

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 2021 - 2024



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

AANBIEDINGSBRIEF	3
LEESWIJZER	5
FINANCIEEL PERSPECTIEF	6
ONTWIKKELING ALGEMENE RESERVE	16
BIJLAGEN	
Bijlage A: Technische uitgangspunten Kadernota 2021 - 2024	18

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 laatste kadernota van de gemeente Beemster. In deze vreemde, onzekere tijd waarin iedereen bezig is met het coronavirus is het goed na te denken over de betekenis die de gemeente Beemster wil en kan hebben in de samenleving. In de kadernota van 2020 zijn er in totaal 44 voornemens aan u voorgelegd en op een aantal voornemens na zijn deze allen verwerkt in de begroting 2020 en het bijbehorende meerjarenperspectief.

U heeft hiermee een aantal belangrijke ontwikkelingen kunnen inzetten: de visies in Middenbeemster en Zuidoostbeemster, het omgevingsplan buitengebied, de revitalisering van bedrijventerreinen Insulinde en Bamestra en de economische visie zijn hier voorbeelden van. Ook in het lopende jaar en in 2021 zal hier nog hard aan gewerkt worden.

Er hebben zich echter ook nog een aantal nieuwe ontwikkelingen voorgedaan. Een aantal van deze ontwikkelingen heeft u als raad al besloten en ziet u nu terug in het financieel verloop. Maar er zijn ook een aantal andere ontwikkelingen die aan u als raad voorgelegd worden, de politieke keuzes. Een aantal van deze politieke keuzes kunnen op dit moment nog niet financieel worden vertaald, maar we weten dat deze ontwikkelingen op ons af zullen komen. Wij zullen ons inspannen deze ontwikkelingen in de begroting 2021 wel financieel vertaald te hebben, zodat u een gedegen afweging kunt maken van hetgeen voorligt.

En dan is er nog een veelbesproken onderwerp: het coronavirus. Op dit moment is het nog onzeker wat de consequenties zullen zijn van de noodzakelijk getroffen maatregelen. Daarnaast zal de gemeente een keuze moeten maken in het te voeren beleid omtrent deze crisis en de uitvloeiselen hiervan. In deze kadernota is daartoe wel een tekst opgenomen, want het moge duidelijk zijn dat er consequenties zijn voor een ieder. Voor ons als gemeente zal dit door de gehele begroting heen lopen. Wij houden er rekening mee dat de maatregelen een impact hebben op lokaal, regionaal en landelijk niveau. Afhankelijk van het verloop de komende periode zullen wij in de begroting 2021 het beleid in deze, alsmede (financiële) consequenties opnemen.

In het voorjaar van 2021 wordt een kadernota aan beide gemeenten voorgelegd die de belangrijkste beslissingen voor de begroting 2022 van de nieuwe gemeente Purmerend bevat. Deze kadernota wordt gebruikt als richtinggevend document waarlangs het college de concept programmabegroting 2021 voor u voorbereidt.

Beemster is in een nieuwe fase terechtgekomen met de komende fusie tot één gemeente; het stadse in Purmerend en de landelijke omgeving in de Beemster. Op 27 februari 2020 hebben de gemeenteraden van Beemster en Purmerend het herindelingsadvies vastgesteld en staat de Beemster bij de Provincie onder preventief toezicht.

In dit perspectief is rekening gehouden met onontkoombare uitgaven als gevolg van rijksbeleid en gemeentelijk beleid, eerdere raadsbesluiten en met investeringen in de organisatie en informatievoorziening. Daarom beperkt deze Kadernota zich tot de hoofdlijnen van het financieel perspectief met hier en daar benodigde ambities (o.a. sociale medische indicatie, ondermijning, extra velden ZOB, harmonisering peuteropvang).

FINANCIËLE ONTWIKKELINGEN

We zijn gestart met een meerjarenbegroting 2020-2023 waarin de jaren 2020, 2022, 2023 en 2024 positief waren en het jaar 2021 negatief. In de kadernota geven wij een beeld van de financiële ontwikkelingen nadien. In de tabel op de volgende pagina zijn deze samengevat.

<i>Bedragen in hele euro's (+/+ = voordeel en -/- is nadeel)</i>	2020	2021	2022	2023	2024
Stand begroting 2020 - 2023	2.974.227	-333.068	119.585	483.916	619.516
Ontwikkelingen kadernota 2021 - 2024	-129.037	-198.733	-248.923	-226.185	-252.908
Stand kadernota 2021 - 2024	2.845.190	-531.801	-129.338	257.731	366.608

In deze kadernota neemt het begrotingsaldo over alle jaren af t.o.v. de programmabegroting 2020, dit wordt vooral veroorzaakt door reeds genomen raadsbesluiten en toekomstige benodigde ontwikkelingen van de gemeente Beemster. Het meerjarenbeeld is en blijft voor de gemeente positief en structureel sluitend. De uitwerking van de ontwikkelingen staan in het hoofdstuk financieel perspectief.

VERLOOP ALGEMENE RESERVE

<i>(+/- = toevoeging en -/- onttrekking)</i>	2020	2021	2022	2023	2024
Saldo balans 1 januari	3.157.000	6.258.782	5.726.980	5.597.642	5.855.373
- Voorlopig resultaat jaarrekening 2019	979.592				
- Energie en warmte transvisie t.b.v. duurzaamheid	-237.000	-	-	-	-
- Achterstallig baggerwerk + storten van bagger bij HHNK	-59.000	-	-	-	-
- Herinrichting Dirk Dekkerstraat	-61.000	-	-	-	-
- Asfalt en wegen 2020	-154.000				
- Nog uit te voeren m.b.t. Riolering 18-19 (onderhoud gemalen).	-172.000	-	-	-	-
- Natuuronderzoek 2020 in de woonkernen van de Beemster	-40.000				
- Totaal resultaatbestemming jaarrekening 2019	-723.000	-	-	-	-
Stand kadernota	2.845.190	-531.801	-129.338	257.731	366.608
Saldo 31 december	6.258.782	5.726.980	5.597.642	5.855.373	6.221.981

Zoals aangegeven is het financieel perspectief iets minder positief dan in de begroting 2020 opgenomen. De algemene reserve geeft evengoed een sterk toenemend saldo weer. Het saldo kan (gedeeltelijk) ingezet worden voor de nog te kwantificeren ontwikkelingen die in de begroting 2021 worden gepresenteerd. Daarmee zal het saldo van de algemene reserve naar verwachting afnemen.

Wij realiseren ons dat er nog behoorlijk wat onduidelijkheden zijn als het gaat om de financiële ontwikkeling. In deze kadernota hebben wij wel een volledig beeld opgenomen van de ontwikkelingen die wij als college op ons af zien komen. Het college zal zich inspannen om in de begroting 2021 alle voorliggende ontwikkelingen financieel vertaald te hebben, zodat u de mogelijkheid heeft een gedegen afweging te maken.

