

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

KADERNOTA 2020 - 2023



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

AANBIEDINGSBRIEF	3
LEESWIJZER	7
FINANCIEEL PERSPECTIEF	8
ONTWIKKELING ALGEMENE RESERVE	12
BIJLAGEN	
Bijlage A: Technische uitgangspunten Kadernota 2020 - 2023	14
Bijlage B: Raadsoverzicht verwachte ambties	16
Bijlage C: Overzicht dekkingsmaatregelen	23

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

Aan de leden van de gemeenteraad,

Hierbij ontvangt u de kadernota van de gemeente Beemster. De kadernota wordt gebruikt als richtinggevend document waarlangs het college de concept-Programmabegroting voor u voorbereidt.

In februari bent u door ons op de hoogte gesteld van de financiële situatie van de gemeente. Daarin hebben we u een zorgelijk financieel beeld geschetst. De jaarrekening 2018 is inmiddels ook door ons in concept vastgesteld. Deze is nipt sluitend, maar per saldo zijn onze reserves met 20% afgenomen. In deze Kadernota schetsen wij u het meerjarenperspectief op basis van bestaand beleid en met enkel autonome/onvermijdelijke ontwikkelingen. En om met de deur in huis te vallen: zonder maatregelen is de algemene reserve aan het einde van de meerjarenperiode tot nul teruggebracht. Omdat de begroting niet structureel sluitend is, is hierover gesproken met de toezichthouder, de provincie Noord-Holland. In het licht van de fusie acht deze een dergelijke werkwijze acceptabel.

U heeft ons ook gevraagd om een overzicht op te stellen met projecten en ontwikkelingen die nog op ons afkomen. Deze hebben we 'voornemens' genoemd. Deze 44 voornemens zijn waar mogelijk vertaald met een indicatieve raming. Een deel van deze voornemens achten we 'wettelijk' en een deel vinden we 'wenselijk'. De middelen in het meerjarenperspectief ontbreken om deze voornemens te bekostigen.

Het college ziet zich voor een groot dilemma geplaatst. Een beroep op de algemene reserve acht het college niet onbespreekbaar, voor belangrijke zaken is deze ook verantwoord inzetbaar. Echter, een dergelijk negatief begrotingsbeeld, een lijst met voornemens waarvan een deel toch ook echt uitgevoerd zal moeten worden en het zo diepgaand benutten van de reserves acht dit college niet verantwoord in het licht van de aanstaande fusie. Dit college wil zorgdragen dat de gemeente Beemster een goede overdracht krijgt. De volledige benutting van de reserves in dit verband past hier dan niet bij. Daar komt nog bij dat het college zich naast bestaande garanties gecommitteerd heeft aan een garantie voor de aanleg van glasvezel in heel Beemster waar een afdoende weerstandsvermogen tegenover dient te staan. Om die reden heeft het college naast het door u gevraagde overzicht van de Voornemens ook een overzicht gemaakt van nog te nemen Dekkingsmaatregelen. Die lijst bevat enkel politiek-bestuurlijke besluiten (koerswijzigingen). Technische maatregelen zijn in de afgelopen jaren uitgenut. Al meerdere jaren is het een opgave geweest om de begroting sluitend te maken, de noodzakelijke maatregelen zijn niet onopgemerkt gebleven. Het is duidelijk dat ook deze begroting niet zonder pijnlijke keuzes kan worden aangeboden.

In deze aanbiedingsbrief worden de financiële ontwikkelingen samengevat beschreven. Daarna leggen wij u de beelden van de voornemens voor en de beelden van de mogelijke dekkingsmaatregelen. Tenslotte nodigen wij u uit om hierover verder met ons in gesprek te gaan.

FINANCIËLE ONTWIKKELINGEN

We zijn gestart met een meerjarenbegroting 2019-2023 waarin het jaar 2019 nadelig was en de jaren 2020 t/m 2023 voordelig. In de brief van februari is aan u toegelicht dat dat beeld door onvermijdelijke/autonome ontwikkelingen aanzienlijk is verslechterd. In de kadernota geven wij een beeld van de financiële ontwikkelingen nadien. In de tabel op de volgende pagina zijn deze samengevat.

(+/- = voordeel en +/- = nadeel)	2019	2020	2021	2022	2023	PRG
Stand programmabegroting 2019-2022	-766.346	550.619	860.394	1.342.370	1.305.370	
Subtotaal onvermijdelijk/autonoom	-1.246.071	-1.241.072	-1.279.138	-1.281.026	-1.355.424	
Stand na raadsinformatiebrief nummer 1468349	-2.012.417	-690.453	-418.744	61.344	-50.054	
Nieuwe onvermijdelijke ontwikkelingen:						
Ontwikkeling jeugd	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	2
Ontwikkeling cao en pensioenpremies	-39.076	-51.003	-83.078	-116.740	-195.344	AD
Diverse kleinere ontwikkelingen	40.000	-141.427	-142.200	-143.390	-144.405	Div
Subtotaal onvermijdelijk nieuw	75.823	7.570	-25.479	-60.129	-139.749	
Stand na nieuwe onvermijdelijke ontwikkelingen	-1.936.594	-682.883	-444.223	1.215	-189.802	

In de Kaderbrief worden de diverse posten die het resultaat bepalen nader toegelicht. Ten opzichte van de februaribrief is het beeld in 2019 en 2020 nauwelijks gewijzigd. Door CAO en pensioenpremies is het meerjarenperspectief vanaf 2021 nog wat verder verslechterd. Het resultaat van dit meerjarenbeeld is opgeteld over alle jaren een bedrag van € 3,25 miljoen negatief.

VERLOOP ALGEMENE RESERVE

In onderstaande tabel presenteren wij het verloop van de algemene reserve. Aangezien het meerjarenbeeld opgeteld een groter bedrag is dan de algemene reserve, wordt de algemene reserve zonder nadere maatregelen negatief.

(+/- = voordeel en +/- = nadeel)	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo 1 januari (incl. resultaat 2018)	3.157.000	766.906	84.023	-360.200	-358.985
Resultaatbestemming jaarstukken 2018:					
- ontwikkelingsplan Middenbeemster	-61.000	-	-	-	-
- woonagenda	-28.800	-	-	-	-
- beheer wegen, straten en pleinen	-88.900	-	-	-	-
- beheer kunstwerken	-93.500	-	-	-	-
- beheer openbare verlichting	-63.800	-	-	-	-
- beheer openbaar groen	-8.800	-	-	-	-
- beheerssysteem wegen, kunstwerken etc.	-27.600	-	-	-	-
- beheersplan begraafplaats	-12.100	-	-	-	-
- spelen en recreatie	-69.000	-	-	-	-
Begrotingssaldo	-1.936.594	-682.883	-444.223	1.215	-189.802
Saldo 31 december	766.906	84.023	-360.200	-358.985	-548.787

VOORNEMENS

In de bijlage is een overzicht gemaakt van 9 wettelijke voornemens en 35 wenselijke voornemens. Het beeld is dat er minimaal met € 250.000-300.000 structureel rekening moet worden gehouden vanwege de wettelijke maatregelen (bestemmingsplan/definitieve onderwijshuisvesting (minder bij tijdelijke huisvesting)). Het college verneemt graag van u wat uw mening over de uitvoering van de wettelijke maatregelen is en waar uw prioriteiten liggen wat betreft de wenselijke voornemens.

Zoals hiervoor reeds is opgemerkt is voor de uitvoering in het huidige meerjarenperspectief geen ruimte en om die reden kan zelfs aan de wettelijke voornemens geen uitvoering worden gegeven.

DEKKINGSMAATREGELEN

In het onderstaande overzicht hebben we een aantal besluiten opgenomen die kunnen worden genomen om extra dekking te creëren. In bijlage C van de Kadernota worden deze nader toegelicht. De besluiten hebben aanzienlijke

consequenties voor inwoners en bedrijven (waaronder lastenverzwaringen) en voor de (sociaal-maatschappelijke) ambities voor onze gemeente en behoeven zorgvuldige afweging. We zien deze maatregelen als een laatste boei. We hebben gemeend deze maatregelen toch aan u te moeten voorleggen voor bespreking omdat de financiële situatie hierom vraagt. De maatregelen tellen op tot een bedrag van € 4,14 miljoen over de jaren heen.

