

Beantwoording technische vragen
documenten raad 30 juni 2014
Gemeente Heerhugowaard

Inhoud

Voorjaarsnota 2014	3
HOP	3
CDA	4
VVD.....	7
SP.....	8
D66.....	8
Senioren Heerhugowaard	9
Burgerbelang.....	10
PvdA	13
Christenunie	13
Nederland Duurzaam	14
Groenlinks.....	14
Nagekomen vragen commissie Middelen 16 juni 2014	14
Burgerbelang.....	14
Jaarstukken 2013	16
HOP	16
CDA	17
VVD.....	23
SP.....	24
D66.....	24
Senioren Heerhugowaard	25
Burgerbelang.....	29
PvdA	45
Christenunie	47
Nederland Duurzaam	50
Groenlinks.....	50
Nagekomen vragen commissie Middelen 16 juni 2014	50
CDA	50
Christenunie	50
Stresstest 2013.....	52
HOP	52
CDA	52
VVD, SP, D66, Senioren Heerhugowaard, Burgerbelang, PvdA	53

Christenunie	53
Nederland Duurzaam, Groenlinks.....	54
Reservekeeper 2014.....	55
HOP	55
CDA	55
VVD.....	56
SP.....	56
D66.....	56
Senioren Heerhugowaard	57
Burgerbelang.....	58
PvdA	64
Christenunie, Nederland Duurzaam	64
Groenlinks.....	64
Meerjarenprognose grondexploitaties 2014	67
HOP, CDA, VVD	67
SP.....	67
D66.....	67
Senioren Heerhugowaard, Burgerbelang	70
PvdA	70
Christenunie	70
Nederland Duurzaam, Groenlinks.....	71
Nagekomen vragen commissie Middelen 16 juni 2014	71
Burgerbelang.....	71
1 ^e Bestuursrapportage 2014	73
HOP	73
CDA	73
VVD, SP, D66, Senioren Heerhugowaard, Burgerbelang, PvdA	73
Christenunie	73
Nederland Duurzaam	74
Groenlinks.....	74
Overige documenten 2014	75
Burgerbelang.....	75
Christenunie	80

Voorjaarsnota 2014

HOP

1. Pag.4.

Vanwege het uitgangspunt dat 1 € uit Den Haag 1€ in HHW is zijn zowel de uitgaven als de inkomsten van decentralisaties niet in de voorjaarsnota opgenomen. Is wel bekend wat de consequenties zijn van 1€ DH is 1 €HHW t.a.v. de decentralisaties?

Plasterk heeft recent aangegeven dat alles bekend is: "geen uitstel, nu aan het werk".

Antwoord:

De budgetten voor de decentralisaties binnen het sociaal domein jeugd en WMO 2015 zijn in de meicirculaire 2014 gepubliceerd. Eind juni zijn tevens de indicatieve bedragen voor het participatiebudget 2015 gepubliceerd. Pas dan kunnen de consequenties in beeld worden gebracht.

2. Is de meicirculaire inmiddels al binnen?

Antwoord:

De meicirculaire 2014 is op 30 mei 2014 gepubliceerd. Vanwege een wijziging in de verdeelmaatstaven (herijking gemeentefonds) en een vertraagde aanlevering van het CBS van deze gegevens zijn de financiële effecten van de circulaire nog niet bekend. Gepland is dat een advies hierover op 24 juni door het college zal worden vastgesteld. Duidelijk is dat de financiële uitkomsten door de wijziging van de verschillende variabelen nog een aantal onzekerheden bevat. In de aanloop naar de raadsbegroting 2015 wordt dit verder geanalyseerd.

3. Pag.13. (blauw tabel) waarom taak mutatie onderwijshuisvesting uitname 837.000 als negatief opnemen terwijl dit ook valt onder 1€ DH 1€ HHw

Waarom niet PM?

In de verklaring staat bovendien dat motie H-B in het onderwijsprogramma een positieve uitwerking voor de gemeente moet hebben.

Op pag 21 staat het nl. wel Pm.

Antwoord:

Omdat deze middelen worden toegevoegd aan de lumpsum van het funderend primair en voortgezet onderwijs worden de mogelijkheden onderzocht om met de schoolbesturen tot afspraken voor compensatie te komen. In het OOGO van eind mei heeft de wethouder dit onderwerp besproken. Het uitgangspunt van het college is dat deze korting (€ 837.000) geheel met het onderwijsveld wordt verrekend. Omdat de uitkomst nog niet vaststaat is de taakmutatie in het gemeentefonds als last opgenomen en is de verrekening met het onderwijsveld als PM post opgenomen.

4.Pag.15. Graag een bevestiging dat bij korting WMO-intergratieuitkering het meest negatieve scenario wordt beschreven t.a.v. van de WMO want op dit moment weten we nog niet precies wat het wordt.

Antwoord:

Het betreft hier een korting op het WMO budget dat reeds in de begroting is opgenomen op basis van de budgetten zoals die bij het opstellen van de Voorjaarsnota 2014 door het Rijk zijn gecommuniceerd.

5.Pag.16. Stellen alle gemeentes de gebouwen 'om niet' beschikbaar aan de veiligheidsregio of is HHW daarin een uitzondering.

Is het mogelijke de financiële consequenties inzichtelijk te maken als HHW v wel huurkosten doorberekend aan de VR NHN? Natuurlijk daarbij betrokken de terug betaling van de BTW compensatie, wanneer we daar toe verplicht worden.

Antwoord:

Alle gemeenten met een kazerne ouder dan 10 jaar stellen de kazerne om niet beschikbaar aan de Veiligheidsregio NHN. Dit omdat voor deze kazernes geen herzieningstermijn voor de BTW meer geldt. Het is mogelijk om de nadelige financiële consequenties van dit besluit inzichtelijk te maken. Echter vraag is in hoeverre de overige deelnemers van de VR NHN bereid zijn om terug te komen op het besluit van het AB van 19 december 2013 specifiek voor Heerhugowaard.

6.pag.17. Aanpassingen kazerne HHW: Kapitaalslasten van 50.000 op jaarbasis, gaat dit over een investering van € 500.000?

Dit lijkt ons een groot bedrag voor 8 slaappleatsen.

Waarom moet HHW dit betalen en niet de VR NHN, want formeel is VR NHN per 1 jan 2014 tot stand gebracht.

Blijft de huisvesting een taak van de gemeente en moeten wij dan vervolgens alles doen wat de VR ons op draagt? Wie bepaald nu?

Graag meer duidelijkheid wat wij in toekomst wel en niet moeten betalen?

Antwoord:

Heerhugowaard moet de aanpassing betalen, omdat Heerhugowaard de eigenaar van de kazerne is. De huisvesting is inderdaad een taak van de gemeente. Echter de betaler bepaalt, in goed overleg met de Veiligheidsregio NHN.

Er is nog geen kredietaanvraag opgesteld. De opgenomen € 50.000 is op basis van een eerste inschatting (niet nader geconcretiseerd).

Na het verzenden van de Voorjaarsnota 2014 is bekend geworden dat het aanvragen van een voorbereidingskrediet voor de aanpassing van de kazerne nog niet kan plaatsvinden.

CDA

---Page 5 ---

Perspectieven volgens het staatje in de voorjaarsnota op blz. 5.

Vraag:

Er zijn gaten voor de komende jaren, welke dekkingsmogelijkheden zijn er?

Antwoord:

In de begroting 2015 zullen wij om het perspectief sluitend te krijgen met voorstellen voor bezuinigingen komen. In paragraaf 3.3 van de Voorjaarsnota 2014 (zie pagina 21 e.v.) zijn denkrichtingen daartoe opgenomen.

--page10--

Het geactualiseerd perspectief is (- is nadelig):

2014 2015 2016 2017 2018

Actueel perspectief incl. effect van genomen besluiten

	Ontwikkelingen	Voorgestelde dekkingsmogelijkheden	Geact.perspectief2014	
2014	2.123	-235	0	1.888
2015	1.074	-2.305	220	-1.011
2016	473	-2.580	220	-1.887
2017	220	-2.543	220	-2.103
2018	30	-2.787	220	-2.537

Bedragen x € 1.000

VRAAG:

Er moet gezocht worden naar meer dekkingsmogelijkheden voor de volgende jaren. Kan het college hier wat meer inzicht in geven hoe men dit gaat opvangen?

Antwoord:

In de begroting 2015 zullen wij om het perspectief sluitend te krijgen met voorstellen voor bezuinigingen komen. Besluitvorming over deze voorstellen vindt plaats door de gemeenteraad.

In paragraaf 3.3 van de Voorjaarsnota 2014 (zie pagina 21 e.v.) zijn denkrichtingen daartoe opgenomen.

--page 21--

Staatje dekkingsmogelijkheden

Vraag:

Uit het staatje dekkingsmogelijkheden blijkt dat er nog weinig dekkingsmogelijkheden zijn voorgesteld. Graag een verklaring hiervoor.

Antwoord:

In het staatje met dekkingsvoorstellen zijn niet weinig dekkingsvoorstellen opgenomen. Van een deel van de opgenomen dekkingsvoorstellen is de uitkomst nog ongewis (PM-post), over de andere dekkingsvoorstellen (bezuinigingsvoorstellen) dient de raad bij het vaststellen van de raadsbegroting 2015 nog een besluit te nemen. Een voorstel daartoe zal door het college worden voorbereid.

--page 21--

blz. 21 Er is 2 miljoen euro bezuinigd op bedrijfsvoering.

Vraag:

Hoe veel efficiënter is de bedrijfsvoering geworden?

Hoe is men werk gegaan?

Antwoord:

De besparing van € 2,0 miljoen is voornamelijk gerealiseerd door bezuinigingen in de formatie en het afschaffen van het budget tijdelijk personeel.

Vraag:

Waar baseert men het op dat er is 2 miljoen euro is bezuinigd op bedrijfsvoering?

Dit is niet terug te vinden in de voorjaarsnota.

Antwoord:

De reeds gerealiseerde bezuiniging op de bedrijfsvoering maakt al onderdeel uit van het gepresenteerde financieel perspectief en is daarom niet meer in de Voorjaarsnota terug te vinden.

Vraag:

Wat is de taakstelling voor het komende jaar die we onszelf als bezuiniging opleggen voor de organisatie?

Wat is de bezuiniging als wij alleen maar uitgaan van een natuurlijk verloop. (percentage)?

Antwoord:

De organisatie heeft zichzelf de taakstelling opgelegd van 0,5% per jaar op de loonkosten. Daarnaast het effect van sociale lasten/ loonkosten CAO 2012 (€ 300.000). De totale omvang bedraagt van de taakstelling bedraagt daarmee € 820.000. Bovenop dit bedrag komen taakstellingen op de bedrijfsvoering doordat onderdelen uit huis zijn geplaatst (RUD, belastingen) of zullen worden geplaatst (SSC, VR NHN) en waarvan de achterblijvende overhead (inzet van postkamer, bodes, repro, financiële administratie etc.) zal moeten worden terugverdiend. Het inverdieneffect natuurlijk verloop zal daarbij worden benut.

--- Page 22 ---

Ad. DD Verkopen openbaar groen

Op 11 november 2010 heeft de raad een een besluit genomen over de verkoop van stukjes gemeentegrond aan particulieren. De verwachting was dat ultimo 2013 al de uitgeefbare stukken grond zouden zijn verkocht. Dat is niet het geval. Er zijn nog te verkopen percelen en er vinden nog verkopen plaats. Zo staat in de tekst.

Vraag:

Loopt de verkoop van het snippergroen nog voorspoedig of krijgt de gemeente nog veel stukken grond terug?

Komt dit door de verschillende bedragen die worden gevraagd voor de grond in de verkoop?

Hoeveel grond is er al verkocht?

Antwoord:

De verkoop van snippergroen loopt nog steeds voorspoedig. Er komen geen stukken terug. De afgelopen jaren is de gestelde bezuinigingsdoelstelling voor wat betreft de openbaar groen verkopen ruimschoots gehaald. Hierover is gerapporteerd in de 1^e bestuursrapportage.

--- Page 23 ---

Weerstandsvermogen.

Bij de begroting 2014 was het weerstandsvermogen nog 1,26 nu is dit 1,7.

Graag uitleg over de grote verbetering van het weerstandsvermogen naar 1,7

Vraag:

Wat is de oorzaak van het nu zo hoge weerstandsvermogen, en wat is de prognose voor de komende jaren?

Antwoord:

De reden van de toename van de ratio is vooral het gevolg van de toename van het beschikbare weerstandsvermogen door de voorgestelde overheveling vanuit de reserve beheer en sociale structuur naar de algemene reserve (zie hoofdstuk 4 Heroverwegingen Reservekeeper 2014). Een prognose van de ontwikkeling van de ratio is niet te maken. Deze is afhankelijk van meerdere factoren. Aan de ene kant de ontwikkeling van het risicoprofiel, aan de andere kant van het beschikbare weerstandsvermogen.

Kan ik stellen: het weerstandsvermogen is gestegen van 1.29 naar 1.7, er is dus voor elke € 1,- uitgave een dekking van € 1,70 .

Antwoord:

Nee dat kan niet zo gesteld worden. Bij een zekerheidspercentage van 90% kan het totaal aan risico's (groot € 59.475.000) afgedekt worden door de beschikbare weerstandscapaciteit. Het gaat dus om risico's en niet om uitgaven.

--- Page 27 ---

De verwachting is dat in 2014 en 2015 geen langlopende leningen zullen worden aangetrokken. Zo staat in de tekst bij toelichting bij 4.1. rentepercentages.

Vraag:

Houdt dit in dat de nieuwe investeringen binnen de begroting kunnen plaats vinden?

Antwoord:

Om te beoordelen of er al of niet nieuwe leningen moeten worden aangetrokken wordt niet gekeken naar de begroting, maar naar de liquiditeitsprognose (de verwachte kasstromen). Hierbij wordt gekeken welke posten binnen de exploitatie ook daadwerkelijk tot een kasstroom leiden (afschrijvingen, dotaties en onttrekkingen aan reserves en voorzieningen leiden bijvoorbeeld niet tot een kasstroom, terwijl de uitbetaling van salarissen wel leidt tot een kasstroom). Daarnaast wordt ook gekeken welke balansmutaties tot een kasstroom leiden (een aflossing van een lening staat immers niet in de exploitatie, maar leidt wel tot een kasstroom). Op basis hiervan is een prognose gemaakt van de kasstromen voor de jaren 2014 en 2015. De verwachting is dat de positieve kasstroom voor deze jaren voldoende is om de investeringen hieruit te kunnen betalen.

1. blz. 4: Meicirculaire nog niet verwerkt is deze al bekend?
Zo ja, al een inzicht op de effecten?

Antwoord:

Nee. Vanwege een wijziging in de verdeelmaatstaven (herijking gemeentefonds) en een vertraagde aanlevering van het CBS van deze gegevens zijn deze financiële effecten van de circulaire nog niet bekend. Gepland is dat een advies hierover op 24 juni door het college zal worden vastgesteld. Duidelijk is dat de financiële uitkomsten door de wijziging van de verschillende variabelen nog een aantal onzekerheden bevat. In de aanloop naar de raadsbegroting 2015 wordt dit verder geanalyseerd.

2. blz.15: Motie Buma. *De afgelopen jaren is uitgebreid geïnvesteerd in onderwijshuisvesting.* In onze beleving investeer je om iets voor de lange duur daarna goed te krijgen (bijv. project Frisse Scholen). Dus dit is niet een jaarlijks (structureel) uitgave.

- Was voor het onderwijs een investeringsplan? Zo ja, voor hoeveel % is dat gerealiseerd en voor welk bedrag liggen nog investeringen op de plank?
- Hadden wij op den duur ook niet de situatie gehad, als de motie Buma niet was aangenomen, dat wij niet al het geld uitgaven die wij binnen kregen via het gemeentefonds?
- kunnen voor de VJN een verslag krijgen van de bespreking in het eerstvolgende OOGO (eind mei)? (zie blz. 21.)
- Met het budget waar nu € 837.000,-- op gekort wordt zit daar ook geld in voor structureel jaarlijks klein onderhoud scholen (bijv. vervangen ramen, lekkages, etc.)? Hoeveel geven wij jaarlijks daar aan uit?

Antwoord:

Ten aanzien van de investeringen en jaarlijkse structurele uitgaven: investeringen worden geactiveerd en over een bepaald aantal jaren afgeschreven. Om die reden zijn de investeringen structurele uitgaven voor de begroting. Antwoord op de 4 specifieke vragen:

- a) Jaarlijks wordt, als onderdeel van de begroting, een investeringsplan voor de onderwijshuisvesting opgesteld, waarin benodigde investeringen op basis van de Verordening Voorzieningen Onderwijshuisvesting worden opgenomen. Deze is recentelijk geactualiseerd en wordt aan de raad voorgelegd als onderdeel van de begroting. Zo is voor 2015 een investeringsbedrag geraamd van € 264.000. Daarnaast is er een Integraal Huisvestingsplan Onderwijshuisvesting, Welzijn en Kinderopvang. Hierin worden per gebied scenario's geschetst voor toekomstgerichte onderwijshuisvesting. Feitelijk gaat het daarbij om een herschikkingsoperatie, waarbij locaties worden afgestoten en er locaties met toekomstperspectief overblijven. Voor de dekking van deze plannen zijn de Reserves onderwijshuisvesting PO en VO opgezet (RB2012070).
- b) Als je nu niet meer zou investeren nemen de jaarlijkse lasten van de investeringen uit het verleden af. Er komt dan een moment dat de inkomsten en de uitgaven met elkaar in evenwicht komen en vervolgens dat de inkomsten hoger zijn dan de uitgaven.
- c) Het conceptverslag van het OOGO van eind mei wordt in het eerstvolgende OOGO van september vastgesteld. Daarna is dat beschikbaar.
- d) Voor het klein onderhoud krijgen de scholen rechtstreeks budget van de minister (materiële instandhouding). Vanaf 1 januari 2015 gaan zelfs alle onderhoudsgelden (ook die voor het groot onderhoud) rechtstreeks naar het scholenveld.

3. blz. 15. Dualiseringscorrectie. Is deze nu niet gecompenseerd door het teruggaan van 5 naar 4 wethouders?

Antwoord:

Nee, middels raadsbesluit RB 2013161 d.d. 31 oktober 2013 is immers besloten om de vrijvallende loonkosten door het teruggaan van 5 naar 4 wethouders in te zetten voor het maaibeleid (amendement bij het vaststellen van de Raadsbegroting 2014).

4 blz. 17. Aanpassing kazerne Heerhugowaard, in het stuk staat "Wel wordt uw raad gevraagd een voorbereidingskrediet beschikbaar te stellen van € 50.000 om in 2014 alvast voorbereidingen te kunnen treffen". Welke werkzaamheden worden hiervoor gedaan. Krediet lijkt mij wat aan de hoge kant, los van het feit dat het uiteindelijk verrekend wordt met het totale krediet.

Antwoord:

In het raadsvoorstel behorende bij de documenten van de raad van 30 juni is hierover de volgende aanvullende passage opgenomen: Na het verzenden van de Voorjaarsnota 2014 is bekend geworden dat het aanvragen van een voorbereidingskrediet voor de aanpassing van de kazerne nog niet kan plaatsvinden. Om die reden is het aangekondigde voorstel dan ook niet opgenomen.

5. blz. 18. *Dit alles moet ertoe leiden dat het WNK budgetneutraal wordt.* Kortom, hierbij worden de bijdragen van de gemeenten terug gebracht naar € 0. Ingaande welk jaar moet deze situatie er zijn?

De eventuele rente en aflossingen voor de herstructureringslening zitten daar dan in meegerekend?

Antwoord:

Het streven is dat de gemeentelijke bijdrage naar 0 is teruggebracht per 1 januari 2017. De rente en aflossing zijn hier niet in meegerekend. Binnenkort wordt u geïnformeerd over de (financiële) ontwikkelingen binnen het WNK.

6. blz. 19. WABO. In de VJN 2013 werd op blz. 20 nog geschreven "Een vorm van samenwerking in de regio op het gebied van bouwtaken kan plaatsvinden." Wat betreft de WABO is daar al onderzoek of overleg in de regio gedaan? Of komt dit eventueel als onderdeel in het Shared Service Center?

Antwoord:

Sinds het tweede kwartaal 2014 vindt regelmatig overleg plaats tussen de vier grootste gemeenten (Den Helder, Hoorn, Alkmaar, Heerhugowaard) op het gebied van WABO. In overleg met Alkmaar zal Heerhugowaard het initiatief nemen om te komen tot regionale afspraken in Kennemerland, geïnspireerd naar het model van West-Friesland. Daarnaast zal vaker contact worden gezocht met Langedijk.

SP

Door de SP zijn geen technische vragen over de Voorjaarsnota 2014 gesteld.

D66

blz 13-16:

De regionalisering van de brandweer. Er is sprake van extra kosten (€ 0,6 miljoen?) door een nieuwe verdeelsleutel via ingroeimodel in 4 jaar. Toch lopen de tekorten t/m 2018 juist terug.

- Hoe zit dat?

Antwoord:

Als gevolg van de voorgestelde verdeelsleutel nemen de tekorten af. De door het dagelijks bestuur voorgestelde verdeelsleutel op basis van de OOV component (basis 2018) voor het gemeentefonds is voor Heerhugowaard gunstiger dan de verdeelsleutel op basis van het aantal inwoners (basis 2015).

blz 13-17:

De aanpassing van de kazerne, de kapitaallasten bedragen € 50.000 euro per jaar.

- Over hoeveel jaar oftewel wat is de totale investering (in- en excl. rentelasten)?

Antwoord:

Er is nog geen kredietaanvraag opgesteld. De opgenomen € 50.000 is op basis van een eerste inschatting (niet nader geconcretiseerd).

Na het verzenden van de Voorjaarsnota 2014 is bekend geworden dat het aanvragen van een voorbereidingskrediet voor de aanpassing van de kazerne nog niet kan plaatsvinden.

blz. 15:

KWIZ-rapportage-

- Zijn de verwachte financiële effecten al bekend?

Antwoord:

Op dit moment wordt er met de rapporten van KWIZ druk gerekend om bij de begroting met goed onderbouwde cijfers te kunnen komen.

blz 22/23/25:

De weerstandsvermogen zou eigenlijk onder de 1,0 zakken. Door het afromen van voorzieningen wordt dit gecorrigeerd.

- Wat heeft dit in de praktijk voor effecten op de werkzaamheden waarvoor deze voorzieningen bedoeld waren?

Antwoord:

Geen effect.

Blz 24:

Deze winstnemingen mogen en worden hier ook gedaan.

- Is dit gebruikelijk beleid of is er in het verleden wel eens van af gezien?

Antwoord:

Uw veronderstelling dat op basis van deze tabel winst wordt genomen is niet terecht. Het betreft een overzicht van de prognose van de resultaten op de grondexploitaties. De condities waaronder winst mag worden genomen zijn opgenomen in het Grondbeleid. Hoewel op een aantal complexen positieve resultaten worden verwacht voldoen zijn nog niet aan vastgestelde criteria.

Blz 28:

Er wordt uitgegaan van een prijsstijging van 0%. Dit is toch geen reële aanname, inflatie is laag maar niet nul.

- Wat is in de praktijk het gevolg van deze 0-aanname (nul aanname)?

Antwoord:

Het gevolg hiervan is dat de koopkracht van gemeente achteruit gaat. Met hetzelfde budget kan bij gelijkblijvende of hogere prijzen minder worden ingekocht. Indien dat spanning binnen de uitvoering van beleid leidt wordt daar in de Voorjaarsnota op teruggekomen. Vooralsnog is hiervan nog geen sprake geweest.

Senioren Heerhugowaard

Blz. 15, rechterkolom halverwege: wij willen graag inzage in de KWIZ-rapportage.

Antwoord:

De Kwizrapportage zal –als deze definitief is- ter inzage worden voorgelegd aan de raad.

Blz. 25: NBK1 en Reserve Beheer en Sociale Structuur: wat waren de plannen en waarom kan dit nu met zo veel minder geld?

Antwoord:

Voor de beantwoording van deze vraag verwijst het college naar pagina 17 en 18 van de Reservekeeper 2014 waar de heroverwegingen die hieraan ten grondslag liggen aan deze overheveling zijn toegelicht.

Blz. 19 en blz. 20: hier lijkt een tegenstrijdigheid te zijn. Op blz. 19 staat: "Als gevolg van minder bouwaanvragen en een verschuiving van de grote bouwaanvragen naar kleine(re) bouwaanvragen ontvangt de gemeente minder bouwleges." en op blz. 20: "de Wabo-aanvragen die worden ingediend zijn veelal complex en gaan gepaard met meer inspanning (tussentijdse wijzigingen, technisch op het scherpst van de snede en veelal juridisch bezwaard)." Hoe verhoudt zich dat met elkaar?

Antwoord:

De gebruikelijke stroom van aanvragen die in één keer wordt afgedaan is veranderd in 'broksgewijze stukken', waarvan sommige aanvragen niet in één keer worden afgedaan, maar vaker in behandeling worden genomen, bijvoorbeeld omdat de bouwsituatie door marktomstandigheden wijzigt. Dit genereert veel werk, maar minder opbrengsten.

Burgerbelang

Algemene opmerking:

Er lijken verschillen te bestaan tussen de hier gepresenteerde bedragen en de jaarstukken. Bijvoorbeeld op blz 10: het Actueel perspectief 2.123.000 en de ontwikkelingen -235.000.

Vragen:

- Waar zijn deze bedragen in de jaarstukken terug te vinden?

Antwoord:

Vanzelfsprekend bestaat er een mate van samenhang tussen de verschillende documenten binnen de budgetcyclus. Voor de Voorjaarsnota 2014 geldt dat deze samenhang vooral moet worden gezien in relatie tot de Begroting 2014. In de Raadsbegroting 2014 is de meerjarige begrotingsuitkomst gepresenteerd op bladzijde 193.

Deze meerjarige begrotingsuitkomst vindt u terug in de tabel op bladzijde 11 van de Voorjaarsnota 2014 (bovenste regel). Vervolgens worden zijn in deze tabel de financiële effecten opgenomen van reeds genomen (raads)besluiten. Het nieuwe meerjarenperspectief dat nu is ontstaan vormt de basis voor de Voorjaarsnota 2014 (tabel blz 10 Voorjaarsnota 2014)

	Bedragen x € 1.000				
	2014	2015	2016	2017	2018
1 Actueel perspectief incl. effect van genomen besluiten	2.123	1.074	473	220	30

Vervolgens worden hier de financiële effecten van ontwikkelingen en mogelijke dekkingsmiddelen in verwerkt en ontstaat een geactualiseerd perspectief welke aan u ter besluitvorming wordt voorgelegd.

Een verband met de jaarrekening is wel aanwezig als er in de jaarrekening wordt geconstateerd dat er afwijkingen zijn gemeld t.o.v. de begroting met een structureel karakter. Op bladzijde 13 van de Voorjaarsnota wordt melding gemaakt van een structureel voordeel uit de jaarstukken van € 29.000. Dit onderdeel sluit weer aan bij de toelichting op het rekeningresultaat dat op bladzijde 5 van het Jaarverslag 2013 staat.

Blz 11. Geactualiseerd perspectief

Er wordt vermeld dat het effect van de innovatieve methode voor 2018 -190.000 euro betreft. Reden is (blz 12) omdat in de raadsbegroting tot 2017 wordt bekeken.

Op blz 32 van de Reservekeeper wordt echter aangegeven dat de jaarlijks oplopende dotatie in 2018 2.660.000 euro betreft.

Vragen:

- Wat is de reden van deze verschillen?
- Wat is het juiste bedrag?

Antwoord:

De dotatie aan de Reserve Grote Projecten is in de begroting 2014 opgenomen voor een bedrag van € 1.900.000. In 2005 zijn we begonnen met een dotatie van € 190.000 en elk jaar is deze dotatie opgelopen met € 190.000 (2005 - € 190.000 ; 2006 - € 380.000; 2007 - € 570.000; 2014 - € 1.900.000). Op bladzijde 193 van de Raadsbegroting 2014 ziet u dat de oplopende dotaties voor de jaren 2015 t/m 2017 in het meerjarenperspectief zijn verwerkt. In 2017 staat de dotatie aan de Reserve Grote Projecten dan op € 2.470.000 (€ 1.900.000 + 3 x € 190.000).

Het startpunt van de Voorjaarsnota 2014 is de begrotingsuitkomst uit het meerjarenperspectief in de Begroting 2014 (blz 193). In de begrotingsuitkomst voor 2017 (-/- € 410.00) zit dus een dotatie aan de Reserve Grote Projecten van € 2.470.000. Omdat het perspectief in de Voorjaarsnota 2014 gaat tot 2018 is in de laatste jaarschijf de verhoging van de dotatie opgenomen van € 190.000. Als deze mutatie in de begroting 2018 wordt verwerkt is de dotatie op dat moment € 2.660.000 (€ 2.470.000 + € 190.000). Dit bedrag sluit weer aan bij het bedrag dat in volgens de Reservekeeper 2014 in 2018 aan de Reserve Grote Projecten wordt gedoteerd.