Hoogachtend,

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Beemster,

De burgemeester,

De gemeentesecretaris,

H.C. Heerschop

H.J.C. Welage

L E E S W I J Z E R

ALGEMEEN

De kadernota is het document waarmee de gemeenteraad kaderstellende uitspraken doet, die het uitgangspunt vormen voor het opstellen van een programmabegroting. De kadernota bevat een meerjarenbegroting waarin is vastgelegd wat de gemeente wil bereiken en wat dat mag kosten. Hierna wordt kort per hoofdstuk aangegeven wat in dit document aan de orde komt.

AANBIEDINGSBRIEF

In de aanbiedingsbrief heeft het college een korte samenvatting van de kadernota gegeven en zijn de belangrijkste ontwikkelingen benoemd.

FINANCIEEL PERSPECTIEF

In het hoofdstuk 'financieel perspectief' worden de onvermijdelijke financiële aanpassingen, besloten raadsvoorstellen met en financieel effect, de begrotingsuitgangspunten en politieke keuzes gepresenteerd. Dit betreft de bekende en verwachte ontwikkelingen in zowel de lasten als de baten. Omdat er geen structurele effecten uit de concept-programmarekening 2019 voortvloeien zijn deze dan ook niet meegenomen in de kadernota 2021-2024. Tot slot worden een aantal keuzemogelijkheden aangegeven waarover de politiek een besluit moet nemen.

ONTWIKKELING ALGEMENE RESERVE

In dit hoofdstuk wordt de ontwikkeling van de algemene reserve gepresenteerd. Alle nu bekende ontwikkelingen zijn hierin verwerkt. Dit is inclusief de verschuivingen die voortvloeien uit de programmarekening 2019.

TECHNISCHE UITGANGSPUNTEN

In het hoofdstuk 'technische uitgangspunten' wordt aangegeven welke regels en percentages zijn gebruikt bij de opstelling van het financieel perspectief en ook gelden voor de opstelling van de programmabegroting 2021 - 2024.

FINANCIEEL PERSPECTIEF

De gemeente Beemster heeft in deze kadernota een beperkt aantal ambities verwerkt, nieuwe ambities voor de toekomst zullen besloten worden door de nieuw te vormen gemeente Purmerend. Vanaf 1 januari 2022 gaan de gemeente Beemster en Purmerend fuseren tot 1 gezamenlijke gemeente waarin het landelijke en het stadse in elkaar overgaan en elkaar versterken.

Het coronavirus

Op dit moment heeft ook de gemeente Beemster te maken met de gevolgen van de uitbraak van het coronavirus en de landelijke en lokale maatregelen hiertegen. De verwachting is dat dit gevolgen zal hebben voor belastingopbrengsten (o.a. toeristenbelasting en minder of uitgestelde opbrengsten OZB), het maatschappelijk domein (o.a. extra uitgaven BBZ etc, meer uitgaven in de jeugdzorg/wmo ivm extra maatregelen ikv noodopvang), economische gevolgen en ook extra kosten voor de ambtelijke organisatie. Omdat we nog niet weten hoe lang deze situatie gaat duren en wat de exacte impact zal zijn is de omvang niet te kwantificeren.

Wij hopen dat e.e.a. de komende maanden duidelijkheid geeft en zullen de impact op zowel inhoud als financieel in de begroting opnemen.

<i>Bedragen in hele euro's (+/+ = voordeel en -/- is nadeel)</i>	2021	2022	2023	2024	I/S	PRG
<i>Stand begroting 2020 - 2023</i>	-333.068	119.585	483.916	619.516		
A Onvermijdelijke en autonome ontwikkelingen:						
1 GF: september- en decembercirculaire 2019	426.391	354.319	406.388	406.388	S	AD
2 Kosten waardenproces Fusie Beemster, bijdrage uit gemeentefonds	105.000	-	-	-	I	AD
3 Uitwerking stelposten programma 2 in de begroting 2021-2024	pm	pm	pm	pm	S	2
Subtotaal A	531.391	354.319	406.388	406.388		
B Besloten raadsvoorstellen en akkoord bevonden door provincie						
1 Tijdelijke dependance Bloeiende Perelaar en verkeersonderzoek 2020	-269.725	-267.599	-265.472	-263.346	S	2
1a Aankoop grond voor toekomstige locatie onderwijs en evt. verkeersmaatregelen	pm	pm	pm	pm	S	2
2 1e inrichting OLP/meubilair CPOW (nog geen akkoord van provincie)	-18.952	-18.733	-18.514	-18.295	S	2
3 Nieuw contract leerlingenvervoer	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	S	2
4 Beheer en onderhoud de Keyser deelplan 2	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000	S	5
5 Kapitaalslasten bakstenengevel Multifunctioneel Centrum de Boomgaard	-9.100	-8.995	-8.890	-8.785	S	2
Subtotaal B	-373.777	-371.327	-368.876	-366.426		
C Begrotingsuitgangpunten						
1 Opschalingskorting 2024	-	-	-	-63.000	S	AD
2 Herijking GF	pm	pm	pm	pm	S	AD
Subtotaal C	-	-	-	-63.000		
D Politieke keuzes						
1 Optimalisatie sportcomplex vv ZOB	-	-38.917	-38.367	-37.817	S	2
2 Laadpalen	-10.000	-10.000	-10.000	-	I	4
3 Langer gebruik noodlokalen bij de school de Bloeiende Perelaar	-62.000	-	-	-	I	2
4 Verduurzaming gemeentelijk Vastgoed	pm	pm	pm	pm	S	4
5 Omgevingswet	-35.000	-19.000	-35.000	-23.000	S	Div.