	2019	2020	2021	2022	2023	Totaal	Gevolg
Stand Kadernota 2019-2022						-3.252.287	
Dekkingsmaatregelen							
A	Verhogen OZB niet woningen (harmonisatie)	265.000	265.000	265.000	265.000	1.060.000	Verhoging naar niveau Purmerend, stijging lasten ondernemers met 38%.
B	Verhogen OZB niet woningen (WOZ korting GF)	65.000	65.000	65.000	65.000	260.000	Verhoging OZB voor korting Gemeentefonds ontwikkeling WOZ waarde Beemster: stijging lasten inwoners met 4%.
C	Ontwikkelen Gemeentehuisterrein	175.000	175.000	175.000	175.000	700.000	Opleggen verdienopgave op ontwikkeling: zal ten koste van sociaal programma gaan. Betreft tevens een afwijking op de vastgestelde nota van uitgangspunten t.b.v. de dorpsontwikkelingsvisie Middenbeemster. Deze maatregel heeft niet de voorkeur van het college.
D	Screenen begrotingsperspectief	100.000	100.000	100.000	100.000	400.000	Verhoging risicoprofiel van de begroting.
E	Winstuitkering Beemster Compagnie		500.000	500.000		1.000.000	Sturen op winstuitkering. Zal ten koste sociaal programma Woonvisie gaan. Deze maatregel heeft niet de voorkeur van het college.
F1	Ramen fusie uitkering-gemaakte kosten		250.000			250.000	Beperkt. Overleg met Purmerend nodig.
F2	Ramen fusie uitkering-volledig		470.000			470.000	Beperkt ruimte nieuwe gemeente. Overleg met Purmerend nodig.
Totaal						4.140.000	

We hebben in de tabel kort de betekenis voor u gedeut. Verdere toelichting wordt zoals gezegd gegeven in Bijlage C.

PROCES KADERNOTA

Deze kadernota vormt voor ons het gemeenschappelijke vertrekpunt waarmee wij van gedachten kunnen wisselen over de grote uitdaging die wij voor ons zien. Er is een samenstel van maatregelen mogelijk die uitvoering van de belangrijkste noodzakelijke voornemens en volledige uitnutting van de reserves voorkomt. Daarvoor moet een afweging gemaakt worden tussen 3 elementen. De basis voor deze discussie is een begrotingsbeeld met een getotaliseerd negatief saldo over 2019-2023 van € 3,25 miljoen:

1. Afweging 1: voornemens (2020-2023: minimaal € 1-1,2 miljoen).
2. Afweging 2: dekkingsmaatregelen (2019-2023: maximaal € 4,14 miljoen).
3. Afweging 3: inzet van de algemene reserve (maximaal € 3,16 miljoen).

Op 14 mei is het beeldvormend overleg met de commissie over de Kadernota gepland. In dat overleg kunnen wij meer achtergrond en context geven aan de uitdagingen die wij zien en toetsen of u dezelfde ontwikkeling

waarneemt. Tegelijkertijd is dat een mogelijkheid om met elkaar van gedachten te wisselen over mogelijke wenselijke richtingen. Op 18 juni is de behandeling in de gemeenteraad gepland.

Wij spreken de hoop uit dat we in deze moeilijke financiële tijden gezamenlijk tot een koers kunnen komen voor het sluiten van de Programmabegroting 2020. En dat er richtinggevende uitspraken kunnen worden gegeven die voldoende ruimte bieden om de noodzakelijke dingen van de komende jaren op te pakken zonder dat de gemeente financieel al te zeer verzwakt.

Hoogachtend,

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Beemster,

De gemeentesecretaris,

De burgemeester,

H.C.P. van Duivenvoorde

A.J.M. van Beek

L E E S W I J Z E R

Hierbij biedt het college u de Kadernota 2020-2023 aan. De Kadernota biedt inzicht in de financiële positie van de gemeente op dit moment met onvermijdelijke/autonome ontwikkelingen, maar zonder rekening te houden met nieuwe ambities, wensen etcetera. Gebruikelijk is dat het perspectief jaarlijks in de kadernota wordt gepresenteerd samen met voorstellen voor kaderstellende uitspraken en te maken keuzes. Gezien de huidige financiële situatie is dit niet opportuun.

De financiële ontwikkelingen die worden beschreven zorgen ervoor dat de begroting meerjarig negatief is. Deze situatie is niet houdbaar en zorgt normaliter voor preventief toezicht vanuit de provincie. Er zijn geen bezuiningsmaatregelen meer en geen zicht op een sluitende begroting, om te komen tot een sluitende meerjarenbegroting, maar een bondige weergave van de financiële situatie. Op verzoek van de raad is er een overzicht opgesteld met lopende projecten en ontwikkelingen die nog op ons afkomen, inclusief (een indicatieve) financiële vertaling (zie bijlage B). Met dit overzicht kan de raad besluiten voor welke aanpak wordt gekozen richting de begroting 2020-2023.

Voor de programmabegroting geldt vervolgens als toetsingskader dat er sprake moet zijn van een structureel sluitende begroting. Dit betekent dat de structurele lasten gedekt moeten zijn met structurele baten. De inzet van reserves, dus ook de algemene reserve, kan alleen plaatsvinden voor uitgaven met een incidenteel karakter. Voor de gemeente Beemster is dit niet langer mogelijk, gezien de onhoudbare situatie waar wij ons in verkeren.

Onderdeel van deze Kadernota is de bijlage om naast alle genoemde ontwikkelingen die zich hebben voorgedaan een nadere duiding te geven van de analyse van de financiële effecten van de ambities per programma (die deels zijn genoemd in de raadsbrief van 28-02-2019, kenmerk 1468349). Financiële en technische details vindt u in de bijlagen. De Kadernota is als volgt opgebouwd:

- Aanbiedingsbrief
- Leeswijzer
- Financieel perspectief
- Ontwikkeling algemene reserve
- Bijlagen.

FINANCIEEL PERSPECTIEF

De ambities die we voor de komende periode hebben zijn op dit moment groter dan de financiële mogelijkheden die daarvoor beschikbaar zijn. Er is geen ruimte voor de uitvoering van ambities, wat betekent dat we een kadernota presenteren die niet sluitend is.

Als eerste presenteren wij een bijgesteld financieel perspectief, naar aanleiding van onze voorgaande brief (kenmerk 1468349) en lichten wij de onvermijdelijke ontwikkelingen toe die daar in nieuw zijn (onderdeel B). De onder A genoemde ontwikkelingen zijn al in een eerder stadium benoemd in de brief van 28 februari jl. (kenmerk 1468349).

(+/- = voordeel en -/- = nadeel)	2019	2020	2021	2022	2023	S	PRG
Stand programmabegroting 2019-2022	-766.346	550.619	860.394	1.342.370	1.305.370		
A. Onvermijdelijke en autonome ontwikkelingen:							
Overschrijding op jeugd (schot voor de boeg)	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000	S	2
Verhoging vergoeding raadsleden	-87.828	-89.585	-91.376	-93.204	-95.068	S	8
Taakstelling gemeentehuis	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000	S	10
Uitwerking septembercirculaire	-69.286	-37.910	-60.545	-48.001	-48.001	S	AD
Gemeentefonds: onderuitputting rijksuitgaven 2018-2023 o.b.v. najaarsnota 2018	-93.000	-40.000	-41.000	-41.000	-41.000	S	AD
Gemeentefonds: opschalingskorting	-	-	-	-	-60.000	S	AD
Gemeentefonds: lokale waardestijging OZB (belasting 2019, peildatum 01-01-2018)	-	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	S	AD
Gemeentefonds: BCF effect	-85.500	-97.275	-109.050	-120.825	-132.600	S	AD
Verhoging cao en pensioenpremies (verhoging stelpost 0,9%)	-35.457	-36.302	-37.167	-37.996	-38.755	S	Div.
Subtotaal onvermijdelijk/autonoom	-1.246.071	-1.241.072	-1.279.138	-1.281.026	-1.355.424		
Stand na raadsinformatiebrief nummer 1468349	-2.012.417	-690.453	-418.744	61.344	-50.054		
B. Nieuwe onvermijdelijke ontwikkelingen:							
1 Ontwikkeling jeugd	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	S	2
2 Uitvoering bestemmingsplan volkstuinen Noorderpad	40.000	-	-	-	-	I	2
3 Uitvoering werkzaamheden Wonen	-58.101	-59.217	-60.366	-61.530	-62.721	S	3
4 Werelderfgoed	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	S	3
5 Verkeersveiligheid woonwijk Westbeemster	-	-5.785	-5.718	-5.652	-5.585	S	5
6 Aanvullend openbaar vervoer	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	S	5
7 Uitvoering gemeentelijk verkeer- en vervoersplan (GVVP)	-	-9.425	-9.316	-9.208	-9.099	S	5
8 Uitvoering van het veiligheidsbeleid (o.a. ondermijning en veiligheidshuis)	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	S	6
9 Ontwikkeling cao en pensioenpremies	-39.076	-51.003	-83.078	-116.740	-195.344	S	AD
Subtotaal onvermijdelijk nieuw	75.823	7.570	-25.479	-60.129	-139.749		
Stand na nieuwe onvermijdelijke ontwikkelingen	-1.936.594	-682.883	-444.223	1.215	-189.802		

B. Nieuwe onvermijdelijke ontwikkelingen

1. Ontwikkeling jeugd

Per 1 januari 2018 is overgestapt op een nieuw systeem waarbij de zorgtrajecten werden voorgefinancierd. In december 2018 werd besloten hier van af te wijken en af te rekenen op werkelijke kosten. De ervaringen van 2018

zijn verwerkt in de SPIC's voor 2019. Uitgaand van gelijkwaardig volume op basis van de ervaringen tot nu toe is de inschatting dat het structurele tekort op het onderdeel Jeugd uitkomt op € 500.000 structureel, dit betreft een structurele vrijval van € 200.000 per jaar t.o.v. de prognose van 28 februari 2019.

