



## KADERNOTA BEGROTING 2014

### INLEIDING

Ter voorbereiding van de ontwerpbegroting 2014 leggen wij u hierbij de kadernota begroting 2014 voor.

In dat kader is het belangrijk het volgende in ogeschouw te nemen:

In september 2012 heeft de gemeenteraad ingestemd met de vergaande ambtelijke samenwerking met Purmerend. Dit besluit is in de gemeenteraad van 22 januari 2013 bekrachtigd, mede op basis van de voorgelegde Businesscase en de notitie 'Personele gevolgen samenwerking Beemster en Purmerend'. Momenteel wordt in een projectorganisatie hard gewerkt aan de voorbereidingen van de ambtelijke samenwerking. In deze Kadernota gaan we nog niet in op de financiële gevolgen voor de begroting van 2014 en verder. Ook de begroting 2014 zal worden gebaseerd op de huidige situatie, rekening houdend met de door de gemeenteraad te nemen besluiten op grond van deze Kadernota 2014. Na vaststelling van de begroting 2014 in 'oude' vorm, zal deze worden omgebouwd naar een begroting die past bij de samenwerking met Purmerend, zodat in de volgende jaren steeds een vergelijk mogelijk is. Die aangepaste begroting zal ook ter besluitvorming worden voorgelegd, in het eerste kwartaal van 2014.

De financiële vooruitzichten zijn op dit moment nog onzeker. Dat komt o.a. door het regeringsprogramma van het kabinet Rutte-2. Hierover zijn in de decembercirculaire gemeentefonds 2012 mededelingen gedaan. In januari hebben rijk, VNG, IPO en UvW een akkoord gesloten over drie onderwerpen (BCF, schatkistbankieren en Wet HOF).

Begin maart 2013 heeft het kabinet aanvullende maatregelen bekendgemaakt met verdere bezuinigingen, met name voor 2014. In april 2013 heeft het kabinet met vertegenwoordigers van werkgevers en werknemers een akkoord gesloten. Volgens dit akkoord zijn de bezuinigingen uit het akkoord van maart voorlopig in de ijskast gezet. In augustus a.s. gaat het kabinet de noodzaak van deze bezuinigingen opnieuw beoordelen.

Verder wordt de algemene uitkering nog verlaagd door een motie over onderwijshuisvesting die door de Tweede Kamer is aangenomen.

Op dit moment is alleen bekend om welke landelijke bedragen de verlagingen gaan. Dit is nog niet uitgewerkt in verlagingen van bedragen per eenheid of de uitkeringsfactor. Er zijn wel heel globale schattingen gemaakt. In deze kadernota houden we rekening met deze schattingen. Meer definitieve cijfers kunnen we niet eerder verwachten dan in de meicirculaire gemeentefonds. In de ontwerpbegroting 2014 kunnen we deze cijfers verwerken.

Verder zijn de gevolgen van de door het kabinet geplande decentralisaties nog niet bekend. Hiervan vallen ook nog geen voorlopige berekeningen te maken.

Wij verwachten op basis van de in deze nota genoemde onderwerpen dat de ontwerpbegroting 2014 nog met een voordelig saldo sluit. De vooruitzichten voor de latere jaren zijn slechter geworden, maar de saldi zijn nog wel voordelig. Dat komt omdat de verlagingen van de gemeentefondsuitkeringen vanaf 2015 groter zijn.

Wij verwachten nu voor 2015 een voordelig saldo van ruim € 12.000. In 2016 is het saldo ook positief, ruim € 51.000. En ook het saldo van 2017 is positief, ongeveer € 60.000. In de tabel in het begin van het volgende hoofdstuk staat een vergelijking.

In de komende periode blijven wij actief zoeken naar mogelijkheden om het perspectief te verbeteren. Suggesties van uw kant om de financiële vooruitzichten te verbeteren zijn overigens ook zeer welkom.

## ALGEMENE INFORMATIE

In de kadernota geven wij een overzicht van de wijzigingen in de bedragen die zijn opgenomen in de begroting 2013 en de bijbehorende meerjarenraming 2014 – 2016 (hierna: meerjarenraming). In de volgende tabel staat een vergelijking van de saldi volgens de meerjarenraming (bijgewerkt t/m de 4<sup>e</sup> begrotingswijziging 2013) en de kadernota 2014:

Jaar	Meerjarenraming, bijgewerkt t/m 4 <sup>e</sup> wijziging		Kadernota	
	Saldo		Saldo	
2013	61.448	Voordelig	0	
2014	186.236	Voordelig	161.895	Voordelig
2015	190.756	Voordelig	12.440	Voordelig
2016	409.557	Voordelig	51.258	Voordelig

De indeling van de kadernota is gelijk aan die van vorig jaar. De verwachte mutaties in het lopende begrotingsjaar 2013 en in de komende jaren 2014 t/m 2017 zijn in één hoofdstuk opgenomen. Net als vorig jaar zijn de wijzigingen in het lopende begrotingsjaar in een begrotingswijziging verwerkt. De wijzigingen in de begroting voor het lopende jaar zijn beperkt tot de belangrijkste wijzigingen. Het gaat daarbij om bedragen van ongeveer € 5.000 en meer.

De wijzigingen in de begroting voor het komende jaar en de drie jaar daarna komen voort uit:

- Besluiten die zijn genomen na de aanbidding van de ontwerpbegroting 2013.
- Voorgenomen nieuwe beleidsmaatregelen.

Na de opsomming van de wijzigingen volgt een recapitulatie, met aan het eind de verwachte saldi van het jaar.

Bij de kadernota zijn twee bijlagen gevoegd, nl.:

- De staat van kapitaallasten van voorgenomen investering 2013 – 2017.  
Bij de staat zit een toelichting. Hierin is aangegeven bij welke investeringen sprake is van afwijkingen ten opzichte van de staat die is gebruikt bij het opstellen van de begroting 2013 en de meerjarenraming. Ook nieuw opgenomen investeringen zijn toegelicht.
- Een vergelijking van de woonlasten van 2013 met die van 2014. De woonlasten 2014 zijn berekend, uitgaande van de voornemens over de gemeentelijke belastingen in 2014.

Bij de samenstelling van de kadernota hebben we rekening gehouden met het volgende:

### 1. Verlaging niveau investeringen

Bij diverse investeringen in de openbare ruimte (wegen, bruggen, beschoeiingen) heeft de Technische dienst aangegeven welke bedragen hiervoor beschikbaar moeten komen. Hierbij maakt de dienst wel onderscheid in wenselijke, noodzakelijke en onvermijdelijke bedragen. In de meerjarenraming is uitgegaan van de noodzakelijke bedragen. Vanwege de slechte verwachtingen voor de komende jaren zijn wij vanaf 2014 uitgegaan van de onvermijdelijke bedragen. Hierdoor worden de geraamde kapitaallasten lager.

Ook bij geplande investeringen voor sportterreinen zijn we uitgegaan van de onvermijdelijke bedragen. Eigenlijk houdt dat in dat voorlopig geen investeringen zijn geraamd.

Aan het einde van de kadernota hebben wij aangegeven wat de financiële gevolgen zijn wanneer besloten wordt om niet van onvermijdelijke, maar van noodzakelijke (en een keer wenselijke) bedragen uit te gaan.

Wij stellen u bij de besluitvorming over de kadernota in de gelegenheid om over deze onderwerpen besluiten te nemen.

### 2. Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)

Wij stellen de ontwerpbegroting op met inachtneming van het BBV. Het BBV kent een programmabegroting, die de raad vaststelt, en een productenraming van het college. Voor de opzet van de kadernota gaan we uit van de indeling naar programma's.

Sommige onderwerpen vallen niet onder één bepaald programma te brengen. Het gaat om:

- Salarissen personeel. De personeelskosten worden doorbelast naar diverse programma's. In de kadernota behandelen wij dit onderwerp bij programma 9 De Beemster Organisatie.
- Kapitaallasten van investeringen. Deze lasten komen ook op de diverse programma's. In de kadernota komen ook deze lasten op programma 9.

- Mutaties in reserves (indien van toepassing) behandelen we in het afzonderlijke onderdeel 'Mutaties in reserves'. Sinds de invoering van het BBV behoren dergelijke mutaties tot de resultaatbestemming.
- Diverse belastingen behandelen we bij programma 10 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien. Concreet gaat het om alle leges, liggeld woonschepen, toeristenbelasting, OZB en RWB. De afvalstoffenheffing en de rioolheffing behandelen we bij programma 5 De Beemster omgeving.

Uiteraard geldt dat alleen mutaties zijn opgenomen bij afwijkingen van de jaarschijven 2014 t/m 2016 van de meerjarenraming.

### 3. Uitkeringen uit het gemeentefonds

In het hoofdstuk Inleiding zijn we hier kort op ingegaan.

Vanaf 2012 geldt bij de algemene uitkering weer de normeringsystematiek, dat wil zeggen dat de gemeenten met het rijk de trap op of de trap afdalen.

We gaan hier verder in op de onderwerpen van het hoofdstuk Inleiding.