<i>Bedragen in hele euro's (+/+ = voordeel en -/- is nadeel)</i>	2021	2022	2023	2024	I/S	PRG
<i>Stand begroting 2020 - 2023</i>	-333.068	119.585	483.916	619.516		
6 Uitbreiding capaciteit VTH en juridisch op ondermijnende georganiseerde criminaliteit	-84.000	-84.000	-84.000	-84.000	S	6
7 Actualisatie Lidmaatschap Werelderfgoed en bijwonen bijeenkomsten	-3.740	-3.740	-3.740	-3.740	S	3
8 Sociaal medische indicatie (nieuw beleid)	-25.000	-25.625	-26.266	-26.923	S	2
9 Versterking agrarische sector	-70.000	-	-	-	I	7
10 Overdracht bodemtaken vanuit provincie naar gemeenten	pm	pm	pm	pm	S	1
11 Uitvoeringsprogramma dorpsontwikkelingsvisie Middenbeemster	pm	pm	pm	pm	S	3
11.1 Verplaatsen basisschool De Blauwe Morgenster naar nieuwbouw De Keyser.	pm	pm	pm	pm	S	2
11.2 Herontwikkeling gemeentehuislocatie naar woongebied en realisatie openbaar parkeerterrein.	pm	pm	pm	pm	S	3
12 Uitvoeringsprogramma dorpsontwikkelingsvisie Zuidoostbeemster	pm	pm	pm	pm	S	3
13 Aanpak asbestdaken	pm	pm	pm	pm	S	6
14 POH GGZ jeugd voor 2 huisartspraktijken	-9.160	-9.297	-9.437	-9.578	S	2
15 E-depot Waterlands archief	-43.564	-27.661	-43.417	-31.544	I/S	Div.
16 Uitbreiding SV Beemster met een O2 veld	-13.883	-13.675	-13.470	-13.268	S	2
Subtotaal D	-356.347	-231.915	-263.697	-229.870		
E Politieke keuzes die worden gedekt binnen bestaande begroting						
1 Veiligheidsvloeren	-2.450	-2.420	-2.390	-2.360	S	5
2 Kruising Middenweg / Rijperweg	-2.417	-24.528	-24.274	-24.020	S	5
3 Zuiderweg	-2.417	-28.637	-28.340	-28.043	S	5
4 Peuteropvang	-40.000	-41.000	-42.025	-43.076	S	2
5 Reservering uitvoering natuuronderzoek	-13.300	-13.499	-13.702	-13.908	S	4
	-60.584	-110.085	-110.731	-111.407		
<i>Resultaat kadernota 2021, inclusief incidentele baten en lasten</i>	-531.801	-129.338	257.731	366.608		
Af: Saldo van incidentele baten en lasten	-305.814	-37.661	16.583	38.456		
<i>Materieel resultaat kadernota 2021, exclusief incidentele baten en lasten</i>	-225.987	-91.677	241.148	328.152		

A. Onvermijdelijke en autonome ontwikkelingen

1. Gemeentefonds: september- en decembercirculaire 2019

De effecten die voortvloeien uit de septembercirculaire 2019 zijn reeds toegelicht d.m.v. een brief met kenmerk 1490822 die u in de raadsvergadering van 5 november 2019 heeft behandeld.

In de decembercirculaire 2019 hebben diverse kleine aanpassingen in de maatstaven plaatsgevonden, dit geeft een nadelig structureel effect van € 6.000.

2. Kosten waardenproces Fusie Beemster

In de stuurgroep Fusie Purmerend/Beemster heeft de gemeente Beemster aangegeven de kosten van het waardenproces te willen dekken uit de bijdrage 2021 die de Beemster gaat ontvangen van het rijk voor de fusie. Dat betekent een bate van 105.000 in 2021 voor de Beemster.

3. Stelposten programma 2

In de begroting 2020-2023 zijn een aantal stelposten opgenomen betreffende programma 2 de Beemster samenleving, deze stelposten worden verder uitgewerkt in de begroting 2021-2024.

B. Besloten raadsvoorstellen

1. Tijdelijke dependance Bloeiende Perelaar

Openbare basisschool De Bloeiende Perelaar en Forte Kinderopvang hebben beiden op dit moment een ruimtetekort. Ook de komende jaren blijft het aantal kinderen verder groeien door de uitbreiding van Zuidoostbeemster met de wijk De Nieuwe Tuinderij Oost en wellicht in de toekomst door ZOB II. Er wordt ook een permanente uitbreiding voorgestaan, maar dit kan en zal pas later uitgewerkt worden in het licht van de dorpsontwikkelingsvisie Zuidoostbeemster. Voor nu is besloten om een tijdelijke uitbreiding te realiseren. Er zijn in De Nieuwe Tuinderij Oost twee locaties waar het tijdelijke gebouw voor De Bloeiende Perelaar en Forte Kinderopvang gerealiseerd kan worden. Het totale krediet voor de tijdelijke dependance van De Bloeiende Perelaar bedraagt € 4.050.000, het gebouw blijft 8 jaar staan en dit geeft in 2021 een kapitaallast van € 269.725 en loopt af tot een last van € 263.346 in 2024.

De raad heeft op 21 januari 2020 besloten tot het uitvoeren van het verkeerstechnisch onderzoek vooruitlopend op de realisatie.

1a Aankoop grond voor toekomstige locatie onderwijs en evt. verkeersmaatregelen

Er is in dit voorstel een kredietaanvraag verwerkt voor de huisvesting omdat de keuze voor de locatie niet leidt tot andere huisvestingskosten. Het krediet voor de aankoop van de grond en de eventueel benodigde verkeersmaatregelen zal later aan de raad worden voorgelegd wanneer er meer zicht is op de meest geschikte locatie en de uitkomst van het verkeerstechnisch onderzoek. Dit alles om te komen tot de middellange termijn huisvesting voor De Bloeiende Perelaar en Forte Kinderopvang. Met deze huisvesting wordt het ruimtetekort voor de middellange termijn opgelost.

2. 1e inrichting OLP/meubilair CPOW(wachten op akkoord van de provincie)

Voor 1 februari 2019 konden schoolbesturen een aanvraag voorziening onderwijshuisvesting indienen. Schoolbesturen kunnen alleen aanvragen indienen voor de in de wet genoemde voorzieningen zoals uitbreiding en nieuwbouw van schoolgebouwen en eerste inrichting onderwijsleerpakket/meubilair. Het college stelt het bekostigingsplafond vast voor de door de schoolbesturen aangevraagde voorzieningen. Daarnaast stelt het college het programma en overzicht vast. De kapitaallasten bedragen € 18.952 in 2022 en loopt af tot € 18.295 in 2024.

3. Nieuw contract leerlingenvervoer

Het leerlingenvervoer voor de gemeente Beemster wordt vanaf 1 januari 2020 uitgevoerd door Munckhof. Zij hebben de opdracht gegund gekregen om het Leerlingenvervoer uit te voeren voor de gemeenten Purmerend, Waterland, Landsmeer en Beemster. Om kostendekkend te kunnen vervoeren is voor een hogere kostprijs en starttarief ingeschreven. Met de gunning aan Munckhof worden de kosten op € 193.327 vanaf 2020 geraamd. Per saldo geeft dit in de kadernota structureel € 45.000 hogere lasten.

4. Beheer en onderhoud de Keyser deelplan 2

Het budget voor beheer en onderhoud van de openbare ruimte in deelplan 2 van De Keyser in Middenbeemster is nog niet opgenomen. Naar verwachting betreft dit een structurele last van € 31.000.

5. Bakstenen gevel Multifunctioneel Centrum de Boomgaard

Aan het Middenpad 1-3 in Zuidoostbeemster staat het Multifunctioneel centrum de Boomgaard. Dit pand is in 2009 in opdracht van de gemeente Beemster gerealiseerd en na afronding gedeeltelijk in eigendom overgedragen aan

Stichting Opspoor (basisschool de Bloeiende Perelaar) en Buurthuis Zuidoostbeemster. Het resterende deel is nog altijd in eigendom van de gemeente Beemster.