Blz 19.

Rente-effect grondexploitaties van NIEGG naar MVA

Het bedrag is steeds gelijk over de komende jaren, steeds 264.000 euro.

Vragen:

- Gaat dit over alle MVA voor dan wel na de teruggang van 38 ha naar 24 ha in de Vaandel?
- Is dit incl of excl NIEGG noord (het Prorail gebied)?
- Is dit voor of na afwaardering naar agrarische bestemming?

Antwoord:

Dit renteverlies is het gevolg van de volgende ontwikkelingen binnen de grondexploitatie:

1. Binnen de exploitatie van de gewone dienst zijn rentelasten opgenomen die samenhangen met de financiering van de voorraden grond. Omdat deze rentelasten worden opgeroepen door het aanhouden van voorraad grond worden ze doorbelast naar de betreffende grondexploitaties. Deze doorbelasting van rente vormt voor de gewone dienst een baat, voor de grondexploitaties betekent dit een verhoging van de boekwaarde. De rente wordt doorberekend tegen een percentage van 3,6%, basis hiervoor is de boekwaarde van de betreffende grondexploitaties. In 2013 is op het grondcomplex De Vaandel Midden een verlies genomen van € 5.070.000. Dit leidt tot een verlaging van de boekwaarde en dus ook tot een lagere basis voor de rentevergoeding vanuit dit complex. Voor de exploitatie betekent dit een nadeel van € 183.000 (€ 5.070.000 x 3,6%)
2. Op bladzijde 214 van de jaarrekening wordt aangegeven dat in de vierde herziene grondexploitatie van De Vaandel de actieve exploitatie terug te brengen tot 15 hectare uitgeefbaar gebied. Ten aanzien van de uitgenomen gronden wordt gesteld dat er geen reëel voornemen is om dit areaal in de toekomst te bebouwen waardoor deze grond op de balans moet worden overgeheveld van "Bouwgrond in exploitatie" naar de "Materiële Vaste Activa". Dit betreft een oppervlakte van 11 hectare met een boekwaarde van € 2.256.000 (voor afwaardering naar agrarische grond). Dit leidt tot een verlaging van de boekwaarde en dus ook tot een lagere basis voor de rentevergoeding vanuit dit complex. Voor de exploitatie betekent dit een nadeel van € 81.000 (€ 2.256.000 x 3,6%)

Het college geeft aan dat er een stellig voornemen is deze complexen op redelijk termijn in ontwikkeling te brengen.

De accountant heeft aangegeven dat de waarde naar agrarische bestemming dient te worden afgewaardeerd.

Uit het bij het college bekende onderzoek van Buck blijkt dat er tot 2050 helemaal geen bedrijventerreinen meer in onze omgeving nodig zijn.

Vragen:

- Welke concrete informatie of onderbouwing heeft het college om aan te nemen dat deze complexen “op redelijke termijn kunnen worden ontwikkeld”?
- Wat is deze “redelijke termijn” uitgedrukt in jaren?
- Zijn er overwegingen bij het college om deze gronden weer te gaan verkopen?
- Is het mogelijk deze gronden agrarisch te exploiteren?

Antwoord:

Wij verwijzen u voor de antwoorden op deze vragen naar het raadsvoorstel en bijbehorende stukken voor de 4e herziening van de grondexploitatie van De Vaandel.

Blz 22.

Inflatieverhoging OZB.

Vermeld wordt dat de OZB-tarieven jaarlijks met het inflatiecijfer worden verhoogd. Voor 2015 wordt 1.5% aangehouden.

Voor zowel 2014 als de jaren erna wordt steeds eenzelfde bedrag (150.000) ingevoerd. Als in 2015 1.5% aangehouden wordt, maar in 2014 ook al, houdt dit impliciet in dat in 2015 eigenlijk helemaal geen inflatie wordt aangehouden. Immers, het meerdere in 2015 tov 2014 is helemaal niets (beide 150.000 toename tov 2013).

Vragen:

- Is onze interpretatie juist en kan het college deze situatie nader toelichten?
- Waarom is voor 2015 1,5 % aangehouden?
- Waarom is er voor de jaren na 2015 ook geen enkele inflatie ingecalculleerd (alle bedragen kennen immers dezelfde toename t.o.v. 2013)?

Antwoord:

De jaartallen boven de tabel op bladzijde 21 zijn onjuist waardoor een onjuiste voorstelling van zaken is ontstaan. Ten onrechte is in de eerste kolom het jaartal 2013 opgenomen terwijl dit 2014 had moeten zijn (2013 maakt helemaal geen onderdeel meer uit van dit meerjarenperspectief) De tabel had als volgt moeten zijn:

	<i>Bedragen x € 1.000</i>				
	2014	2015	2016	2017	2018
4 Voorgestelde dekkingsmogelijkheden					
AA Bijdrage onderwijsveld		PM	PM	PM	PM
BB Herverdeling gemeentefonds		PM	PM	PM	PM
CC Herschikking binnen WMO		PM	PM	PM	PM
DD Verkoop openbaar groen		70	70	70	70
EE Inflatieverhoging OZB		150	150	150	150
FF Bezuinigingsmaatregelen op basis van bezuinigings-catalogus		PM	PM	PM	PM
Voorgestelde dekkingsmogelijkheden	0	220	220	220	220

De 1,5 % is gebaseerd op de ontwikkeling van het CPI zoals gepubliceerd door het CBS.

Voor de jaren na 2015 is geen inflatiecorrectie toegepast omdat op dit moment nog niet bekend is hoe de inflatie zich vanaf 2016 gaat ontwikkelen. Vanzelfsprekend werkt de inflatie die we voor 2015 toepassen structureel door in de jaren na 2015.

PvdA

...in het coalitieakkoord zijn de volgende kaders opgenomen die uitgangspunt zijn voor deze Voorjaarsnota:

- Het adagium een 'euro uit Den Haag is een euro in Heerhugowaard' van de vorige coalitie blijft overeind: Rijksbezuinigingen kunnen lokaal niet ongedaan worden gemaakt;

Worden bij najaarsnota voorstellen gedaan hoeveel extra wordt gereserveerd voor -ook algemene- ondersteuning inwoners voor kosten zorg en welzijn, anders dan die waar Rijk op heeft bezuinigd?

Antwoord:

Dit is een politieke vraag en wordt in het kader van de technische vragen niet beantwoord.

Christenunie

Pag. 11

Wat hebben we nodig van dit onderzoek om ons beleid te kunnen bepalen met betrekking tot het armoedebeleid? Hoe is de stand van zaken op dit moment aangaande de uitvoering van het armoedebeleid?

Antwoord:

Er spelen diverse zaken. Het rapport van Kwiz, de afstemming binnen de regio, de verandering in de budgetten vanuit het Rijk, verandering van de doelgroep chronisch zieken en gehandicapten. Op dit moment is sprake van onderzoek en overleg. In het laatste kwartaal van 2014 wordt u daarover geïnformeerd.

Pag. 15

Medio mei is de KWIZ rapportage ontvangen, waarin een doorrekening, inclusief de aspecten van de decentralisaties, voor de Heerhugowaardse situatie zijn doorgerekend. De financiële effecten van deze rapportage zijn nog niet in bovenstaande cijfers meegenomen.

Hoe moeten we dit zien? Graag een toelichting op het volgende: Als de cijfers bekend zijn, waarom kan er dan niet worden berekend wat de financiële effecten zullen zijn?

Antwoord:

Toen de voorjaarsnota moest worden opgeleverd waren de rapportages van KWIZ nog niet compleet en daarmee de definitieve cijfers nog niet bekend. De verwachting was dat deze medio mei binnen zouden zijn. Dit heeft wat vertraging gehad, waardoor we nu pas de concept-rapporten hebben.

Op dit moment wordt er met de rapporten van KWIZ druk gerekend om bij de begroting wel met goed onderbouwde cijfers te kunnen komen. Zie ook de beantwoording van de voorgaande vraag.

Pag. 21

Onder Ad.BB Herverdeling gemeentefonds.

Kunt u een indicatie aangeven hoe hoog dit voordeel zal kunnen zijn?

Antwoord:

In het voorstel over de meicirculaire 2014 wordt hierop indien mogelijk nader ingegaan. Duidelijk is dat de financiële uitkomsten door de wijziging van de verschillende variabelen nog

een aantal onzekerheden bevat. In de aanloop naar de raadsbegroting 2015 wordt dit verder geanalyseerd.

Nederland Duurzaam

Door Nederland Duurzaam zijn geen technische vragen over de Voorjaarsnota 2014 gesteld.

Groenlinks

1. In de inleidende tekst van de VJN meldt u dat het van belang is dat "u dit document vaststelt" (pagina 5 VJN). Niettemin kiest u ervoor in de raadsvoorstel het document ter kennisname aan te bieden. Wat is in de tussenliggende korte periode gebeurd dat het college van mening deed veranderen?

Antwoord:

Het college is van mening dat gelet op de vele onzekerheden in het financieel perspectief en zowel aan de uitgavenkant als de dekkingsmogelijkheden die nog nader uitgewerkt, uitgekristalliseerd moeten worden het huidig financieel perspectief ter kennisname aan te bieden en in het najaar te komen met een update. Op pagina 2 van het raadsvoorstel (RB2014073) behorende bij de documenten van de raad van 30 juni is e.e.a. nader toegelicht.

2. Welke verandering maakt de status van de VJN nu de nota niet wordt vastgesteld? Is hier nu nog wel sprake van een beleidskader binnen de budgetcyclus?

Antwoord:

Doordat het college in het najaar met een najaarsnota komt en waarvan de uitkomsten in de begroting 2015 worden verwerkt is er sprake van een beleidskader binnen de budgetcyclus (zie pagina 2 van RB2014073).

3. Indien er geen kader wordt vastgesteld (i.c. de VJN), op welke wijze denkt het college dan te borgen dat eventuele amendementen in die nota worden meegenomen in (de voorbereiding op) de begroting voor 2015?

Antwoord:

Zie het antwoord op de vraag 1 en 2.

Nagekomen vragen commissie Middelen 16 juni 2014

Onderstaand zijn de antwoorden op de vragen opgenomen voor zover deze nog niet door het college mondeling zijn beantwoord tijdens de commissie Middelen.

Burgerbelang

Wat is het bedrag dat Heerhugowaard ontvangt inzake de decentralisaties en welke kosten staan daar tegenover?

Antwoord:

De budgetten voor de decentralisaties binnen het sociaal domein jeugd en WMO 2015 zijn in de meicirculaire 2014 gepubliceerd. Eind juni zijn tevens de indicatieve bedragen voor het participatiebudget 2015 gepubliceerd. Pas dan kunnen de consequenties in beeld worden gebracht.

Is er een risico opgenomen in de paragraaf Weerstandvermogen van de jaarstukken 2013?

Antwoord:

Zie pag. 106 van de jaarstukken 2013 (paragraaf Weerstandsvermogen): (nog) geen risico's zijn opgenomen in verband met de decentralisaties op het terrein van de 3D's. Als de contouren scherper zijn dan op dit moment worden onderkende risico's op deze terreinen verwerkt in het profiel.

Jaarstukken 2013

HOP

1.pag.7. 54% uitruktijden op tijd (2012 38%) is deze verbetering structureel? is dit binnen het budget gerealiseerd?

Antwoord:

Ja, deze verbetering is dankzij de daguitruk (werkdagen 8.00 – 17.00) structureel en binnen het budget gerealiseerd. De consignatievergoeding voor dit tijdvak is voor vrijwilligers komen te vervallen. Deze gelden zijn ingezet om, bij een tekort aan beroepsmedewerkers, vrijwilligers in te kunnen huren.

2.pag.8. Programma 5. Invulling van de permanente aandacht voor de personele capaciteit in de organisatie. Zijn deze cijfers van vermindering fte's inclusief de effecten in van uitplaatsingen i.v.m. samenwerking andere gemeenten?

Antwoord:

Dit klopt. Op blz. 136 van de jaarrekening is gebleken dat de formatie ultimo 2013 met 13,72 Fte is afgenomen ten opzichte van 2012. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door de overheveling van personeel Belastingen naar Cocensus.

3.pag.21. Brandbestrijding de overschrijdingen punt 1 en 2 lijken niet onontkoombaar waarom dan toch gelden uit gegeven?

Zijn deze vooraf gemeld in de burap?

Antwoord:

De overschrijding van het opleidingsbudget is het gevolg van de bewuste keuze om een van de medewerkers een cursus 'brandonderzoek' te laten volgen. Doordat de sector slechts een beperkt aantal medewerkers heeft, leidt een wat duurdere opleiding al snel tot een overschrijding. De overschrijding van het kledingbudget is een direct gevolg van het invoeren van de daguitruk (werkdagen 8.00 – 17.00 uur) om de opkomsttijden structureel te verbeteren. Vooral het feit dat de medewerkers geen geschikte kleding hadden (bijvoorbeeld het ontbreken van veiligheidsschoenen voor kazernewerkzaamheden en kantoormedewerkers die slechts zeer beperkt kazernekleding hadden) en het aanmoedigen van alle vrijwilligers om actief te participeren in de daguitruk heeft tot deze keuze geleid. Deze zijn niet vooraf gemeld in de burap, omdat verwacht werd dat de overschrijding binnen de begroting gecompenseerd kon worden.

4.pag.31. 2.10 Wat is het bedrag dat er voor verkoop openbaar groen in de begroting was ingeraamd?

Waar kan ik dit onderwerp terug vinden als extra baten?

Antwoord:

De opbrengsten verkoop openbaar groen zijn geraamd op het product Vastgoedbeheer gemeentelijke eigendommen. De geraamde opbrengsten waren € 85.000. De werkelijke opbrengsten € 132.000. Op dit product worden ook andere opbrengsten verantwoord. Omdat deze in 2013 lager waren dan de raming is dit verder niet als extra bate toegelicht.

5.pag.37. Verwijderen noodlokalen A.C. landplantsoen uit activa. Hoe kan dit zijn vergeten?

Antwoord:

Gebruikelijk is dat bij het vervreemden van eigendommen die zijn geactiveerd een signaal gaat naar de administratie zodat het betreffende actief kan worden afgewaardeerd. In bovenstaande geval is dit niet gebeurd. Om dit soort gevallen te ondervangen is bij het opstellen van de jaarrekening 2011 een lijst de organisatie ingestuurd met daarop alle activa die nog voorkomen

op de balans van de gemeente Heerhugowaard. Gevraagd is om te beoordelen of de betreffende activa ook nog daadwerkelijk bestaan en nog in het bezit zijn van de gemeente Heerhugowaard. Helaas is deze post destijds niet aan het licht gekomen. In het najaar 2014 zal vooruitlopend op de jaarrekening 2014 nogmaals een dergelijke lijst worden uitgezet.

6.pag.39. Wat betreft de HOP kunnen de Rioleringslasten Lasten/Baten gestort worden in algemene middelen.

Antwoord:

De raad bestemt op 30 juni het jaarrekeningresultaat 2013.

7.pag.57. Komt er nog een evaluatie van Hartje winter?

Antwoord:

Er heeft een evaluatiegesprek op hoofdlijnen plaatsgevonden tussen de gemeente en de Stichting IJsplein dat positief is geweest.

8.pag.120. dagelijks/preventief onderhoud overschrijding 130.000 deze heb ik niet terug kunnen vinden bij stedelijk beheer is hier een toelichting op te geven?

Antwoord:

Op bladzijde 38 van de jaarrekening is een toelichting gegeven over het product Openbaar groen/parken/ plantsoenen. Als gevolg van de storm op 28 oktober 2013 zijn er extra kosten (derden) gemaakt (€ 40.000 N). Daarnaast zijn er als gevolg van de zachte winter winterwerkzaamheden eerder uitgevoerd waardoor de uitgaven al ten laste 2013 zijn gekomen (€ 28.000 N).

Als gevolg van onder andere de storm is er op dit product extra eigen personeel en materieel ingezet (€ 62.000 N). Dit is een onderdeel van verklaring van de overschrijding van de uren op programma 2 (zie blz. 36 van de jaarrekening).

9.pag.121. Tabel 12 Storting in voorziening wat is de reden van de verhoging van 206 naar 296?

Antwoord:

Het resultaat op het product Riolering is hoger dan begroot en is gestort in de voorziening Riolering.

CDA

--- Page 4 ---

In de stukken staat:

Uit paragraaf B 'Weerstandsvermogen' van deze jaarstukken blijkt dat de ratio ultimo 2013, na voorgestelde onttrekking 0,7 bedraagt.

Daar kunt u ook lezen dat na de voorgestelde overheveling vanuit de reserve beheer en sociale structuur en de reserve NBK2, samen groot € 14,3 miljoen, de weerstandsratio 1,7 bedraagt.

Opmerking:

Goed dat het weerstandsvermogen is gestegen, maar waar gaat de overheveling vanuit de reserve beheer en sociale structuur en de reserve NBK2, samen groot € 14,3 miljoen naar toe en waar wordt zij voor gebruikt?

Dit is een groot bedrag.

Antwoord:

Zie pagina 19 van de Reservekeeper 2014. Voorgesteld wordt dit bedrag over te hevelen naar de algemene reserve.

--- Page 15 ---

Voorkomen van hinderlijk gedrag van overlastgevende en criminele jongeren.

Vraag:

Overlast van de jeugd verminderd zo is te lezen in de jaarstukken, wat is de voornaamste reden van deze daling en kunnen we hier nog meer op sturen?

Antwoord:

De overlast locaties zijn bij de gemeente en de betrokken partners (politie en jongerenwerk) goed in beeld. Deze locaties worden 2 maandelijks besproken in het JIB overleg. Op het moment dat een overlastlocatie opspeelt is het van belang dat er een gedegen integrale aanpak wordt opgezet, waarbij alle partijen hun rol nemen. Als blijkt dat een individuele casus een belangrijke rol speelt in de overlast, wordt deze ingebracht bij het Veiligheidshuis. In het Veiligheidshuis wordt een plan opgesteld voor individuele jeugdigen die risicovol gedrag vertonen.

--- Page 17 ---

1.6 Verbetering opkomsttijden (brandweer)

Vraag:

Achter op schema, zo staat in de jaarstukken over de opkomsttijden van de brandweer, waar zit hem dit in?

Antwoord:

Het wettelijk percentage norm opkomsttijden is 80%. Heerhugowaard zit op 54%. Daarmee is een positieve ontwikkeling van het percentage ingezet, maar is het normpercentage van 80% nog niet gerealiseerd.

--- Page 23 ---

In de tekst staat:

Raad ingestemd met het vervangen van de zieke kastanjes in de wijken Zuidwijk en Huygenhoek

Vraag:

Hoe staat het hiermee? Zijn er al bomen vervangen en blijven de kosten binnen het budget?

Antwoord:

De voorbereiding van de vervanging van de bomen is in volle gang.

Op 26 juni 2014 is de eerste informatieavond voor omwonenden. In november 2014 wordt gestart met de eerste fase van vervanging.

Uitgangspunt is dat de kosten binnen het budget van € 318.365 blijven.

Zie voor meer informatie: www.heerhugowaard.nl/inwoners/uw-stad/stadsbeheer/groen/zieke-kastanjabomen-zuidwijk-en-huygenhoekring/

--- Page 36 ---

Bij de toelichting staat bij het product Openbaar basisonderwijs:

Door de lagere exploitatielasten heeft de gemeente minder in rekening kunnen brengen aan de schoolbesturen, dit heeft geleid tot een nadeel van € 81.000

Vraag:

In de kolom staat bij lasten € 79.000 negatief in de toelichting € 81.000. Kunt U dit uitleggen, waar komt dit verschil vandaan?

Antwoord:

Zoals u wellicht weet werkt het college met een productenbegroting. Hierin worden de samenhangende producten ondergebracht onder één programma. Bij het schrijven van de toelichtingen op de afwijkingen wordt beoordeeld welke producten hoofdzakelijk verantwoordelijk zijn voor het ontstaan van de afwijking op programmaniveau; deze producten worden toegelicht. Dit betekent dat producten met kleine afwijkingen ten opzichte van de begroting wel onderdeel uitmaken van de afwijking maar dat deze niet worden toegelicht. Dit verklaart waarom het totaal van de afwijkingen in de kolommen lasten en baten niet aansluiten met de totale afwijking op programmaniveau.

Ook binnen de producten die wel worden toegelicht geldt dat er vaak één of meer grote veroorzakers zijn van de afwijking. Deze worden dan ook toegelicht. Het verschil tussen de in de kolommen vermelde afwijkingen en de toegelichte afwijkingen bestaat uit één of meerdere kleine afwijkingen welke uit oogpunt van relevantie (de raad stuurt op hoofdlijnen) niet nader worden toegelicht.

--- Page 36/37 ---

Onderwijshuisvesting openbaar basisonderwijs

Vraag:

Als we de baten en lasten bekijken die in de kolommen staan en in de toelichting, zien wij niet waar de € 128.000 van de afwaardering ivm de noodlokalen is gebleven. Graag uitleg hierover. En hoe komt men aan het bedrag van € 690.000 in de kolom lasten?

Antwoord:

Zoals u wellicht weet werkt het college met een productenbegroting. Hierin worden de samenhangende producten ondergebracht onder één programma. Bij het schrijven van de toelichtingen op de afwijkingen wordt beoordeeld welke producten hoofdzakelijk verantwoordelijk zijn voor het ontstaan van de afwijking op programmaniveau; deze producten worden toegelicht. Dit betekent dat producten met kleine afwijkingen ten opzichte van de begroting wel onderdeel uitmaken van de afwijking maar dat deze niet worden toegelicht. Dit verklaart waarom het totaal van de afwijkingen in de kolommen lasten en baten niet aansluiten met de totale afwijking op programmaniveau.

Ook binnen de producten die wel worden toegelicht geldt dat er vaak één of meer grote veroorzakers zijn van de afwijking. Deze worden dan ook toegelicht. Het verschil tussen de in de kolommen vermelde afwijkingen en de toegelichte afwijkingen bestaat uit één of meerdere kleine afwijkingen welke uit oogpunt van relevantie (de raad stuurt op hoofdlijnen) niet nader worden toegelicht.

--- Page 37 ---

Openbaar Voortgezet Onderwijs Onderwijshuisvesting

Vraag:

Hoe komt men aan de getallen inzake Openbaar Voortgezet Onderwijs Onderwijshuisvesting in de kolommen tov de in de toelichting genoemde getallen? Wij kunnen ze niet plaatsen. Ook hier graag uitleg over.

Antwoord:

Zoals u wellicht weet werkt het college met een productenbegroting. Hierin worden de samenhangende producten ondergebracht onder één programma. Bij het schrijven van de toelichtingen op de afwijkingen wordt beoordeeld welke producten hoofdzakelijk verantwoordelijk zijn voor het ontstaan van de afwijking op programmaniveau; deze producten worden toegelicht. Dit betekent dat producten met kleine afwijkingen ten opzichte van de begroting wel onderdeel uitmaken van de afwijking maar dat deze niet worden toegelicht. Dit verklaart waarom het totaal van de afwijkingen in de kolommen lasten en baten niet aansluiten met de totale afwijking op programmaniveau.

Ook binnen de producten die wel worden toegelicht geldt dat er vaak één of meer grote veroorzakers zijn van de afwijking. Deze worden dan ook toegelicht. Het verschil tussen de in de kolommen vermelde afwijkingen en de toegelichte afwijkingen bestaat uit één of meerdere kleine afwijkingen welke uit oogpunt van relevantie (de raad stuurt op hoofdlijnen) niet nader worden toegelicht.

--- Page 38 ---

Openbaar groen/parken/ plantsoenen.

Vraag:

Ook hier komen de getallen in de toelichting niet overeen met de getallen in de kolommen, graag een toelichting.

€ 40.000 en € 28.000 = € 68.000

Waar komt het getal € 74.000 in de kolom lasten vandaan?

Antwoord:

Zoals u wellicht weet werkt het college met een productenbegroting. Hierin worden de samenhangende producten ondergebracht onder één programma. Bij het schrijven van de toelichtingen op de afwijkingen wordt beoordeeld welke producten hoofdzakelijk verantwoordelijk zijn voor het ontstaan van de afwijking op programmaniveau; deze producten worden toegelicht. Dit betekent dat producten met kleine afwijkingen ten opzichte van de begroting wel onderdeel uitmaken van de afwijking maar dat deze niet worden toegelicht. Dit verklaart waarom het totaal van de afwijkingen in de kolommen lasten en baten niet aansluiten met de totale afwijking op programmaniveau.

Ook binnen de producten die wel worden toegelicht geldt dat er vaak één of meer grote veroorzakers zijn van de afwijking. Deze worden dan ook toegelicht. Het verschil tussen de in de kolommen vermelde afwijkingen en de toegelichte afwijkingen bestaat uit één of meerdere kleine afwijkingen welke uit oogpunt van relevantie (de raad stuurt op hoofdlijnen) niet nader worden toegelicht.

--- Page 58 ---

Stedelijke vernieuwing.

In 2013 is van de provincie € 70.000 ISV-subsidie ontvangen. Omdat dit bedrag niet begroot was leidt dit aan de batenkant tot een voordeel van € 70.000. Aan de lastenkant ontstaat een nadeel van € 70.000, omdat de ontvangen subsidie naar de balans wordt geboekt als vooruitontvangen doeluitkering. Zo staat in de toelichting over Stedelijke vernieuwing.

Vraag:

Waar komt de € 64000 negatief in de kolom lasten vandaan?

Antwoord:

Zoals reeds eerder is aangegeven worden bij het rapporteren op productniveau alleen de relevante afwijkingen toegelicht. In dit geval is een materiële overschrijding van € 70.000 toegelicht. Op het totale product wordt aan de lastenkant een nadeel gemeld van € 64.000. Aan de lastenkant is derhalve ook nog een voordeel van € 6.000 ontstaan. In dit geval is dit veroorzaakt omdat van het beschikbare subsidiebudget van € 9.000 slechts € 3.000 is aangegeven. Deze afwijking is echter niet dusdanig materieel dat deze in de toelichting is opgenomen.

--- Page 65 ---

Schuldhelpverlening

Vraag:

De schuldhelpverlening voorziet in een behoefte, toch is het zorgelijk dat de vraag hiernaar toeneemt.

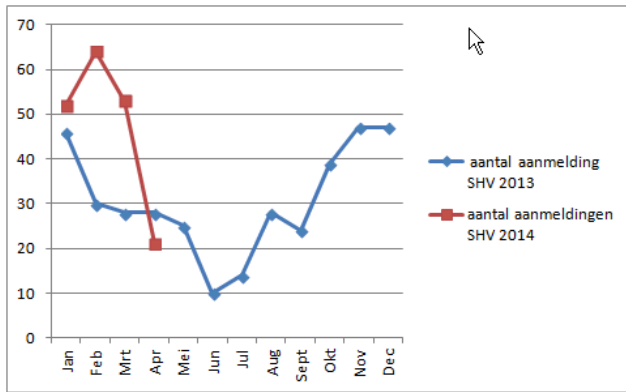
Heeft dit te maken met het stijgend aantal mensen in de bijstand?

Of komt de vraag om schuldhelpverlening ook uit andere groepen?

Hoe groot is de stijging van de vraag dit jaar?

Antwoord:

De groep mensen die gebruik maakt van schuldhelpverlening is een brede groep. De vraag komt uit alle geledingen van de bevolking. De stijging van de vraag heeft grotendeels te maken met de economisch crisis (verlies van banen, echtscheiding, te hoge lasten/uitgaven).



--- Page 68 --

4.1.2 Voorkomen van sociaal isolement van oudere bijstandsgerechtigden

Hier staat bij wat hebben we bereikt:

Oudere werkzoekenden worden actief benaderd voor vrijwilligerswerk (als regulier werk niet mogelijk is).

Opmerking:

Er zijn geluiden van mensen met een bijstandsuitkering die zeggen te moeten stoppen met vrijwilligerswerk. Het betreft vaak oudere bijstandsgerechtigden. Deze mensen zijn tot werken bereid, het komt dus vreemd over als men geen vrijwilligerswerk mag doen.

Vraag:

Zijn deze geluiden U bekend en klopt dit?

Hoe gaat de gemeente hiermee om tav de wederkerigheid?

Antwoord:

Hier is aandacht voor geweest in de media naar aanleiding van het beleid van UWV. Voor onze doelgroep geldt dat wij vrijwilligerswerk juist aanmoedigen. Natuurlijk geldt dat betaalde arbeid voor onbetaalde arbeid gaat.

--- Page 71 ---

Ontwikkelen van woon-servicegebieden in verouderende wijken

Hier staat bij wat hebben we bereikt:

In overleg met het Zorgkantoor en andere partijen heeft de Pieter Raat Stichting een businessplan voor het woonservicegebied voor het gebied rondom Hugo-Oord vastgesteld.

