 2017	€ 752.000
Realisatie dividend 2017	n.v.t.
Begroot dividend 201	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2018	€ 786.802
Geraamde bijdrage 2019	€ 804.808

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 2017	€ 558.225
Vreemd vermogen ultimo 2017	€ 3.700.000
Resultaat 2017	€ 13.416
Realisatie dividend 2017	n.v.t.
Begroot dividend 2019	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2018	€ 104.245
Geraamde bijdrage 2019	€ 108.665

PROGRAMMA 8 BESTUUR EN STAF

Verbonden partij	Waterlands Archief
Vestigingsplaats	Purmerend
Bestuurlijk vertegenwoordiger	Burgemeester mw. A.J.M. van Beek
Openbaar belang	De regeling heeft als doel de belangen m.b.t. de archiefbescheiden en collecties die berusten in de archiefbewaarplaatsen van de gemeenten in gezamenlijkheid te behartigen.
Aard	Gemeenschappelijke regeling met 5 andere gemeenten.
Ontwikkeling	De mogelijkheden tot samenwerking met het gemeentearchief Zaanstad worden verkend.
Risico's	Risico's betreffen met name de bedrijfsvoering.
Eigen vermogen ultimo 2017	€ 562.108
Vreemd vermogen ultimo 2017	€ 677.937
Resultaat 2017	€ 478.526
Realisatie dividend 2017	n.v.t.
Begroot dividend 2019	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2018	€ 71.419
Geraamde bijdrage 2019	€ 75.673

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 2017	€ 103.216.000
Vreemd vermogen ultimo 2017	€ 846.006.000
Resultaat 2017	€ 13.585.000
Realisatie dividend 2017	n.v.t.
Begroot dividend 2019	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2018	n.v.t.
Geraamde bijdrage 2019	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 2016	€ 1.192.000 -/-
Vreemd vermogen ultimo 2016	€ 26.263.000
Eigen vermogen ultimo 2017	Gewaarmerkte jaarrekening 2017 nog niet ontvangen.
Vreemd vermogen ultimo 2017	Gewaarmerkte jaarrekening 2017 nog niet ontvangen.
Resultaat 2016	€ 298.000 -/-
Realisatie dividend 2016	n.v.t.
Resultaat 2017	Gewaarmerkte jaarrekening 2017 nog niet ontvangen.
Realisatie dividend 2017	n.v.t.

B I J L A G E N

I. FINANCIËLE ONTWIKKELING EN TOELICHTING	108
II. OVERZICHT BATEN EN LASTEN PER PROGRAMMA EN BELEIDSVELD	114
III. INVESTERINGSOVERZICHT	116
IV. OVERZICHT EN TOELICHTING RESERVES EN VOORZIENINGEN	119
V. PORTEFEUILLEVERDELING	125
VI. TECHNISCHE UITGANGSPUNTEN VOOR BEGROTING	127
VII. BELEIDSINDICATOREN	129
VIII. TAAKVELDENLIJST	132

Bijlage I Financiële ontwikkeling en toelichting

<i>Bedragen in hele euro's (+/+ = voordeel en -/- is nadeel)</i>	2019	2020	2021	2022	PRG
Stand Kadernota 2019	220.573	804.791	1.042.242	1.225.372	
A Onvermijdelijke en autonome ontwikkelingen:					
1 Bijstelling / actualisatie DVO 2019-2022	-11.490	-11.665	-11.838	-12.068	S Ovh.
2 Bijstelling budgetten gemeentelijk vastgoed	-21.138	-17.928	-30.575	-17.891	S Div.
3 Actualisatie budgetten i.h.k.v. de omgevingswet	-11.917	-25.557	-18.131	-21.261	S 3
4 Verhoging toeristenbelasting	10.000	10.000	10.000	10.000	S AD
5 Legionella inspectie	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	S 2
6 GF meicirculaire 2018	-53.844	-76.965	-79.822	36.340	S AD
7 Bijstelling / actualisatie kapitaallasten	-49.469	-51.404	-52.707	-61.753	S Div.
8 Bijstelling / actualisatie taakveld treasury (renteresultaat)	33.285	38.137	43.234	70.129	S AD
9 OZB-opbrengst	-6.211	11.823	31.644	89.672	S AD
10 Tijdelijke huisvesting obs de Bloeiende Perelaar	-50.000	-20.000	-	-	I 2
11 Correctie prijs-/loon ontwikkeling 2020	-	-20.000	-	-	S AD
12 Meerkosten Bag Datakwaliteit	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	S 1
13 Verkiezingen en omnibusenquete	-	-	-	37.000	I Div.
14 Bijdrage Waterland archief	15.066	15.501	16.179	16.842	I 8
15 Mutaties btw en overhead afvalstoffenheffing	23.870	25.735	29.579	35.357	S 4
16 Mutaties btw en overhead rioolheffing	4.739	11.822	15.813	20.249	S 5
17 Bijstelling budget armoedebeleid	-7.549	-7.549	-	-	I 2
18 (Uitvoering) Woonagenda	-56.250	-	-	-	I 3
19 Overige afwijkingen < € 10.000	-6.500	-5.000	-5.000	-5.000	I 2
Subtotaal A	-213.908	-149.550	-78.124	171.116	
B Nieuw beleid die ten laste van het begrotingssaldo komen					
1 Intensivering van recreatie en toerisme	-100.000	-	-	-	I 7
2 Werelderfgoed 20 jaar	-17.500	-	-	-	I 7
3 Stelpost t.b.v. college	-90.000	-	-	-	I 8
4 Visie Noord- en Westbeemster	-	-	pm	pm	I 7
5 Actualisatie budgetten subsidies n.a.v. bezwaren	-31.800	-30.530	-29.241	-29.241	S 2
6 Budget t.b.v. bestuurlijke fusie Beemster en Purmerend	-50.000	-50.000	-50.000	-	I 8
7 Mantelzorg compliment	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	S 2
8 Dienstverlening op het beleidsterrein wonen	-19.711	-20.092	-20.483	-20.877	S 3
Subtotaal B	-313.011	-104.622	-103.724	-54.118	
<i>Resultaat programmabegroting 2019, inclusief incidentele baten en lasten</i>	-306.346	550.619	860.394	1.342.370	
Af: Saldo van incidentele baten en lasten	-367.799	-27.549	-18.500	87.000	
<i>Materieel resultaat begroting 2019, exclusief incidentele baten en lasten</i>	61.453	578.168	878.894	1.255.370	

A. ONVERMIJDELIJKE EN AUTONOME ONTWIKKELINGEN

A1. DienstverleningsOvereenkomst (DVO)

Met ingang van 2018 is de DVO uitgebreid met een functionaris gegevensbescherming, de kosten lopen structureel op in 2018 € 10.000 tot € 12.000 in 2022.