Het is noodzakelijk om de huidige bakstenengevel af te breken omdat deze nu verzwakt is en gevaarlijke situaties kan opleveren voor de omgeving. Daarom dient de gevel opnieuw te worden opgemetseld. Hiervoor is een krediet nodig van € 140.000,- exclusief btw. De jaarlijkse kapitaallasten bedragen in 2021 € 9.100 aflopend tot in 2024 € 8.785.

C. Begrotingsuitgangspunten

1. Opschalingskorting gemeentefonds 2024

Het Rijk heeft vooruitlopend op wetgeving over opschaling van gemeenten in 2015 een oplopende korting doorgevoerd op het gemeentefonds. Daarbij was de gedachte dat schaalvergroting van gemeenten leidt tot lagere kosten. De wetgeving is er niet gekomen. De korting is echter wel doorgevoerd in de Rijksbegroting en tot op heden niet teruggedraaid c.q. gecompenseerd. In de startnota van het kabinet Rutte III blijft de opschalingskorting gehandhaafd, ondanks dat vanuit de VNG er op is aangedrongen deze korting te schrappen. De opschalingskorting houdt in dat de gemeente met ingang van 2021 wordt geconfronteerd met een extra korting op het gemeentefonds die los staat van de huidige systematiek van het gemeentefonds (trap op - trap af). Voor Beemster is deze korting voor een deel reeds verwerkt in de begroting 2020. Wel komt er in 2024 een extra structurele korting van € 63.000 bovenop de reeds verwerkte korting.

2. Herijking Gemeentefonds 2021

Met ingang van 2020 zou het gemeentefonds worden geherijkt, deze herijking is nu uitgesteld naar 2021 omdat in de berekeningen naar voren kwam dat de middelgrote en kleine gemeenten substantieel zouden worden gekort in het gemeentefonds. Het ministerie van binnenlandse zaken komt met de meicirculaire 2021 met de nieuwe berekeningen omtrent de herijking. De verwachting is dat de Beemster een nadeel gemeente gaat worden en minder geld van het gemeentefonds gaat ontvangen.

D. Politieke keuzes

1. Optimalisatie sportcomplex VV ZOB.

Voetbalvereniging ZOB is mede door de groei van het kinderrijke Zuidoostbeemster enorm gegroeid. Op dit moment staat de capaciteit van de voetbalvelden onder druk en is een ledenstop nodig. Het dorp zal alleen nog maar verder groeien dus is het wenselijk om de capaciteit uit te breiden. Uitbreiding buiten het bestaande complex wordt voorzien in de dorpsontwikkelingsvisie, maar dat zal nog enkele jaren duren. Uitbreiding binnen het bestaande complex kan door het aanleggen van twee O2 natuurgrasvelden. Het aanleggen van twee O2 velden biedt extra capaciteit voor trainingen of doordeweekse wedstrijden. De investering wordt geschat op € 400.000.

Hiernaast hebben wij nog een optie die aanvullend is voor het optimaliseren van de sportaccommodatie, namelijk het aanpassen en uitbreiden van het parkeren. De sportaccommodatie wordt in het weekend druk bezocht. Deze drukte leidt op dit moment naar zeer onveilige situaties aan de rand van de weg. Alle bezoekers zetten namelijk vanwege de bezette parkeerplaatsen hun auto's langs de rand van de Purmerenderweg, waardoor onveilige situaties ontstaan. Het advies is om het parkeerterrein op de sportaccommodatie herin te richten, namelijk met doorgroeteigels. Dit is een zeer simpele oplossing voor een probleem dat ongelukken zou kunnen veroorzaken. De investering hiervoor wordt geschat op € 50.000 euro. De investeringen voor de uitbreiding van de velden en parkeerterrein geven in totaal een kapitaalslast van € 38.000 per jaar.

2. Laadpalen

Vanaf 2020 gaat de gemeente Beemster meerdere laadpalen plaatsen zodat de inwoners en bezoekers van de Beemster hiervan gebruik kunnen maken om hun vervoersmiddelen op te laden. De incidentele last in 2021 t/m 2023 is € 10.000.

3. Langer gebruik noodlokalen bij de school de Bloeiende Perelaar

In 2018 zijn vier noodlokalen neergezet om de snelle groei van leerlingen op de Bloeiende Perelaar op te vangen. De bedoeling was om deze twee jaar te laten staan en zo is dat opgenomen in de begroting. De groei is structureel, dus wordt er gewerkt aan capaciteitsuitbreiding van meer structurele aard. Het vinden van een locatie daarvoor blijkt echter erg lastig te liggen. Daarom duurt de realisatie langer dan gepland en loopt de huur van de noodlokalen langer door (namelijk tot en met juli 2021). De huur is in 2021 € 47.000, het verwijderen van de noodlokalen bedraagt € 15.000.

4. Verduurzaming gemeentelijk Vastgoed

De gemeente gaat haar vastgoedportefeuille verduurzamen. Hiervoor wordt een beleidsmatige aanpak opgezet welke een langdurige meer jaren aanpak voorstaat. In het klimaatakkoord van Parijs is er afgesproken om de opwarming van de aarde te beperken. Het uitgangspunt bij de verduurzaming van het gemeentelijke vastgoed is om minimaal aan te sluiten bij de kaders in het landelijk energie akkoord. Om te komen tot een energie neutrale gemeente in 2050. Als aanvulling op de genoemde ambitie dienen de gemeentelijke gebouwen vanuit een wettelijk kader voor 2023 minimaal een label C te hebben. In het coalitieprogramma van de Gemeente Beemster “samen werken aan een sterk en gezond Beemster” zijn taken welke voortvloeien uit het klimaatakkoord van Parijs onderkent. Als uitvloeisel hiervan heeft de gemeenten een voorbeeldfunctie en streven we er naar om gemeentelijke gebouwen te verbeteren.

Om inzicht te krijgen in de status van het gemeentelijk vastgoed, wordt er op dit moment, voor 40 panden, in de gemeente Purmerend en Beemster inzichtelijk gemaakt welk label en CO2 uitstoot de gebouwen hebben en welke maatregelen we aan deze panden kunnen nemen. Op basis van deze gegevens wordt de lange termijn strategie bepaald en vergelijken we voorkeursscenario's. Daarmee kunnen dan enkele uitvoeringsscenario's worden doorgerekend en treedt de gemeente in overleg met huurders. Dit alles leidt tot een 'beleidsplan gemeentelijk vastgoed' waarin de uitkomsten aan u worden gepresenteerd. Dit beleidsplan willen we in Q3 2020 aan de raad presenteren. Zodat we eind van 2020 de eerste panden kunnen aanpakken volgens dit beleid.