Vraag:

Is er al zicht op de realisatie van het woonservicegebied bij Hugo-Oord en de verdere plannen omtrent woningbouw?

En is al bekend wanneer één en ander wordt gestart?

Antwoord:

Hierover is op dit moment nog geen zekerheid te geven

--- Page 79 ---

Overige sportaccommodaties

Vraag:

Bedrag van € 74.000 in de toelichting is niet in de kolommen terug te vinden. Waar is dit bedrag gebleven?

En wat is het bedrag van € 38.000 v aan de lasten kant?

Antwoord:

Uit de toelichting blijkt dat een voordeel is gemeld van € 74.000; een nadeel van € 16.000 en een nadeel van € 21.000. Per saldo derhalve een voordeel van € 37.000.

--- Page 81 ---

WMO Individuele voorzieningen

Vraag:

Hoe komt men aan het getal € 189.000 voordelig bij de kolom lasten van het product WMO individuele voorzieningen ?

Antwoord:

In de toelichting wordt een voordeel vermeld van € 49.000 op woningaanpassingen en € 128.000 op de vervoersvoorzieningen. In totaal dus een voordeel van € 177.000. In totaal wordt een voordeel gemeld van € 189.000. Het verschil ad € 12.000 heeft betrekking op diverse kleine afwijkingen.

--- Page 82 ---

Kinderopvang

Vraag:

Hoe komt men aan het bedrag van € 43.000 in de kolom lasten van het product kinderopvang?

Antwoord:

In de toelichting wordt een voordeel gemeld van € 50.000 en € 5.000. Daarnaast wordt nog een nadeel gemeld van € 13.000. Per saldo dus een voordeel van € 42.000. Resteert nog een verschil van € 1.000 welke kan worden aangemerkt als klein verschil.

--- Page 181 ---

Programma 4

In de de toelichting staat: eenmalig in 2013 een budget van € 250.000 voor het armoedebeleid beschikbaar te stellen. De werkelijke extra uitgaven armoedebeleid waren € 173.000.

Vraag:

Gunstig dat er voor het armoedebeleid minder is uitgegeven. Wat is de voornaamste reden hiervoor?

Antwoord:

Belangrijkste reden is dat er een overheveling is van gelden vanuit het participatiebudget. Dit zijn geen structurele dekkingen. Zonder deze overheveling zou het budget zijn overschreden.

---Page181---

Reserves opbrengst verkoop Nuon aandelen.

Vraag:

Was dit de vierde trans van de verkoop van Nuon aandelen, en was dit de laatste trans of volgen er nog meer?

Antwoord:

In 2015 wordt nog een laatste tranche ontvangen.

--- Page 221 ---

Bij de balans staat op blz 221 bij boekwaarde 31-12- 2013 Totaal eigen vermogen € 76.488

Vraag:

Totaal eigen vermogen is tov het jaar ervoor gedaald met € 15 milj. Dat is een fors bedrag, komt dit door de afboeking op de Grexen of krijgen we minder vanuit het rijk? Graag een toelichting.

Antwoord:

Het eigen vermogen is voornamelijk gedaald door het verlies ad € 9.763.000 dat in 2013 is geleden. In de inleiding van de jaarrekening 2013 (blz. 3) wordt in grote lijnen geschetst hoe dit verlies tot stand is gekomen. Daarnaast is ook het saldo van de bestemmingsreserves met € 4.440.000 gedaald. Voor een groot deel komt dit voor rekening van de Reserve Grote Projecten. Deze daling was overigens voorzien en is geen verrassing; zowel de dotatie als de onttrekking waren ingerekend in de begroting 2013.

--- Page 223 ---

Heerhugowaard - Jaarstukken 2013 - Balans boekwaarde bestemmingsreserve 31-12-2013.

Vraag:

Bestemmingsreserve daalt, is er kans dat dit op korte termijn wordt aangevuld?

Antwoord:

Het aanhouden van bestemmingsreserves is geen doel op zich. Zo is bijvoorbeeld de Reserve Grote Projecten 9 jaar geleden in het leven geroepen in de wetenschap dat deze rond 2026 uitgeput zal zijn. Op dat moment hebben we voldoende middelen binnen de exploitatie om de jaarlijkse kapitaallasten van de Grote Projecten te dekken en is de reserve niet meer nodig.

Onder elke bestemmingsreserve ligt een bestedingsplan, als blijkt dat er meer bestedingen onder een bestemmingsreserve liggen dan dat er middelen beschikbaar zijn houdt dit in dat er extra middelen moeten worden gevonden om te doteren aan de reserve dan wel moet er worden geschraapt in het bestedingsplan.

--- Page 241 ---

Waarborgen en garanties.

Totaal gegarandeerde geldleningen schuld 31-12-2013 €332.668

Vraag:

Hoe verhouden de garantstellingen die de gemeente heeft afgegeven t.o.v. andere gemeenten? Verschillen we hier veel met andere gemeenten?

Het rijk wil dat wij een vinger in de pap krijgen in de woningcorporaties. Wij staan voor een groot deel garant voor de woningcorporatie.

Vraag:

Hoe denken wij als gemeente dat te gaan organiseren?

Antwoord:

Dat is niet bekend en ook niet relevant. Heerhugowaard staat garant voor de woningen van woningcorporaties binnen de gemeente.

De gemeente bereidt een nieuw woonbeleid voor waarin dit aspect wordt betrokken. Verwachting is dat dit stuk in 2015 gereed is.

VVD

Klopt het dat er nog geen rapport van bevindingen is van de accountant? Als dat zo is krijgen wij deze nog en als we die krijgen wanneer?

Antwoord:

Het rapport van bevindingen ontvangt u na de bespreking van dit rapport in de auditcommissie (die staat gepland op 11 juni).

Het concept rapport is op 16 juni op raad.heerhugowaard.nl geplaatst. Definitief rapport wordt door Deloitte verstrekt na afronding van hun interne kwaliteitstoetsing.

Blz 76. Staat het volgende:

% van de doelgroep van de stadspas dat er gebruik van maakt. : realisatie 2012= 52,5%, realisatie 2013 = 36,5%. Wij constateren een daling van het gebruik Stadspas ondanks dat het aantal mensen die er voor in aanmerking komen groeit. Bij de bijzondere bijstand zien we wel een stijging wat je ook in deze economische tijd kan verwachten.

- Betreft deze teruggang alleen het gebruik of is er ook een daling in de aanvragen?
- Wat is de oorzaak van de terugloop in gebruik van de Stadspas?

Antwoord:

In 2013 verlengen wij de Stadspassen alleen ambtshalve wanneer mensen in het voorgaande jaar daadwerkelijk de pas hebben gebruikt. In andere gevallen moet de Stadspas zelf aangevraagd worden. De lasten dalen niet, omdat de niet gebruikte passen geen lasten met zich meebrachten. Met andere woorden: het gebruik van de voorzieningen van de stadspassen is toegenomen, maar het aantal afgegeven passen is afgenomen.

SP

Door de SP zijn geen technische vragen over de jaarstukken 2013 gesteld.

D66

In de verklarende tekst staan soms andere bedragen dan in de kolom ernaast. Bijvoorbeeld blz 38, openbaar onderwijs, baten: in de tekst staat € 81.000 euro, in de kolom € 79.000 en bladzijde 38, onderwijshuisvesting: € 547.000+ €128.000 - € 690.000.

- Hoe moeten deze cijfers gelezen worden of zijn ze onjuist weergegeven?

Antwoord:

Zoals u wellicht weet werkt het college met een productenbegroting. Hierin worden de samenhangende producten ondergebracht onder één programma. Bij het schrijven van de toelichtingen op de afwijkingen wordt beoordeeld welke producten hoofdzakelijk verantwoordelijk zijn voor het ontstaan van de afwijking op programmaniveau; deze producten worden toegelicht. Dit betekent dat producten met kleine afwijkingen ten opzichte van de begroting wel onderdeel uitmaken van de afwijking maar dat deze niet worden toegelicht. Dit verklaart waarom het totaal van de afwijkingen in de kolommen lasten en baten niet aansluiten met de totale afwijking op programmaniveau.

Ook binnen de producten die wel worden toegelicht geldt dat er vaak één of meer grote veroorzakers zijn van de afwijking. Deze worden dan ook toegelicht. Het verschil tussen de in de kolommen vermelde afwijkingen en de toegelichte afwijkingen bestaat uit één of meerdere kleine afwijkingen welke uit oogpunt van relevantie (de raad stuurt op hoofdlijnen) niet nader worden toegelicht.

blz 236:

- In 2015 dient de 1^e uit de serie van drie leningen van € 20 miljoen euro te worden hergefinancierd. Kan het college nu al aangeven welke keuze en welke afwegingen zij gaat maken om dit bedrag te herfinancieren? Zo niet, per wanneer dan wel?

Antwoord:

Dit zal met name afhangen van de ontwikkelingen binnen de grondexploitaties. Op basis hiervan zal worden bepaald voor welk bedrag moet worden geherfinancierd en voor welke duur.

blz 241-242:

- In 2013 wordt een garantstelling o.b.v. oude gemeenschappelijke regeling Medisch Centrum Alkmaar t.w.v. €17,697 miljoen euro opgenomen. De gemeente Heerhugowaard staat garant voor €2,711 miljoen euro.

- Wanneer wordt deze gemeenschappelijke regeling opgeheven?
- Wordt er vanaf 2014 een voorziening getroffen om de laatste aflossingen in 2020 af te betalen?
- Is het al duidelijk of de gemeente Heerhugowaard zich wederom financieel garant gaat stellen in een gemeenschappelijke regeling voor de nieuw te bouwen 'MCA'?

Antwoord:

- De gemeenschappelijke regeling SNK is in 2003 opgeheven.
- De gemeente staat alleen garant voor de leningen van het MCA. Als gemeente lossen we geen leningen af. Er hoeft dan ook geen voorziening getroffen te worden.
- Dit is een politieke vraag waar in het kader van de technische vragen geen antwoord op wordt gegeven.

Senioren Heerhugowaard

Blz. 21: de lasten in de tweede kolom kloppen niet met het bedrag in de vierde kolom. Zo ook blz. 37 en 57. Waarom klopt dit niet met elkaar?

Antwoord:

Zoals u wellicht weet werkt het college met een productenbegroting. Hierin worden de samenhangende producten ondergebracht onder één programma. Bij het schrijven van de toelichtingen op de afwijkingen wordt beoordeeld welke producten hoofdzakelijk verantwoordelijk zijn voor het ontstaan van de afwijking op programmaniveau; deze producten worden toegelicht. Dit betekent dat producten met kleine afwijkingen ten opzichte van de begroting wel onderdeel uitmaken van de afwijking maar dat deze niet worden toegelicht. Dit verklaart waarom het totaal van de afwijkingen in de kolommen lasten en baten niet aansluiten met de totale afwijking op programmaniveau.

Ook binnen de producten die wel worden toegelicht geldt dat er vaak één of meer grote veroorzakers zijn van de afwijking. Deze worden dan ook toegelicht. Het verschil tussen de in de kolommen vermelde afwijkingen en de toegelichte afwijkingen bestaat uit één of meerdere kleine afwijkingen welke uit oogpunt van relevantie (de raad stuurt op hoofdlijnen) niet nader worden toegelicht.

Blz. 49, 3.7: wat is het beoogd resultaat en wat is er bereikt?

Antwoord:

Vanuit het Jongerenloket (waarin SoZa participeert) wordt actief meegedaan met de activiteiten die voor deze doelgroep zijn uitgezet via het RPA.

Actieplan Jeugdwerkgelegenheid Noord-Holland Noord 2.0:

Door de aanhoudende economische crisis komen veel jongeren niet aan het werk. Onder regie van het RPA-NHN is het Actieplan Jeugdwerkgelegenheid Noord-Holland Noord 2.0 (AJW 2.0) ontwikkeld. Op basis van dit plan is € 700.000 vanuit het ministerie van SZW verkregen. Daarnaast is voor een bedrag van € 1,1 miljoen aan Europese subsidies aangevraagd om de jeugdwerkloosheid in de regio aan te pakken.

Doelgroep

Het AJW 2.0 richt zich in eerste instantie op jongeren van 16 tot 27 jaar zonder startkwalificatie. Een startkwalificatie is een diploma havo, vwo, mbo niveau 2 of hoger. Op 5 juni 2014 is besloten de middelen ook aan jongeren met een startkwalificatie beschikbaar te stellen.

Resultaten

Het project is gestart in oktober 2013. Inmiddels zijn meer dan 100 jongeren zonder startkwalificatie bemiddeld naar werk, met name uit de VSO/PRO doelgroep. Daarbij wordt voor een groot deel van de plaatsingen gebruik gemaakt van de Plaatsingsbonus, een subsidie voor

werkgevers van maximaal € 2.000 als zij een jongere zonder startkwalificatie in dienst nemen. Zie voor de resultaten het Dashboard AJW 2.0.

Middelen

Inmiddels worden naast de plaatsingsbonus ook instrumenten als sollicitatietrainingen en CV-scans ingezet om jongeren naar werk te bemiddelen. De kenmerken van deze aanpak zijn gebaseerd op het leveren van maatwerk, passend bij de jongere en de werkgever, gericht op maximaal resultaat.

Blz. 57 Bovenaan staat: "Vanuit de verschillende afdelingen zijn meer uren ten laste van de exploitatie gebracht dan begroot." Wat wordt bedoeld met 'de exploitatie'? Graag een wat meer uitgebreidere specificatie van voor welke projecten/activiteiten hoeveel uur meer is besteed, bijvoorbeeld voor de vijf projecten/activiteiten met de meeste extra uren. (zie ook blz 99)

Antwoord:

Met de exploitatie wordt bedoeld de lasten en baten van de gemeente. Voor elke afdeling geldt dat zij een uurtarief heeft dat grotendeels is opgebouwd uit loonkosten. Elk uur dat een personeelslid werkt voor een product binnen de begroting wordt ten laste van dit product gebracht en dus ook ten laste van de lasten en baten. Als er meer uren ten laste van de exploitatie worden gebracht dan begroot betekent dit dus dat er meer lasten in de exploitatie worden opgenomen dan begroot en dit leidt dus tot een nadeel.

Het nadeel ad € 129.000 kan als volgt worden gespecificeerd:

Programma 3	Afdeling	Begroot aant. uren	Werkelijk aant uren	Verschil uren	Tarief	Fin effect
6810 Beleidsadv. Ruimtelijke Ordening	SRO	12.905	14.211	-1.306	€ 88	€ -114.928
6740 Milieubeleid/-programma	SRO	4.815	4.616	199	€ 88	€ 17.512
6811 Bestemmingsplannen	SRO	4.192	4.062	130	€ 88	€ 11.440
6823 Vergunningverlening	Omgevingsvergunning	5.955	6.284	-329	€ 86	€ -28.294
6824 WABO vergunning	Omgevingsvergunning	12.186	12.614	-428	€ 86	€ -36.808
6742 Handhaving	Handhaving	13.098	12.829	269	€ 82	€ 22.058
		<u>53.151</u>	<u>54.616</u>	<u>-1.465</u>		<u>€ -129.020</u>

Blz. 106, rechter kolom, tweede zin: is de onbenutte belastingcapaciteit ook inderdaad meegenomen in de bepaling van het weerstandsvermogen?

Antwoord:

Nee, op bladzijde 110 is te zien uit welke posten het weerstandsvermogen is opgebouwd. De onbenutte belastingcapaciteit maakt geen onderdeel uit van bepaling van het aanwezige weerstandsvermogen.

Blz. 108, garantstelling: we staan toch voor veel meer dan 1 miljoen euro garant, waarom is hier maar 1 miljoen opgenomen?

Antwoord:

- Zie pagina 241 van de jaarstukken 2013. Heerhugowaard staat garant voor € 17.158 miljoen.
- De gemeente zal worden aangesproken op de afgegeven garantstelling op het moment dat HVC niet meer aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen (rente en aflossing op de financiering). De verwachting is dat, in geval van concrete verdere verslechtering van de financiële positie, de HVC niet voor de hele hoofdsom van de financiering onvoldoende liquide middelen tot beschikking heeft om aan de betaalverplichtingen te kunnen voldoen. Het zal naar verwachting gaan om een gedeelte van de totale financiering. In de risicoparagraaf in de jaarrekening 2013 hebben we de omvang ingeschat op € 1 mln (van de € 17,2 mln) met een kans dat dit zich voor zal doen van

50%. We blijven de ontwikkelingen bij HVC volgen. Wijzigingen zullen leiden tot aanpassing van het risicoprofiel.

Blz. 108/109: de tien grootste risico's vormen samen maar 1/4 van het totale bedrag. Focussen we ons nu wel op de juiste risico's? Welk bedrag hoort bij de top 20 en bij de top 25?

Antwoord:

De 10 grootste risico's maken gezamenlijk 54 % uit van totale benodigde weerstandsvermogen van € 13.875.000. Bij de volgende 10 risico's is dit 14 %. Voor de top 25 is het 39%. Het is overigens niet zo dat naar de risico's met een relatief lager risicoprofiel geen aandacht uitgaat. Ook bij die risico's worden afwegingen gemaakt over te treffen maatregelen.

Blz. 108/109: waarom staat het Stadshart hier niet in opgenomen? Welk risico hoort bij dit project?

Antwoord:

Voor het project Stadshart is in de jaarstukken 2013 een voorziening getroffen ter grootte van € 4,8 miljoen (zie pagina 211 van de jaarstukken 2013). Naast deze voorziening is voor het stadshart geen risico opgenomen in het risicoprofiel.

Blz. 112, rechter kolom, in de tweede alinea wordt verwezen naar het gewijzigde uitvoeringsplan groot onderhoud/herinrichting wijken. Is dit de reden dat er ruimte is in de reserve Beheer en Sociale Structuur? Zo nee, wat is dan de reden voor de ruimte in deze reserve?

Antwoord:

In het kader van de Reservekeeper 2014 heeft opnieuw een actualisatie plaatsgevonden van deze reserve. Daarbij is bij analyse gebleken dat:

- Als gevolg van het besluit van januari 2013 (cumulatief oplopende dotatie van € 250.000) op basis van de huidige uitgangspunten en ambities de benodigde structurele dekking van de beheer- en onderhoudslasten in 2025 is gerealiseerd;
- Door verschuivingen van projecten in de tijd de dekking van beheer- en onderhoudslasten op een later moment in de exploitatie noodzakelijk is dan in eerste instantie werd aangenomen;

en dat als gevolg daarvan

- een gedeelte van de storting vanuit de reserves ultimo 2010 (groot € 20,0 mln) vooral als gevolg de besluitvorming in 2013 (extra jaarlijkse storting vanuit de groeigelden) niet meer noodzakelijk is. Bij ongewijzigd beleid resteert in 2025 een bedrag van € 13,3 mln. in de reserve beheer en sociale structuur.

Voorgesteld wordt om dat bedrag over te hevelen naar de algemene reserve (zie bladzijde 17 en 18 van de Reservekeeper 2014).

Blz. 124: als het RTIC niet gebouwd wordt in Heerhugowaard welk financieel risico lopen we dan en hoe is dat afgedekt?

Antwoord:

De huidige verwachting is dat de opbrengsten van de grondverkoop aan het RTIC gebruikt kunnen worden om een gedeelte van de leningen in de jaren 2015 t/m 2017 te kunnen aflossen. Wanneer de verkoop niet doorgaat dan zullen we minder aflossen op deze leningen.

De rentekosten van deze leningen zijn echter structureel in de begroting ingerekend. Budgettair zijn deze risico's dus in de begroting afgedekt.

Blz. 124, linksonder: waarom is hier het Stadshart niet in opgenomen?

Antwoord:

Voor 2013 waren er in de liquiditeitsprognose bijna geen inkomsten verwacht.

Blz. 125, linksonder: de kasgeldlening van 9 miljoen is dit niet de bevoegdheid van de raad om over het aangaan van een dergelijke lening te besluiten? Waaruit is de rente voor de lening betaald?

Antwoord:

Voor het aantrekken van kasgelden is het afdelingshoofd Advies en Financiën gemandateerd. In de begroting is dekking aanwezig voor de rentelasten die hier uit voortvloeien.

Blz. 163, linker kolom, tweede blok tekst: op welke termijn krijgen we aangepaste notities Grondbeleid en Grondprijnsbeleid nu er een aangepaste notitie van de commissie BBV is?

Antwoord:

Zoals in de tekst staat bieden de huidige kaders – dus de vigerende gemeentelijke nota's en de notitie van de commissie BBV- voldoende houvast.

Blz. 172, Poort Halfweg: is dit bedrag incl. de afkoopsom en eventueel verplichtingen aan omwonenden waar afspraken mee gemaakt zijn zoals schuttingen, parkeerplaatsen, garages en dergelijke.

Antwoord:

Dit bedrag is exclusief afkoopsom. Gemeente heeft geen verplichtingen richting omwonenden.

Blz. 173, linkerkolom, tweede zin van het eerste blok: maakt het voor het weerstandvermogen een verschil of dit bedrag ten laste van het rekeningresultaat wordt gebracht of ondergebracht wordt in de reserve. Oftewel: wijzigt het weerstandsvermogen als we dit bedrag straks onderbrengen in de bestemmingsreserve?

Antwoord:

Het bladzijde nummer komt niet overeen met de aangehaalde tekst. Idee is dat met de vraag bedoeld wordt: "is er een verschil (van effect op het weerstandsvermogen) tussen het nemen van een verlies of het treffen van een verliesvoorziening?"

Het antwoord is dan: Nee, beide gevallen leiden tot een last in de programmarekening die bij de resultaatbestemming doorwerkt in de algemene reserve en daarmee in het weerstandsvermogen.

Blz. 201: betekent dit dat het kruispunt niet wordt aangepast? Is dit de manier waarop u dit aan ons communiceert?

Antwoord:

De tekst behorende bij de foto is gebaseerd op het B&W besluit van mei 2013. Daarin is gesteld dat de aanpak van de kruising voorlopig is uitgesteld. Inmiddels zijn de plannen voor de aanpak van de kruising weer opgepakt. In de commissie Middelen van 12 mei j.l. is daarover gesproken. Nog dit jaar volgt een B&W advies om te komen tot een oplossing voor dit kruispunt.

Blz. 217: rechterkolom, eerste regel: hier is een woord weggefallen, bedoeld zal zijn 13,3 miljoen.

Antwoord:

Klopt inderdaad, het woord miljoen is weggefallen.

Blz. 236: is het doel om de leningen afgelost te hebben op de datum dat de lening afloopt of is het de bedoeling dan een nieuwe lening af te sluiten. En als er een nieuwe lening wordt afgesloten wat betekent dit voor de rentelast op langere termijn. Wat betekent dit voor de terugverdientijd als je mogelijkheden om het terug te verdienen minder worden, zoals minder grond of kapitaal.

Antwoord:

De op dit moment afgesloten leningen zullen hoe dan ook moeten worden afgelost omdat dit zo is afgesproken met de geldverstrekkers. Afhankelijk van de liquiditeitspositie op dat moment zal moeten worden bepaald voor welk bedrag en voor welke periode er nieuwe leningen moeten worden aangegaan. Dit is met name afhankelijk van de ontwikkelingen binnen het grondbedrijf. Het opnieuw afsluiten van leningen ter vervanging van afgeloste leningen leidt niet tot problemen binnen de exploitatie; de rentelasten van de bestaande leningen zijn immers structureel ingerekend in onze begroting. Wel zal het in de toekomst zo zijn dat bij de verkoop van gronden de leningen overeenkomstig moeten worden afgelost. Als er immers grond wordt verkocht vervalt de rentevergoeding van het grondbedrijf aan de exploitatie en als de rentevergoeding vervalt is er ook geen dekking meer voor de rentelasten van deze langlopende leningen. De hoogte van de voorraadpositie grond en de langlopende leningen zijn dus in grote mate aan elkaar gekoppeld. De laatst afgesloten leningen zijn voor een relatief korte periode afgesloten om zo flexibel te kunnen inspelen op de ontwikkelingen binnen de grondexploitatie.

Burgerbelang

Blz 4.

Er wordt voorgesteld om 10.2 miljoen uit AR (Algemene Reserve) te onttrekken. Verder wordt aangegeven dat de volledige Reserve Beheer en Sociale structuur en de Reserve NBK2 wordt overgeheveld naar weerstandsvermogen. Daardoor is ratio 1.7, waar het eind 2013 nog 0.7 was.

Vragen:

- Waarom is dit niet eerder gebeurd?
- Wat zijn de redenen voor deze verschuiving behalve dat daarmee het weerstandsvermogen kan worden opgekrikt?

Antwoord:

De toelichting op deze overheveling is opgenomen in hoofdstuk 4 Heroverwegingen op pagina 17 en 18 van de Reservekeeper 2014. Heroverweging van de reserves vindt één keer per jaar plaats bij de agendering van de Reservekeeper.

Uw veronderstelling dat de volledige reserve beheer en sociale structuur en NBK2 wordt overgeheveld is overigens niet terecht. Zie de verloopoverzichten van deze reserves die eveneens in de Reservekeeper 2014 zijn opgenomen.

Tav Programma 1, Veiligheid

Blz 15.

Bij "Jongerencoach" wordt aangegeven dat "Rustig beeld bij bestaande overlastlocaties. Effectieve aanpak van een criminele jeugdgroep die medio 2013 is ontstaan".

Vragen:

- Hoe zit het met de overlast bij de Mediaan, met oa de mevrouw die dansles geeft, en de blinde mevrouw, die in maart 2014 de straat niet opdurfd?
- Wat is de aanpak (die als effectief wordt benoemd) geweest?
- Welke kosten zijn er mee gemoeid?

Antwoord:

- De dansschool heeft zich definitief gevestigd op een andere locatie, ondanks dat hun veiligheid door de politie werd gegarandeerd. De blinde mevrouw heeft met behulp van een urgentie verklaring een andere woning gekregen. Mevrouw was dermate angstig geworden dat zij niet meer prettig kon wonen op het Brandpunt.
- Sinds de overlast in november is ontstaan is er een integrale aanpak opgezet om de jeugdoverlast terug te dringen. Hierbij heeft de politie extra inzet gepleegd in en rond de Mediaan. Er is regelmatig streng opgetreden tegen overlastgevers. Ook de ouders van de betreffende jeugd is door de politie benaderd. De mobiele surveillance heeft gedurende 2 weken extra toezicht gehouden op het Brandpunt. Het jongerenwerk is meer buiten aanwezig geweest dan in TAS2. Een jongerenwerker is met een aantal overlastgevers een intensief begeleidingstraject ingegaan. De jeugdigen die zich hebben misdragen in

de Mediaan hebben een toegangsverbod gekregen voor de Mediaan. Dit toegangsverbod werd alleen opgeheven na een gesprek met de betreffende jeugdige en zijn ouders. In totaal zijn er 8 toegangsverboden uitgereikt.

- De extra inzet van de mobiele surveillance heeft € 1.600 gekost.

Blz 16.

Doelstelling "verruiming van openingsuren politiebureau". Er is hier echter geen nader resultaat geboekt, terwijl bij "Wat hebben we bereikt" een Gereed-icoon is weergegeven.

Vragen:

- Houdt dit gereed-icoon in dat deze doelstelling is gehaald of dat deze is opgegeven?
- Als het laatste het geval is, wat is de beweegreden om kennelijk niet meer te streven naar meer openingsuren van politiebureau?
- Welke bevoegdheden heeft het college om eisen te stellen aan de openingstijden van het politiebureau?

Antwoord:

Het politiebureau in Heerhugowaard is 7 dagen per week voor publiek geopend tussen 09.00 en 17.00 uur. Buiten die tijden krijgen bezoekers de mogelijkheid om via een knop direct contact te zoeken met de meldkamer of via een touchscreen informatie te zoeken op de website van de politie.

Daarnaast kunnen eenvoudige meldingen en aangiftes via internet worden gedaan. Daarmee is in onze ogen de dienstverlening op een aanvaardbaar niveau gekomen. De doelstelling is derhalve gerealiseerd.

Vanuit de burgers worden geen klachten ontvangen over de dienstverlening van de politie.

Het bureau in Heerhugowaard is sinds een aantal jaar wel 24 uur bemenst.

Noodmeldingen worden via de meldkamer uitgezet. Voor dag- dagelijkse vragen kan 0900-8844 gebeld worden.

Verbreding van de openstellingsuren van politiebureaus is een onderdeel van de bedrijfsvoering van de politieorganisatie.

Indien nodig kan de burgemeester hier invloed op uitoefenen via de lokale driehoek. Op dit moment is daar geen aanleiding voor. Zowel de politie als de gemeente ontvangt geen klachten van inwoners over de openstellingsuren.

Tav Programma 2, Stedelijk Beheer

Blz 24.

Er zullen hoge kosten kleven aan de herinrichting van de Middenweg-Zuid. Dit jaar moet er een voorbereidingskrediet komen om subsidiemogelijkheden te verkennen, onderzoeken uit te voeren en ontwerpen uit te werken.