Na het aantreden van het kabinet Rutte-2 is de decembercirculaire gemeentefonds 2012 verschenen. In de circulaire zijn diverse onderwerpen aangegeven met gevolgen voor de algemene uitkering. Deze onderwerpen zijn nog niet 'vertaald' in concrete cijfers van hogere of lagere uitkeringsfactoren en bedragen per eenheid. Er valt wel een globale schatting van de gevolgen te maken. In de decembercirculaire komt het volgende aan de orde:

- Het accres is in 2013 t/m 2015 hoger dan eerder aangegeven, maar in 2016 en 2017 lager.
- De algemene uitkering wordt vanaf 2015 jaarlijks € 60 miljoen lager door lagere apparaatskosten als gevolg van opschaling. Het kabinet streeft naar vermindering van het aantal gemeenten en denkt aan een grens van circa 100.000 inwoners. Omdat nog helemaal niet te zeggen is op welke wijze deze verlaging wordt toegepast hebben we hier geen rekening mee gehouden.
- Het kabinet wilde het BTW compensatiefonds (BCF) afschaffen. In combinatie hiermee werd gesteld dat de verhoging van de BTW voor niet compensabele onderwerpen niet via het gemeentefonds wordt gecompenseerd. Door het akkoord van januari met VNG, IPO en UvW is de afschaffing van het BCF van de baan. De oorspronkelijk ingeboekte bezuinigingen moeten wel worden gerealiseerd. Vanaf 2014 wordt deze verlaging verwerkt.
- De algemene uitkering wordt met ingang van 2015 verlaagd met € 156 miljoen. Dit is een verlaging op het cluster onderwijs. Volgens een motie van de Tweede Kamer worden niet alle middelen in het gemeentefonds voor onderwijshuisvesting daar inderdaad aan uitgegeven. De Kamer vindt een verlaging van de uitkering op zijn plaats. De uitname voor onderwijshuisvesting wordt waarschijnlijk via ruim 10 maatstaven verrekend. Hoe dit gaat gebeuren is nog niet bekend. Wij hebben een heel globale inschatting gemaakt door een verlaging van de uitkeringsfactor.
- Voor de verstrekte hulpmiddelen (rolstoelen, scootmobielen) via de Wmo gaat een verplichting tot hergebruik gelden. Vanaf 2015 is een verlaging van de gemeentefondsuitkering verwerkt. Wij houden hiermee geen rekening. Door het verplichte hergebruik ontstaat er immers ook een kleiner beroep op de voorzieningen. Wij gaan ervan uit dat verlaging van baten en lasten tegen elkaar weglopen.
- Het beroep op de huishoudelijk hulp via de Wmo wordt vanaf 2014 voor nieuwe cliënten ingrijpend gewijzigd. Vanaf 2015 gaat deze wijziging in voor bestaande cliënten. Gemeenten houden 25% van het budget voor een maatwerkvoorziening. Volgens het onlangs gesloten 'zorgakkoord' houden de gemeenten ongeveer 40% van het budget. Ook hiermee houden we geen rekening. Het nieuwe beleid van het rijk moet in lokale regelgeving worden verwerkt. Voorlopig gaan we ervan uit dat verlaging van de integratie-uitkering leidt tot lagere kosten van verstrekkingen van gelijk niveau.
- Het verminderen van het aantal politieke ambtsdragers met 25% zoals de bedoeling was van het kabinet Rutte-1 gaat niet door. Wel gaat het nieuwe kabinet uit van vermindering van het aantal raadsleden door een dualiseringscorrectie. Hierdoor daalt de algemene uitkering vanaf 2015 met € 18 miljoen. We houden geen rekening met deze wijziging. Want wanneer het aantal raadsleden minder wordt, hoeven we ook minder vergoeding voor werkzaamheden en onkostenvergoeding te betalen. Voorlopig gaan we ervan uit dat de verlaging van de gemeentefondsuitkering en de lagere betalingen aan de raadsleden gelijk zijn.

Het kabinet heeft in het voorjaar besloten om een aanvullend bezuinigingspakket met ingang van 2014 door te voeren. Het gaat om bezuinigingen van totaal € 4,3 miljard. Dit bezuinigingspakket heeft

ook gevolgen voor het gemeentefonds. Wij hebben dit verwerkt via een geschatte verlaging van de uitkeringsfactor.

Volgens het sociaal akkoord van april 2013 is dit bezuinigingspakket voorlopig van de baan. Maar in augustus 2013 gaat het kabinet de noodzaak van deze bezuinigingen opnieuw beoordelen. Omdat de kans groot is dat de bezuinigingen, of een belangrijk deel daarvan, in de Rijksbegroting toch terugkomen hebben we de verlaging van de uitkering in deze kadernota gehandhaafd.

Op de volgende tijdstippen in het jaar verschijnen gemeentefondscirculaires:

- Mei/juni. De meicirculaire is gebaseerd op de Voorjaarsnota van het rijk. Wij gebruiken de meicirculaire ieder jaar om de uitkeringen te berekenen die in de ontwerpbegroting worden opgenomen. Wij verwachten dat in de komende meicirculaire meer informatie staat over de onderwerpen die we hiervoor hebben genoemd.
- September. De septembercirculaire is gebaseerd op de Rijksbegroting. Vaak zijn in de septembercirculaire nog mutaties opgenomen die voor de gemeentebegroting van belang zijn. Bij het verschijnen van de septembercirculaire is de ontwerpbegroting al aan de raad aangeboden. Belangrijke mutaties verwerken we dan nog in een begrotingswijziging.
- November/december. In deze maanden verschijnen niet ieder jaar circulaires. Dit gebeurt wel, wanneer nog belangrijke mutaties in de uitkeringen te melden zijn.

Voor de berekening van de gemeentefondsuitkeringen gaan we voorlopig uit van de gegevens van de circulaires van 2012 én van de gegevens van de later aangekondigde maatregelen die hiervoor zijn genoemd. De eenheden die horen bij de uitkeringsonderdelen, zoals aantallen inwoners, hebben we zoveel mogelijk aangepast aan de voorlopige cijfers per 1 januari 2013.

#### **4. Collegeprogramma**

Met het nieuwe collegeprogramma 2014 – 2018 kunnen we nog geen rekening houden.

#### **5. Gemeentelijke belastingen**

In de meerjarenraming zijn we uitgegaan van 2% opbrengststijging. Dit percentage is gelijk aan de geschatte prijsstijging in de meerjarenraming. De laatste maanden is de inflatie hoger. In deze kadernota blijven we de 2% stijging aanhouden. Bij de samenstelling van de ontwerpbegroting gaan we bekijken of het percentage gewijzigd moet worden.

#### **6. Gemeenschappelijke regelingen**

In de meerjarenraming is rekening gehouden met de meerjarenramingen van de gemeenschappelijke regelingen. Alleen wanneer al gegevens van een regeling zijn ontvangen over de begroting 2014 die leiden tot aanpassing van de raming nemen we deze wijziging op.

#### **7. Gevolgen van andere wetgeving**

Hierbij moeten we o.a. denken aan de voornemens van het kabinet om een aantal taken te decentraliseren. Op dit moment is nog helemaal niet bekend welke financiële gevolgen de decentralisaties hebben voor de gemeenten. We kunnen daar dus nog geen rekening mee houden.

### **WIJZIGINGEN 2013 T/M 2017**

De begrotingsonderdelen 2013 t/m 2017 die wijzigen ten opzichte van de gegevens van de begroting 2013 en de meerjarenraming vermelden we in de volgorde van de programma's. Binnen de programma's behandelen we de mutaties zoveel mogelijk in volgorde van producten / functies, zoals aangegeven in de programmabegroting. Algemene mutaties, bedoeld in punt 1 van het onderdeel Algemene informatie, staan aan het einde van het programma.

Wij hanteren voor de berekening van de wijzigingen de volgende uitgangspunten:

1. De uitgangspunten van de meerjarenraming bij de begroting 2013 blijven gelden (zie de nota van aanbieding bij de begroting 2013). Bij 2 onderdelen willen wij nog het volgende opmerken:
  - In de kadernota houden we nog rekening met personeelskosten alsof het personeel in 2014 nog volledig in dienst is van de gemeente Beemster. Op dit moment is nog niet bekend welke personeelsleden in dienst komen bij de gemeente Purmerend. Ook is nog niet bekend welke kosten Purmerend bij Beemster in rekening gaat brengen. Bij de berekening van de salariskosten gaan we uit van de actuele CAO's van de sectoren Rijk en Gemeenten. De laatste aanpassing van het salaris van de sector Gemeenten was per

1 april 2012. Wij blijven dit salarisniveau aanhouden tot 1 januari 2015, vervolgens verhogen wij het salarisniveau met 1% per jaar.

- In de kadernota blijven we uitgaan van 2% prijsstijging, overeenkomstig de uitgangspunten van de meerjarenraming. Gezien het verloop van de inflatie vanaf oktober 2012 (btw-verhoging) is dat percentage aan de lage kant. Toch nemen we geen onderwerp 'Hogere inflatie' op. Het effect van zo'n post is volgens onze verwachting maar gering. Bij de samenstelling van de ontwerpbegroting beoordelen we het percentage opnieuw.
2. Voor toe te rekenen rente aan geactiveerde uitgaven houden we rekening met het raadsbesluit van 1 april 1999, dus we leiden het rentepercentage af van de afschrijvingstermijn. De rentepercentages hebben we gelijk gelaten aan die, welke in de begroting 2013 zijn gehanteerd. De investeringbedragen zijn zoveel mogelijk aangepast aan de cijfers van de jaarrekening 2012.

In de begroting 2013 en de meerjarenraming is rekening gehouden met een aantal stelposten met nog te realiseren bezuinigingen vanaf 2013. In deze kadernota geven wij een overzicht van de stand van zaken van deze posten. In een aantal gevallen zijn de bedragen aangepast.

Achter elke mutatie staat het bedrag van de omschreven ontwikkeling. Een - teken achter het bedrag betekent een nadelig effect ten opzichte van de meerjarenraming (door hogere lasten of lagere baten). Een + teken betekent een voordelig effect (door lagere lasten of hogere baten).

De cijfers in de kolommen 2013 t/m 2016 geven een afwijking van de cijfers van de begroting 2013 en meerjarenraming aan. De cijfers in de kolom 2017 geven afwijkingen aan van het cijfer 2017 ten opzichte van 2016.

## BEGROTINGSWIJZIGING 2013, NR. 5

Deze begrotingswijziging is een onderdeel van de kadernota 2014. In de kadernota zijn de mutaties toegelicht die in deze wijziging zijn verwerkt. Wij verwijzen dan ook daarnaar.