In de brief d.d. 28 februari 2019 is geschetst dat de wijziging van het woonplaatsbeginsel vanaf 2021 zou leiden tot een voordeel voor de gemeente Beemster. Hiervoor zijn op dit moment geen harde cijfers te geven waardoor het eerder geschetste beeld te positief is geweest. Wij houden u op de hoogte van de ontwikkelingen rondom het objectief verdeelmodel en de wijzigingen van het woonplaatsbeginsel.

2. Uitvoering bestemmingsplan volkstuinen Noorderpad

De behandeling van de zienswijze over het bestemmingsplan Volkstuinen Noorderpad c.a. zijn eind 2018 hervat, nadat is geconstateerd dat de eerdere opschortende omstandigheden niet meer actueel waren. In de afgelopen periode is er zorgvuldig gekeken naar de bezwaren die in de zienswijzen zijn geuit, naar de belangen van particuliere grondeigenaren in het plangebied en naar het algemeen belang van goede ruimtelijke ordening. Voor 2019 wordt er rekening gehouden met € 40.000 voor de behandeling zienswijzen en het afsluiten van het project.

3. Uitvoering werkzaamheden Wonen

In de Dienstverleningsovereenkomst is geen rekening gehouden met werkzaamheden op het gebied van wonen. Hierbij gaat het om ongeveer 0,56 fte schaal 11 voor o.a. de woonagenda, prestatieafspraken tussen gemeente-corporaties-huurdersorganisaties en overige (o.a. regionaal, nieuwe wetgeving). Bij de uitbreiding van de DVO (vanaf 2019) gaat het om € 58.000 in 2019 oplopend naar bijna € 62.000 in 2023.

4. Werelderfgoed

Naast de reguliere werkzaamheden voor het werelderfgoed Droogmakerij de Beemster is 2019 ook het jaar waarin van start wordt gegaan met het updaten van het managementplan en het duurzaam toerisme management van De Beemster. Dit zal in 2020 een vervolg krijgen in de uitvoering. Bovendien is 2019 een bijzonder jaar voor dit werelderfgoed: het staat dan namelijk 20 jaar op de Werelderfgoedlijst. Hiervoor zal door het gehele jaar extra aandacht gegenereerd worden in samenwerking met andere partijen, zoals VISIT Beemster. Na 2019 moet deze samenwerking met diverse partijen verder zijn beslag krijgen en houden. Het gaat om structureel € 50.000.

5. Verkeersveiligheid woonwijk Westbeemster

In de woonwijk in de kern van Westbeemster worden door de inwoners verkeersonveilige situaties ervaren door hard rijden en ongewenst parkeergedrag van autoverkeer. Ondanks dat de locatie een kleine wijk betreft, de intensiteit laag is, het hoofdzakelijk ter plekke bekend verkeer betreft en dit project niet is opgenomen binnen het uitvoeringsprogramma van het gemeentelijk verkeers en vervoerplan, is er vanuit de politiek aandacht gevraagd voor de problematiek. Voor de uitvoering van een aantal maatregelen en de begeleidings- en advies uren van dit project komt de totale kredietaanvraag voor 2019 uit op € 89.000 (€ 22.000 begeleidings- en advies uren plus € 67.000 uitvoering van de geadviseerde maatregelen). Op basis van een afschrijvingstermijn van 20 jaar, bedragen de jaarlijkse kapitaallasten (afgerond) circa € 5.700.

6. Aanvullend openbaar vervoer

Per 1 juni 2019 loopt het contract voor het Aanvullend openbaar vervoer (AOV) af. De nieuwe vervoerder hanteert een ander opstap en kilometer tarief dan de huidige vervoerder. Dit heeft gevolgen voor de kosten van het AOV. Rekening houdend met een lichte groei in het aantal gebruikers wordt verwacht dat de kosten jaarlijks € 8.000 lager worden, dan deze nu zijn. Dit kan betaald worden uit het huidige budget voor het AOV. De opdracht is aan de nieuwe vervoerder gegund en gaat in per 1 juni 2019. Structureel kan het budget worden verlaagd met € 8.000.

7. Uitvoering Gemeentelijk verkeer- en vervoersplan (GVVP)

Voor de GVVP is op basis van de onderzoeksresultaten van de verschillende projecten is een besluit genomen voor de prioritering in de uitvoering en budget gevraagd voor de uitvoering van maatregelen voor verschillende projecten. Voor 2019 zijn incidenteel de volgende budgetten beschikbaar gesteld:

- een budget van € 50.000 beschikbaar te stellen voor uitvoeringsmaatregelen voor het project Vrachtverkeer centrumgebied Middenbeemster;
- een budget van € 70.000 beschikbaar te stellen voor financiering voor de realisering van een toegankelijke halte aan de oostzijde van de Purmerenderweg en voor een tijdelijke alternatieve halte aan de westzijde van de Purmerenderweg in Zuidoostbeemster;
- een budget van € 25.000 beschikbaar te stellen voor uitvoeringsmaatregelen voor project parkeerproblematiek bij basisschool De Bloeiende Perelaar.

De totale kredietaanvraag bedraagt € 145.000. Op basis van een afschrijvingstermijn van 20 jaar, bedragen de jaarlijkse kapitaallasten (afgerond) circa € 9.300.

8. Uitvoering van het veiligheidsbeleid (o.a. ondermijning en veiligheidshuis)

Het Regionaal Informatie en Expertise Centrum (RIEC) is een samenwerkingsverband waarbinnen diverse partners informatie kunnen uitwisselen ten behoeve van aanpak ondermijning. Tot nu toe leverde de gemeente alleen een bijdrage middels capaciteit. Vanaf 2019 gaan alle gemeenten bijdragen. Voor Beemster zal de bijdrage structureel € 25.000 bedragen.

9. Ontwikkeling cao en pensioenpremies

Naar aanleiding van de uitwisseling van de inzetbrieven voor de CAO onderhandelingen Gemeente 2019 door het College voor Arbeidszaken van VNG en de vakbonden op 14 december 2018 is in de brief van 28 februari 2018 rekening gehouden met een bijstelling van incidenteel 0,90% voor 2019 waardoor de geschatte cao ophoging uitkwam op 2,0% voor het jaar 2019. Voor de jaren 2020 e.v. was een stijging begroot van 2,0% voor cao en (pensioen-)premies effecten.

Eind februari 2018 heeft de VNG een eerste CAO-aanbod gedaan van 2,50% voor een periode van 15 maanden. Daarnaast is er een risico m.b.t. de verhoging van de pensioenpremie. In 2019 is de laatste stap op weg naar een structureel hogere premie ingezet (herstel pensioenplan 2017-2019). In hoeverre dit plan voldoende is om de effecten van de lage rente en de dekkingsgraad te dekken valt nog te bezien. In deze context is de indexering voor de jaren 2019-2023 structureel verhoogd met 1% van 2,00% naar 3,00% voor cao en werkgeverspremie ontwikkelingen. Dit leidt tot een extra verhoging van € 39.000 in 2019 oplopend naar € 195.000 in 2023. Hierbij is rekening gehouden dat ongeveer 25% van de verhoging in de tarieven opgenomen zullen worden en daarmee kostendekkend zijn.

Tabel verwachte pensioen- en loonontwikkeling 2019-2023

	2019	2020	2021	2022	2023
- Pensioen	1,40%	pm	pm	pm	pm
- Lonen	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%
Totaal	4,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%

Overige ontwikkelingen

Hulp bij Huishouden (tarief stijging)

Door de wijziging van de tarieven van de huishoudelijke hulp (cao-ontwikkelingen) en de demografische ontwikkelingen stijgen de uitgaven op huishoudelijke hulp de komende jaren. Deze stijging is op te lossen binnen de bestaande budgetten en heeft dus geen invloed op het financieel perspectief.