Vragen:

- Welke kosten worden verwacht voor alle vooronderzoek en studies?
- Wat zullen de daadwerkelijke kosten naar verwachting zijn?
- Welk bedrag is hiervoor gereserveerd en waar is dit te vinden?

Antwoord:

Voor de kosten van vooronderzoek en studies wordt uitgegaan van een bedrag van € 85.000.

De daadwerkelijke kosten zijn zeer afhankelijk van de te kiezen definitieve oplossing, waarin de resultaten uit de betreffende onderzoeken een belangrijke rol zullen spelen.

Blz 31.

Schoffelwerk wordt voor 50% aan WNK gegund.

Vragen:

- Als WNK deze werkzaamheden vanaf 2015 niet meer kan uitvoeren, hoeveel zullen de kosten dan worden?
- Is hier in de begroting al rekening mee gehouden?

Antwoord:

WNK hanteert marktconforme prijzen. Einde van 2014 lopen de huidige contracten af en wordt het schoffelwerk opnieuw aanbesteed. De nieuwe aanbesteding zal nieuwe prijzen geven voor het schoffelwerk in 2015. In de begroting kan nog geen rekening gehouden worden met de aanstaande aanbesteding.

Blz 34.

Mensen zijn niet zo tevreden over het onderhoud van de voorzieningen. Er blijkt daarvoor geen duidelijke verklaring te zijn.

Vragen:

- Wordt nog nader onderzocht wat de verklaringen zouden kunnen zijn van deze ontevredenheid?
- Welke maatregelen kunnen worden verwacht om de percentages die significant onder de streefwaarde scores, op te krikken?

Antwoord:

De wijkmonitor 2015 zal uitwijzen of een toename van tevredenheid te meten valt.

Blz 36 e.v.

Er worden verklaringen gegeven voor afwijkingen bij Lasten en Baten tussen realisatie en begroting. Het hiernavolgende aspect geldt overigens ook voor andere Programma's. Regelmatig zijn de totalen in de rechterkolom bij Lasten/Baten niet gelijk aan wat in de tekst wordt vermeld. Bijvoorbeeld bij Atalanta: in de tekst staat Afwaardering in marktwaarde € 547.000,- en verder ook afwaardering voor noodlokalen € 128.000,-. Dit is samen niet gelijk aan het totaal vermelde bedrag van € 690.000,-.

Vragen:

- Wat is de verklaring voor dit verschil?
- Is er sprake van eenzelfde verklaring in andere situaties?
- Zo niet, wat is dan de verklaring voor optredende verschillen tussen de gegeven totalen en de weergegeven individuele verklaringen?

Antwoord:

Zoals u wellicht weet werkt het college met een productenbegroting. Hierin worden de samenhangende producten ondergebracht onder één programma. Bij het schrijven van de toelichtingen op de afwijkingen wordt beoordeeld welke producten hoofdzakelijk verantwoordelijk zijn voor het ontstaan van de afwijking op programmaniveau; deze producten worden toegelicht. Dit betekent dat producten met kleine afwijkingen ten opzichte van de begroting wel onderdeel uitmaken van de afwijking maar dat deze niet worden toegelicht. Dit verklaart waarom het totaal van de afwijkingen in de kolommen lasten en baten niet aansluiten met de totale afwijking op programmaniveau.

Ook binnen de producten die wel worden toegelicht geldt dat er vaak één of meer grote veroorzakers zijn van de afwijking. Deze worden dan ook toegelicht. Het verschil tussen de in de kolommen vermelde afwijkingen en de toegelichte afwijkingen bestaat uit één of meerdere kleine afwijkingen welke uit oogpunt van relevantie (de raad stuurt op hoofdlijnen) niet nader worden toegelicht.

Tav Programma 3, Stedelijke voorzieningen en duurzame samenleving

Blz 41.

"Landelijk is de nieuwbouwproductie tot een historisch laag niveau gedaald". En blz 54: "Geen grootschalige bouw realisatie de Draai. Landelijke gebied blijft landelijk en open".

Vragen:

- Hoe zijn deze beide opmerkingen te rijmen met de zinsnede in de inleiding "De bouw van woningen in de Draai vordert gestaag"?
- En met het uitgangspunt dat er tot 2020 in totaal 2160 woningen zullen zijn gerealiseerd?

Antwoord:

In de zin op p. 54 ontbreekt het woord “na” tussen “bouw” en “realisatie”. Dat de bouw gestaag vordert blijkt buiten op de bouwlocatie. In de grondexploitatie en de toelichting erop – zie ook het addendum – is de onderbouwing van de woningbouwplanning toegelicht.

In dit kader willen wij u wijzen op een studie van het Economische Instituut voor de Bouw, "De Bouw in 2020, 4 kwantitatieve scenario's". Hierin staan 4 scenario's voor de verwachte aantallen nieuwbouwwoningen tussen 2014 en 2020. Het laagste scenario gaat daarbij uit van een gemiddelde jaarlijkse groei tussen 2015 en 2020 van 10% meer tov de periode 2012-2014. Het hoogste scenario geeft een gemiddelde jaarlijkse groei aan van 35% tov dezelfde periode. Dit komt in het geval van de Draai neer op 110 woningen per jaar in geval van het laagste scenario (uitgaande van 100 woningen in 2014) en in het hoogste scenario van 135 woningen per jaar. In totaal dus 660 resp 810 woningen. Zelfs in het meest optimistische scenario is dit nog minder dan de helft van het aantal woningen dat het college van HHW hanteert.

Vraag:

- Wat zijn uw argumenten om bij de aantallen te bouwen woningen in de Draai uit te gaan van aanzienlijk hogere cijfers dan het meest gunstige scenario in de bovenstaande studie?

Blz 59.

Grondexploitaties

De verliesvoorziening voor de Vaandel wordt gesteld op € 5.070.000,-. Echter, de accountant heeft aangegeven dat de gronden in de MVA afgewaardeerd moeten worden naar agrarische bestemming. Vraag:

- Om welke reden is de hierdoor optredende verliespost van € 3.200.000,- hier niet vermeld?

Antwoord:

Het financiële gevolg van het afwaarderen van de gronden in de MVA wordt verantwoord bij het rekeningresultaat (blz. 181) en in de toelichting op programma 2 (blz 38). Omdat MVA onderdeel uitmaakt van vastgoed (en dus niet voorraden) is de afwaardering ad € 3,2 mln daar toegelicht.

Voor de reservelocatie Stadshart wordt een verliesvoorziening getroffen van € 4.800.000,-. Daarbij wordt opgemerkt: “De vraag die daarbij gesteld wordt is of de geplande winkels en woningen nog haalbaar en wenselijk zijn.”

Vragen:

- Kunt u een uitgebreidere toelichting geven op de onzekerheden die deze vraagstelling suggereert, opgesplitst naar de insteek haalbaar enerzijds en wenselijk anderzijds?
- Hoeveel kosten zijn al gemaakt op deze post?
- Wat is het oppervlak van deze gronden?
- Wie is de eigenaar van deze gronden?
- Hoe is deze verliesvoorziening opgebouwd?
- Wat zijn de ideeën voor een eventuele nieuwe bestemming?

Antwoord:

- Haalbaar heeft betrekking op de vraag of een dergelijk combicomplex in een tijd van veranderingen in de detailhandel realiseerbaar is. Wenselijk heeft betrekking op de vraag of het functioneren van het bestaande Middenwaard in het geding komt bij realisatie van een dergelijke combinatie, gezien de ontwikkelingen in de detailhandel.
- De ontwikkelingskosten zijn niet gespecificeerd.
- Oppervlakte: 6.880 m²
- Gemeente is eigenaar
- De getroffen voorziening is het verschil tussen de in de grondexploitatie ingerekende waarde van een combi van woningen en commerciële (winkel)meters en waarde die we aan een combi van woningen met maatschappelijke functies inrekenen. De boekwaarde van de gronden was gelijk aan de eerst ingerekende waarde. De waarde bij een combi van woningen en maatschappelijke functies is een raming van de markt-waarde die beter

aansluit op de huidige marktomstandigheden. Deze berekende waarde is lager dan de waarde op basis van woningen en winkels. Omdat op grond van verslaggevingsregels de boekwaarde niet hoger mag zijn dan de marktwaarde van de gronden is voor het verschil een voorziening getroffen

- Er zijn nog geen concrete ideeën voor een eventuele nieuwe bestemming.

Vrijval van de voorziening Vaandel.

Vragen:

- Wat wordt hier precies mee bedoeld?
- Hoe is deze post van precies € 500.000 opgebouwd?
- Waar is dit bedrag terug te vinden in de Grex4 van de Vaandel?
- Als dit niet in de GREX4 genoemd wordt, wat is de reden daarvan?

Antwoord:

De voorziening van € 3.000.000 was het voorziene verlies na afronding van de grex De Vaandel 2013 (3^e herziening) zoals opgenomen in de balans jaarrekening 2012.

De grex De Vaandel 2014 (4^e herziening) sluit door de genomen maatregelen op € 10.000 positief. De voorziening van € 2.500.000 die nu getroffen is is gereserveerd voor het geval het afzettempo toch trager is en de prijzen toch anders worden. Per saldo is er dus € 500.00 minder aan voorziening nodig; die valt vrij.

Een voorziening maakt geen onderdeel uit van de grondexploitatie, maar van de balans en is om die reden niet in de grex terug te vinden.

Tav Programma 4, Sociale samenhang.

Blz 72.

Gerard Douplantsoen wordt niet meer door Woonwaard ontwikkeld. Provincie heeft subsidie verstrekt voor het project Levensloopbestendig wonen.

Vragen:

- Hoe verloopt onderzoek hiernaar?
- Hoe is dit te combineren met het zoeken naar een invulling van Gerard Douplantsoen?
- Hoe verlopen de gesprekken met potentiële projectontwikkelaars die plannen zouden kunnen hebben met dit terrein?

Antwoord:

- het onderzoek wordt in opdracht van de regio Alkmaar gemeenten uitgevoerd door een extern bureau. Provincie subsidieert het onderzoek. De eerste concepten van de onderzoekresultaten zijn onlangs in PORA verband besproken.
- de resultaten kunnen informatie opleveren die voor plan- en beleidsvorming van locaties in verschillende gemeenten, waaronder de locatie Gerard Dou in Heerhugowaard, zinvol kan zijn.
- op dit moment is woonwaard aan zet voor deze locatie; vooralsnog hebben bij woonwaard andere projecten binnen de portefeuille prioriteit.

Blz 76.

Het aantal mantelzorgers en vrijwilligers blijft sterk achter bij de streefgetallen.

Vragen:

- Waarop zijn deze streefgetallen gebaseerd?
- Welke maatregelen neemt het college om de gerealiseerde aantallen op te krikken?

Antwoord:

- De basis van deze streefgetallen liggen in de zogenaamde wijkmonitor. Deze wijkmonitor wordt om de 2 jaar gehouden. In zo'n wijkmonitor wordt o.a. onderzocht hoeveel inwoners vrijwilligerswerk hebben verricht en hoeveel inwoners mantelzorg. Vervolgens wordt er door de raad in de raadsbegroting bepaald waar op basis van deze gegevens naar gestreefd dient te worden, oftewel de streefgetallen. Het streefgetal voor 2013 voor

vrijwilligerswerk staat op 38% van het aantal inwoners van HHW dat aan vrijwilligerswerk zou moeten doen en het streefgetal voor mantelzorg op 29%.

- Het lokale mantelzorgbeleid wordt tot 1 juli namens de gemeente uitgevoerd door Servicepunt Wonen Plus NH. Daarna neemt Wonen Plus Welzijn het over. Het vrijwilligersbeleid wordt uitgevoerd door Kern8.

Tav Programma 5. Dienstverlening, communicatie en informatisering

Blz 88.

Er is programmatuur aangeschaft voor het in beeld brengen van de informatievoorziening, maar de invoering is vertraagd door tegenvallende mogelijkheden.

Vragen:

- Op welke manier is van te voren onderzocht wat de mogelijkheden waren van deze software?
- Om welke redenen zijn de tegenvallende mogelijkheden toen niet opgemerkt?
- Over welke software gaat het hier?
- Wat waren de kosten van aanschaf, installatie en er mee leren omgaan?
- Wat zijn de kosten van het aanpassen/verbeteren van deze software?
- Wat zijn de verwachtingen van het college wat betreft het naar bevrediging gaan werken van deze software?

Antwoord:

- De programmatuur is verworven op basis van een Europese aanbestedingsprocedure. Er zijn hierbij uitputtende vereisten beschreven. Door de leverancier is aangegeven dat aan deze eisen kon worden voldaan, dan wel in een, binnen redelijke termijn te leveren, te leveren versie.
- Op het moment van aanbesteden waren er nog onvoldoende uitgekristalliseerde landelijke standaards voor de koppelingen. Hierdoor was geen eenduidige eis mogelijk. Marktpartijen verschuilen zich achter deze onduidelijke uitgangssituatie.

Vooraf door de bedrijfsverantwoordelijken voor de publieke dienstverlening is het product steeds als te omslachtig in het gebruik beoordeeld en daarom besloten om niet over te gaan tot ingebruikname. Vooral de beloofde verbeteringen op dit punt zijn door de leverancier naar ons oordeel niet nagekomen. "Gebruikersvriendelijkheid" betreft echter een subject begrip dat zich lastig exact laat vastleggen en bepalen.

Bij de inrichting en beheer van de applicatie bleek keer op keer dat de programmatuur slecht beheerbaar is. Dit is op moment van aanbesteden niet inzichtelijk te maken.

Vooraf door voorgaande punt kwamen er bij elke (te) veel additionele kosten.

- Het betreft de software voor een zakensysteem c.q. een "midoffice" met als merknaam "Excellence" (!)
- De kosten zijn te verdelen in eenmalige kosten en jaarlijkse kosten. De eenmalige kosten zijn de kosten van aanschaf ad. € 38.250. De kosten voor overige verbeteringen/aanpassingen bedragen € 10.000. Verder zijn nog kosten gemaakt ten behoeve van andere applicaties. De jaarlijkse kosten betreffen gebruiksrecht, beheer- en onderhoudskosten en bedragen € 1,00 per jaar per inwoner (4 ½ maal een bedrag van ± € 52.000).
- Het College heeft er geen vertrouwen in de deze leverancier op afzienbare termijn zal komen met een bevredigende oplossing en een bedrijfszeker eindresultaat. Het heeft daarom stappen genomen om de contracten te beëindigen.

Aansluitend: we hebben begrepen dat HHW nog altijd met Windows XP werkt.

Vragen:

- Om welke reden is niet (tijdig) overgestapt naar een ondersteunde versie?
- Wat zijn de kosten die nu betaald moeten worden om toch ondersteuning voor aanhouden van Windows XP te kunnen realiseren?
- Wat zijn de plannen voor eventuele overschakeling naar een nieuwer programma?

Antwoord:

- De keuze voor het type werkplek (thin client of BYOD) was bepalend voor het soort oplossing voor de vervanging van XP naar Windows 7. Door de late keuze voor BYOD en de werkzaamheden op het gebied van virtualiseren van servers en werkplekken ten behoeve van BYOD is er een weloverwogen keuze gemaakt om deze werkzaamheden (vervangen Windows XP en virtualiseren) te combineren. Dit had tot gevolg dat we de "fatale" XP datum niet zouden halen. Het risico van nadelige gevolgen is als zeer gering ingeschat, omdat we 1 jaar lang extra onderhoud hebben bijgekocht bij de VNG. De gemeente Heerhugowaard heeft hiermee dezelfde oplossingsrichting gekozen als de rijksoverheid, de drie grote gemeenten en heel veel andere (semi) overheidsinstellingen.
- Een jaar verlenging van ondersteuning voor Windows XP bedraagt €15.000
- In opdracht van het college en het MT is er met spoed gestart met de vervanging van de werkplekken naar Windows 7. Op dit moment zijn alle werkplekken met Windows 7 ingericht op enkele speciale werkplekken na. Deze "specials" volgen spoedig.

Blz 95 ev.

Over wat het allemaal heeft gekost.

De bedragen die voor elk programma worden weergegeven naar totalen Lasten/Baten en de sommaties van de bedragen bij de Verklaringen daaropvolgend, zijn geen enkele keer gelijk.

Een overzicht:

	Totaaltabel	Verklaringen daaropvolgend	Vershil	
Programma 1	43N+2V = 41N		64N	33N
Programma2	4057N+76V = 3981N	462N + 4436N =	3974N	7V
Programma3	14765N+6140V=8625N	6118V+14795N =	8677N	52N
Programma4	849V+281V = 1130V	1461V+445N =	1016V	124N
Programma5	616N+535V = 81N	719N+725N =	6N	75V

Het totaal van alle verschillen is 127N. Als de juiste bedragen in de verklaringen zijn weergegeven, is er dus een extra verlies van € 127.000.

Vragen:

- Hoe zijn de bovenstaande verschillen te verklaren?
- Welke van de beide bedragen zijn de juiste?
- Hoe gaat u om met dit extra verlies van € 127.000,-?

Antwoord:

Zoals reeds eerder gemeld worden alleen producten waar grote afwijkingen ontstaan toegelicht. In programma 5 wordt een overschrijding op programmaniveau gemeld van € 617.00. Toegelicht wordt echter een overschrijding van € 589.000. Een nadeel van € 29.000 (4,7%) wordt derhalve niet toegelicht. Dit niet toegelichte bedrag van € 29.000 wordt veroorzaakt door 12 producten, gemiddeld derhalve € 2.417 per product.

Deze werkwijze is binnen alle programma's toegepast.

Tav Paragraaf B, Weerstandvermogen.

Blz 106.

Als de gemeente een art 12 gemeente wordt, zou de OZB verhoogd mogen worden wat een extra opbrengst op kan leveren van € 1.6 miljoen. Dit zou gebruikt kunnen worden voor onvoorziene uitgaven.

Vragen:

- Hoe verhouden deze uitspraken zich met de verkiezingsprogramma's van de coalitiepartijen waarin steeds is aangegeven dat de OZB onder geen enkele omstandigheid verhoogd mag worden?
- Wat is de achterliggende gedachte dat het college hier toch op speculeert?
- Hoe ziet het college de mogelijkheden en kansen dat Heerhugowaard inderdaad een artikel 12 gemeente zal worden?

Antwoord:

Dit is een politieke vraag en zal daarom niet beantwoord worden in het kader van de technische vragen.

Blz 106.

Boekwaarde voor Vaandel wordt verlaagd van 3 miljoen euro naar 2,5 miljoen euro.

De hoeveelheid grond waar het eerste bedrag op is gebaseerd was 24 ha, het tweede bedrag is gebaseerd op 15 ha. Als dezelfde verhouding zou worden aangehouden, zou de nieuwe boekwaarde dus 1.875 miljoen moeten zijn.

Vragen:

- Waarop is de grootte van deze verlaging gebaseerd?
- Waarom zijn de boekwaardes niet in dezelfde verhouding als de grondoppervlakken?
- Heeft het college rekening gehouden met de afwaardering van de grondprijs tussen aanschaf indertijd, die in 2012 en die eind 2013 vanwege de algehele tendens dat ook de waarde van gronden met bedrijfsmatige bestemming steeds minder wordt?

Antwoord:

De verliesvoorziening wordt van € 3 miljoen naar € 2,5 miljoen verlaagd, niet de boekwaarde. De boekwaarde wordt verlaagd met een bedrag van € 5 miljoen (rentekosten) zoals in de stukken staat. Het treffen van de voorziening van € 2,5 miljoen is bedoeld voor het prijsrisico en een eventueel lager afzettempo.

Blz 108. Risico's.

Afzetrisico Draai.

Eerder, zie opmerking bij blz 41, geven wij aan dat het veel reëler is om uit te gaan van maximaal 810 woningen tussen 2015 en 2020. Het college gaat echter uit van aanzienlijk hogere aantallen, waarbij dan toch het risico dat het niet doorgaat op 6 miljoen euro gesteld blijft.

Vragen:

- Wat zou het risico worden wanneer uitgegaan zou worden van 1060 woningen in totaal i.p.v. 2160 (1060=250 tot nu toe, en 810 tot aan 2020)?
- Waarop is de kans van 70% gebaseerd?

Antwoord:

In het addendum van de grex De Draai staat beschreven hoe de geplande afzet van 2160 woningen zich verhoudt tot de gewenste toename woningvoorraad volgens de provincie. Bij 1060 woningen zou HHW veel te weinig woningen bouwen. Het risico is becijferd vanuit een vertraging van de afzet van de 2.160 woningen. Een vertraging van de afzet van 1060 woningen zou impliceren dat er in 6 jaar tijd nog minder gebouwd zal gaan worden. Dit staat in schril contrast met de gewenste woningvoorraad toename van de provincie.

De kans van 70% is een aannname. Deze aannname loopt mee in de risicoberekening (de zgn. Monte Carlo Simulatie). Uiteindelijk wordt het bedrag berekend dat daadwerkelijk het risico afdekt.

Kostenindex Draai.

De accountant adviseert om met een hogere kostenindex rekening te houden.

Vragen:

- Waarom volgt het college deze adviezen niet op?
- Op welke onderzoeken baseert het college haar voorstel om met slechts 1% index te werken?

Antwoord:

De kostenindex staat voor de komende 4 jaren op 1% terwijl de opbrengstenstijging voor de eerste 4 jaren op 0% staat. De accountant heeft geopteerd voor een kostenindex van 2%. In de herziening 2013 is dit voorstel verlaten nadat duidelijk werd dat de gemeente in haar eenheidsprijzen een onvoorzien heeft opgenomen van 10%. Dit percentage zou normaliter 5% kunnen zijn. Het "extra" onvoorzien heeft financieel gezien dezelfde impact als een verhoging van de jaarlijkse inflatie voor de eerste 4 jaren met 1% extra. In onze algemene risicoanalyse bij de bepaling van het weerstandsvermogen is overigens wel rekening gehouden met de financiële effecten die optreden als de parameters inflatie en rente wijzigen.

Het college baseert haar voorstel op de stijging van de indexcijfers vanuit www.bouwendNederland.nl.

Met name de percentages over de kosten grond-, weg- en waterbouw, open en gesloten verharding en bouwrijpmaken zijn hierbij bepalend. Gebleken is dat de stijging van de prijzen over de afgelopen 3 jaar nog geen 1% is geweest.

De Vaandel.

Het totale oppervlak van de Vaandel is inmiddels ingekrompen tot een klein terrein van maximaal 15 ha uitgeefbaar.

Vragen:

- Wat is de onderbouwing van het risicobedrag van 1 miljoen?
- Is deze 1 miljoen nog wel realistisch voor een terrein van 15 ha?

Antwoord:

Bij de herzieningen voor De Vaandel bij de jaarrekening 2013 zijn diverse maatregelen genomen (afboeking kosten € 5 mln, afwaardering mva € 3,2 mln, voorziening van € 2,5 mln). Daarboven is ook in de risicoparagraaf een inschatting opgenomen voor het risico dat deze maatregelen door toekomstige ontwikkelingen niet toereikend blijken te zijn. Een strakke onderbouwing hiervan bestaat niet.

Gemeentegaranties HVC.

Het college geeft aan dat de gemeente zich garant heeft gesteld voor financiering van de HVC. Het totale bedrag daarvoor wordt gesteld op 1 miljoen euro.

Het blijkt dat HVC schulden kent van bijna 1 miljard euro, terwijl alle aandeelhouders gezamenlijk een garantie van 643 miljoen hebben afgegeven.

Uit publicaties blijkt VVI-Alkmaar 529 van de 2914 aandelen te bezitten, waarbij naar onze inschatting HHW daar weer ruim 15% aandelen zou kunnen bezitten. Als dit zo is, draagt HHW voor ca 17.5 miljoen euro bij aan de garanties voor HVC.

De laatste maanden zijn de publicaties van andere gemeentes over de risico's van de HVC sterk toegenomen.

Vragen:

- Hoeveel aandelen HVC zijn in het bezit van de gemeente?
- Voor welke bedrag staat de gemeente garant voor de HVC?
- Als de schulden van de HVC hoger zijn dan de garantiestelling van de aandeelhouders, wat is dan de positie van de gemeente?
- Waarop baseert u de 50 % kans inschatting in het licht van de recente zorgwekkende berichten over de HVC?
- Kunt u de meest actuele informatie over de financiële situatie van de HVC, die in het bezit is van het college, aan ons doen toekomen?

Antwoord:

- Zie pagina 152 van de jaarstukken 2013. Heerhugowaard heeft 82,37 aandelen.
- Zie pagina 241 van de jaarstukken 2013. Heerhugowaard staat garant voor € 17.158 miljoen.
- De gemeente staat gezamenlijk met de andere aandeelhouders A op grond van de ballotageovereenkomst van oktober 2002 garant voor de leningen met een maximum van € 593,3 miljoen (stand 31 december 2013) die onder deze condities zijn gesloten.

Conform het besluit van de AvA d.d. 6 december 2012 is de totale garantstelling van alle aandeelhouders (A+B) gemaximeerd op € 670 miljoen.

- De gemeente zal worden aangesproken op de afgegeven garantstelling op het moment dat HVC niet meer aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen (rente en aflossing op de financiering). De verwachting is dat, in geval van concrete verdere verslechtering van de financiële positie, de HVC niet voor de hele hoofdsom van de financiering onvoldoende liquide middelen tot beschikking heeft om aan de betaalverplichtingen te kunnen voldoen. Het zal naar verwachting gaan om een gedeelte van de totale financiering. In de risicoparagraaf in de jaarrekening 2013 hebben we de omvang ingeschat op € 1 mln (van de € 17,2 mln) met een kans dat dit zich voor zal doen van 50%. We blijven de ontwikkelingen bij HVC volgen. Wijzigingen zullen leiden tot aanpassing van het risicoprofiel.
- De laatste stand van zaken met betrekking tot de financiële informatie is opgenomen in het jaarverslag 2013 van de HVC. U kunt dit verslag raadplegen via <http://www.hvcgroep.nl>.

Blz 109. Risico's.

U geeft alleen de 10 projecten aan met de hoogste risico's ten bedrage van 15,8 miljoen terwijl er daarbovenop nog 134 projecten blijken te zijn met een totaal risico van bijna 44 miljoen euro.

Vragen:

- Kan het college ons de volledige tabel van alle 144 risicoprojecten doen toekomen?

Antwoord:

Zie de separaat toegevoegde bijlage.

Tav Paragraaf C. Onderhoud kapitaalgoederen

Blz 119.

Maaibeeld, voortaan structureel € 132.417,- per jaar.

Wij krijgen veel meldingen van woekerend gras of situaties waar mensen zelf zijn gaan maaien.

Vragen:

- Wat is er voor het bedrag van € 132.417,- jaarlijks uitgevoerd?
- Wat is het beleid bij klachten van burgers over te hoog gras?
- Wordt er bij het maaibeeld rekening gehouden met de belangen van aanpalende tuinderijen?
- Als dagelijks onderhoud € 2.779.000 kost (€ 130.000,- meer dan begroot), waar bestaan deze werkzaamheden dan uit?

Antwoord:

- Vanaf 2014 wordt voor € 132.417 gras als kort gras onderhouden wat valt onder de categorieën hondenlosloopgebieden, hoofdontsluitingswegen, woonwijken (gedeelte), bedrijventerrein, middenberm Westtangent, randen langs verharding. Zie de huidige maaikaart op www.heerhugowaard.nl/maaien.
- Als reactie op klachten van bewoners geven wij uitleg van het huidige maaibeeld. Klachten over situaties die niet conform het huidige vastgestelde maaibeeld zijn worden zo snel als mogelijk opgepakt en de aannemer wordt hierop aangesproken.
- De aanwezigheid van tuinderijen is niet bepalend geweest voor de mate van onderhoud van het gras. Hierbij dient aangemerkt te worden dat de meeste tuinderijen in het buitengebied liggen langs bermen die al jaren twee keer per jaar worden gemaaid.
- Het dagelijks onderhoud geschiedt op basis van het 'Groenbeleidsplan 2010-2015' en bestaat voornamelijk uit het in standhouden van het openbaar groen inclusief straat- en parkbomen.

Blz 121.

Riolering

Vragen:

- Waar staan de kosten van de activering van de riolering in de Draai en de Vaandel vermeld?
- Als ze niet vermeld worden, wat is daarvan de reden?

Antwoord:

De kosten van de activering van de riolering in de Draai en de Vaandel maken onderdeel uit van de Materiële vaste activa (Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken (zie blz. 203 en 204 van de jaarrekening).

In paragraaf C (onderhoud kapitaalgoederen) worden alleen de exploitatielasten vermeld.

Tav Paragraaf D. Financiering

Blz 124.

Liquiditeitsprognose

Dit was aanvankelijk 28,3 miljoen groot en is uiteindelijk 1,2 miljoen negatief.