5. Omgevingswet

Voor het invoeren van de Omgevingswet worden op meer plaatsen in de organisatie kosten gemaakt. Het betreft dan bijvoorbeeld kosten verband houdend met digitalisering en automatisering, visie en planvorming, vorming en scholing, een andere manier van werken en participatie, hierin werken de gemeente Beemster en Purmerend samen. Ook is een deel van de kosten zoals voor de andere manier van werken reeds gemaakt. Het structurele financiële effect is in 2021 € 35.000, 2022 €19.000, 2023 35.000 en in 2024 € 23.000.

6. Structurele capaciteit ten behoeve het toezicht en de (juridische) handhaving op georganiseerde ondermijnende criminaliteit

Eind 2018 is door het Regionaal Informatie en Expertisecentrum (RIEC) een ondermijningsbeeld voor de Beemster opgesteld. Hieruit komt naar voren dat o.a. de volgende ondermijnende activiteiten zijn te onderscheiden; hennepcultuur en gerelateerde afvaldumpingen, drugshandel, diverse vormen van fraude, OMG (outlaw motor gang activiteiten), illegale activiteiten bedrijfspanden, witwasactiviteiten, etc. Het mag duidelijk zijn dat georganiseerde ondermijnende criminaliteit, met name vanwege het ontwrichtende karakter hiervan op de samenleving, landelijk en lokaal niet wordt getolereerd en binnen de mogelijkheden hard wordt aangepakt. Voor 2020 heeft het college voor het toezicht en de (juridische) handhaving op georganiseerde ondermijnende criminaliteit een bedrag van € 62.000,- beschikbaar gesteld. Hiermee kunnen in de Beemster de meest urgente verschijningsvormen (excessen) van georganiseerde ondermijnende criminaliteit aangepakt worden.

De omliggende (grote) gemeenten zijn erg actief op het gebied van aanpak van ondermijnende criminaliteit en hebben vaak ook al lokale ondermijningsteams ingesteld. Ook in Purmerend wordt het instellen van een dergelijk team overwogen. Door de georganiseerde aanpak van de problematiek in deze gemeenten ontstaat een zogenaamd waterbedeffect (verschuiving ondermijnende activiteiten van omliggende gemeenten naar Beemster). Om dit te voorkomen is het onvermijdelijk dat de gemeente ook voor de periode na 2020 structureel financiële middelen beschikbaar stelt. Wellicht kan hierbij aansluiting worden gezocht bij Purmerend waar op dit moment bekeken wordt of een lokaal team ondermijning kan worden ingesteld. Een dergelijk team wordt aangestuurd door een projectleider en bestaat verder uit gemeentelijke medewerkers die een vast aantal uren per week daadwerkelijk aan de aanpak van ondermijning kunnen besteden zonder dat hun andere werkzaamheden ondersneeuwen. Een projectmatige, integrale en daadkrachtige aanpak van de georganiseerde ondermijnende criminaliteit vraagt een structurele uitbreiding van uren bij de teams JVZ, VBA en T&H en Werk en Welzijn met ongeveer 1 fte. Voorgesteld wordt om vanaf 2021 structurele capaciteit ter beschikking te stellen van € 84.000.

7. Lidmaatschap Werelderfgoed en bijwonen regionale en-of internationale bijeenkomsten

Als werelderfgoed behoort de Beemster tot een internationaal selecte groep. Je hebt als erfgoed een voorbeeldfunctie. Vele werelderfgoederen werken samen binnen de OWHC. Ook Beemster is hier al jarenlang lid van. Wij zijn ingedeeld bij de deelregio noordwest Europa en Noord-Amerika. Op de bijeenkomsten van de OWHC worden ervaringen uitgewisseld, kennis gedeeld en nieuwe tools besproken voor het behoud en beheer van het werelderfgoed, en worden tevens producten ontwikkeld om het werelderfgoed nog beter (internationaal) onder de aandacht te krijgen. Het draagt bij aan een goed management van het werelderfgoed. Er is om het jaar een regionale en internationale bijeenkomst. De regionale bijeenkomst vindt in de regio Europa / Noord-Amerika plaats (dit is een regio bij UNESCO), en de internationale bijeenkomst kan overal ter wereld zijn. De regionale bijeenkomst is bedoeld voor beleidsmedewerkers op het gebied van werelderfgoed (er wordt concreet aan producten gewerkt en kennis gedeeld over het dagelijkse beheer van de UNESCO-sites), terwijl de internationale ook een programma voor de bestuurders heeft. De kosten voor het ophogen van het lidmaatschap Werelderfgoed bedragen € 3.740 structureel.

8. Sociaal Medische Indicatie

Voor Beemster moet er nog een verordening worden opgesteld waarin wordt geregeld dat inwoners de mogelijkheid hebben om vanuit de gemeente een bijdrage te krijgen voor gebruik van kinderopvang om sociale of medische redenen. De kosten zullen structureel € 25.000 bedragen. Omdat er op dit moment al een casus loopt en verwacht wordt dat er meer zullen volgen wordt voorgesteld om vooruitlopend op de vaststelling van de verordening het benodigde budget aan te vragen via de kadernota. Dit om te voorkomen dat er per aanvraag om geld gevraagd moet gaan worden.

9. Versterking agrarische sector

De agrarische sector is belangrijk voor de werkgelegenheid van Beemster, de landschappelijke kwaliteit en daarmee de identiteit van onze gemeenschap.

Momenteel vraagt deze sector om meer begeleiding en afstemming. Daarnaast willen we een agrarische visie voor een toekomstbestendige sector waarin de balans tussen landschappelijke, economische, ecologische en maatschappelijke kwaliteit wordt gezocht.

De agrarische sector wordt geconfronteerd met vele landelijke en lokale regels. Extra aandacht en inzet is nodig om het voortbestaan van deze sector in Beemster te kunnen borgen. Het budget van € 70.000 voor 2021 is incidenteel en is bedoeld voor de ambtelijke inzet t.b.v. afstemming met de agrarische sector.

10. Overdracht bodemtaken vanuit provincie naar gemeente

Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet die was gepland op 1 januari 2021 maar is uitgesteld tot een nog niet nader aan te geven datum worden bodemtaken vanuit de provincie overgedragen naar de gemeente en is de gemeente hiervoor het bevoegd gezag.

Dit betekent het volgende:

- Provincie draagt het bodemdossier over aan gemeente, inclusief het bodemarchief;
- Gemeente is verplicht ervoor te zorgen dat alle in het archief aanwezige informatie ook openbaar toegankelijk is;
- Wettelijk is bepaald dat het handhavingsdeel door de Omgevingsdienst wordt uitgevoerd. De gemeente is straks vrij in de wijze waarop zij de uitvoering van het vergunningsdeel organiseert;
- Gemeente wordt bevoegd gezag over de historische verontreinigingen in de vaste bodem.

Verder verdwijnt de systematiek van beschikkingen op grond van de Wet bodembescherming. Slechts in uitzonderingsgevallen zal behoefte zijn aan maatwerk en kan alsnog een vergunning worden aangevraagd. Daarvoor in de plaats komen de algemene rijksregels voor een aantal milieubelastende activiteiten. Hieronder vallen onder andere:

- het graven in de bodem;
- het saneren van de bodem;
- het opslaan van grond en baggerspecie ;
- het toepassen van grond, baggerspecie en bouwstoffen in of op de bodem.

