

Gemeente Beemster

JAARSTUKKEN

2007

JAARVERSLAG

GEMEENTE BEEMSTER

JAARSTUKKEN 2007

Inhoudsopgave

▪ Jaarverslag

- Algemeen

- Programmaverantwoording
 - Programma 0 Algemeen bestuur
 - Programma 1 Openbare orde en sociale veiligheid
 - Programma 2 Verkeer, verkeersveiligheid en vervoer
 - Programma 3 Economische ontwikkelingen
 - Programma 4 Onderwijs
 - Programma 5 Cultuur, sport en recreatie
 - Programma 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening
 - Programma 7 Volksgezondheid en milieu
 - Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

- Programma 9 Overzicht financiering en algemene dekkingsmiddelen, inclusief onvoorzien

▪ Paragrafen

- Lokale heffingen
- Weerstandsvermogen
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Verbonden partijen
- Grondbeleid

Algemeen

Hierbij bieden wij u de jaarstukken over 2007 van de gemeente Beemster aan.

Dit is het document waarin het college van burgemeesters en wethouders van de gemeente Beemster verantwoording aflegt over het gevoerde beleid. De basis voor het opstellen van dit document wordt gevonden in artikel 197 van de Gemeentewet. De uitwerking hiervan heeft plaats gevonden conform het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Deze zijn van kracht met ingang van het begrotingsjaar 2004.

De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening.

Met het aanbieden van het jaarverslag en de jaarrekening 2007 kijken we weer even terug in het verleden, verantwoording aflegend over het gepasseerde.

Het jaarverslag bevat o.a. de programmaverantwoording en de paragrafen. Via de programmaverantwoording en de paragrafen wordt verantwoording afgelegd over het in het jaar 2007 gerealiseerde beleid.

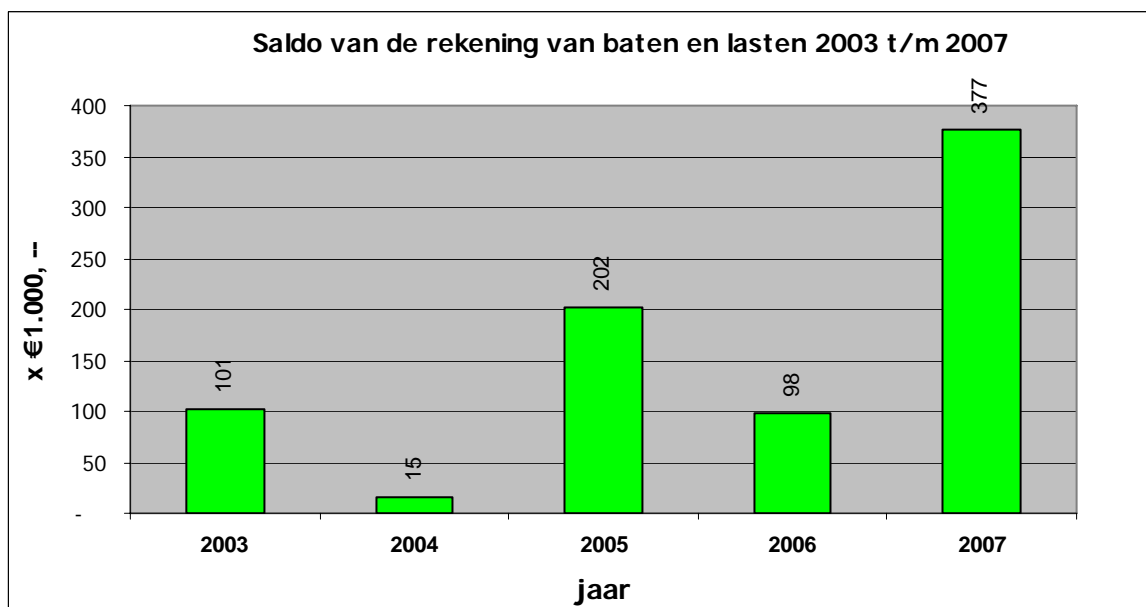
De jaarrekening bestaat uit de balans en de toelichting, de programmarekening en de toelichting en de bijlage met verantwoordingsinformatie over de specifieke uitkeringen (SISA).

De programmarekening 2007 sluit met een **voordelig** saldo van de rekening van baten en lasten ná bestemming van **€ 376.953**.

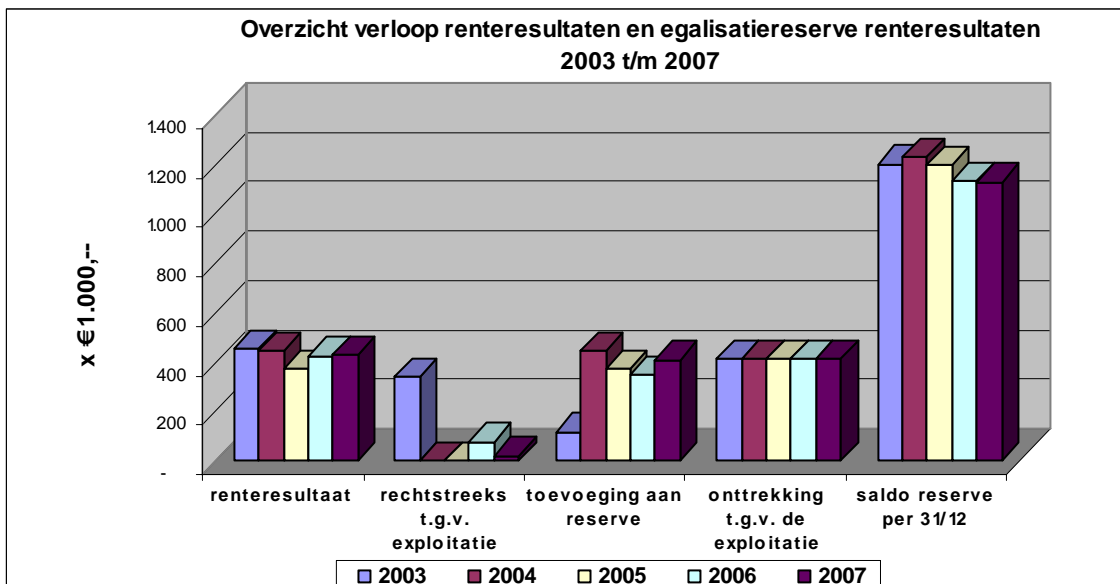
In de tussenrapportage over 2007 werd een voordelig resultaat van € 27.052 verwacht. Per saldo dus een voordelig verschil van € 349.901. Een groot deel van het verschil wordt veroorzaakt doordat in 2007 een bedrag van € 100.000 van het beschikbaar gestelde budget voor het verbeteren van de digitale dienstverlening niet is besteed. In de exploitatiesfeer heeft deze taak een langere doorlooptijd dan 1 jaar. Tevens was er een overschot van € 90.000 op het beschikbare budget voor de uitvoering van de WMO (Wet Maatschappelijke Ondersteuning).

In de programmaverantwoording worden de belangrijkste cijfermatige verschillen ten opzicht van de begroting ná wijziging toegelicht. In de jaarrekening, onderdeel toelichting op de programmarekening is eveneens een nadere cijfermatige analyse op hoofdlijnen weergegeven.

Het resultaat over het boekjaar is separaat op de balans opgenomen. Volgens de voorschriften dient de gemeenteraad direct ná vaststelling van de jaarrekening een bestemming te geven aan dit saldo. Hiervoor zal uw raad een afzonderlijk voorstel worden voorgelegd. Voorgesteld zal worden om het niet bestede budget ad. € 100.000 voor het verbeteren van de digitale dienstverlening en het overschot ad. € 90.000 van de WMO huishoudelijke zorg middels resultaatbestemming te storten in nog in te stellen bestemmingsreserves



Het voordelige renteresultaat bedroeg over 2007 € 430.484.



Financiële positie gemeente Beemster



In dit onderdeel gaan wij in algemene zin in op de financiële positie van de gemeente Beemster.

Bij het beoordelen van de financiële positie is het van belang onderscheid te maken tussen de jaarlijkse exploitatierekening (rekening van baten en lasten) en de vermogenspositie (bezittingen, schulden e.d.)

De exploitatierekening

De exploitatierekening omvat de jaarlijks terugkerende inkomsten (baten) en uitgaven (lasten). In principe dienen de uitgaven en de inkomsten in evenwicht te zijn: er mag geen tekort zijn. Indien het meerjarenperspectief aangeeft dat een tekort in een bepaald jaar een incident is, dan is dat toelaatbaar. Het meerjarenperspectief dient dan wel zodanig te zijn dat zo'n incidenteel tekort in latere jaren geheel wordt gecompenseerd. Het uitgangspunt bij de exploitatierekening blijft: evenwicht.

Balans



De balans geeft de vermogenspositie van de gemeente weer. De ontwikkeling van de bezittingen en schulden zijn van de balans af te lezen. De stand van de reserves bijvoorbeeld, of de waarde van de bezittingen. Ook de voor de aanschaf van die bezittingen aangetrokken geldleningen (schulden) staan op de balans. Uiteindelijk geeft het verschil tussen de bezittingen en schulden het eigen vermogen aan. Bij de gemeenten zijn in dit kader de algemene reserves van belang.

De algemene reserve fungeert als buffer. In slechte tijden kan de gemeente tekorten opvangen uit de reserve. In betere tijden kan de reserve worden gevoed.

De exploitatierekening in relatie tot de vermogenspositie

Bij het opstellen van de begroting wordt, uiteindelijk, gestreefd naar budgettair evenwicht. Het tweede aspect bij de gemeentefinanciën is de zgn. vermogenspositie. Hierbij gaat het niet zozeer om de jaarlijkse begrotingen maar om de complete financiële structuur van de gemeente.

Het jaarresultaat (= tekort of overschot bij de jaarrekening) beïnvloedt de vermogenspositie. Immers, maak je "winst" dan groeien de reserves. Heb je een nadelig saldo dan zal er geld uit de reserves moeten worden gehaald, waardoor de vermogenspositie negatief beïnvloed wordt.

De vermogenspositie valt af te lezen uit de balans. Risico's in de vorm van een slechte reservepositie, veel schulden en grote vorderingen zijn snel af te lezen uit de balans.

Recapitulerend kan worden geconcludeerd dat een verantwoord financieel beleid enerzijds is gericht op het handhaven van evenwicht in de jaarlijkse uitgaven en inkomsten en anderzijds op het bewaken en bevorderen van een goede financiële structuur.

Dit is van groot belang, omdat de gevolgen van een gebrekkige financiële structuur op een bepaald (meestal ongelegen) moment gevolgen zal hebben voor de begroting.

Verliezen die niet zijn te compenseren door de beoogde dekking en waar ook geen vervangende dekking voor aangewezen wordt, zullen ten laste van de lopende uitgaven en inkomsten moeten worden gebracht.

Staat van herkomst en besteding der middelen

Evenals in voorgaande jaren is een staat van herkomst en besteding der middelen (SHBM) opgenomen. Informatie omtrent de financiële positie wordt in de eerste plaats in een balans verschaft. Daarnaast kan aanvullende informatie worden gegeven omtrent wijzigingen in de financiële positie door middel van een afzonderlijk overzicht, de SHBM. Een SHBM is een overzicht waarin de mutaties van de balansposten zijn opgenomen, gerangschikt naar herkomst en besteding der middelen. Hiermee wordt het verband tussen het saldo van de rekening van baten en lasten, de financieringsactiviteiten, de investeringen en de liquiditeitenmutatie getoond.

STAAT VAN HERKOMST EN BESTEDING VAN MIDDELEN

	2007		2006	
	Herkomst	Besteding	Herkomst	Besteding
RESULTAAT JAARREKENING				
Nadelig saldo		€ -		€ -
Voordelig saldo	€ 376.953		€ 98.464	
VASTE ACTIVA				
Investeringen		€ 1.361.538		€ 4.672.813
Desinvesteringen	€ -		€ 30.400	
Afschrijvingen	€ 1.097.074		€ 3.480.243	
Verstreckte geldleningen		€ 5.232		€ 39.898
Aflossingen verstreckte geldleningen	€ 183.418		€ 74.628	
	€ 1.280.492	€ 1.366.770	€ 3.585.271	€ 4.712.711
EIGEN VERMOGEN				
<i>Algemene reserve</i>				
* toevoegingen t.l.v. de exploitatie	€ 7.075		€ 7.074	
* onttrekkingen t.g.v. de exploitatie		€ 158.730		€ 163.401
<i>Bestemmingsreserves</i>				
* toevoegingen t.l.v. de exploitatie	€ 509.530		€ 436.873	
* onttrekkingen t.g.v. de exploitatie		€ 612.847		€ 3.022.027
	€ 516.605	€ 771.577	€ 443.947	€ 3.185.428
VOORZIENINGEN				
Dotaties t.l.v. de exploitatie	€ 153.656		€ 583.299	
Vrijval t.g.v. de exploitatie		€ 284.076		€ 297.416
Aanwendungen		€ 617.827		€ 234.162
	€ 153.656	€ 901.903	€ 583.299	€ 531.578
LANGLOPENDE SCHULDEN				
Aangeane geldleningen	€ 7.003.924		€ 2.123	
Aflossingen geldleningen		€ 631.754		€ 578.376
	€ 7.003.924	€ 631.754	€ 2.123	€ 578.376
Subtotalen	€ 9.331.630	€ 3.672.004	€ 4.713.104	€ 9.008.093
VLOTTENDE				
Voorraad gronden (grondexploitatie)				
* afname voorraad gronden	€ -		€ -	
* toename voorraad gronden		€ 1.596.984		€ 269.815
Toename vorderingen		€ 129.601		€ -
Afname vorderingen	€ -		€ 44.902	
Toename kortlopende schulden	€ -		€ 2.631.258	
Afname kortlopende schulden		€ 2.141.087		€ -
Toename liquide middelen		€ 2.600.002		€ -
Afname liquide middelen	€ -		€ 1.784.468	
Toename overlopende activa		€ -		€ 30.291
Afname overlopende activa	€ 153.091		€ -	
Toename overlopende passiva	€ 654.957		€ 134.467	
Afname overlopende passiva		€ -		€ -
Subtotalen	€ 808.048	€ 6.467.674	€ 4.595.095	€ 300.106
TOTAAL GENERAAL	€ 10.139.678	€ 10.139.678	€ 9.308.199	€ 9.308.199

Vermogenspositie

In het kader van een gezonde financiële positie zijn twee randvoorwaarden van belang. De eerste is het voeren van een gezond financieel beleid, waarbij niet op onverantwoorde wijze lasten naar de toekomst worden geschoven. Het tweede is het handhaven van een goede vermogenspositie om onverwachte situaties het hoofd te kunnen bieden, zodat onze gemeente in staat is om haar activiteiten ook onder minder gunstige omstandigheden te continueren, althans niet op een onbeheersbare wijze moet afbouwen. Op de vermogenspositie gaan wij in deze paragraaf nader in. Bij de vermogenspositie spelen de volgende factoren een rol:

- ◆ het weerstandsvermogen
- ◆ het geïnvesteerde vermogen en de daarbij gebruikte financieringsstructuur;
- ◆ de reserves en voorzieningenpositie;
- ◆ de risicofactoren

Weerstandsvermogen

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin de gemeente in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen teneinde zijn taken te kunnen voortzetten. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen weerstandscapaciteit (*zijnde de middelen waarover de gemeente beschikt / kan beschikken om niet begrote kosten te dekken*) en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen voor zijn afgesloten. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de gemeente voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming.

Volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) wordt onder weerstandsvermogen verstaan de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de risico's. Deze weerstandscapaciteit kan weer worden onderverdeeld in een incidenteel en een structureel deel.

Incidentele weerstandscapaciteit

Onder incidentele weerstandscapaciteit wordt verstaan het vermogen om calamiteiten en andere eenmalige tegenvallers op te vangen, zonder dat dit invloed heeft op de voortzetting van de taken op het geldende niveau. Hierbij moet men denken aan de algemene reserve, de bestemmingsreserves die eigenlijk een algemeen karakter hebben en eventuele stille reserves.

Structurele weerstandscapaciteit

Onder structurele weerstandscapaciteit wordt verstaan de middelen die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te kunnen vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de bestaande taken. Hierbij kan gedacht worden aan de mogelijkheden om extra belastinginkomsten te genereren en de post voor onvoorziene uitgaven.

Voor nadere informatie omtrent het weerstandsvermogen van de gemeente Beemster verwijzen wij u naar de in deze jaarstukken opgenomen paragraaf weerstandsvermogen.

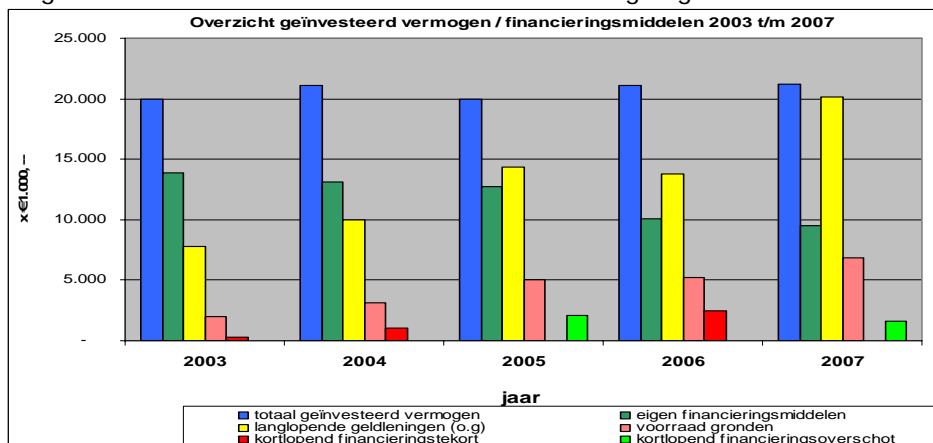
Geïnvesteerd vermogen / Financieringsstructuur

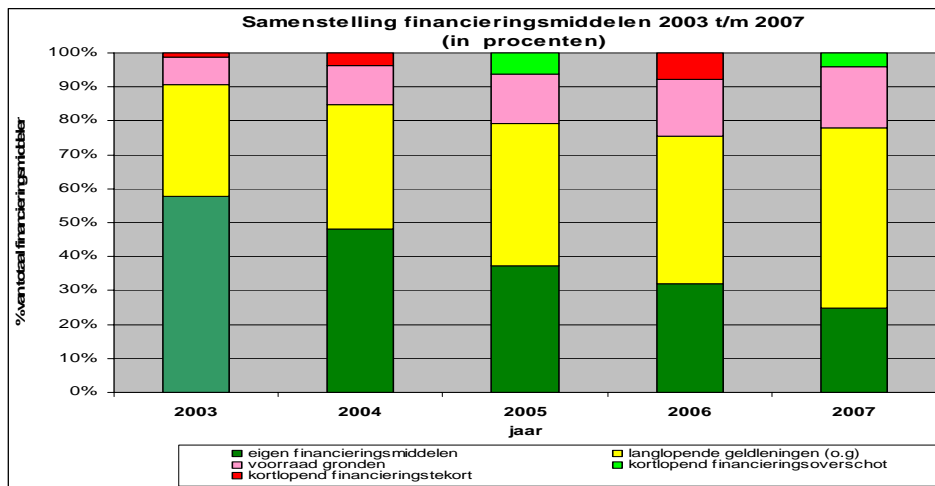
Het geïnvesteerd vermogen per 31 december 2007 bedraagt op basis van de jaarrekening 2007 € 21.199.000.

Het gaat hierbij om de totale boekwaarde van de *geactiveerde* kapitaaluitgaven.

Van het geïnvesteerde vermogen maken deel uit de verstrekte geldleningen aan derden, die geen budgettaire gevolgen voor de gemeente hebben (b.v. de verstrekte hypothecaire geldleningen aan het personeel en de verstrekte geldleningen aan Wooncompagnie voor sociale woningbouw). Het gaat hierbij om een totaal bedrag van € 1.288.000. De betrokkenen betalen rente en aflossing aan de gemeente. Het deel van het geïnvesteerd vermogen dat budgettaire lasten voor de gemeente veroorzaakt bedraagt derhalve € 19.911.000 (€ 21.199.000 -/- € 1.288.000). Het vreemd vermogen (opgenomen langlopende geldleningen) bedroeg op 31 december 2007 € 20.151.000. Aan eigen financieringsmiddelen (reserves en voorzieningen) was er op 31 december 2007 ad. € 9.486.000 beschikbaar (47,64%).

De gemiddelde rentelast van het met vreemd vermogen gefinancierde deel bedraagt per 31 december 2007 4,38%.





Reserves

Voor het verkrijgen van een getrouw beeld van de financiële positie van onze gemeente is het van belang een goed inzicht te krijgen van het eigen vermogen van de gemeente Beemster. Het eigen vermogen van de gemeente uit het saldo van de rekening van baten en lasten na bestemming en de reserves.

De reserves van de gemeente Beemster zijn onder te verdelen in de algemene reserve en bestemmingsreserves. Onder een bestemmingsreserve wordt verstaan een reserve waaraan door de raad een bestemming is gegeven.

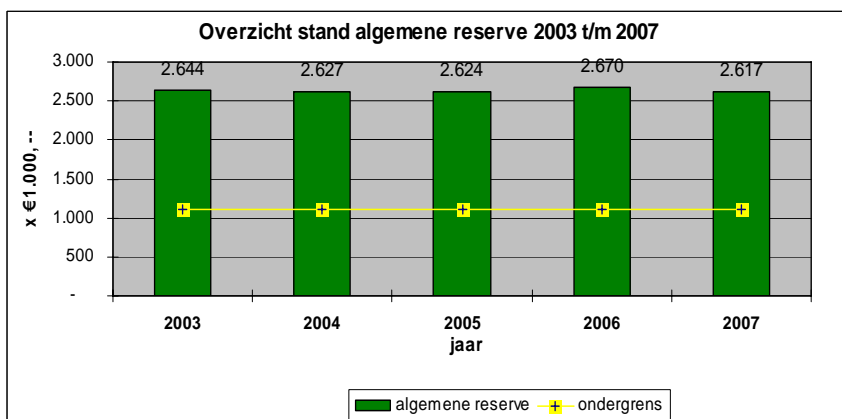
Tot de bestemmingsreserves worden ook gerekend:

- de egalisatierekeningen die dienen om ongewenste schommelingen op te vangen in de tarieven die aan derden in rekening worden gebracht wegens door de gemeente geleverde prestaties;
- de egalisatierekeningen voor investeringsbijdragen die zijn bedoeld om ontvangen investeringsbijdragen gedurende de gebruiksduur van het investeringsgoed in jaarlijkse termijnen ten gunste van de rekening van baten en lasten te laten komen.

Algemene reserve

De algemene reserve is in 2007 per saldo afgenomen met € 53.191 tot een bedrag van € 2.616.629. Dit is nog steeds ruimschoots hoger dan de vastgestelde ondergrens van € 1.100.000.

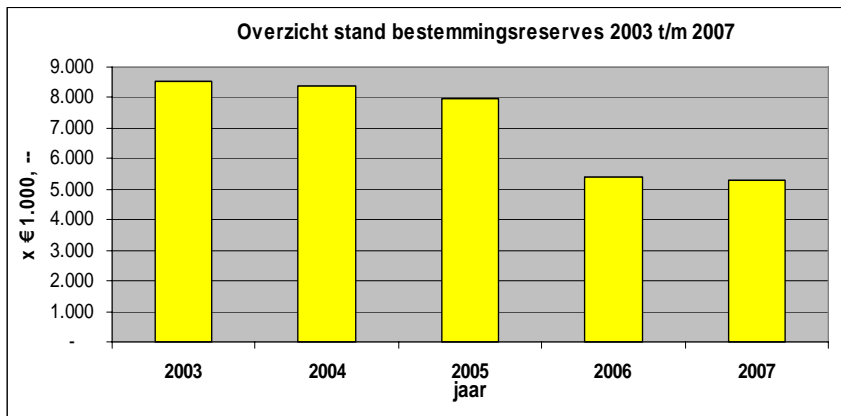
Voor een overzicht van de toevoegingen en onttrekkingen verwijzen wij u naar de toelichting op de balans en de bijlage met betrekking tot het verloop van de reserves.



De bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn in 2007 met circa € 103.300 afgenomen.

Voor een overzicht van de toevoegingen en onttrekkingen verwijzen wij u naar de toelichting op de balans en de bijlage met betrekking tot het verloop van de reserves.



Voorzieningen

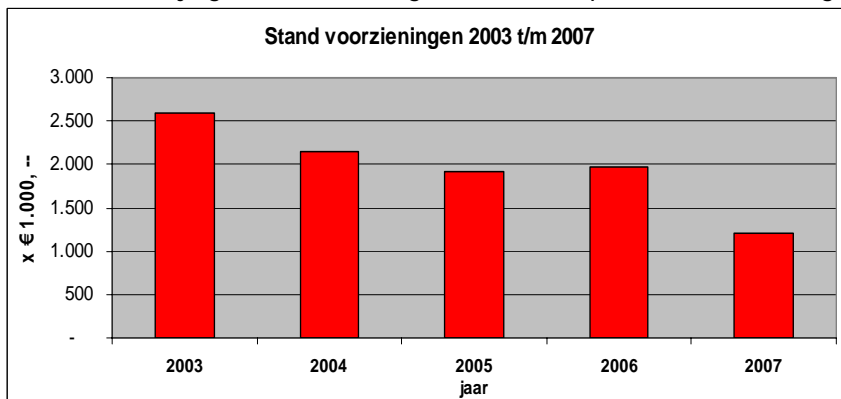
De voorzieningen maken deel uit van het vreemd vermogen.