Vragen:

- Wat is het effect en de impact van deze negatieve liquiditeitsprognose?
- Wat zijn de meerjarige consequenties hiervan?

Antwoord:

De verwachting medio augustus 2012 was dat er een liquiditeitsoverschot zou zijn in 2013. Dit overschot had eventueel gebruikt kunnen worden om de kortlopende kasgeldleningen af te lossen en een gedeelte van een langlopende lening eventueel versneld te kunnen aflossen.

Doordat vertragingen in de verkopen van gronden in Westpoort aan het RTIC was het noodzakelijk om de kasgeldlening te verhogen naar € 9,0 miljoen en waren er geen mogelijkheden om leningen eventueel versneld af te lossen.

De meerjaren consequentie hiervan is minimaal, omdat het vooral een vertraging van de inkomsten is.

Blz 126

Schulden en mutaties

Het saldo op de vaste financieringsmiddelen is -8.723.000 euro.

Aangegeven wordt dat dit saldo ruim 7 miljoen lager is dan het jaar er voor, hetgeen verklaard zou kunnen worden door te kijken naar de specificatie van de financieringspositie (tabel 5).

Echter, het totaal van alle mutaties is ruim 42 miljoen negatief. In totaal is dit 51 miljoen euro negatief.

Vragen:

- Kan het college in detail uitleggen hoe een lager negatief saldo door zo'n enorm tekort aan mutaties verklaard kan worden?

Ter verduidelijking is onderstaande recapitulatie gemaakt:

Tabel 4. Financieringspo Bedragen x € 1.000			
	31-12 2012	31-12 2013	Mutatie
Vaste financieringsmiddelen			
Eigen vermogen	91.374	76.488	-14.886
Voorzieningen	17.601	17.477	-124
Onderhandse Geldleningen	109.650	107.000	-2.650
Totaal	218.625	200.965	-17.660
Boekwaarde investeringen			
Vaste activa	152.299	144.979	7.320
Grondexploitaties	82.193	64.709	17.484
Totaal	234.492	209.688	24.804
Saldo vaste financieringsmid- delen (a-b)	-15.867	-8.723	7.144

Als de vaste financieringsmiddelen dalen dan moet dit als negatief worden aangemerkt; er zijn immers minder middelen om de investeringen te dekken. Uit de bovenstaande tabel blijkt dat de vaste financieringsmiddelen dalen van € 218.625 naar € 200.965; een negatief effect derhalve van € 17.660.

Als de boekwaarden van de investeringen dalen moet dit als positief worden aangemerkt; er zijn immers minder middelen nodig om deze investeringen te dekken. De daling van € 234.492 naar € 209.688 veroorzaakt derhalve een positief effect van € 24.804.

Ten onrechte staat in de toelichtende tabel de mutatie op de boekwaarde investeringen negatief benoemd (-/- 17.660 -/- € 24.804 = -/- € 42.464) terwijl dit positief had moeten zijn (-/- 17.660 + € 24.804 = € 7.144)

Blz 128

Debt-ratio

Deze is in 2013 gestegen naar bijna 60%.

Vragen:

- Wat zijn de normen voor een groene, oranje of rode debt ratio?
- Wat zijn de consequenties van deze debt ratio van 60 %?

Antwoord:

Normen ratio

Groen <70%
Oranje 70-80%
Rood > 80%

Een ratio van 60% is nog ruimschoots beneden de oranje grens van 70%. Er zijn geen consequenties verbonden aan een te hoge debt ratio.

Blz 129

Netto-schuldquote.

Deze is in de figuur verlaagd van 102 naar 78%, de tekst geeft een waarde 81%.

De voorraadquote is afgenomen van 63% naar 44%.

Vragen:

- Wat is de verklaring voor het verschil van de netto-schuld quote van 78 % in de figuur en 81 % in de tekst?
- Hoe vallen beide dalingen te verklaren als er zoveel schulden en negatieve mutaties zijn opgetreden in 2013?

Antwoord:

Bij het aanbrengen van de laatste mutaties in de jaarstukken 2013 is wel de tabel aangepast maar is abusievelijk vergeten de tekst aan te passen. De tekst moet dus ook 78% zijn.

Deze mutaties hebben geen effect gehad op de schuldpositie van de gemeente maar op het eigen vermogen en op de bezittingen van de gemeente.

Het saldo van de schulden (Voorzieningen, langlopende schulden, vlottende passiva en overlopende passiva) is gedaald van € 164,3 miljoen naar €150,8 miljoen.

Door de verkoop van gronden in de Draai en Broekhorn, het nemen van verliezen en het treffen van verliesvoorziening in de grondexploitaties zijn de voorraden afgenomen met als gevolg dat de voorraadquote ook lager is geworden.

Blz 133

Kredietrisico

HHW staat garant voor hypotheke van personeel van HVC.

Vragen:

- Hoe is deze situatie ontstaan?
- Zijn er ook andere groepen mensen die onder een dergelijke garantie vallen?
- Hoe lang lopen deze garanties?
- Welk bedrag is er mee gemoeid?

Antwoord:

Het is een opsomming van garantstellingen. Het betreft hierbij hypotheke van personeelsleden van de gemeente Heerhugowaard en een garantstelling van de HVC.

Op bladzijde 241 staat een opsomming waarbij beide posten apart zijn benoemd.

De gemeente staat ook garant voor de bouw van een tennishal.

Vragen:

- Waarom is de gemeente hiertoe overgegaan?
- Kunnen ook andere verenigingen alsnog op een soortgelijke garantie rekenen?
- Zo niet, waarom dan niet als het de tennisvereniging wel is gegund?
- Wat zijn de criteria voor dergelijke garanties?

Antwoord:

- Op het tennispark liggen 21 graveltennisbanen, een minitenisbaan gecombineerd met een slagkooi en er staat een clubhuis en tennishal met 6 binnentennisbanen. Het park is in meerdere fases aangelegd. De oudste banen zijn van begin jaren 70. In 2010 heeft de Grontmij op ons verzoek een quickscan uitgevoerd en hieruit bleek dat 14 banen dringend gerenoveerd moeten worden. Dit rapport is eind 2010 geboden aan het bestuur van T V Heerhugowaard. Op basis van dit rapport heeft de vereniging een offerte laten uitbrengen voor de uit te voeren werkzaamheden en vervolgens een investeringsplan en financieringsplan ingediend bij S W S , die de solvabiliteit en liquiditeit van de vereniging moet beoordelen. In RB2012-129 heeft de raad met deze garantstelling ingestemd.
- In het treasurystatuut staan de voorwaarden waaronder de gemeente garant wil staan voor leningen van verenigingen. De belangrijkste voorwaarde hierin is dat er naast de gemeente er ook een waarborgfonds garant staat.
- Wanneer voor een vereniging geen waarborgfonds bestaat is het mogelijk om via een raadsbesluit af te wijken van het treasurystatuut en zo alsnog een garantstelling af te geven.

De gemeente blijkt garant te staan voor een lening aan het MCA van 2,7 miljoen euro.

Vragen:

- Waarom staat dit niet in het overzicht van risicodragende projecten?
- Wat is de bijbehorende kans?

Antwoord:

De gemeente zal worden aangesproken op de afgegeven garantstelling op het moment dat het MCA niet meer aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen (rente en aflossing op de financiering). Op basis van onze kennis over de huidige financiële positie en performance van het MCA schatten wij de kans dat de gemeente aangesproken wordt op deze garantstelling op nihil.

Tav Paragraaf G. Grondbeleid

Blz 167.

De boekwaarde van Vaandel midden is verhoogd van -13.5 miljoen naar -6.7 miljoen.

Als de verklaring hiervan de overdracht van gronden naar de MVA is dan is het oppervlak verkleind van 24 naar 15 ha. Zo'n aanpassing zou eenzelfde verhouding moeten kennen, dus van -13.5 miljoen naar -8,6 miljoen.

Vraag:

- Wat is de verklaring van juist deze ophoging naar -6.7 miljoen euro?

Antwoord:

De boekwaarde is verlaagd van €13,5 miljoen negatief naar €6,7 miljoen negatief. (Bij een negatieve boekwaarde zijn de gemaakte kosten hoger dan de gerealiseerde opbrengsten). De verlaging wordt grotendeels veroorzaakt door de verliesneming van €5 miljoen en overhevelen van gronden naar de MVA.

Op blz 167 staat vermeld dat de te realiseren opbrengst van der Vaandel 22.373.000 euro zal zijn. Het gaat toch om 24 ha aan bedrijventerrein, waarvan uitgeefbaar 15 ha? Dit zou betekenen dat de m2-prijs (excl rente) ca € 150,- zal bedragen.

Vragen:

- Klopt de op deze manier berekende m2 prijs?
- Zo niet, waar zitten de verschillen?
- Zo ja, waarom wordt dan steeds geheimhouding gelegd op stukken met het argument dat de grondprijs geheim moet blijven?

Antwoord:

Deze manier klopt niet omdat effecten van indexering en prijsdifferentiatie zo niet worden meegenomen.

Ook staat op blz 167 dat het Stadshart een negatieve boekwaarde heeft van -6.7 miljoen.

Daarnaast staat aangegeven dat er een opbrengst van ruim 10 miljoen wordt verwacht.

Op blz 59 is aangegeven dat wordt afgezien van aanleg van winkels en woningen, waardoor een verlies van 4,8 miljoen op het Stadshart moet worden ingeboekt?

Vragen:

- Wat is de verklaring van deze uitspraken en bedragen?

Antwoord:

De boekwaarde is momenteel negatief, er zijn meer kosten gemaakt dan opbrengsten gerealiseerd. In de als laatste vastgestelde grondexploitatie (2007) is er gerekend met € 10 miljoen aan nog te verwachten opbrengsten. De verliesvoorziening die nu getroffen wordt is voor het geval die opbrengsten lager uitvallen (door een wijziging van de invulling c.q. programma) en voor het effect van het later realiseren van die opbrengsten.

Tenslotte staat voor het Stadshart een mutatie verliesvoorziening gemeld van 4.8 miljoen positief. Dit moet echter negatief zijn. Hierdoor is het totaal van de mutaties op blz 169 niet 3.918.000 positief, maar 5.682.000 negatief.

Vragen:

- Is de bovenstaande observatie juist of is er een andere verklaring?
- Zo ja, wat zijn de gevolgen daarvan?

Antwoord:

De mutatie in de verliesvoorziening is inderdaad € 4,8 miljoen negatief. Het totaal van de mutaties in de verliesvoorziening is € 5,583 miljoen negatief. Op pagina 59 van de jaarstukken zult u zien dat deze mutaties op de juiste wijze zijn verwerkt en dat het een opmaakfout betreft.

Op blz 175 staat verder vermeld dat in de NIEGG zuid een overdracht van 549.000 euro heeft plaatsgevonden vanuit Vaandel midden.

Vragen:

- Hoe is dit te verklaren, omdat deze twee gebieden niet naast elkaar zijn gelegen?
- Is deze 549.000 euro een onderdeel van de aanpassing van de boekwaarde van Vaandel midden?
- Waarom staan er van de NIEGG Vaandel noord (Prorail-gebied) geen financiële gegevens vermeld?
- Is de grondprijs in een NIEGG gelijk aan die in het actuele bedrijventerrein?
- Als NIEGG Vaandel noord niet is opgenomen, zijn de betreffende gronden dan verondersteld te behoren tot MVA?
- Zo ja, houdt dit dan in dat ze thans een agrarische waarde hebben?

Antwoord:

Er heeft, op basis van een nieuwe tekening, een correctie plaatsgevonden van de m2 in de GREX, NIEGG en de MVA. Er worden nu meer meters en dus meer kosten toegerekend aan de NIEGG Zuid. Deze correctie komt ten gunste van de GREX (Vaandel midden). De NIEGG Vaandel Noord kan pas administratief gevormd worden na een expliciet besluit van de Raad (bij de vaststelling van de grondexploitatie (juni 2014)). De gronden worden nu verantwoord onder de MVA tegen de historische aanschafprijs (dus niet de agrarische waarde). Een grondprijs wordt pas vastgesteld als gronden in exploitatie worden genomen.

Tav Balans

Blz 194/195

De MVA is sterk afgenomen, het eigen vermogen is afgenomen, de voorraden zijn lager en de schulden < 1 jaar zijn lager.

Vragen:

- Wat is de berekening van de netto schuld per 31 december 2012 en 31 december 2013?

Antwoord:

Zie bladzijde 127 t/m 129 van de jaarrekening (paragraaf D Financiering)

Tav Toelichting Activa

Blz 211.

Grex De Draai: ingerekend is 70% kans op een maximaal effect van 8.6 miljoen euro. Daardoor is er een fysieke opname van 4.7 miljoen in het weerstandsvermogen.

Nu is 70% van 8.6 miljoen gelijk aan 6.0 miljoen; dit is 1,3 miljoen meer dan de vermelde 4.7 miljoen.

Vraag:

- Wat is de samenhang tussen deze bedragen?

Antwoord:

Om te berekenen wat de benodigde weerstandscapaciteit is om met een zekerheid van 90% de risico's op te kunnen vangen wordt een risicosimulatie uitgevoerd. Deze simulatie is een wiskundige methode (kansberekening, monte-carlo-methodiek). De uitkomsten van deze simulatie staan op blz 109 van de risicoparagraaf. Uit de daar opgenomen tabel volgt dat 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 13.875.000. In deze benodigde weerstandscapaciteit van € 13,9 mln heeft € 4,7 mln betrekking op de risico's De

Draai. Dit heeft dus een hele andere grondslag dan 70% van het maximale effect van de risico's De Draai

Blz 217. Saldo debiteuren 10 miljoen lager. De aangegeven reden hiervoor is dat er een vordering van 13.3 miljoen in 2012 was op Provincie inzake spoortunnel en aansluitingen van de Westfriisaweg.

Vragen:

- Is dit bedrag daadwerkelijk betaald?
- Zo ja, waar komt dit dan op de balans voor?
- Zo niet, wat is dan de reden dat dit bedrag dit jaar niet opnieuw op de balans staat?
- Wat is dan de verwachting wanneer dit bedrag uitgekeerd gaat worden?

Antwoord:

Het bedrag ad € 13,3 miljoen dat per 31 december 2012 op de balans stond als vordering op de provincie moet in relatie worden gezien tot een schuld van € 11 miljoen per dezelfde datum (zie blz. 237 jaarrekening 2013). Per saldo had de gemeente per 31 december 2012 dus een vordering op de provincie van € 2,3 miljoen. Dit bedrag is in 2013 ook daadwerkelijk ontvangen. Zowel de vordering als de schuld komen dus niet meer voor op de balans per 31 december 2013

Tav Toelichting Passiva

Blz 222.

Onttrekking aan NBK2 en Reserve Beheer & Sociale structuur is samen 5.1 miljoen. Uit de toelichting blijkt dat deze onttrekkingen regulier besteed zijn (voornamelijk toevoegingen aan NBK-1 en NBK-2).

Vragen:

- Al op blz 4 van de Inleiding wordt aangegeven dat het Weerstandsvermogen met 14,3 miljoen zal worden verhoogd vanuit onttrekkingen aan NBK-2 en Reserve Beheer & SS. Waarom wordt dit hier dan toch niet vermeld?

Antwoord:

Definitieve besluitvorming door de raad moet hierover nog plaatsvinden bij het vaststellen van de Reservekeeper 2014. Voor 2013 was er dus nog geen kader om deze mutatie te verwerken.. Als de raad akkoord gaat met de overheveling op 30 juni zult u deze mutatie dus terugvinden in de jaarrekening 2014.

In het NHD van 29 mei 2014 heeft de wethouder gezegd dat het extra verlies over 2013 van 10 miljoen verrekend kon worden met een extra spaarpotje van 14.3 miljoen.

Zonder de overboeking naar het weerstandvermogen is de totale som van NBK1, NBK2 en Reserve Beheer & SS tussen 2012 en 2013 vrijwel gelijk gebleven: in 2012 was dit 35 miljoen, in 2013 was het 34 miljoen.

Als er derhalve 14.3 miljoen overgeheveld wordt vanuit NBK2 en Reserve Beheer & SS naar het weerstandsvermogen, is dit een onterechte onttrekking van gelden van het doel waarvoor ze ooit zijn aangewend.

Vragen:

- Waarop baseert de wethouder zijn uitspraak dat er een spaarpotje van 14,3 miljoen euro zou zijn?
- Wat is de onderbouwing dat het verantwoord is een dergelijk groot bedrag uit NBK2 en Reserve Beheer & SS te onttrekken?
- Wat is de consequentie van die onttrekking voor doeleinden waarvoor dit geld niet is geormerkt?
- Welke projecten kunnen hierdoor mogelijk niet meer worden uitgevoerd?

Antwoord:

Voor een toelichting op deze vragen willen wij u verwijzen naar Hoofdstuk 4 Heroverweging Reserves en Voorzieningen van de Reservekeeper 2014. Als bijlage bij de beantwoording is het meerjarig verloop van de reserve beheer en sociale structuur opgenomen. Er zijn geen consequenties verbonden aan deze overheveling en het heeft geen effect op projecten.

PvdA

Blz 16: 1.4 Indien noodzakelijk voorkomen van ordeproblemen in aanvulling op politie-inzet. En 1.5 Voorkomen van alcohol en drugsmisbruik. Heeft de vaststelling van de drankverordening in december 2013 geleid tot een verhoogd aantal gevallen waarin de verordening niet nageleefd werd?

Antwoord:

Met ingang van 2014 worden Dhw-controles uitgevoerd, waarbij de aangepaste verordening wordt toegepast. Het is nog te vroeg om harde uitspraken te doen omtrent veranderingen in het naleefgedrag. Het lijkt er echter op dat ondernemers en para-commercie zich goed bewust zijn van de nieuwe regelgeving.

Blz 19: sociale veiligheid. De streefwaarde 2013 van het aantal werkende rookmelders is niet gehaald. Is aan te geven waarom?

Antwoord:

Uit onderzoek is gebleken dat de stap van 78% naar 90% een grotere aanpak vraagt. Het accent van de landelijke campagnes lag in 2013 ook niet meer op het hebben van rookmelders, maar op het vluchten. Regionaal is inmiddels het onderwerp 'Brandveilig leven' verankerd in de nieuwe organisatie. Brandpreventie gaat hier verder dan het ophangen van rookmelders alleen (is uiteraard nog steeds een belangrijk onderdeel). In 2014 organiseert brandweer Heerhugowaard weer een open dag, waar ook weer gewerkt zal gaan worden aan het vergroten van het aantal aanwezige (werkende) rookmelders in Heerhugowaard.

Blz 24. Duurzaam inkopen. "Op het sociale vlak heeft de gemeente de intentieverklaring 'Inclusieve Arbeidsmarkt Noord-Holland Noord' ondertekend en wordt Social return on investment bij grote opdrachten toegepast" Welke concrete voorbeelden van social return zijn te noemen in deze context?

Antwoord:

Een concreet voorbeeld is dat bij de lopende aanbesteding van de welzijnsdiensten social return is ingebed doordat aan de marktpartijen wordt gevraagd hoe zij vorm willen geven aan Social Return. Bij gelijk eindigende beste inschrijvers zal gegund worden aan die partij die het meest recht doet aan Social Return.

Daarnaast krijgt de afdeling Sociale Zaken incidenteel de vraag van een werkgever of wij cliënten kunnen leveren in het kader van opdrachten die aan hen zijn gegund met de voorwaarde SROI.

Regionaal zijn wij bezig vormen te bedenken voor het inbedden van social return binnen onze organisaties.

Blz 45. Ontwikkeling huisvesting voor verschillende doelgroepen. Aandacht voor jongeren-huisvesting met verschillende financieringen. Wordt er gewerkt aan beleid voor betere jongeren huisvesting?

Hoeveel aanvragen voor de starterslening zijn er geweest? Hoeveel daarvan zijn toegekend?

Antwoord:

Er wordt gewerkt aan een nieuwe woonvisie voor Heerhugowaard met daarin ook aandacht voor jongeren.

Het onderstaande overzicht geeft de stand per 12 juni 2014 van de startersleningen weer.

Budget startersleningen		1.250.000
Openstaande aanvragen	9	112.000
Openstaande offertes	10	125.000
Toekenning	23	271.000
Beschikbaar saldo		742.000

Blz 47. 3.5 Onderzoek naar mogelijkheden zonnepanelen gemeentehuis en brandweerkazerne. Alleen het gemeentehuis is gerealiseerd. Wordt de brandweerkazerne in de toekomst voorzien van zonnepanelen?

Antwoord:

Dat is op dit moment onzeker en hangt o.a. af van het toekomstig gebruik van de kazerne door de Veiligheidsregio en het afsprakenkader daaromtrent.

Blz 49 3.7 Intensiveren maatschappelijke participatie van jongeren tot 27 jaar met een bijstandsuitkering en jongeren met een beperking. Heeft dit succes gehad?

Antwoord:

Vanuit het Jongerenloket (waarin SoZa participeert) wordt actief meegedaan met de activiteiten die voor deze doelgroep zijn uitgezet via het RPA.

Actieplan Jeugdwerkgelegenheid Noord-Holland Noord 2.0:

Door de aanhoudende economische crisis komen veel jongeren niet aan het werk. Onder regie van het RPA-NHN is het Actieplan Jeugdwerkgelegenheid Noord-Holland Noord 2.0 (AJW 2.0) ontwikkeld. Op basis van dit plan is € 700.000 vanuit het ministerie van SZW verkregen. Daarnaast is voor een bedrag van € 1,1 miljoen aan Europese subsidies aangevraagd om de jeugdwerkloosheid in de regio aan te pakken.

Doelgroep

Het AJW 2.0 richt zich in eerste instantie op jongeren van 16 tot 27 jaar zonder startkwalificatie. Een startkwalificatie is een diploma havo, vwo, mbo niveau 2 of hoger. Op 5 juni 2014 is besloten de middelen ook aan jongeren met een startkwalificatie beschikbaar te stellen.

Resultaten

Het project is gestart in oktober 2013. Inmiddels zijn meer dan 100 jongeren zonder startkwalificatie bemiddeld naar werk, met name uit de VSO/PRO doelgroep. Daarbij wordt voor een groot deel van de plaatsingen gebruik gemaakt van de Plaatsingsbonus, een subsidie voor werkgevers van maximaal € 2.000 als zij een jongere zonder startkwalificatie in dienst nemen. Zie voor de resultaten het Dashboard AJW 2.0.

Middelen

Inmiddels worden naast de plaatsingsbonus ook instrumenten als sollicitatietrainingen en CV-scans ingezet om jongeren naar werk te bemiddelen. De kenmerken van deze aanpak zijn gebaseerd op het leveren van maatwerk, passend bij de jongere en de werkgever, gericht op maximaal resultaat.

Blz 57. Evenementen. "Daarnaast zijn de werkelijke kosten voor 'Hartje Winter' € 10.000 hoger dan het hiervoor door de raad beschikbaar gestelde budget" Een overschrijding van het budget is buitengewoon ongelukkig. Welke maatregelen zijn genomen om dit te voorkomen?

Antwoord:

Er zal strak op worden toegezien op het gegeven dat het door de raad beschikbare budget niet wordt overschreden.

Blz 59. Lasten."De vraag is of dit programma onder veranderde omstandigheden nog haalbaar en wenselijk is" Wanneer komt er meer duidelijkheid over de haalbaarheid?

Antwoord:

Dat is op dit moment onzeker. Tot nu toe zijn de plannen niet haalbaar gebleken.

Blz 80 "In afwachting van de uitkomsten van het onderzoek door KWIZ (voorjaar 2014)" Zijn de uitkomsten inmiddels in huis? Zo ja, blijft het incidenteel?

Antwoord:

Het conceptrapport van KWIZ is binnen. Dit wordt nu eerst nader bekeken en leidt mogelijk nog tot aanpassingen.

Blz 97. kerspakketten= kersTpakketten

Antwoord:

Voor kennisgeving aangenomen.

Christenunie

Pag. 7

Positief dat de uitruktijden verbeterd zijn door de maatregelen dat ledere werkdag van 8.00 tot 17.00 uur tenminste 6 brandweermensen in de kazerne aanwezig zijn om een eventuele uitruk te verzorgen

Antwoord:

Voor kennisgeving aangenomen.

Over: Voor Heerhugowaard heeft de verdere doorontwikkeling van de samenwerking in 2014 geen prioriteit.

Waarom staat deze opmerking er? Was er wel vraag vanuit Alkmaar of Langedijk naar meer samenwerking? En waarom niet verder samenwerken?

Antwoord:

Zie pagina 24 van de jaarstukken 2013. De samenwerking zal op operationeel vlak, uitwisseling van personeel en kennis, in stand blijven. Voor een verregaande samenwerking zijn de cultuurverschillen nog te groot.

Pag. 8

Kunt u zeggen hoeveel aanvragen er zijn gedaan voor een starterslening en hoeveel aanvragen zijn gehonoreerd.

Hoeveel ruimte is er voor nieuwe aanvragen?

Antwoord:

Het onderstaande overzicht geeft de stand per 12 juni 2014 van de startersleningen weer.

Budget startersleningen		1.250.000
Openstaande aanvragen	9	112.000
Openstaande offertes	10	125.000
Toekenning	23	271.000
Beschikbaar saldo		742.000

Pag. 21

We zijn ons bewust dat Veiligheidskleding niet vergelijkbaar is met "gewone" kleding.

Toch lijkt het bedrag hoog voor de nieuwe kleding.

Kunt u enige toelichting geven?

Hoeveel mensen telt het korps, waarvoor kleding is aangeschaft?

Antwoord:

Het betreft kazernekleding, ofwel broeken, overhemden, t-shirts, truien, veiligheidsschoenen, etc. Vanwege de daguitruk (werkdagen 8.00 -17.00 uur) hebben de vaste medewerkers meerdere sets moeten krijgen. Vanwege de uniformiteit en omdat alle vrijwilligers mee moeten kunnen draaien in de daguitruk is het hele korps in het nieuw gestoken. Ook de begeleiders van de jeugdbrandweer, een belangrijke kweekvijver, hebben extra kleding ontvangen. Het totale korps telt circa 65 personen.

Pag. 31

Hoe is de situatie voor 2014? Kan het WNK meer werkzaamheden aan dan in 2013?

Antwoord:

In 2014 is het schoffelproject voortgezet en zijn de mensen vanuit het bestand geleverd. Aan een aantal cliënten is een contract aangeboden en zijn daardoor uitgestroomd.

Pag. 33

Scheidingspercentage nuttige toepassing huishoudelijk afval Intern rapport 59 59 57 niet verkeerd!

52% van de inwoners is tevreden over het onderhoud van de speelvoorzieningen! terwijl de streefwaarde 70% was. Kunt u zeggen waar de ontevredenheid over gaat?

Antwoord:

In de wijkmonitor 2013 is de tevredenheid m.b.t. de speelvoorzieningen in algemene zin gemeten.

Wel zijn er als aanvullende opmerkingen in de Wijkmonitor aangegeven:

- Overlast hangjongeren
- Onderhoud groen rondom de speelterreinen
- Tekort aan speelterreinen.

Pag. 45

Bij 3.1 de bovenste bullit lezen we dat de regionale woonvisie is vastgesteld op 27 augustus 2014. Was dit 2013?

Antwoord:

Dit is inderdaad 2013.

Pag. 47

Gaat de oplevering van het crematorium lukken in juni?

Antwoord:

Dat is wel de bedoeling.

Pag. 49

Is er voldoende dekking voor nieuwbouw Huygenscollege? Als hier vermeld staat dat er een reserve is gevormd, geeft het de indruk dat de benodigde financiën aanwezig zijn.

Of slaat de dekking slechts op de kosten van het haalbaarheidsonderzoek?

Onze indruk was dat er nog "gespaard" moet worden.

Antwoord:

Nee. De omvang van de reserve voortgezet onderwijs bedraagt per 31 december 2013 € 96.000. De kosten van het haalbaarheidsonderzoek kunnen worden gedekt uit de nu aanwezige reserve. Voor nieuwbouw is de reserve huisvesting voortgezet onderwijs niet toereikend.

Pag. 56

In programma 3 staat de berekening voor de Stedelijke voorzieningen dat er een afwijking

realisatie is tov de actuele begroting van 8.6 miljoen.
Is dit de afboeking op de Draai?

Antwoord:

De afwijkingen op programma 3 worden inderdaad grotendeels veroorzaakt door resultaten op de grondexploitaties. Deze worden toegelicht op blz 59 en 60. Hieruit blijkt dat het nadelig resultaat hoofdzakelijk wordt veroorzaakt door het opnemen van verliesvoorzieningen De Draai en Stadshart en het nemen van een verlies binnen de Vaandel.

Pag. 64

Er zijn oriënterende gesprekken gevoerd met directies van organisaties die deel uitmaken van het maatschappelijk middenveld zoals Esdégé Reigersdaal, WonenPlus en De Wering, daar zij onder de WMO gaan vallen.

Begeleiding aan mensen met een psychiatrische aandoening vraagt andere expertise dan de begeleiding met sociale problemen.