Gemeentelijke GezondheidsDienst (GGD)

Door indexatie (loon- en prijscompensatie) van onze gemeenschappelijke regeling GGD stijgt de bijdrage aan deze gemeenschappelijke regeling. Ten opzichte van het geraamde budget zien we de volgende reeks:

2019	2020	2021	2022	2023
-6.700	-29.502	-29.859	-31.074	-31.074

Deze verhoging zou gedekt kunnen worden binnen de begroting van maatschappelijke ondersteuning [verrekening met stelpost begeleiding] , op deze wijze hoeft dit geen negatieve consequenties te hebben voor het financieel perspectief van de gemeente Beemster.

Onderwijshuisvesting Zuidoostbeemster

In Zuidoostbeemster is één school gevestigd, De Bloeiende Perelaar. Deze school heeft (zonder de noodlokalen die er sinds september 2018 staan) met haar 12 lokalen ruimte voor ongeveer 300 leerlingen. Op 1 oktober 2018 had deze school 327 leerlingen. Volgens de meest recente leerlingenprognoses loopt dat aantal in tien jaar tijd op tot 583, wat neerkomt op bijna 26 leerlingen per jaar (een volledige klas). Ook na die tien jaar houdt deze groei aan. Deze groei kan niet langer dan enkele jaren worden opgevangen met noodlokalen, dus een investering in permanente uitbreiding is noodzakelijk. Over definitieve/tijdelijke huisvesting wordt een kredietvoorstel voorbereid met een tweetal scenario's, waarbij de investering plaatsvindt in 2020 en de lasten vanaf 2021 op de begroting drukken. Hierover zal uw raad nog in 2019 gevraagd worden in stemmen om een krediet voor de bouw van een nieuw schoolgebouw mogelijk te maken.

ONTWIKKELING ALGEMENE RESERVE

Ontwikkeling begrotingssaldo

Onderstaand overzicht van het verloop van het (meerjarig) begrotingssaldo laat zien dat er geen sprake is van een structureel en materieel sluitende meerjarenraming.

Verloop saldo meerjarenbeeld 2020-2023	2019	2020	2021	2022	2023
Resultaat Kadernota 2020, inclusief incidentele baten en lasten	-1.936.594	-682.883	-444.223	1.215	-189.802
AF: saldo van incidentele baten en lasten	-372.799	-134.549	-18.500	87.000	50.000
Resultaat Kadernota 2020, exclusief incidentele baten en lasten	-1.563.795	-548.334	-425.723	-85.785	-239.802

Ontwikkeling algemene reserve

De verwachte (negatieve) resultaten die ten laste van de algemene reserve worden gebracht laten een scherpe daling van de algemene reserve zien: van bijna € 3,5 miljoen positief in 2019 naar bijna € 0,2 miljoen negatief in 2023. Hierdoor staat de algemene reserve sterk onder druk, ook gezien de ambities die nu voorliggen (zie bijlage). Tevens is de algemene reserve één van de buffers voor het opvangen van risico's en tegenvallers. Het weerstandsvermogen geeft nu de indicatie dat de gemeente niet in staat is om risico's in de toekomst op te vangen (€ 2,1 miljoen). Deze moet wel in samenhang met andere aspecten van de weerstandscapaciteit worden gezien (o.a. stille reserves, onbenutte belastingcapaciteit). Dit inzicht beperkt de financiële mogelijkheden en de ruimte om risico's te accepteren voor Beemster.

(+/- = toevoeging en -/- onttrekking)	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo 1 januari (incl. resultaat 2018)	3.157.000	766.906	84.023	-360.200	-358.985
Resultaatbestemming jaarstukken 2018:					
- ontwikkelingsplan Middenbeemster	-61.000	-	-	-	-
- woonagenda	-28.800	-	-	-	-
- beheer wegen, straten en pleinen	-88.900				
- beheer kunstwerken	-93.500				
- beheer openbare verlichting	-63.800				
- beheer openbaar groen	-8.800				
- beheerssysteem wegen, kunstwerken etc.	-27.600				
- beheerplan begraafplaats	-12.100				
- spelen en recreatie	-69.000				
Ontwikkeling begrotingssaldo:					
- saldo vastgestelde programmabegroting 2019-2023	-766.346	550.619	860.394	1.342.370	1.305.370
- effect brief raad 28-2-2019	-1.246.071	-1.241.072	-1.279.138	-1.281.026	-1.355.424
- ontwikkeling financieel perspectief 2020-2023	75.823	7.570	-25.479	-60.129	-139.749
Saldo incidentele/structurele ontwikkelingen	-2.390.094	-682.883	-444.223	1.215	-189.802
Saldo 31 december	766.906	84.023	-360.200	-358.985	-548.787

B I J L A G E N

A: TECHNISCHE UITGANGSPUNTEN KADERNOTA 2020 - 2023	14
B: RAADSOVERZICHT VERWACHTE AMBTIES	16
C: OVERZICHT DEKKINGSMAATREGELEN	23

Bijlage A: Technische uitgangspunten Kadernota 2020 - 2023

In dit financieel perspectief staan de uitgangspunten en kaders waarbinnen het college de begroting opstelt.

- De ontwikkeling van de loonkosten van de gemeenteambtenaren volgt de cao. De laatst afgesloten cao heeft een looptijd tot 1-1-2019. Voor het jaar 2019 wordt naast een cao effect ook een verhoging van de pensioenpremie verwacht, conform het meerjarig pensioenbeleid van het ABP. Voor het jaar 2019 houden wij rekening met een stijging van de totale loonkosten met 4,4% (1,4% pensioenpremie en 3% cao-effect) en voor de jaren 2020-2023 met een stijging van 3%. Dit is inclusief de ontwikkeling van de werkgeverspremies.
- De kosten van derden zijn goederen en diensten die aan de gemeente worden geleverd. Het gaat hier bijvoorbeeld om de kosten van energie, kantoorartikelen, accountantsdiensten, onderhoud aan gebouwen en infrastructuur, schoonmaak en softwarelicenties. In afwijking van de CBS-indexering gaan we uit van een jaarlijkse groei van 1,00%. In de budgetten is de groei niet functioneel verwerkt. In het geval van excessieve stijgingen kan met onderbouwing aanspraak worden gemaakt op de collectieve stelpost. Reguliere stijgingen dienen binnen het betreffende programma/beleidsveld te worden opgevangen.
- Voor de leges, afvalstoffen- en rioolheffing geldt het criterium van 100% kostendekkenheid. Dit betekent enerzijds dat niet meer mag worden geheven dan de begrote kosten die gedekt worden met de heffing. Het betekent anderzijds dat kostenstijgingen bijvoorbeeld als gevolg van CAO ontwikkelingen in deze tarieven worden doorberekend. De hoogte van deze tarieven zijn ondermeer afhankelijk van de tijdsbesteding en de kosten van overhead. De opbrengsten worden gebruikt om de kwaliteit van de activiteit te waarborgen en om personeels-, huisvestings- en materiaalkosten te dekken. Van een aantal tarieven wordt het maximaal te heffen bedrag vastgesteld door de Rijksoverheid zoals de tarieven voor reisdocumenten, het rijbewijs en de tarieven voor aktes uit de registers van de burgerlijke stand.
- De OZB, RZB en de overige heffingen (toeristenbelasting, liggeld woonschepen, begraafrechten) stijgen jaarlijks nominaal met de consumentenprijsindex (CPI) zoals gepubliceerd door het CBS in januari van het jaar voorafgaand aan de begroting. Voor 2020 bedraagt de indexering 2,19% (CPI januari 2019). In de meerjarenraming gaan we voor de jaren na 2020 uit van 1,50%. Dit passen we bij de volgende kaderbrief aan op basis van de CPI van januari 2020.
- Als gevolg van ontwikkelingen op de kapitaalmarkt wordt als renteomslagpercentage voor de meerjarenbegroting 2020-2023 1,50% aangehouden. Dit percentage gebruiken we ook als uitgangspunt voor de berekening van de lasten van (toekomstige) investeringen.
- De afschrijving van de vaste activa vindt lineair plaats. Voor het afschrijven van de vaste activa hanteren we de afschrijvingstermijnen uit de financiële verordening. De afschrijvingen starten in het jaar na ingebruikname. Op gronden en terreinen schrijven we niet af. Investerings beneden € 10.000 nemen we rechtstreeks in de exploitatie op, uitgezonderd gronden en terreinen, deze worden altijd geactiveerd.
- Voor verbonden partijen gaan we uit van dezelfde financiële uitgangspunten als voor de eigen begroting. De budgetten worden dus ook geïndexeerd. De meerjarenbegrotingen van de verbonden partijen hebben we verwerkt zoals aangegeven in de zienswijzen die door uw raad is vastgesteld.
- Voor de post onvoorzien ramen wij conform de bestendige gedragslijn een jaarlijks bedrag van € 25.000.