In het Convenant bodem- en ondergrond 2016-2020 (afgesloten tussen ministerie van IenM, IPO, VNG en Unie van Waterschappen) is bepaald dat er een verdeling komt van de financiële middelen die nodig zijn voor de uitvoering van de taken van het bodembeleid na 2020. Vooralsnog is deze verdeling niet bekend.

Dorpsontwikkelingsvisie Middenbeemster en Zuidoostbeemster

Hieronder een samenvatting van het bestuursadvies over de economische visie:

Vanaf 1 januari 2022 vormen Beemster en Purmerend samen één gemeente, waarmee letterlijk een verbinding tussen platteland en stad tot stand komt. Deze samenwerking geeft nieuwe kansen en uitdagingen; ook op het gebied van de economische ontwikkelingen. Het is daarbij vooral de opgave om een gezamenlijk economisch perspectief te duiden, waarin de stedelijke en landelijke omgeving elkaar ondersteunen en versterken en als een geheel gezien worden.

Voorgesteld wordt om – samen met het bedrijfsleven, de inwoners en overig betrokken partijen (onder meer onderwijsinstellingen) - een economische visie voor de nieuwe gemeente te ontwikkelen, en deze visie vervolgens in uitvoeringsprogramma's (door) te vertalen. Het verdient aanbeveling om hiervoor een extern (onderzoeks)bureau in te schakelen dat niet alleen een analyse van alle beschikbare gegevens en documenten doet maar ook met alle betrokkenen in gesprek gaat over hun ideeën en wensen ten aanzien van de toekomstige economische ontwikkelingen van Purmerend en Beemster. Overigens is het nadrukkelijk de bedoeling dat het bedrijfsleven medeverantwoordelijk wordt voor de visie en de uitvoering hiervan. Over de wijze waarop dit zal geschieden zullen met het onderzoeksbureau, dat de opdracht krijgt, nadere afspraken worden gemaakt. De kosten voor het opstellen van een economische visie worden ten laste gebracht van een budget bij de gemeente Purmerend. De kosten van het uitvoeringsprogramma zijn nog niet bekend. Hier wordt ook het resterend budget van de visie bij betrokken.

11. Opstellen en uitvoeren uitvoeringsprogramma ter verdere uitwerking van de Dorpsontwikkelingsvisie van Middenbeemster

Op 22 januari 2019 heeft de raad besloten een Dorpsontwikkelingsvisie voor Middenbeemster op te stellen en hiervoor is een budget beschikbaar gesteld (reg.nr. 1461969). Deze visie wordt door de raad vastgesteld in 2020 zodra het weer mogelijk is om fysiek te vergaderen. Om de ambities zoals genoemd in de Dorpsontwikkelingsvisie van Middenbeemster ten uitvoer te brengen is een uitvoeringsprogramma nodig. Het uitvoeringsprogramma laat zien wanneer en op welke manier de gemeente, eigenaren en marktpartijen de gewenste ontwikkelingen oppakken en wat hierbij nodig is. De kosten van het uitvoeringsprogramma zijn nog niet bekend. Hier wordt ook het resterend budget van de visie bij betrokken.

11.1 Verplaatsen basisschool De Blauwe Morgenster naar nieuwbouw De Keyser

Wanneer de Dorpsontwikkelingsvisie van Middenbeemster in zijn huidige vorm door de raad wordt vastgesteld, is een uitwerking hiervan in de vorm van de verplaatsing (sloop-nieuwbouw) van basisschool De Blauwe Morgenster (incl. een bibliotheek, ruimte voor CJG en kinderopvang) zeer urgent. Dit in verband met de toename van het aantal woningen, de groei van het aantal inwoners en daarmee de extra behoefte aan onderwijshuisvesting in Middenbeemster. Uit de leerlingenprognosecijfers blijkt dat de huidige basisschool binnen enkele jaren geen extra leerlingen meer kan huisvesten. Tevens is een deel van de bestaande huisvesting van de school aan dringende vervanging toe.

11.2 Herontwikkeling gemeentehuislocatie naar woongebied en realisatie openbaar parkeerterrein

Wanneer de Dorpsontwikkelingsvisie van Middenbeemster in zijn huidige vorm door de raad wordt vastgesteld, is een uitwerking hiervan in de vorm van herontwikkeling van de gemeentehuislocatie zeer urgent. Dit in verband met de bestaande leegstand van het gemeentehuis en de hoge (onderhouds- en instandhouding) kosten die hier het gevolg van zijn. De planontwikkeling om te komen tot een herontwikkeling naar woongebied dient opgestart te worden.

12. Opstellen en uitvoeren uitvoeringsprogramma ter verdere uitwerking van de Dorpsontwikkelingsvisie van Zuidoostbeemster

Op 28 mei 2019 heeft de raad besloten een Dorpsontwikkelingsvisie voor Zuidoostbeemster op te stellen en hiervoor budget beschikbaar te stellen (reg.nr. 1477245). Deze visie wordt naar verwachting in juni 2020 vastgesteld. Om de ambities zoals genoemd in de Dorpsontwikkelingsvisie van Zuidoostbeemster ten uitvoer te brengen is een uitvoeringsprogramma nodig. Het uitvoeringsprogramma laat zien wanneer en op welke manier de gemeente, eigenaren en marktpartijen de gewenste ontwikkelingen oppakken en wat hierbij nodig is.

13. Aanpak van asbestdaken

Sinds 1993 is het verboden om asbest te verkopen en toe te passen. In Nederland is echter nog zo'n 80 of 90 miljoen m² aan asbestdaken aanwezig. Uit een inventarisatie naar vermoedelijke asbestdaken is gebleken dat in Beemster nog ongeveer 149.000 m² aan asbestdaken aanwezig zijn. Zo'n 80% hiervan bestaat uit asbestverdachte agrarische daken. De overige asbestverdachte daken zijn van particulieren, woningbouwverenigingen en bedrijven. Op 4 juni 2019 heeft de Eerste Kamer het wetsvoorstel verworpen dat een verbod op asbestdaken mogelijk maakt. In plaats van een wettelijk verbod wil het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat nu schakelen naar een situatie waarin vrijwillige sanering wordt gestimuleerd en gefaciliteerd. In dit verband heeft het Programmabureau Versnellingsaanpak asbestdaken sanering namens het Ministerie gewerkt aan een 'samenwerkingsverklaring: aanpak van asbestdaken' en activiteitenlijst. Het college heeft besloten de samenwerkingsverklaring te ondertekenen en bij te dragen aan een aantal nader genoemde activiteiten, waaronder deelname aan het nog op te richten asbestfonds. Dit uiteraard onder het voorbehoud van het beschikbaar stellen van een krediet hiervoor en het vaststellen van een verordening door de gemeenteraad. Het uiteindelijke doel is dat voor 2029 100% van de asbestverdachte daken in Beemster is gesaneerd.