Ik mis hier de GGZ, ook hier hebben cliënten begeleiding nodig.

Is er overleg met GGZ NoordHolland Noord en de "kleinere" GGZ instellingen?

Antwoord:

In de jaarstukken zijn voorbeelden genoemd van instellingen waar mee gesproken is ("zoals"), dit is geen limitatieve opsomming. De GGZ is niet vergeten. Er is in 2013 ook met bijvoorbeeld GGZ Noord Holland Noord en cliëntenorganisatie De Hoofdzaak regelmatig contact geweest.

Pag. 96

We horen al een paar jaar dat er tekorten zijn in de begroting op het gebied van presentiegelden voor de commissieleden. Er is een besluit genomen om de preentiegelden te verlagen. Hoort dit tekort niet vermeld te worden?

Antwoord:

Het product Gemeenteraad/Raadscommissies heeft in totaal een afwijking van per saldo € 21.000 voordelig. Dit wordt veroorzaakt door meerdere afwijkingen op uitgavensoorten, zowel voordelig als nadelig. De onderschrijding van het vormings- en opleidingsbudget is de belangrijkste afwijking in 2013 en is als verklaring in de jaarrekening opgenomen.

Pag. 243

Wat is het risico van de garantstelling voor het MCA ad € 17,7 miljoenen die in 2013 is afgegeven?

Antwoord:

De totale schuld van het MCA die gegarandeerd is door de gemeenten bedraagt € 17,7 miljoen. Het aandeel van Heerhugowaard daarin bedraagt € 2,7 miljoen. De gemeente zal worden aangesproken op de afgegeven garantstelling op het moment dat het MCA niet meer aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen (rente en aflossing op de financiering). Op basis van onze kennis over de huidige financiële positie en performance van het MCA schatten wij de kans dat de gemeente aangesproken wordt op deze garantstelling op nihil.

Pag. 247

Wat is de reden dat de kostenoverschrijdingen ad €18 slechts de beoordeling H krijgen: was niet eerder bekend: hoe kan dit pas bij de jaarrekening blijken? Welke tussentijdse controle is er?

Antwoord:

De kostenoverschrijdingen ad € 18 miljoen worden vooral veroorzaakt doordat ten tijde van het opstellen van de jaarrekening 2013 in programma 2 de gevolgen van het afwaarderen van de gronden in De Vaandel zijn verwerkt en in programma 3 het verhogen van de verliesvoorzieningen Stadshart en De Draai en het nemen van een verlies in De Vaandel.

Pag. 241

Hoe groot is in totaal het risico bij de garantstellingen van in totaal € 174 miljoen

Antwoord:

Zie pagina 108 van de jaarstukken 2013. Eén van de risico's die door de gemeente is gedefinieerd is de gemeentegaranties.

Nederland Duurzaam

Door de Nederland Duurzaam zijn geen technische vragen over de jaarstukken 2013 gesteld.

Groenlinks

Door de Groenlinks zijn geen technische vragen over de jaarstukken 2013 gesteld.

Nagekomen vragen commissie Middelen 16 juni 2014

Onderstaand zijn de antwoorden op de vragen opgenomen voor zover deze nog niet door het college mondeling zijn beantwoord tijdens de commissie Middelen.

CDA

Pag. 57. Betreft de overschrijding van de kosten van Hartje Winter één van structurele aard?

Antwoord:

Er zal strak op worden toegezien op het gegeven dat het door de raad beschikbare budget niet meer wordt overschreden.

Pag. 102. Staatje afvalstoffenheffing

Kloppen de in tabel 2 opgenomen tarieven voor de afvalstoffenheffing wel?

Antwoord:

U heeft gelijk. Bij het overnemen van de cijfers is een overnamefout gemaakt, Hieronder treft u de juiste tabel aan.

Naam heffing	Specificatie	Tarief 2012	Tarief 2013
OZB woningen	eigendom	0,10550%	0,11045%
OZB niet-woningen	gebruik	0,18663%	0,19291%
	eigendom	0,23393%	0,24180%
Rioolrecht	aansluiting	€ 130,39	€ 137,17
	< 25m ²	€ 32,59	34,29
	gebruik / 10m ³	€ 5,20	€ 5,50
Afvalstoffenheffing	éénpersoons	€ 175,00	€ 198,57
	tweepersoons	€ 191,15	€ 217,44
	meerpersoons	€ 207,31	€ 236,31

Christenunie

pagina 166/ 170 De Vaandel

Gekozen is om te activeren in plaats van NIEGG. Waarom?

Antwoord:

Dit ligt in regelgeving vast (BBV). Vanwege het ontbreken van reële actuele ontwikkelpotentie op de korte en de middellange termijn voor deze gronden, dienen ze boekhoudkundig geactiveerd te worden als materiële vaste activa (MvA). Dit is ook zo in het raadsbesluit verwoord (RB2014074)

Wanneer is er sprake van nabije toekomst?

Antwoord:

Dit is een niet specifiek gedefinieerd en dient zodoende zo reëel mogelijk te worden ingeschat.

Waarom doet Heerhugowaard een afboeking op de Vaandel?.

Antwoord:

In de veronderstelling dat hier bedoeld wordt afboeking als gevolg van opname op de balans als materiële vaste activa; het ligt in regelgeving (BBV) vast dat er gewaardeerd wordt tegen aanschafwaarde indien deze niet hoger ligt dan de reële marktwaarde.

Wij hebben toch een regiovisie gedefinieerd?

Antwoord:

Wij hebben, mede naar wens van onze accountant Deloitte, gewaardeerd tegen lagere reële marktwaarde.

Waarom boeken we gronden uit de Vaandel af nu de grond niet zo snel loopt. Is een alternatief om ze onder te brengen bij de NIEGG in plaats van een verlies te nemen?

Antwoord:

Dit is geen alternatief aangezien wij niet kunnen aantonen dat binnen afzienbare termijn de gronden tot ontwikkeling gebracht kunnen worden. Dit is in regelgeving (BBV) vast gelegd.

Stresstest 2013

HOP

Door de HOP zijn geen technische vragen over de stresstest 2013 gesteld.

CDA

--- Page 12 ---

De netto schuld per inwoner daalt weer zo is te zien in de stresstest bij de kolom 2013, dit is een goede zaak.

Vraag:

Netto schuld per inwoner daalt, is de prognose voor de toekomst dat dit ook zo blijft?

Antwoord:

De verwachting is dat de netto schuld per inwoner zal gaan dalen. Op dit moment lossen wij € 2,6 miljoen per jaar af en op basis van de actuele liquiditeitsprognose hoeven wij ook geen nieuwe leningen aan te trekken. Daarnaast zal het aantal inwoners in de toekomst nog toenemen.

--- Page 13 ---

kolom van de reserves. Het eigen vermogen loopt snel achteruit.

Vraag:

Waar bestaat die snelle achteruitgang in eigen vermogen uit?
Zijn dit alleen boekhoudkundige afboekingen van de gronden en gebouwen?
Of zijn er nog andere oorzaken?

Vraag:

Bestaat de kans dat onze positie op korte termijn verslechtert?

Antwoord:

Naast de afboekingen van de gronden, verhogen van verliesvoorzieningen Stadshart en De Draai en het nemen van een verlies op De Draai (ongeveer € 10 miljoen) zijn er onttrekkingen aan de bestemmingsreserves.
Eventuele nadelige exploitatieresultaten in de komende jaren leiden tot een lagere positie van het eigen vermogen.

--- Page 14 ---

Enorm verschil in eigen vermogen in % van de exploitatie ten opzichte van andere gemeentes.

Vraag:

Waar zit dat verschil in? En betekent dit meer of minder risico's voor ons als Heerhugowaard?.

Antwoord:

Het eigen vermogen in % van de exploitatie drukt uit de mate waarin klappers binnen de exploitatie kunnen worden opgevangen door het EV. Het feit dat Heerhugowaard een hoger % heeft dan de andere gemeentes betekent dat Heerhugowaard beter in staat is dan andere gemeentes om tegenvallers binnen de exploitatie te kunnen opvangen. Dat staat los van omvang van de risico's die zijn geïnventariseerd bij de verschillende gemeentes.

--- Page 18 ---

Aanwending externe financiering.

Vraag:

Hoelang staan onze rentes vast, hoeveel lossen we af?
Hoeveel jaar duurt het voordat we schuldenvrij zijn?

Antwoord:

In de onderstaande tabel staan de leningen die de gemeente op het moment heeft met de looptijden. Het duurt volgens dit overzicht dan ook tot minimaal 2031 voordat de gemeente geen langlopende leningen meer heeft.

De gemeente zal echter nooit schulden vrij worden. We zullen altijd (kortlopende) schulden hebben bij bv leveranciers van goederen en diensten.

	Jaar afsluiten	Looptijd (in jaren)	Aflossingen	Rentelast
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2005	25	600	432
De Nederlandse Waterschapsbank N.V.	2005	25	600	384
De Nederlandse Waterschapsbank N.V.	2006	25	200	144
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2007	30	500	554
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2008	20	750	592
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2010	5	0	472
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2010	6	0	522
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2011	6	0	711
Totaal			2.650	3.811

Vraag:

Hoe staat de gemeente tegen het afsluiten van eventuele nieuwe leningen?

Hoe kijken zij hiernaar?

Antwoord:

Op het moment sluit de gemeente vooral kort lopende leningen af (kasgeldleningen) om de liquiditeiten aan te vullen. De verwachting is dat in 2015, bij het vervallen van een lening van de BNG vervalt, beoordeeld wordt of we al dan niet een nieuwe langlopende lening gaan afsluiten. Het besluit over de hoogte, de duur en wat voor type lening het gaat worden zal worden genomen aan de hand van de liquiditeitsprognose van dat moment.

--- Page 33 ---

Risicoprofiel.

De gronden zijn veel minder waard.

Vraag:

Welke voorzieningen zullen de komende jaren nog getroffen kunnen worden, als het niet loopt zoals we verwachten?

Stel dat er helemaal geen gronden meer worden verkocht, wat heeft dat voor invloed op ons vermogen?

Antwoord:

Over mogelijk te treffen voorzieningen bij andere scenario's kunnen we geen uitspraken doen. Dat zal als dan moeten blijken.

Als er helemaal geen gronden meer verkocht zouden worden zouden wij de totale boekwaarde van de grondexploitaties moeten afboeken tot agrarische waarde.

VVD, SP, D66, Senioren Heerhugowaard, Burgerbelang, PvdA

Door de VVD, SP, D66, Senioren Heerhugowaard, Burgerbelang, PvdA zijn geen technische vragen over de stresstest 2013 gesteld.

Christenunie

Pag. 17: Financiering FVA

Wat betekent FVA?

Antwoord:
Financiële vaste activa

Nederland Duurzaam, Groenlinks

Door de Nederland Duurzaam en Groenlinks zijn geen technische vragen over de stresstest 2013 gesteld.

Reservekeeper 2014

HOP

1.pag.18. 713102 NBK De financiële ruimte op basis van het schema 2014 bij ongewijzigd beleid in 2060 bedraagt ca. € 9 mlj. enz. Het gebruiken van prognoses zo ver in de toekomst lijkt niet realistisch. Waarom wordt dit op deze manier zo gedaan?

Antwoord:

Het maken van een prognose voor deze reserve tot en met 2060 is zeer goed te doen. Dit komt doordat omdat de reserve hoofdzakelijk wordt aangewend ter dekking van kapitaallasten van langlopende investeringen (wijkcentra, zorgknooppunten, renovatie sportcomplex De Vork etc). Deze kapitaallasten zijn eenvoudig te berekenen waardoor het ook eenvoudig is om het verloop van de reserve en de jaarlijkse rentetoevoeging over langere tijd te berekenen. Bovendien kan op deze manier zeer goed worden bepaald of en zo ja welke ruimte er langjarig in de reserve aanwezig is.

2.pag.21 In deze tabel wordt bij NBK-deel2 de code 713100 gebruikt terwijl er op pag.18.(zie bovenstaand) 713102 staat. Wat is de juiste code?

Antwoord:

De juiste code is 713100

CDA

--- Page 19 ---

713101 Reserve beheer en sociale structuur

In het stuk staat:in 2013 (extra jaarlijkse storting vanuit de groeigelden) niet meer noodzakelijk is. Bij ongewijzigd beleid resteert in 2025 een bedrag van € 13,3 mln. in de reserve beheer en sociale structuur. Voorgesteld wordt om dat bedrag over te hevelen naar de algemene reserve.

Vraag:

Komt dit " overschot" doordat als je gefaseerd gronden in exploitatie neemt, je de toevoeging vanuit de groeigelden niet meer nodig hebt om de reserve op peil te houden? Zijn de exploitatie en de kosten dan beter op elkaar afgestemd , zodat de toevoeging overbodig wordt?

Antwoord:

Nee, het overschot ontstaat doordat als gevolg van de jaarlijkse toevoeging van € 250.000 uit het groeibudget voor de structurele dekking van de pieklasten van beheer en onderhoud van de (toekomstige) voorzieningen uit de NBK1, NBK2, Stad van de Zon, groot onderhoud wijken en Cool de incidentele dekking uit de reserve beheer en sociale structuur in 2025 niet meer noodzakelijk is.

--- page 19---

713102 NBK – deel 2 gebouwde en overige voorzieningen

In de tekst staat:

Dit is het gevolg van het feit dat na 2038 de geprognosticeerde onttrekkingen aan de reserve ongeveer net zo groot zijn als de rentetoevoeging. Per saldo neemt de reserve daarna toe door de jaarlijkse rentetoevoeging.

Vraag:

Hoe moeten we dit interpreteren?

Neemt de algemene reserve toe door de rentetoevoeging of blijft hij gelijk door de rentetoevoeging?

Antwoord:

De tekst heeft betrekking op de reserve NBK2. Aan deze reserve wordt jaarlijks over de stand per 1 januari rente toegevoegd. De onttrekkingen hebben betrekking op de te dekken kapitaallasten van projecten uit de NBK2. De kapitaallasten vertonen een dalend verloop in de tijd. 2013 is het omslagpunt.

Aan de algemene reserve wordt geen rente toegevoegd.

--- Page 32 ---

Onderhoud Cool structureel € 98.000 zo staat in het staatje.

Vraag:

Is dit omdat het gebouw eigendom is van de gemeente of is dit subsidie?

Antwoord:

Het theater is eigendom van Heerhugowaard en de gemeente is dus verantwoordelijk voor het onderhoud. Normaal gesproken zouden we zelf jaarlijks een bedrag storten in een onderhoudsvoorziening om periodiek groot onderhoud te kunnen uitvoeren. Met COOL is echter afgesproken dat zij zelf verantwoordelijk zijn voor het groot onderhoud van het gebouw en dat zij hiervoor een subsidie ontvangen van de gemeente. Deze subsidie wordt gedekt door een onttrekking aan de Reserve Beheer en Sociale structuur. COOL zorgt er voor dat zij in hun boekhouding zelf een voorziening voor groot onderhoud treffen.

VVD

Blz. 43 reserve duurzaam. SDE bijdrage Ministerie EZ. Hier staat bij dat het een prognose is. Dit is naar ons idee afhankelijk van op aanvraag toegekende subsidies. Zitten in de genoemde bedragen al 100% toegekende bedragen? Als dat zo is, is er een verhouding aan te geven hoeveel zeker is en hoeveel een verwachting/inschatting?

Antwoord:

Het betreft subsidies toegekend op adresniveau in Stad van de Zon, ca. 300 in totaal. SDE is een zogenaamde exploitatiesubsidie. De hoogte van het jaarlijkse bedrag is afhankelijk van 2 parameters:

- De jaarlijks achteraf vast te stellen gemiddelde energieprijis per kWh
- De door de panelen werkelijk opgewekte hoeveelheid energie

Het subsidiebedrag wordt berekend aan de hand van het verschil tussen een vastgestelde plafondprijs per kWh en de gemiddelde jaarprijs vermenigvuldigd met de productie.

De subsidie loopt maximaal 15 jaar maar eindigt eerder op het moment dat het gemiddelde jaartarief het plafondbedrag overstijgt. De prognose is gebaseerd op een gemiddeld gelijke jaarproductie en stijging van het gemiddelde energietarief van ca. 4% per jaar.

Samengevat : bij (snel) stijgende elektriciteitstarieven wordt het jaarlijkse SDE subsidiebedrag lager en wordt de looptijd korter.

SP

Door de SP zijn geen technische vragen over de reservekeeper 2014 gesteld.

D66

De reservering 'Reserve Beheer & Sociale structuur' komt per 2014 voor een groot deel vrij te vallen. Ten gunste van de algemene reserve.

- Kan het college aangeven welke soort reserveringen een gelijkwaardig karakter heeft zoals de 'reserve beheer & sociale structuur', waarvan de mogelijkheid bestaat deze

reserves in de toekomst te laten vrijvallen? Gaarne specificatie per soort reserve en grootte bedrag.

Antwoord:

Jaarlijks vindt bij het opmaken van de Reservekeeper 2014 een heroverweging plaats van reserves waarin, op grond van het onderliggende bestedingsplan ruimte ontstaat naar de toekomst. Het ontstaan van deze ruimte vindt in het algemeen plaats bij reserves waaraan rente wordt toegevoegd en een langere looptijd hebben. Door verschuivingen in de tijd (naar achteren) van projecten vinden er lagere onttrekkingen plaats, terwijl er wel een rentetoevoeging plaatsvindt op basis van een hoger saldo.

De enige reserve waarin op dit moment ruimte aanwezig is, zonder dat daaraan een concreet bestedingsplan ten grondslag ligt, is de reserve grote projecten. Op voorschrift van de Provincie is in deze reserve in 2007 (RB 13 november 2007) een extra storting gedaan van € 4,7 miljoen.

- Hoe denkt het college om te gaan met de opbouw van de reserve (RB2012147) als de groeigelden vanuit het gemeentefonds verminderd wordt? Welke gevolgen heeft dit voor deze reserve en voor de financiële haalbaarheid van overige projecten?

Antwoord:

Het college komt dan met voorstellen komt om de ambities en/of uitgangspunten die basis zijn voor de jaarlijkse lasten bij te stellen.

De reserve beheer en sociale structuur is ter dekking van pieklasten voor beheer en onderhoud van de (toekomstige) voorzieningen uit de NBK1, NBK2, Stad van de Zon, groot onderhoud wijken en Cool, dus niet voor projecten.

Senioren Heerhugowaard

Blz. 14, halverwege staat: "Bij mutaties in voorzieningen wordt specifiek beoordeeld of de voorziening voor het desbetreffende doel is gevormd of dat er (door het college) een ander besluit is genomen." Dit lijkt in tegenspraak met het budgetrecht van de raad zoals verwoord op blz. 8. Gaarne uitleg.

Antwoord:

Het budgetrecht van de raad heeft betrekking op de vorming, opheffing en het muteren van reserves en kan alleen gevormd worden door resultaatbestemming.

De vorming en opheffing van een voorziening loopt via de exploitatie en is als onderdeel van een raadsprogramma niet apart zichtbaar (zie paragraaf 2.2.2). De dotatie aan een voorziening vormt een onderdeel van de programmabegroting welke wordt vastgesteld door de raad.

Blz. 10: onderaan staat dat er geen voorziening getroffen mag worden voor de wethouderspensionen. Op blz. 232 van de Jaarstukken staat echter dat er 70.000 euro als voorziening hiervoor is opgenomen. Gaarne uitleg.

Antwoord:

De Pensioenvoorziening politieke ambtsdragers die de gemeente Heerhugowaard heeft ingesteld is een voorziening die is gebaseerd op artikel 44 lid 1c van de BBV (en dus niet art 44 lid 3). Er is dan sprake van kosten die in de toekomst gemaakt zullen worden maar waarvan de oorsprong in het huidige begrotingsjaar ligt. De voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van de lasten.

Als een wethouder na zijn ambtsperiode in dienst zou gaan bij een andere werkgever zou hij zijn opgebouwde pensioenrecht bij de gemeente Heerhugowaard in één keer kunnen opeisen om dit bedrag vervolgens te storten in het pensioenfonds van zijn nieuwe werkgever.

Als er geen voorziening gevormd zou zijn, zou dit in het betreffende jaar tot een piek in de lasten leiden. Door jaarlijks een bedrag van € 70.000 in de voorziening te storten (gelijkmatige verdeling van de lasten) wordt er voor gezorgd dat er dekking aanwezig is ter dekking van deze pieklasten.

Blz. 27, met spoortunnel Westtangent zal bedoeld zijn spoortunnel Zuidtangent.

Antwoord:
Dat klopt.

Burgerbelang

Blz 14.

Het instellen of opheffen van een reserve is de bevoegdheid van de gemeenteraad.

Vraag:

- Betekent dit dat het onttrekken van grote bedragen ten faveure van het weerstandsvermogen ook onder de bevoegdheid van de gemeenteraad valt?

Antwoord:

Dit klopt, de raad gaat echter niet alleen over het instellen of opheffen van reserves maar ook over mutaties op reserves. Het overhevelen van bedragen van de ene naar de andere reserve is dus ook een bevoegdheid van de raad.

Blz 17.

Reserve beheer en sociale structuur (RBSS)

Deze RBSS is gevormd vanwege het langjarig afdekken van de beheer- en onderhoudslasten van de bestaande wijken, Stad vd Zon, Cool en de (toekomstige) voorzieningen uit NBK1 en NBK2.

De bijbehorende lasten zijn hierbij afgedekt t/m 2024. Zonder aanvullende maatregelen zou de RBSS na 2024 naar 0 zijn teruggelopen. Het gat tussen werkelijke lasten en de dekking zou dan jaarlijks 2.7 miljoen euro bedragen. Daarom is vorig jaar besloten om jaarlijks cumulatief 350.000 aan de RBSS toe te voegen (250.000 bovenop de eerder afgesproken 100.000).

Bij Reservekeeper 2014 is gebleken dat door verschuivingen van projecten in de tijd de dekking pas op een later moment nodig is.

Vragen:

- Welke projecten zijn verschoven?
- Hoeveel jaar betreft dit?
- Hoe groot zijn de verschoven uitgaven?
- Wat zijn de argumentatie waarop deze beslissing is gebaseerd?

Antwoord:

Dit betreft hoofdzakelijk het verschuiven in de tijd van het realiseren van woonservicegebieden en wijkcentra.

In onderstaand verloopoverzicht ziet u het effect hiervan op de beheer- en onderhoudslasten zoals deze in de verschillende reservekeepers zijn opgenomen:

<i>Effect verschillen overige onttrekkingen RK 2011 versus RK 2014</i>								
	<i>Onttrekkingen beheer en onderhoud</i>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
RK 2011	Pieklasten beheer en onderhoud	1.130	4.323	3.243	3.207	3.816	4.018	4.232
RK 2012	Pieklasten beheer en onderhoud	1.224	4.941	2.672	3.280	3.893		
RK 2013	Pieklasten beheer en onderhoud		3.948	2.362	2.817	3.082	3.604	3.836
RK 2014	Pieklasten beheer en onderhoud			1.695	2.293	2.927	3.209	3.872
	<i>Overige onttrekkingen</i>							
RK 2011								
RK 2012								
RK 2013	School de Draai			2.000				
RK 2014	School de Draai			1.913				

Ter illustratie: in de reservekeeper 2011 werd aan pieklasten beheer en onderhoud voor de jaarschijf 2014 nog een bedrag van € 3,2 miljoen geraamd, terwijl als gevolg van verschuiven van projecten in de tijd in de reservekeeper 2014 nog € 1,7 miljoen werd geraamd. Een daling van € 1,5 miljoen.

Dan wordt geconcludeerd dat de storting vanuit de reserves van 2010 door de cumulatieve storting niet meer nodig is. Dit houdt in, dat in 2025 een bedrag van 13.3 miljoen teveel in RBSS zit. Het voorstel is om dat nu alvast maar over te storten.

In onze perceptie betekent deze aanpak het volgende:

Het college gaat de komende jaren een grote hoeveelheid geld in een pot stoppen, zodat er over 11 jaar een en ander te veel zou zijn betaald. Dit wordt door het college nu alvast beschouwd als een spaarpot. Het geld is er nu, op dit moment, niet want het moet nog ingelegd worden. Toch beschouwt het college het als een hoeveelheid geld die reeds is gespaard en voor andere doeleinden gebruikt kan worden.

Vragen:

- Wat zijn de argumenten van het college om geld wat nog gespaard moet worden met alle onzekerheden van dien nu al te benoemen tot spaargeld en daar een bestemming aan te geven?
- Valt deze handelwijze binnen de regels van de BBV?
- Past deze handelwijze binnen de principes van “goed koopmanschap”?
- Past deze handelwijze binnen de principes van “goed huisvaderschap”?
- Als een nadere analyse uitwijst dat de oorspronkelijke aanname dat RBSS in 2024 uitgeput zou zijn een onterechte aanname is, zou de consequentie dan niet moeten zijn dat het huidige besluit tot overheveling onjuist is?

Antwoord:

- Er is geen sprake van geld dat nog gespaard moet worden; begin 2014 zit er al € 19,9 miljoen Euro in de Reserve beheer en sociale structuur (RBSS). Er is dus al voldoende saldo om de € 13,3 miljoen over te hevelen en er wordt dus ook geen claim gelegd op de toekomst.
- De BBV zegt niets over de bevoegdheid t.a.v. reserves; wel staan hier de spelregels vermeld over de wijze waarop de reserves en de mutaties hierop moeten worden toegelicht in de begroting en de jaarrekening. Op bladzijde 8 van de Reservekeeper 2014 staat t.a.v. de bevoegdheid het volgende vermeld:

“In het kader van het budgetrecht is de Raad het enige orgaan dat kan beslissen over de vorming, opheffing en het muteren van reserves”.

Als de raad dus akkoord gaat met de overheveling van de € 13,3 miljoen van de RBSS naar de Algemene Reserve is hiermee dus het kader tot stand gekomen.

- Dit is een politieke vraag en zal in het kader van de technische vragen niet worden beantwoord.
- Dit is een politieke vraag en zal in het kader van de technische vragen niet worden beantwoord.
- Als de € 13,3 miljoen wordt overgeheveld is ook dit een kader. Dit betekent dat het aangepaste beginsaldo van 2014 en de begrote dotaties vaststaan en dat alleen de onttrekkingen flexibel zijn. Echter wel op voorwaarde dat de stand van de reserve per 31 december 2024 niet onder 0 komt. Dit betekent dat lasten van nieuwe projecten alleen dan gedekt kunnen worden als de lasten van reeds bestaande projecten worden verlaagd.

Blz 31.

Hier staan de groeigelden in RBSS op jaarbasis aangegeven, maar slechts tot 2018. Het loopt echter gewoon verder op. Voor de volledigheid een overzicht tot/met 2024.

2014	900.000
2015	1.250.000
2016	1.600.000
2017	1.950.000
2018	2.300.000
2019	2.650.000
2020	3.000.000
2021	3.350.000
2022	3.700.000
2023	4.050.000
2024	4.400.000

Samen is dit 29.150.000.

Vragen:

- Waarom is dit overzicht slechts tot 2018 gegeven?
- Het college concludeert nu dat dat veel geld is. Wat waren de argumenten van het college vorig jaar om de raad te vragen die cumulatieve toevoegingen aan de RBSS te doen?
- Wat wordt er na 2024 gedaan?
- Als nu tot onttrekking van 13.3 miljoen wordt besloten, kan in 2024 dan nog worden besloten deze cumulatieve toevoegingen stop te zetten?
- Wat zijn de effecten op lange termijn als nu wordt besloten de 13,3 miljoen te onttrekken?.
- Hoeveel geld resteert er als indexering en rente wordt mee beschouwd?
- Wat zijn de consequenties als de uitgestelde projecten ooit toch uitgevoerd gaan worden?

Antwoord:

- Voor reserves met een langere levensduur geldt dat er ook langdurige prognoses zijn op basis waarvan kan worden gestuurd. Voor de Reservekeeper geldt echter voor alle reserves dat er een doorkijkje wordt gegeven voor de komende 5 jaar. Wat u in dit geval ziet zijn de eerste 5 jaarschijven van de langdurige prognoses.
Overigens is het langjarig verloop van de reserve beheer en sociale structuur naar aanleiding van een technische vraag van één van de andere raadsfracties als bijlage bij deze set antwoorden opgenomen.
- Als er niet jaarlijks gedoteerd zou worden zou dit betekenen dat als de RBSS uitgeput zou raken er een gat in je begroting zou ontstaan; de jaarlijkse lasten lopen immers door terwijl de dekking wegvalt. Dat is bij het raadsbesluit op 11 november 2010 (RB2010120) ook benoemd. Door opeend te doteren is gekozen voor een duurzame oplossing. Op het moment dat de RBSS is teruggelopen tot 0 (in 2024) wordt er jaarlijks € 4,8 miljoen gedoteerd en ook weer onttrokken (als dekking voor de lasten op dat moment). In 2025 hoeft er niet meer te worden gedoteerd (€ 4,8 miljoen voordeel voor de begroting), maar ook wordt er niet meer onttrokken aan de RBSS (deze is immers leeg; 4,8 miljoen nadeel voor de begroting). Vanaf dit moment zitten de beheers- en onderhoudslasten dus structureel in de begroting.
- Na 2024 is de RBSS uitgeput (staat op 0) en zitten de beheers- en onderhoudslasten structureel in de begroting.
- Na 2024 hoeft er niet meer gedoteerd te worden omdat de RBSS dan is teruggelopen tot 0 en de beheerslasten structureel in de begroting zijn opgenomen.