A2 Vastgoed Beemster

De dotatie aan de voorziening groot onderhoud is geactualiseerd en resulteert in structurele verhoging van de lasten afgerond in 2019 € 14.000, 2020 € 11.000, 2021 € 24.000 en 2022 € 11.000. Ook de overige beheerslasten zijn geactualiseerd met structureel € 7.000 per jaar.

A3 Omgevingswet

De kosten voor de invoering van de omgevingswet zijn geactualiseerd voor 2019 € 3.000, 2021 € 16.000 en 2022 € 7.000.

A4 Toeristenbelasting

De verwachting is dat de toeristenstroom in 2018 hoger is dan verwacht, deze trend zet zich door in 2019 - 2022. Dit geeft een structurele opbrengst van € 10.000 per jaar.

A5 Legionella inspectie

Voor de Blauwe Morgenster gaan legionella inspecties plaatsvinden t/m 2022 voor € 6.500.

A6 Gemeentefonds meicirculaire

Het gemeentefonds ontwikkelt zich ten opzichte van het financieel perspectief maart 2019 negatief voor de jaren 2019-2022, in 2022 ontwikkelt het resultaat zich positief.

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 2018 zijn de accressen vanaf 2019 lager dan eerder werd voorzien in de maartcirculaire van dit jaar. Voor 2019 € 23.000, 2020 € 94.000, 2021 € 143.000 en 2022 € 265.000.

Doordat de WOZ-waarden van de woningen met 10% is gestegen in 2018 vindt er een correctie op de inkomsten plaats van € 105.000 in 2019 oplopend tot € 175.000 in 2022.

Met het uitkomen van de meicirculaire 2018 is de voorschotregeling van het btw compensatiefonds veranderd (zie uitleg gemeentefonds in algemene dekkingsmiddelen), per saldo geeft dit vanaf 2019 /m 2022 € 210.000 lagere inkomsten.

De maatstaven voor o.a. inwoners, huishoudens, lage inkomens en oppervlaktebebouwing woonkern zijn toegenomen dit geeft positieve resultaten vanaf 2020. In 2019 een last van € 24.000 en vanaf 2020 een bate van: 2020 € 45.000, 2021 € 144.000 en in 2022 € 270.000.

Vanaf 2019 zijn de integratie-uitkeringen WMO (oud), WMO (nieuw), jeugdwet en participatie overgeheveld naar de algemene uitkering. Door deze overheveling is er een positief effect ontstaan op de algemene reserve van: 2019 € 52.000, 2020 € 52.000, 2021 € 44.000 en 2022 € 73.000.

Vanaf 2019 ontstaan er twee nieuwe integratie-uitkeringen Voogdij 18+ en Participatie nieuw (Wajong en WSW). De uitkering voor de Voogdij 18+ is structureel en bedraagt € 259.000 per jaar. Omdat Beemster reëel begroot voor 3D's vloeien de structurele baten van € 259.000 naar de algemene middelen.

Het budget van participatie nieuw gaat naar het product sociale werkvoorziening.

Verder valt er in 2022 een stelpost prijs/loon integratie-uitkering Sociaal domein vrij van € 85.000 omdat vanaf 2019 de uitkering is overgeheveld naar de algemene uitkering. De algemene uitkering daalt/stijgt aan de hand van het accres en niet meer door afzonderlijke prijs/loonontwikkelingen op het sociaal domein.

A7 Actualisatie kapitaallasten

In de begroting 2019-2022 zijn de kapitaallasten bijgesteld op basis van de lopende- en voorgenomen investeringen. De investeringsbedragen bij de voorgenomen investeringen zijn voor het grootste deel gebaseerd op de nieuw vastgestelde beheerplannen. Voor enkele 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. Hierdoor is het bedrag wat jaarlijks aan deze reserves wordt onttrokken ter dekking van de kapitaallasten vanaf 2019 naar beneden bijgesteld. Hierdoor stijgen de kapitaallasten in 2019 met € 49.000 oplopend tot € 62.000 in 2022.

A8 Actualisatie taakveld Treasury (renteresultaat)

De bepalingen en richtlijnen van notitie Rente 2017 zijn in werking getreden voor het begrotingsjaar 2018. De verwerking van de rentelasten en -baten zijn hierop meerjarig aangepast. Alle rentelasten en -baten worden in eerste instantie geboekt onder het product eigen financieringsmiddelen (taakveld Treasury). Het renteresultaat is het verschil tussen de per saldo werkelijk betaalde rente en de rente die wordt toegerekend aan de taakvelden op basis van het omslagpercentage. Met name de bijstellingen op de per saldo te betalen rente over de opgenomen langlopende leningen resulteren in een voordeel voor 2019 met € 33.000 oplopend tot € 70.000 in 2022.

A9 OZB opbrengst

Het aantal woningen in de Beemster neemt t/m 2022 toe met 477, hierdoor nemen de OZB-opbrengsten toe tot € 90.000 in 2022.

A10 Tijdelijke huisvesting obs de bloeiende Perelaar

Het schoolbestuur OPSPOOR heeft aangegeven op lange termijn extra lokalen nodig te hebben om het groeiende aantal leerlingen te kunnen huisvesten. Op korte termijn is er besloten om t/m het schooljaar 2019/2020 een viertal noodlokalen te huren, de huur is in 2019 € 50.000 en het eerste halfjaar van 2020 € 20.000. Voor de lange termijn worden er gesprekken gevoerd met alle schoolbesturen van Beemster en Purmerend voor een structurele oplossing.

A11 Prijs/loonontwikkeling in 2020

In 2020 was per abuis de stelpost prijs/loon ten onrechte teruggedraaid voor € 20.000, in deze begroting is dit weer hersteld.

A12 BAG datakwaliteit

De bijdrage voor het Beheer van adressen en gebouwen stijgt structureel met € 20.000. Deze meerkosten geldt voor de BAG datakwaliteit. Deze kosten worden veroorzaakt door de verbetering van datakwaliteit waar alle gemeenten wettelijk aan moeten voldoen om vanaf 2021 in staat te zijn te kunnen taxeren op gebruiksoppervlakte.

A13 Verkiezingen en omnibusenquete 2021

In het jaar 2022 zijn de verkiezingen en de omnibusenquete overgenomen van het jaar 2021, dit zijn incidentele kosten en vallen daarom vrij in 2022 € 37.000.

A14 Bijdrage Waterland archief

De trendmatige aanpassing van lonen- en prijzen zorgt ervoor dat de bijdrage aan het Waterlands archief structureel € 15.000 toeneemt.