Autonome ontwikkelingen en niet-autonome ontwikkelingen

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

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

Niet-autonome ontwikkelingen zijn:

- Wijzigingen in de kostentoerekening voor wat betreft het effect op de tariefsverhogingen. Tariefswijzigingen zijn afgezien van aanpassing aan de inflatie altijd een keuze.
- Voorstellen waarin het beleid wordt gewijzigd of wanneer nieuwe initiatieven ten opzichte van de meerjarenbegroting 2019-2022 worden gedaan.
- Dalende rijksinkomsten voor specifieke taken. Het uitgangspunt bij rijksinkomsten is dat het gemeentelijk aandeel in de kosten niet stijgt. Bij een dreigende stijging wordt een bezuiniging als keuze aan uw raad voorgelegd.

Samenvatting uitgangspunten 2020-2023:

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

Bijlage B: Raadsoverzicht verwachte ambties

In deze bijlage is een analyse gemaakt van de ambties uitgeplitst naar wettelijk en wenselijk.

WETTELIJK

Onderwerp	Toelichting	Indicatief benodigd budget	S/I
<p>Toezicht GGD Toezicht WMO is ondergebracht bij de GGD door middel van een projectopdracht, welke loopt tot september 2019.</p>	<p>De gemeenten in regio Zaanstreek-Waterland voeren het toezicht Wmo gezamenlijk uit. Zij hebben het toezicht belegd bij de GGD ZW. Per september loopt het contract met de GGD af. Op dit moment worden een aantal verschillende mogelijkheden voor de uitvoering van het toezicht Wmo onderzocht. Het is op dit moment echter nog niet bekend welke partij dit gaat doen en welke kosten hiermee gemoeid zijn. De kosten in 2020 zijn nog niet bekend. Er wordt geadviseerd hier het huidige jaarbudget (€ 13.288) voor te handhaven. De opdracht loopt af per september 2019. Het proces voor het inrichten van Toezicht Wmo loopt. Het college is in de vergadering van 12 maart 2019 over geïnformeerd.</p>	pm	S
<p>Onderwijshuisvesting Noodzakelijke uitbreiding onderwijshuisvesting Zuidoostbeemster.</p>	<p>In Zuidoostbeemster is één school gevestigd, De Bloeiende Perelaar. Deze school heeft (zonder de noodlokalen die er sinds september 2018 staan) met haar 12 lokalen ruimte voor ongeveer 300 leerlingen. Op 1 oktober 2018 had deze school 327 leerlingen. Volgens de meest recente leerlingenprognoses loopt dat aantal in tien jaar tijd op tot 583, wat neerkomt op bijna 26 leerlingen per jaar (een volledige klas). Ook na die tien jaar houdt deze groei aan. Deze groei kan niet langer dan enkele jaren worden opgevangen met noodlokalen, dus een investering in permanente uitbreiding is noodzakelijk. Over definitieve/ tijdelijke huisvesting wordt een kredietvoorstel voorbereid met een tweetal scenario's, waarbij de investering plaatsvindt in 2020 en de lasten vanaf 2021 op de begroting drukken. Hierover zal uw raad nog in 2019 gevraagd worden in stemmen om een krediet voor de bouw van een nieuw schoolgebouw mogelijk te maken.</p>	pm	S
<p>Onderwijshuisvesting Noodzakelijke uitbreiding en vervanging (tijdelijke) onderwijshuisvesting Middenbeemster.</p>	<p>In 2018 is onderzocht of de vernieuwing van OBS De Blauwe Morgenster kan worden aangegrepen om te kijken of er samenwerking tot stand kan worden gebracht met andere (zorg)functies voor de bewoners van het dorp en zo te komen tot een multifunctioneel gebruik van gebouwen en (openbare) ruimte. Tevens is daarbij gedacht aan de gevolgen voor de directe omgeving. Dit project is onderdeel geworden van het project Dorpsontwikkelingsvisie Middenbeemster. Hierover zal uw raad nog in 2019 nog worden geïnformeerd.</p>	pm	S
<p>Uitvoeren van het afvalbeheerplan</p>	<p>De ontwikkelingen in de afvalinzameling gaan door. Vanuit het VANG (Van Afval Naar Grondstof) programma worden normen gesteld. De hieruit voortvloeiende maatregelen worden doorberekende in de tarieven afvalstoffenheffing.</p>	€ 0	S
<p>Bestemmingsplannen Actualisatie bestemmingsplan buitengebied/opstellen omgevingsplan (i.r.t. omgevingswet).</p>	<p>Er ligt een voorstel voor het vaststellen van een plan van aanpak. Daarnaast is er een voorbereiding geweest om het project aan te vangen.</p>	€ -400.000	I
<p>Omgevingsvergunningen Digitaliseren van de dossiers omgevingsvergunningen.</p>	<p>Bouwdossiers dienen digitaal ontsloten te kunnen worden in het kader van omgevingsvergunningen.</p>	€ -45.000	I
<p>Asbestproblematiek(verwijderen van asbest)</p>	<p>De kosten voor het informeren van asbestdakeneigenaren door middel van informatiedagen/-avonden, etc. zijn niet in de begroting opgenomen.</p>	€ -4.000	I
<p>Maatwerkvoorzieningen Wmo Eind 2019 zal er een begin gemaakt worden met een nieuw inkoopcontract voor de maatwerkvoorzieningen.</p>	<p>Het is op dit moment nog niet bekend welke partij dit gaat doen en/of dit een voor en/of nadeel zal opleveren.</p>	pm	S

Onderwerp	Toelichting	Indicatief benodigd budget	S/I
Flora- en faunabeheerplan voor de polder	In de Wet natuurbescherming zijn regels opgenomen ter bescherming van de in het wild levende dieren, planten en gebieden. Bij een aanvraag omgevingsvergunning heeft de gemeente de plicht om na te gaan of een aanvraag volledig is. Dit kan door een individueel lokaal onderzoek als dit nodig is, maar het uitvoeren van een natuuronderzoek voor de woonkernen is raadzamer: zo is er altijd en snel de juiste informatie voorhanden. Hiertoe is een bedrag nodig van € 40.000, wat eens in de 3 jaar nodig zal zijn i.v.m. een actualisatie van het onderzoek.	€ 40.000	S

WENSELIJK

Onderwerp	Toelichting	Indicatief benodigd budget	S/I
Dorpontwikkelingsvisies Visie Middenbeemster, Zuidoostbeemster, alsmede visie Noord- en Westbeemster.	Voor de totstandkoming van de visie in Zuidoostbeemster zal waarschijnlijk een bedrag (grove ingeschat) van € 260.000 nodig zijn. Voor de Dorpsontwikkelingsvisie van Zuidoostbeemster is op dit moment een Plan van Aanpak in opstelling en zal hierover duidelijk verschaffen. De visies Noord en Westbeemster volgen nog in 2020. Een grove inschatting komt uit op € 180.000.	€ -440.000	I
Woonvisie Uitvoeren van de woonvisie: o.a. sociale huur en koop realiseren (verhouding 25%/10%).	Realisatie zal zoveel mogelijk plaatsvinden binnen de GREX: - project de keyser: 240 + 75 woningen alleen koop van 590 woningen, waarvan 96 woningen sociale huur/koop en een grondprijsverlaging van € 25.000. Totaal € 2.400.000. - project DNT Oost, 300 woningen * 35% * € 25.000 = € 2.625.000.	€ 5.025.000	S
Uitvoering van de motie bloemenmengsel	Bij het vernieuwen van groenstroken en bermen wordt een bloemenmengsel ingezaaid. Dit geeft een kleurig effect en een natuurbeleving in de wijk. De bloemenmengsels houden ongeveer 3 jaar stand en kunnen daarna weer als gewone berm of grasstrook worden onderhouden. De bloemenmengsels leveren een waardevolle bijdrage aan de leefomgeving van insecten en andere fauna. Met de grondbewerking, het inzaaien en het beheer van bloemrijke kruidenvegetaties zijn al naar gelang het type mengsel dat er wordt toegepast, behoorlijke bedragen gemoeid. Gezien de grote variatie in de kosten van de verschillende bloemenmengsels heeft het noemen van een bedrag geen zin. Dit zal nader uitgewerkt moeten worden.	pm	S
Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) Welke activiteiten zijn nodig en hoeveel capaciteit is hiermee gemoeid. Bij de landelijke programma's voor de digitalisering wordt de informatieveiligheid verder ontwikkeld.	Sinds 2018 is de AVG ingevoerd. Voor deze taak is in 2019 extra formatie toegevoegd voor een ondersteuner van functionaris gegevensbescherming en privacy officer. Geconstateerd is dat de werkdruk vooral de eerste 1,5 jaar te hoog is omdat de gemeentelijke privacyorganisatie nog vormgegeven moet worden. Het aantrekken van ondersteuning voor de functie van FG worden in totaliteit ingeschat op € 35.000 (2019 en 2020). Voor Beemster is de inschatting € 16.000. Deze afspraken moeten in de loop van het jaar nog formeel worden afgestemd en bevestigd.	€ -16.000	I
Thuiszitters Door een gezamenlijke aanpak thuiszitten af te spreken, er is draagvlak op alle niveaus, zowel bij de 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 lager dan drie maanden thuiszit.	Conform het thuiszitterspact zou geen enkel kind thuis moeten zitten, zonder dat er bekend is welke dagbesteding of traject er loopt voor het kind. Er zijn geen extra kosten verbonden aan dit onderwerp.	€ 0	S
Managementplan werelderfgoed Opstellen van een managementplan, inclusief duurzaam toerisme.	Volgens de UNESCO richtlijnen moet elk werelderfgoed zijn management plan periodiek actualiseren. Voor De Beemster is dit nu aan de orde en moet er nog gestart worden. Dit zou kunnen worden gedekt uit de bestemmingsreserve intensivering recreatie en toerisme.	€ -40.000	I