- Er zijn geen effecten op langere termijn. Het enige verschil is dat als we niet overhevelen de RBSS eind 2024 eindigt met een saldo van € 13,3 miljoen en als we wel overhevelen de reserve precies op 0 eindigt.
- Bij het berekenen van de onttrekkingen aan de RBSS is reeds rekening gehouden met een prijscompensatie van 1,5%. Uitgangspunt is dat er geen rente wordt toegevoegd aan deze reserve.
- In de meerjarenprognose die ten grondslag ligt aan deze Reservekeeper wordt er van uit gegaan dat alle projecten zullen worden uitgevoerd; er zijn alleen een aantal projecten naar achteren in de tijd geschoven. De reserve is derhalve toereikend voor alle tot nu toe opgevoerde projecten.

Blz 32.

Hier staat de jaarlijks oplopende dotatie aan de Grote Projecten vanuit de innovatieve methode waartoe in 2004 is besloten.

Overwegingen: Ook dit was indertijd al een discutabele regeling. Er werden immers een aantal grote projecten opgestart, die voor een deel gefinancierd gingen worden door toekomstige generaties.

Deze regeling is iets anders dan lenen met een reguliere aflossing, omdat dit een lineaire aflossing betreft. De innovatieve methode hanteert een hele scheve verhouding van aflossingsbetalingen: heel weinig door de huidige gebruikers van de grote projecten, heel veel door de gebruikers in een verre toekomst (die dan ook nog eens voor het dan te plegen onderhoud verantwoordelijk zijn).

Ook hier worden de bedragen slechts tot 2018 getoond. Het loopt daarna echter gewoon verder op. Voor de volledigheid een overzicht tot/met 2024.

2014	1.900.000
2015	2.090.000
2016	2.280.000
2017	2.470.000
2018	2.660.000
2019	2.850.000
2020	3.040.000
2021	3.230.000
2022	3.420.000
2023	3.610.000
2024	3.800.000

Samen is dit 31.350.000. Bij elkaar een enorme hoeveelheid geld, dat alsnog in de komende jaren betaald zal moeten worden.

Voor de goede orde een overzicht van beide cumulaties bij elkaar:

2014	1.900.000	900.000	2.800.000
2015	2.090.000	1.250.000	3.340.000
2016	2.280.000	1.600.000	3.880.000
2017	2.470.000	1.950.000	4.420.000
2018	2.660.000	2.300.000	4.960.000
2019	2.850.000	2.650.000	5.500.000
2020	3.040.000	3.000.000	6.040.000
2021	3.230.000	3.350.000	6.580.000
2022	3.420.000	3.700.000	7.120.000
2023	3.610.000	4.050.000	7.660.000
2024	3.800.000	4.400.000	8.200.000

In totaal dus t/m 2024 een bedrag van 60.500.000. Dit zijn dus bedragen die we enerzijds al uit hebben gegeven (Grote Projecten), anderzijds nu al uit willen geven (RBSS) door ze in het weerstandsvermogen te stoppen.

Het beslag dat het college legt op de Heerhugowaarders van de komende tien jaar is met beide cumulatieve posten maar liefst € 1150,- per inwoner in totaal, met in 2024 dus alleen al ruim € 450,- per huishouden.

Daarbovenop komt de onzekere toekomst inzake de 3D-overgangen. In de Voorjaarsnota staat op blz 14 al vermeld dat een betrouwbare prognose hierover onmogelijk is.

Vragen:

- Waarom zijn de dotaties grote projecten vanuit de innovatieve methode slechts tot 2018 vermeld?
- Is de bovenstaande constatering dat de overheveling RBSS en de dotaties grote projecten samen cumulatief 60,5 miljoen euro bedragen juist?
- Kan het college een totaal overzicht geven van de meerjarige effecten van de stapeling van de overheveling van de RBSS, de dotaties grote projecten en de 3D prognoses?
- Wat is de onderbouwing van het college dat het nu voorgedragen besluit tot overheveling vanuit RBSS naar het weerstandsvermogen verantwoord is?
- Wat betekent dit besluit voor de te verwachten schuldenlast van de gemeente?

Voordat tot beantwoording van de vragen wordt overgegaan eerst nog wat algemene opmerkingen t.a.v. de Reserve Grote Projecten:

- Vanuit de Reserve Grote Projecten worden o.a de kapitaallasten van het zwembad, Trinitas, Cool en de bibliotheek gedekt. Dit zijn objecten met een lange levensduur die ook door toekomstige generaties gebruikt gaan worden. Vanuit deze invalshoek is het dus ook niet vreemd dat deze projecten ook worden gefinancierd door deze toekomstige generaties.
- De Grote Projecten hebben een behoorlijk aandeel in de leefbaarheid van de gemeente Heerhugowaard. Als de Reserve Grote Projecten niet in het leven was geroepen had dit betekend dat

- deze projecten niet gerealiseerd hadden kunnen worden waardoor de leefbaarheid van de gemeente Heerhugowaard sterk was achtergebleven t.o.v. omliggende gemeenten

of

- dat deze projecten alleen gerealiseerd hadden kunnen worden met een enorme stijging van de OZB in de beginperiode van de Grote Projecten (rond 2005)

Deze 2 ongewenste ontwikkelingen konden worden voorkomen door het instellen van de Reserve Grote Projecten.

- Door het instellen van de Reserve Grote Projecten en het toepassen van de innovatieve methode is ook het duurzaam op peil houden van het voorzieningenniveau in Heerhugowaard gewaarborgd. Eind 2026 loopt de Reserve Grote Projecten op zijn einde; op dit moment wordt er jaarlijks zo'n 4,2 miljoen Euro in de reserve gestort en wordt er ter dekking van de kapitaallasten ook weer 4,2 miljoen Euro uit de reserve gehaald. Omdat we in 2027 niet meer doteren aan de Reserve Grote Projecten levert dit een voordeel op voor de begroting van 4,2 miljoen. Aan de andere kant wordt er ook niet meer onttrokken aan de Reserve Grote Projecten (die is immers leeg) wat een nadeel oplevert voor de begroting van 4,2 miljoen. Dit voor- en nadeel kunnen tegen elkaar worden weggestreept waardoor budgetneutraliteit ontstaat. Het voordeel is wel dat er op dit moment structureel 4,2 miljoen aan kapitaallasten (rente en afschrijving) in de begroting zit. De vrijval hiervan (als één van de projecten het einde van zijn levensduur heeft bereikt) kan worden ingezet

voor
vervangende nieuwbouw (als hier behoefte aan is) zonder dat dit leidt tot een verzwaring van de lasten voor de burger.

Antwoord:

- Voor reserves met een langere levensduur geldt dat er ook langdurige prognoses zijn op basis waarvan kan worden gestuurd. Voor de Reservekeeper geldt echter voor alle reserves dat er een doorkijkje wordt gegeven voor de komende 5 jaar. Wat u in dit geval ziet zijn de eerste 5 jaarschijven van de langdurige prognoses.
- Het klopt dat de komende 11 jaar in totaal 60,5 miljoen Euro wordt gedoteerd aan de Reserve Grote Projecten en de Reserve Beheer en Sociale structuur.
- De financiële ontwikkelingen binnen de 3 D's hangen af van de middelen die het Rijk overdraagt aan de gemeenten en staan dus los van deze reserves
- Het afgelopen jaar is gebruikt om in kaart te brengen welke lasten de komende jaren gedekt moeten gaan worden uit de Reserve Beheer en Sociale structuur. Daarnaast is er in januari 2013 (RB2012147) voor gekozen om structureel te gaan doteren vanuit de groeigelden. Op basis van deze informatie zijn de geplande doteringen en onttrekkingen opgenomen in een meerjarenprognose. Hierbij is gebleken dat het mogelijk is om 13,3 miljoen Euro over te hevelen naar de Algemene Reserve waarbij het toch mogelijk blijft om de geplande lasten te blijven dekken (zie ook het verloopoverzicht in de bijlage).
- De reservepositie en de schuldenlast staan los van elkaar. U maakt in uw vraagstelling geen onderscheid tussen financiering en dekking.

Blz 43.

Uitgaven aan het maaibeeld/schape staat op € 26.000 per jaar. In het jaarverslag staat een bedrag van € 132.000 per jaar.

Vraag:

- Waardoor is dit verschil ontstaan?

Bij het vaststellen van de begroting 2014 is besloten om het maaibeeld (amendement A) aan te passen en hiervoor € 132.500 structureel beschikbaar te stellen. Dit bedrag wordt als volgt gedekt:

- € 80.000 door vrijvallende loonkosten na terugbrengen college van 5 naar 4 wethouders
- € 26.500 door het inleveren van bestaande budgetten wijkgericht werken
- € 26.000 door een onttrekking aan de Reserve Duurzaam

De € 26.000 maakt als dekking dus onderdeel uit van het totale bedrag ad € 132.500.

Blz 56.

Pensioenvoorziening politieke ambtsdragers

T/m 2018 wordt voorzien dat er 40K jaarlijks wordt uitgekeerd, terwijl er anno 2014 daarmee 36 keer de jaarlijkse onttrekkingen in kas zit. Toch wordt deze jaarlijks met een hoger bedrag gevuld dan er wordt onttrokken (70K tegenover 40K). De huidige wethouders hebben nog lang geen pensioen nodig, terwijl ze door hun korte ambtsperiode ook weinig aanspraak op deze post hoeven noch kunnen maken.

Vragen:

- Waarom dient deze hoeveelheid gereserveerde gelden toch te groeien?
- Wat zijn op dit moment de verplichtingen en de reserveringen van deze pensioenvoorziening?

Antwoord:

De Pensioenvoorziening politieke ambtsdragers die de gemeente Heerhugowaard heeft ingesteld is een voorziening die is gebaseerd op artikel 44 lid 1c van de BBV. Er is dan sprake van kosten die in de toekomst gemaakt zullen worden (afkoop van pensioen bij overgang wethouder naar nieuwe werkgever of uitbetaling pensioen door gemeente als wethouder pensioengerechtigde leeftijd bereikt) maar waarvan de oorsprong in het huidige begrotingsjaar ligt. De voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van de lasten.

Als een wethouder na zijn ambtsperiode in dienst zou gaan bij een andere werkgever zou hij zijn opgebouwde pensioenrecht bij de gemeente Heerhugowaard in één keer kunnen opeisen om dit bedrag vervolgens te storten in het pensioenfonds van zijn nieuwe werkgever.

Als er geen voorziening gevormd zou zijn, zou dit in het betreffende jaar tot een piek in de lasten leiden. Door jaarlijks een bedrag van € 70.000 in de voorziening te storten (gelijkmatige verdeling van de lasten) wordt er voor gezorgd dat er dekking aanwezig is ter dekking van deze pieklasten.

Elk jaar dat een wethouder werkt bij de gemeente Heerhugowaard bouwt hij pensioenrecht op, de jaarlijkse storting van € 70.000 in de voorziening is de financiële equivalent van dit recht. De begrote onttrekking ad € 40.000 dient ter dekking van de uitbetaling van pensioen aan een tweetal wethouders waarvoor in het verleden geld is gedoteerd aan de voorziening.

PvdA

blz 14. "Bij ongewijzigd beleid resteert in 2025 een bedrag van € 13,3 mln. in de reserve beheer en sociale structuur. Voorgesteld wordt om dat bedrag over te hevelen naar de algemene reserve" Mocht dit besloten worden, neemt de raad dan niet een groot voorschot op een bedrag dat pas in 2025 op de rekenings staat?

Antwoord:

Nee, op basis van het verloop van de reserve sociale structuur is in 2025 uitgeput en kunnen de lasten voor beheer en onderhoud binnen de exploitatie worden opgevangen.

Budgethouder Hoofd Concernstaf

Bedragen x € 1.000 1 januari 1.444 1.474 1.504 1.534 1.564

Jaarlijkse dotatie 70 70 70 70 70

Onttrekkingen Uitkeringen voormalig wethouders 40 40 40 40

Waarom 70 per jaar blijven onttrekken als 40 nodig is? Verschil bruto/netto? Hoeveel reserve is inmiddels opgebouwd in alle jaren?

Antwoord:

Op basis van actuariële berekeningen is bepaald dat voor toekomstige pensioenvoorzieningen van voormalige politieke ambtsdragers er jaarlijks € 70.000 moet worden gedoteerd aan de voorziening APPA om de (toekomstige) pensioenclaims te kunnen dekken. De onttrekking ad € 40.000 betreft de uitkering aan voormalige politieke ambtsdragers die op dit moment van de regeling gebruik maken. Voor een overzicht van de stand van de reserves verwijzen wij u naar bladzijde 56 van de Reservekeeper 2014.

Christenunie, Nederland Duurzaam

Door de Christenunie en Nederland Duurzaam zijn geen technische vragen over de reservekeeper 2014 gesteld.

Groenlinks

Het College stelt dat na een nadere analyse blijkt dat de reserve beheer en sociale structuur in 2025 jaarlijks genoeg voeding krijgt om de uitgaven te dekken. Daardoor kan de dan gevormde

reserve a 13,4 miljoen euro vrijvallen. De basis van deze analyse komt vanuit het raadsbesluit van januari 2013 waarin geregeld is dat er 250.000 euro cumulatief wordt toegevoegd aan de reserve beheer en sociale structuur.

GroenLinks heeft hierover de volgende vragen:

1. Kunt u de berekeningen die ten grondslag lagen aan het college- en raadsbesluit van januari 2013 om jaarlijks 250.000 cumulatief toe te voegen aan de reserve beheer en sociale structuur overleggen? Graag ontvangt GroenLinks alle daarmee samenhangende originele (of kopieën van) documenten bij de beantwoording van deze vragen.

Antwoord:

Aan dit voorstel lagen nog geen exacte berekeningen ten grondslag. De reden hiervan is toegelicht in RB2012147. Voorstel van toevoeging van € 250.000 heeft plaatsgevonden op basis van verloop van de reserve op basis van de Reservekeeper 2012, rekening houdend met het tekort dat na 2023 werd voorzien (€ 3,2 miljoen).

2. Op welke wijze is de situatie in een jaar tijd zodanig gewijzigd dat nu al blijkt dat in 2025 liefst 13,3 miljoen euro in de reserve overbodig is? Kunt u dat via een berekening laten zien, op eenzelfde wijze opgemaakt als de berekening die ten grondslag ligt aan het raadsbesluit van januari 2013? GroenLinks vraagt alle berekeningen en de daarmee samenhangende documenten graag bij de beantwoording van deze vragen.

Antwoord:

Zie het bijgevoegde verloop van de reserve beheer en sociale structuur. Een toelichting op de heroverweging is opgenomen op pagina 17 en 18 van de Reservekeeper 2014.

3. Waarom is dit jaar tot de conclusie gekomen dat door het aannemen van het betreffende raadsbesluit in januari 2013 er een balans ontstaat in 2025 tussen dotaties en onttrekkingen aan de reserve beheer en sociale structuur en er 13,3 miljoen euro uit de reserve kan worden gehaald en niet vorig jaar al bij het collegebesluit dat tot het raadsvoorstel in januari heeft geleid? Als dat overschot van 13,3 miljoen vorig jaar al wel door het college was voorzien, waarom is dat niet gemeld aan de gemeenteraad bij het raadsvoorstel?

Antwoord:

Het college heeft dit overschot bij het opstellen van de Reservekeeper 2013 nog niet voorzien en daarom ook niet in de heroverwegingen opgenomen.

4. U zegt in de toelichting in de Reservekeeper (blz 18) dat “op het moment dat de jaarlijkse dotatie vanuit de groeigelden in één van de komende jaren niet kan worden gerealiseerd en daarmee de dekking van de beheer- en onderhoudslasten van de bestaande wijken, Stad van de Zon, Cool en de (toekomstige) voorzieningen uit de NBK 1 en NBK 2 onder druk zou komen te staan zal het college uw raad voorstellen voorleggen om de ambities en/of uitgangspunten die basis zijn voor de jaarlijkse lasten bij te stellen.” Bedoelt u hiermee dat door het laten vrijvallen van de 13,3 miljoen euro het risico van onvoldoende dekking eenzijdig wordt gelegd bij een neerwaartse aanpassing van de kwaliteit van het onderhoud van de wijken of een verdere vertraging van dat onderhoud? Als u dat niet bedoelt, wat bedoelt u dan met deze zinsnede?

Antwoord:

Het college bedoelt dat zij dan met voorstellen komt om de ambities en/of uitgangspunten die basis zijn voor de jaarlijkse lasten bij te stellen. Over de politieke invulling/ keuzes die daarin zouden kunnen worden gemaakt doet het college in het kader van de technische vragen geen uitspraak.

5. U meldt dat in de algemene reserve een bedrag kan worden opgenomen als het nog niet gebruikte deel van de belastingcapaciteit (de eventuele rek in de ozb), zie bladzijde 13 van de

Reservekeeper. Niettemin zien we deze post verder niet terug in de reservekeeper. Waarom niet? Als dit niet wordt opgenomen in de reservekeeper, welk doel heeft het college dan gehad om dit wel expliciet in de begeleidende tekst op te nemen?

Antwoord:

Op pagina 13 is, conform voorgaande Reservekeepers, het beleidskader geschetst van die elementen die mogen worden opgenomen in de bepaling van de omvang van het weerstandsvermogen. In het verleden is de keuze gemaakt om de onbenutte belastingcapaciteit niet mee te nemen in de berekening. Daarom ook niet in de Reservekeeper 2014.

Meerjarenprognose grondexploitaties 2014

HOP, CDA, VVD

Door de HOP, CDA, VVD zijn geen technische vragen over de Meerjarenprognose grondexploitaties gesteld.

SP

De SP heeft begrepen dat een definitieve doorgang van het ziekenhuisproject in de Westpoort afhankelijk is van de door MCA te verkrijgen financiering voor de nieuwbouw.

- a) Is dat juist?
- b) Is er een datum voor welk het MCA definitief moet aangeven door te willen gaan met het project.

Antwoord:

- a) Ja
- b) Nee

Bij het project Stadshart is een forse verliesvoorziening opgenomen van 4,8 miljoen zonder dat dit uitgebreid gemotiveerd is.

- a) Kan hier nog een uitgebreidere motivering worden opgenomen?

Antwoord:

De motivering is opgenomen in jaarstukken (blz 171).

D66

Algemeen: er wordt steeds gerekend met een rentepercentage van 3,6% voor leningen. Uit het overzicht lopende leningen in de jaarrekening blijkt dit bij benadering een redelijk gemiddelde. Deze leningen houden geen direct verband met de grexen.

- Vraag: waarom worden er geen flexibele langlopende leningen (met dezelfde looptijd als de grex) per grex aangegaan? De rente is misschien iets hoger dan bij kortlopende leningen, maar het elimineert het renterisico. Is dit wel eens overwogen?

Antwoord:

In onze kadernota rentebeleid en rentetoe rekening is het volgende opgenomen : De gemeente Heerhugowaard financiert haar activiteiten (investeringen, grondexploitaties en diensten) met lange en kortlopende geldleningen en eigen (financierings)middelen. Daarbij wordt het principe van totaal financiering gehanteerd.

Een alternatief, waar de vraag op gericht is, is de zogenaamde objectfinanciering waarbij je aan een investering of grex een afzonderlijke financiering koppelt.

Redenen waarom gekozen is voor totaal financiering is er vooral in gelegen dat dit meer mogelijkheden biedt bij de uitwerking van de treasury/ financieringsfunctie. Als voorbeeld dit: het is niet altijd nodig externe financiering aan te trekken voor investeringen/ grexen. We maken ook gebruik van eigen (financierings)middelen.

Overigens, ook weer als onderdeel van onze treasury-functie, maken wij plannings van de lange termijn financieringsbehoefte om de looptijden van de benodigde externe financiering zoveel als mogelijk daarop aan te laten sluiten.

Algemeen:

- Wat zit er in / zijn "ontwikkelingskosten" en "macrokosten"?

Antwoord:

Ontwikkelingskosten zijn de kosten die gemaakt worden in de voorbereidende fase van een project tot aan de uitvoering. Dit zijn bijvoorbeeld de interne uren die ten behoeve van de verschillende projecten worden gemaakt, maar ook inhuur van derden ten behoeve van inwinnen advies e.d.

Macrokosten zijn kosten voor de aanleg van kunstwerken voor het watersysteem (bruggen, duikers, etc.)

Blz 17, tabel 1: bij de Broekhorn is er sprake van een negatief nog te realiseren opbrengsten exclusief rente.

- Hoe zit dat, heeft dit te maken met de overdracht van gronden aan Bouwfonds?

Antwoord:

Als de door Bouwfonds aangelegde jachthaven na oplevering wordt overgedragen aan de gemeente, zal de gemeente een bedrag van € 1,6 miljoen betalen conform de afspraken uit de in 2011 ondertekende realisatieovereenkomst. Dit bedrag is al eerder als grondverkoop door de gemeente ontvangen en staat gereserveerd binnen dit complex. (Dit staat uitgelegd in paragraaf 3.2.3 Broekhorn)

Blz 36, De Vaandel:

- Wat voor financieel effect heeft de gekozen duurzaamheidsambitie op het resultaat van de grex?

Antwoord:

De Raad is reeds eerder akkoord gegaan met een klimmende ambitie, afhankelijk van de financiële uitkomsten van de grondexploitatie. Verder zullen de kopers zo veel als mogelijk gestimuleerd worden.

Blz 39, De Draai; prijsverlaging van de grond in De Draai en HHW-zuid.

- Waarom hier wel aanpassen aan de marktprijs en bij de Vaandel niet? Staatssteun lijkt D66 alleen bij aanpassing naar onder de marktprijs een issue. Graag uitleg.

Antwoord:

Omtrent de grondprijzen voor bedrijventerreinen worden momenteel regionale overleggen gevoerd. Heerhugowaard acteert hierin niet alleen.

Blz 43, risico's; er wordt gesproken over een "Mismatch".

- Dit is toch een actieve grex waar wij bepalen welke woningen er gebouwd worden, waarom deze bewoording?

Antwoord:

De ontwikkelaar is uiteindelijk de partij die de woningen op de markt brengt. Met de "mismatch" wordt bedoeld dat de prijs van de woning niet overeenkomt met de kwaliteit van de aangeboden woning. De verkoop van een dergelijke woning zal moeizaam verlopen.

blz. 43, duurzaamheid: Zonnepanelen.

- Is dit geen verplichting voor "de ontwikkelaar"?

De dekking komt uit reserve duurzaamheid. Is dit wel zuiver?

- Betalen nu alle inwoners van HHW op deze manier niet de zonnepanelen van deze woningen?
- Gaat er geld naar de grex vanuit deze reserve (ziet D66 niet zo genoemd in de tabel)?

Antwoord:

In het verleden is er geld vanuit de grex naar de reserve gegaan. De kosten van de zonnepanelen werden gedeeld door: de eigenaren (verwerkt in de VON-prijs), Rijk en Provincie (door middel van subsidies) en de gemeente (bijdrage vanuit grex). De bijdrage grex is niet meer actueel. Er gaat geen geld naar de grex vanuit de bedoelde reserve.

blz. 52, middenweg

- Wat is de stand van zaken betreffende de nota van 82.000 euro NBK1?
- Indien de exploitant gelijk krijgt van de rechter, zijn er dan nog meer consequenties voor de gemeente behoudens deze ene factuur?

Antwoord:

Half september komt de zaak voor de rechter.

Indien de exploitant gelijk krijgt kan dit betekenen dat de gemeente de afdrachtmethodiek opnieuw onder de loep zal moeten nemen. Tevens zullen lopende zaken opnieuw moeten worden bekeken. Uiteindelijk zou het er toe kunnen leiden dat de reserve NBK1 mogelijk minder voeding zou krijgen vanuit particuliere plannen. Dit is echter nog niet aan de orde.

Blz 57/59: Hugo oord

Er wordt gesproken van verwervingskosten en opbrengsten gronduitgifte?

- Wij voeren toch geen exploitatie, waarom dan handel in gronden?
- Betreft dit "grondruil" zodat het plan (beter) uitgevoerd kan worden?

Antwoord:

Dit betreft grondruil.

Blz 63: Poort Halfweg:

- Welke subsidies moeten nog worden betaald?
- Waarom vanuit de grex en niet vanuit de reguliere "subsidiepotjes" die we hebben?

Antwoord:

Er moet nog een deel BLS subsidie (€ 33.000) worden doorgesluisd aan de ontwikkelaar. Deze subsidie ontvangen wij zodra de ontwikkelaar de aanvraag tot vaststelling van subsidie heeft ingediend bij de provincie en de provincie deze heeft goedgekeurd. De BLS wordt dus uitgekeerd door de provincie.

Daarnaast ontvangt de ontwikkelaar nog een deel ISV subsidie (€ 51.000) zodra alle woningen zijn opgeleverd. De tekortsubsidie is in 2009 toegewezen aan project Poort Halfweg, afkomstig uit de reserve BWS en overwinst met eigen middelen.

Blz 73, tabel bij het onderwerp materiële vaste activa:

- Waarom hebben sommige gronden geen boekwaarde?
- Kan dit consequenties voor de toekomst hebben?

Antwoord:

Dit heeft te maken met de methodiek van waarden van gronden binnen de systematiek van het BBV. Hierin staat beschreven dat gronden mogen worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde of marktwaarde indien deze lager is dan de aanschafwaarde.

Doordat de door u bedoelde gronden al van oudsher in bezit zijn van de gemeente zijn hier geen aankoopgegevens meer van. In 2013 is in overleg met de accountant afgesproken dat deze gronden voor 1 cent op de balans zouden worden gezet. Omdat er geen aankoopwaarde bekend is mag hieraan geen waarde op de balans worden toegekend.

De afwaardering van de gronden heeft in de jaarrekening 2012 al plaatsgevonden, dus er zullen geen negatieve consequenties aan verbonden zijn. Wel zou het kunnen dat de gemeente hier in de toekomst een voordeel aan zou kunnen behalen indien de gronden voor ontwikkeling in aanmerking zouden komen. Momenteel is hiervan geen sprake.

Blz 75, kostenstijging: "Door de krapte op de bouwmarkt op dit moment is de kostenstijging hoger dan de inflatie". D66 heeft niet de indruk dat de bouwmarkt booming is.

- Dus welke krapte wordt dan wel bedoeld?

Antwoord:

Het betreft hier slechts een algemene toelichting van gebruikte begrippen. Echter is de omschrijving inderdaad niet meer actueel en zal in een volgend stuk worden geactualiseerd.

Senioren Heerhugowaard, Burgerbelang

Door de Senioren Heerhugowaard en Burgerbelang zijn geen technische vragen over de Meerjarenprognose grondexploitaties gesteld.

PvdA

Blz 67 AHOed: Wanneer verwacht u dat de koopovereenkomst getekend wordt?

Antwoord:

Op korte termijn.

Christenunie

Pag. 5

T.a.v. paragraaf 2.5.1. begrijpen wij niet dat er een positieve winstneming wordt gedaan, terwijl er nog een negatieve contante waarde van € 4,5 miljoen is. Kunt u hierop een toelichting geven?

Antwoord:

Een winstneming kan geschieden voor een afzonderlijke grondexploitatie wanneer binnen die grondexploitatie de boekwaarde positief is en de nog te maken kosten worden afgedekt door die positieve boekwaarde. Een (voorzien) verlies name geschiedt ook voor afzonderlijke grondexploitaties.

De winstneming komt 'ten goede' en de verlies name 'ten laste' van de verlies – en winstrekening (de programmarekening). Het resultaat van de programmarekening leidt bij de resultaatbestemming tot een mutatie in de algemene reserve.

Winst in de ene en verlies in de andere grex staan technisch gezien dus los van elkaar maar beïnvloeden elkaar in de algemene reserve.

De genoemde negatieve contante waarde is het verwachte totale resultaat van alle grondexploitaties en is dus opgebouwd uit afzonderlijke positieve en negatieve resultaten.

Pag. 8

Onder par. 1.1. staat doelstelling, maar er staat geen echt doel beschreven; vraag blijft wat de doelstelling voor 2014 is?

Antwoord:

Het doel van de MPG 2014 (en van iedere MPG) is de gemeenteraad zo volledig en transparant mogelijk te informeren over de stand van zaken van de verschillende grondexploitaties. Dit staat in het inleidende stuk ervoor beschreven. Deze paragraaf borduurt daar op voort.