A15 Afvalstoffenheffing

De ontwikkeling in de afvalstoffenheffing wordt veroorzaakt door een verlaging van de papieropbrengst, een verhoging van de afvalstoffenbelasting, toerekening overhead en de btw.

A16 Rioolheffing

De ontwikkeling in de rioolheffing wordt veroorzaakt door de toerekening overhead en de btw.

A17 Armoedebeleid

Ter versterking van het gemeentelijke armoede- en schuldenbeleid stelt het kabinet voor drie jaar geld ter beschikking voor het voorkomen van schulden en de bestrijding van armoede, in het bijzonder onder kinderen. Deze middelen zullen worden ingezet ter versterking van het gemeentelijke armoede- en schuldenbeleid zodat gemeenten een impuls kunnen geven aan de verbetering van de toegang tot en de effectiviteit van de gemeentelijke schuldhulpverlening en versterking van de lokale regie van het armoedebeleid. Deze incidentele bedragen van € 7.549 zijn voor 2019 en 2020 gereserveerd in afwachting van een bestedingsvoorstel.

A18 (Uitvoering) Woonagenda (besluit 1418709)

De basis voor deze Woonagenda is de vastgestelde woonvisie 'Energiek en Vitaal Beemster 2018-2025', vastgesteld door de raad op 7 november 2017. Een visie die zich richt op: een mix van bewoners, in een goede en levendige woonomgeving met voldoende voorzieningen en met behoud van het karakter van de Beemster. Iedereen die dat wil moet in Beemster kunnen (blijven) wonen. Voor 2019 worden de kosten voor uitvoering van de woonagenda (externe kosten en ambtelijke inzet) vooralsnog begroot op € 56.250 exclusief BTW.

A19 Overige ontwikkelingen

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

NIEUW BELEID DIE TEN LASTE VAN HET BEGROTINGSSALDO KOMEN

B1 Intensivering van recreatie en toerisme

Op het gebied van recreatie en toerisme zijn er verschillende zaken die spelen op het gebied van recreatie en toerisme. Recreatie en toerisme hebben niet alleen een positief effect op economie en werkgelegenheid maar ook de bewoners van een gemeente zullen indirect meeprofiten van intensivering van recreatieve en toeristische activiteiten. De vraag is wat de economische betekenis van recreatie en toerisme is voor de gemeente Beemster. Op dit moment is die vraag nog niet goed te beantwoorden en is nadere uitwerking van de bestedingen noodzakelijk, die staan gepland voor 2019, 2020 en 2021. Hiervoor is in 2019 een eenmalige storting gedaan van € 100.000 in de bestemmingsreserve recreatie en toerisme. Over het instellen van deze bestemmingsreserve wordt in het besluit gevraagd hiermee in te stemmen.

B2 Werelderfgoed

In 2019 is Droogmakerij de Beemster 20 jaar UNESCO werelderfgoed. Dit is een uniek moment om met zijn allen te vieren. Om zo snel mogelijk tot concrete plannen te komen is er voor 2019 € 17.500 vrijgemaakt voor dit doel.

B3 Ambities/wensen college

Naast de ambities uit het collegeakkoord zijn nog niet alles wensen/ambities vanuit het collegeprogramma ingevuld. Er is voor 2019 financiële ruimte gereserveerd van € 90.000 om de ambities van het college waar te maken.

B4 Visie Noord- en WestBeemster

Naast de visie Middenbeemster, met als onderdeel de campusvorming en de ontwikkeling van het gemeentehuis, haar omgeving en het marktplein, waarvoor reeds een budget beschikbaar is gesteld van € 80.000, dienen ook de visies voor Zuidoostbeemster, Westbeemster en Noordbeemster te worden gerealiseerd. Deze visies moeten nog worden uitgezet in de tijd inclusief de bijbehorende middelen. Voor 2021 en 2022 is er een pm-post opgenomen.

B5 Subsidies

De gemeenteraad van Beemster besloot vorig jaar om € 100.000 te bezuinigen op de subsidies. Voor veel verenigingen en instellingen betekende dit dat ze nog maar de helft van het subsidiebedrag kregen dit jaar. En in sommige gevallen wordt de subsidiekraan per 2019 helemaal dichtgedraaid. Zeven verenigingen dienden bezwaar in bij de gemeente. Het Historisch Genootschap Beemster (HGB), Muziekschool Waterland, Openbare bibliotheek Waterland en Speelgelegenheid Middenbeemster hebben met succes bezwaar gemaakt tegen de bezuiniging op subsidies. Deze bezuiniging is deels teruggedraaid en als subsidie weer opgevoerd. Het gaat om circa € 30.000 structureel.

B6 Fusie Purmerend

In de afgelopen maanden hebben diverse gesprekken plaatsgevonden tussen de gemeente Beemster en de gemeente Purmerend over de diverse fusievarianten. Er is uiteindelijk besloten om te kiezen voor de variant 'lichte samenvoeging' van fuseren. De gemeente Beemster wordt hierbij opgeheven en toegevoegd aan de gemeente Purmerend. Er zijn wederzijds afspraken gemaakt over de onderdelen die van groot belang zijn voor de gemeente Beemster namelijk: omgang met het personeel, kernwaarden van beide gemeenten, kernenbeleid, harmonisatie van regelgeving en financiën.

Voor 2019 is een bedrag gereserveerd van € 50.000. Daarnaast is er voor de jaren 2020 en 2021 eenzelfde bedrag gereserveerd om vanuit de gemeente Beemster inzet te kunnen plegen op de harmonisatie van beleid tot aan de fusie.

B7 Mantelzorg compliment

Met het compliment willen we zoveel mogelijk aansluiten bij de wensen van de mantelzorgers. Gebleken is dat er vooral behoefte blijkt te zijn aan een geldbedrag, in plaats van bijvoorbeeld een activiteit of cadeaubon. Het compliment in Beemster is een financiële tegemoetkoming. Voor het vergroten van de vrijwillige inzet op mantelzorgondersteuning zijn er structurele middelen vrijgemaakt van € 4.000 vanaf 2019.

B8 Diensverlening op het beleidsterrein wonen

Extra structurele en reguliere dienstverlening in 2019 en volgende jaren op het beleidsterrein wonen door de gemeente Purmerend voor bedrag van € 19.700. De werkzaamheden betreffen

veelal deelname aan en voorbereiding van bestuurlijke overleggen met wonen als thema voor bijvoorbeeld Zaanstreek-Waterland, MRA , corporaties, bewoners, bedrijven en instellingen.