In de voorschriften is geregeld in welke gevallen een voorziening wordt gevormd. Daaruit vloeit voort dat het vormen van een voorziening, dan wel een dotatie aan een reeds bestaande voorziening, als een last in het betreffende begrotingsjaar moet worden beschouwd.

De aanwending van een (gedeelte van een) voorziening wordt rechtstreeks ten laste van de voorziening geboekt. De aanwending is dus geen last en loopt niet via de exploitatie.

De stand van de voorzieningen is per saldo met een bedrag van ruim € 750.000 afgenomen tot bijna € 1.213.800. Als gevolg van een wijziging van het artikel 44, lid 2 van het BBV worden van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, niet meer tot de voorzieningen gerekend. Met ingang van 2007 worden deze ontvangen voorschotbedragen verantwoord onder de overlopende passiva.

Voor een overzicht en nadere toelichting op de dotaties en onttrekkingen verwijzen wij u naar de toelichting op de balans en de bijlage met betrekking tot het verloop van de voorzieningen.

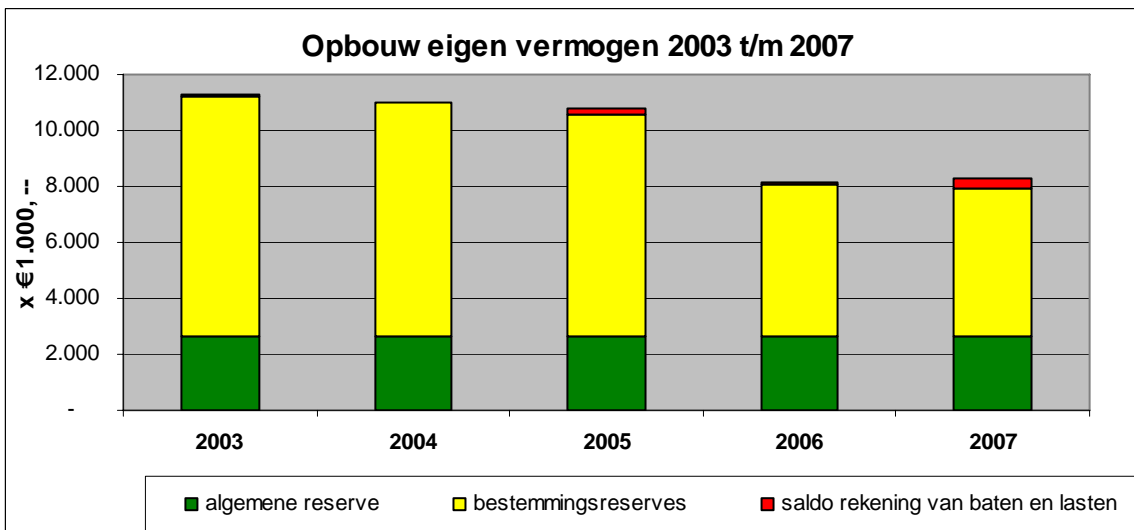
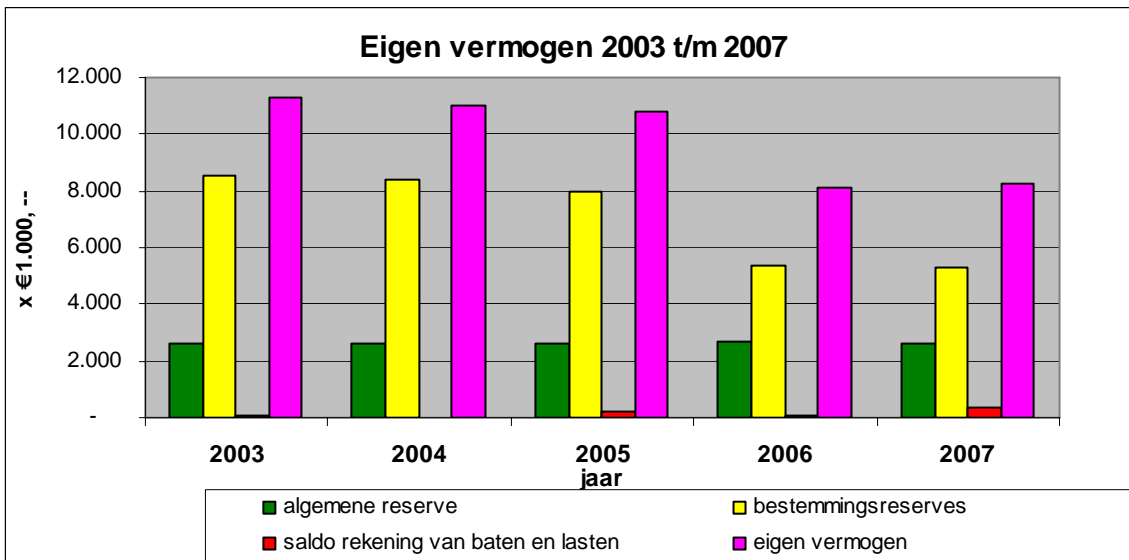


Eigen vermogen

Zoals al eerder vermeld bestaat het eigen vermogen van de gemeente Beemster uit het saldo van de rekening van baten en lasten, de algemene reserve en enkele bestemmingsreserves.

De voorzieningen behoren niet tot het eigen vermogen, maar tot het vreemd vermogen. De voorzieningen zijn immers getroffen voor de toekomstige uitgaven waarvan de oorzaak zich nu reeds voordoet of zich nu reeds heeft voorgedaan. Met andere woorden aan de voorzieningen kleeft een verplichting.

Hierna zijn enkele grafieken opgenomen waarin een goed overzicht wordt gegeven in het totaal, de opbouw en de samenstelling van het eigen vermogen.



PROGRAMMAVERANTWOORDING

Inleiding

De jaarrekening 2007 is, net als de begroting 2007, opgezet met inachtneming van het "Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten" van 17 januari 2003.

Aan de hand hiervan, en naar aanleiding van ons preadvies van 22 mei 2003, nr. 26, onderwerp "Notitie duale begroting" heeft u op 12 juni 2003 besloten ingaande de begroting 2004 uit te gaan van de volgende programma's:

Programma 0 Algemeen bestuur.

Programma 1 Openbare orde en sociale veiligheid.

Programma 2 Verkeer, verkeersveiligheid en vervoer.

Programma 3 Economische ontwikkelingen.

Programma 4 Onderwijs.

Programma 5 Cultuur, sport en recreatie.

Programma 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu.

Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

Het laatste overzicht wordt verder aangeduid als Programma 9.

De indeling per programma in de jaarrekening 2007 is nagenoeg gelijk aan de indeling in de begroting 2007. Alleen worden in de jaarrekening de beleidsvoornemens die zijn opgenomen in het Raadsprogramma 2006-2010 en de voornemens volgens het Collegeprogramma niet nogmaals weergegeven.

Per programma is de indeling als volgt:

- Eerst wordt opgesomd welke producten of functies in het betreffende programma zijn opgenomen. Overeenkomstig de notitie duale begroting wordt nog gesproken van functies. Dit kan ook een onderdeel van een functie zijn, omdat onderdelen van functies op verschillende programma's thuishoren. Voorbeeld is functie 005 Bestuurlijke samenwerking. De onderdelen Bestuurlijke samenwerking algemeen (ISW, ROA) en het Pilotproject samenwerking worden vermeld bij programma 0. Het onderdeel Contacten met Studená / Internationale samenwerking is bij programma 5 vermeld.
- Daarna wordt in een tabel in de linkerkolom aangegeven wat de algemene uitgangspunten en voornemens (doelstellingen / activiteiten) waren voor 2007. Vervolgens wordt in de rechterkolom aangegeven wat er is bereikt in 2007 en wat daarvoor is gedaan (realisatie / evaluatie).
- Hierna vermelden wij de kengetallen behorende bij het programma. Hierbij wordt aangegeven, bij welke functie de getallen behoren. Bij de kengetallen kunnen aantallen en bedragen worden vermeld.
- Tenslotte wordt ingegaan op de financiën van het programma. Aangegeven wordt het totaal van de lasten en de baten het saldo van de raming 2007 vóór wijziging, de raming 2007 ná wijziging en de werkelijke realisatie 2007. Tevens wordt vermeld welke bedragen in dezelfde periode zijn toegevoegd of onttrokken aan reserves.

Resultaat

Bij het onderdeel jaarrekening van de jaarstukken 2007 is de programmarekening opgenomen. Hierin staat per programma het totaal van de baten en de lasten, en het saldo. Daarna wordt een overzicht gegeven van de financiering en algemene dekkingsmiddelen. Het totaal van deze bedragen is het "Resultaat vóór bestemming". Vervolgens worden per programma de onttrekkingen (baten) en toevoegingen (lasten) aan reserves aangegeven. Ook deze bedragen worden getotaliseerd, en tenslotte vermelden wij het "Resultaat na bestemming".

Bij deze regel staan de volgende bedragen:

Totaal van de baten	€	13.801.266
Totaal van de lasten	€	<u>13.424.313</u>
Saldo ná bestemming	€	<u><u>376.953</u></u>

De programmarekening sluit met een voordelig saldo ná bestemming van **€ 376.953**.

Van veel programma's zijn de baten lager dan de lasten. De programmatekortingen worden bekostigd uit de algemene dekkingsmiddelen. Hiervan zijn de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de OZB de belangrijkste. Deze opbrengsten zijn opgenomen in programma 9.

Programma 0 Algemeen bestuur



Omschrijving programma

Het programma Algemeen bestuur omvat de gemeentelijke bestuurlijke activiteiten, de regionale samenwerking, algemeen-juridische zaken, communicatie, burgerzaken en de uitvoering van de Wet WOZ.

Producten / Functies

In dit programma zijn de volgende producten / functies opgenomen:

Functie Omschrijving

001	Bestuursorganen	
002	Bestuursondersteuning college van burgemeester en wethouders	
003	Burgerzaken	
004	Baten secretarieleges burgerzaken	
005	Bestuurlijke samenwerking , onderdelen:	- bestuurlijke samenwerking algemeen - pilotproject samenwerking Beemster, Graft de Rijp en Zeevang
006	Bestuursondersteuning raad en rekenkamer (functie)	
922	Algemene baten en lasten, onderdeel:	- stelposten
930	Uitvoering Wet WOZ	
940	Lasten heffing en invordering gemeentelijke belastingen	
941	Lastenverlichting rijk	
960	Saldo van de kostenplaatsen	
970	Saldo van de rekening van baten en lasten voor bestemming	
980	Mutaties reserves die verband houden met hoofdfunctie 0 t/m 9	
990	Saldo van de rekening van baten en lasten na bestemming	

Uitgangspunten en voornemens 2007 (doelstelling / activiteit)	Wat hebben we in 2007 bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan ? (realisatie / evaluatie)
Organisatie gemeentelijk apparaat In 2007 moeten de eerste effecten van de organisatieveranderingen zichtbaar worden.	Op 1 januari is de nieuwe organisatie van start gegaan. Met name de afstemming binnen Grondgebied is verbeterd door de toetreding van de medewerkers APV tot deze sector. De medewerkers die samen de Staf Secretaris vormen zorgen voor een directere advisering van de secretaris en het bestuur en wordt als een meerwaarde ervaren. De werkdrukvermindering bij de sector- en

	afdelingshoofden, door de versterking van de rol van coördinatoren (teamleiders), is nog niet overal tot zijn recht gekomen. Daar wordt in 2008 verder aan gewerkt.
Benchmark publiekszaken	
Wij vinden het belangrijk om deel te nemen aan de benchmark publiekszaken, omdat dit informatie oplevert met behulp waarvan doelstellingen meetbaar gemaakt kunnen worden.	Wij hadden ons voorgenomen om in 2007 deel te nemen aan een benchmark publiekszaken. Ook al omdat verreweg de meeste vragen van deze benchmark (De Staat van de Gemeente) reeds in de regionale omnibus enquête voorkomen is daar uiteindelijk van afgezien.
Bestuurlijke vernieuwing	
Belangrijke doelen zijn verbetering van het besluitvormingsproces, vergaderstructuur en – cultuur alsmede het betrekken van de burgers bij de voorbereiding van raadsbesluiten.	De leden van de raad, het college, het managementteam en de fractieassistenten hebben deelgenomen aan de Quick Scan Lokaal Bestuur. De uitkomsten van deze quick scan geven inzicht in de meningen over hoe de gemeente Beemster in het dualiseringsproces staat. Een werkgroep, bestaande uit vertegenwoordigers van de raadsfracties en de griffier, heeft een aantal onderwerpen geselecteerd die in een werkvergadering van de gemeenteraad tegen het licht worden gehouden.
Samenwerking met de buurgemeenten	
Bij het opstellen van de begroting 2007 stond nog niet vast onder welke voorwaarden de samenwerking met de buurgemeenten vervolg krijgt.	De samenwerking van met gemeenten Graft-De Rijk, Schermer en Zeevang krijgt geen vervolg in de vorm van nieuwe samenwerkingsprojecten. We zetten de samenwerking op het gebied van sociale zaken, Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO), Aangenaam Wonen Plus en toerisme voort, maar richten ons bij nieuwe intergemeentelijke samenwerkingsprojecten op gemeenten in het ISW.
Personeelszaken	
Personeelsformatie.	De formatie op 31 december 2007 was 60,26 fte. Begroot is 58,56 fte. De groei in de formatie is in hoofdzaak ontstaan door de keuze om voor het woningbouwprogramma een projectleider aan te trekken en de keuze om de functie van projectleider van het bureau Des Beemsters niet uit te besteden maar in de eigen organisatie in te bedden. De kosten hiervan zijn gedekt. Daarnaast komt de (formatie)groei voort uit de wijzigingen in de korpsleiding van de vrijwillige brandweer op basis van het beleidsplan Brandweer Beemster 2007-2011. Het totaal aantal personeelsleden bedroeg op 31 december, 69 personen. De verhouding tussen mannen en vrouwen en voltijders en deeltijders is nog steeds nagenoeg gelijk. In 2007 is een begin gemaakt met de ontwikkeling van personeelsontwikkelingsbeleid. De implementatie van dit beleid staat gepland voor 2008. Voor 2007 hebben wij geen voornemens geuit voor grote wijzigingen in het totaal pakket aan primaire en secundaire arbeidsvoorwaarden. Dit is ook in 2007 niet gebeurd.

Communicatie en informatievoorziening	
<p>Het voldoen aan de steeds zwaardere eisen die de rijksoverheid aan de gemeentelijke overheid oplegt met betrekking tot de kwaliteit en kwantiteit van de gemeentelijke informatievoorziening.</p>	<p>Het communicatiebeleid is in 2007 herzien en heeft geleid tot de werving van een communicatiemedewerker per 1 januari 2008. De organisatie heeft diverse workshops op communicatiegebied aangeboden gekregen, om daarmee de communicatie via alle kanalen te kunnen verbeteren. Op het gebied van digitale communicatie en dienstverlening is in 2007 het realisatieplan E-Beemster vastgesteld. De uitvoering van dit plan leidt tot een gecoördineerde aanpak van bijvoorbeeld de gemeentelijke website, verbetering van de digitale dienstverlening aan de inwoners van Beemster, voldoen aan wettelijke vereisten op het gebied van de invoering omgevingsvergunning en diverse basisadministraties. In 2008 moet een belangrijk deel van het realisatieplan zijn uitgevoerd.</p>
<p><u>Elektronische overheidsvoorzieningen (E-Beemster)</u></p>	<p>In de begroting 2007 zijn ramingen opgenomen voor de invoering van elektronische overheidsvoorzieningen. Met deze ramingen wilden we een aantal facetten hiervan in 2007 realiseren zoals de invoering van DigiD. In 2007 is dit integraal en projectmatig in voorbereiding genomen. Hiervoor is het project E-Beemster ingesteld. De uitkomsten van deze voorbereidingen zijn vermeld in het realisatieplan E-Beemster. In dit plan is opgenomen, dat de in 2007 gereserveerde gelden beschikbaar blijven voor uitgave in 2008.</p>
Uitvoering Wet WOZ	
<p>Het voldoen aan de eis van de rijksoverheid om de met ingang van 2007 de WOZ-waarde jaarlijks vaststellen.</p>	<p>Vanaf 2007 wordt de waarde van de onroerende zaken jaarlijks opnieuw vastgesteld. Tegen de beschikkingen 2007 zijn 139 bezwaarschriften ingediend. Hiervan zijn er 137 in 2007 afgedaan. De 2 resterende bezwaren zijn pas heel laat in 2007 ingediend. Deze bezwaren zijn in 2008 afgedaan. Van de 137 bezwaren zijn er 77 gegrond verklaard, 1 bezwaar is ingetrokken, 7 bezwaren zijn niet-ontvankelijk verklaard, en 52 zijn ongegrond verklaard.</p> <p>Er zijn tegen de beslissingen op de bezwaarschriften 7 beroepschriften ingediend bij de Rechtbank Haarlem. In 2 gevallen is aan de belanghebbende een schikkingsvoorstel gedaan, wat is geaccepteerd. Er zijn dus nog 5 lopende beroepszaken, waarvan inmiddels in 4 gevallen de mondelinge behandeling heeft plaatsgevonden. Er is nog geen uitspraak ontvangen.</p> <p>Eind 2006 waren nog 3 beroepszaken in behandeling, 2 bij de Rechtbank en 1 bij het Gerechtshof Amsterdam. Deze zaken zijn in 2007 afgedaan.</p>

KENGETALLEN (aantallen / bedragen)		werkelijk	werkelijk	begroting	werkelijk
Functie / product		2005	2006	2007	2007
002	<i>Bestuursondersteuning college van b&w</i>				
	- ontvangen bezwaar- en beroepsschriften	32	33	35	26
003	<i>Burgerzaken</i>				
	- aantal inwoners	8.524	8.477	8.574	8.474
	- aantal verstrekte rijbewijzen	417	666	500	1.144
	- aantal verstrekte paspoorten	€ 24,00	€ 28,50	€ 28,50	€ 28,50
	- aantal verstrekte identiteitskaarten	€ 37,95	€ 47,45	€ 47,45	€ 47,45
	- uittreksel uit het persoonsregister	€ 30,50	€ 31,25	€ 31,25	€ 31,25
	- huwelijksvoltrekkingen	1.024	1.041	1.000	902
	- registraties partnerschap	€ 5,00	€ 5,10	€ 5,20	€ 5,20
	- verkiezingen	21	37	20	42
	- referenda	€ 240,00	€ 240,00	€ 248,00	€ 248,00
	- stembureaus	0	6	1	5
		€ 240,00	€ 240,00	€ 248,00	€ 248,00
		0	2	1	1
		1	0	0	0
		6	6	6	6

FINANCIËN	Raming 2007 voor wijz.	Raming 2007 na wijz.	Werkelijk 2007
Baten programma 0	€ 174.473	€ 305.373	€ 263.433
Lasten programma 0	€ 1.877.661	€ 2.156.202	€ 2.069.687
Resultaat programma voor bestemming	€ 1.703.188-	€ 1.850.829-	€ 1.806.254-
Mutaties reserves			
Toevoegingen (last):			
- geen toevoegingen	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen (bate):			
- algemene reserve:			
- verhoging budget (digitale) dienstverlening	€ -	€ 50.000	€ -
- opzetten interne controle etc.	€ -	€ 3.000	€ 3.000
- reserves bruto activering vaste activa	€ 41.400	€ 41.400	€ 41.400
Resultaat programma na bestemming	€ 1.661.788-	€ 1.756.429-	€ 1.761.854-
Nog te bestemmen saldo van de rekening van baten & lasten			
- Voordelig saldo van de rekening van b&l 2007	€ -	€ 27.052	€ 376.953
- Nadelig saldo van de rekening van b&l 2007	€ -	€ -	€ -
Resultaat programma	€ 1.661.788-	€ 1.729.377-	€ 1.384.901-

Programma 0

De belangrijkste verschillen tussen de begroting ná wijzigingen en rekening vóór bestemming

Baten:		
Het geraamde <i>voordelige</i> saldo van enkele kostenplaatsen is doormiddel van de in de tussenrapportage 2007 opgenomen begrotingswijziging als bate verantwoord bij dit programma. Bij realisatie wordt het saldo van de uitgaven en inkomsten van de kostenplaatsen doorberekend aan de beheerstaken binnen de programma's.	€	37.400 -
Er is per saldo een lagere opbrengst voor secretarieleges, leges rijbewijzen en leges paspoorten gerealiseerd.	€	6.000 -
Lasten:		
Het geraamde <i>nadelige</i> saldo van enkele kostenplaatsen is doormiddel van de in de tussenrapportage 2007 opgenomen begrotingswijziging als last verantwoord bij dit programma. Bij realisatie wordt het saldo van de uitgaven en inkomsten van de kostenplaatsen doorberekend aan de beheerstaken binnen de programma's.	€	101.900 +
De veranderde indeling van de ambtelijke organisatie per 1 januari heeft geleid tot een andere indeling van het personeel over de kostenplaatsen. Als gevolg hiervan zijn grote verschillen ontstaan in de doorbelasting vanuit de kostenplaatsen naar de beheerstaken binnen de diverse programma's. De werkelijke netto lasten van de kostenplaatsen zijn aan de hand van de tijdregistratie verdeeld over de diverse beheerstaken.	€	119.600 -
Hogere vergoedingen en loonkosten voor raad en het college van B&W in 2007.	€	20.600 -
Voor communicatie en voorlichting algemeen is meer uitgegeven in verband met het laten opstellen van een communicatieadvies en –training voor het personeel (workshops)	€	16.800 -
Voor de verbetering van publieke (digitale) dienstverlening en de invoering WKPB (Wet kenbaarheid publieke beperkingen) is in de begroting 2007 een totaal bedrag beschikbaar gesteld van € 110.000. In 2007 is hiervan slechts € 10.700 uitgegeven (exclusief interne doorbelastingen). Bij het bestemmen van het resultaat zal de raad worden voorgesteld het niet bestede budget te reserveren voor navolgende jaren.	€	99.300 +
Voor de Rekenkamercommissie was een budget beschikbaar van € 15.000. Er is in 2007 € 2.500 uitgegeven.	€	12.500 +
Er zijn geen uitgaven verantwoord ten laste van de in de begroting opgenomen raming voor nieuw of aanpassing bestaand beleid.	€	9.500 +

Programma 1 Openbare orde en sociale veiligheid



Omschrijving van het programma

Het programma Openbare orde en sociale veiligheid omvat de gemeentelijke activiteiten op het gebied van de integrale veiligheid, brandbestrijding en –preventie, rampenbestrijding, politiezaken, uitvoering bijzondere wetten en van de Algemeen Plaatselijke verordening en daarmee verband houdende vergunningen.