Onderwerp	Toelichting	Indicatief benodigd budget	S/I
Toekomst bezoekerscentrum Stichting promotie beemster werelderfgoed en de toekomst van het bezoekerscentrum.	Er is binnen het subsidieplafond een structurele subsidie voor de Stichting Promotie Beemster Werelderfgoed. Verder heeft de raad in 2018 al geld beschikbaar gesteld voor de viering van het 20-jarig jubileum van het werelderfgoed. Op dit moment vinden er gesprekken plaats over de toekomst van het bezoekerscentrum. Dit verdient nog verdere uitwerking.	pm	I
Planvorming Oostdijk Voorbereidingskosten planvorming integrale aanpak Oostdijk (w.o. aansluiten woonboten op riool)	Er ligt een opdracht om voor de woonboten Oostdijk een projectvoorstel te schrijven. Hiervoor is nog geen plan van aanpak, maar wel een reële raming te schetsen. Dit verdient nog verdere uitwerking. De genoemde kosten hebben enkel betrekking op het maken van een plan van aanpak.	€ -30.000	I
Aankoop gronden bij voetbalvereniging WBSV	De aankoop van grond brengt (bijna) geen exploitatiekosten met zich mee, behalve notariskosten en financieringskosten (afsluitkosten).	€ -120.000	I
Versterking agri-foodsector Diverse projecten worden regionaal ingezet, waarbij de (agrarische) ondernemers in Beemster actiever betrokken dient te worden.	Dit heeft betrekking op de participatie van 'Beemster' in het MRA-Foodprogramma. Beemster is ambassadeur van het thema 'Voedsellandschappen' binnen dit programma. Hierop dient Beemster ambtelijk ondersteund te worden. Hiervoor dient ambtelijke capaciteit beschikbaar te zijn. Ook zullen we middelen beschikbaar moeten hebben voor het uitvoeren van kleinschalige projecten. Een exacte raming is er nog niet opgesteld. Vooralsnog wordt er uitgegaan van van € 5.000 tot € 7.000. Er is in een voorstel in de maak.	€ 5.000 - € 7.000	I
De beoogde revitalisering van de bedrijventerreinen Insulinde en Bamestra	Om een revitaliseringsslag te maken op Insulinde en Bamestra is samen met een kerngroep van ondernemers een revitaliseringsplan opgesteld. Er is een provinciale subsidie beschikbaar en er is een voorbereiding geweest om het project aan te vangen. Het revitaliseringsplan omvat verkeerskundige maatregelen (aanvullend onderzoek is nodig), veiligheidsmaatregelen en het creëren van een verbeterde zichtbaarheid en vindbaarheid van bedrijven.	€ -64.000	I
Uitvoeringsprogramma economische visie en agenda uitvoeren	Er ligt een voorstel voor het uitvoeringsprogramma economische visie en agenda uit te voeren.	€ -9.200	I
WOZ- en BAG-gegevens Het kwaliteitsniveau naar een hoger niveau brengen en de grondslag van de WOZ wijzigen.	De kosten zijn opgenomen in de begroting.	€ 0	I
Digitale dienstverlening verbeteren o.a. digitaal en automatisch afhandelen van verhuizingen en meldingen in de openbare ruimte mogelijk maken (via een app).	Binnenkort gaat de eDienst verhuizen live en in mei is nieuwe applicatie voor de MOR (Meldingen Openbare Ruimte) live via een app. De exploitatiekosten voor de eDienst verhuizen voor Beemster landen bij Purmerend. De kosten worden indirect middels DVO doorbelast aan Beemster. Er zijn geen extra kosten.	€ 0	S
Uitvoeren van de (geactualiseerde) duurzaamheidsagenda	Het projectplan is in 2018 opgesteld. Vooruitlopend op besluitvorming zijn verschillende scenario's vanuit dit projectplan voorgelegd aan de Raad. Hier is geen besluit op gekomen maar is in overleg besloten dit verder mee te nemen in het Dorpsontwikkelingsplan voor Middenbeemster. De kosten voor 2019 zijn € 173.750 , 2020 € 98.750 en 2021 € 98.750.	€ -183.750 (2019), € -98.750 (2020) en € -98.750 (2021)	I
Beschermd wonen, maatschappelijke opvang en begeleiding vanuit Wmo	Aanleiding voor de regiovisie en aanpak beschermd wonen en maatschappelijke opvang 2019 -2022 is de opgave voor alle gemeenten in Nederland om beschermd wonen en maatschappelijk opvang toekomstbestendig te organiseren. Vanaf 2020 wordt de maatschappelijk opvang toekomstbestendig te organiseren en daartoe wordt de verantwoordelijkheid hiervoor verlegd van centrumgemeenten naar alle gemeenten. Vanwege de schaalgrootte van de regio en het feit dat het hier gaat over een kwetsbare en Vanwege de schaalgrootte van de regio en het feit dat het hier gaat over een kwetsbare en bestaande centrumgemeente-indeling te blijven samenwerken. Het geïntegreerde objectieve verdeelmodel	€ 0	S