Met het asbestfonds wordt het tot eind 2028 voor eigenaren van asbestdaken mogelijk om een lening af te sluiten voor het verwijderen van asbestdaken. Dit financiële instrument is met name bedoeld voor eigenaren van asbestdaken die hiervoor via de reguliere weg geen lening kunnen afsluiten en voor eigenaren die hun woning willen verduurzamen. Het asbestfonds is overigens revolverend. Dit houdt in dat het uitgeleende geld weer terugvloeit zodat het opnieuw beschikbaar gesteld kan worden voor nieuwe leningen.

Wij kunnen volgens het principe van trekkingsrechten gebruik maken van dit fonds, nadat het Rijk (Ministerie Infrastructuur en Waterstaat) geld ter beschikking heeft gesteld en zodra de raad daartoe een verordening heeft vastgesteld. Ook zal de raad geld ter beschikking moeten stellen voor het asbestfonds, de hoogte van het bedrag is op dit moment niet in te schatten.

14. POH GGZ jeugd voor 2 huisartspraktijken

Voor 2 huisartspraktijken in de Beemster is het wenselijk dat er vanaf 2021 3 uur per week POH (praktijkondersteuning) GGZ jeugd wordt ingezet, dit geeft een structurele last van € 9.160 in 2021 oplopend tot € 9.578 in 2024.

15. E-depot Waterlands archief

Door de komst van het E-depot bij het Waterlands archief is er de aanschaf van nieuwe software en structurele inzet van personeel benodigd, voor Beemster is dit € 20.000 structureel. Voor 2021 t/m 2024 is er voor de digitalisering van de bouwdoSSIers incidentele inzet van personeel noodzakelijk. In de begroting 2020 stond reeds € 45.000 geraamd, dit budget wordt verdeeld overgeheveld naar 2021 t/m 2024, per saldo bedragen de incidentele lasten in 2021 € 23.564, 2022 € 7.661, 2023 € 23.417 en 2024 € 11.544.

16. Uitbreiding SV Beemster met een O2 veld

Op dit moment voldoet de capaciteit van de SV Beemster maar de verwachting is dat door de gestage groei en uitbreidingen in de Middenbeemster een uitbreiding van de velden nodig is. Het betreft een investering in een O2 veld, waardoor er ook meer velden bespeelbaar zijn voor trainingen en wedstrijden. De belasting van de velden wordt verdeeld over de diverse velden. De investering van het O2 veld bedraagt € 170.000 en dit geeft een kapitaallast vanaf 2021 van € 13.883 aflopend naar € 13.268 in 2024.

E. Politieke keuzes die worden gedekt binnen bestaande begroting

1. Veiligheidsvloeren

De veiligheidsvloeren van de oudere ondergrondse containers voor glas en papier zijn dusdanig slecht dat deze vervangen dienen te worden. Het gaat hier om een dertiental ondergrondse containers. Het betreft hier containers die al lange tijd in gebruik zijn. Uitgangspunt is om de huidige veiligheidsvloeren met katrol en contragewichten te vervangen voor klapvloeren die minder slijtagegevoelig zijn.

Daar de veiligheidsvloer dient om de betonput af te dichten als de container gelost wordt is een goede werking van de vloer essentieel. De lasten van € 2.400 structureel worden gedekt vanuit de egalisatiereserve afvalstoffenheffing.

2. Kruising Middenweg / Rijperweg

In 2018-2019 heeft de gemeente onderzoek laten verrichten naar de staat van het beheerareaal asfaltwegen van de gemeente Beemster. Onderdeel van het onderzoek is de kruising Middenweg-Rijperweg in de Middenbeemster. Uit de resultaten van het verhardingsonderzoek kan geconcludeerd worden dat de draagkracht van de verharding dermate laag is, dat het noodzakelijk is een reconstructie toe te passen om de structurele wegconditie weer naar een acceptabel niveau te brengen. Slechts lokaal is het mogelijk de bestaande verharding te voorzien van een versterkingslaag.

Bij het niet uitvoeren van de werkzaamheden zullen aanvullende schades ontstaan, waardoor de veiligheid van de weggebruiker in het geding kan komen. De totale investering is € 508.000 en dit geeft kapitaallasten van € 24.000. Deze lasten worden gedekt vanuit het programma de Beemster omgeving.

3. Zuiderweg

Behalve aan de kant van de Zuiddijk (ca. 100 m) vertoont de deklaag op verschillende locaties structurele schades in de vorm van langsscheuren en bezwaken plekken t.p.v. de rijsporen. Hiernaast vertoont de deklaag ook matige tot ernstige rafeling, plaatselijk tot gaten aan toe. De wegconstructie is zeer oud, te zien aan opstapelingen van lagen. Hierdoor is reparatie niet meer effectief en is een reconstructie noodzakelijk.

Bij het niet uitvoeren van de werkzaamheden zullen aanvullende schades ontstaan, waardoor de veiligheid van de weggebruiker in het geding kan komen. De totale investering is € 593.000 en dit geeft een kapitaallast van € 28.000 in deze kadernota. Deze lasten worden gedekt vanuit het programma de Beemster omgeving.

4. Peuteropvang

Op basis van de verordening geldt dat de vergoeding per opvang uur kostprijs dekkend moet zijn. De huidige budgetten die Beemster beschikbaar stelt zijn hierdoor niet meer toereikend. Om dit weer te bereiken is € 40.000 nodig voor 2020 en de jaren daarna moet dit bedrag worden geïndexeerd. Dit is uitgaande van de huidige capaciteit, maar er wordt nagedacht over nieuwe groepen. Per nieuwe groep is er circa € 27.500 extra nodig. Deze lasten worden gedekt vanuit de budgetten van het OAB.

5. Reservering uitvoering natuuronderzoek

Om aan wet- en regelgeving te kunnen voldoen op het gebied van Flora en Fauna doet de gemeente elke 3 jaar een gemeentelijk breed ecologisch onderzoek. De resultaten hiervan dienen als onderbouwing van elk bouwplan in de gemeente. Deze methode is vele malen efficiënter en goedkoper dan bij elk bouwplan een onderzoek uitvoeren. Indien het onderzoek ook voor Beemster wordt gedaan dan zal het zich richten op de 4 kernen van Beemster. Elke bebouwing en het groen dat in de kernen voorkomt wordt dan ook onderzocht. Bouwplannen die nog niet gerealiseerd zijn worden dus nog niet meegenomen. Het terrein, als dat binnen de grens van een kern ligt, wel. Bomen die langs de wegen in de kernen voorkomen zullen ook in het onderzoek worden meegenomen. Deze kunnen bijvoorbeeld door vleermuizen als verblijfplaats of route worden gebruikt.

