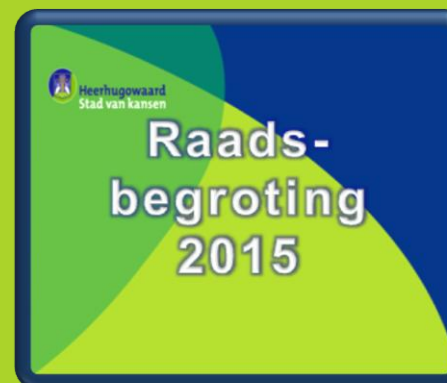




Heerhugowaard
Stad van kansen

Najaarsnota 2014 Raadsbegroting 2015





Heerhugowaard
Stad van kansen

Najaarsnota 2014



Start



1. Aanbieding



**2. Speerpun-
ten van het
beleid**



**Raads-
begroting
2015**



**3. Toelichting
op het
financieel
perspectief**



**4. Uitgangs-
punten be-
groting 2015
en het meer-
jarenperspect
ief t/m 2018**



Heerhugowaard
Stad van kansen

Najaarsnota 2014

1. Aanbieding

Aanbieding

Leeswijzer

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

Aan de raad.

Heerhugowaard, 9 september 2014

Geachte raadsleden.

Voor u ligt de Najaarsnota 2014 en de raadsbegroting 2015. De Najaarsnota 2014 is een nadere uitwerking van de Voorjaarsnota 2014 die u in uw vergadering van 30 juni jl. voor kennisgeving heeft aangenomen. Normaal gesproken stellen wij geen Najaarsnota op. De Voorjaarsnota is het kaderstellende document waarin uw raad de financiële kaders voor de komende vier jaar vaststelt.

De redenen voor het afwijken van de normale gang van zaken zijn toegelicht in het raadsvoorstel behorende bij de documenten voor de raad van 30 juni. Daarin is gerefereerd aan het grote aantal financiële onzekerheden waarmee we hebben te kampen (uitkomst van de besprekingen met de schoolbesturen over de gevolgen van de motie Haersma Buma voor Heerhugowaard, de onduidelijkheden over financiële effecten/ gevolgen van de drie decentralisaties, de mogelijke gevolgen als gevolg van de herijking van het gemeentefonds, prognoses als het gaat om de omvang van de financiële middelen voor armoedebeleid en WMO, de wijze waarop we in de toekomst met de kostendekkendheid van de leges omgevingsvergunningen willen omgaan en de besluit

vorming over de begroting 2015 van de Veiligheidsregio NHN waarin de geregionaliseerde brandweer is opgenomen). In deze najaarsnota is over een aantal van deze onzekerheden meer inzicht gekomen.

Basis voor deze najaarsnota en raadsbegroting is het **coalitieakkoord Heerhugowaard** d.d. 22 april 2014 en het **collegeprogramma 2014 - 2018 'Samen leven'** d.d. 3 juli 2014. De thema's die in deze documenten zijn opgenomen komen overeen met het besluit van uw raad d.d. van 17 december 2013 (**RB2013-235**).

De hoofdlijnen uit deze documenten leiden tot de volgende programma's:

- Leefbaarheid en veiligheid
- Stedelijk beheer en duurzaam samenleven
- Stedelijke ontwikkeling en bereikbaarheid
- Sociale samenhang
- Economische ontwikkelingen
- Bedrijfsvoering

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

Deze programma's zijn nader uitgewerkt in de raadsbegroting 2015, die tegelijkertijd met deze najaarsnota aan u wordt aangeboden.

Startpunt voor de Najaarsnota 2014 is het financieel perspectief volgend de raadsbegroting 2015. Deze is beleidsarm. Het financieel perspectief opgenomen in de raadsbegroting 2015 bestaat uit:

- financieel perspectief volgens raadsbegroting 2014;
- financieel effect op meerjarenperspectief van genomen raadsbesluiten na de vaststelling van de raadsbegroting 2014 tot en met de raad van 27 mei 2014;
- financieel effect van de meicirculaire 2014;
- prijsinflatie OZB.

In de Najaarsnota wordt ingegaan op:

- De vermogenspositie;
- Ontwikkelingen en beleidsintensiveringen in de periode 2015 tot en met 2018;
- Het handhaven van een materieel sluitend meerjarenperspectief.

De beleidsintensiveringen voor 2015 tot en met 2018 hebben zich, in lijn met het collegeprogramma, vooral tot de categorie onvoor-

zienbaar, onontkoombaar en onuitstelbaar beperkt.