Bijlage II Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld

Beleidsveld (bedragen x € 1.000)	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	2019	2019	2020	2020	2021	2021	2022	2022
BV011 Publieksdienstverlening	-740	208	-758	208	-772	208	-752	208
PGR01 Publieksdiensten voor Beemster	-740	208	-758	208	-772	208	-752	208
BV021 Maatschappelijke ondersteuning	-2.071	114	-2.091	117	-2.143	119	-2.151	122
BV022 Jeugd en jeugdzorg	-2.008		-2.028		-2.042		-2.046	
BV023 Werk en inkomen	-1.681	1.082	-1.711	1.098	-1.725	1.114	-1.733	1.114
BV024 Kunst en Cultuur	-326	33	-325	33	-337	33	-330	33
BV025 Sport en recreatie	-430	101	-431	102	-407	102	-428	102
BV026 Onderwijs	-1.095	161	-1.061	177	-1.032	191	-1.046	206
PGR02 De Beemster samenleving	-7.611	1.493	-7.647	1.528	-7.685	1.560	-7.735	1.577
BV031 Wonen	-842	490	-792	496	-793	501	-801	501
BV032 Ruimtelijke kwaliteit	-61		-44		-44		-44	
PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster	-903	490	-836	496	-837	501	-845	501
BV041 Milieu	-408		-415		-419		-424	
BV042 Afvalverwerking	-989	1.208	-998	1.218	-1.014	1.237	-1.029	1.256
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster	-1.397	1.208	-1.412	1.218	-1.433	1.237	-1.453	1.256
BV051 Beheer openbare ruimte	-2.612	727	-2.722	764	-2.778	788	-2.856	813
BV052 Bereikbaarheid	-108		-112		-114		-117	
PGR05 De Beemster omgeving	-2.720	727	-2.835	764	-2.892	788	-2.974	813
BV061 Veiligheid	-1.146	10	-1.142	10	-1.161	10	-1.180	10
PGR06 Veilig in Beemster	-1.146	10	-1.142	10	-1.161	10	-1.180	10
BV071 Economie	-81	1	-82	1	-83	1	-84	1
PGR07 Werken in Beemster	-81	1	-82	1	-83	1	-84	1
BV081 Bestuur en concern	-778		-704		-719		-679	
BV082 Bestuurlijke samenwerking	-131		-134		-135		-134	
PGR08 Beemster Bestuur en Staf	-909		-838		-854		-813	
1 Lokale heffingen	-117	2.246	-119	2.340	-121	2.438	-124	2.528
2 Nog te bestemmen middelen	-62		-68		-83		-95	
3 Gemeentefonds		11.167		11.720		12.205		12.690
4 Eigen financieringsmiddelen	37	10	47	10	63	10	86	10
5 Deelnemingen	-10	75	-11	75	-11	75	-11	75
6 Incidentele baten en lasten		50		50		50		50
PGR09 Algemene dekkingsmiddelen	-153	13.547	-151	14.195	-152	14.777	-143	15.353
BV100 Overhead	-2.605	69	-2.566	69	-2.633	68	-2.660	68
PGR10 Overhead	-2.605	69	-2.566	69	-2.633	68	-2.660	68
BV111 Vennootschapsbelasting								
PGR11 Vennootschapsbelasting								
BV121 Onvoorzien	-25		-25		-25		-25	
PGR12 Onvoorzien	-25		-25		-25		-25	
R10 Reserves								
R101 Egalisatiereserves		112		112				
R102 Bestemmingsreserves	-100	47		70		64		47
R103 Dekkingsreserves bruto-waardering act.		172		172		172		172

Beleidsveld (bedragen x € 1.000)	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
R104 Algemene reserve	306		-551		-860		-1.342	
PGR13 Resultaat bestemming	206	331	-551	354	-860	236	-1.342	219
Totaal	-18.084	18.084	-18.843	18.843	-19.388	19.388	-20.006	20.006

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	Gereed	Afschr.	Afschr.	Krediet	Uitgaven	Invest.	Invest.	Invest.	Invest.	Invest.
	2018	m.i.v.	Duur	waarde	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Herstel fundering Middenweg 150MB	2018	2019	20	187.000	13.472	173.528	-	-	-	-
BV024 Kunst en Cultuur				187.000	13.472	173.528	-	-	-	-
Toplaag kunstgras SV Beemster	2018	2019	10	200.000		200.000	-	-	-	-
Toplaag kunstgras ZOB	2018	2019	10	200.000		200.000	-	-	-	-
BV025 Sport en recreatie				400.000	-	400.000	-	-	-	-
PGR02 De Beemster samenleving				587.000	13.472	573.528	-	-	-	-
Vervangen Beschoeiingen 2017	2018	2019	30	25.599	16.391	9.208	-	-	-	-
Vervangen Beschoeiingen 2018	2018	2019	20	12.992		12.992	-	-	-	-
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster				38.591	16.391	22.200	-	-	-	-
Vernieuwen abri's	2018	2019	10	11.600	4.700	6.900	-	-	-	-
Aanpassen bushaltes	2018	2019	15	49.600	252	49.348	-	-	-	-
Ren. kunstwerken 2016(bruggen etc)	2018	2019	25	25.048	4.556	20.492	-	-	-	-
Wegen 2017 (Elementen)	2018	2019	30	93.501	93.501	-	-	-	-	-
Wegen 2017 (Asfalt)	2018	2019	25	87.356	32.270	55.086	-	-	-	-
Ren. kunstwerken 2017(bruggen etc.)	2018	2019	25	25.298		25.298	-	-	-	-
Composietbrug Kerkhoflaan MB	2018	2019	75	27.500	11.869	15.631	-	-	-	-
Vervangen/renoveren riolering 2017	2018	2019	45	325.220	38.336	286.884	-	-	-	-
Wegen 2018 (Elementen)	2018	2019	30	69.235		69.235	-	-	-	-
Wegen 2018 (Asfalt)	2018	2019	25	192.577		192.577	-	-	-	-
Ren. kunstwerken 2018(bruggen etc.)	2018	2019	25	22.802		22.802	-	-	-	-
Vervangen brug Beernsterlust MB	2018	2019	25	30.000		30.000	-	-	-	-
Vervangen/renoveren riolering 2018	2018	2019	45	492.000		492.000	-	-	-	-
BV051 Beheer openbare ruimte				1.451.737	185.485	1.266.252	-	-	-	-
Herprofilering Purmerenderwg ZOB(voorb.)	-	-	15	26.600	26.600	-	-	-	-	-
BV052 Bereikbaarheid				26.600	26.600	-	-	-	-	-
PGR05 De Beemster omgeving				1.478.337	212.085	1.266.252	-	-	-	-
Voorbereidingskred.herontw.gemeent	-	-	50	58.000	14.463	43.537	-	-	-	-
Verv. Dak en gevel Insulindeweg 2 MB	2018	2019	20	160.000	-	160.000	-	-	-	-
Stelpost investeringen openbare ruimte	2018	2019	15	20.000	-	20.000	-	-	-	-
PGR10 Overhead				238.000	14.463	223.537	-	-	-	-
Totaal				2.341.928	256.411	2.085.517	-	-	-	-