Producten / Functies

In dit programma zijn de volgende producten / functies opgenomen:

Functie Omschrijving

120	Brandweer en rampenbestrijding
140	Openbare orde en veiligheid

Uitgangspunten en voornemens 2007 (doelstelling /activiteit)	Wat hebben we in 2007 bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan ? (realisatie /evaluatie)
<p>Brandweer</p> <p>Uitvoeren beleidsplan Brandweer Beemster.</p>	<p>In het Beleidsplan Brandweer Beemster 2007-2011 worden de hoofdlijnen van ontwikkelingen in de veiligheidsketen voor de komende jaren uiteengezet. Dit beleidsplan is vastgesteld door het college van Burgemeester en Wethouders en de gemeenteraad van de gemeente Beemster in 2007.</p> <p>Vanuit dit beleidsplan is een plan van aanpak beleidsplan Brandweer Beemster geschreven. In 2007 is er een begin gemaakt met het uitvoeren van de actielijst. In 2007 zijn de Functie's commandant, (0,2 fte) en kazernecommandant, (1 fte) opgevuld. Ook is er eind 2007 een sollicitatie procedure voor een preparatie medewerker opgestart.</p> <p>Voor de vervanging van de tankautospuut TS 57600, is er begin 2007 een werkgroep van diversen brandweermensen samengesteld, met als resultaat dat er op 15 juni 2007 onder leiding van de werkgroepleden een nieuwe tankautospuut kon worden afgeleverd.</p>

	<p>Brandweer Beemster bestond per 31 december 2007 uit 35 vrijwillige/beroeps medewerkers. De brandweer bestaat uit een commandant, kazernecommandant, 4 bevelvoerders, 22 manschappen en 7 aspirant-manschappen.</p> <p>In 2007 is de Brandweer van Beemster in totaal 105 keer gealarmeerd. Dit was 66 keer voor brand en 39 keer voor een hulpverlening.</p> <p>Meer informatie kunt u vinden in het jaar verslag van Brandweer Beemster. Dit verslag staat op de website van Brandweer Beemster. (www.brandweerbeemster.nl)</p>
Openbare orde en veiligheid	
Uitgangspunt is, dat een ieder zich in de woonomgeving en daarbuiten behoorlijk gedraagt en bij wangedrag kan rekenen op gerichte sancties.	<p>In 2007 is doorgegaan met inzet van toezichthouders, zij het dat zij van een andere organisatie worden ingehuurd dan in het verleden. In 2007 is een van deze toezichthouders ook beëdigd als Bijzonder Opsporingsambtenaar (BOA). Door het vertrek van de beleidsmedewerker Openbare Orde en Veiligheid is in 2007 geen start gemaakt met de opstelling van een Integraal Veiligheidsbeleid. Dit zal in 2008 worden opgepakt.</p>
Externe veiligheid	
Het indienen nieuwe projectvoorstellen.	<p>De Regionale Brandweer Zaanstreek-Waterland heeft namens de aangesloten gemeenten voor de jaren 2006-2010 verschillende projectvoorstellen ingediend.</p> <p>In het kader hiervan heeft een aantal medewerkers de (vervolg) cursus Externe Veiligheid gevolgd.</p> <p>In 2007 is door de RBZW voor deze gemeente een veiligheidsadvies opgesteld met betrekking tot het vervoer van gevaarlijke stoffen.</p>

KENGETALLEN (aantallen / bedragen)		werkelijk	werkelijk	begroting	werkelijk
Functie / product		2005	2006	2007	2007
120	<i>Brandweer</i>				
	- vrijwillige brandweerlieden	35	31	35	35
	- uitrukken brandweer	-	91	0	105
	waarvan: - hulpverlening	-	45	0	39
140	<i>Rampenbestrijding</i>				
	- oefeningen	-	1	5	1

FINANCIËN	Raming 2007		Werkelijk 2007
	voor wijz.	na wijz.	
Baten programma 1	€ 5.210	€ 5.210	€ -
Lasten programma 1	€ 745.862	€ 698.862	€ 672.928
Resultaat programma voor bestemming	€ 740.652-	€ 693.652-	€ 672.928-
Mutaties reserves			
Toevoegingen (last):			
- geen	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen (bate):			
- geen	€ -	€ -	€ -
Resultaat programma na bestemming	€ 740.652-	€ 693.652-	€ 672.928-

Programma 1

De belangrijkste verschillen tussen de begroting ná wijzigingen rekening vóór bestemming

Baten:			
Voor de inzet ten behoeve van de regionale piketdienst in 2007 bij de Regionale Brandweer Zaanstreek-Waterland is een vergoeding geraamd van € 5.200. In 2007 is er geen nieuwe functionaris van de Beemster ingedeeld.	€	5.200	-
Lasten:			
De veranderde indeling van de ambtelijke organisatie per 1 januari heeft geleid tot een andere indeling van het personeel over de kostenplaatsen. Als gevolg hiervan zijn grote verschillen ontstaan in de doorbelasting vanuit de kostenplaatsen naar de beheerstaken binnen de diverse programma's. De werkelijke netto lasten van de kostenplaatsen zijn aan de hand van de tijdregistratie verdeeld over de diverse beheerstaken.	€	32.400	-
Lagere loonkosten en kosten voor opleidingen en cursussen voor het (vrijwillig) personeel van de brandweer	€	15.000	+
Het budget voor realistisch oefenen van de brandweer in centra (in Nederland of daarbuiten) is in 2007 evenals in 2006 niet besteed.	€	12.500	+
Lagere uitgaven voor het onderhoud en vervanging van brandblus- en reddingsmiddelen.	€	10.700	+
Een fors lagere bijdrage over 2007 aan de Regionale Brandweer Zaanstreek-Waterland (Veiligheidsregio) mede door de terug te vorderen BTW bij BTW-compensatiefonds (BCF).	€	10.400	+

Programma 2 Verkeer, verkeersveiligheid en vervoer



Omschrijving van het programma

Dit programma betreft de gemeentelijke activiteiten met betrekking tot het beheer en onderhoud van de wegen, waterlopen en openbare verlichting. Daarnaast bevat dit programma het beleid ten aanzien van het verkeer en vervoer binnen de gemeente.

Producten / Functies

In dit programma zijn de volgende producten / functies opgenomen:

Functie Omschrijving

210	Wegen, straten en pleinen
211	Verkeersmaatregelen te land

Uitgangspunten en voornemens 2007 (doelstelling / activiteit)	Wat hebben we in 2007 bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan ? (realisatie / evaluatie)
Wegen, straten en pleinen Tegen zo laag mogelijke kosten verantwoord wegenbeheer verrichten.	Sinds 2006 zijn in de begroting lagere bedragen geraamd voor het herstraten en asfalteren in het kader van groot onderhoud, maar uitgangspunt blijft het behoud van hetzelfde in deze gemeente gebruikelijke onderhoudsniveau.
Verkeersveiligheid Handhaving van het bestaande veiligheidsniveau door middel van een goede inrichting van de infrastructuur.	Alle in beheer van de gemeente zijnde wegen zijn inmiddels duurzaam veilig ingericht. In 2007 is het overleg met HHNK geopend t.a.v. het duurzaam veilig inrichten van de Rijperweg (60 km/u) Wij verwachten hierover in 2008 meer duidelijkheid te verkrijgen.
Verrichten van diverse onderzoeken ter vergroting van de verkeersveiligheid.	In 2007 zijn in het kader van de voorbereiding van de woningbouw in Zuidoostbeemster door extern deskundigen diverse onderzoeken verricht naar de verbetering van de ontsluiting van Zuidoostbeemster, waarbij ook het profiel van de Purmerenderweg, voorzover gelegen tussen de Volgerweg en de Zuiddijk nader is (en nog wordt) onderzocht. Ook de aansluiting van de Purmerenderweg op de N244 maakt hier onderdeel van uit. De overige aangekondigde onderzoeken naar de

	verkeerssituaties zijn om capaciteitsredenen naar een later tijdstip verschoven.
Openbaar vervoer	
Onderzoeken in hoeverre alternatief openbaar vervoer (buurtbus) haalbaar is.	De praktijk heeft inmiddels uitgewezen dat de op 6 januari 2007 gestarte proef met de buurtbus is geslaagd en thans een definitieve status heeft verkregen. Hierdoor is het mogelijk geworden de kernen in deze gemeente die tot voor kort verstoken waren van openbaar vervoer via een buurtbus te ontsluiten. Inmiddels doet deze buurtbus ook De Rijp als halteplaats aan.

KENGETALLEN (aantallen / bedragen)	werkelijk 2005	werkelijk 2006	begroting 2007	werkelijk 2007
Functie / product				
210 <i>Wegen, straten en peinen</i>				
- lengte van het wegennet in km	164,00	164,00	164,00	164,00
waarvan: - in beheer bij de gemeente	31,20	31,20	31,20	31,20
waarvan: - binnen de bebouwde kom	30,45	30,45	30,45	30,45
- buiten de bebouwde kom	0,75	0,75	0,75	0,75
- bruggen	45	45	45	45
- pendammen	30	30	30	30
- lichtmasten in beheer bij de gemeente (ongeveer)	1.400	1.400	1.400	1.400
- aantal uren gemeentewerken voor wegenonderhoud	460	541	505	341
- aantal uren tractie voor wegenonderhoud	228	260	253	159
- aantal uren gemeentewerken voor gladheidbestrijding	587	267	450	127
- aantal uren tractie voor gladheidbestrijding	587	254	450	102
- aantal uren gemeentewerken voor straatreiniging	532	529	600	708
- aantal uren tractie voor straatreiniging	240	238	300	335
211 <i>Verkeersmaatregelen</i>				
- verkeersregelinstanties in beheer bij de gemeente	1	1	1	1
- verkeersborden in beheer bij de gemeente (ongeveer)	600	600	600	600

FINANCIËN	Raming 2007 voor wijz.	Raming 2007 na wijz.	Werkelijk 2007
Baten programma 2	€ 108.415	€ 18.868	€ 19.959
Lasten programma 2	€ 1.529.958	€ 1.356.788	€ 1.324.970
Resultaat programma voor bestemming	€ 1.421.543-	€ 1.337.920-	€ 1.305.011-
Mutaties reserves			
Toevoegingen (last):			
- geen	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen (bate):			
- reserves bruto activering vaste activa	€ 104.600	€ -	€ -
Resultaat programma na bestemming	€ 1.316.943-	€ 1.337.920-	€ 1.305.011-

Programma 2

De belangrijkste verschillen tussen de begroting ná wijziging en rekening vóór bestemming

Baten:			
Geen nadere toelichting.			
Lasten:			
Het budget voor het jaarlijks onderhoud aan wegen en staten is niet volledig uitgeven.	€	6.900	+
Het budget voor het jaarlijks onderhoud aan kunstwerken (bruggen, duikers etc.) is nagenoeg niet besteed.	€	12.600	+
Lagere uitgaven voor gladheidbestrijding. Er zijn geen uitgaven verantwoord voor de aanschaf van strooizout en het jaarlijks onderhoud aan de strooimachines. Tevens zijn er geen kosten verantwoord in 2007 voor de gladheidbestrijding door derden (provincie N-H).	€	9.700	+

Programma 3 Economische ontwikkelingen



Omschrijving van het programma

Dit programma betreft het scheppen van randvoorwaarden voor een gunstig ondernemersklimaat, het optimaliseren van de detailhandelsvoorzieningen en het ondersteunen van toeristische functies. Tevens zijn onder dit programma de activiteiten met betrekking tot bouwgrondexploitatie ondergebracht.

Producten / Functies

In dit programma zijn de volgende producten / functies opgenomen:

Functie Omschrijving

310	Handel en ambacht	
330	Nutsbedrijven	
560	Openbaar groen en openluchtrecreatie, onderdelen	<ul style="list-style-type: none"> - bevordering toerisme / recreatie algemeen - uit in 't land van Leeghwater - Beemster werelderfgoed - project Land van Leeghwater (vh De Hollandsche Driehoek)
830	Bouwgrondexploitatie	

Uitgangspunten en voornemens 2007 (doelstelling / activiteit)	Wat hebben we in 2007 bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan ? (realisatie / evaluatie)
Dividenuitkering NUON	
Vanaf 2007 houden we rekening met een hogere dividend uitkering van het NUON.	De gemeente Beemster bezit 3.128 aandelen van de N.V. Houdstermaatschappij EZW (onderdeel van NUON). Via deze constructie deelt de gemeente mee in het totale dividend van NUON. In 2007 is een dividend ontvangen van € 184.063 (2006 € 155.686). Hiervan betreft € 27.609 een extra dividend ten laste van de vrije reserves. Het reguliere dividend bedraagt € 156.454.
Bevordering toerisme / recreatie algemeen	
Verdere samenwerking en overleg met overige toeristische organisaties en belangen in ISW/Zaans verband bevorderen.	In 2007 is gestart met het initiatief tot ontwikkeling van een toeristisch samenwerkingsverband (VVV) op ISW schaal, later onder te brengen in een VVV Laag Holland. Realisatie hiervan is in de loop van 2008 te verwachten. Samenwerkingsverband Land van Leeghwater blijft als eigen eenheid overeind en gaat als geheel mee in een eventuele grotere opschaling.

Samenwerkingsverband Land van Leeghwater	
Vanaf 2007 de samenwerking in het toeristisch samenwerkingsverband Land van Leeghwater voortzetten en intensiveren.	Samenwerking wordt voortgezet. De organisatie van Land van Leeghwater is beter gestructureerd. Diverse projecten uit de Strategienota 2005 – 2008 gerealiseerd of in startblokken gezet. In de loop van 2008 wordt de raad een evaluatierapport over deze periode aangeboden, tegelijkertijd met de concept beleidsnota 2008 – 2012.
Beemster werelderfgoed	
Het predikaat werelderfgoed geeft Beemster zijn eigen identiteit en is ook algemene leidraad en onderlegger in tal van facetten van het gemeentelijke programma.	Ook in 2007 speelde Beemster een toenemende rol op het gebied van werelderfgoed als gesprekspartner van rijk / provincie, Laag Holland, etc. Deelname in het Platform Werelderfgoed Nederland is geïntensiveerd. Daarnaast is Beemster lid van de OWHC (Organization of World Heritage Cities) en in dat verband heeft de burgemeester van Beemster op nationaal en internationaal niveau diverse contacten geïntensiveerd met het oogmerk meer samenwerking te realiseren. In 2007 is de burgemeester toegetreden tot de Board of Directors van de OWHC. Ten laste van de begrotingspost werelderfgoed worden diverse hieraan gerelateerde kosten gebracht. Ook worden hieruit zaken gefinancierd op het gebied van cultuur en ook het jaarlijks subsidie voor Stichting Beemster Werelderfgoed ten behoeve van de exploitatie van het informatiecentrum werelderfgoed.
Bouwgrondexploitatie Middenbeemster	
Starten met de daadwerkelijke realisatie van het plan "Leeghwater fase 3"	In 2007 is aan het bureau Feekes en Colijn opdracht verstrekt tot het ontwerpen van de woningen en de woonomgeving van het totale plangebied. (Leeghwater 3A en 3B) Deze plannen zijn u in 2007 ook gepresenteerd. Baas & Groen treedt op als projectontwikkelaar en draagt voor de uitvoering ook het financieel risico. Eind 2007 is de inspraakprocedure gestart en wij verwachten, dat de verkoopactiviteiten na de zomervakantie 2008 kunnen worden gestart. De per 1 december 2006 aangestelde projectleider woningbouw zal de verdere ontwikkeling van dit plan begeleiden.
Het in exploitatie brengen van de gronden, die deel uitmaken van het 4 ^e (zuidoostelijk) kwadrant van Middenbeemster.	In het streekplan Noord-Holland-Zuid is de mogelijkheid geopend in dit kwadrant 240 woningen te realiseren. Teneinde het op 6 april 2006 gevestigde voorkeursrecht op basis van de Wet Voorkeursrecht Gemeenten tijdig te kunnen bestendigen is in 2007 aan een extern bureau opdracht verstrekt tot het opstellen van een ontwerpbestemmingsplan voor dit plangebied. Dit ontwerp is inmiddels in procedure gebracht. De hieraan verbonden kosten worden ten laste van deze exploitatie gebracht.
Bouwgrondexploitatie Zuidoostbeemster	
Bouw van een multifunctioneel centrum en in de nabije toekomst toepassen van woningbouw.	In 2007 is de planologische procedure om te komen tot de bouw van het multifunctioneel centrum afgerond en onherroepelijk geworden. De bouw van dit complex is inmiddels in volle gang. In 2007 is het voorontwerp-bestemmingsplan Zuidoostbeemster, de stedenbouwkundige verkaveling en het daarbij behorende beeldkwaliteitplan "De Nieuwe Tuinderij", opgesteld door bureau SVP aan u gepresenteerd.

	Voor een uitgebreidere toelichting over de ontwikkelingen rond dit plan verwijzen wij u naar de paragraaf grondbeleid.
--	--

KENGETALLEN (aantallen / bedragen)	werkelijk 2005	werkelijk 2006	begroting 2007	werkelijk 2007
Functie / product				
330 <i>Nutsbedrijven</i>				
- dividend NUON (NV Houdstermaatschappij ENW)	€ 39.665	€ 155.686	€ 100.000	€ 184.063
830 <i>Bouwgrondexploitatie</i>				
- aantal m2 grond verkocht ten behoeve van woningbouw	0	0	0	0
- aantal m2 grond verkocht ten behoeve van bedrijven	0	0	0	0

FINANCIËN	Raming 2007 voor wijz.	Raming 2007 na wijz.	Werkelijk 2007
Baten programma 3	€ 17.817.488	€ 1.781.336	€ 1.811.189
Lasten programma 3	€ 17.820.588	€ 1.721.036	€ 1.743.789
Resultaat programma voor bestemming	€ 3.100-	€ 60.300	€ 67.400
Mutaties reserves			
Toevoegingen (last):			
- geen	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen (bate):			
- algemene reserve:			
- kapitaallasten (rente) gronden nabij V'weg 26 MB	€ 34.634	€ 34.634	€ 38.786
Resultaat programma na bestemming	€ 31.534	€ 94.934	€ 106.186

Programma 3

De belangrijkste verschillen tussen de begroting ná wijziging en rekening vóór bestemming

Baten:			
Hogere toename boekwaarde voorraad gronden (niet in exploitatie genomen gronden en onderhanden werk) in verband met hogere uitgaven. De verantwoording van de uitgaven en inkomsten met betrekking tot de voorraad gronden vindt plaats bij dit programma. Het saldo van de inkomsten en de uitgaven wordt bij- of afgeschreven op de boekwaarde via de exploitatie en verloopt budgetneutraal. Pas als de bouwgrondexploitatie van een bestemmingsplan (onderhanden werk) definitief financieel kan worden afgesloten met een positief saldo, mag de winst als bate in de exploitatie worden verantwoord. Voor een verwacht verlies moet een voorziening worden getroffen. (zie ook toelichting lasten)	€	30.000	+
Lasten:			
Hogere uitgaven met betrekking tot de voorraad gronden.	€	30.000	-
Het geraamde budget voor algemene uitgaven in het kader van Beemster werelderfgoed is in 2007 niet volledig besteed.	€	8.300	+



Omschrijving van het programma

Dit programma betreft het onderwijs in het algemeen en de onderwijshuisvesting in het bijzonder.

Producten / Functies

In dit programma zijn de volgende producten / functies opgenomen:

Functie Omschrijving

420	Openbaar basisonderwijs, exclusief onderwijshuisvesting
421	Openbaar basisonderwijs, onderwijshuisvesting
422	Bijzonder basisonderwijs, exclusief onderwijshuisvesting
423	Bijzonder basisonderwijs, onderwijshuisvesting
430	Openbaar (voortgezet) speciaal onderwijs, exclusief onderwijshuisvesting
480	Gemeenschappelijke baten en lasten van het onderwijs

Uitgangspunten en voornemens 2007 (doelstelling / activiteit)	Wat hebben we in 2007 bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan ? (realisatie / evaluatie)
Algemeen	
Verbetering kwaliteit van het onderwijs.	Door de schoolbesturen, directeuren en leerkrachten en ondersteunend personeel wordt hard gewerkt aan de kwaliteitsverbetering van het primair onderwijs. Voor de resultaten daarvan verwijzen wij naar de jaarverslagen van SPOOR en Flore. De bestuursmanager van SPOOR heeft ons gevraagd mee te werken aan de coördinatie van de brede school ontwikkeling.
Gemeentelijk onderwijsbeleid	
Het vakonderwijs muziek terug in het primair onderwijs.	De wethouder onderwijszaken is een overleg begonnen met de scholen over de invoering van muziekonderwijs.
Onderwijshuisvesting	
Start bouw nieuwe school in de Zuidoostbeemster.	De bouw van de brede school in Zuidoostbeemster vordert gestaag. Stagnatie bij de voorbereiding heeft ervoor gezorgd dat oplevering pas halverwege 2009 zal plaatsvinden.

KENGETALLEN (aantallen / bedragen)	werkelijk 2005	werkelijk 2006	begroting 2007	werkelijk 2007
420 Openbaar basisonderwijs, exclusief onderwijshuisvesting				
- openbare basisscholen	3	3	3	3
- groepen	33	31	31	30
- aantal leerlingen (1 oktober)	774	741	790	720
- netto kosten schoolzwemmen (inclusief ouderbijdragen)	€ 10.019	€ -	€ -	€ -
422 Bijzonder basisonderwijs, exclusief onderwijshuisvesting				
- bijzondere basisscholen	1	1	1	1
- groepen	5	5	5	6
- aantal leerlingen (1 oktober)	114	113	110	118
- netto kosten schoolzwemmen (inclusief ouderbijdragen)	€ 2.004	€ -	€ -	€ -
422 Gemeenschappelijke baten en lasten van het onderwijs				
- netto kosten schoolvervoer (inclusief ouderbijdragen)	€ 155.842	€ 152.195	€ 147.500	€ 146.890

FINANCIËN	Raming 2007 voor wijz.	Raming 2007 na wijz.	Werkelijk 2007
Baten programma 4	€ 67.937	€ 60.512	€ 61.548
Lasten programma 4	€ 702.106	€ 686.581	€ 702.796
Resultaat programma voor bestemming	€ 634.169-	€ 626.069-	€ 641.248-
Mutaties reserves			
Toevoegingen (last):			
- geen	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen (bate):			
- reserves bruto activering vaste activa	€ 23.500	€ 23.500	€ 23.500
Resultaat programma na bestemming	€ 610.669-	€ 602.569-	€ 617.748-

Programma 4

De belangrijkste verschillen tussen de begroting ná wijziging en rekening vóór bestemming

Baten:			
Geen nadere toelichting.			
Lasten:			
De veranderde indeling van de ambtelijke organisatie per 1 januari heeft geleid tot een andere indeling van het personeel over de kostenplaatsen. Als gevolg hiervan zijn grote verschillen ontstaan in de doorbelasting vanuit de kostenplaatsen naar de beheerstaken binnen de diverse programma's. De werkelijke netto lasten van de kostenplaatsen zijn aan de hand van de tijdregistratie verdeeld over de diverse beheerstaken.	€	12.400	+
De voor rekening van de gemeente blijvende lasten met betrekking tot de huisvesting van de openbare basisscholen zijn hoger.	€	12.900	-
Hogere uitgaven voor de uitvoering van de leerplichtwet. De uitvoering van de leerplichtwet is uitbesteed aan de gemeente Purmerend.	€	6.100	-
In 2007 is meer uitgegeven voor leerlingenvervoer. De kosten van leerlingenvervoer zijn sterk afhankelijk van het aantal leerlingen dat hiervan gebruik maakt en de afstand naar scholen voor speciaal onderwijs.	€	15.600	-

Programma 5 Cultuur, sport en recreatie



Omschrijving van het programma

Dit programma betreft het initiëren en instandhouden van voorzieningen op de gebieden van cultuur, sport, recreatie en monumenten. Tevens heeft dit programma betrekking op groen en water, zowel in het buitengebied (landschap, natuur, ecologie, recreatie en cultuurhistorie) als binnen de bebouwde kom (openbaar groen, waterlopen, parkjes en speelvelden).

Producten / Functies

In dit programma zijn de volgende producten / functies opgenomen:

Functie Omschrijving

005	Bestuurlijke samenwerking, onderdeel:	- contacten met Studená / internationale samenwerking
510	Openbaar bibliotheekwerk	
511	Vormings- en ontwikkelingswerk	
530	Sport	
531	Groene sportvelden en terreinen	
540	Kunst	
541	Oudheidkunde / musea	
560	Openbaar groen en openluchtrecreatie, onderdelen:	- volkstuinen / -kermis / -vlaggen
580	Overige recreatieve voorzieningen	

Uitgangspunten en voornemens 2007 (doelstelling / activiteit)	Wat hebben we in 2007 bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan ? (realisatie / evaluatie)
Internationale samenwerking	
Contacten met Studená.	In de periode van 31 mei t/m 3 juni 2007 bracht een delegatie van raadsleden, fractieassistenten, college- en MT-leden een werkbezoek aan Studená. Omdat het er in de vorige zittingsperiode van de raad niet van gekomen was om onze zustergemeente te bezoeken namen ook enkele oud-raadsleden deel aan dit bezoek. Naast wederzijdse gemeentelijke informatie-uitwisseling was er ook gelegenheid om via persoonlijke contacten meer over Studená en de bewoners aan de weet te komen. De contacten met Beemster zijn voor mensen in Studená een extra stimulans om Duits en/of Engels te leren. De communicatie verloopt nu aanzienlijk

	beter dan bij de start van de gemeenteband in 1992 het geval was.
Openbaar bibliotheekwerk	
Bibliotheek Middenbeemster.	Het openbaar bibliotheekwerk draait naar verwachting goed. Het aantal leden en uitleeningen blijft stabiel. Door aansluiting bij de basisbibliotheek waterland kan in het uitleenpunt Middenbeemster de dienstverlening van een grote bibliotheek worden geleverd. Dit gebeurt dankzij de ondersteuning die de vrijwilligers krijgen van de professionals. De tarieven zijn nu gedifferentieerd. Er kan uit drie soorten abonnementen gekozen worden, klein- , basis- en top-abonnement.
Vormings- en ontwikkelingswerk	
Verzelfstandiging van de muziekschool.	De muziekschool is verzelfstandigd en heeft de komende vier jaar de garantie van het subsidieniveau 2006. Jammer is dat de nieuw aangestelde directeur alweer binnen een jaar een andere uitdaging heeft gevonden. Zoals gezegd is het overleg met de muziekschool dit jaar begonnen om op de basisscholen muziekonderwijs te verzorgen binnen het subsidiebudget.
Kunst en cultuur	
Het college vindt kunst en cultuur heel belangrijk voor onze gemeenschap. in 2007 staat derhalve het opstellen van een Kunst- en cultuurnota gepland waarin op samenhangende wijze bestaand beleid, initiatieven en uitvoering worden beschreven.	In het najaar 2007 is gestart met opstellen van de cultuurnota van de gemeente Beemster. Realisering daarvan vindt in juni 2008 plaats. In 2007 zijn in de hal van het gemeentehuis twee grote tentoonstellingen te zien geweest, namelijk over archeologie en over leven en werk van Henk Tol. Beide zijn erg succesvol geweest en drukbezocht.
Sport	
Sportbeleid.	Het sportbeleid is er op gericht om de sportdeelname van jeugdigen te stimuleren. Het aantal jeugdleden van de voetbalverenigingen is nog steeds toenemend. Dit wordt mede gestimuleerd door goede accommodaties en extra subsidies ten behoeve van jeugdigen te verstrekken.
Sportaccommodaties.	De sportaccommodaties in Beemster zijn in aard en omvang van hoge kwaliteit. Met het bouwen van een speciaal voor turnen ingerichte hal in het Multifunctionele Centrum te Zuidoostbeemster is in 2007 een aanvang genomen.
Speeltuinen en Doeplekken	
Het voldoen aan de voorwaarden gesteld in het Attractiebesluit.	Alle speelterreinen in de Beemster worden jaarlijks geïnspecteerd volgens het Attractiebesluit Speeltoestellen. Het speelterrein van de obs De Bonte Klaver is volledig gerenoveerd.