Programma	Raming voor wijziging	Wijziging	Raming na wijziging
<b>LASTEN</b>			
1. Dienstverlening in Beemster	890.302	16.800	907.102
2. Beemsterling in Beemster		0	
3. Veilig in Beemster		0	
4. Wonen en ruimtelijke kwaliteit in Beemster	1.019.920	3.000	1.022.920
5. De Beemster omgeving	2.273.944	25.000	2.298.944
6. Werken in Beemster		0	
7. Actief in Beemster	1.913.997	25.000	1.938.997
8. Zorg en inkomen in Beemster	2.598.471	10.000	2.608.471
9. De financiële en organisatorische staat van Beemster	1.806.253	37.786	1.844.039
10. Financiering en algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	88.491	1.907	90.398
Totale lasten programma's 1 t/m 10	13.888.414	119.493	14.007.907
Mutaties reserves	1.292.261	0	1.292.261
Totaal lasten	15.180.675	119.493	15.300.168
<b>BATEN</b>			
1. Dienstverlening in Beemster		0	
2. Beemsterling in Beemster		0	
3. Veilig in Beemster		0	
4. Wonen en ruimtelijke kwaliteit in Beemster		0	
5. De Beemster omgeving		0	
6. Werken in Beemster		0	
7. Actief in Beemster		0	
8. Zorg en inkomen in Beemster		0	
9. De financiële en organisatorische staat van Beemster		0	
10. Financiering en algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	9.176.398	58.045	9.234.443
Totale baten programma's 1 t/m 10	13.157.001	58.045	13.215.046
Mutaties reserves	2.085.122	0	2.085.122
Totaal baten	15.242.123	58.045	15.300.168

Programma	Raming voor wijziging	Wijziging	Raming na wijziging
<b>SALDI</b>			
1. Dienstverlening in Beemster	-684.964	-16.800	-701.764
2. Beemsterling in Beemster		0	
3. Veilig in Beemster		0	
4. Wonen en ruimtelijke kwaliteit in Beemster	-517.740	-3.000	-520.740
5. De Beemster omgeving	-975.774	-25.000	-1.000.774
6. Werken in Beemster		0	
7. Actief in Beemster	-1.445.295	-25.000	-1.470.295
8. Zorg en inkomen in Beemster	-1.250.045	-10.000	-1.260.045
9. De financiële en organisatorische staat van Beemster	-1.806.253	-37.786	-1.844.039
10. Financiering en algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	9.087.907	56.138	9.144.045
Totale saldi programma's 1 t/m 10	-731.413	-61.448	-792.861
Mutaties reserves	792.861	0	792.861
Totaal saldo	61.448	-61.448	0

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad d.d. 25 juni 2013

H.N.G. Brinkman  
voorzitter

C.J. Jonges  
griffier

Onderwerp	2013	2014	2015	2016	2017
-----------	------	------	------	------	------

## TOELICHTING PER PROGRAMMA

### Programma 1 Dienstverlening in Beemster

Aanpassen website Beemster aan webrichtlijnen	5.400	-	0	0	0	0
---	-------	---	---	---	---	---

Overheidswebsites moeten voldoen aan de webrichtlijnen. Om een Webrichtlijnen-waarmerk te behalen moeten de techniek, de inhoud en vormgeving getoetst worden door een erkende toetsingsinstantie. Met de migratie destijds van onze website is al voor een groot deel rekening gehouden met de webrichtlijnen. Met name voor het onderdeel inhoud moet nog een screening plaatsvinden. Om blijvend aan de richtlijnen te voldoen moeten webredacteuren getraind worden om rekening te houden met de webrichtlijnen. Wij hebben in november 2012 ingestemd met de uitvoering van dit onderwerp.

Uitvoeren DigiD audit	11.400	-	0	0	0	0
-----------------------	--------	---	---	---	---	---

De DigiD-audit is een wettelijk verplicht onderzoek naar de organisatie van de informatiebeveiliging betreffende de webapplicaties van de gemeenten met een DigiKoppeling. De norm voor de DigiD-audit bestaat uit 28 punten die gezamenlijk de algemene beveiligingsrichtlijnen, netwerk-, platform- en applicatiebeveiliging, alsmede de vertrouwelijkheid en onweerlegbaarheid en monitoring, auditing en alerting bevatten.

Via de leverancier van onze website kunnen 25 van de 29 opgestelde normen worden geaudit, waarna deze een TPM (Third Party Mededeling) kan verstrekken, waarmee is aangetoond dat onze gemeente voldoet aan de norm.

Wij hebben in november 2012 ingestemd met de uitvoering van dit onderwerp.

Modernisering GBA	0	0	0	6.268	-	0	-
-------------------	---	---	---	-------	---	---	---

Vanuit het Rijk is het traject van de modernisering van de GBA ingezet. Het is wettelijk verplicht om hieraan mee te doen.

Beemster zal in 2016 aansluiting hebben op deze databank.

De bedragen zijn berekend volgens een landelijk aangeboden rekenmodule. Het betreft m.n. aanschaf van noodzakelijke modules en licentiekosten. In 2014 en 2015 zijn de kosten van aanpassing van de software in het investeringsschema verwerkt. In 2016 t/m 2018 moet jaarlijks nog € 6.268 worden betaald. Omdat het te betalen bedrag dan beneden de € 10.000 blijft, nemen we deze bedragen niet op in het investeringsschema. Deze bedragen komen meteen ten laste van de exploitatie. Uiteraard is het jaar 2018 nog niet verwerkt.

Er is ook sprake van extra opleidingskosten. Deze kosten komen ten laste van het reguliere opleidingsbudget.

De toekomstige samenwerking met Purmerend kan nog gevolgen hebben voor dit onderwerp, maar die zijn nog niet in te schatten.

### Programma 2 Beemsterling in Beemster

Verlaging exploitatielasten BeeJee gebouw	0	0	0	6.268	-	0	-
---	---	---	---	-------	---	---	---

Dit is een stelpost met nog te realiseren bezuinigingen. Bedrag € 11.000 vanaf 2014.

Door het strategische plan van aanpak van Vastgoed- en accommodatiebeheer zullen er financiële adviezen volgen. De verwachting is dat die zowel incidenteel opbrengsten kunnen leveren als structureel. Op dit moment kan nog niet geschat worden wat de uitkomsten hiervan zal zijn.



Onderwerp	2013	2014	2015	2016	2017
-----------	------	------	------	------	------

Hogere subsidie peuterspeelzalen	0	52.373	-	0	0	0
----------------------------------	---	--------	---	---	---	---

In de raadsvergadering van 13 november 2012 is besloten om voor de peuterspeelzalen in 2014 een subsidie te verlenen van € 52.373. Dit besluit moeten we nu verwerken.

### Programma 3 Veilig in Beemster

Minder formatie voor milieuhandhaving inbrengen bij Purmerend	0	25.658	+	25.914	+	26.174	+	261	+
---	---	--------	---	--------	---	--------	---	-----	---

In de lijn met het handhavingsbeleid en toezicht van Purmerend wordt voorgesteld om minder milieutoezicht te houden. Voorgesteld wordt niet Wm-plichtige bedrijven alleen te bezoeken naar aanleiding van klachten en de controlefrequentie van minder belastende bedrijven verlagen van 1x per 3 jaar naar 1x per 5 jaar. Bij de TDBZ is voor milieuhandhaving (voor het Beemster grondgebied) 858 uur beschikbaar (ongeveer 0,6 fte). Door minder milieutoezicht kan  $\frac{2}{3}$  van dit aantal uren worden geschrappt. Als hiervoor wordt gekozen komt deze reductie tot uitdrukking in de taakopdracht die aan Purmerend wordt gegeven per 1 januari 2014. Als gevolg hiervan kunnen er meer klachten komen over hinder (geur, geluid en afval). Het bedrag is in 2017 veel lager omdat in 2017 wordt vergeleken met vorig jaar.

Geen beleidstaken voor verkeer en vervoer inbrengen bij Purmerend i.v.m. de komst van het GVP	0	18.488	+	18.673	+	18.859	+	189	+
---	---	--------	---	--------	---	--------	---	-----	---

Na het vaststellen van het GVP in september 2013, hebben wij voor 5 à 10 jaar een richtinggevend beleidsdocument die uitvoering geeft aan verkeer en vervoer in Beemster. Hierdoor kan de taak verkeersbeleid vervallen. Voor verkeer en vervoer is bij de sector Grondgebied per week 18 uur aan formatie beschikbaar: 12 uur beleid en 6 uur administratieve uitvoering. Beleid zou niet als taak ingebracht kunnen worden bij Purmerend per 1 januari 2014. Het bedrag is in 2017 veel lager omdat in 2017 wordt vergeleken met vorig jaar.

### Programma 4 Wonen en ruimtelijke kwaliteit in Beemster

Voortzetten werkzaamheden Kwaliteitsteam Des Beemsters	3.000	-	3.000	-	3.000	-	0	0
--	-------	---	-------	---	-------	---	---	---

Op 4 december 2012 heeft het college besloten de rol van het Kwaliteitsteam Des Beemsters tot eind 2015 te continueren. De kosten hiervan zijn geraamd op € 6.000 per jaar. De Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed is bereid om hiervan 50% voor zijn rekening te nemen. De netto lasten zijn dus € 3.000 per jaar. Wij gaan er van uit dat deze werkzaamheden eind 2015 stoppen omdat de nieuwe ambtelijke organisatie hierop dan voldoende is ingespeeld.

### Programma 5 De Beemster omgeving

Uitvoering Waterplan Beemster	25.000	-	5.000	-	5.000	-	5.000	-	0
-------------------------------	--------	---	-------	---	-------	---	-------	---	---

In de vergadering van 7 mei 2013 is het Waterplan Beemster vastgesteld. In het preadvies is aangegeven dat in de jaren 2013 t/m 2017 totaal € 45.000 moet worden opgenomen in de beheersbegroting. Hiervan komt € 25.000 ten laste van 2013 en vervolgens jaarlijks € 5.000. In de kolom 2017 staat geen bedrag. Dat is wel correct omdat het bedrag gelijk is aan 2016.