Vervangingsinvesteringen

Omschrijving	Gereed	Afschr.	Restant		Uitgaven	Invest.	Invest.	Invest.	Invest.	Invest.
	m.i.v.	Levens	Kredietwa:		2017	2018	2019	2020	2021	2022
		duur								
Lino/tapijt/parket bibliotheek T. de Coeneplein	2021	2022	10	25.601	-	-	-	-	25.601	-
BV024 Kunst en Cultuur				25.601	-	-	-	-	25.601	-
Toplaag kunstgras WBSV	2021	2022	10	200.000	-	-	-	-	200.000	-
Renovatie natuurgrasveld ZOB	2022	2023	20	45.000	-	-	-	-	-	45.000
Renovatie natuurgrasveld WBSV	2022	2023	20	45.000	-	-	-	-	-	45.000
BV025 Sport en recreatie				290.000	-	-	-	-	200.000	90.000
Brand/bliksem/Inbraak Kdv Ootje Tontel te MB	2022	2023	10	30.023	-	-	-	-	-	30.023
BV026 Onderwijs				30.023	-	-	-	-	-	30.023
PGR02 De Beemster samenleving				345.624	-	-	-	-	225.601	120.023
Vervangen Beschoeiingen 2019	2019	2020	30	15.101	-	-	15.101	-	-	-
Vervangen Beschoeiingen 2020	2020	2021	30	13.253	-	-	-	13.253	-	-
Vervangen Beschoeiingen 2021	2021	2022	30	13.452	-	-	-	-	13.452	-
Vervangen Beschoeiingen 2022	2022	2023	30	13.345	-	-	-	-	-	13.345
PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster				55.151	-	-	15.101	13.253	13.452	13.345
Wegen 2019 (Elementen)	2019	2020	30	11.710	-	-	11.710	-	-	-
Wegen 2019 (Asfalt)	2019	2020	25	178.587	-	-	178.587	-	-	-
Vervangen/renoveren riolering 2019	2019	2020	45	289.250	-	-	289.250	-	-	-
Wegen 2020 (Elementen)	2020	2021	30	116.522	-	-	-	116.522	-	-
Wegen 2020 (Asfalt)	2020	2021	25	82.330	-	-	-	82.330	-	-
Ren.kunstwerken 2020(bruggen etc.)	2020	2021	25	51.002	-	-	-	51.002	-	-
Vervangen/renoveren riolering 2020	2020	2021	45	279.000	-	-	-	279.000	-	-
Wegen 2021 (Elementen)	2021	2022	30	118.270	-	-	-	-	118.270	-
Wegen 2021 (Asfalt)	2021	2022	25	83.565	-	-	-	-	83.565	-
Ren.kunstwerken 2021(bruggen etc.)	2021	2022	25	20.400	-	-	-	-	20.400	-
Vervangen/renoveren riolering 2021	2021	2022	45	438.000	-	-	-	-	438.000	-
Wegen 2022 (Elementen)	2022	2023	30	120.044	-	-	-	-	-	120.044
Wegen 2022 (Asfalt)	2022	2023	25	84.819	-	-	-	-	-	84.819
Vervangen/renoveren riolering 2022	2022	2023	45	217.000	-	-	-	-	-	217.000
PGR05 De Beemster omgeving				2.090.499	-	-	479.547	528.854	660.235	421.863
Stelpost investeringen openbare ruimte	2019	2020	15	20.000	-	-	20.000	-	-	-
Stelpost investeringen openbare ruimte	2020	2021	15	20.000	-	-	-	20.000	-	-
Stelpost investeringen openbare ruimte	2021	2022	15	20.000	-	-	-	-	20.000	-
Stelpost investeringen openbare ruimte	2022	2023	15	20.000	-	-	-	-	-	20.000
PGR10 Overhead				80.000	-	-	20.000	20.000	20.000	20.000
Totaal				2.571.274	-	-	514.648	562.107	919.288	575.231

Bijlage IV Overzicht en toelichting reserves en voorzieningen

Naam reserve en/of voorziening (x € 1.000)	Programma	Ontwikkeling	2018	2019	2020	2021	2022
A. ALGEMENE RESERVE:							
Algemene reserve	Algemene dekkingsmiddelen	Stand per 01-01	3.193	3.193	2.886	3.437	4.297
		Onttrekkingen	-104	-306	-	-	-
		Toevoegingen	103	-	551	860	1.342
Totaal algemene reserve		Stand per 31-12	3.193	2.886	3.437	4.297	5.640
B. EGALISATIERESERVES:							
Egalisatiereserve afvalstoffenheffing	04. Duurzaamheid en Milieu	Stand per 01-01	85	85	85	85	85
		Onttrekkingen	-	-	-	-	-
Totaal afvalstoffenheffing		Stand per 31-12	85	85	85	85	85
Egalisatiereserve renteresultaten	Algemene dekkingsmiddelen	Stand per 01-01	337	225	112	-	-
		Onttrekkingen	-112	-112	-112	-	-
Totaal Renteresultaten		Stand per 31-12	225	112	-	-	-
Totaal Egalisatiereserves			310	197	85	85	85
C. BESTEMMINGSRESERVES:							
<i>C1. Reserves waaraan door de raad een bepaald bestemming is gegeven:</i>							
Reserve Stelsel basisregistratie	01. Publiekdiensten voor Beemster	Stand per 01-01	86	86	86	63	46
		Onttrekkingen	-	-	-23	-17	-
Totaal Stelsel basisregistratie		Stand per 31-12	86	86	63	46	46
Reserve rente gronden ZOB II	03. Wonen en Ruimtelijke kwaliteit	Stand per 01-01	282	141	94	47	-
		Onttrekkingen	-141	-47	-47	-47	-47
Totaal Reserve rente gronden ZOB II		Stand per 31-12	141	94	47	-	-47
Reserve uitvoeringsagenda duurzaamheid	04. Duurzaamheid en Milieu	Stand per 01-01	67	-	-	-	-
		Onttrekkingen	-67	-	-	-	-
Totaal Uitvoeringsagenda duurzaamheid		Stand per 31-12	-	-	-	-	-
Reserve intensivering recreatie en toerisme	07. Werken in Beemster	Stand per 01-01	-	-	100	100	100
		Onttrekkingen	-	-	-	-	-
		Toevoegingen	-	100	-	-	-
Totaal Recreatie en toerisme		Stand per 31-12	-	100	100	100	100
Reserve voornemens collegeprogramma	08. Beemster Bestuur en Staf	Stand per 01-01	362	-	-	-	-
		Onttrekkingen	-362	-	-	-	-
Totaal Voornemens collegeprogramma		Stand per 31-12	-	-	-	-	-
<i>C2. Reserves in verband met bruto-activering vaste activa:</i>							
Reserves bruto activering vaste activa	Diverse programma's	Stand per 01-01	5.123	4.420	4.249	4.077	3.905
		Onttrekkingen	-702	-172	-172	-172	-172
Totaal reserves in verband met bruto-activering vaste activa		Stand per 31-12	4.420	4.249	4.077	3.905	3.732
Totaal Bestemmingsreserves			4.647	4.528	4.287	4.051	3.831
Totaal RESERVES			8.149	7.612	7.808	8.433	9.556