In het raadsvoorstel tot vaststelling van de raadsbegroting 2015 zullen wij u informeren over de septembercirculaire 2014, waarin onder andere de effecten van de 'derde dinsdag in september' zijn opgenomen, en de gevolgen hiervan op de ontwikkeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds vanaf 2015. Wij gaan er vanuit dat deze circulaire in de derde week van september verschijnt.

De Najaarsnota 2014 sluit meerjarig. Om dit te kunnen realiseren is wel een bezuinigingstaakstelling in het meerjarenperspectief opgenomen.

In onderstaande tabel is de totale bezuinigingsopdracht weergegeven. Hierbij is een onderscheid gemaakt tussen de bezuinigingstaakstelling die voor rekening van de bedrijfsvoering komt en een nog in te vullen taakstelling.

	Bedragen x € 1.000			
	2015	2016	2017	2018
Nog in te vullen taakstelling		-603	-711	-1.262
Restant taakstelling bedrijfsvoering september 2014	-464	-760	-1.190	-1.512
Totale taakstelling Heerhugowaard (beleid en bedrijfsvoering)	-464	-1.363	-1.901	-2.774

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

Uit deze tabel blijkt dat om het perspectief meerjarig sluitend te maken maatregelen dienen te worden getroffen ter grootte van € 0,5 miljoen in 2015 tot € 2,9 miljoen in 2018.

Doordat het college reeds € 0,5 miljoen in 2015 tot € 1,5 miljoen aan taakstellingen ten laste van de bedrijfsvoering heeft opgenomen resteert een nog in te vullen bezuinigingsopdracht van € 0,7 miljoen tot € 1,3 miljoen voor de jaren 2016 tot en met 2018.

Uit bovenstaande tabel blijkt dat een significant aandeel van de taakstellingen wordt opgevangen in de bedrijfsvoering. Dit is een zware belasting voor de bedrijfsvoering mede gelet op het feit dat de ambtelijke organisatie geconfronteerd worden met extra taken. Voor de invullingen van de restant taakstelling voor de jaren 2016 tot en met 2018 komt het college met voorstellen op basis van de bezuinigingscatalogus. Deze zullen in de Voorjaarsnota 2015 worden opgenomen.

De belangrijkste redenen voor het ontstaan van bovengenoemde taakstellingen zijn, naast de ontwikkelingen op de algemene uitkering gemeentefonds die in de Voorjaarsnota 2014 al zijn toegelicht en onderdeel zijn van de primaire ramingen begroting 2015:

- Financiële effecten van de regionalisering van de brandweer;
- Extra budget armoedebeleid;
- Overheveling buitenonderhoud primair en speciaal onderwijs;

- Rente-effect grondexploitaties van NIEGG naar materiële vaste activa;
- Veranderende rol van de gemeente bij grondexploitaties;
- Effecten van de CAO gemeenteambtenaren.

In paragraaf 3.4.3. van deze Najaarsnota worden voorstellen voor onttrekkingen aan de algemene reserve gedaan ter dekking van incidentele lasten. Ook wordt hier voorgesteld een tweetal nieuwe reserves in te stellen, reserve frictiekosten 3 D's en reserve Integrale gebiedsontwikkeling Stationsgebied.

De ratio weerstandsvermogen na deze voorstellen bedraagt 1,58.

Planning

Gepland is dat u op 30 oktober 2014 de Najaarsnota 2014 en de raadsbegroting 2015 vaststelt.

Op 21 oktober 2014 is er een technische bespreking met de raadscommissie Middelen. Daarnaast is er tot en met 24 september 2014 de gelegenheid tot het stellen van technische vragen.

Op 8 oktober 2014 krijgt u het raadsvoorstel met conceptbesluit over de vaststelling van de Najaarsnota en de begroting.

De tweede bestuursrapportage 2014 ontvangt u op 1 oktober 2014. In die rapportage staat een prognose over de uitkomsten van de jaarrekening 2014. Technische vragen daarover kunt u

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

stellen tot en met 8 oktober 2014. Het is de bedoeling dat de beantwoording daarvan (zo nodig) kan worden betrokken bij de technische bespreking van de najaarsnota 2014 en de begroting 2015 met uw commissie Middelen op 21 oktober 2014.

Het financieel effect van de tweede bestuursrapportage 2014 wordt opgenomen in het raadsvoorstel over de vaststelling van de raadsbegroting 2015.