Ten behoeve van de uitvoering van het natuuronderzoek is besloten om met ingang van 2021 jaarlijks een bedrag in de begroting op te nemen van € 13.300 (jaarlijks te corrigeren met inflatiepercentage). Deze kosten maken onderdeel uit van de tarieven leges en zijn hiermee kostendekkend.

ONTWIKKELING ALGEMENE RESERVE

Ontwikkeling begrotingssaldo

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

Verloop saldo meerjarenbeeld 2021-2024	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Resultaat kadernota 2021, inclusief incidentele baten en lasten</i>	2.845.190	-531.801	-129.338	257.731	366.608
Af: Saldo van incidentele baten en lasten	3.261.079	-305.814	-37.661	16.583	38.456
<i>Materieel resultaat kadernota 2021, exclusief incidentele baten en lasten</i>	-415.889	-225.987	-91.677	241.148	328.152

Ontwikkeling algemene reserve

De verwachte (positieve) resultaten die ten gunste van de algemene reserve worden gebracht laten een stijging van de algemene reserve zien: van bijna € 3,16 miljoen positief begin 2020 naar bijna € 6,22 miljoen positief in 2024.

De algemene reserve één van de buffers voor het opvangen van risico's en tegenvallers.

(+/+ = toevoeging en -/- onttrekking)	2020	2021	2022	2023	2024
Saldo balans 1 januari	3.157.000	6.258.782	5.726.980	5.597.642	5.855.373
- Voorlopig resultaat jaarrekening 2019	979.592				
- Energie en warmte transvisie t.b.v. duurzaamheid	-237.000	-	-	-	-
- Achterstallig baggerwerk + storten van bagger bij HHNK	-59.000	-	-	-	-
- Herinrichting Dirk Dekkerstraat	-61.000	-	-	-	-
- Asphalt en wegen 2020	-154.000				
- Nog uit te voeren m.b.t. Riolering 18-19 (onderhoud gemalen).	-172.000	-	-	-	-
- Natuuronderzoek 2020 in de woonkernen van de Beemster	-40.000				
- Totaal resultaatbestemming jaarrekening 2019	-723.000	-	-	-	-
Ontwikkeling financieel perspectief 2020-2024					
- saldo vastgestelde begroting programmabegroting 2020-2023	2.974.227	-333.068	119.585	483.916	619.516
- Ontwikkelingen kaderbrief 2021-2023	-129.037	-198.733	-248.923	-226.185	-252.908
Saldo incidentele/structurele ontwikkelingen	3.101.782	-531.801	-129.338	257.731	366.608
Saldo 31 december	6.258.782	5.726.980	5.597.642	5.855.373	6.221.981

B I J L A G E N

A: TECHNISCHE UITGANGSPUNTEN KADERNOTA 2021 - 2024

18

Bijlage A: Technische uitgangspunten Kadernota 2021 - 2024

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 in 2019 afgesloten cao heeft een looptijd tot 1-1-2021. De loonsom 2020 wordt conform cao per 1 januari, 1 juli en 1 oktober 2020 met 1% verhoogd. Per 1-1-2020 heeft ook een aanpassing van de pensioenpremie plaatsgevonden. Voor de periode na afloop van deze cao wordt een index aangehouden van 3% per jaar voor loonsverhogingen en (pensioen-) premies werkgevers. Voor 2021 heeft het ABP reeds een waarschuwing afgegeven voor een forse stijging van de pensioenpremie. Een indicatie over deze verhoging wordt medio 2020 verwacht en het definitieve percentage wordt eind 2020 bekend gemaakt. Voor de meerjarenbegroting 2021-2024 wordt er vanuit gegaan dat de stijging opgevangen kan worden binnen de begrote 3% voor cao en premies
- De kosten van derden zijn goederen en diensten die aan de gemeente worden geleverd. Het gaat hier bijvoorbeeld om de kosten van energie, kantoorartikelen, accountantsdiensten, onderhoud aan gebouwen en infrastructuur, schoonmaak en softwarelicenties. In afwijking van de CBS-indexering gaan we uit van een jaarlijkse groei van 1,00%. Hiermee onderstrepen we de blijvende inzet om goedkoper en met een hogere kwaliteit in te kopen. In de budgetten is de groei niet functioneel verwerkt. In het geval van excessieve stijgingen kan met onderbouwing aanspraak worden gemaakt op de collectieve stelpost. Reguliere stijgingen dienen binnen het betreffende programma/beleidsveld te worden opgevangen.
- Voor de leges, afvalstoffen- en rioolheffing geldt het criterium van 100% kostendekkenheid. Dit betekent enerzijds dat niet meer mag worden geheven dan de begrote kosten die gedekt worden met de heffing. Het betekent anderzijds dat kostenstijgingen bijvoorbeeld als gevolg van CAO ontwikkelingen in deze tarieven worden doorberekend. De hoogte van deze tarieven zijn 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 2021 bedraagt de indexering 1,80% (CPI januari 2020). 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 2021.
- Als gevolg van ontwikkelingen op de kapitaalmarkt wordt als renteomslagpercentage voor de meerjarenbegroting 2021-2024 1,50% aangehouden. Dit percentage gebruiken we ook als uitgangspunt voor de berekening van de lasten van (toekomstige) investeringen.
- De afschrijving van de vaste activa vindt lineair plaats. Voor het afschrijven van de vaste activa hanteren we de afschrijvingstermijnen uit de financiële verordening. De afschrijvingen starten in het jaar na ingebruikname. Op gronden en terreinen schrijven we niet af. Investerings beneden € 25.000 nemen we rechtstreeks in de exploitatie op, uitgezonderd gronden en terreinen, deze worden altijd geactiveerd.
- Voor verbonden partijen gaan we uit van dezelfde financiële uitgangspunten als voor de eigen begroting. De budgetten worden dus ook geïndexeerd. De meerjarenbegrotingen van de verbonden partijen hebben we verwerkt zoals aangegeven in de zienswijzen die door uw raad is vastgesteld.
- Voor de post onvoorzien ramen wij conform de bestendige gedragslijn een jaarlijks bedrag van € 25.000.

Autonome ontwikkelingen en niet-autonome ontwikkelingen

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

- Leerlingenprognoses met een effect op de benodigde hoeveelheid. Dit geldt onder andere voor het leerlingenvoer en onderwijshuisvesting.

- Ontwikkelingen (af- en/of toename) uitkering uit het gemeentefonds (areaal/accres).

Niet-autonome ontwikkelingen zijn:

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

Samenvatting uitgangspunten 2021-2024:

loonontwikkeling 2021	3,00%
loonontwikkeling 2022-2024	3,00%
Prijs-/inflatieontwikkeling	1,00%
Omslagrente	1,50%
Leges, afvalstoffen- en rioolheffing (100% kostendekkend)	ntb
Gemeentelijke belastingen en overige heffingen 2021 (CBS-CPI januari 2020)	1,80%