KENGETALLEN (aantallen / bedragen)		werkelijk	werkelijk	begroting	werkelijk
Functie / product		2005	2006	2007	2007
510	<i>Openbaar bibliotheekwerk</i>				
	- aantal lidmaatschappen bibliotheek	1.479	1.543	1.500	1.490
	- subsidie bibliotheek	€ 128.570	€ 132.570	€ 143.570	€ 143.570
511	<i>Vormings- en ontwikkelingswerk</i>				
	- aantal leerlingen muziekschool	108	98	110	87
	- gemeentelijke bijdrage muziekschool (2007 incl. bruidschat)	€ 71.294	€ 88.179	€ 85.150	€ 115.800
530	<i>Sport</i>				
	- totaal verstrekte subsidies aan sportverenigingen	€ 60.154	€ 38.858	€ 37.913	€ 38.337
	- exploitatiebijdrage St. Zwembad B, P en Z	€ 22.618	€ -	€ -	€ -
531	<i>Groene sportvelden en terreinen</i>				
	- aantal uren gemeentewerken buitensportaccomodaties	739	829	850	871
	- aantal uren tractie buitensportaccomodaties	367	403	425	420
560	<i>Openbaar groen en openluchtrecreatie</i>				
	- aantal uren gemeentewerken kermis	245	361	270	296
	- aantal uren tractie kermis	124	181	135	148
580	<i>Overige recreatieve voorzieningen</i>				
	- aantal speeltuinen	2	2	2	2
	- aantal speelvelden / -plaatsen en doeplekken	13	13	13	13

FINANCIËN	Raming 2007		Werkelijk
	voor wijz.	na wijz.	2007
Baten programma 5	€ 152.238	€ 161.261	€ 160.545
Lasten programma 5	€ 763.387	€ 792.693	€ 780.921
Resultaat programma voor bestemming	€ 611.149-	€ 631.432-	€ 620.376-
Mutaties reserves			
Toevoegingen (last):			
- reserve kunstaankopen	€ 250-	€ 250-	€ 250-
- reserve 400 jaar Beemster	€ 45.000-	€ 45.000	€ 45.000
Onttrekkingen (bate):			
- algemene reserve:			
- investeringssubsidie vv WBSV	€ -	€ 31.200	€ 12.184
- ter vorming reserve 400 jaar Beemster	€ 45.000	€ 45.000	€ 45.000
- reserves bruto activering vaste activa	€ 28.100	€ 31.300	€ 31.300
Resultaat programma na bestemming	€ 583.299-	€ 479.182-	€ 487.142-

Programma 5

De belangrijkste verschillen tussen de begroting ná wijziging en rekening vóór bestemming

Baten:			
De nog niet bestede ontvangen bijdrage 2007 van de provincie Noord-Holland voor bibliotheekvernieuwing dient als gevolg van een wijziging van de voorschriften te worden verantwoord onder de balanspost "Overlopende Passiva".	€	7.000	-
Hogere huurontvangsten voor de sportaccommodaties.	€	7.200	+
Lasten:			
De veranderde indeling van de ambtelijke organisatie per 1 januari heeft geleid tot een andere indeling van het personeel over de kostenplaatsen. Als gevolg hiervan zijn grote verschillen ontstaan in de doorbelasting vanuit de kostenplaatsen naar de beheerstaken binnen de diverse programma's. De werkelijke netto lasten van de kostenplaatsen zijn aan de hand van de tijdregistratie verdeeld over de diverse beheerstaken.	€	21.800	-
Van de provincie Noord-Holland zowel in 2006 als in 2007 is een bijdrage ontvangen in het kader van de bibliotheekvernieuwing. De subsidie dient ten goede te komen aan het openbaar bibliotheekwerk binnen onze gemeente, met als doel dat de openbare bibliotheek in staat wordt gesteld een basisbibliotheek te vormen. In 2007 is nog geen beroep gedaan op deze bijdrage.	€	15.000	+
Ten behoeve van de aanleg van lichtmasten, verzwarende meterkast, dug-outs, tribune en ballenvanger is door raad (rbs 06-07-2006) een investeringssubsidie verleend aan vv WBSV van € 60.000 ten laste van de algemene reserve. In 2006 is € 28.800 gedeclareerd. Van het restant ad. € 31.200 is in 2007 € 12.200 uitgegeven. (zie ook mutaties reserves)	€	19.000	+
Het budget voor het onderhoud van speeltuinen en speelvelden is niet volledig besteed.	€	6.600	+

Programma 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening



Omschrijving van het programma

Dit programma betreft het bestrijden van armoede, het verstrekken van bijstand en maatschappelijke diensten, het op weg helpen van inwoners naar werk, gehandicapten-, ouderen-, en jeugdzorg en kinderopvang.

Producten / Functies

In dit programma zijn de volgende producten / functies opgenomen:

Functie Omschrijving

610	Bijstandsverlening
611	Werkgelegenheid
612	Inkomensvoorzieningen
614	Gemeentelijk minimabeleid
620	Maatschappelijke begeleiding en advies
621	Vreemdelingen
630	Sociaal-cultureel werk
650	Kinderdagopvang
652	Voorzieningen gehandicapten

Uitgangspunten en voornemens 2007 (doelstelling /activiteit)	Wat hebben we in 2007 bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan ? (realisatie /evaluatie)
De Wet Werk en Bijstand (WWB)	
Budget inkomensdeel.	De verwachting dat het budget inkomensdeel niet geheel toereikend was om de kosten van uitkeringen te dekken is uitgekomen. Hoewel in absolute getallen het aantal cliënten met een WWB-uitkering licht is gedaald (van 42 naar 39) kwamen de kosten 6,6% hoger uit dan het beschikbare budget. Door het jaar is er sprake geweest van een instroom van 7, terwijl ook weer 10 zijn uitgestroomd. De belangrijkste reden dat de uitkering weer kon worden beëindigd was het vinden van betaalde arbeid. Van het zittende bestand moet nog altijd 60% worden gerekend tot het zgn. granieten bestand. Van deze groep is vastgesteld dat uitstroom naar reguliere arbeid geen haalbare optie is. Voor de overige cliënten wordt met inzet van middelen uit

	<p>het werkdeel nog gewerkt aan uitstroom.</p> <p>Het aantal cliënten met een loaw- of loaz-uitkering is gelijk gebleven (3). Het betreft hier oudere werkloze werknemers. Doorgaans is het bereiken van de 65-jarige leeftijd de enige reden dat de uitkering beëindigd kan worden.</p> <p>De positieve resultaten uit de financiering van de loaw en loaz, verhoogd met een eenmalige meevaller bij het Bbz (vervroegde aflossing geldlening) maken dat het jaar per saldo voor wat betreft de uitkeringen met een batig saldo wordt afgesloten.</p>
Budget werkdeel.	<p>Het budget werkdeel is vooral ingezet om nieuwe instroom direct te plaatsen in een Work First traject of door directe bemiddeling in te kopen van uitzendorganisatie Agros. Daarnaast is het budget aangewend om scholingstrajecten te bekostigen. Deze inzet heeft er toe geleid dat het cliëntenbestand ondanks instroom van 7 nieuwe cliënten toch is afgenomen. Er is nog steeds sprake van een onderbesteding van het budget werkdeel, omdat de mensen waarvoor mogelijkheden worden gezien al met dit budget worden bediend. Omdat het budget geleidelijk aan naar beneden wordt bijgesteld en steeds meer naar objectieve maatstaven verdeeld wordt over de gemeenten, is ook in 2007 terughoudend gehandeld met het aangaan van langdurige verplichtingen voor wat betreft gesubsidieerde arbeid. Het is belangrijk inzet van langdurige trajecten uiteindelijk leidt tot uitstroom uit de uitkering, bijvoorbeeld richting de reguliere arbeidsmarkt of de sociale werkvoorziening.</p>
Bijzondere bijstand.	<p>De kosten voor bijzondere bijstandsverlening zijn, ondanks de verruiming van het beleid, binnen de raming gebleven. Op nagenoeg alle aanvragen is positief beschikt.</p>
Kwijtschelding van gemeentelijke belastingen.	<p>In de begroting was gerekend op 70 aanvragen, waarvan 55 toegewezen. Er was gerekend op € 10.500 kwijt te schelden belastingschulden. In 2007 zijn er 69 aanvragen om kwijtschelding ingediend, waarvan er 60 zijn toegewezen. Het kwijtgescholden bedrag is € 9.927.</p>
Wet sociale werkvoorziening	
Voor 2007 staat de modernisering van de Wet sociale werkvoorziening hoog op de agenda. Vanaf 1 januari 2008 zullen gemeenten een grotere rol krijgen bij de uitvoering van de WSW.	<p>In het binnenkort te verschijnen jaarverslag en jaarrekening 2007 van Baanstede zal uitvoerig verslag worden gedaan van de ontwikkelingen rond de WSW in 2007. Het jaar heeft in het teken gestaan van de voorbereiding van de invoering van de nieuwe Wet sociale werkvoorziening die ingaande 1 januari 2008 van kracht is. In 2007 is besloten 2008 nog aan te merken als een overgangsjaar en in dat jaar verdere besluiten te nemen op welke wijze de WSW zal worden uitgevoerd en op welke wijze de gemeenten hierin invulling zullen geven aan hun regiefunctie.</p> <p>De eerste resultaten van 2007 laten in de concept-programmarekening van Baanstede zien dat de gemeentelijke bijdrage in het exploitatietekort voor Beemster is becijferd op</p>

	<p>€ 12.500,00 terwijl voor € 28.324,00 aan voorschotten is betaald. Over de definitieve wijze van verwerking van het tekort, alsmede de afrekening met de deelnemende gemeenten moet nog worden vastgesteld.</p> <p>Vanuit Beemster zijn 16,8 fte's werkzaam in de WSW bij Baanstede. Daarnaast is vanuit Beemster nog 1 inwoner werkzaam bij het werkvoorzieningschap Noord-Kennemerland.</p>
<p>Wet maatschappelijke ondersteuning</p>	
<p>De WMO heeft tot doel meedoen mogelijk maken voor iedereen. Een groot deel van de Welzijnswet gaat op in de WMO. Het gaat hierbij om de Wet voorziening gehandicapten (WVG) en delen van de Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten (AWBZ), te beginnen met de huishoudelijke verzorging. Ingangsdatum van de WMO wordt 1 januari 2007.</p>	<p>Voorzoningen die eerst vielen onder Wet voorzieningen gehandicapten zijn opgegaan in de WMO. Nieuw in 2007 was de verantwoordelijkheid die de gemeente kreeg voor aanvragen voor hulp bij het huishouden.</p> <p>In 2007 zijn 73 aanvragen voor hulp bij het huishouden ingediend, waarvan er 68 zijn toegewezen, 3 zijn afgewezen terwijl 2 aanvragen nadat een huisbezoek had plaatsgevonden zijn ingetrokken. In verband met de omzetting van de AWBZ naar de WMO hebben 127 herindicaties plaatsgevonden. Nagenoeg alle hulp bij het huishouden wordt in natura aangeboden. In slechts 5 gevallen wordt gebruik gemaakt van een persoonsgebonden budget. Na Eveen is de Zorgcirkel de grootste aanbieder van hulp bij het huishouden in Beemster.</p> <p>De kosten van hulp bij het huishouden konden uit het beschikbare budget worden gefinancierd. Ondanks dat bij de herindicaties toch in veel gevallen de voorheen, onder de AWBZ, ingezette duurdere HH2 is gecontinueerd is van het beschikbare budget bijna 20% over gebleven.</p> <p>Er zijn in 2007 113 aanvragen afgehandeld voor de voorheen onder de WVG vallende (wonen, rollen, vervoer) voorzieningen. In 13 gevallen moest de aanvraag worden afgewezen of buiten behandeling worden gesteld. Er zijn 18 rolstoelen verstrekt. In 37 gevallen is een vervoersvoorziening toegekend, waarbij het met name gaat om WVG-vervoer scootmobielen of driewielfietsen. Er zijn 45 aanvragen voor een woonvoorziening gehonoreerd. In de meeste gevallen gaat het dan om de verstrekking van een losse voorziening zoals een douchestoel of een toiletverhoger ed. Verder gaat het vaak om voorzieningen om de woning toegankelijk te maken voor rolstoel en/of scootmobiel, aanbrengen drempelhulpen of elektrische deuropeners of het plaatsen van een traplift.</p> <p>Aan het einde van 2007 hadden 45 mensen een voorziening in bruikleen van de gemeente en hadden 290 mensen hulp bij het huishouden of een indicatie voor het WMO-vervoer.</p> <p>Met uitzondering van een lichte overschrijding van de raming voor rolstoelen zijn de kosten van</p>

	<p>genoemde voorzieningen binnen de raming gebleven, waarbij met name de lager uitgevallen kosten voor vervoersvoorzieningen opmerkelijk is. Een verklaring hiervoor is het teruggelopen gebruik van het WVG-vervoer als gevolg van klachten over de kwaliteit van uitvoering.</p>
Ouderhuisvesting	
Project WWZ De Verbinding.	<p>Vanaf juni 2007 zijn goede vorderingen gemaakt bij het opzetten van de organisatie voor het programma: een programmamanager is aangezocht en de deelprojecten zijn vervolgens opgestart. De uitvoering van het programma verloopt in grote lijnen nu volgens plan.</p> <p>De Verbinding blijkt nu reeds zowel intern binnen de gemeentelijke organisaties als naar buiten een belangrijke motor voor een integrale aanpak op de terreinen van Wonen, Welzijn en Zorg.</p> <p>Omdat het gaat om een driejarig programma hebben de deelprojecten in principe een meerjarig karakter.</p>
Vrijwilligers	
Er zal worden gekeken waar de behoeften liggen van de vrijwilligersorganisaties.	Er is aan de vrijwilligersorganisaties de mogelijkheid geboden om deel te nemen aan een bijeenkomst over boekhouden.
Jongeren	
Jeugdbeleid.	<p>In 2007 is er een ouderavond georganiseerd voor ouders met kinderen in de leeftijd van 11-15 jaar over drugs/alcohol en gamen (videospelletjes). Deze avond was net zoals in 2006 en 2005 goed bezocht en zal dan ook een vervolg krijgen. Het accent in het jeugdbeleid komt steeds meer te liggen op preventie. Er is gestart met het programma Video Home Training. Verder is er een aanvraag gedaan bij de provincie in samenwerking met Landsmeer, Oostzaan, Waterland en Zeevang voor opvoedondersteuning. In 2008 volgt hiervan de uitslag. Daarnaast is er in samenwerking met de Stadsregio gemeenten gestart met Triple P (positive parent programma). Helaas heeft onze jongerenwerker vanwege het aanvaarden van een andere baan afscheid van ons genomen. Er zal uitgekeken moeten worden naar een nieuwe jongerenwerker. Er heeft een brainstormsessie jeugd plaatsgevonden met alle partijen die betrokken zijn bij jeugdbeleid, dit zal in 2008 een vervolg krijgen.</p>
Veilig Honk	
Het project Veilig Honk zal waar nodig worden uitgebouwd.	<p>In 2007 zijn er bij de 7 reeds bestaande honken nog twee honken in de Beemster bijgekomen, wat ons brengt op 9 Veilige Honken in de Beemster. Er heeft een evaluatie plaatsgevonden, waaruit gebleken is dat dit project goed draait en dus een structureel karakter krijgt.</p>
Kinderopvang	
Kinderopvangvoorzieningen zullen moeten voldoen aan de eisen die daaraan gesteld mogen worden.	<p>Alle kinderopvangorganisaties, waarbij twee kinderopvanglocaties in Middenbeemster en Zuidoostbeemster, 1 BSO, en 1 innovatieve gastoudercentrale zijn geïnspecteerd. Verder is de Verordening Kwaliteitsregels Peuterspeelzaalwerk Beemster per 1-1-2007 van kracht geworden en is de peuterspeelzaal volgens die nieuwe verordening geïnspecteerd.</p>

KENGETALLEN (aantallen / bedragen)		werkelijk 2005	werkelijk 2006	begroting 2007	werkelijk 2007
Functie / product					
610	<i>Bijstandverlening</i>				
	- uitkeringsgerechtigden: - WWB	46	42	46	39
611	<i>Werkgelegenheid</i>				
	- WIW-dienstbetrekkingen	2	4	2	5
	- Waterlandbaan (vh ID-banen)	1	3	1	3
612	<i>Inkomensvoorzieningen</i>				
	- IOAW	5	2	5	2
	- IOAZ	1	1	1	1
614	<i>Gemeentelijk minimabeleid</i>				
	- aanvragen bijzondere bijstand	29	41	35	29
	- aanvragen minimabeleid	39	41	40	44
	- aanvragen om kwijtschelding	69	71	70	71
	- waarvan toegewezen	54	62	55	62
	- totaal kwijtschelding	€ 18.178	€ 10.447	€ 10.500	€ 10.447
652	<i>Voorzieningen gehandicapten</i>				
	- aanvragen WMO-voorzieningen				
	waarvan: - vervoersvoorzieningen	65	57	65	37
	- woonvoorzieningen	48	61	50	45
	- rolstoelvoorzieningen	25	26	25	18
	- huishoudelijke zorg	0	0	0	73

FINANCIËN	Raming 2007 voor wijz.	Raming 2007 na wijz.	Werkelijk 2007
Baten programma 6	€ 1.092.924	€ 1.316.219	€ 1.058.570
Lasten programma 6	€ 2.615.860	€ 2.901.216	€ 2.380.858
Resultaat programma voor bestemming	€ 1.522.936-	€ 1.584.997-	€ 1.322.288-
Mutaties reserves			
Toevoegingen (last):			
- geen	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen (bate):			
- reserves bruto activering vaste activa	€ 11.500	€ 11.500	€ 11.500
Resultaat programma na bestemming	€ 1.511.436-	€ 1.573.497-	€ 1.310.788-

Programma 6

De belangrijkste verschillen tussen de begroting ná wijziging en rekening vóór bestemming

Baten:			
Op basis van de verantwoording van de uitgaven aan het Ministerie van SZW kon de subsidie schuldhelpverlening 2006 vrijvallen uit de voorziening ten gunste van de exploitatie.	€	10.100	+
Het saldo van de voorziening samenwerkingsorganisatie sociale zaken is op basis van inwonertal verdeeld over de vier deelnemende gemeenten en ten gunste van de exploitatie gebracht.	€	36.400	+
Op basis van de voorlopige verantwoording WWB aan het Ministerie van SZW 2007 is van het totaal berekende budget voor het WWB-werkdeel ad. € 496.500 (toegekend budget 2007 + overschot 2006) maar € 192.400 uitgegeven. Van het restant moet € 103.400 worden terugbetaald en mag € 200.700 worden overgeheveld naar 2008.	€	304.100	-
Lasten:			
De veranderde indeling van de ambtelijke organisatie per 1 januari heeft geleid tot een andere indeling van het personeel over de kostenplaatsen. Als gevolg hiervan zijn grote verschillen ontstaan in de doorbelasting vanuit de kostenplaatsen naar de beheerstaken binnen de diverse programma's. De werkelijke netto lasten van de kostenplaatsen zijn aan de hand van de tijdregistratie verdeeld over de diverse beheerstaken.	€	27.700	-
Lagere uitgaven voor algemene uitgaven in het kader van de bijstandverlening mede in verband met de door de gemeente te declareren BTW bij het BCF inzake het samenwerkingsverband Sociale zaken (doorgeschoven BTW).	€	12.000	+

Het ontvangen budget WWB-inkomensdeel voor 2007 was niet voldoende om de hier tegenoverstaande uitgaven (uitkeringen) te dekken.	€	28.200	-
Tegenover het lager berekende beschikbare budget voor het WWB-werkdeel (zie baten) stonden ook fors lagere uitgaven.	€	302.300	+
Voor de financiering van de uitvoering van de regeling IOAW, IOAZ en Bbz wordt een budgetdeel en declaratiedeel ontvangen van het Ministerie van SZW. Van de uitgaven komt 75% ten laste van het declaratiedeel. De overige 25% komt ten laste van het budgetdeel. Het niet bestede budgetdeel blijft ten gunste van de gemeente.	€	15.000	+
Voor de bijzondere bijstand was een budget beschikbaar van € 45.000 beschikbaar. Dit bedrag is niet volledig besteed.	€	12.800	+
Het ten laste van de gemeente blijvende deel van de uitgaven (exclusief interne doorbelasting) met betrekking tot de inburgering van nieuwkomers is hoger.	€	11.500	-
Lagere uitgaven dan het geraamde budget 2007 voor WMO huishoudelijke zorg.	€	21.900	+
Het in de begroting opgenomen budget voor de verbetering van de positie van vrijwilligers is niet volledig besteed.	€	8.800	+
Lagere uitgaven in het kader van de WMO voorzieningen voor gehandicapten (vh WVG).	€	77.900	+



Omschrijving van het programma

Dit programma betreft de zorg voor de volksgezondheid, de afvalverwijdering, riolering en het milieu. De onderdelen in het programma scheppen voorwaarden voor een gezonde en veilige leefomgeving voor mens en dier waarin het prettig wonen en werken is.