Onderwerp	2013	2014	2015	2016	2017
-----------	------	------	------	------	------

Reiniging	0	0	0	0	0
-----------	---	---	---	---	---

Van het onderwerp Reiniging is een voorlopige raming voor 2014 t/m 2017 gemaakt. De raming is gebaseerd op het verloop in 2012 en de begroting 2013.

Hierbij gelden de volgende uitgangspunten:

- In de even jaren (2014 en 2016) is een raming opgenomen voor de tweejaarlijkse afvalanalyse.
- Er is rekening gehouden met baten voor het inzamelen van glas, papier en plastic. Hieronder valt o.a. de vergoeding van Nedvang voor het inzamelen van verpakkingsmateriaal.
- De verwerkingsprijzen voor gft afval en restafval zijn gebaseerd op de tarieven van de HVC Alkmaar. Vanaf oktober 2011 is Beemster bij de HVC Alkmaar aangesloten. Ook het inzamelen van oud papier wordt verrekend via de HVC Alkmaar.
- Er is bij de opbrengst van de afvalstoffenheffing rekening gehouden met nieuwbouw (25 woningen in Leeghwater fase 3 en in Zuidoostbeemster).
- Bij de opbrengst van de afvalstoffenheffing is uitgegaan van gelijk blijvende tarieven.

De uitkomsten van de voorlopige raming zijn:

	2014	2015	2016	2017
Netto lasten	780.732	788.630	803.303	804.078
Opbrengst afvalstoffenheffing	733.210	733.210	733.210	733.210
Nadelig verschil	47.522	55.420	70.093	70.868

De dekkingspercentages zijn in de komende jaren 93,91%, 92,97%, 91,27% en 91,19%.

Bij het onderwerp Reiniging maken we al jaren gebruik van de egalisereserve afvalstoffenheffing, om heftige schommelingen in de tarieven te voorkomen.

Volgens de voorlopige gegevens van de jaarrekening 2012 is het saldo van de reserve per 31 december 2012 € 231.250. In 2013 is een onttrekking van € 21.066 geraamd, dus het geraamde saldo per 31 december 2013 is € 210.184.

Gezien deze uitkomsten is het niet noodzakelijk om de afvalstoffenheffing in 2014 te verhogen. De verwachte stand van de egalisereserve laat dit toe. In het belastingvoorstel 2014, dat u gelijk met de ontwerpbegroting 2014 krijgt aangeboden, komen wij hierop terug.

Riolering	0	0	0	0	0
-----------	---	---	---	---	---

Ook van het onderwerp Riolering is een voorlopige raming van 2014 t/m 2017 opgesteld. Hierbij zijn wij uitgegaan van gegevens uit het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2012-2016. In het nieuwe GRP is, evenals in het oude GRP rekening gehouden met jaarlijkse investeringen voor planmatig rioolbeheer, dat wil zeggen renovatie van de bestaande riolering van € 287.500 per jaar. In aansluiting op het GRP is rekening gehouden met uitgaven voor onderhoud en rapportage van het grondwatermeetnet. Verder gelden nog de volgende uitgangspunten:

- Er is bij de opbrengst van de rioolheffing rekening gehouden met nieuwbouw (25 woningen in Leeghwater fase 3 en in Zuidoostbeemster).
- Bij de opbrengst van de rioolheffing is uitgegaan van een gelijk blijvend tarief.

De uitkomsten van de voorlopige raming zijn:

	2014	2015	2016	2017
Netto lasten	621.623	644.126	666.821	689.726
Opbrengst rioolheffing	543.560	543.560	543.560	543.560
Nadelig verschil	78.063	100.566	123.261	146.166

De dekkingspercentages zijn in de komende jaren 87,44%, 84,39%, 81,52% en 78,81%.

Bij het onderwerp Riolering maken we al jaren gebruik van een egalisereserve, net als bij het onderwerp Reiniging. Ook hierbij is het doel om heftige schommelingen in het tarief te voorkomen. Volgens de voorlopige gegevens van de jaarrekening 2012 is het saldo van de reserve per 31 december 2012 € 513.110. In 2013 is een onttrekking geraamd van € 82.251, zodat het verwachte saldo per 31 december 2013 € 430.859 bedraagt.

Onderwerp	2013	2014	2015	2016	2017
-----------	------	------	------	------	------

Gezien de stand van de egaliseringsreserve is het niet noodzakelijk om de rioolheffing in 2014 te verhogen. In het belastingvoorstel 2014 komen wij ook op dit onderwerp terug.

### Programma 6 Werken in Beemster

Geen taken voor toerisme en recreatie inbrengen bij Purmerend	0	9.300	+	9.400	+	9.500	+	100	+
---	---	-------	---	-------	---	-------	---	-----	---

De gemeente kan besluiten om niet meer te participeren in deze niet wettelijke taken. Voor dit taakveld is bij de sector Grondgebied per week 6 uur aan formatie beschikbaar. Bij de overgang naar Purmerend kan deze structurele formatie vervallen. Op basis van incidentele besluiten kan een keuze worden gemaakt voor incidentele projecten.

Het bedrag is in 2017 veel lager omdat in 2017 wordt vergeleken met vorig jaar.

### Programma 7 Actief in Beemster

Verkoop van De Bonte Klaver	0	27.372	+	26.349	+	25.329	+	1.023	-
-----------------------------	---	--------	---	--------	---	--------	---	-------	---

Door verkoop van dit object is er sprake van incidentele baten en structurele besparingen (kapitaallasten, kosten verzekeringen en dotaties voor cyclisch onderhoud). Het gemeentelijke Vastgoed en Accommodatiebeheer wordt zakelijker en professioneler aangepakt. Het ontbreekt echter nog aan strategie en visie over de langjarige doelen en ontwikkelingen. Ook is nog niet geheel duidelijk of de gemeente het vastgoed rendabeler kan maken (niet alleen financieel rendement, maar juist ook maatschappelijk).

De voorgestelde verkoop van de Bonte Klaver kan niet los worden gezien van deze bredere visie op het gebied van gemeentelijk Vastgoed en Accommodatiebeleid, waarop dit moment een plan voor wordt geschreven. Vooruitlopend op deze visie wordt voorgesteld om de Bonte Klaver te verkopen doordat er een aantal aspirant kopers zich hebben gemeld.

Nog onduidelijk is of verkoop tot subsidievragen zal leiden van de huidige gebruikers van dit gebouw.

Het bedrag is in 2017 veel lager omdat in 2017 wordt vergeleken met vorig jaar.

Vermindering onderhoudslasten sportterreinen	25.000	-	20.000	-	0	0	0
--	--------	---	--------	---	---	---	---

Dit is een stelpost met nog te realiseren bezuinigingen. Bedrag € 25.000 in 2013 en € 45.000 vanaf 2014.

Over deze post zijn gesprekken ingepland met de betreffende verenigingen. Daarnaast loopt nog het vervolgtraject met betrekking tot de herstructurering accommodatiebeleid. Dit behelst de veranderingen in de zelfwerkzaamheden en nieuwe contractbesprekingen vanuit de wetgeving. Hierdoor zijn de gesprekken over meer zelfbeheer en daardoor minder uitbetaling zelfwerkzaamheden in het gedrang gekomen. Voor het jaar 2013 kan daardoor op dit moment niet verwacht worden dat de € 25.000 gerealiseerd wordt. Voor 2014 en verder is de verwachting dat dit wel gaat lukken. Dit komt doordat er een voorbereiding gedaan wordt voor een strategisch plan van aanpak op het gehele vastgoed- en accommodatiebeleid en beheer inclusief financiële voorstellen en adviezen. Vervolgens, na vaststelling van strategische keuzes door het college, kan dit plan uitgevoerd worden door de Purmerendse organisatie.

Gezien het voorgaande verlagen we de opbrengst in 2013 voor het volle bedrag en in 2014 met € 20.000.

Kostendekkende verhuur gebouw Onder de Linden	0	6.040	-	0	0	0
---	---	-------	---	---	---	---

Dit is een stelpost met nog te realiseren bezuinigingen. Bedrag € 12.081 vanaf 2014.

Onderwerp	2013	2014	2015	2016	2017
-----------	------	------	------	------	------

Door het strategische plan van aanpak van Vastgoed- en accommodatiebeheer zullen er financiële adviezen volgen die, naar verwachting, zowel incidenteel opbrengsten kunnen opleveren als structureel. Op dit moment kan nog niet geschat worden wat de uitkomsten hiervan zal zijn.

Wij houden er rekening mee dat de geraamde opbrengst in 2014 voor 50% wordt gerealiseerd.

Meerkosten speelvoorzieningenbeleid	0	22.250	-	22.250	-	22.250	-	0
-------------------------------------	---	--------	---	--------	---	--------	---	---

In de raadsvergadering van 13 november 2012 is een nieuw beleid voor speelvoorzieningen vastgesteld. Onderdelen hiervan zijn:

- Een voorziening voor vervanging en groot onderhoud speeltoestellen op te nemen. Jaarlijks voegen we € 19.500 aan de voorziening toe.
- Het bedrag voor onderhoudskosten speelplekken wordt verhoogd tot € 18.200 (bedrag was € 15.450).

Vanaf 2014 zijn de meerkosten € 22.250. In de kolom 2017 staat bedrag 0, omdat de lasten ten opzichte van 2016 niet hoger worden.