Naam reserve en/of voorziening (x € 1.000)	Programma	Ontwikkeling	2018	2019	2020	2021	2022
D. VOORZIENINGEN:							
Voorziening afkoopsommen onderhoud graven	01. Publieksdiensten voor Beemster	Stand per 01-01	74	71	68	64	61
		Onttrekkingen	-3	-3	-3	-3	-3
		Toevoegingen	-	-	-	-	-
Totaal Afkoopsommen onderhoud graven		Stand per 31-12	71	68	64	61	58
Voorziening riolering	01. Publieksdiensten voor Beemster	Stand per 01-01	-	-	53	131	247
		Onttrekkingen	-	-	-	-	-
		Toevoegingen	-	53	78	117	127
Totaal Riolering		Stand per 31-12	-	53	131	247	374
Voorziening wachtgelden bestuurders	08. Beemster Bestuur en Staf	Stand per 01-01	346	382	341	300	259
		Onttrekkingen	-41	-41	-41	-41	-41
		Toevoegingen	77	-	-	-	-
Totaal wachtgelden bestuurders		Stand per 31-12	382	341	300	259	217
Voorziening wachtgelden personeel	Algemene dekkingsmiddelen	Stand per 01-01	471	333	203	95	-
		Onttrekkingen	-138	-130	-108	-95	-
		Toevoegingen	-	-	-	-	-
Totaal wachtgelden personeel		Stand per 31-12	333	203	95	-	-
Voorziening groot onderhoud	Diverse programma's	Stand per 01-01	674	701	507	533	579
		Onttrekkingen	-42	-275	-55	-35	-54
		Toevoegingen	69	81	81	81	81
Totaal voorziening groot onderhoud		Stand per 31-12	701	507	533	579	606
Totaal VOORZIENINGEN			1.487	1.172	1.123	1.146	1.256

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 2019 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.

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

Programma 1 Publieksdiensten voor Beemster

Reserve stelsel basisregistraties

Doel en voeding: In 2014 is conform besluitvorming uit het meerjarenperspectief 2015 (raadsbesluit 1129811) een bedrag van € 525.000 ten laste van de algemene reserve gebracht voor de dekking van de incidentele lasten voor de wettelijke verplichting om het stelsel van basisregistraties op te bouwen. Het saldo van deze reserve bedraagt per 1 januari 2018 € 85.000. In 2018 is geen onttrekking geraamd. Voor 2020 is er een onttrekking van € 22.800 en in 2021 een onttrekking van € 16.800 geraamd.

Programma 3 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster

Reserve rente gronden ZOB II

Tot en met 2012 werd de jaarlijkse rentelast van de gronden in Zuidoostbeemster II ten laste van de algemene reserve gebracht. De provincie zag deze onttrekking als een incidentele bate. De provincie heeft tevens aangegeven dat wanneer deze onttrekking plaatsvindt uit een bestemmingsreserve, dit niet wordt gezien als een incidentele bate. In verband hiermee heeft de raad in 2013 besloten (R-2013-0200) tot het vormen van een bestemmingsreserve. Vanaf 2013 wordt de jaarlijkse rentelast van de gronden in ZOB II onttrokken aan de reserve.

Programma 4 Duurzaamheid en Milieu in Beemster

Reserve uitvoeringsprogramma duurzaamheid

Doel en voeding: In november 2012 heeft de raad ingestemd (R-2012-0141) met het Uitvoeringsprogramma duurzaamheid gemeente Beemster, en om de kosten van € 250.000 voor de uitvoering ten laste te laten komen van de speciaal gereserveerde NUON-gelden in de algemene reserve. Omdat de uitvoering, en dus de uitgaven, in meerdere jaren kunnen plaatsvinden, is voor dit project een aparte bestemmingsreserve gevormd. Het saldo van deze reserve bedraagt per 1 januari 2018 € 66.501. In 2018 is het restant van de reserve besteed en wordt de reserve opgeheven.

Programma 7 Werken in Beemster

Reserve intensivering recreatie en toerisme

Er zijn verschillende zaken die spelen op het gebied van recreatie en toerisme. Naast het faciliteren dienen er ook gelden beschikbaar beschikbaar gesteld te worden. Om dit mogelijk

te maken wordt er in de begroting 2019 een bedrag van € 100.000 gereserveerd voor de jaren 2019-2021.

Programma 8 Bestuur en Staf

Reserve voornemens collegeprogramma

Om de voornemens uit het vorige Coalitieakkoord uit te kunnen voeren heeft het vorige 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. Het saldo van deze reserve bedraagt per 1 januari 2018 € 361.486. Voor 2018 is een onttrekking van € 202.100. 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 per 31 december 2018 te laten vrijvallen ten gunste van de exploitatie.

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) kon 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 Publiekdiensten 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