Onderwerp	Toelichting	Indicatief benodigd budget	S/I
	voor de genoemde drie geldstromen moet leiden tot een nieuwe (financiële) verdeling over alle gemeenten. Publicatie van de nieuwe verdeling vindt plaats met de meicirculaire in 2020. In 2021 wordt het nieuwe verdeelmodel ingevoerd en geïmplementeerd.		
Overdracht van de wegen van het HHNK naar de gemeente	Er moet nog gestart worden met het onderzoek om te inventariseren wat het voor de Beemster zou kunnen betekenen (hoeveel m2 wegen het om gaat, wat de staat van die wegen is e.d. en welke vorm de eventuele overname gaat plaatsvinden en zelfs of de overname überhaupt gaat plaatsvinden). Kortom: het hangt nog van zoveel factoren of dat het nog alle kanten op kant en bovendien gaat het niet voor de fusie plaatsvinden.	pm	S
Vervanging van bomen die aangevuld dienen te worden (compensatieplicht)	Vanwege onvoldoende financiële middelen en aantal boomziektes wordt achterstand steeds groter. Het Groenplan wijst uit dat er € 200.000 nodig zal zijn.	€ -200.000	I
Jeugd gezondheidszorg (JGZ) Samen met de gemeenten uit de regio Zaanstreek-Waterland onderzoeken we op welke wijze de JGZ kan worden aangepast. Er moeten o.a. nieuwe afspraken gemaakt worden voor het aanbod jeugdbescherming en jeugdreclassering.	We zijn in gesprek met de regiogemeenten en de GGD om de JGZ zoveel mogelijk lokaal en met maatwerk in te zetten. Wat betreft Jeugdbescherming: Afspraken Jeugdbescherming en jeugdreclassering: worden ook regionaal opgepakt, dit geldt voor alle gecertificeerde instellingen. Lokale focus hierbij is wel: meer regie op en samenhang met het preventieve veld.	pm	S
Uitvoering van het Interbestuurlijk Programma (IBP) Op dit moment is het nog steeds niet duidelijk welke wettelijke, verplichte taken er op gemeenten af zullen komen.	Het Interbestuurlijk Programma (IBP) is de uitwerking van het regeerakkoord. Hierin zijn 10 opgaven benoemd die de komende jaren van groot maatschappelijk belang zijn en uitvoering geven aan een aantal afspraken in het regeerakkoord. De maatschappelijke opgaven van nu manifesteren zich op meerdere niveaus, van lokaal tot mondiaal. Voor steeds meer maatschappelijke opgaven is samenwerking tussen de verschillende domeinen (programma's) steeds belangrijker. Deze samenwerking heeft op verschillende niveaus een versterkend effect (cross-overs). De verhoging van onze algemene uitkering is bedoeld om aan deze opgaven bij te dragen. Voor het grootste deel houden we ons al bezig met deze opgaven. Het IBP bevestigt dus onze benoemde thema's en kan helpen bij het stellen van de goede prioriteiten en het maken van keuzes. Daarnaast kunnen we door extra inzet, mogelijk meer middelen verkrijgen via de zogenaamde enveloppegelden.	pm	S
Garantstelling Definitief besluit nemen over de garantstelling voor het burgerinitiatief Breedband, betreft garantstelling van € 1.000.000.	Het afgeven van de gemeentegarantie heeft geen (nadelige) financiële gevolgen voor de gemeente. In de begroting zal dit wel meegenomen worden als risico in de paragraaf weerstandsvermogen.	€ 0	I
Subsidieopbouw cultuur en sport richting fusie (33 en 66%)	Onze cultuurinstellingen en sportverenigingen zijn van groot belang voor de samenleving. Ze dragen in grote mate bij aan het welbevinden en de participatie van kinderen en volwassenen aan de samenleving. Daarmee zijn ze een belangrijke vorm van preventie. Indien er voortijdig geharmoniseerd zou worden, uitgaande van het subsidiebeleid van Purmerend, dan zou dit betekenen dat er structureel € 55.000 nodig is. Door de bezuinigingen heeft een aantal instellingen het financieel moeilijk gekregen. De krapte boort weliswaar creativiteit aan om op andere wijze financiering te zoeken voor activiteiten. Niet elke organisatie is hier echter voldoende	€ -55.000	S
Keuze voor de financiering van het Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP)	In maart 2018 is het nieuwe gemeentelijk rioleringsplan vastgesteld. De financiële effecten zijn echter niet doorvertaald naar de begroting omdat de Raad nog geen besluit had genomen over de wijze van financiering. Er is namelijk een discussie gevoerd over het 'sparen' voor riolering. Deze discussie heeft effect op de hoogte van het	pm	S

Onderwerp	Toelichting	Indicatief benodigd budget	S/I
	tarief, maar deze discussie is pas in 2019 weer opgepakt. De financiële effecten, ongeacht wel of niet sparen, zullen alsnog verwerkt moeten worden in begroting 2020 en verder.		
Uitvoeren, evalueren en bijstellen van het plan m.b.t. het VN verdrag	De kosten komen in beeld bij het opstellen van het actieplan, dat te zijner tijd aan u zal worden voorgelegd voor besluitvorming.	pm	I
Armoedebeleid ontwikkelen en invulling geven aan het beleid	In Beemster doen we heel weinig op preventief gebied. We missen deze expertise binnen de sociale infrastructuur van Beemster. Niet opgenomen in begroting. Echter zijn per 2017 vanuit het Rijk structureel middelen toegevoegd aan de gemeentelijke begroting met als doel armoede te bestrijden. Specifieke aandacht gaat uit naar armoede onder kinderen en preventie. De zog. Klijsma-gelden zijn al in 2017 beschikbaar gesteld en hebben als doel armoede onder kinderen te bestrijden. Dit budget is op gegaan in de algemene middelen en wordt niet besteed aan hetgeen waarvoor het beschikbaar is gesteld. Daarnaast zijn vanuit de meicirculaire 2018 voor 3 jaar extra middelen beschikbaar gesteld voor armoedebestrijding. We willen deze gelden aanspreken en bestemmen voor armoede/preventie. Dekking dus feitelijk de algemene middelen. Het vormt onderdeel van de herijking van het Armoedebeleid die op de plank ligt om aan het college voor te leggen. Specifiek gaat het om de bekostiging van een preventiemedewerker (1 dag per week), een budgetbeheerder (4 uur per week) en maatwerkbudget.. Het betreft hier de Klijsma-gelden die al in 2017 beschikbaar zijn gesteld met als doel armoede onder kinderen te bestrijden. In 2018 vond een eerste evaluatie plaats vanuit het Rijk. De kosten bedragen jaarlijks € 35.000. De zogenaamde Klijsma-gelden zijn specifiek bedoeld om armoede onder kinderen te bestrijden. Deze gelden zijn niet geoormerkt en vallen nu vrij in de totale begroting. De preventiemedewerker en preventief budgetbeheer en -coaching richt zich op deze doelgroep, waarbij ook gezinnen zonder kinderen die in beeld komen niet vergeten worden.	€ -35.000	S
Straatwerk groenvrij houden (wegens het afschaffen van giftig product)	Specifiek gaat het om de bekostiging van een preventiemedewerker (1 dag per week), een budgetbeheerder (4 uur per week) en maatwerkbudget. In beheersplan opgenomen voor te laag bedrag (38.500). Er wordt uitvoering aan gegeven, voor het tekort aan financiën wordt voor alsnog (2019) bijgelegd vanuit onderhoud wegen.	€ -38.500	S
Herprofilering Purmerenderweg	Financiering tot € 1.500.000 uit GREX NT Oost.	€ 0	I
Laadpalen Beemster	Zonder aanvrager kost een laadpaal ongeveer € 5.000; met aanvrager mogelijk € 500, kosten hiervoor zijn nog niet eerder gefactureerd ondanks veel plaatsingen met aanvrager in Purmerend en Beemster. Wens vanuit college om in alle dorpen meerdere laadpalen te plaatsen (nu enkel in Middenbeemster 2; Andere dorpen = 4). Hierover is nog geen besluit genomen.	€ -20.000	I
Ontsluitingswegen Middenbeemster	De verwachting is dat deze kosten grotendeels gedekt kunnen worden vanuit subsidie van Vervoerregio Amsterdam (wel voorfinancieren) en budget bovenwijkse voorzieningen vanuit de nieuwbouw. er wordt momenteel een dorpsontwikkelingsvisie Middenbeemster uitgevoerd waarin de projecten herinrichting Middenweg Noord en Middenweg Zuid zijn ondergebracht. Mogelijk dat hier voorstellen uitkomen die kosten met zich meebrengen. Dit is echter nog te vroeg stadium om hier iets over aan te kunnen geven. Wel al eens prognose gemaakt voor aanpassing van de Middenweg Zuid en Noord (ontsluitingswegen	€ 100.000 - € 200.000	I