### Programma 8 Zorg en inkomen in Beemster

Uitbreiding uren schoolmaatschappelijk werk	10.000	-	10.000	-	10.000	-	10.000	-	0
---	--------	---	--------	---	--------	---	--------	---	---

Sinds een aantal jaar financieren wij het schoolmaatschappelijk werk voor € 10.000 op jaarbasis. Dit staat gelijk aan 3,9 uur per week. In het kader van de transitie jeugdzorg, passend onderwijs wordt er steeds meer een beroep gedaan op de schoolmaatschappelijk werker. Door een urgente zaak die zich in 2012 en 2013 aandienende is het budget voor 2013 al besteed. Daar in de praktijk blijkt dat vroegtijdige contacten met het schoolmaatschappelijk werk 'erger' kan voorkomen (in hulpverlening en dus ook in kosten) wordt geadviseerd het budget zo op te hogen dat tot eind van dit jaar de gebruikelijke 3,9 uur per week kan worden ingezet. Om goed vorm te kunnen geven aan het concept Dorpszorg jeugd is naar verwachting in 2014 structureel een verhoging van het huidige jaarbudget nodig met € 10.000 tot € structureel € 20.000.

In de toekomst kunnen deze uitgaven worden betaald uit het budget voor jeugdzorg.

Verlaging van het Wmo budget t.b.v. huishoudelijke zorg	0	30.000	+	30.000	+	30.000	+	0
---	---	--------	---	--------	---	--------	---	---

Door de nieuwe werkwijze bij de aanvraag om huishoudelijke zorg (het zgn. keukentafelgesprek) is er een structurele besparing te verwachten op de uitgaven. Het genoemde bedrag is een voorzichtige maar reële raming. Het bedrag is berekend op basis van kostenbesparing van andere gemeenten (bijvoorbeeld Purmerend) die de nieuwe werkwijze uitvoeren.

Bij 2017 staat geen bedrag omdat wordt vergeleken met vorig jaar.

Verlaging van het Wmo budget t.b.v. voorzieningen gehandicapten	0	10.000	+	10.000	+	10.000	+	0
---	---	--------	---	--------	---	--------	---	---

Door de nieuwe werkwijze bij de aanvraag om een voorziening (het zgn. keukentafelgesprek) is er een structurele besparing te verwachten op de uitgaven. Het genoemde bedrag is een voorzichtige maar reële raming. Het bedrag is berekend op basis van kostenbesparing van andere gemeenten (bijvoorbeeld Purmerend) die de nieuwe werkwijze uitvoeren.

Bij 2017 staat geen bedrag omdat wordt vergeleken met vorig jaar.

Onderwerp	2013	2014	2015	2016	2017
-----------	------	------	------	------	------

### Programma 9 De Beemster organisatie

Licentiekosten Langetermijnagenda raad	0	750	-	750	-	750	-	0
--	---	-----	---	-----	---	-----	---	---

Het raadspresidium heeft besloten om de webapplicatie Langetermijnagenda aan te schaffen in 2013. Voor het gebruik hiervan zijn jaarlijks licentiekosten verschuldigd.

Aanschaf van luchtfoto's	19.000	-	12.350	+	0	19.000	-	0
--------------------------	--------	---	--------	---	---	--------	---	---

In de kadernota en de begroting 2013 is uitgegaan van aanschaf van luchtfoto's in 2014 voor een bedrag van € 12.350. Dit is gebaseerd op afspraken die voorheen zijn gemaakt. Gebleken is dat de gemeente Purmerend deze foto's eerder nodig heeft voor de uitvoering van de werkzaamheden die zij vanaf 2014 voor Beemster uitvoeren. Er zijn recente foto's nodig voor de opbouw van de topografische gegevens van de basisregistratie grootschalige topografie (BGT). Hiermee gaat Purmerend in het laatste kwartaal van 2013 aan de slag. Het is noodzakelijk dat de foto's hiervoor beschikbaar zijn.

De recente foto's zijn ook noodzakelijk voor de eerstvolgende BAG audit (3 kwartaal 2014).

Omdat we blijven uitgaan van een cyclus van 3 jaar moeten we in 2013 en 2016 een bedrag ramen. De raming van 2014 kan vervallen.

We zetten dit onderwerp bij programma 9 omdat diverse onderdelen van de gemeente gebruik maken van de luchtfoto's. Buiten de BAG en de BGT kunnen we denken aan de Wet WOZ, bouw- en woningtoezicht, bestemmingsplannen, milieubeheer.

Kapitaallasten investeringen staat van vaste activa 2013-2016	14.217	+	497	+	474	+	347	+	117.446	+
---	--------	---	-----	---	-----	---	-----	---	---------	---

De kapitaallasten zijn in 2013 lager omdat niet alle beschikbare kredieten t/m 2012 volledig zijn besteed. Vanaf 2014 houden we wel rekening met de volledig bestede kredieten, daarom is het verschil in 2014 t/m 2016 heel beperkt.

In 2017 worden de kapitaallasten aanmerkelijk lager. Dat komt omdat we in 2013 t/m 2016 vergelijken met de begroting en meerjarenraming. Bij het jaar 2017 vergelijken we met het totaal van het voorgaande jaar.

Kapitaallasten voorgenomen investeringen 2013-2017	750	-	2.955	-	13.881	-	28.274	-	54.897	-
--	-----	---	-------	---	--------	---	--------	---	--------	---

De kapitaallasten 2014 t/m 2016 zijn met name lager omdat we in het investeringsschema uitgaan van onvermijdelijke bedragen. Bij de begroting en meerjarenraming gingen we bij vrijwel alle investeringen uit van noodzakelijke bedragen. Wij verwijzen naar de toelichting op de berekening van de kapitaallasten bij de kadernota 2014 achter het investeringsschema.

In het jaar 2017 zijn de kapitaallasten hoger omdat we daar vergelijken met de lasten van het voorgaande jaar.

Salariskosten bestuur en personeel	32.253	-	20.081	-	22.070	-	24.057	-	40.234	-
------------------------------------	--------	---	--------	---	--------	---	--------	---	--------	---

Voor de kadernota gelden de volgende uitgangspunten (zie ook blz. 4, het eerste aandachtsstreepje bij punt 1):

- De CAO Rijk is op 1 januari 2011 afgelopen. Over de onderhandelingen voor een nieuwe CAO is niets bekend. Het rijk hanteert overigens op dit moment een nullijn voor het salaris van het personeel.
- De CAO Gemeenten is op 1 januari 2013 afgelopen. Onderhandelingen over een nieuwe CAO moeten nog beginnen.

In de meerjarenraming is tot 2015 geen rekening gehouden met salarisstijging. Vanaf 2015 houden we rekening met 1% stijging per jaar.

Aan de hand van actuele gegevens is een nieuwe berekening van de salarissen in 2013 t/m 2017 gemaakt. Uit deze berekening blijkt dat de loonkosten wel hoger worden. Dit komt vooral door de hogere bijdrage Zorgverzekeringswet en hogere inschaling van enige medewerkers. In 2013 was nog rekening gehouden met uitbreiding van de uren voor de leden van de ondernemingsraad in verband met de voorbereiding van de samenwerking met Purmerend.

Onderwerp	2013	2014	2015	2016	2017
-----------	------	------	------	------	------

### Programma 10 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Uitkeringen gemeentefonds	58.045	+	10.070	-	227.969	-	368.826	-	56.412	-
---------------------------	--------	---	--------	---	---------	---	---------	---	--------	---

In punt 2 van het hoofdstuk Algemene informatie (blz. 2 en 3) is aangegeven welke gegevens we hebben gebruikt bij de herberekening van de uitkeringen uit het gemeentefonds. Bij de berekening van de uitkeringen hebben we diverse aantallen bij uitkeringsonderdelen geactualiseerd (zoals het aantal inwoners).

Wij hebben rekening gehouden met het eerste complex van 42 woningen in de Nieuwe Tuinderij in Zuidoostbeemster.

Wij houden pas rekening met verdergaande woningbouw wanneer deze projecten zijn opgeleverd.

De daling van de uitkeringen en 2014 komen door de verwerking van het eerste deel van de korting BTW compensatiefonds en het aanvullende bezuinigingspakket van maart 2013. In 2015 volgen het tweede deel van de korting BTW compensatiefonds en de korting onderwijshuisvesting.

De daling in 2016 houdt verband met ontwikkelingen volgens de decembercirculaire (daling van het accres).

Opbrengsten van gemeentelijke belastingen	0		4.513	+	5.794	+	5.917	+	43.409	+
---	---	--	-------	---	-------	---	-------	---	--------	---

In de meerjarenraming is uitgegaan van een jaarlijkse stijging van de opbrengsten / tarieven met 2%. Dit percentage was gelijk aan de geschatte inflatie. Bij de inleiding van Wijzigingen 2013 t/m 2017 hebben wij aangegeven dat we in de kadernota blijven uitgaan van 2% inflatie. Dat doen we ook bij dit onderwerp. Maar ook hier geldt dat we het percentage bij het opstellen van de ontwerpbegroting nog eens beoordelen. Er is geen rekening gehouden met extra verhogingen van belastingen.

Aan de hand van de gerealiseerde opbrengsten in 2012 en de voorlopige opbrengsten in 2013 gaan we uit van een beperkte hogere meeropbrengst van de belastingen. Bij de afzonderlijke belastingen zijn er wel verschillen. Met name de leges voor paspoorten, ID kaarten en rijbewijzen is hoger geraamd gezien de werkelijke opbrengst in 2012. De opbrengst van de toeristenbelasting is nu verlaagd omdat deze in de begroting 2013 te hoog is geraamd.

Bij de berekening van de opbrengst van de OZB hebben we wel rekening gehouden met het eerste complex van 42 woningen in de Nieuwe Tuinderij. Wij houden geen rekening met verdergaande woningbouw.

Kostendekkende verhuur diverse objecten	10.000	-	10.000	-	0		0		0	
---	--------	---	--------	---	---	--	---	--	---	--

Dit is een stelpost met nog te realiseren bezuinigingen. Bedrag € 10.000 in 2013 en € 20.000 vanaf 2014.