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

Wethouder D.J. Butter, 1e loco burgemeester

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

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

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

Wethouder A. Zeeman, 3e loco burgemeester

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

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

Bijlage VI Technische uitgangspunten voor begroting

- De ontwikkeling van de loonkosten van de gemeenteambtenaren volgt de cao. De laatst afgesloten cao heeft een looptijd tot 1-1-2019. Voor het jaar 2019 wordt naast een cao-effect ook een verhoging van de pensioenpremie verwacht, conform het meerjarig pensioenbeleid van het ABP. Voor het jaar 2019 houden wij rekening met een stijging van 2,5% en voor de jaren 2020-2022 met een stijging van 2%. Dit is inclusief de ontwikkeling van de werkgeverspremies.
- De kosten van derden zijn goederen en diensten die aan de gemeente worden geleverd. Het gaat hier bijvoorbeeld om de kosten van energie, kantoorartikelen, accountantsdiensten, onderhoud aan gebouwen en infrastructuur, schoonmaak en softwarelicenties. In afwijking van de CBS-indexering gaan we uit van een jaarlijkse groei van 1,0%. Hiermee onderstrepen we de blijvende inzet om goedkoper en met een hogere kwaliteit in te kopen. In de budgetten is de groei niet functioneel verwerkt. In het geval van excessieve stijgingen kan met onderbouwing aanspraak worden gemaakt op de collectieve stelpost. Reguliere stijgingen dienen binnen het betreffende programma/beleidsveld te worden opgevangen.
- Voor de leges, afvalstoffen- en rioolheffing geldt het criterium van kostendekkenheid. Dit betekent dat enerzijds niet meer mag worden geheven dan de begrote kosten die gedekt worden met de heffing. Maar dit betekent anderzijds ook dat kostenstijgingen bijvoorbeeld als gevolg van CAO-ontwikkelingen in de tarieven worden doorberekend. De hoogte van deze heffingen zijn onder meer afhankelijk van de tijdsbesteding en de kosten van overhead. De opbrengsten worden gebruikt om de kwaliteit van de activiteit te waarborgen en om personeels-, huisvestings- en materiaalkosten te dekken. Van een aantal tarieven wordt het maximaal te heffen bedrag vastgesteld door de rijksoverheid zoals de tarieven voor reisdocumenten, het rijbewijs en de tarieven voor aktes uit de registers van de burgerlijke stand.
- De OZB, RZB en de overige heffingen (toeristenbelasting, liggeld woonschepen, begraafrechten) stijgen jaarlijks nominaal met de consumentenprijsindex (CPI) zoals gepubliceerd door het CBS in januari van het jaar voorafgaand aan de begroting. Voor 2019 bedraagt de indexering 1,5% (CPI januar 2018).
- Daarnaast houden we rekening met het bouwvolume in de gemeente.
- Alle materiële vaste activa worden lineair afgeschreven, tenzij de raad voor een andere afschrijfmethode heeft gekozen.
- Investeringsbedragen die kleiner zijn dan € 10.000 worden rechtstreeks in de exploitatie opgenomen, uitgezonderd gronden en terreinen, deze worden altijd geactiveerd.
- 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 2019-2022 wordt gerekend met een omslagrente van 1,5%. 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 2017.
- Voor verbonden partijen wordt uitgegaan van gelijke financiële uitgangspunten als voor de eigen begroting. De budgetten worden in beginsel geïndexeerd.

Autonome ontwikkelingen en niet-autonome ontwikkelingen

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

- Dalende of stijgende cliëntaantallen (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) zodat het bestaande beheer niet in kwaliteitsniveau hoeft te worden aangepast.
- Leerlingprognoses met een effect op de benodigde hoeveelheid. Dit geldt onder andere voor het leerlingenvervoer en onderwijshuisvesting.
- Ontwikkelingen (af- en/of toename) uitkering uit het gemeentefonds (areaal/accres).

Niet-autonome ontwikkelingen zijn:

- Wijzigingen in de kostentoe rekening voor wat betreft het effect op de tariefsverhogingen. Tariefswijzigingen zijn afgezien van aanpassing aan de inflatie altijd een keuze.
- Voorstellen waarin het beleid wordt gewijzigd of wanneer nieuwe initiatieven ten opzichte van de meerjarenbegroting 2018-2021 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 u voorgelegd.

Samenvatting uitgangspunten 2019 - 2022

Loonontwikkeling 2019	2,50%
Loonontwikkeling 2020 - 2022	2,00%
Prijs-/inflatieontwikkeling	1,50%
Omslagrente	1,50%
leges, afvalstoffen- en rioolheffing 100% kostendekkend	ntb
Gemeentelijke belastingen en leges 2019 (CBS-CPI januari 2018)	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 25 juli 2018.

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

Programma/Indicator	Eenheid	periode	Uitkomst	Omschrijving
Programma 2. De Beemster samenleving				
Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement	per 1.000 inw	tweede halfjaar 2017	45	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
% 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).
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	tweede halfjaar 2017	5,6	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar.
Jongeren met jeugdreclassering	%	tweede halfjaar 2017	-	Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar).
Jongeren met jeugdbescherming	%	tweede halfjaar 2017	0,8	Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.
Banen	per 1.000 inw 15-64jr	2017	622,4	Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
Netto arbeidsparticipatie	%	2017	68,9	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.
Bijstandsuitkeringen	per 1.000 inw 18jr eo	tweede halfjaar 2017	15	Het aantal personen met een bijstandsuitkering, per 1.000 inwoners.
Aantal re-integratievoorzieningen	per 1.000 inw 15-65jr	tweede halfjaar 2017	6,9	Het aantal re-integratievoorzieningen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar
% Niet-sporters	%	2016	49,6	Het percentage niet-wekelijks sporters t.o.v. bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.
Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) %	%	2016	1,9	Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.
Absoluut verzuim	per 1.000 inw. 5-18 jr	2017	-	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	2017	31,3	Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 inwoners lft. 5-18 jaar.
Programma 3. Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster				

Programma/Indicator	Eenheid	periode	Uitkomst	Omschrijving
Nieuwbouw woningen	aantal per 1.000 woningen	2016	39,1	Het aantal nieuwbouwwoningen, per 1.000 woningen.
Programma 4. Duurzaamheid en milieu in Beemster				
Fijn huishoudelijk restafval	kg per inwoner	2016	232	Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.
Hernieuwbare elektriciteit	%	2015	1,7	
Programma 5. De Beemster omgeving				
Ziekenhuisopname nav verkeersongeval met motorvoertuig	%	2015	15	Verkeersongeval met motorvoertuig als aandeel van het totaal aantal ongevallen die leiden tot ziekenhuisopnamen. Deze indicator is onderdeel BBV en komt te vervallen. Bij de eerstvolgende herziening van de ministeriële regeling wordt deze indicator van Waarstaatjegemeente.nl gehaald.
Ziekenhuisopname nav vervoersongeval met fietser	%	2015	6	Vervoersongeval met fietser als aandeel van het totaal aantal ongevallen die leiden tot ziekenhuisopnamen. Deze indicator is onderdeel BBV en komt te vervallen. Bij de eerstvolgende herziening van de ministeriële regeling wordt deze indicator van Waarstaatjegemeente.nl gehaald.
Programma 6. Veilig in Beemster				
Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2017	-	Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2017	2,2	Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2017	1,7	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	2017	3,3	Het aantal vernielingen en beschadigingen, per 1.000 inwoners.
Verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12-17 jaar	aantal per 10.000 inw 12-17jr	2017	117	Verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12-17 jaar
Jongeren met delict voor rechter	%	2015	0,65	Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.
Hardekern jongeren	per 10.000 inw 12-14jr	2014	-	Het aantal hardekern jongeren, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-24 jaar. Deze indicator is onderdeel BBV en komt te vervallen. Bij de eerstvolgende herziening van de ministeriële regeling wordt deze indicator van Waarstaatjegemeente.nl gehaald.
Programma 7. Werken in Beemster				
Vestigingen	per 1.000 inw 15-64jr	2017	178,3	Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
Funciemenging	%	2017	48,9	De funciemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.
Algemene dekkingsmiddelen				

Programma/Indicator	Eenheid	periode	Uitkomst	Omschrijving
Demografische druk	%	2018	75,7	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.
Woonlasten éénpersoonshuishouden	euro	2018	812	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuisouden betaalt aan woonlasten.
Woonlasten meerpersoonshuishouden	euro	2018	893	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuisouden betaalt aan woonlasten.
WOZ-waarde woningen	dzd euro	2013	315	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.
WOZ-waarde woningen	dzd euro	2014	301	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.
WOZ-waarde woningen	dzd euro	2015	293	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.
WOZ-waarde woningen	dzd euro	2016	296	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.
WOZ-waarde woningen	dzd euro	2017	304	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.