Producten / Functies

In dit programma zijn de volgende producten / functies opgenomen:

Functie Omschrijving

- 240 Waterkering, afwatering en landaanwinning
- 714 Openbare gezondheidszorg
- 715 Jeugdgezondheidszorg (uniform deel)
- 716 Jeugdgezondheidszorg (maatwerk deel)
- 721 Afvalverwijdering en -verwerking
- 722 Riolering en waterzuivering
- 723 Milieubeheer
- 724 Lijkbezorging
- 725 Baten reinigingsrechten en afvalstoffenheffing
- 726 Baten rioolrechten

Uitgangspunten en voornemens 2007 (doelstelling /activiteit)	Wat hebben we in 2007 bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan ? (realisatie /evaluatie)
<p>Inzameling huishoudelijk afval</p> <p>Optimaliseren (gescheiden) inzameling huishoudelijk afval.</p>	<p>Na een lange voorbereidingsperiode is overgegaan tot de aanleg van een aantal ondergrondse parkjes ten behoeve van de inzameling van glas en papier/karton.</p> <p>De inzameling van huishoudelijk afval is tot en met 2008 gegund aan GP Groot. Verlenging met een periode van twee jaar is mogelijk.</p> <p>Het contract voor de verwerking van GFT-afval verloopt per 1 januari 2009. Voorbereiding voor een contractverlenging vindt in regionaal verband plaats.</p> <p>Ter verbetering van de textielinzameling is het exclusieve inzamelrecht gegund aan Baanstede. Er zijn inmiddels 2 extra textielcontainers geplaatst.</p>

Afvalstoffenheffing	
Uitgangspunt is tariefverlaging van de afvalstoffenheffing met 5%.	De tarieven van de afvalstoffenheffing zijn verlaagd met 5% vanwege de gunstige ontwikkeling van de lasten van het onderdeel reiniging. De opbrengst is in de begroting geraamd op € 626.313. De werkelijke opbrengst bedroeg € 623.009. Bij het vaststellen van de tarieven verwachtten wij dat ruim € 11.000 nadelig saldo moest worden onttrokken aan de egalisatiereserve. De ontwikkeling van de lasten is voordeliger uitgevallen dan verwacht. Er is € 33.062 aan de reserve toegevoegd. Het saldo van de reserve bedraagt per 31 december 2007 € 268.845.
Rioolrecht	
Uitgangspunt is een jaarlijkse stijging met 3%. In 2007 vindt nog een extra stijging plaats vanwege de doorberekening van de kosten van riolering in het buitengebied.	Het rioolrecht is verhoogd met 3% en een vast bedrag per aansluiting van € 2,68. De verhoging met het vaste bedrag betreft de aanleg van IBA's in het buitengebied, die in 2006 is gerealiseerd. De opbrengst is in de begroting geraamd op € 480.817. De werkelijke opbrengst bedroeg € 481.005. Verwacht werd, dat € 28.841 nadelig saldo moest worden onttrokken aan de egalisatiereserve vervanging/renovatie riolering. Omdat de lasten in 2007 lager zijn uitgevallen, was een onttrekking niet noodzakelijk. Integendeel, er is € 21.918 aan de reserve toegevoegd. Het saldo van de reserve bedraagt per 31 december 2007 € 448.298.
Milieubeleid	
Invoering van de omgevingsvergunning.	De invoering is door het ministerie opnieuw uitgesteld en wel nu tot 1 januari 2009. In 2007 hebben wij ons inhoudelijk georiënteerd op de wetwijziging door het bijwonen van voorlichtingsbijeenkomsten, cursussen, workshops en dergelijke. De organisatiestructuur is al op de invoering van de omgevingsvergunning ingericht. Alle betrokken taakvelden zijn in één sector ondergebracht.
Professionalisering van de milieuhandhaving. Toezicht en handhaving conform het vastgestelde uitvoeringsprogramma.	In totaal hebben wij 142 milieucontroles uitgevoerd. Hierover is in het Milieujaarverslag 2006/2007 uitvoerig gerapporteerd. In verband met de komst van de omgevingsvergunning (wabo) is er door de milieuableidaren deelgenomen aan diverse op de praktijk gerichte meerdaagse cursussen. Met name het werk van de toezichthouders zal aanmerkelijk toenemen en een betere voorbereiding vergen. In het kader van het provinciale samenwerkingsprogramma 2007 is deelgenomen aan diverse projecten. Eén daarvan is het project verruimde reikwijdte (afvalpreventie, energie- en waterbesparing).
Vaststellen gemeentelijk rioleringsplan. (GRP 2006-2011).	Medio 2006 heeft de raad het GRP 2006-2011 vastgesteld. In dit plan hebben wij aangegeven hoe wij de komende jaren invulling gaan geven aan onze zorgplicht voor een doelmatige inzameling en transport van afvalwater.
Afronden sanering ongezuiverde lozingen buitengebied.	In Beemster zijn circa 500 percelen niet aangesloten op de riolering. Voor het merendeel van deze

	<p>percelen heeft GS ons ontheffing verleend van de rioleringsplicht. Omdat nieuwe ongezuiverde lozingen niet meer zijn toegestaan is het nieuwe sportcomplex van ZOB aan de Purmerenderweg aangesloten op het riool. Gelijktijdig hiermee zullen de woningen tussen de Volgerweg en Kwadijkerweg worden aangesloten. Het gaat hierbij om 45 huisaansluitingen. Afronding van dit project wordt in dit jaar (2008) verwacht.</p>
--	--

KENGETALLEN (aantallen / bedragen)		werkelijk	werkelijk	begroting	werkelijk
Functie / product		2005	2006	2007	2007
240	<i>Waterkering, afwatering en landaanwinning</i>				
	- oppervlakte water in ha	256	256	256	256
	- lengte van de waterlopen in beheer van de gemeente	26,3	26,3	26,3	26,3
	- aantal uren gemeentewerken	718	545	775	663
	- aantal uren tractie	359	238	388	324
721	<i>Afvalverwijdering en -verwerking</i>				
725	<i>Baten reinigingsrechten en afvalstoffenheffing</i>				
	- tarieven afvalstoffenheffing: - alleenstaande	€ 167,00	€ 150,30	€ 142,80	€ 142,80
	- meerpersoonshuishouden	€ 235,05	€ 211,55	€ 201,00	€ 201,00
	- netto opbrengst afvalstoffenheffing	€ 723.887	€ 656.075	€ 626.313	€ 623.009
	- netto lasten afvalverwijdering en- verwerking (met ingang van 2004 inclusief 10% kosten straatreiniging)	€ 625.279	€ 596.226	€ 637.591	€ 589.946
	- ingezamelde hoeveelheden (in tonnage):				
	- restafval (grijze bakken)	1.936	1.901	2.000	1.915
	- gft-afval (groene bakken)	1.009	1.027	1.075	985
	- kca (klein chemisch afval)	18,5	17,2	20,0	17,5
	- aantal uren gemeentewerken	5.238	1.785	1.940	2.235
	- aantal uren tractie	536	358	600	134
722	<i>Riolering en waterzuivering</i>				
726	<i>Baten rioolrechten</i>				
	- tarief rioolrecht	€ 151,20	€ 158,76	€ 166,20	€ 166,20
	- netto opbrengst rioolrecht	€ 434.851	€ 456.911	€ 480.817	€ 481.005
	- netto lasten riolering en waterzuivering (met ingang van 2004 inclusief 25% kosten straatreiniging)	€ 440.316	€ 460.926	€ 509.658	€ 459.087
724	<i>Lijkbezorging</i>				
	- opbrengst begrafenisrechten	€ 25.257	€ 24.297	€ 34.500	€ 28.908
	- uitgifte huurgraven	€ 26.099	€ 38.494	€ 46.000	€ 37.771
	- aantal uren gemeentewerken lijkbezorging / begraafplaats	1.336	1.456	1.435	1.488
	- aantal uren tractie lijkbezorging / begraafplaats	632	647	718	697

FINANCIËN	Raming 2007 voor wijz.	Raming 2007 na wijz.	Werkelijk 2007
Baten programma 7	€ 1.331.395	€ 1.352.195	€ 1.370.082
Lasten programma 7	€ 2.010.044	€ 1.977.444	€ 1.918.446
Resultaat programma voor bestemming	€ 678.649-	€ 625.249-	€ 548.364-
Mutaties reserves			
Toevoegingen (last):			
- egaliseringsreserve afvalstoffenheffing			
- voordelig saldo inkomsten/uitgaven 2007	€ -	€ 18.222-	€ 33.062-
- egaliseringsreserve onderhoud/vervanging riolering			
- voordelig saldo inkomsten/uitgaven 2007	€ -	€ 359-	€ 21.918-
Onttrekkingen (bate):			
- egaliseringsreserve afvalstoffenheffing			
- nadelig saldo inkomsten/uitgaven 2007	€ 11.278	€ -	€ -
- egaliseringsreserve onderhoud/vervanging riolering			
- nadelig saldo inkomsten/uitgaven 2007	€ 28.841	€ -	€ -
- reserves bruto activering vaste activa	€ 4.299	€ 4.299	€ 4.299
Resultaat programma na bestemming	€ 634.231-	€ 639.531-	€ 599.045-

Programma 7

De belangrijkste verschillen tussen de begroting ná wijziging en rekening vóór bestemming

Baten:			
In 2007 is een niet geraamde subsidie ontvangen van Senter Novem over voorgaande jaren als bijdrage in het planmatig onderhoud van de waterlopen (baggerplan).	€	27.400	+
Er is minder ontvangen aan begrafenisrechten en de uitgifte van huurgraven.	€	13.800	-
Lasten:			
De veranderde indeling van de ambtelijke organisatie per 1 januari heeft geleid tot een andere indeling van het personeel over de kostenplaatsen. Als gevolg hiervan zijn grote verschillen ontstaan in de doorbelasting vanuit de kostenplaatsen naar de beheerstaken binnen de diverse programma's. De werkelijke netto lasten van de kostenplaatsen zijn aan de hand van de tijdregistratie verdeeld over de diverse beheerstaken.	€	25.200	+
Hogere uitgaven in 2007 voor het planmatig onderhoud van waterlopen (baggerplan).	€	13.000	-
Lager uitgaven voor de taak afvalverwijdering- en verwerking. Een eventueel nadelig of voordelig saldo met betrekking tot de taak afvalverwijdering en -verwerking wordt verrekend middels een onttrekking c.q. toevoeging aan de egaliseringsreserve vervanging/renovatie riolering. (zie ook mutaties reserves)	€	14.100	+
Per saldo lagere uitgaven jaarlijks onderhoud etc. riolering en rioolgemalen. Een eventueel nadelig of voordelig saldo met betrekking tot het beheer en onderhoud riolering en rioolgemalen wordt verrekend middels een onttrekking c.q. toevoeging aan de egaliseringsreserve vervanging/renovatie riolering. (zie ook mutaties reserves)	€	16.200	+
Lagere algemene uitgaven voor de taak milieubeheer.	€	10.500	+

Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting



Omschrijving van het programma

Dit programma bevat de gemeentelijke activiteiten op het gebied van bestemmingsplannen, bouw- en woningtoezicht, woonbeleid, woningverbetering en de kwaliteit van de woonomgeving.

De activiteiten met betrekking tot grondexploitatie zijn ondergebracht bij programma 3, Economische ontwikkelingen.

Producten / Functies

In dit programma zijn de volgende producten / functies opgenomen:

Functie Omschrijving

- | | |
|-----|---|
| 560 | Openbaar groen en openluchtrecreatie, onderdeel:
- openbaar groen, plantsoenen |
| 810 | Ruimtelijke ordening, waaronder het project Des Beemsters |
| 820 | Woningexploitatie / woningbouw |
| 821 | Stads- en dorpsvernieuwing |
| 822 | Overige volkshuisvesting |
| 823 | Bouwvergunningen |

Uitgangspunten en voornemens 2007 (doelstelling / activiteit)	Wat hebben we in 2007 bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan ? (realisatie / evaluatie)
Groenvoorziening	
Handhaving van het hoge onderhoudsniveau van de buitenruimten, alsmede de serviceverlening van de dienst gemeentewerken.	Mede dankzij de inzet van de dienst gemeentewerken is deze doelstelling in het jaar 2007 gehaald. Na het in gang zetten van de bestaande uitbreidingsplannen (Zuidoostbeemster en Middenbeemster) zal bekeken moeten worden welke maatregelen getroffen dienen te worden om ook dan het bestaande onderhoudsniveau te handhaven.
Ruimtelijke Ordening	
<u>Actualiseren van de bestemmingsplannen</u> Het verder voorbereiden en in procedure brengen van de algehele herziening van het bestemmingsplan "Landelijk Gebied 1994".	In 2007 zijn de sinds 1994 gevoerde wijzigings- en vrijstellingsprocedures verwerkt op de eerste concepten van de plankaarten. In dat jaar is tevens onder alle bestaande agrarische bedrijven een enquête gehouden over o.m. de gewenste vormgeving van het agrarisch bebouwingsvlak. De resultaten hiervan zijn eveneens zoveel mogelijk verwerkt. De door de raad vastgestelde

	<p>uitgangspunten neergelegd in de verschillende beleidsnota's zijn vertaald in de ontwerptoelichting en –voorschriften. Verwacht wordt, dat het concept van het voorontwerpbestemmingsplan in de 2^e helft 2008 klaar is voor een eerste bestuurlijke behandeling, waarna de te voeren inspraakprocedure kan worden gestart.</p> <p>Omdat prioriteit wordt gegeven aan het opstellen van de bestemmingsplannen ten behoeve van de toekomstige woningbouw, is de actualisering van de bestaande kombestemmingsplannen die ouder zijn dan 10 jaar naar achteren geschoven. De Wro kent hiervoor een (ruime) overgangsbepaling.</p>
Volkshuisvesting	
<p><u>Ontwikkelingen in Zuidoostbeemster</u> In procedure brengen van het (nieuwe) bestemmingsplan voor Zuidoostbeemster. (Zowel bestaande bebouwde kom als de toekomstige woningbouwplannen)</p>	<p>In september 2007 heeft u kennis kunnen nemen van het concept voorontwerp van het bestemmingsplan Zuidoostbeemster. Vervolgens is de inspraakprocedure gestart, alsmede het vooroverleg als bedoeld in artikel 10 BRO. Momenteel worden de ontvangen reacties verwerkt. Naar verwachting zal het ontwerpbestemmingsplan nog vóór de zomervakantie 2008 in procedure worden gebracht. (zie ook paragraaf grondbeleid)</p>
<p><u>Ontwikkelingen in Middenbeemster</u> De afwikkeling van de woningbouw in plan "Leeghwater", fase 3 planologisch mogelijk maken.</p> <p>Het opstellen en in procedure brengen van het ontwerp van het bestemmingsplan voor het 4^e kwadrant Middenbeemster</p>	<p>Het gebied, behorende tot fase 3a, maakt onderdeel uit van het bestemmingsplan "Middenbeemster Noordoost 1980" in welk plan deze gronden de bestemming "woongebied, voorlopig volkstuinten" hebben gekregen. Dit betreft een nader uit te werken bestemming. Het gebied, behorende tot fase 3b, maakt onderdeel uit van het bestemmingsplan "Landelijk Gebied 1994" (gronden hebben de bestemming "manege") Beide procedures zullen zo mogelijk gelijktijdig worden opgestart na ontvangst van de aanvraag bouwvergunning.</p> <p>Het ontwerpbestemmingsplan is inmiddels in procedure gebracht. Teneinde het op basis van de Wet Voorkeursrecht Gemeenten gevestigde voorkeursrecht te bestendigen dient dit ontwerp vóór 1 september 2008 door de raad te zijn vastgesteld.</p>
<p><u>I.C.T. (Intensiveren, Combineren, Tranformeren)</u> In de streekplanuitwerking Waterlands Wonen ligt voor Beemster de opdracht ingesloten om in de periode 2003-2010 minimaal 200 woningen te realiseren via I.C.T. (Dat wil zeggen binnen de bij het streekplan aangegeven rode contour)</p>	<p>Sinds 2003 zijn binnen de rode contouren inmiddels in totaal 78 woningen/wooneenheden gerealiseerd. Binnen het plan Leeghwater, fase 3 is de bouw van 126 woningen/wooneenheden mogelijk, zodat aan deze opdracht kan worden voldaan.</p>
Des Beemsters	
<p>Des Beemsters' staat voor een grootschalig project dat tot doel heeft de cultuurhistorische en ruimtelijke kwaliteiten van het werelderfgoed, vanuit het verleden te vertalen naar ontwikkelingen waarvoor de Beemster nu en in de toekomst komt te staan. Dit moet worden gerealiseerd aan de hand van een 19-tal projecten, die voortkomen uit de ontwikkelingsvisies Des Beemsters I en II. Deze nota's zijn begin 2007 door de raad bekrachtigd. De projecten toetsen de spelregels van Des Beemsters, waarna deze vertaald zullen worden in gemeentelijk beleid. Doel is om het Des Beemsters</p>	<p>Medio 2007 is het gemeentelijk projectbureau Des Beemsters opgericht om de projecten uit de uitwerkingsvisie Des Beemsters II de komende jaren tot ontwikkeling en uitvoering te laten brengen. Bureau Des Beemsters heeft in 2007 al meteen 5 projecten opgestart die van invloed zullen zijn op het nieuwe Bestemmingsplan Landelijk Gebied. Dit zijn de projecten Waterbeheer / kopergravure, Inrichting van boerderij-erven, Paardenhouderij, Energie en landschap, De nieuwe boerenschuur en de gebiedsvisie Nekkerzoom (toegevoegd project). Een deel van deze projecten zal in de loop van 2008</p>

project uiterlijk in 2012 af te ronden.	worden geëffectueerd. In de kosten van deze projecten is co-financiering bij provincie en rijk aangevraagd en (deels) verkregen. Inmiddels zijn 5 nieuwe projecten voor co-financiering aangemeld. Afhankelijk daarvan is het de opzet deze eind 2008/begin 2009 op te starten. Dit zijn de Des Beemsters projecten Ontwikkeling Zuidoostbeemster (verdere planontwikkeling ten oosten van de A7), Stoppende boeren, Unesco gebiedsdocument / beeldkwaliteitsplan Beemster/welstandsbeleid, Architectuur op het (achter) erf en het project de Stelling van Amsterdam.
---	--

KENGETALLEN (aantallen / bedragen)		werkelijk	werkelijk	begroting	werkelijk
Functie / product		2005	2006	2007	2007
560	<i>Openbaar groen en openluchtrecreatie</i>				
	- oppervlakte openbaar groen in ha	40	40	40	40
	- kosten onderhoud openbaar groen	€ 438.512	€ 515.132	€ 536.071	€ 487.987
	- aantal uren gemeentewerken openbaar groen en plantsoenen	9.281	10.395	11.290	10.548
	- aantal uren tractie openbaar groen en plantsoenen	4.613	4.958	5.645	4.958
822	<i>Overige volkshuisvesting</i>				
	- aantal ingeschreven woningzoekende	569	679	0	826
823	<i>Bouwvergunningen</i>				
	- afgegeven bouwvergunningen	126	120	200	138
	- opbrengst leges verleende vergunningen	€ 346.319	€ 217.669	€ 374.050	€ 434.763

FINANCIËN	Raming 2007 voor wijz.	Raming 2007 na wijz.	Werkelijk 2007
Baten programma 8	€ 453.126	€ 498.126	€ 565.359
Lasten programma 8	€ 1.249.257	€ 1.383.789	€ 1.292.359
Resultaat programma voor bestemming	€ 796.131-	€ 885.663-	€ 727.000-
Mutaties reserves			
Toevoegingen (last):			
- algemene reserve:			
- vrijval woninggebonden subsidies	€ 7.074-	€ 7.074-	€ 7.075-
Onttrekkingen (bate):			
- algemene reserve:			
- bijdrage 2007 voor project des Beemster	€ -	€ 45.000	€ 45.000
- bijdrage voor de ontwikkelingsvisie Nekkerzoom	€ -	€ 32.432	€ 14.760
- reserve volkshuisvestingsdoeleinden:			
- bijdrage voor het opstellen van een woonvisie	€ -	€ 19.000	€ 19.000
- reserves bruto activering vaste activa	€ 7.900	€ 7.900	€ 7.900
Resultaat programma na bestemming	€ 795.305-	€ 788.405-	€ 647.415-

Programma 8

De belangrijkste verschillen tussen de begroting ná wijziging en rekening vóór bestemming

Baten:		
Een lager vrijvallend bedrag uit het ontvangen voorschot van de provincie Noord-Holland voor het project des Beemster in verband met lagere uitgaven in 2007 voor dit project. (zie ook de toelichting bij de lasten)	€	18.000 -
In 2007 is een betaling van verbeurde dwangsommen ontvangen (verhaal kosten bestuursdwang)	€	20.000 +
Hogere opbrengst bouwleges in 2007.	€	60.700 +
Lasten:		
De veranderde indeling van de ambtelijke organisatie per 1 januari heeft geleid tot een andere indeling van het personeel over de kostenplaatsen. Als gevolg hiervan zijn grote verschillen ontstaan in de doorbelasting vanuit de kostenplaatsen naar de beheerstaken binnen de diverse programma's. De werkelijke netto lasten van de kostenplaatsen zijn aan de hand van de tijdregistratie verdeeld over de diverse beheerstaken.	€	44.600 +
Voor het algemeen onderhoud aan het openbaar groen, plantsoenen gemeentetuin etc. is minder uitgegeven dan geraamd.	€	6.800 +
Voor algemene uitgaven voor de uitvoering van de werkzaamheden in verband met de taak structuur- en bestemmingsplannen is meer uitgegeven.	€	12.100 -
Voor het project des Beemsters was in 2007 een budget geraamd van € 90.000. Dit budget is niet volledig besteed. De uitgaven voor dit project worden gedekt door een onttrekking aan de algemene reserve van € 45.000 en een als voorschot ontvangen subsidie van de provincie Noord-Holland. (zie ook mutaties reserves en toelichting bij de baten)	€	18.000 +
Het budget voor de ontwikkeling van de gebiedsvisie Nekkerzoom is in 2007 nog niet volledig besteed. Een deel van de uitgaven worden ten laste van de algemene reserve gebracht. (zie ook mutaties reserves)	€	17.600 +

Programma 9 Financiering en algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien



Omschrijving van het programma

Dit programma omvat de algemene dekkingsmiddelen. Het betreft met name de OZB en de uitkeringen uit het gemeentefonds. deze middelen kennen in tegenstelling tot heffingen als het rioolrecht of de afvalstoffenheffing geen vooraf bepaald bestedingsdoel.

Tevens wordt in dit programma aandacht besteed aan de post onvoorzien.

Producten / Functies

In dit programma zijn de volgende producten / functies opgenomen:

Functie Omschrijving

913	Overige financiële middelen	
914	Geldleningen en uitzettingen langer of gelijk aan 1 jaar	
921	Algemene uitkeringen	
922	Algemene baten en lasten, onderdeel:	- onvoorziene uitgaven
931	Baten onroerende zaakbelasting gebruikers	
932	Baten onroerende zaakbelasting eigenaren	
933	Baten roerende woon- en bedrijfsruimten	
936	Baten toeristenbelasting	
990	Saldo van de rekening van baten en lasten	

Uitgangspunten en voornemens 2007 (doelstelling /activiteit)	Wat hebben we in 2007 bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan ? (realisatie /evaluatie)
Overige financiële middelen	
Aandelen Bank Nederlandse Gemeenten (BNG).	De gemeente Beemster bezit 7.020 aandelen van de N.V. Bank voor Nederlandse Gemeenten. Van de Bank ontvangen we jaarlijks dividend. In 2007 is een dividenduitkering van € 12.496 ontvangen (2006 € 16.848). Verder heeft de Bank een extra uitkering ten laste van de reserves betaald van € 63.040 (in 2006 idem).
Baten en laste financieringsmiddelen	
Renteresultaat.	In de ontwerpbegroting is rekening gehouden met het 'achterhouden' van een deel van het geraamde voordelige renteresultaat. Dit ging om een bedrag van € 89.687. Het voordelige renteresultaat was geraamd op € 474.874.

	<p>In de 1^e begrotingswijziging zijn de gevolgen van de septembercirculaire gemeentefonds 2006 verwerkt. Deze circulaire had gunstige consequenties voor de begroting. Als gevolg hiervan is het achter te houden gedeelte van het voordelige renteresultaat verlaagd tot € 21.184.</p> <p>Het gerealiseerde voordelige renteresultaat is € 430.484. Hiervan is € 409.300 aan de egalisatiereserve toegevoegd. Het restant à € 21.184 blijft ten gunste van de exploitatie.</p> <p>De reguliere onttrekking aan de reserve was in 2007 € 411.948, overeenkomstig de begroting.</p>
Algemene uitkeringen	
Ontvangen algemene uitkeringen.	<p>De algemene uitkering 2005 is definitief door het Ministerie van BZK vastgesteld.</p> <p>De in de jaarrekening 2007 opgenomen ontvangen algemene uitkeringen voor 2006 en 2007 zijn berekend op basis van de maartcirculaire 2008.</p> <p>De in deze circulaire genoemde berekeningsmaatstaven zijn voor een deel nog niet definitief. Daarnaast is ook de uitkeringsfactor nog voorlopig.</p>
Baten OZB en toeristenbelasting	
OZB voor eigenaren en gebruikers.	<p>In de begroting is aangegeven, dat buiten de meeropbrengst als gevolg van nieuw- en verbouw, de opbrengst nog 1,5% hoger moet zijn. Dit moet gezien worden als inflatiecorrectie. De gewenste opbrengsten zijn bepaald op € 97.587 voor de gebruikers en € 954.897 voor de eigenaren.</p> <p>Deze inflatiecorrectie is gebaseerd op de geschatte inflatie over 2006. Uiteindelijk is de inflatie 2006 uitgekomen op 1,1%. Daarbij moeten we de kanttekening maken, dat een verlagend effect op de inflatie is veroorzaakt door de afschaffing van het gebruikersdeel van de OZB voor woningen. Dit was ongeveer 0,4%. Zonder deze belastingmaatregel zou de inflatie 2006 zijn uitgekomen op ongeveer 1,5%. De gemeente heeft geen baat gehad bij de afschaffing van het gebruikersdeel van de OZB op woningen. Het is dus niet onterecht om uit te gaan van 1,5% inflatie.</p> <p>De inflatie over 2007 is uitgekomen op gemiddeld 1,6%.</p> <p>De tarieven van de OZB zijn ingaande 2007 verlaagd van € 2,22 naar € 2,19 per € 2.500 voor de eigenaren en van € 1,78 naar € 1,75 per € 2.500 voor de gebruikers.</p> <p>De opbrengsten zijn uiteindelijk wel hoger uitgevallen; voor de gebruikers € 99.035 en voor de eigenaren € 986.588. De redenen voor de hogere opbrengst zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> • de meeropbrengst door nieuw- en verbouw is hoger. • de verlaging van aanslagen als gevolg van toekenning van bezwaren tegen de waarde is lager uitgevallen dan verwacht.