Binnen het accommodatiebeheer is het beleid dat de verhuur van gemeentelijke gebouwen kostendekkend is. Hier wordt rekening gehouden met diverse doelgroepen aan wie wij verhuren die onder wettelijk kader vallen, zoals de verordening onderwijshuisvesting. Daarnaast is de gemeente al geruime tijd in gesprek met een belangrijke huurder om in goed overleg te komen tot een kostendekkende verhuur van het gebouw Ootje Tontel.

Dit is een complexe situatie en het ziet er naar uit dat in 2013 de al ingeboekte bezuiniging niet haalbaar is. De verwachting is dat de bezuiniging wel in 2014 haalbaar zal zijn, maar is nog geen zekerheid i.v.m. continuïteit van de bedrijfsvoering van huurder. Ook voor dit onderwerp geldt dat er een plan van aanpak geschreven wordt zoals die ook bij diverse vastgoed- en accommodaties wordt voorgesteld.

Gezien het voorgaande verlagen we de opbrengst in 2013 voor het volle bedrag en in 2014 met € 10.000.

Financieel voordeel toekomstige samenwerking	0		0		0		0		0	
--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--

Dit is een stelpost met nog te realiseren bezuinigingen. Bedrag € 30.000 in 2013 en € 175.000 vanaf 2014.

Door de samenwerking op het gebied van sociale zaken per 1 januari 2013 is de stelpost voor 2013 gehaald.

Onderwerp	2013	2014	2015	2016	2017
Hieronder staat een tabel, waarin de aangegeven wijzigingen zijn verwerkt in een totaaloverzicht. In deze tabel beginnen wij met een regel Saldo begroting.					
Saldo begroting zonder stelposten (t/m 4 <sup>e</sup> wijziging)	61.448	186.236	190.756	409.557	0
Mutaties kadernota					
Aanpassen website Beemster aan webrichtlijnen	-5.400	0	0	0	0
Uitvoeren DigiD audit	-11.400	0	0	0	0
Modernisering GBA	0	0	0	-6.268	0
Verlaging exploitatielasten BeeJee gebouw	0	0	0	0	0
Hogere subsidie peuterspeelzalen	0	-52.373	0	0	0
Minder formatie voor milieuhandhaving naar Purmerend	0	25.658	25.914	26.174	261
Geen beleidstaken verkeer en vervoer naar Purmerend	0	18.488	18.673	18.859	189
Voortzetten werkzaamheden Kwaliteitsteam Des Beemsters	-3.000	-3.000	-3.000	0	0
Uitvoering Waterplan Beemster	-25.000	-5.000	-5.000	-5.000	0
Reiniging	0	0	0	0	0
Riolering	0	0	0	0	0
Geen taken voor toerisme en recreatie naar Purmerend	0	9.300	9.400	9.500	100
Verkoop van de Bonte Klaver	0	27.372	26.349	25.329	-1.023
Vermindering onderhoudslasten sportterreinen	-25.000	-20.000	0	0	0
Kostendekkende verhuur gebouw Onder de Linden	0	-6.040	0	0	0
Meerkosten speelvoorzieningenbeleid	0	-22.250	-22.250	-22.250	0
Uitbreiding uren schoolmaatschappelijk werk	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
Verlagen Wmo budget voor huishoudelijke zorg	0	30.000	30.000	30.000	0
Verlagen Wmo budget voorzieningen gehandicapten	0	10.000	10.000	10.000	0
Licentiekosten Langetermijnagenda raad	0	-750	-750	-750	0
Aanschaf van luchtfoto's	-19.000	12.350	0	-19.000	0
Kapitaallasten staat van activa 2013-2016	14.217	497	474	347	117.446
Kapitaallasten voorgenomen investeringen 2013-2017	-750	-2.955	-13.881	-28.274	-54.897
Salariskosten bestuur en personeel	-32.253	-20.081	-22.070	-24.057	-40.234
Uitkeringen gemeentefonds	58.045	-10.070	-227.969	-368.826	-56.412
Opbrengsten gemeentelijke belastingen	0	4.513	5.794	5.917	43.409
Kostendekkende verhuur diverse objecten	-10.000	-10.000	0	0	0
Financieel voordeel toekomstige samenwerking	0	0	0	0	0
Totaal mutaties	-69.541	-24.341	-178.316	-358.299	8.839
Saldo begroting zonder stelposten / 2017 saldo vorig jaar	61.448	186.236	190.756	409.557	51.258
Totaal mutaties	-69.541	-24.341	-178.316	-358.299	8.839
Totaal nieuwe saldi	-8.093	161.895	12.440	51.258	60.097

Onderwerp	2013	2014	2015	2016	2017
-----------	------	------	------	------	------

Uit de bovenstaande tabellen blijkt, dat in 2013 een nadelig saldo wordt geraamd. In de begrotingwijziging komt dit saldo ten laste van de post onvoorzien. Het voordelig saldo van 2014 blijft, maar is wel heel wat lager. De jaren 2015 t/m 2017 blijven positief, maar voor lagere bedragen.

Wij wijzen er wel uitdrukkelijk op, dat er rekening is gehouden met verlaging van de uitkeringen uit het gemeentefonds die zijn omschreven in punt 2 van de Algemene informatie. Deze verlagingen zijn gebaseerd op voorlopige gegevens en niet op concrete gegevens uit circulaires.

Wij wijzen er verder op dat nog geen rekening gehouden is met baten en lasten van de drie aangekondigde decentralisaties in de komende jaren. Of de gemeente Beemster voldoende geld van het rijk krijgt voor de uitvoering van deze taken is op dit moment nog niet te zeggen.



In het hoofdstuk Algemene informatie, punt 1 Verlaging niveau investeringen op blz. 2 hebben wij aangegeven dat we bij de investeringen uitgaan van onvermijdelijke bedragen. Concreet gaat het over de volgende onderwerpen:

1. Herstraten en –asfalteren van wegen. Noodzakelijke investering € 168.200, onvermijdelijke investering € 155.700. Wanneer we uitgaan van de noodzakelijke investeringen zijn de kapitaallasten van 2014 t/m 2017 respectievelijk € 313, € 1.838, € 3.318 en € 4.753 hoger.
2. Aanpassingen verkeersveiligheid. Noodzakelijke investering € 16.810, onvermijdelijke investering € 0. Wanneer we uitgaan van de noodzakelijke investeringen zijn de kapitaallasten van 2014 t/m 2017 respectievelijk € 430, € 2.370, € 4.676 en € 5.655 hoger.
3. Vervangen beschoeiingen. Noodzakelijke investering € 33.620, onvermijdelijke investering € 12.610. Wanneer we uitgaan van de noodzakelijke investeringen zijn de kapitaallasten van 2014 t/m 2017 respectievelijk € 535, € 2.595, € 5.720 en € 8.325 hoger.
4. Werkzaamheden sportterreinen. Onvermijdelijke investeringen € 0.
  - a. Noodzakelijke investering in 2015 Renovatie A-veld (geen kunstgras) sv Beemster € 24.200. Wanneer we deze investering wel verwerken zijn de kapitaallasten van 2015 t/m 2017 respectievelijk € 605, € 2.410 en 2.350.
  - b. Noodzakelijke investering in 2017 Renovatie A-veld (geen kunstgras) vv WBSV € 24.200. Wanneer we deze investering wel verwerken zijn de kapitaallasten in 2017 € 605.

Voor de duidelijkheid verwerken we alle aangegeven bedragen in de onderstaande tabel.

Onderwerp	2014	2015	2016	2017
Herstraten	313	1.838	3.318	4.753
Verkeersveiligheid	430	2.370	4.676	5.655
Beschoeiingen	535	2.595	5.720	8.325
Sportterreinen a	0	605	2.410	2.350
Sportterreinen b	0	0	0	605
Totaal	1.278	7.408	16.124	21.688

Wij nodigen u uit om de kadernota ter voorbereiding van de begroting 2014 te bespreken.

Wij stellen u daarbij voor over de volgende onderwerpen besluiten te nemen:

1. De vijfde begrotingswijziging van 2013 vast te stellen.
2. In de ontwerpbegroting 2014 voor herstraten en –asfalteren wegen uitgaan van onvermijdelijke investeringen.
3. In de ontwerpbegroting 2014 voor aanpassingen verkeersveiligheid uitgaan van onvermijdelijke investeringen.
4. In de ontwerpbegroting 2014 voor vervangen beschoeiingen uitgaan van onvermijdelijke investeringen.
5. In de ontwerpbegroting 2014 voor werkzaamheden sportterreinen uitgaan van onvermijdelijke investeringen.