Bijlage VIII Taakveldenlijst

Taakvel	Omschrijving taakveld	Lasten 2019	Baten 2019	Lasten 2020	Baten 2020	Lasten 2021	Baten 2021	Lasten 2022
0.2	Burgerzaken	-354	139	-345	140	-360	140	-356
0.61	OZB woningen	-2	8	-2	8	-2	8	-2
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-99	61	-100	61	-101	61	-100
8.3	Wonen en bouwen	-285	-	-311	-	-308	-	-295
Totaal PGR01 Publiekdiensten voor Beemster		-740	208	-758	208	-772	208	-752
3.4	Economische promotie	-14	26	-12	27	-12	27	-12
4.2	Onderwijshuisvesting	-568	79	-510	77	-463	76	-460
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-377	21	-399	37	-421	53	-438
5.1	Sportbeleid en activering	-13	-	-13	-	-13	-	-13
5.2	Sportaccommodaties	-215	70	-214	70	-186	70	-204
5.3	Cultuurpresentatie, productie en partic.	-107	1	-108	1	-108	1	-109
5.4	Musea	-17	-	-17	-	-17	-	-17
5.5	Cultureel erfgoed	-30	3	-29	3	-30	3	-29
5.6	Media	-172	29	-171	29	-182	29	-174
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-187	5	-193	6	-196	6	-200
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-559	67	-564	68	-564	68	-569
6.2	Wijkteams	-89	-	-89	-	-89	-	-89
6.3	Inkomensregelingen	-1.487	1.082	-1.506	1.098	-1.518	1.114	-1.521
6.4	Begeleide participatie	-115	-	-120	-	-122	-	-127
6.5	Arbeidsparticipatie	-79	-	-85	-	-85	-	-85
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	-137	2	-140	2	-143	2	-146
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-1.129	107	-1.137	110	-1.177	112	-1.174
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-1.512	-	-1.526	-	-1.535	-	-1.537
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-220	-	-224	-	-228	-	-232
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-160	-	-162	-	-164	-	-164
7.1	Volksgezondheid	-423	-	-428	-	-433	-	-435
Totaal PGR02 De Beemster samenleving		-7.611	1.493	-7.647	1.528	-7.685	1.560	-7.735
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-35	1	-35	-	-35	-	-35
3.4	Economische promotie	-61	-	-44	-	-44	-	-44
8.1	Ruimtelijke ordening	-213	-	-217	-	-220	-	-223
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-36	62	-36	63	-36	63	-37
8.3	Wonen en bouwen	-558	427	-504	433	-502	438	-506
Totaal PGR03 Wonen en ruimtelijke kwaliteit Beemster		-903	490	-836	496	-837	501	-845
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-141	-	-143	-	-144	-	-144
7.3	Afval	-989	1.208	-998	1.218	-1.014	1.237	-1.029
7.4	Milieubeheer	-267	-	-272	-	-276	-	-280
Totaal PGR04 Duurzaamheid en milieu in Beemster		-1.397	1.208	-1.412	1.218	-1.433	1.237	-1.453
2.1	Verkeer en vervoer	-1.614	1	-1.662	1	-1.680	1	-1.715
2.5	Openbaar vervoer	-3	-	-3	-	-3	-	-3
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-508	-	-546	-	-564	-	-591
7.2	Riolering	-595	726	-624	763	-645	787	-665
Totaal PGR05 De Beemster omgeving		-2.720	727	-2.835	764	-2.892	788	-2.974
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-895	-	-907	-	-921	-	-933
1.2	Openbare orde en veiligheid	-251	10	-235	10	-240	10	-247
Totaal PGR06 Veilig in Beemster		-1.146	10	-1.142	10	-1.161	10	-1.180

Taakvel	Omschrijving taakveld	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
		2019	2019	2020	2020	2021	2021	2022
3.1	Economische ontwikkeling	-36	-	-36	-	-37	-	-38
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-	1	-	1	-	1	-
3.4	Economische promotie	-45	-	-46	-	-46	-	-46
Totaal PGR07 Werken in Beemster		-81	1	-82	1	-83	1	-84
0.1	Bestuur	-909	-	-838	-	-853	-	-813
3.4	Economische promotie	-	-	-	-	-	-	-
Totaal PGR08 Beemster Bestuur en Staf		-909	-	-838	-	-854	-	-813
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-7	5	-7	5	-7	5	-7
0.5	Treasury	33	80	44	80	59	80	83
0.61	OZB woningen	-91	1.634	-93	1.716	-95	1.802	-96
0.62	OZB niet-woningen	-26	534	-26	546	-27	558	-27
0.64	Belastingen overig	-	8	-	8	-	8	-
0.7	Algemene uitk. En ov. Uitm. Gf	-	11.167	-	11.720	-	12.205	-
0.8	Overige baten en lasten	-62	50	-68	50	-83	50	-95
3.4	Economische promotie	-	70	-	70	-	70	-
Totaal PGR09 Algemene dekkingsmiddelen		-153	13.547	-151	14.195	-152	14.777	-143
0.4	Overhead	-2.605	69	-2.566	69	-2.633	68	-2.660
Totaal PGR10 Overhead		-2.605	69	-2.566	69	-2.633	68	-2.660
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-	-	-	-
Totaal PGR11 Vennootschapsbelasting		-	-	-	-	-	-	-
0.8	Overige baten en lasten	-25	-	-25	-	-25	-	-25
Totaal PGR12 Onvoorzien		-25	-	-25	-	-25	-	-25
0.10	Mutaties reserves	-528	331	-744	354	-780	236	-780
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	735	-	193	-	-81	-	-563
Totaal PGR13 Resultaat bestemming		206	331	-551	354	-860	236	-1.342
Totaal		-18.084	18.084	-18.843	18.843	-19.388	19.388	-20.006