Pag. 10

Onderaan laatste alinea:

Uit de geïnventariseerde opbrengstramingen van gemeenten voor 2013 en 2014 blijkt dat deze waarschijnlijk nog te optimistisch zijn, zodat aanvullende verliezen ook voor de

komende jaren zijn te verwachten. Blijkbaar hebben gemeenten bij het opstellen van deze ramingen gerekend op een sterker marktherstel. Op macroniveau is de omvang van de algemene reserve echter voldoende om de geschatte verliezen op te vangen. Hoe wordt dit in een reserve opgenomen, is nog niet terug te vinden!

Antwoord:

Dit is de conclusie die Deloitte trekt uit het landelijke onderzoek. De voorzieningen komen ten laste van de algemene reserve, middels voorzieningen. Verliezen komen direct ten laste van het rekeningresultaat. Dat gebeurt dus ook in andere gemeenten.

Pag.49

Gezien risico's in rentekosten en tijdstip van afname door het ziekenhuis lijkt ons hier een risico aanwezig, wat is de omvang van het risico voor de gemeente?

Antwoord:

Contractueel heeft de MCA-Gemini Groep (MGG) een afnameplicht van de grond vanaf de datum dat de grond bouwrijp is gemaakt. Het rentepercentage bij latere afname ligt vast.

Nederland Duurzaam, Groenlinks

Door Nederland Duurzaam en Groenlinks zijn geen technische vragen over de Meerjarenprognose grondexploitaties gesteld.

Nagekomen vragen commissie Middelen 16 juni 2014

Onderstaand zijn de antwoorden op de vragen opgenomen voor zover deze nog niet door het college mondeling zijn beantwoord tijdens de commissie Middelen.

Burgerbelang

MPG pagina 35. Hier is een afdracht van de tunnel opgenomen van € 1,2 miljoen.

Antwoord:

Dit betreft een vermindering op startwaarde ten opzichte van vorige GREX.

Op pagina 37 van de MPG staat € 2,9 miljoen en een bijdrage van € 2,6 miljoen. Hoe staat dit in verhouding tot elkaar?

Antwoord:

Dit betreft 2 soorten afdrachten die in de actuele grex (GREX4) zijn opgenomen, te weten

- 1) de afdracht per m² verwachte uit te geven grond, conform beleid
- 2) een afdracht ten behoeve van de tunnel in de Kamerlingh Onnesweg

Graag ontvangen wij een overzicht van de afdrachten uit de Vaandel aan de NBK1

Antwoord:

NBK afdracht GREX 4			
Per m2 uitgeefbare grond			eindwaarde in miljoen
Afdracht NBK / m2			€0,1
Afdracht NBK / m2			€0,1
Afdracht NBK / m2			€0,1
Afdracht NBK / m2			€0,1
Afdracht NBK / m2			€0,1
Afdracht NBK / m2			€0,1
Afdracht NBK / m2			€0,2
Afdracht NBK / m2			€0,2
Afdracht NBK / m2			€0,2
Afdracht NBK / m2			€0,2
Afdracht NBK / m2			€0,3
Afdracht NBK / m2			€0,3
Afdracht NBK / m2			€0,3
Afdracht NBK / m2			€0,3
Afdracht NBK / m2			€0,3
			€2,9
Bijdrage spoortunnel K.Onnesweg			€1,25
Bijdrage spoortunnel K.Onnesweg			€1,3
			€2,6

MPG pagina 42. Er staat een bedrag van € 1,0 miljoen voor onderkabeling hoogspanning. Dacht dat de werkzaamheden waren afgerond. Wat zijn dit voor kosten?

Antwoord:

Het bedrag van € 1, 0 miljoen betreft de laatste 2 termijnfacturen, die in 2014 zullen worden betaald. Deze betalingen maken daarom ook geen onderdeel uit van de boekwaarde per 1 januari 2014. Inmiddels is in maart 2014 al € 0,7 miljoen betaald.

1^e Bestuursrapportage 2014

HOP

Door HOP zijn geen technische vragen over de 1^e Bestuursrapportage 2014 gesteld.

CDA

--- Page 19 ---

Collegedoelstellingen :Ontwikkeling huisvesting voor verschillende doelgroepen

Kolom wat is er bereikt:

Voor Hugo-oord is DPRS in gesprek over vervolg van het project - Na interventie gemeente zijn Woonwaard en Philadelphia akkoord met ontwikkeling wooncomplex aan Tamarixplantsoen

Vraag:

Wat heeft dit voor gevolgen voor de plannen nabij Hugo-Oord?

Antwoord:

Deze projecten staan los van elkaar. Het feit dat Woonwaard en Philadelphia het project gaan realiseren is een uitvloeisel van al eerder gemaakte afspraken tussen partijen.

--- Page 55 ---

Product Lijkbezorging

Kolom wat is er bereikt:

Volgens de geactualiseerde prognose verwachten we slechts 570 grafeenheden uit te geven

Vraag:

Heeft U hier een verklaring voor?

Wordt er meer gecremeerd?

Antwoord:

Er worden ten opzichte van het gemiddelde van de afgelopen jaren minder uitgiftes en verlengingen gedaan. Dit is voor een groot deel toe te wijzen aan de toename van het aandeel van cremen in het totaal van lijkbezorgingen. Daarnaast speelt ook het actieve ruimingsbeleid en de uitbreiding van (een aantal van) de begraafplaatsen achter de kerken een rol.

VVD, SP, D66, Senioren Heerhugowaard, Burgerbelang, PvdA

Door VVD, SP, D66, Senioren Heerhugowaard, Burgerbelang en PvdA zijn geen technische vragen over de 1^e Bestuursrapportage 2014 gesteld.

Christenunie

Pag. 66

Er staat: doordat er nog steeds veel wordt geprint bij WNK Document Service lukt het niet om de ingerekende besparing in het kader van papier loos vergaderen te realiseren.

De gemeenteraad en de commissies werken papier loos

Wat wordt er dan nog geprint?

Antwoord:

Het te bezuinigen bedrag wegens papierloos vergaderen maakte deel uit van het centrale budget voor prowerk. Voor de raad en de commissies wordt er niets meer geprint, maar in

tegenstelling tot de verwachtingen is het reprowerk van de totale organisatie in het geheel niet afgenomen.

Nederland Duurzaam

Op bladzijde 63 wordt een voordeel gemeld van € 750.000 op de financieringslasten. Hoe bent u aan dit bedrag gekomen.

Worden de kortlopende activa en passiva door elkaar gebruikt.

Antwoord:

Jaarlijks wordt in de begroting een investeringsoverzicht opgenomen. Op basis van de verwachte investeringsbedragen, het geldende rentepercentage en de afschrijvingstermijnen worden de kapitaallasten (rente en afschrijving) berekend. Deze kapitaallasten worden als lasten opgenomen in de begroting. Op het moment dat het krediet wordt geactiveerd, wordt het rentecomponent toegevoegd aan de stelpost rente. Deze stelpost dient ter dekking van financiële rente-effecten. Deze rente-effecten kunnen zijn extra rentelasten a.g.v. het aantrekken van leningen dan wel het verlies van rente-inkomsten als de investering wordt betaald uit het overschot aan liquide middelen.

Deze werkwijze wordt al sinds jaar en dag gehanteerd. Vanuit de investeringsbegroting wordt rente toegevoegd aan de stelpost bij het activeren van een krediet en als er een lening wordt aangegaan wordt de hieraan verbonden rente uit de stelpost gehaald. Omdat de rekenrente (wordt jaarlijks vastgesteld als uitgangspunt voor de begroting van het volgende jaar) en de werkelijke rente niet altijd overeenstemmen is het niet mogelijk om een rechtstreeks verband te leggen tussen het bedrag van de stelpost en het deel van de vaste activa dat middels voorzieningen en vlottende passiva worden gefinancierd. Een langlopende lening voor 20 jaar kan op dit moment worden aangetrokken voor 2,5%, uitgaande van dit percentage vertegenwoordigt de stelpost rente een leencapaciteit van € 30.000.000.

U heeft overigens gelijk dat in de cijfertabel moet staan
“Gedekt door voorzieningen en kortlopende **passiva**” i.p.v.
“Gedekt door voorzieningen en kortlopende activa”.

Groenlinks

Door Groenlinks zijn geen technische vragen over de 1^e Bestuursrapportage 2014 gesteld.

Overige documenten 2014

Burgerbelang

1) Overzicht van kosten en opbrengsten de Draai 2006 – 2012

In 2013 heeft het college op verzoek van de fractie van Burgerbelang een overzicht gegeven "Kopie van Overzicht van kosten en opbrengsten de draai 2006 – 2012".

1. In regel 0910 staan de kosten van de landschapsarchitect, in 2011 en 2012 ruim € 200.000,- per jaar.
 - a. Welk bureau heeft dit werk uitgevoerd ?
Karres en Brands.
 - b. Welke prestaties en producten zijn daarvoor geleverd ?
Beeldkwaliteitsplan, ontwerpen van diverse bouwvelden, handboek openbare ruimte etc.
 - c. Welk bedrag wordt verwacht voor 2013 ?
€ 242.000,-
Welk bedrag is begroot voor 2014 ?
€ 250.000,-
 - d. Welke bezuinigingen zijn mogelijk op deze post ?
Bezuinigingen op deze post zijn van beperkte omvang, aangezien de werkzaamheden die nu extern worden ingevuld dan door een interne medewerker zou moeten worden gedaan en die capaciteit is niet of nauwelijks beschikbaar.
2. In regel 0921 staan de kosten van "bureau BBN", in 2011 en 2012 ongeveer € 100.000,- per jaar.
 - a. Wat doet bureau BBN ?
Bureau BBN levert een projectleider voor de eerste fase van De Draai.
 - b. Welke prestaties en producten zijn geleverd in 2011 en 2012 ?
Ontwikkeling en realisatie van de eerste bouwvelden in De Draai.
 - c. Welk bedrag wordt verwacht voor 2013 ?
€ 129.000,-
 - d. Welk bedrag is begroot voor 2014 ?
€ 129.000,-
 - e. Welke bezuinigingen zijn mogelijk op deze post ?
Bezuinigingen op deze post zijn van beperkte omvang, aangezien de werkzaamheden die nu extern worden ingevuld dan door een interne medewerker zou moeten worden gedaan en die capaciteit is niet of nauwelijks beschikbaar.
3. In de regels 1010, 1020 en 1030 staan de sectorkosten die op de GREX zijn geboekt. In 2011 waren die kosten ongeveer € 495.000,-. In 2012 waren die kosten ongeveer € 438.000,-.
 - a. Worden ambtelijke uren individueel doorberekend aan de GREX of worden er lump sum bedragen doorberekend ?
Deze worden individueel doorberekend.
 - b. Hoeveel ambtelijke uren of fte's vertegenwoordigen de bovengenoemde bedragen ?
ca. 5.500 resp. ca 4.860 uur
 - c. Welke prestaties en producten zijn daarvoor geleverd ?
In projectteamverband wordt gewerkt aan de ontwikkeling en realisatie van de eerste bouwvelden.
 - d. Welk bedrag wordt verwacht voor 2013 ?
€ 450.000,-
Welk bedrag is begroot voor 2014 ?
€ 450.000,-

- e. Welke bezuinigingen zijn mogelijk op deze post ?
De gemeente streeft naar een kwalitatief hoogwaardige woonwijk. Een voorwaarde hierbij is dat de gemeente vanuit een duidelijke regierol alle invloed op de ontwikkeling van deze wijk heeft. Bij handhaving van deze werkwijze zijn geen bezuinigingen mogelijk.
 - f. Is er sprake geweest van het “wegboeken” van ambtelijke kosten op de GREX van de Draai?
Nee.
4. Welke kosten worden voor 2013 verwacht voor de onderstaande kostensoorten:
- a. Grondverwerving
€19.450,-
 - b. Afdrachten opslagen
€ 135.400,-
 - c. Rente
€ 1.710.200,-
 - d. Exploitatieresultaten
€ 0,-
 - e. Exploitatielasten
€ 11.654,-
 - f. Opbrengsten
€3.366.900,-
 - g. Ontwikkelingskosten extern
€ 358.000,-
 - h. Ontwikkelingskosten intern
€ 479.000,-
5. Welke kosten staan voor 2014 begroot voor de onderstaande kostensoorten:
- a. Grondverwerving
€ 190.000,-
 - b. Afdrachten opslagen
€ 412.000,-
 - c. Rente
€ 1.830.000,-
 - d. Exploitatieresultaten
€ 0,-
 - e. Exploitatielasten
€ 10.000,-
 - f. Opbrengsten
€ 5.700.000,-
 - g. Ontwikkelingskosten extern
€ 350.000,-
 - h. Ontwikkelingskosten intern
€ 450.000,-

2) Gronden in eigendom van de gemeente in het noordelijk deel van de Draai (tussen van Veenweg en Krusemanlaan)

1. Hoeveel grond (m2 of ha) heeft de gemeente in bezit ?
Ca. $80 - 3,5 = 76,5$ ha.
2. Hoe worden deze gronden op dit moment gebruikt ?
Als gronddepot, als bouwontwikkeling en als te handhaven terrein Reigersdaal zolang als daar nog cliënten van ER wonen.
3. Wat levert dit gebruik jaarlijks op ?
Aangezien de gronden in ontwikkeling zijn er geen sprake van een vergoeding.
4. Welke grondprijs hanteert de gemeente voor dit deel van de Draai ?
De verkrijgingsprijs is ca 25,- per m2 zonder rente.
5. Wat zou de grondprijs zijn als de grond een agrarische bestemming zou hebben ?

De grondprijs zou lager zijn, maar is nu niet relevant.

6. Zijn er in dit deel van de Draai gronden, bestemd voor woningbouw die in het bezit zijn van andere partijen ?

Ja.

7. Zo ja:

- a. Welke partijen zijn dat ?

Een particulier.

- b. Hoeveel grondoppervlak is in bezit van deze partijen ?

Ca. 3,5 ha.

- c. Kunnen deze partijen op hun grond zelf woningen bouwen of deze grond verkopen voor woningbouw buiten de controle van de gemeente om ?

Grondeigenaren kunnen zich onder voorwaarden beroepen op het zelfrealisatiebeginsel. Niet duidelijk is wat bedoeld wordt met "buiten de controle van de gemeente om". De gemeente zal altijd betrokken partij zijn als facilitator en vergunningverlenende instantie.

- d. Vallen de huizen die eventueel op deze gronden gebouwd kunnen worden onder de ca. 2700 huizen die steeds genoemd worden voor de Draai ?

In de laatste herziening is gerekend met 2626 woningen. Dit betreft een invulling waar ook de bovengenoemde 3,5 ha. onderdeel van uitmaakt.

- e. Zo niet, om hoeveel extra huizen zou het dan gaan ?

n.v.t.

3) Gronden in eigendom van de gemeente in het zuidelijk deel van de Draai (tussen Beukenlaan en van Veenweg

1. Hoeveel grond (m2 of ha) heeft de gemeente in bezit ?

Ca. $85,3 - 9,3 = 76$ ha.

2. Hoe worden deze gronden op dit moment gebruikt ?

Deze gronden worden grotendeels volgens de bepalingen van de pachtwet verpacht.

3. Wat levert dit gebruik jaarlijks op ?

Ca. € 750,- per ha.

4. Welke grondprijs hanteert de gemeente voor dit deel van de Draai ?

De verkrijgingsprijs is ca 25,- per m2 excl. rente.

5. Wat zou de grondprijs zijn als de grond een agrarische bestemming zou hebben ?

De grondprijs zou lager zijn maar is nu niet relevant.

6. Zijn er in dit deel van de Draai gronden, bestemd voor woningbouw die in het bezit zijn van andere partijen ?

Ca. 9,3 ha. is in handen van een private partij.

7. Zo ja:

- a. Welke partijen zijn dat ?

van Braam Minnesma.

- b. Hoeveel grondoppervlak is in bezit van deze partijen ?

Ca. 9,3 ha

- c. Kunnen deze partijen op hun grond zelf woningen bouwen of deze grond verkopen voor woningbouw buiten de controle van de gemeente om?

Grondeigenaren kunnen zich onder voorwaarden beroepen op het zelfrealisatiebeginsel. Niet duidelijk is wat bedoeld wordt met "buiten de controle van de gemeente om". De gemeente zal altijd betrokken partij zijn als facilitator en vergunningverlenende instantie.

- d. Vallen de huizen die eventueel op deze gronden gebouwd kunnen worden onder de ca. 2700 huizen die steeds genoemd worden voor de Draai ?

In de laatste herziening is gerekend met 2626 woningen. Dit betreft een invulling waar ook de bovengenoemde 9,3 ha. onderdeel van uitmaakt.

Zo niet, om hoeveel extra huizen zou het dan gaan ?

n.v.t.

4) De "braakbank"

In de Trouw van 3 april 2014 stond het artikel in de bijlage over een initiatief van bureau Arcadis om beter gebruik te maken van braakliggende gronden van gemeenten. De situatie die Arcadis hierin schetst lijkt herkenbaar voor Heerhugowaard:

Wat onderzoekers van Deloitte signaleren, merkt Arcadis ook: gemeenten zijn vaak nog te optimistisch over de verkoopbaarheid en opbrengsten van hun grond. "Er is schroom. Staan ze wel open voor oplossingen? Lang zaten ze in de fase van ontkenning en nog steeds zijn ze heel voorzichtig. Ze willen een ter-

- a. Is het college bekend met het initiatief van de "Braakbank" ?
Ja.
- b. Heeft het college onderzocht of dit ook oplossingen kan bieden voor de braakliggende gronden in de Draai en de Vaandel ?
Ja.
- c. Zo niet, is het college alsnog voornemens dit te doen ?
N.v.t.

Op 7 april 2014 heeft Burgerbelang eerdere vragen omtrent GREX4 van de Vaandel ingediend. Een van de vragen was een verzoek tot meer gegevens rondom de MVA-gronden. Hierop kwam het nietszeggende antwoord dat de MVA-gronden € 2.256.548 aan kosten hebben gekend (voor 108.850 m2). Hiermee wordt ons inzicht bepaald niet verbeterd.

Vragen:

1. Wilt u een overzicht geven van alle kosten en opbrengsten van de Vaandel conform het **Overzicht kosten en opbrengsten de Draai 2006 - 2012.xlsx**. Dus met alle uitgaven en inkomsten voor het volledige gebied vanaf het moment van aanschaf. Inclusief ook de huidige bestemmingen. [Zie aparte PDF-bijlage](#).
2. Wat is op dit moment het oppervlak aan gronden van de Vaandel binnen de MVA ?

Omschrijving	m2
	2014

MvA	291.661
NIEGG-Zuid (G.772)	199.596
NIEGG-Noord (nog bij MvA)	102.024
GreX (G.771)	211.176

3. Welke kosten zijn inmiddels voor deze gronden gemaakt ?
[Verwervingskosten en bijkomende rente](#). Er zijn geen bewerkingen op de grond uitgevoerd. Het deel van de ontwikkelingskosten dat aan deze gronden kan worden toegerekend is in 2012 afgeboekt (als verlies genomen).
4. Wat is op dit moment de agrarische waarde van deze gronden ?
[De gronden worden op de balans verantwoord tegen marktwaarde](#). Dat is €5,-/m2. (Het verschil tussen de historische aanschafprijs en de marktwaarde is in 2013 als verlies genomen).
5. In de MPG 2014 is aangegeven dat de gemeente niet alle gronden in dit deel van de Vaandel in bezit heeft. Hebben de andere eigenaren van de gronden een

verhoudingsgewijze gelijke bijdrage aan de kosten geleverd?

Nee.

Vragen ten aanzien van de MVA-gronden in het noordelijk deel van de Vaandel

1. Hoeveel grond (m2 of ha) heeft de gemeente in bezit?
Zie tabel bij vraag 2.
2. Hoe worden deze gronden op dit moment gebruikt?
Voortgezet gebruik en pacht
3. Wat levert dit gebruik jaarlijks op?
Pachtvergoeding conform beleid, € 36.000
4. Welke grondprijs hanteerde de gemeente voor dit deel van de Vaandel?
Voor gronden die onder de MVA verantwoord worden is geen grondexploitatie vastgesteld.
5. Welke grondprijs gaat de gemeente hanteren nu de betreffende gronden een agrarische bestemming hebben gekregen?
Voordat de gronden uit de MVA verkocht kunnen worden zal er eerst een kader (grondexploitatie) moeten worden vastgesteld.
6. Zijn er in dit deel van de Vaandel gronden met bedrijfsbestemming die in het bezit zijn van andere partijen?
Nee, aangezien de MVA gronden alleen het gemeentelijke bezit vertegenwoordigen.
Zo ja:
7. Welke partijen zijn dat?
N.v.t.
8. Hoeveel grondoppervlak is in bezit van deze partijen?
N.v.t.
9. Hebben deze partijen reeds investeringen gedaan die ze nu niet terug kunnen verdienen?
N.v.t.
10. Is er kans dat, nu de bestemming van de gronden op voorspraak van de accountant naar agrarisch zal worden veranderd, deze andere partijen schadevergoeding gaan claimen?
De waardering van de gronden is op advies van de accountant gewijzigd (dit geldt alleen voor de gronden die niet tot de toekomstige NIEGG-Noord behoren). Bij een bestemmingsplan wijziging kunnen er planschadeclaims worden ingediend.
11. Tot hoe hoog zouden deze schadeclaims kunnen gaan oplopen?
Zodra de wijziging van het bestemmingsplan aan de orde is zal dit aspect meegenomen worden.
12. Is de gemeente hiertegen ingedekt?
Zie beantwoording vraag 11.
13. Wat zijn de plannen van de gemeente met deze gronden, of is deze vraag achterhaald door de beslissing om er agrarische bestemming aan te geven?
Zie het raadsvoorstel (RB2014074) onder de kopjes Kansen en Focus voor 2014.

Vragen ten aanzien van de NIEGG-gronden in de Vaandel

1. Hoeveel grond (m2 of ha) heeft de gemeente in deze gebieden in bezit?
Zie tabel bij vraag 2
2. Hoe worden deze gronden op dit moment gebruikt?
Voortgezet gebruik en pacht
3. Wat levert dit gebruik jaarlijks op?
Pachtvergoeding conform beleid, zie vraag 3 MVA gronden.
4. Welke grondprijs hanteerde de gemeente voor dit deel van de Vaandel?
Voordat gronden uit de NIEGG verkocht kunnen worden zal er eerst een kader (grondexploitatie) moeten worden vastgesteld.
5. Wat zijn de kansen dat de plannen met Heliomare en Prorail tav beide NIEGGs worden verwezenlijkt?
Vrij groot, voor onderbouwing wordt verwezen naar het bijbehorende Raadsvoorstel (RB2014074)

6. Voor wanneer staan de uitvoering van deze plannen geschematiseerd?
[Heliomare, zie Raadsvoorstel, korte termijn.](#) [Prorail, zie Raadsvoorstel, middellange termijn.](#)

Vragen ten aanzien van de financiële situatie

1. In het eerste addendum was aangegeven dat het af te schrijven verlies op ca 5 miljoen gesteld moest worden. In het tweede addendum wordt echter vermeld, dat de gronden in de MVA weilandbestemming gaan krijgen, met een extra afwaardering van 3.2 miljoen. Toch is de betreffende tabel op blz 5 niet veranderd. Moet dit extra verlies daar niet worden opgenomen, want hoe hebben we anders zicht op de totale verliezen?
[Er wordt een verlies genomen in de grondexploitatie van ca. 5 miljoen, het financiële gevolg van de wijziging van de waardering van de gronden in de MVA is , naast de winst- en verliesnames uit de grondexploitaties, verwerkt in het rekeningresultaat.](#)
2. Er staat in tabel ook nog Totale opbrengst incl prijsstijgingen. Hoeveel zijn deze prijsstijgingen?
[Er wordt gerekend met een prijsindex van 1% na 2017.](#)
3. Wie heeft deze prijsstijgingen geadviseerd?
[Deze prijsindex wordt voor alle grondexploitaties gehanteerd.](#)

Vragen ten aanzien van de grootte van het overblijvende bedrijventerrein

1. Op blz 8 geeft u aan dat de teruggang aan uitgeefbare gronden zelfs tot 8.3 ha teruggebracht zou kunnen worden. Dat u dit aangeeft betekent dat u daarmee rekening houdt. Wat zijn de financiële gevolgen daarvan?
[De financiële gevolgen zijn negatief, hiervoor is een verliesvoorziening getroffen.](#)
2. Kunt u deze gegevens in een tabel opnemen, zodat de bijbehorende risico's door de raad ingeschat kunnen worden?
[Zie jaarstukken 2013.](#)

Christenunie

[Overzicht stand van zaken aangenomen Moties \(tot en met 24 april 2014\)](#)

Pag. 12

Motie over grondstoffenbeleidsplan.

In de eerst genoemde motie staat dat Groen Links de motie heeft ingediend.

Deze motie is ingediend door de ChristenUnie.

Antwoord:

Voor kennisgeving aangenomen.

Bijlage: Meerjarig verloop reserve beheer en sociale structuur

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Beginsaldo		€ 19.941.255	€ 17.678.973	€ 19.865.696	€ 18.983.981	€ 18.169.793	€ 17.043.614	€ 16.092.436	€ 15.309.758	€ 14.291.862	€ 13.623.965	€ 13.306.068
Jaarlijkse dotatie (vrijval rente)		€ 445.342	€ 445.342	€ 445.342	€ 445.342	€ 445.342	€ 445.342	€ 445.342	€ 445.342	€ 445.342	€ 445.342	€ 445.342
Dotatie groei		€ 900.000	€ 1.250.000	€ 1.600.000	€ 1.950.000	€ 2.300.000	€ 2.650.000	€ 3.000.000	€ 3.350.000	€ 3.700.000	€ 4.050.000	€ 4.400.000
Dotatie Nuon-gelden			€ 2.784.000									
Jaarlijkse dotatie totaal		€ 1.345.342	€ 4.479.342	€ 2.045.342	€ 2.395.342	€ 2.745.342	€ 3.095.342	€ 3.445.342	€ 3.795.342	€ 4.145.342	€ 4.495.342	€ 4.845.342
Naar reserve school De Draai		€ 1.913.000										
Lasten NBK 1	€ 167.471	€ 167.471	€ 195.858	€ 537.480	€ 537.480	€ 612.364	€ 612.364	€ 612.364	€ 612.364	€ 612.364	€ 612.364	€ 612.364
Lasten NBK 2	€ 50.128	€ 131.628	€ 464.488	€ 520.555	€ 566.281	€ 916.638	€ 916.638	€ 923.138	€ 1.333.357	€ 1.333.357	€ 1.333.357	€ 1.333.357
Pieklasten	€ 909.000	€ 1.104.888	€ 1.341.636	€ 1.578.385	€ 1.815.133	€ 2.051.881	€ 2.226.881	€ 2.401.881	€ 2.576.881	€ 2.576.881	€ 2.576.881	€ 2.576.881
Diversen	€ 192.637	€ 192.637	€ 192.637	€ 192.637	€ 192.637	€ 192.637	€ 192.637	€ 192.637	€ 192.637	€ 192.637	€ 192.637	€ 192.637
Onderhoud COOL	€ 95.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000	€ 98.000
Jaarlijkse onttrekking totaal	€ 1.414.236	€ 3.607.624	€ 2.292.619	€ 2.927.057	€ 3.209.530	€ 3.871.520	€ 4.046.520	€ 4.228.020	€ 4.813.239	€ 4.813.239	€ 4.813.239	€ 4.813.239
Eindsaldo		€ 17.678.973	€ 19.865.696	€ 18.983.981	€ 18.169.793	€ 17.043.614	€ 16.092.436	€ 15.309.758	€ 14.291.862	€ 13.623.965	€ 13.306.068	€ 13.338.172
Totaal dotatie		€ 1.345.342	€ 4.479.342	€ 2.045.342	€ 2.395.342	€ 2.745.342	€ 3.095.342	€ 3.445.342	€ 3.795.342	€ 4.145.342	€ 4.495.342	€ 4.845.342
Totaal onttrekking		€ 3.607.624	€ 2.292.619	€ 2.927.057	€ 3.209.530	€ 3.871.520	€ 4.046.520	€ 4.228.020	€ 4.813.239	€ 4.813.239	€ 4.813.239	€ 4.813.239
Verschil		(€ 2.262.282)	€ 2.186.723	(€ 881.715)	(€ 814.188)	(€ 1.126.178)	(€ 951.178)	(€ 782.678)	(€ 1.017.897)	(€ 667.897)	(€ 317.897)	€ 32.103

Ruimte in RBSS – hoofdstuk 4
Heroverwegingen Reservekeeper
2014: voorstel overhevelen naar
algemene reserve

2024: dotaties aan en
onttrekkingen uit RBSS met
elkaar in evenwicht (dotatie is
structureel € 32.103 hoger
dan onttrekkingen)