# KADERNOTA BEGROTING 2014

## Bijlagen

Kapitaallasten voorgenomen investeringen 2013 – 2017  
met toelichting

Berekening woonlasten 2014 gemeente Beemster

Kapitaallasten investeringen 2013-2017													
Fcl	I/M/F	Omschrijving	Geraamde	Afs	Rente	Boekwaarde	Kaplasten	Rente	Afschr	Boekwaarde	Kaplasten	Rente	
	E/M		investering	term	perc	2012/2013	2013	2013	2013	2013/2014	2014	2014	
<b>Investerings 2013</b>													
<b>Onderdeel 1; Vervanging/renovatie</b>													
52002000	M E	Upgrade Oracle licenties	15.200	5	4,50%		542	342	200	15.000	3.675	675	
61201000	M E	Vervangen bluskleding Brandweer	29.760	5	4,50%		730	670	60	29.700	7.237	1.337	
61201500	M E	Vervangen informatiesysteem brandweervoert.	29.750	5	4,50%		719	669	50	29.700	7.237	1.337	
62101000	M M	Herstraten en -asfalteren wegen	168.200	15	5,00%		4.405	4.205	200	168.000	19.600	8.400	
62101000	M M	Herinrichten terrein Bloesemplein	40.600	20	5,00%		1.015	1.015	-	40.600	4.030	2.030	
62101100	M M	Renovatie kunstwerken (bruggen etc.)	21.000	20	5,00%		525	525	-	21.000	2.050	1.050	
62102300	M M	Aanpassen bushaltes	49.600	15	5,00%		1.240	1.240	-	49.600	5.780	2.480	
62102300	M M	Vernieuwenabri's	11.600	10	4,75%		276	276	-	11.600	1.651	551	
62111000	M M	Aanpassingen verkeersveiligheid	21.050	15	5,00%		576	526	50	21.000	2.450	1.050	
62401000	M M	Vervangen beschoeiingen	12.610	20	5,00%		325	315	10	12.600	1.230	630	
65601000	M E	Vervangen takkenversnipperaar	uitgesteld tot nader te bepalen datum										
67221000	M E	Vervangen/renoveren riolering	287.500	20	5,00%		7.188	7.188	-	287.500	28.675	14.375	
69221100	M M	Stelpost investeringen openbare ruimte	33.000	15	5,00%		825	825	-	33.000	3.850	1.650	
<b>Totaal onderdeel 1</b>			<b>719.870</b>				<b>18.365</b>	<b>17.795</b>	<b>570</b>	<b>719.300</b>	<b>87.464</b>	<b>35.564</b>	
<b>Onderdeel 2; Nieuw beleid</b>													
Nog niet bekend													
<b>Investerings 2014</b>													
<b>Onderdeel 1; Vervanging/renovatie</b>													
52002000	M E	Vervangen UPS en Microsoft Office	17.500	5	4,50%						394	394	
53006100	M E	Vervangen maaimachine	uitgesteld tot nader te bepalen datum										
53006100	M E	Vervangen freesmachine	uitgesteld tot nader te bepalen datum										
60031000	M E	Aanpassen software modernisering GBA	66.816	5	4,50%						1.519	1.503	
61201000	M E	Vervangen ademluchtflenzen	21.050	15	5,00%						576	526	
61201500	M E	Vervangen voertuig 670 (IVECO)	54.850	15	5,00%						1.421	1.371	
62101000	M M	Herstraten en -asfalteren wegen	155.700	15	5,00%						4.093	3.893	
62111000	M M	Aanpassingen verkeersveiligheid	-	15	5,00%								
62401000	M M	Vervangen beschoeiingen	12.610	20	5,00%						325	315	
65311000	M E	Vervangen kunstgras doelgebieden sv Beemster	36.500	7	4,50%						821	821	
67221000	M E	Vervangen/renoveren riolering	287.500	20	5,00%						7.188	7.188	
69221100	M M	Stelpost investeringen openbare ruimte	40.000	15	5,00%						1.000	1.000	
<b>Totaal onderdeel 1</b>			<b>692.526</b>								<b>17.337</b>	<b>17.011</b>	
<b>Onderdeel 2; Nieuw beleid</b>													
Nog niet bekend													
<b>Investerings 2015</b>													
<b>Onderdeel 1; Vervanging/renovatie</b>													
52001000	M E	Vervangen bureaustoelen gemeentehuis	-	10	4,75%								
60031000	M E	Aanpassen software modernisering GBA	31.340	5	4,50%								
61201400	M E	Pagers voor C2000	10.300	5	4,50%								
61201500	M E	Valbeveiliging 600 - 640	11.350	8	4,50%								
62101000	M M	Herstraten en -asfalteren wegen	155.700	15	5,00%								
62101100	M M	Vervangen twee bruggen Westbeemster	248.000	20	5,00%								
62111000	M M	Aanpassingen verkeersveiligheid	-	15	5,00%								
62401000	M M	Vervangen beschoeiingen	12.610	20	5,00%								
65311000	M E	Renovatie A-veld Sv Beemster	-	20	5,00%								
67221000	M E	Vervangen/renoveren riolering	287.500	20	5,00%								
69221100	M M	Stelpost investeringen openbare ruimte	40.000	15	5,00%								
<b>Totaal onderdeel 1</b>			<b>796.800</b>										
<b>Onderdeel 2; Nieuw beleid</b>													
Nog niet bekend													
<b>Investerings 2016</b>													
<b>Onderdeel 1; Vervanging/renovatie</b>													
52002000	M E	Vervangen automatiseringssysteem	-	5	4,50%								
53006000	M E	Vervangen Iveco Combi	uitgesteld tot nader te bepalen datum										
53006000	M E	Vervangen tractor 4WD	uitgesteld tot nader te bepalen datum										
61201500	M E	Vervangen Mercedes 640	306.600	15	5,00%								
61201500	M E	Vervangen 2 warmtebeeldcamera's	22.750	8	4,50%								
62101000	M M	Herstraten en -asfalteren wegen	155.700	15	5,00%								
62101100	M M	Renovatie kunstwerken (bruggen etc.)	24.800	20	5,00%								
62111000	M M	Aanpassingen verkeersveiligheid	-	15	5,00%								
62401000	M M	Vervangen beschoeiingen	12.610	20	5,00%								
67221000	M E	Vervangen/renoveren riolering	287.500	20	5,00%								
69221100	M M	Stelpost investeringen openbare ruimte	40.000	15	5,00%								
<b>Totaal onderdeel 1</b>			<b>849.960</b>										
<b>Onderdeel 2; Nieuw beleid</b>													
Nog niet bekend													
<b>Investerings 2017</b>													
<b>Onderdeel 1; Vervanging/renovatie</b>													
61201000	M E	Helmen 40 st	11.930	5	4,50%								
61201000	M E	Droogpakken	11.700	8	4,50%								
61201100	M E	Automatiseringsapparatuur	14.000	5	4,50%								
61201100	M E	Oefenmaterialen	10.850	5	4,50%								
61201400	M E	Portofoons	56.950	10	4,75%								
62101000	M M	Herstraten en -asfalteren wegen	155.700	15	5,00%								
62101100	M M	Renovatie kunstwerken (bruggen etc.)	24.800	20	5,00%								
62111000	M M	Aanpassingen verkeersveiligheid	-	15	5,00%								
62401000	M M	Vervangen beschoeiingen	12.610	20	5,00%								
65311000	M E	Renovatie A-veld Sv WBSV	-	20	5,00%								
67221000	M E	Vervangen/renoveren riolering	287.500	20	5,00%								
69221100	M M	Stelpost investeringen openbare ruimte	40.000	15	5,00%								
<b>Totaal onderdeel 1</b>			<b>626.040</b>										
<b>Onderdeel 2; Nieuw beleid</b>													
Nog niet bekend													
<b>Totaal 2013 t/m 2017</b>			<b>3.685.196</b>				<b>-</b>	<b>18.365</b>	<b>17.795</b>	<b>570</b>	<b>719.300</b>	<b>104.801</b>	<b>52.575</b>



Fcl	I/M/F Omschrijving E/M	Geraamde Afs investering term	Rente perc	Boekwaarde 2012/2013	Kaplasten 2013	Rente 2013	Afschr 2013	Boekwaarde 2013/2014	Kaplasten 2014	Rente 2014
De verdeling van investeringen, zoals aangegeven in de staat van activa, houden we ook in deze staat aan.										
Immateriële en financiële vaste activa komen in deze staat niet voor. De totalen van de materiële vaste activa zijn:										
<b>Materiële vaste activa met een economisch nut (M E):</b>										
	jaar 2013	362.210		-	9.178	8.868	310	361.900	46.823	17.723
	jaar 2014	484.216		-	-	-	-	-	11.919	11.803
	jaar 2015	340.490		-	-	-	-	-	-	-
	jaar 2016	616.850		-	-	-	-	-	-	-
	jaar 2017	392.930		-	-	-	-	-	-	-
		<b>2.196.696</b>		-	<b>9.178</b>	<b>8.868</b>	<b>310</b>	<b>361.900</b>	<b>58.742</b>	<b>29.526</b>
<b>Materiële vaste activa in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut(M M):</b>										
	jaar 2013	357.660		-	9.187	8.927	260	357.400	40.641	17.841
	jaar 2014	208.310		-	-	-	-	-	5.418	5.208
	jaar 2015	456.310		-	-	-	-	-	-	-
	jaar 2016	233.110		-	-	-	-	-	-	-
	jaar 2017	233.110		-	-	-	-	-	-	-
		<b>1.488.500</b>		-	<b>9.187</b>	<b>8.927</b>	<b>260</b>	<b>357.400</b>	<b>46.059</b>	<b>23.049</b>
	<b>Totaal bedragen</b>	<b>3.685.196</b>		-	<b>18.365</b>	<b>17.795</b>	<b>570</b>	<b>719.300</b>	<b>104.801</b>	<b>52.575</b>
	Totaal kapitaallasten excl. reiniging, riolering en begraafplaats				11.178				68.939	
	Stijging t.o.v. vorig jaar								57.761	

In een aantal gevallen wijkt de afschrijvingstermijn af van de termijn die genoemd is in de materieellijst van de Brandweer of de TDBZ. Dit houdt verband met de "Financiële verordening gemeente Beemster" van 10 april 2012. In artikel 10 staan voorschriften omtrent te hanteren afschrijvingstermijnen. Deze voorschriften zijn leidend voor deze staat.