KENGETALLEN (aantallen / bedragen)	werkelijk	werkelijk	begroting	werkelijk
Functie / product	2005	2006	2007	2007
913 <i>Overige financiële middelen</i>				
- aantal aandelen BNG (€2,50 nominaal)	7.020	7.020	7.020	7.020
- opbrengst dividend	€ 16.531	€ 16.848	€ 16.848	€ 12.496
- uitkering uit reserves	€ -	€ 63.040	€ 63.040	€ 63.040
913 <i>Geldleningen en uitzettingen langer of gelijk 1 jaar</i>				
- voordelig renteresultaat	€ 374.885	€ 425.046	€ 474.874	€ 430.484
- waarvan rechtstreeks tgv de exploitatie	€ -	€ 76.773	€ 89.687	€ 21.184
- jaarlijkse onttrekking egaliseringsreserve renteresultaten	€ 411.948	€ 411.948	€ 411.948	€ 411.948
921 <i>Algemene uitkering:</i>				
- ontvangen algemene uitkering gemeentefonds	€ 4.474.195	€ 5.299.561	€ 5.240.747	€ 5.254.812
<i>Integratie-uitkeringen:</i>				
- Wet Uitkeringen Wegen	€ 201.350	€ 128.384	€ 110.545	€ 110.545
- De Pater (ozb)	€ -	€ -	€ 24.668	€ 24.668
- WMO	€ -	€ -	€ 432.147	€ 477.914
- Knelpunten verdeelproblematiek	€ -	€ -	€ 231.592	€ 231.592
931 <i>Baten onroerende zaakbelasting gebruikers</i>				
- tarief OZB gebruikers (miv 2006 alleen bedrijven))	€ 1,59	€ 1,78	€ 1,81	€ 1,75
- opbrengst OZB gebruikers	€ 709.868	€ 94.384	€ 97.587	€ 99.035
932 <i>Baten onroerende zaakbelasting eigenaren</i>				
- tarief OZB eigenaren (per €2.500 / tot 2005 per €2.268)	€ 1,98	€ 2,22	€ 2,25	€ 2,19
- opbrengst OZB eigenaren	€ 916.274	€ 934.673	€ 954.897	€ 986.588
932 <i>Baten roerende woon- en bedrijfsruimten</i>				
- tarief RWB gebruikers (per €2.500 / tot 2005 per €2.268)	€ 1,59	€ 1,78	€ 1,81	€ 1,75
- tarief RWB eigenaren (per €2.500 / tot 2005 per €2.268))	€ 1,98	€ 2,22	€ 2,25	€ 2,19
- opbrengst RWB	€ 6.050	€ 3.431	€ 3.502	€ 5.079
932 <i>Baten toeristenbelasting</i>				
- tarief toeristenbelasting per overnachting	€ 0,78	€ 0,79	€ 0,80	€ 0,80
- opbrengst toeristenbelasting	€ 13.743	€ 17.463	€ 14.109	€ 17.462

FINANCIËN	Raming 2007	Raming 2007	Werkelijk
	voor wijz.	na wijz.	2007
Baten programma 9	€ 7.629.368	€ 7.735.843	€ 7.719.004
Lasten programma 9	€ 65.339	€ 32.798	€ 20.954
Resultaat programma voor bestemming	€ 7.564.029	€ 7.703.045	€ 7.698.050
Mutaties reserves			
Toevoegingen (last):			
- egaliseringsreserve renteresultaten			
- renteresultaat 2007	€ 385.187-	€ 453.690-	€ 409.300-
Onttrekkingen (bate):			
- reserve oude activa BCF			
- jaarlijkse onttrekking	€ 62.000	€ 62.000	€ 62.000
- egaliseringsreserve renteresultaten			
- jaarlijkse onttrekking conform rbs dd 240497 en begroting 2007	€ 411.948	€ 411.948	€ 411.948
Resultaat programma na bestemming	€ 7.652.790	€ 7.723.303	€ 7.762.698

Programma 9

De belangrijkste verschillen tussen de begroting ná wijziging en rekening vóór bestemming

Baten:			
Lagere ontvangen algemene uitkering in 2007. Berekening op basis van de maartcirculaire 2008.	€	19.600	-
Hogere ontvangen integratie-uitkering WMO 2007	€	45.800	+
Lager renteresultaat 2007.	€	44.400	-
Lasten:			
De veranderde indeling van de ambtelijke organisatie per 1 januari heeft geleid tot een andere indeling van het personeel over de kostenplaatsen. Als gevolg hiervan zijn grote verschillen ontstaan in de doorbelasting vanuit de kostenplaatsen naar de beheerstaken binnen de diverse programma's. De werkelijke netto lasten van de kostenplaatsen zijn aan de hand van de tijdregistratie verdeeld over de diverse beheerstaken.	€	12.700	+
Ontvangen nadelige afrekening over 2006 van het BTW-compensatiefonds (BCF).	€	6.600	-
Van de raming voor onvoorziene uitgaven is € 10.000 niet besteed.	€	10.000	+

Onvoorzien

In de primitieve begroting is bij het onderdeel financiering en algemene dekkingsmiddelen (programma 9) een post voor onvoorziene uitgaven opgenomen ad €42.500.

In het begrotingsjaar zijn de volgende uitgaven(tussenrapportage 2007 / begrotingswijziging 2007, nr. 2) ten laste van de onvoorziene uitgaven gebracht:

Progr.	Onderwerp	datum		€	
		b&w-besluit	raadsbesluit		
0	- hogere bijdrage ISW	01-05-07	14-12-07	5.141	
5	- uitgaven i.v.m. opstellen vlekkenplan kerktoren MB	05-12-06	14-12-07	4.000	
5	- uitgaven i.v.m. opstellen directiebegroting kerktoren MB	12-06-07	14-12-07	13.400	
0	- realisatie rookruimte in kantine gemeentehuis	13-02-07	14-12-07	10.000	
			Totaal	32.541	

De (algemene) post onvoorzien vervalt doordat deze tussentijds wordt belast ten gunste van een specifiek programma. Aan het einde van het begrotingsjaar vervalt een eventueel restant van de post onvoorzien naar het resultaat vóór bestemming (algemene dekkingsmiddelen).

Gemeente Beemster

JAARSTUKKEN

2007

PARAGRAFEN

De paragrafen

Op basis van artikel 9 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten worden in de jaarstukken in afzonderlijke paragrafen de beleidslijnen vastgelegd met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten, alsmede tot de lokale heffingen. De jaarstukken bevatten ten minste de volgende paragrafen, tenzij het desbetreffende aspect bij de gemeente niet aan de orde is:

- a. Lokale heffingen.
- b. Weerstandsvermogen.
- c. Onderhoud kapitaalgoederen.
- d. Financiering.
- e. Bedrijfsvoering.
- f. Verbonden partijen.
- g. Grondbeleid.

Gezien de onderwerpen zijn al deze aspecten bij de gemeente Beemster wel aan de orde.

Doel van de paragrafen is dat onderwerpen die versnipperd in de jaarstukken staan worden gebundeld in een kort overzicht, waardoor voldoende inzicht wordt verstrekt. De paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de jaarrekening.

In de jaarstukken 2007 zijn alle paragrafen opgenomen.

De paragrafen zijn opgenomen in de volgorde zoals hierboven is vermeld.

Paragraaf lokale heffingen

Algemeen.

Op basis van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten bevat de paragraaf lokale heffingen ten minste:

- De geraamde en gerealiseerde inkomsten;
- Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen;
- Een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen;
- Een aanduiding van de lokale lastendruk;
- Een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid.

De geraamde en gerealiseerde inkomsten.

LOKALE HEFFINGEN	Raming 2007 voor wijziging		Raming 2007 na wijziging		Werkelijk 2007	
	tarief	opbrengst	tarief	opbrengst	tarief	opbrengst
- Onroerende-zaakbelasting (OZB):						
- gebruikers (tarief per €2.500)	€ 1,81	€ 97.587	€ 1,75	€ 100.587	€ 1,75	€ 99.035
- eigenaren (tarief per €2.500)	€ 2,25	€ 954.897	€ 2,19	€ 984.897	€ 2,19	€ 986.588
- Belasting op roerende woon- en verblijfsruimten (RWB):		€ 3.502		€ 4.502		€ 5.079
- Afvalstoffenheffing:		€ 626.313		€ 626.313		€ 623.009
- tarief alleenstaande	€ 142,80		€ 142,80		€ 142,80	
- tarief meerpersoonshouden	€ 201,00		€ 201,00		€ 201,00	
- Rioolrecht	€ 166,20	€ 480.817	€ 166,20	€ 480.817	€ 166,20	€ 481.005
- Begrafenisrechten		€ 34.500		€ 34.500		€ 28.908
- Uitgifte huurgraven		€ 46.000		€ 46.000		€ 37.771
- Liggeld woonschepen (tarief voor een ligplaats)	€ 74,00	€ 2.146	€ 74,00	€ 2.146	€ 74,00	€ 2.090
- Toeristenbelasting (tarief per overnachting)	€ 0,80	€ 14.109	€ 0,80	€ 14.109	€ 0,80	€ 17.462
- Bouwleges		€ 374.050		€ 374.050		€ 434.763
- Leges inschrijving woningzoekende		€ 13.500		€ 14.500		€ 18.075
- Secretarieleges (incl. terrasvergunningen)		€ 28.257		€ 35.833		€ 38.034
- Leges rijbewijzen en reisdocumenten		€ 83.332		€ 118.332		€ 110.157
Totaal lokale heffingen		€ 2.759.010		€ 2.836.586		€ 2.881.976

Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen.

Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen is opgenomen in het Raadsprogramma 2002-2010.

Een overzicht op hoofdlijnen van de diverse lokale heffingen.

Onroerende zaakbelasting (OZB)

- Er gelden geen verschillende tarieven voor woningen en niet-woningen.
- Met ingang van 2006 is het gebruikersdeel van de onroerende zaakbelasting (OZB) voor woningen afgeschaft.
- De berekening van de gewenste opbrengst is gebaseerd op de waarde van de onroerende zaken per 1 januari 2005.
- Het gebruikersdeel voor de onderdelen die tot woning dienen in 'gemengde percelen' blijft ook buiten de heffing. Het gaat hierbij om de woongedeeltes in boerderijen, woon- winkelpanden.
- Er zijn door het rijk maxima gesteld aan de tarieven van de OZB en RWB én aan de stijging van de tarieven van beide belastingen, wanneer deze boven een bepaald niveau (drempeltarieven) liggen.
- In de begroting 2007 is rekening gehouden met een opbrengst van € 97.587 voor de gebruikers van niet woningen en van € 954.897 voor de eigenaren van woningen en niet woningen.
- Op basis van de WOZ-waarde per 1 januari 2005 en de gewenste opbrengst, zijn de tarieven 2007 bepaald op € 2,19 per € 2.500 voor de eigenaren en op € 1,75 voor de gebruikers. In verhouding tot de tarieven in 2006 is er sprake van een daling met 1,5%.

Belasting op roerende woon- en verblijfsruimten (RWB)

- De belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten hebben veel gemeen met de OZB. De heffingsbepalingen met betrekking tot beide belastingen zijn gelijk. Wettelijk is voorgeschreven dat de tarieven van beide belastingen gelijk zijn.

Afvalstoffenheffing

- De opbrengst van afvalstoffenheffing behoort niet tot de algemene middelen, maar wordt gebruikt om de kosten van de afvalinzameling en -verwerking te dekken.
- Het tarief voor de afvalstoffenheffing is ten opzichte van 2006 met 5% verlaagd. De ontwikkeling van de lasten op het onderdeel reiniging maakte de aanpassing van de tarieven mogelijk. Er is rekening gehouden met het besluit tot plaatsing van ondergrondse containerparkjes en met een fikse omzetskorting van het Afval Energiebedrijf te Amsterdam.
- Het voordelig saldo 2007 van het onderdeel reiniging is ten gunste van de egalisatiereserve afvalstoffenheffing gebracht.

Rioolrecht

- In de gemeente Beemster wordt rioolrecht geheven bij de eigenaar van een perceel dat is aangesloten op het riool. De opbrengst van het rioolrecht mag alleen gebruikt worden voor het beheren en instandhouden van het rioolstelsel.
- In de primitieve begroting 2007 is uitgegaan van een verhoging van het rioolrecht met 3% en een vast bedrag van € 2,68 in verband met de aanleg van IBA's in het buitengebied. Het tarief voor 2007 is vastgesteld op € 166,20.
- Bij de behandeling van de bezuinigingsnotitie en de takendiscussie heeft de gemeenteraad uitgesproken, dat het rioolrecht op een kostendekkend peil moet worden gebracht. In verband hiermee heeft het college besloten voor te stellen om het rioolrecht gefaseerd te verhogen tot een kostendekkend niveau.
- Het voordelig saldo over 2007 van het onderdeel riolering is ten gunste van de egalisatiereserve riolering gebracht.

Begrafnisrechten en uitgifte huurgraven

- De opbrengst is afhankelijk van het aantal begravingen en uitgiftes van huurgraven.
- Het recht voor het begraven, het bijzetten van een urn in graf of urnennis en de daarmee samenhangende diensten is in 2007 verhoogd met 2,5%.
- Het onderhoudsrecht van een graf is met € 0,50 verhoogd en bedraagt met ingang van 2007 € 20,00. Het is ook mogelijk om het onderhoudsrecht voor meerdere jaren af te kopen. De afkoopsom wordt berekend door de contante waarde te berekenen van de gewenste afkooptermijn, met inachtneming van het jaartarief en 5,25% rente.
- De wijzigingen zijn verwerkt in de tarieventabel begrafnisrechten 2007 en vastgesteld.

Liggeld woonschepen

- Het liggeld wordt geheven voor het hebben van een ligplaats voor een woonschip aan de Oostdijk in Zuidoostbeemster. Ter uitvoering van de overeenkomst met toenmalige Waterschap "De Beemster" heeft de gemeente een toezichhoudende taak. De hieraan verbonden kosten zijn overigens heel beperkt.

- Het liggeld woonschepen is met 1,5% verhoogd ten opzichte van 2006. Het tarief voor 2007 kwam hierdoor op € 74,00.

Toeristenbelasting

- De toeristenbelasting is verhoogd met 1,5% en bedroeg in 2007 € 0,80 per overnachting.

Secretarieleges en leges rijbewijzen en reisdocumenten

- De leges worden als volgt aangepast:
 - Voor reisdocumenten bepaalt het rijk het maximaal te heffen bedrag. Deze bedragen hebben wij naar beneden afgerond op een veelvoud van € 0,05.
 - In de loop van 2006 is een nieuw model rijbewijs ingevoerd, waarbij van rijkswege een maximaal te heffen tarief is bepaald. De leges voor rijbewijzen is in 2007 niet verhoogd.
 - De overige leges zijn verhoogd met 1,5%, behalve bouwleges.

Bouwleges

- De bouwleges worden berekend aan de hand van een percentage van de bouwsom. Deze percentages zijn in 2007 niet aangepast.
- De bouwleges die niet afhankelijk zijn van de bouwsom, zoals verhogingen bij vrijstelling van het bestemmingsplan, zijn wel met 1,5% verhoogd.

Een aanduiding van de lokale belastingdruk.

Om een indicatie te geven van de lokale belastingdruk wordt rekening gehouden met de volgende belastingsoorten: OZB, afvalstoffenheffing en rioolrecht. Voor OZB kan bij woonschepen worden gelezen: belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten (RWB). De afvalstoffenheffing is op alle huishoudens van toepassing, het rioolrecht alleen voor percelen die op de riolering zijn aangesloten.

De lokale belastingdruk wordt aangegeven voor:

- Eenpersoonshuishoudens in een eigen woning.
- Eenpersoonshuishoudens in een huurwoning.
- Meerpersoonshuishoudens in een eigen woning.
- Meerpersoonshuishoudens in een huurwoning.

Voor de berekening van de OZB is uitgegaan van de gemiddelde woningwaarde in Beemster volgens de "Atlas van de lokale lasten". Deze bedraagt voor 2007 € 304.795.

Jaar	Eenpersoonshuishoudens		Meerpersoonshuishouden	
	Eigen woning	Huurwoning	Eigen woning	Huurwoning
2006	€ 578	€ 150	€ 639	€ 212
2007	€ 574	€ 143	€ 632	€ 201
Wijziging in €	€ 4-	€ 7-	€ 7-	€ 11-
Wijziging in %	-0,69%	-4,67%	-1,10%	-5,19%

Een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid.

Voor belastingplichtigen met lage inkomens bestaat de mogelijkheid van gehele of gedeeltelijke kwijtschelding van de belasting. Kwijtschelding is mogelijk voor de afvalstoffenheffing. Kwijtschelding is mogelijk wanneer aan de voorwaarden van de Invorderingswet 1990 is voldaan, met dien verstande, dat wordt uitgegaan van 100% van de relevante bijstandsnorm.

In 2007 zijn 69 verzoeken om kwijtschelding ingediend, waarvan 60 geheel of gedeeltelijk zijn toegewezen. Er is in 2007 voor een totaal bedrag van € 9.927 kwijtgescholden.

Paragraaf weerstandsvermogen

Algemeen.

Onder weerstandsvermogen wordt verstaan het vermogen van de gemeente om niet structurele risico's te kunnen opvangen, zodat het afgesproken gemeentelijke takenpakket kan worden uitgevoerd.

Op basis van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) bestaat het weerstandsvermogen uit de relatie tussen:

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

De paragraaf betreffende het weerstandsvermogen bevat ten minste:

- a. Een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- b. Een inventarisatie van de risico's;
- c. Het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's.

De weerstandscapaciteit.

De weerstandscapaciteit van Beemster is opgebouwd uit de volgende elementen:

- De post voor onvoorziene uitgaven;
- De vrije ruimte in de belastingcapaciteit (onbenutte belastingcapaciteit);
- Het vrij aanwendbare deel van de Algemene reserve;
- De stille reserves.

In geld uitgedrukt berekenen wij de weerstandscapaciteit als volgt:

	Begroting 2007	Jaarrekening 2007
Weerstandscapaciteit exploitatie:		
- Post onvoorziene uitgaven	€ 42.500	€ 9.959
- Onbenutte belastingcapaciteit:		
- OZB en RWB	€ 736.194	€ 595.002
- rioolrecht	€ -	€ -
- afvalstoffenheffing	€ -	€ -
- begrafenisrechten	€ -	€ -
- leges	€ -	€ -
- overige belastingen	€ - +	€ - +
Totaal onbenutte belastingcapaciteit	€ 736.194	€ 595.002
Subtotaal weerstandscapaciteit exploitatie	€ 778.694	€ 604.961
Weerstandscapaciteit in het vermogen:		
- Vrij aanwendbare deel Algemene reserve	€ 1.736.560	€ 1.516.629
- Stille reserves	€ 1.758.541	€ 2.651.726
Subtotaal weerstandscapaciteit in het vermogen	€ 3.495.101	€ 4.168.355
Totaal weerstandscapaciteit	€ 4.273.795	€ 4.773.316

Toelichting:

Onbenutte belastingcapaciteit.

Onder de onbenutte belastingcapaciteit verstaan wij de ruimte om de belastingen en retributies te verhogen, of om andere belastingen in te voeren.

OZB en RWB.

Voor de berekening van de weerstandscapaciteit wordt het tarief van de artikel 12-norm gehanteerd. Hiermee bedoelen wij het tarief dat jaarlijks door de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties wordt bekendgemaakt. Dit tarief geldt als "toelatingseis" om voor een uitkering volgens artikel 12 van de Financiële Verhoudingswet in aanmerking te komen.

De onbenutte belastingcapaciteit OZB en RWB is het verschil tussen de werkelijke opbrengst van de OZB en RWB en de opbrengst gebaseerd op de artikel-12 norm. In 2007 is deze norm € 3,70 per € 2.500 van de waarde.

Rioolrecht.

Het rioolrecht is in 2007 verhoogd tot € 166,20. Een eventueel saldo van het onderdeel riolering wordt verrekend met de reserve groot onderhoud riolering. Van een onbenutte belastingcapaciteit op dit onderdeel is dus geen sprake.

Afvalstoffenheffing.

Het onderdeel reiniging is in de rekening 2007 kostendekkend. Er was zelfs ruimte, om een bedrag toe te voegen aan de egalisatiereserve afvalstoffenheffing. Van een onbenutte belastingcapaciteit op dit onderdeel is dus geen sprake.

Begraafenisrechten.

De begraafenisrechten zijn kostendekkend. Probleem bij deze heffing is wel dat het aantal handelingen niet exact is te begroten. Er wordt niet uitgegaan van een onbenutte belastingcapaciteit op dit onderdeel.

Leges.

Wij gaan ervan uit, dat de legestarieven kostendekkend zijn. Ook hierbij is het aantal handelingen niet exact te begroten. Verder zijn voor bepaalde onderdelen door het rijk maximaal te heffen bedragen vastgesteld. Het is altijd mogelijk, dat deze bedragen niet kostendekkend zijn.

Overige belastingen.

1. In het overzicht zijn 2 belastingen, die wel door Beemster worden geheven, niet genoemd. Dit zijn de liggelden woonschepen en de toeristenbelasting. In de eerste plaats zijn deze belastingen niet genoemd omdat de opbrengst maar heel beperkt is. Het liggeld woonschepen is in feite een retributie, dus de opbrengst mag niet hoger zijn dan de kosten. Beemster heeft bij de toeristenbelasting niet een extreem laag tarief. Het tarief per overnachting van Beemster ligt onder het landelijk gemiddelde.
2. Buiten de hiervoor genoemde belastingen mag Beemster, soms onder voorwaarden, op basis van de Gemeentewet nog meer belastingen heffen. Dit gaat om:
 - Baatbelasting;
 - Forensenbelasting;
 - Parkeerbelastingen;
 - Hondenbelasting;
 - Reclamebelasting;
 - Precariobelasting;
 - Vermakelijkhedenretributie.

Wij hebben niet het voornemen om voor te stellen tot heffing van deze belastingen over te gaan.

Het vrij aanwendbare deel van de Algemene reserve.

In de raadsvergadering van 10 mei 2007 is besloten om de ondergrens van de Algemene reserve te handhaven op € 1.100.000.

Het totale saldo van de Algemene reserve bedraagt per 31 december 2007 € 2.616.629. Het verschil tussen dit bedrag en de vastgestelde ondergrens wordt beschouwd als het vrij aanwendbare deel van de Algemene reserve.

Stille reserves.

Bij de stille reserves gaat het om:

- Niet-bedrijfsgebonden activa. Deze activa kunnen worden verkocht zonder dat de bedrijfsvoering van de gemeente daardoor wordt belemmerd.
- Het aandelenbezit van de gemeente Beemster.

Overzicht stille reserves per 31 december 2007:

Omschrijving activa	Boekwaarde 31-12-2007	*) Actuele waarde	Stille reserve
- Rijperweg 81 te Middenbeemster (woning)	€ 18.200	€ 239.000	€ 220.800
- Rijperweg 108 te Middenbeemster (woning)	€ 15.500	€ 204.000	€ 188.500
- Rijperweg 110 te Middenbeemster (woning)	€ 14.000	€ 176.000	€ 162.000
- Rijperweg 111 te Middenbeemster (woning)	€ 14.000	€ 176.000	€ 162.000
- Middenweg 141 te Middenbeemster (woning)	€ 36.000	€ 452.000	€ 416.000
- Middenweg 143 te Middenbeemster (woning)	€ 19.500	€ 232.000	€ 212.500
- Middenweg 150 te Middenbeemster (cultureelcentrum Onder de Linden)	€ 56.000	€ 102.000	€ 46.000
- Pr. Mauritsstraat 4 te Middenbeemster (woning)	€ 9.000	€ 237.000	€ 228.000
- Pr. Mauritsstraat 6 te Middenbeemster (kruisgebouw)	€ 3.600	€ 121.000	€ 117.400
- Nic. Cromhoutlaan 3 te Middenbeemster (kinderdagverblijf/peuterspeelzaal)	€ 1.102.600	€ 1.575.000	€ 472.400
- Tobias de Coenestraat 5 te Middenbeemster (BSO)	€ 228.000	€ 279.000	€ 51.000
- Tobias de Coenestraat 4 te Middenbeemster (bibliotheek)	€ 263.900	€ 484.000	€ 220.100
- B. Hollanderstraat 9 te Middenbeemster (Beejegebouw)	€ 64.900	€ 250.000	€ 185.100
- Volkstuinen Middenbeemster (18.400 m2)	€ 102.600	€ 65.000	€ 37.600-
- Volkstuinen Zuidoostbeemster (3.852 m2)	€ -	€ 12.000	€ 12.000
1) - Gronden nabij Volgerweg 26 te MB (168.905 m2)	€ 860.858	€ 641.839	€ 219.019-
2) - aandelen EZW (NUON) / 3.128 aandelen van nominaal € 68,07	€ -	€ 212.923	€ 212.923
2) - aandelen BNG / 7.020 aandelen van nominaal € 2,50	€ 15.928	€ 17.550	€ 1.622
Totaal stille reserves			€ 2.651.726

*) Voor de actuele waarde wordt de getaxeerde WOZ-waarde met peildatum 01-01-2007 gehanteerd.

1) Voor de bepaling van de waarde m.b.t. de gronden nabij Volgerweg 26 te Middenbeemster is de waarde per m2 voor agrarische grond gehanteerd. Hierbij is gekeken naar de verkopen van losse agrarische grond in het 2e halfjaar 2007 (grond zonder gebouwen) De gemiddelde verkoopprijs van deze gronden bedroeg €3,80 per m2. Voor de bepaling van de actuele waarde eind 2007 hebben een prijs van €3,80 per m2 gehanteerd.

2) De gemeente Beemster heeft een belang van 3.128 aandelen in het aandelenkapitaal van N.V. Houdstermaatschappij EZW. Het totaal geplaatste aandelenkapitaal van deze vennootschap bestaat uit 108.786 aandelen met een nominaal bedrag van €68,07. Deze vennootschap is opgericht bij de fusie tussen Energiebedrijf Noord West en het NUON en is houder en beheerder van de aandelen NUON namens de deelnemende gemeenten. Er is zowel bij de aandelen BNG als het EZW de nominale waarde vermeld. De aandelen zijn niet of zeer beperkt verhandelbaar.