Onderwerp	Toelichting	Indicatief benodigd budget	S/I
	Middenbeemster). De realisatiekosten zijn toentertijd ingeschat op circa € 100.000 per wegdeel dus totaal € 200.000.		
BZK Proeftuinen/Invulling geven aan de energietransitie	De Stadsverwarming gaat warmteleidingen naar ZO-Beemster aanleggen en van daar uit de aangrenzende woningen op stadsverwarming aan te sluiten. Die aanvragen worden de komende maanden voorbereid en zou met ingang van volgend jaar moeten leiden tot een tweede proefgebied. Als dat wordt gehonoreerd. (Dit in afwachting van het Rijk, daar Purmerend al gelden hebben ontvangen voor een proeftuin. Dit als enige gemeente in Noord-Holland naast Amsterdam). De kosten voor de energietransitie zullen – indien een proeftuin wordt toegekend – op minimaal € 0,3 miljoen voor 2020 en 2021 liggen. Voor nu wenselijk om PM op te nemen voor een komend raadsbesluit.	pm	I
Gezondheidsbeleid (wettelijk en wenselijk)	Het gezondheidsbeleid raakt veel andere beleidsterreinen zoals jeugd, Wmo, sport en welzijn. Deze nota bevat daarom veel bestaand beleid waar structurele financiering voor is, maar ook een aantal nieuwe acties om bepaalde knelpunten op te lossen. Hiervoor is dus aanvullende financiering nodig. De jaarlijkse kosten bedragen € 10.000. Faciliteren gezonde leefomgeving jeugd € 3.000 (wenselijk), Bevorderen gezonde leefstijl ouderen € 1.000 (preventie gezondheid ouderen is wettelijke taak, huidige invulling is beperkt), Extra inzet op gebruik alcohol en drugs €1.000 (preventie alcohol en drugs is wettelijk), Aanpak eenzaamheid €3.000 (preventie is wettelijke taak, invulling is lokaal, huidige invulling is beperkt) en Aanpak complexe ouderenproblematiek € 2.000 (wenselijk)	€ -10.000	S
WonenPlus	De komende jaren is een bedrag van circa € 9.000 per jaar nodig om én het niveau van diensten op peil te houden (€ 6.000) én aan de uitbreiding van de vraag naar de WonenPlus-diensten te kunnen voldoen (€ 3.000). Als we deze investering niet doen, dan lopen we achter op de regio en - in het bijzonder - op Purmerend. jaarlijks € 9.000 t/m 2021 € 27.000. € 6.000 is noodzakelijk om afbreuk te voorkomen en € 3.000 wenselijk om ambitie waar te maken	€ -9.000	S
Preventie Jeugd en Onderwijs	Investeren in het jonge kind voorkomt ergere problematiek later. Des te sneller we er bij zijn, des te beter. Daar geloven we in en dat bewijst zich ook. De kosten bedragen jaarlijks € 55.000, bestaande uit diverse onderdelen: Buurtgezinnen € 15.000, Smi (nu vanuit bijzondere bijstand bekostigd) € 30.000 (alg. middelen ca. € 8.300) en versterking pleegzorg € 10.000. In opmaat naar de fusie met Purmerend is het goed om alvast in te zetten op pleegzorg. Het gaat hierbij om bijvoorbeeld participatie in de week van de pleegzorg, het organiseren van pleegzorgavonden, het vergoeden van bijzondere kosten die niet uit de pleegzorgvergoeding kunnen worden betaald en het bekostigen van de verlengde pleegzorg (nieuwe regeling van het rijk dat kinderen boven de 18 jaar in de pleegzorg kunnen blijven tot hun 21e).	€ -55.000	S
Toren Keyserkerk	Om het toerisme in Beemster verder te stimuleren is het publiek toegankelijk maken van de toren van de Keyserkerk een mooie kans. Voorgesteld wordt een verkennend onderzoek naar openstelling van de toren van de Keyserkerk uit te voeren zodat het college op basis daarvan een definitief standpunt over deze openstelling kan bepalen. Er is een opzet gemaakt van wat er bouwtechnisch in de toren moet gebeuren om hem publiek toegankelijk te maken. Een complete business case is echter nog niet geschreven. De kosten worden geraamd op ongeveer € 100.000.	€ -100.000	I

Onderwerp	Toelichting	Indicatief benodigd budget	S/I
Solarbotenrace	Beemster wordt gevraagd mee te werken aan het organiseren van de zonnebootrace(s) in Purmerend en Beemster in de komende jaren 2019, 2020 en 2021. Beemster dient een bijdrage beschikbaar te stellen van € 5.000. Dit voorstel dient nog te worden voorgelegd.	€ -5000 voor 2019, 2020 en 2021	I

Bijlage C: Overzicht dekkingsmaatregelen

In deze bijlage is een overzicht gemaakt van de besluiten die de raad kan nemen om het begrotingsbeeld van Beemster minder negatief te laten uitpakken. Aan het slot van elke maatregel is kort de politiek-bestuurlijke betekenis gedeut:

Maatregel	Toelichting te nemen besluit	Bedrag	S/I
A. Verhogen OZB tarief niet woningen	De OZB tarieven voor niet woningen in Beemster zijn vanwege de jarenlange koppeling aan het tarief van woningen relatief laag. In 2019 is vanwege de ver uit elkaar liggende waarde ontwikkeling van woningen en niet woningen deze koppeling los gelaten. Zodra de fusie met Purmerend aanstaande is, is het niet waarschijnlijk dat deze lage tarieven in stand kunnen blijven. Besloten kan worden om de tarieven om die reden reeds te verhogen. Verhoging naar het niveau van Purmerend betekent een bate van € 265.000 structureel. De maatregel betekent een lastenverhoging voor ondernemers.	€ 265.000	S
B. Verhogen OZB tarief woningen wegens karting GF	Het Rijk kort gemeenten in het Gemeentefonds met een hogere groei van de WOZ- waarde dan het landelijke gemiddelde op de inkomsten OZB. Het Rijk stelt dat bij het groeien van de WOZ-waarden boven het landelijke gemiddelde, ook hogere inkomsten voor de gemeente gegenereerd worden. Om gelijkwaardige voorzieningen bij de gemeenten in Nederland mogelijk te maken, kort het Rijk op de algemene uitkering aan die gemeenten. In Beemster is hiervoor vanaf € 65.000 mee gemoeid. Overwogen kan worden dit mee te nemen in de OZB tarieven. Dit betreft een stijging van ca. 4%. De maatregel betekent een lastenverzwaren voor inwoners.	€ 65.000	S
C. Ontwikkelen Gemeentehuissterrein.	Thans wordt gewerkt aan een visie op Middenbeemster. In die visie worden ook beelden voor de locatie gemeentehuis uitgewerkt. Het is echter mogelijk om vooruitlopend op deze discussie door de gemeenteraad een ontwikkelopdracht uit te werken zodanig dat de boekwaarde van het gemeentehuis kan worden terugverdiend. Het gemeentehuis kan dan om die reden op de balans geplaatst worden onder de materiële vaste activa waarna de kapitaallasten met € 175.000 worden verlaagd. De maatregel zal consequenties hebben voor het sociale woonprogramma omdat er een terugverdiентаakstelling wordt opgelegd. Daarnaast wijken wij hiermee af van de vastgestelde nota van uitgangspunten ten behoeve van de dorpsontwikkelingsvisie Middenbeemster.	€ 175.000	S
D. Screenen begrotingsperspectief	In de begroting zitten budgetten met ruimte en budgetten met tekorten. In de jaarrekeningen van Beemster leidt e.e.a. nauwelijks tot onderuitputting. Dat betekent derhalve dat de 'ruimte' en de 'krapte' steeds tegen elkaar wegvallen. Overwogen kan toch worden om de 'ruimte' en de 'krapte' te onderzoeken om te zien of er besluiten kunnen worden genomen die ervoor zorgen dat er toch ruimte ontstaat. Dat is risicovol gelet op de afgelopen jaren, maar naar de begrotingsvoorbereiding een poging waard. De maatregel is voorshands op € 100.000 gezet. De maatregel betekent een verhoging van het risicoprofiel van de begroting	€ 100.000	S
E. Winstuitkering Beemster Compagnie	Tot op heden is vanuit de Beemster Compagnie geen winst richting de gemeente gegaan. Dat is nooit het beleid geweest. Aan de Beemster Compagnie is vanuit de Woonvisie gevraagd om meer sociale en betaalbare woningen te realiseren binnen de ruimte van de grondexploitaties. Er is echter ook de mogelijkheid aan te sturen op een winstuitkering. Dat heeft consequenties voor het programma en vraagt om nadere uitwerking. Ook zal onze partner BPD tevens eenzelfde winstuitkering ontvangen, wat een onttrekking van € 2 miljoen betekent uit de GREX. Vooralsnog hebben we deze maatregel op € 1 miljoen incidenteel geraamd. Hiermee kan de reserves in 2021 en 2022 worden aangevuld. De maatregel heeft consequenties voor het sociale woonprogramma.	€ 1.000.000	I
F. Ramen frictie-uitkering Rijk fusiekosten	Bij de fusie Beemster-Purmerend wordt in totaal circa € 5,7 miljoen frictie-uitkering ontvangen. 25% van de uitkering wordt ontvangen in het jaar voor de fusiedatum. Op dit moment financiert Purmerend de frictiekosten voor. Het is in ieder geval mogelijk om de kosten die de gemeente Beemster heeft gemaakt ten laste van deze middelen te brengen. Dit betreft de kosten van het waardenproces en de kosten van de begeleiding van harmonisatie die nu in de begroting zijn opgenomen. Er kan derhalve in ieder geval een bedrag van € 250.000 als incidentele bate geraamd worden. Omdat de fusiebegroting een ruime plus heeft vanwege minder kosten kan in overleg met Purmerend ook de volledige uitkering geraamd worden (dit kan Purmerend overigens ook doen, de frictiebegroting heeft deze ruimte naar verwachting). De maatregel moet worden overlegd met de gemeente Purmerend en beperkt de ruimte voor de nieuwe gemeente.	€ 250.000-720.000	I