Afschr 2014	Boekwaarde 2014/2015	Kaplasten 2015	Rente 2015	Afschr 2015	Boekwaarde 2015/2016	Kaplasten 2016	Rente 2016	Afschr 2016	Boekwaarde 2016/2017	Kaplasten 2017	Rente 2017	Afschr 2017	Boekwaarde 2017/2018
29.100	332.800	45.442	16.342	29.100	303.700	44.061	14.961	29.100	274.600	42.680	13.580	29.100	245.500
116	484.100	64.901	23.601	41.300	442.800	62.946	21.646	41.300	401.500	61.091	19.691	41.400	360.100
-	-	8.470	8.380	90	340.400	40.656	16.756	23.900	316.500	39.509	15.609	23.900	292.600
-	-	-	-	-	-	15.414	15.364	50	616.800	68.227	30.727	37.500	579.300
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.761	9.631	130	392.800
<b>29.216</b>	<b>816.900</b>	<b>118.813</b>	<b>48.323</b>	<b>70.490</b>	<b>1.086.900</b>	<b>163.077</b>	<b>68.727</b>	<b>94.350</b>	<b>1.609.400</b>	<b>221.267</b>	<b>89.237</b>	<b>132.030</b>	<b>1.870.300</b>
22.800	334.600	39.504	16.704	22.800	311.800	38.367	15.567	22.800	289.000	37.229	14.429	22.800	266.200
210	208.100	23.905	10.405	13.500	194.600	23.230	9.730	13.500	181.100	22.555	9.055	13.500	167.600
-	-	11.618	11.408	210	456.100	48.705	22.805	25.900	430.200	47.410	21.510	25.900	404.300
-	-	-	-	-	-	6.038	5.828	210	232.900	26.345	11.645	14.700	218.200
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.038	5.828	210	232.900
<b>23.010</b>	<b>542.700</b>	<b>75.027</b>	<b>38.517</b>	<b>36.510</b>	<b>962.500</b>	<b>116.339</b>	<b>53.929</b>	<b>62.410</b>	<b>1.133.200</b>	<b>139.577</b>	<b>62.467</b>	<b>77.110</b>	<b>1.289.200</b>
<b>52.226</b>	<b>1.359.600</b>	<b>193.839</b>	<b>86.839</b>	<b>107.000</b>	<b>2.049.400</b>	<b>279.416</b>	<b>122.656</b>	<b>156.760</b>	<b>2.742.600</b>	<b>360.844</b>	<b>151.704</b>	<b>209.140</b>	<b>3.159.500</b>
		130.017				188.349				243.246			
		61.078				58.332				54.898			





## Toelichting op de berekening van de kapitaallasten bij de kadernota 2014

### 1. Staat van activa 2013 – 2016

Deze staat is geactualiseerd aan de hand van de gegevens van de jaarrekening 2012 en nieuwe inzichten. De belangrijkste wijzigingen zijn:

Vervangen telefooninstallatie gemeentehuis	Deze investering is vervallen vanwege de toekomstige samenwerking met Purmerend.
Vervangen helmen brandweer	De aanschafkosten in 2012 bleven beneden de € 10.000. Het aanschafbedrag is in 2012 ten laste van de exploitatie gekomen.
Bouw en inrichting brandweergarage Zuidoostbeemster	In de begroting was ervan uitgegaan dat het project opgeleverd was. Dit is nog niet het geval, en daarmee is in de kadernota rekening gehouden.
Stelpost investeringen openbare ruimte	In de begroting was een stelpost op het investeringsschema opgenomen van € 40.000. Er is in 2012 geen gebruik gemaakt van de post. Daarom is deze komen te vervallen. In het investeringsschema komt deze post jaarlijks terug.

### 2. Staat van voorgenomen investeringen 2013 – 2017

Ook het investeringsschema 2013 – 2016 bij de begroting 2013 is geactualiseerd. Daarom zijn sommige bedragen aangepast. De voorgenomen investeringen van 2017 zijn toegevoegd. Belangrijke wijzigingen ten opzichte van dit schema vermelden we hieronder.

In het investeringsschema komen nog diverse investeringen voor de brandweer voor. De brandweer gaat over naar de Veiligheidsregio Zaanstreek – Waterland. Daarna worden de investeringen ook door de regio verricht. Maar via de bijdrage aan de regio zullen de kapitaallasten ongetwijfeld bij de gemeenten terugkomen. Daarom laten we de geplande investeringen voorlopig staan.

Bij diverse investeringen in de openbare ruimte (wegen, bruggen, beschoeiingen) heeft de Technische dienst aangegeven welke bedragen hiervoor beschikbaar moeten komen. Hierbij maakt de dienst wel onderscheid in wenselijke, noodzakelijke en onvermijdelijke bedragen. In de meerjarenraming is uitgegaan van de noodzakelijke bedragen. Vanwege de slechte verwachtingen voor de komende jaren zijn wij vanaf 2014 uitgegaan van de onvermijdelijke bedragen. Hierdoor worden de geraamde kapitaallasten lager. Ook bij geplande investeringen voor sportterreinen zijn we uitgegaan van de onvermijdelijke bedragen. Eigenlijk houdt dat in dat voorlopig geen investeringen zijn geraamd.

<b>Jaar 2013</b>	
Herinrichten terrein Bloesemplein	In de vergadering van 21 mei 2013 heeft het college besloten de raad voor te stellen een krediet beschikbaar te stellen van (netto) € 40.600 voor het herinrichten van de openbare ruimte aan het Bloesemplein. Dit bedrag wordt in 20 jaar afgeschreven.
<b>Jaar 2014</b>	
Vervangen UPS en Microsoft Office	In het investeringsschema bij de begroting 2013 was ook rekening gehouden met vervangen van servers. Door de toekomstige samenwerking met Purmerend kan dit onderdeel van de geplande investering vervallen.
Aanpassen software modernisering GBA	Wij verwijzen naar de toelichting die gegeven is bij programma 1 in de kadernota. Er is uitgegaan van het geraamde bedrag, exclusief 10% voor onvoorzien.
Herstraten en -asfalteren wegen	Investeringsbedrag onvermijdelijk opgenomen.
Aanpassingen verkeersveiligheid	Investeringsbedrag onvermijdelijk opgenomen.
Vervangen kunstgras doelgebieden sv Beemster	Uit een inspectie is gebleken dat met name bij de doelgebieden slijtage optreedt. Dit kan tot gevolg hebben dat de hele kunstgrasmat vervangen moet worden. Als we in 2014 alleen de doelgebieden renoveren kan de vervanging van de kunstgrasmat naar verwachting worden uitgesteld tot 2022.

<b>Jaar 2015</b>	
Vervangen bureaustoelen gemeentehuis	Door de toekomstige samenwerking met Purmerend kan deze investering vervallen.
Aanpassen software modernisering GBA	Wij verwijzen naar de toelichting die gegeven is bij programma 1 in de kadernota. Er is uitgegaan van het geraamde bedrag, exclusief 10% voor onvoorzien.
Herstraten en -asfalteren wegen	Investeringsbedrag onvermijdelijk opgenomen.
Vervangen twee bruggen Westbeemster	Uit een inspectie van de bruggen bij de Veeteeltlaan en het Kerkplein is gebleken dat vervanging onvermijdelijk is. Wij stellen voor deze bruggen in 2015 te vervangen.
Aanpassingen verkeersveiligheid	Investeringsbedrag onvermijdelijk opgenomen.
<b>Jaar 2016</b>	
Vervangen automatiseringssysteem	Door de toekomstige samenwerking met Purmerend kan deze investering vervallen.
Herstraten en -asfalteren wegen	Investeringsbedrag onvermijdelijk opgenomen.
Renovatie kunstwerken	Investeringsbedrag onvermijdelijk opgenomen. Dit is hoger dan voorheen (was € 21.000).
Aanpassingen verkeersveiligheid	Investeringsbedrag onvermijdelijk opgenomen.
<b>Jaar 2017</b>	
Herstraten en -asfalteren wegen	Investeringsbedrag onvermijdelijk opgenomen.
Renovatie kunstwerken	Investeringsbedrag onvermijdelijk opgenomen. Dit is hoger dan voorheen.
Aanpassingen verkeersveiligheid	Investeringsbedrag onvermijdelijk opgenomen.

## Berekening woonlasten 2014 gemeente Beemster.

### Uitgangspunten:

We gaan uit van een woning met rioolaansluiting.

De gemiddelde woningwaarde van Beemster is volgens berekeningen aan de hand van de COELO atlas in 2013 € 316.860.

Met de gevolgen van de nieuwe taxatie per 1-1-2014 valt nog geen rekening te houden.

Het OZB tarief bedraagt in 2013 0,1032% van de waarde

Bij een verhoging van het tarief met 2% wordt het tarief 2014 0,1053% van de waarde

De afvalstoffenheffing blijft gelijk:

Tarief meerpersoonshuishoudens € 222,10.

Tarief éénpersoonshuishoudens € 157,80.

De rioolheffing blijft gelijk: € 171,20 per aansluiting.

	waarde	tarief 2013	belasting 2013	belasting 2014
<b>Ew, mphh</b>				
OZB	316.860	0,1053%	327	333
afvalstoffenheffing			222	222
rioolheffing			171	171
			<u>720</u>	<u>726</u>
<b>Hw, mphh</b>				
OZB	316.860	-	-	-
afvalstoffenheffing			222	222
			<u>222</u>	<u>222</u>
<b>Ew, 1phh</b>				
OZB	316.860	0,1053%	327	333
afvalstoffenheffing			158	158
rioolheffing			171	171
			<u>656</u>	<u>662</u>
<b>Hw, 1phh</b>				
OZB	316.860	-	-	-
afvalstoffenheffing			158	158
			<u>158</u>	<u>158</u>

Vergelijking:	2013	2014	Vershil	Idem, in %%
Mphh/Ew	720	726	6	0,83%
Mphh/Hw	222	222	-	0,00%
1phh/Ew	656	662	6	0,91%
1phh/Hw	158	158	-	0,00%

Vershil per:	week	maand	betaaltermijn	incassotermijn
	(52)	(12)	(3)	(8)
Mphh/Ew	0,12	0,50	2,00	0,75
Mphh/Hw	-	-	-	-
1phh/Ew	0,12	0,50	2,00	0,75
1phh/Hw	-	-	-	-

### Afkortingen:

mphh = meerpersoonshuishouden; 1phh = éénpersoonshuishouden.

Ew = eigen woning; Hw = huurwoning.