De risico's.

De risico's relevant voor het weerstandsvermogen zijn de risico's die niet op een andere wijze zijn ondervangen. Reguliere risico's (risico's die zich regelmatig voordoen en die vaak vrij goed meetbaar zijn) worden niet in deze paragraaf verwerkt. Hiervoor kunnen verzekeringen worden afgesloten of is een voorziening op de balans getroffen.

Om te kunnen beoordelen in hoeverre de financiële positie van de gemeente kan worden beïnvloed door financiële risico's is het belangrijk dat de niet reguliere risico's inzichtelijk worden gemaakt. Overigens moeten "positieve" risico's ook worden meegenomen.

1. Gevolgen van rijksbeleid en nieuwe beleidsvoornemens bij het rijk.

Algemeen.

Beleidswijzigingen bij het rijk, die gevolgen hebben voor de gemeenten, worden doorgaans "budgettair neutraal" genoemd. Het rijk heeft de eigen financiële risico's volledig afgedekt. De woorden "budgettair neutraal" gelden voor alle gemeenten gezamenlijk. Voor individuele gemeenten kunnen de gevolgen aanzienlijk zijn, zowel in positieve als in negatieve zin.

Voorbeeld: de rijksuitkering voor het inkomensdeel van de Wet Werk en Bijstand (WWB) wordt verlaagd omdat landelijk gezien het aantal bijstandsgerechtigden daalt. Een gemeente waar het aantal bijstandsgerechtigden stijgt heeft dan een nadeel.

Ook het toepassen van verschillende boekhoudsystemen bij het rijk (het kasstelsel) en de gemeenten (het stelsel van baten en lasten) bij nieuwe beleidsmaatregelen kan voor de gemeente een risico vormen. Het rijk gaat bij de beoordeling van de financiële gevolgen uitsluitend van het eigen boekhoudsysteem uit.

Algemene uitkering uit het gemeentefonds.

Het grootste deel van de baten van Beemster bestaat uit rijksuitkeringen. De richtlijnen voor het berekenen van deze uitkeringen worden door het rijk bepaald. Hierop heeft een individuele gemeente nauwelijks invloed. Het wijzigen van richtlijnen kan voor een individuele gemeente ingrijpende gevolgen hebben.

Gemeentelijke belastingen.

Het rijk bepaalt welke belastingen de gemeenten mogen heffen. De richtlijnen hiervoor staan hoofdzakelijk in de Gemeentewet, maar ook in andere wetten (bijvoorbeeld de afvalstoffenheffing, die is gebaseerd op de Wet Milieubeheer). De OZB voor de gebruikers van woningen is met ingang van 2006 afgeschaft. De gemeenten zijn hiervoor gecompenseerd via het gemeentefonds.

Verder is de stijging van de OZB bij andere onderdelen (de eigenarenbelasting op woningen en de OZB op niet-woningen) gemaximeerd, én worden maximale tarieven voor de overige onderdelen vastgesteld. Hierbij wordt niet over compensatie gesproken.

Door de afschaffing van de gebruikersbelasting OZB is het "vrije" belastinggebied van de gemeenten veel kleiner geworden. De gemeenten worden hierdoor beperkt bij het bepalen van het gewenste voorzieningenniveau.

Er zijn wel adviezen uitgebracht om het gemeentelijke belastinggebied weer te vergroten. Deze adviezen hebben nog niet geleid tot concrete beleidsvoornemens.

Decentralisatie rijkstaken.

Het overhevelen van rijkstaken met een uitvoeringsbudget naar gemeenten gaat gepaard met financiële risico's voor de gemeenten. Denk hierbij aan de Wet voorziening gehandicapten, herziening financiering Algemene bijstandswet, huisvesting onderwijs etc.

Ook bij de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) en de Wet sociale werkvoorziening (WSW) worden weer taken aan de gemeenten overgedragen. Tevens worden daarbij budgetten overgedragen. Wij hopen, dat de overgedragen budgetten evenredig zijn met de overgedragen taken.

Het financiële risico verbonden aan het open-einde karakter van deze regelingen ligt volledig bij de gemeenten.

2. Overige risico's.

Milieu.

Op milieugebied draait de gemeente in principe op voor kosten van sanering van vervuiling in grond die eigendom is van de gemeente. In die zin heeft de gemeente een zelfde risico als alle overige particuliere grondeigenaren. Momenteel zijn er geen aanwijzingen dat er gemeentegronden zodanig zijn vervuild dat er aanzienlijke kosten voor de gemeente uit voortvloeien.

Voorts is een aantal gevallen van ernstige bodemverontreiniging bekend dat onder de overheidsfinanciering valt. Voor deze gevallen geldt de wettelijk vastgestelde medefinanciering door de gemeente. In de begroting is hiervoor geen raming van kosten opgenomen. Het is op dit moment nog niet duidelijk welke verplichtingen zich in de nabije toekomst zullen voordoen.

Grondexploitatie.

In het verleden zijn beoogde opbrengsten van grondexploitatie aangewezen en aangewend voor de financiering en dekking van projecten.

Op zich is er weinig tegen een dergelijke financiering in te brengen, mits wordt voldaan aan enkele randvoorwaarden. Deze voorwaarden houden in dat de realisering van het nieuwe project pas van start kan gaan als de beoogde dekking daadwerkelijk is gerealiseerd. Indien de realisering van de grondexploitaties later plaatsvindt dan gepland terwijl het nieuwe project al gereed is, wordt de gemeente geconfronteerd met niet gecalculerde, dus extra rentelasten.

Garanties.

Ten aanzien van de verleende garanties wordt ook risico gelopen, zij het gezien de ervaringen, beperkt. Het totaal aan verleende garanties beliep per 31 december 2007 een bedrag van bijna € 2.007.000. Het risico

wat hiermee samenhangt betreft het niet voldoen van de financiële verplichtingen door de tegenpartij. De gemeente wordt in zo'n geval aangesproken op de door haar verleende garantie.

Gemeenschappelijke regelingen.

De deelname in gemeenschappelijke regelingen kan financiële risico's met zich meebrengen. Het uitgavenbeleid wordt bepaald door de besturen van de samenwerkingsverbanden en niet door de individuele gemeentebesturen.

Schadeclaims en fiscale claims.

Financiële consequenties van schadeclaims kunnen niet worden voorzien en zijn derhalve niet in de exploitatie opgenomen. Hierbij moet ook worden gedacht aan verzoeken voor vergoeding van planologische schade op grond van artikel 49 van de Wet op de ruimtelijke ordening. Nadelige financiële gevolgen hebben dus direct invloed op de financiële positie van de gemeente.

Het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's.

Wij verwachten dat de weerstandscapaciteit toereikend is om de risico's af te dekken.

Algemeen.

Beemster heeft openbare ruimte in beheer. Voor het beheer zijn kapitaalgoederen nodig zoals wegen, kunstwerken, riolering, groen, verlichting en gebouwen. De kwaliteit en het onderhoud van deze kapitaalgoederen is bepalend voor het voorzieningenniveau en de financiële lasten.

De kwaliteit van de openbare ruimte heeft vaak de aandacht van de inwoners. Een belangrijke rol speelt de kwaliteit van wegen en straten, de openbare verlichting, gebouwen (met name schoolgebouwen), het openbaar groen, de riolering.

Bij het onderhoud van deze kapitaalgoederen streven wij ernaar zoveel mogelijk planmatig te werk te gaan, zodat we niet geconfronteerd worden met onverwachte tegenvallers. De wijze, waarop met de diverse onderhoudsplannen wordt omgegaan, moet worden vastgesteld door de raad. Voor een aantal onderdelen is dat inmiddels gebeurd. In het vervolg van deze paragraaf wordt hierop ingegaan.

Een paar cijfers:

De oppervlakte van de gemeente is 7.208 ha. De oppervlakte openbaar groen is ongeveer 40 ha. In beheer bij de gemeente is 31,2 km aan wegen, waarvan 30,45 km binnen en 0,75 km buiten de bebouwde kom. Verder 45 bruggen, ongeveer 1.400 lichtmasten en ongeveer 600 verkeersborden. Ook nog 26,3 km aan waterlopen. Tenslotte 3 openbare basisscholen, 3 voetbalcomplexen, 1 handbalveld en 1 ijsbaan, 2 speeltuinen en 13 speelvelden. Het aantal km riolering bedraagt 61,5. Er zijn 276 drukrioleringspompen en 8 rioolgemalen.

Op basis van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten bevat de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen ten minste de volgende kapitaalgoederen:

- a. Wegen;
- b. Riolering;
- c. Water;
- d. Groen;
- e. Gebouwen.

De verschillende onderdelen.

Wegen.

Naast de wegen wordt in dit onderdeel ook ingegaan op kunstwerken, zoals bruggen en op openbare verlichting en verkeersborden.

Wegen.

Ter bepaling van de kosten van groot onderhoud (levensduur verlengend) wordt eens per 3 of 4 jaar door Grontmij de kwaliteit van de wegen geïnspecteerd. Daarbij wordt een berekening gemaakt van de te verwachten kosten.

Begin 2005 heeft een nieuwe inspectie plaatsgevonden van de kwaliteit van de wegen. Bij de nieuwe inspectie is niet uitgegaan van een ondergrensmodel en een bovengrensmodel. De nieuwe systematiek hanteert als uitgangspunt om tegen zo laag mogelijke kosten verantwoord wegenbeheer te verrichten. Als gevolg van deze wijziging in methode kan in de jaren 2006 t/m 2010 worden volstaan met lagere bedragen voor herstraten en herasfalteren. Voor het basisjaar 2007 zijn de lasten op € 150.000 geraamd. Dit bedrag wordt jaarlijks geïndexeerd met 3%. In 2007 is werkelijk € 87.588 uitgegeven. Er is een achterstand in de uitvoering. Een deel van de geplande werkzaamheden is doorgeschoven naar 2008. Het basisbedrag is exclusief BTW. De BTW voor deze werkzaamheden kan volledig worden gecompenseerd. De voortzetting van de huidige gang van zaken vanaf 2011 wordt in 2010 aan de orde gesteld. Het zogeheten klein onderhoud van wegen en straten wordt direct ten laste van de exploitatie gebracht.

Kunstwerken.

Het onderhoud van kunstwerken (bruggen) is verwerkt in een database. Op basis hiervan is in het investeringschema 2007-2010 rekening gehouden met uitgaven, vanaf 2007 met € 21.000 (excl. BTW). De geplande werkzaamheden voor 2007 zijn doorgeschoven naar 2008.

Openbare verlichting.

Jaarlijks wordt in de exploitatiebegroting een bedrag opgenomen voor het vervangen en onderhoud van lichtmasten.

Verkeersborden (ook wegwijzers, afzethekken etc.).

In 2000 is een groot gedeelte van de verkeersborden vervangen. Vanaf dat jaar wordt jaarlijks een bedrag begroot voor vervanging. Deze kosten worden direct op de exploitatie verantwoord.

Wanneer vervanging of reparatie van lichtmasten en verkeersborden noodzakelijk is door aanrijdingen, worden de kosten verhaald op de veroorzaker, of bij het Waarborgfonds Motorverkeer.

Riolering.

In de raadsvergadering van 6 juli 2006 is het Gemeentelijk rioleringsplan Beemster 2006-2011 (GRP) vastgesteld. Onderdeel van het GRP is het groot onderhoud van de gemeentelijke riolering, inclusief pompen en gemalen. Het GRP is opgesteld door ingenieursbureau DHV Milieu en Infrastructuur.

De kosten van groot onderhoud (vervanging en renovatie) zijn globaal in kaart gebracht tot en met het jaar 2011. In 2007 is ruim € 85.700 uitgegeven (geraamd € 315.700). De bedragen voor 2008 en de volgende jaren zijn voorlopig geraamd op € 315.000 (bedragen excl. BTW). De bedragen zijn te splitsen in € 275.000 voor leidingen en € 40.000 voor gemalen.

Voordat in het betreffende jaar met groot onderhoud van wegen en riolering wordt gestart, wordt nagegaan of dergelijke werkzaamheden in één keer kunnen worden uitgevoerd.

Het zogeheten klein onderhoud van riolering wordt direct ten laste van de exploitatie gebracht.

Water.

Door de gemeente en het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier wordt een baggerbeleidsplan voorbereid. De uitkomsten hiervan zijn op dit moment nog niet te voorspellen, omdat er nog verschil in inzicht bestaat over de baggercyclus en de kosten. In het investeringsschema 2007-2010 wordt overigens in de komende jaren rekening gehouden met kosten.

Voor het vervangen van beschoeiingen is in 2008 € 12.600 en vanaf 2009 per jaar € 54.600 opgenomen.

Voor planmatig onderhoud waterlopen is in 2008 € 21.000 en vanaf 2009 per jaar € 58.800 opgenomen.

Deze bedragen zijn exclusief BTW, omdat deze wordt gecompenseerd.

De uitgaven voor het planmatig onderhoud waterlopen worden met ingang van 2006 rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht. Daarnaast wordt ook het zogeheten klein onderhoud direct ten laste van de exploitatie gebracht.

Openbaar groen.

We houden jaarlijks rekening met kosten van planmatig onderhoud van openbaar groen. De uitvoering van deze onderhoudswerkzaamheden vinden zo veel mogelijk gelijktijdig plaats met groot onderhoud van wegen en riolering.

De jaarlijkse uitvoeringskosten worden sinds 2003 rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht. Vanaf 2008 wordt uitgegaan van € 10.500 kosten (excl. BTW) per jaar. De raming wordt jaarlijks met 1,75% verhoogd.

Het zogeheten klein onderhoud wordt ook direct ten laste van de exploitatie gebracht.

Gebouwen.

In de notitie "voorzieningen", preadvies van 17 november 1998, nr. 110, wordt het onderhoud van gebouwen als volgt onderscheiden:

- Groot incidenteel onderhoud. Een voorbeeld is renovatie van een gebouw. Dit heeft veelal het karakter van een renovatie en is levensduur verlengend. Wanneer hiervan sprake is, zal activering plaatsvinden.
- Periodiek normaal meerjarig onderhoud (meerjarig cyclisch onderhoud). Een voorbeeld is schilderwerk aan een gebouw. Dit heeft een conserverend karakter en dient ter instandhouding gedurende de geplande gebruiksduur. Voor deze uitgaven zijn voorzieningen gevormd die strekken tot een gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal boekjaren.
- Jaarlijks terugkerend onderhoud (kort cyclische onderhoudskosten). Een voorbeeld is het jaarlijkse onderhoud aan de c.v. installatie. Dit zijn jaarlijkse preventieve onderhoudsactiviteiten voor de instandhouding.

Meerjarig cyclisch onderhoud en kort cyclisch onderhoud wordt uitgevoerd aan de hand van het beheersprogramma onderhoud gebouwen. Alle gemeentelijke gebouwen zijn in dit programma opgenomen. Aan de hand van dit beheersprogramma worden onderhoudsplannen opgesteld voor een periode van 10 jaar (begrotingsjaar en 9 volgende jaren). Jaarlijks wordt 1/10 gedeelte van de geraamde kosten van het meerjarig cyclisch onderhoud ten laste van de exploitatie in de onderhoudsvoorziening gestort. De meerjarige cyclische onderhoudskosten in een jaar worden uit de voorziening betaald. Kort cyclische onderhoudskosten worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.

Algemeen.

Artikel 13 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) schrijft gemeenten voor om met ingang van 1 januari 2004 een financieringsparagraaf bij de begroting en rekening op te nemen.

De financieringsparagraaf is samen met het financieringsstatuut (treasurystatuut), dat bij wijziging van de Gemeentewet verplicht is geworden, en met de Wet Fido (financiering decentrale overheden), die vanaf 1 januari 2001 van kracht is geworden, een belangrijk instrument voor het transparant maken en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren van "treasury".

Treasury is het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

In het *treasurystatuut* van de gemeente Beemster zijn de uitgangspunten, de doelstellingen en de beleidsmatige en organisatorische kaders (inclusief toezicht op de uitvoering van treasury) bepaald. De voor onze gemeente relevante uitvoeringsregels zijn hierin opgenomen. De financierings- en beleggingsactiviteiten van de gemeente Beemster vinden plaats binnen het formele kader van het *treasurystatuut*. Het *treasurystatuut* van de gemeente Beemster is in 2006 aangepast, zodat de rechtmatigheid van het treasuryproces beter wordt gewaarborgd. Het aangepaste *treasurystatuut* is op 14 december 2006 door de raad vastgesteld.

Het treasurybeleid van onze gemeente is erop gericht binnen de financiële mogelijkheden van onze gemeente een zo optimaal mogelijk rendement te verkrijgen dan wel de lasten zo veel mogelijk te reduceren. Hierbij moeten de risico's zo goed mogelijk worden beheerst.

Gemeentefinanciering.

De financieringsmiddelen van de gemeente worden uitsluitend ingezet voor de uitoefening van de publieke taak.

Het tot nu toe gehanteerde beleid bij de gemeente Beemster is dat de financiering met externe financieringsmiddelen (kort- en langlopende leningen) zoveel mogelijk wordt beperkt door primair de beschikbare interne financieringsmiddelen (reserves en voorzieningen) te gebruiken teneinde het renteresultaat te optimaliseren.

Tevens wordt er geen gebruik gemaakt van rente-instrumenten. Dit beleid is in 2007 voortgezet.

Onze overeenkomst "Integrale Dienstverlening" met de Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG) biedt voldoende mogelijkheden om eventuele tijdelijke financieringsoverschotten of -tekorten tegen een zo gunstig mogelijk rentepercentage uit te zetten c.q. aan te trekken.

Met deze overeenkomst is de gemeente wel verplicht vaste financieringsmiddelen aan te trekken via de BNG. De bank verplicht zich aan de gemeente vaste leningen te verstrekken ter voorziening in de financieringsbehoefte. Voor de gemeente is echter een ontsnappingsclausule ingebouwd, welke inhoudt dat geen verplichting tot sluiten van leningen bij de BNG bestaat wanneer van een derde partij een aanbod voor een gelijke lening wordt verkregen dat 0,05% gunstiger is.

Bij het aangaan van nieuwe langlopende leningen wordt naast de BNG aan minimaal nog twee andere financieringsinstellingen offerte gevraagd.

Rentebeleid (renterisico's).

De afgelopen jaren zijn er diverse besluiten genomen over het te hanteren rentebeleid bij de gemeente Beemster. Met ingang van 1995 wordt gewerkt met een renteresultaat in combinatie met een reserve egalisatie renteresultaten en is er voor gekozen om de jaarlijkse rentelasten op basis van een vast rentepercentage toe te rekenen aan de geactiveerde waarde van de kapitaaluitgaven (investeringen).

Om de renteresultaten voor langere tijd in te kunnen zetten ten gunste van de exploitatie zonder dat daarbij de begroting grote schokken ondergaat wordt er gewerkt met een reserve egalisatie renteresultaten overeenkomstig het raadsbesluit van 24 april 1997.

Ter optimalisering van het renteresultaat en mede gelet op het streven naar een zoveel mogelijk evenwichtige balans wordt het jaarlijkse rentepercentage voor het toerekenen van rente aan een investering zoveel mogelijk in overeenstemming gebracht met de rente van vaste geldleningen die in soort en looptijden overeenkomen met de afschrijvingswijze / -termijnen van de investering.

Kasgeldlimiet en Rente-risiconorm

De kasgeldlimiet heeft betrekking op leningen met een looptijd tot maximaal 1 jaar en de rente-risiconorm op leningen met een looptijd vanaf 1 jaar.

Kasgeldlimiet.

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

De kasgeldlimiet is thans vastgesteld op 8,5% van het begrotingstotaal bij aanvang van het dienstjaar en bedroeg voor het jaar 2007 ruim € 2,535 mln. Het gevoerde beleid is om de kasgeldlimiet zo volledig mogelijk te benutten, zodat optimaal gebruik gemaakt wordt van de lagere korte rente.

Eenmaal per kwartaal dient een opgave te worden gedaan aan de provincie met betrekking tot de kasgeldlimiet. De gemiddelde netto vlottende schuld van de gemeente Beemster is elk kwartaal in 2007 onder de kasgeldlimiet gebleven.

Rente-risiconorm.

Het doel van de rente-risiconorm is om tot een zodanige opbouw van de leningenportefeuille te komen zodat het renterisico uit hoofde van rente-aanpassing en herfinanciering van leningen in voldoende mate wordt beperkt. De rente-risiconorm houdt in dat maximaal 20% van de vaste schuld per jaar (met een minimum van € 2.500.000) afgelost kan worden. De norm beoogt een evenwichtige opbouw van de leningen in de tijd. Indien de jaarlijks te herfinancieren bedragen onder deze norm blijven is er sprake van een beheerste en overzienbare situatie. In 2007 is de gemeente onder de norm gebleven.

Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld

Renterisico op vaste schuld over het jaar: **2007**

Berekenen renterisico op de vaste schuld:

		<u>x € 1.000,--</u>
1a	Renteherziening op vaste schuld o/g	€ -
1b	Renteherziening op vaste schuld u/g	€ -
2	Renteherziening op vaste schuld (1a -/- 1b)	€ -
3a	Nieuw aangetrokken vaste schuld	€ 7.000
3b	Nieuw verstrekte lange leningen	€ -
4	Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a -/- 3b)	€ 7.000
5	Betaalde aflossingen	€ 553
6	Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	€ 553
7	Renterisico op de vaste schuld (2 + 6)	€ 553
8	Renterisiconorm	€ 2.734
9a	Ruimte onder renterisiconorm (8 - 7)	€ 2.181
9b	Overschrijding renterisiconorm (7 - 8)	€ -

Berekening renterisiconorm:

10	Stand van de vaste schuld per 1 januari	€ 13.671
11	Het bij ministeriële regeling vastgesteld percentage	20,0%
12	Renterisiconorm (10 x 11 : 100)	€ 2.734
	Minimumbedrag renterisiconorm	€ 2.500

Financieringsbehoefte en leningenportefeuille.

Financieringsbehoefte.

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

Voor de bepaling van de financieringsbehoefte wordt gebruik gemaakt van een liquiditeitsplanning. In deze planning worden alle inkomsten- en uitgaven opgenomen. In juli 2007 is op basis van de nieuwste gegevens en ontwikkelingen de liquiditeitsplanning geactualiseerd en werd er voor 2007 een financieringsbehoefte van € 7.000.000 voorzien. Omdat in het 3^e kwartaal van 2007 het financieringstekort de kasgeldlimiet zou overschrijden is op 3 september 2007 een langlopende fixe (aflossingsvrij) lening aangetrokken van nominaal € 7.000.000 met een looptijd van 7 jaar en een rentepercentage van 4,64%.

Leningenportefeuille.

De huidige leningportefeuille bestaat uitsluitend uit leningen aangaan met de NV Bank Nederlandse Gemeenten.

In 2007 waren de volgende mutaties in onze leningenportefeuille:

(exclusief Bbz-leningen in verband met de doorbetalingsverplichting aan het Ministerie van SZW)

	Jaar	2007
Stand leningen per 1 januari	€	13.670.566
Vervroegde aflossingen	€	0
Reguliere aflossingen	€	553.203
Nieuw aan te trekken leningen	€	7.000.000
Stand leningen per 31 december	€	20.117.363

De gemiddelde rentevoet van de leningenportefeuille bedroeg op 1 januari 2007 en 31 december 2007 respectievelijk 4,27% en 4,38%.

Algemeen.

De bedrijfsvoering betreft de totale gemeentelijke organisatie, zowel de ambtelijke als de bestuurlijke. De burger verwacht dat de gelden rechtmatig, doelmatig en doeltreffend worden besteed. Ook verwacht de burger dat de gemeente een betrouwbare partner is, dat afspraken worden nagekomen. Er zijn omvangrijke middelen gemoeid met de gemeentelijke bedrijfsvoering. Transparantie en inzicht in de kosten is dan ook van groot belang, zowel voor het bestuur, als voor de inwoners. In het vervolg van deze paragraaf wordt ingegaan op een aantal onderdelen.

Bestuur, o.a. dualisme.

Op 7 maart 2002 is de Wet dualisering gemeentebestuur in werking getreden. de kern van de dualisering is de ontvlechting van raad en college. er is een duidelijke scheiding aangebracht in de samenstelling functies en de bevoegdheden van raad en college. Een wethouder is niet meer tevens raadslid. De bestuursbevoegdheden liggen bij het college. De kaderstellende en controlerende taken van de raad zijn versterkt. De nadruk ligt nu meer op de (volks)vertegenwoordigende functie van de raad.

De veranderingen zijn de gemeente Beemster niet ongemerkt voorbijgegaan.

Wij noemen:

- Aanpassing aan het duale stelsel van het reglement van orde voor de vergaderingen van de gemeenteraad en de verordening regelende de bevoegdheden en de samenstelling van de raadscommissies;
- Burgerjaarverslagen van de burgemeester;
- Benoeming van een raadsgriffier;
- Mogelijkheid tot indienen burgerinitiatiefvoorstellen;
- Instelling van een rekenkamercommissie samen met de buurgemeenten Graft-De Rijk, Schermer en Zeevang;
- De overgang van begroting naar programmabegroting;
- Aanpassing diverse gemeentelijke verordeningen aan het duale stelsel.

Interne controle rechtmatigheid

In 2004 is de wetgeving rond rechtmatigheid veranderd. Dit betekent dat de externe accountant van de gemeente naast de reguliere controle op de getrouwheid van de jaarrekening ook een controle moet uitoefenen op de rechtmatigheid van de baten, lasten en balansmutaties.

In 2007 evenals in 2006 heeft bureau Haute Finance opdracht gekregen om onze gemeente te ondersteunen bij het opzetten van een gedegen rechtmatig beheer, opdat een goedkeurende verklaring wordt verkregen. Dit heeft in 2006 en 2007 geleid tot een goedkeurende accountantsverklaring.

Personeel.

De formatie op 31 december 2007 was 60,26 fte. Begroot is 58,56 fte. De groei in de formatie is in hoofdzaak ontstaan door de keuze om voor de woningbouwprogramma een projectleider aan te trekken en de keuze om de functie van projectleider van het bureau Des Beemsters niet uit te besteden maar in de eigen organisatie in te bedden. De kosten hiervan zijn gedekt. Daarnaast komt de (formatie)groei voort uit de wijzingen in de korpsleiding van de vrijwillige brandweer op basis van het beleidsplan Brandweer Beemster 2007-2011.

Het totaal aantal personeelsleden bedroeg op 31 december, 69 personen. De verhouding tussen mannen en vrouwen en voltijders en deeltijders is nog steeds nagenoeg gelijk.

Voor personeel van derden is in 2007 ongeveer € 71.500 uitgegeven. Dit is exclusief de inhuur voor derden ad. € 11.500 voor het samenwerkingsverband CUSOZA en het project land van Leeghwater. De inhuur heeft in hoofdzaak plaatsgevonden voor personeelsvervanging in verband met langdurige ziekte en voor ondersteuning bij het team Burgerzaken en Ruimtelijke ontwikkeling en verkeer. De inhuur van derden was noodzakelijk om de dienstverlening niet in gevaar te brengen.

Het ziekteverzuimpercentage bedroeg in 2007 4,1%. Dit percentage komt goeddeels overeen met het landelijke percentage voor gemeenten van onze omvang.

In 2006 was het verzuim berekend op 6,9%. In 2005 was dit 6,3%. Naast de inspanningen (proactief en repressief) om dit verzuim zo laag mogelijk te houden is de oorzaak van dit lagere verzuim ook gelegen in het feit, dat over 2007 gebruik is gemaakt van een nieuw registratiesysteem. De cijfers voor 2007 hebben dus een vertekend beeld gegeven.

In 2007 is een begin gemaakt met de ontwikkeling van personeelsontwikkelingsbeleid. De implementatie van dit beleid staat gepland voor 2008.

Voor 2007 hebben wij geen voornemens geuit voor grote wijzigingen in het totaal pakket aan primaire en secundaire arbeidsvoorwaarden. Dit is ook in 2007 niet gebeurd.

In 2007 is € 94.704 uitgegeven aan cursussen en opleidingen. In 2006 was dit € 73.525 en in 2005 € 58.000. In 2007 is:

- 33,8% uitgegeven voor brandweeropleiding (in 2006 51%, in 2005 47%)
- 22,5% voor ontwikkelingen met betrekking tot bestaande taken of te wel "het bijblijven op het vakgebied" (in 2006 10,1%, in 2005 39%)
- 43,7% voor nieuwe taakvelden bij medewerkers (in 2006 38,9%, in 2005 14%).

De hogere uitgave is vooral het gevolg geweest van personeelsontwikkeling naar aanleiding van de invoering van het Beemster Organisatie Model.

Overige bedrijfsmiddelen.

Huisvesting

Het gemeentehuis is in 1993 in gebruik genomen. Er is destijds rekening gehouden met formatie-uitbreiding in de toekomst. Tot 2004 heeft een geringe formatie-uitbreiding plaatsgehad. Door herschikking van werkruimten bleven de bouwkundige aanpassingen zeer beperkt.

Daarnaast zijn er enkele aanpassingen verricht om de medewerkers van met name sociale zaken beter te beschermen tegen mogelijk fysiek geweld van cliënten.

Automatisering

De zorg voor het computersysteem is een vitaal onderdeel binnen de gemeentelijke bedrijfsvoering. Enkele jaren geleden hebben wij besloten om de kwetsbaarheid van dit onderdeel aanzienlijk te verminderen door een derde medewerker voor een gedeelte mede met systeembeheer te belasten. belangrijke doelstellingen zijn om de bedrijfszekerheid van het computersysteem verder te verbeteren en de capaciteit van het systeem op te voeren om de ontwikkelingen op automatiseringsgebied (o.a. toename digitale dienstverlening) in de nabije toekomst het hoofd te kunnen bieden.

In het investeringsprogramma 2007 is € 30.000 opgenomen voor de vervanging van de Unix server. Vervanging van deze server is noodzakelijk uit oogpunt van bedrijfszekerheid en om voorbereid te zijn op elektronische overheidsvoorzieningen. Deze vervanging is uitgesteld vanwege de duidelijke relatie met het project E-Beemster. Daarnaast wordt onderzoek gedaan naar een samenwerking voor deze server met de gemeente Zeevang. De vervanging is nu voorzien in de 1^e helft van 2008.

Voertuigen en gereedschappen

Van deze materialen die in gebruik zijn bij de Brandweer en gemeentewerken zijn materieellijsten aanwezig. Hierin worden o.a. het jaar van aanschaf, de vervangingsprijs en het verwachte jaar van vervanging aangegeven. Bij vervanging van een bedrijfsmiddel wordt de afschrijvingstermijn afgeleid uit deze lijsten. De afschrijvingstermijn wordt bepaald aan de hand van de geschatte technische en de economische levensduur van het middel. Daarbij geldt, dat de bedrijfszekerheid van het middel moet zijn gewaarborgd.

Communicatie

Afgesproken is om nieuw gemeentelijk communicatiebeleid en de uitvoering daarvan in 2007 ter hand te nemen.

Inmiddels ligt er een communicatienotitie die resulteert in een aantal producten, zoals o.m. een geheel vernieuwde website voor de gemeente Beemster, waarbij de interactie en gebruiksvriendelijkheid met de burger centraal staan en een introductie- en opleidingsplan voor het ambtelijk personeel voor duidelijke klantgerichte benadering. Daarnaast is in eind 2007 een communicatiemedewerker aangetrokken. Ook de raad wordt de komende tijd intensief betrokken bij het proces communicatie.

Paragraaf verbonden partijen

Algemeen.

Op grond van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten wordt verstaan onder een verbonden partij: een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. De paragraaf betreffende de verbonden partijen bevat ten minste:

- De visie op de verbonden partijen in relatie tot de realisatie van de doelstellingen die zijn opgenomen in de begroting;
- De beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen.

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

De verbonden partijen.

De belangrijkste verbonden partijen van Beemster zijn:	Bijdrage	
	Raming 2007	Werkelijk 2007
Naam instelling:		
Technische Dienst Beemster en Zeevang (TDBZ)	€ 596.121	€ 606.172
Intergemeentelijk Samenwerkingsorgaan Waterland (ISW)	€ 47.315	€ 51.040
Stadsregio Amsterdam	€ 18.004	€ 17.700
Regionale Brandweer Zaanstreek-Waterland (incl. veiligheidsregio)	€ 82.768	€ 72.436
Muziekschool Waterland (incl. bruidschat)	€ 115.801	€ 117.093
Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zaanstreek-Waterland (GGD)	€ 255.683	€ 260.453
Waterland Archief	€ 40.655	€ 43.081
Stichting Maatschappelijke Dienstverlening Zaanstreek-Waterland	€ 41.000	€ 41.000
Baanstede	€ 39.000	€ 37.400
Totaal bijdrage	€ 1.238.354	€ 1.248.382

De werkelijke bedragen 2007 zijn inclusief afrekeningen over voorgaande jaren en de door de gemeente bij het BCF te vorderen doorgeschoven BTW.

Beemster is aandeelhouder van de N.V. Bank voor Nederlandse Gemeenten en van de N.V. Houdstermaatschappij EZW (aandelen NUON). Het bezit van deze aandelen leidt tot de ontvangst van dividenduitkeringen. Deze uitkeringen zijn stabiel. Ingaande 2005 is de dividenduitkering van NUON belangrijk hoger geworden (het dividend over 2006 wordt verantwoord in 2007). Vanaf 2005 is het dividend afhankelijk van de bedrijfsresultaten.

In 2007 is er extra dividend uitgekeerd aan de aandeelhouders van de BNG. In 2009 valt ook nog een belangrijke extra-uitkeringen van de BNG te verwachten.

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

In het volgende onderdeel gaan wij kort in op het takenpakket van de genoemde verbonden partijen.

Technische Dienst Beemster en Zeevang

De gemeenten Beemster en Zeevang zijn een gemeenschappelijke regeling aangegaan voor onder andere uitvoering van taken als bouw- en woningtoezicht, milieutoezicht en de dagelijkse leiding van de afdelingen gemeentewerken in de beide gemeenten.

Intergemeentelijk Samenwerkingsorgaan Waterland (ISW)

Beemster neemt samen met de gemeenten Edam-Volendam, Landsmeer, Purmerend, Waterland, Wormerland en Zeevang deel aan de gemeenschappelijke regeling Intergemeentelijk Samenwerkingsorgaan Waterland. Het ISW is in 1971 opgericht.

Het samenwerkingsorgaan heeft ten doel een harmonische ontwikkeling van de daaraan deelnemende gemeenten te bevorderen als bijdrage aan het welzijn van de Waterlandse bevolking, zo staat in de gemeenschappelijke regeling.

Het ISW is in 2006 ingrijpend gereorganiseerd. Het ISW zelf houdt zich uitsluitend nog bezig met politiek-bestuurlijke samenwerking (beleidscoördinatie). De ISW-diensten zijn, met uitzondering van het Waterlands Archief, verzelfstandigd.

Stadsregio Amsterdam (vh Regionaal Orgaan Amsterdam / ROA)

Op 1 mei 1992 is de gemeenschappelijke regeling Regionaal Orgaan Amsterdam, thans Stadsregio Amsterdam, in werking getreden.

Het regionaal orgaan heeft tot taak die belangen te behartigen, welke verband houden met een evenwichtige en harmonische ontwikkeling in de regio Amsterdam. Het gaat daarbij om belangen betreffende: ruimtelijke ordening, volkshuisvesting, verkeer en vervoer, economische aangelegenheden, milieu en jeugdzorg.

De naamgeving van het Regionaal Orgaan Amsterdam is begin 2007 gewijzigd in Stadsregio Amsterdam.

Veiligheidsregio Zaanstreek - Waterland

Op 1 januari 2003 is de gemeenschappelijke regeling Regionale Brandweer Zaanstreek-Waterland in werking getreden.

Momenteel is de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland in oprichting. Daarvan maakt ook de Regionale Brandweer deel uit.

De Veiligheidsregio is belast met de uitvoering van de taken als bedoeld in artikel 3, tweede lid van de Brandweerwet 1985. Dit behelst onder meer het instellen en in stand houden van een regionale brandweeralarmcentrale, het voorbereiden van de organisatie voor het optreden van de brandweer in buitengewone omstandigheden en het regelen van de operationele leiding bij de bestrijding van rampen en zware ongevallen.

Muziekschool Waterland

De muziekschool is ingaande 2007 verzelfstandigd. De verzelfstandiging betekende dat in 2007 in het eerste jaar een bruidschat is meegegeven om de kosten voor wachtgelden e.d. op te vangen.

Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zaanstreek-Waterland (GGD)

De GGD voert een aantal wettelijke en niet-wettelijke taken uit.

De wettelijke taken vloeien voort uit de Wet Collectieve preventie Volksgezondheid (WCPV) en de Wet Geneeskundige Hulpverlening bij Rampen (WGHR). Enkele WCPV taken zijn: inzicht verwerven in de gezondheidssituatie (epidemiologie), infectieziektebestrijding, jeugdgezondheidszorg, gezondheidsvoorlichting en -opvoeding. De GGD is verantwoordelijk voor de coördinatie van de geneeskundige hulpverlening bij grootschalige ongevallen en rampen. De operationele uitvoering van deze taak ligt bij de regionaal geneeskundig functionaris en het GHOR (geneeskundige hulpverlening ongevallen en rampen).

Naast de wettelijke taken worden ook een aantal andere taken uitgevoerd, zoals reizigersvaccinatie, medische advisering en hygiëne inspecties in kinderdagverblijven.

Waterland Archief

Het Waterland Archief heeft de zorg voor en het beheer van de archieven, die ingevolge de Archiefwet naar bewaarplaatsen zijn of dienen te worden overgebracht. Hieronder vallen ook opschoningactiviteiten en het toegankelijk maken van de archieven voor het publiek.

Stichting Maatschappelijke Dienstverlening Zaanstreek/Waterland

Deze stichting richt haar werkzaamheden primair op de inwoners van de gemeenten binnen haar werkgebied. De stichting is belast met de uitvoering van maatschappelijk werk, sociaal raadsliedenwerk en ouderenwerk.

Baanstede.

Baanstede staat voor het Werkvoorzieningsschap Zaanstreek-Waterland. Baanstede is belast met de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening.

Paragraaf Grondbeleid

Algemeen.

Onder grondbeleid verstaan wij het gehele instrumentarium dat de gemeente ter beschikking staat ten behoeve van de realisering van de vastgestelde ruimtelijke en deels ook economische doelstellingen.

Doelstelling.

Primaire doelstelling is het voeren van actieve grondpolitiek waarbij door middel van het vaststellen van bestemmingsplannen woningbouwmogelijkheden in de kernen Middenbeemster en Zuidoostbeemster worden gecreëerd.

Onder actieve grondpolitiek verstaan wij dat de gemeente zelf de gronden aankoopt, zonodig tijdelijk beheert, bouwrijp maakt en vervolgens uitgeeft. Dit geeft de grootste zekerheid dat de in het bestemmingsplan opgenomen bestemmingen ook daadwerkelijk gerealiseerd worden. Tot op heden heeft de gemeente Beemster deze actieve rol kunnen vervullen, maar de laatste jaren worden met name projectontwikkelaars actief en verwerven zich een positie door middel van aankoop van gronden en terreinen waardoor een volledige planuitvoering bemoeilijkt wordt. De rol van de gemeente wordt dan veel meer een faciliterende; in dat geval spreken wij van passieve grondpolitiek.

De meest simpele vorm is dat een particulier (projectontwikkelaar) exploiteert en de gemeente louter de publiekrechtelijke rol vervult.

Er zijn ook verdergaande vormen van samenwerking, waarbij een rechtvaardige kosten- en batenverdeling wordt afgesproken.

Hoewel de voorkeur zondermeer uitgaat naar het voeren van actieve grondpolitiek kunnen er zich omstandigheden voordoen dat andere keuzes moeten worden gemaakt. Daarbij zal rekening moeten worden gehouden met de posities die de particulieren innemen, de uitvoeringscapaciteit van de eigen organisatie en de juridische mogelijkheden en beperkingen.

De instrumenten die ons ter beschikking staan om de beoogde woningbouw te bereiken zijn, naast het zelf verwerven, bouwrijpmaken en uitgeven, de toepassing van de exploitatieverordening, de wet voorkeursrecht gemeenten en in het uiterste geval onteigening.

Naar wij verwachten zullen in de meeste gevallen samenwerkingsovereenkomsten afgesloten kunnen worden, gebaseerd op optimalisatie van het financiële resultaat voor de gemeente en realisering van het beoogde woningbouwprogramma. Het inzetten van de eerder genoemde zware instrumenten is dan niet noodzakelijk.

Uitgangspunten.

Wij hanteren de volgende uitgangspunten;

- Wij kiezen bewust voor een actieve grondpolitiek; waar noodzakelijk zal gezocht worden naar vormen van samenwerking en baat-afroaming;
- Plannen dienen minimaal kostendekkend te zijn;
- Toewijzing van bouwgrond en/of nieuwbouwwoningen geschiedt via het per 1 juli 2004 ingevoerde toewijzingsbeleid op basis van de volgorde van inschrijving met de daaraan gekoppelde voorrangregeling;
- Per m² verkochte bouwgrond wordt € 10,00 toegevoegd aan de reserve Dorpsuitleg ten behoeve van het treffen van bovenwijkse voorzieningen;
- Per m² verkochte grond wordt € 2,00 toegevoegd aan de reserve Archeologiebeleid;
- Zonodig wordt een extra toeslag per m² toegepast voor de aanleg van bijzondere infrastructurele voorzieningen;
- De verkoopprijzen zijn op een marktconform niveau;
- Het voorkeursrecht wordt toegepast.

Overige ontwikkelingen.

In verband met de opdracht, neergelegd in het nieuwe streekplan Noord-Holland-Zuid, zal de mogelijkheid worden onderzocht naar het realiseren van woningbouwplannen door toepassing van I.C.T. (Intensiveren, Combineren en Transformeren)

Ook hierbij wil de gemeente trachten actieve grondpolitiek te bedrijven, hoewel dit bij inbreidingsprojecten aanzienlijk moeilijker is. De gemeente is in principe bereid tot samenwerking op basis van vooraf af te spreken verhoudingen, zodat voor beide partijen een win- win situatie ontstaat.

Stand van zaken.

Middenbeemster - plan "Leeghwater"

In het noordoostelijk kwadrant van Middenbeemster heeft de gemeente een perceel grond ter grootte van plm. 5,8 ha in eigendom (inclusief het terrein dat thans nog in gebruik is bij de plaatselijke ruitervereniging). De ruitervereniging heeft inmiddels gekozen voor een nieuwe vestiging aan de Nekkerweg en de bouw van het nieuwe manegegebouw op deze locatie is inmiddels in volle gang.

Door deze verplaatsing kan nu het gehele terrein als woningbouwplan tot ontwikkeling worden gebracht. De financiële tegemoetkoming in de verplaatsingskosten van het manegeterrein zullen ten laste komen van het resultaat van deze exploitatie.

Voor de verdere ontwikkeling van het gehele plan is, na een gehouden selectieprocedure, Baas en Groen als projectontwikkelaar aangetrokken.

Samen met deze projectontwikkelaar is, eveneens na een selectieprocedure, het bureau Feekes en Colijn opdracht verstrekt tot het maken van ontwerpen voor de woningen en de woonomgeving voor het gehele plangebied. Er is een plan ontworpen waarin de bouw van 126 woningen/wooneenheden mogelijk wordt gemaakt. In november 2007 is dit ontwerp aan de raad gepresenteerd en vervolgens is de inspraakprocedure gestart.

In bovengenoemde constructie verkoopt de gemeente bouwrijpe kavels aan de projectontwikkelaar (voor de koopwoningen) en een woningbouwcorporatie (huurwoningen en goedkope koopwoningen). In het plan zijn tevens 4 bouw kavels voor de vrije sector opgenomen.

Op basis van deze verdeling is een exploitatieopzet gemaakt, die, na aftrek van alle toe te rekenen kosten, een positief resultaat laat zien.

Middenbeemster – zuidoostelijk kwadrant.

Voor een aantal percelen, gelegen in het zuidoostelijk kwadrant van Middenbeemster, is het voorkeursrecht op basis van de Wet Voorkeursrecht Gemeenten gevestigd. De inzet van dit is ingegeven door de wens om de taakstelling voor de woningbouw in Middenbeemster waarvoor de gemeente zich de komende jaren ziet geplaatst (240 woningen) op een goede wijze te kunnen aanpakken. Dit houdt onder meer in, dat de gemeente opteert voor actief grondbeleid, waardoor optimale invulling kan worden gegeven aan de regierol van de gemeente.

Teneinde het voorkeursrecht te bestendigen diende vóór 6 april 2008 een ontwerp van het bestemmingsplan ter visie te zijn gelegd. Deze procedure is gaande en dit bestemmingsplan dient vóór 1 september 2008 door de raad te zijn vastgesteld.

Bij dit ontwerp behoort een globale exploitatieopzet waaruit blijkt dat een positief resultaat is te behalen.

Middenbeemster - gronden nabij Volgerweg 26.

Overeenkomstig het advies van de raad is dit perceel, ter grootte van 16.89.05 ha, met ingang van 1 maart 2006 opnieuw voor een periode van 3 jaar verpacht, mitsdien eindigende op 28 februari 2009. De jaarlijks te ontvangen pacht ad. € 6.727,91 wordt gebruikt ter tegemoetkoming in de jaarlijkse kosten (waterschapslasten, renteverlies e.d.).

Gedurende de pachtperiode wordt gezocht naar een goede bestemming voor deze gronden, waarbij een van de uitgangspunten is, dat het plan minimaal kostendekkend dient te zijn.

Inmiddels is besloten dit perceel via een openbare procedure opnieuw te gaan verpachten, omdat deze gronden bij de ontwikkelingen rond het zuidoostelijk kwadrant van Middenbeemster een mogelijke (compenserende) rol kunnen vervullen.

Zuidoostbeemster fase 2

In de uitwerking van het streekplan Noord-Holland-Zuid (Waterlands Wonen) is aangegeven dat tot 2020 in Zuidoostbeemster maximaal 450 woningen (in uitleggegebied) mogen worden gerealiseerd.

Dit gebied is gelegen ten oosten van de Purmerenderweg en strekt zich uit vanaf het Noorderpad tot aan het sportcomplex van de voetbalvereniging ZOB.

In dit gebied ligt een glastuinbouwbedrijf, dat per 1 januari 2009 zal worden beëindigd.

De gronden ter grootte van 4.12.60 ha zijn, in verband met het strategisch belang van een gemeentelijke grondpositie in dit plangebied, inmiddels aangekocht.

Zuidoostbeemster fase 1

- *westzijde Purmerenderweg (deelgebied 1).*

Dit plangebied heeft een bruto oppervlakte van 11,9 ha. Hiervan is plm. 2,5 ha privaat eigendom. Los van de ontwikkeling van woningbouwplannen wordt op het voormalig A-veld van de voetbalvereniging ZOB het multifunctioneel complex gerealiseerd. Eind 2007 is de aanleg van een goede bouw- en ontsluitingsweg vanaf de Purmerenderweg naar deze bouwlocatie gerealiseerd.

De realisatie van het verhoogde geluidscherm langs de A7 maakt het mogelijk binnen dit gebied meer woningen te realiseren. De meerkosten hiervan zullen op de exploitatie drukken.

- *oostzijde Purmerenderweg (deelgebied 2).*

Dit plangebied heeft een bruto oppervlakte van 18,8 ha. Hiervan is plm. 10,7 ha privaat eigendom.

- *oostzijde Purmerenderweg (deelgebied 3)*

Dit plangebied heeft een bruto oppervlakte van plm. 6,0 ha en is volledig privaat eigendom.

UITGANGSPUNTEN VOOR DE ONTWIKKELING VAN DE WONINGBOUW

Voor de woningbouw in Zuidoostbeemster worden de volgende generieke uitgangspunten gehanteerd t.a.v.:

1. de grondexploitatie en de samenwerkingvorm
2. inbrengwaarde van de grond
3. de grondprijsmethodiek
4. de toedeling van het contingent

1. De grondexploitatie

- De grondexploitatie omvat het gehele plangebied verdeeld in 3 plandelen (zie hierboven)
- De gemeente heeft een separaat overleg met de eigenaren / ontwikkelaar van deelgebied 3 over de wijze van ontwikkeling.
- Deelgebieden 1 (west) en 2 (oost) maken onderdeel uit van de afspraken met de ontwikkelende partijen.
- De partijen brengen de grond in tegen een vastgestelde waarde en verkrijgen daarvoor een ontwikkelrecht
- Ten aanzien van de ontwikkelingswijze heeft de gemeente nog geen definitieve keuze bepaald. De 3 gangbare werkwijzen zijn allemaal nog denkbaar voor de deelgebieden 1&2: een bouwclaimmodel, een Gemeenschappelijke Exploitatie Maatschappij of een concessiemodel.

2. De inbrengwaarde van de grond

- De inbrengwaarde van de grond is aan de hand van de grondexploitatie bepaald. De berekening is gebaseerd op de totale omvang van de grondexploitatie
- Belangrijkste motief van de gemeente is de sturing van de grondexploitatie op een minimaal neutraal resultaat. (sturing op 0 +)
- De inbrengwaarde is voor alle partijen gelijk in verband met de vereiste gelijkwaardigheid en gelijke behandeling van de deelnemende partijen.

3. De grondprijsmethodiek

- De grondprijsmethodiek is gebaseerd op grondquotes. De quote waarde is bepaald aan de hand van een residuele verkenning, een toets van de lokale markt en vergelijkbare systematieken in de regio en andere VINEX locatie.

4. de toedeling van het contingent

- Partijen krijgen een bouwclaim toegewezen naar rato van de in te brengen gronden in de deelgebieden 1 en 2.

Op basis van het vorenstaande worden momenteel gesprekken gevoerd met de verschillende grondeigenaren.

Het ontwerp-bestemmingsplan, waarbij de hiervoor bedoelde woningbouwplannen mogelijk worden gemaakt is in de inspraak geweest en het overleg ex. artikel 10 BRO is afgerond. Momenteel worden de ontvangen reacties verwerkt.