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Spierpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

Leeswijzer

De indeling van deze Najaarsnota is:

Hoofdstuk 2 gaat over de speerpunten van beleid uit het coalitieakkoord en het collegeprogramma.

In hoofdstuk 3 zijn de specificaties met toelichtingen opgenomen van de ontwikkelingen die zich sinds het vaststellen van de raadsbegroting 2014 hebben voorgedaan en van de dekkingsmogelijkheden. Daarnaast is in deze Najaarsnota een beperkt aantal beleidsintensiveringen opgenomen.

Dit hoofdstuk begint met een totaaloverzicht van het geactualiseerde financieel perspectief voor de jaren 2015 tot en met 2018. In de paragrafen 3.2 en 3.3 zijn vervolgens de specificaties en toelichtingen hierop opgenomen. In paragraaf 3.2 gaat het daarbij om ontwikkelingen die zich hebben voorgedaan sinds het vaststellen van de raadsbegroting 2014. De dekkingsvoorstellen zijn opgenomen in paragraaf 3.3. In paragraaf 3.4. is een samenvatting van het financieel beleid en de reservepositie opgenomen. Hoofdstuk 4 gaat in op de uitgangspunten voor de begroting 2015 en het meerjarenperspectief tot en met 2018.

Aansluitend op de Najaarsnota 2014 is de raadsbegroting 2015 opgenomen.

De raadsbegroting 2015 is opgesteld conform de indeling die is aangegeven in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Artikel 8 BBV geeft aan dat gemeenten hun begroting opstellen aan de hand van programma's. In de raadsbegroting 2015 wordt de programma-indeling gevolgd zoals die is opgenomen in het *'collegeprogramma 2014 - 2018'*.

De raadsbegroting dient tenminste uit een beleidsbegroting en een financiële begroting te bestaan. In de begroting heeft het beleid een centrale plaats. De cijfers vormen de vertaling van dat beleid. In de raadsbegroting worden derhalve het beleid en de baten en lasten, die daaruit voortvloeien, aan elkaar gekoppeld.

In de raadsbegroting 2015 worden bovenstaande richtlijnen gevolgd. De onderdelen uit de beleidsbegroting treft u aan in de hoofdstukken *'Programmplan'* en *'Paragrafen'*, terwijl de financiële begroting is opgenomen in de hoofdstukken *'Overzicht van baten en lasten'* en *'Uiteenzetting financiële positie'*.

Beleidsbegroting

De beleidsbegroting bestaat volgens artikel 7 BBV tenminste uit het programmaplan en de paragrafen.

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

Het programmaplan

Het programmaplan bevat de te realiseren programma's, een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen en een bedrag voor onvoorzien (artikel 8 BBV).

Per programma treft u, toegespitst op het betreffende programma, aan:

Thema

Een kernachtige weergave van de bestaansreden van het programma. Het thema is relatief permanent en geeft de identiteit van het programma weer.

Context en achtergrond

Een korte beschrijving van de inhoud van het programma en de ontwikkelingen die invloed hebben op de achtergrond en inhoud van dit programma.

Kaderstellende beleidsnota's

Een chronologische opsomming van de voor het programma relevante beleidsnota's, inclusief de datum van besluitvorming door de raad.

Wat willen we bereiken en wat gaan we doen?

Een overzicht van de collegedoelstellingen en daaraan voor 2015

verbonden activiteiten. Hierdoor kan op een eenvoudige wijze een relatie worden gelegd tussen datgene wat we willen bereiken en datgene wat we ervoor gaan doen.

Effectindicatoren

Effectindicatoren zijn kengetallen, die de streefwaarden van de gemeentelijke doelstellingen weergeven met betrekking tot het betreffende programma.

Een traject om te komen tot een nieuwe set effectindicatoren, passend bij het huidige coalitieakkoord, staat gepland voor het 4e kwartaal 2014. Om die reden zijn nu alleen die effectindicatoren uit de vorige collegeperiode opgenomen die mogelijk ook voor deze collegeperiode geldig kunnen zijn en zijn ook alleen streefwaarden voor 2015 benoemd.

Vaststelling van de effectindicatoren en bijbehorende streefwaarden staan geagendeerd voor het voorjaar van 2015 en zullen in de raadsbegroting 2016 worden opgenomen.

Wat mag het kosten?

Het financiële kader (gesplitst in baten en lasten) met betrekking tot de realisatie van de geplande doelstellingen en activiteiten voor het betreffende programma. In het overzicht zijn (ter toelichting) de actuele ramingen van het voorgaande begrotingsjaren (2013 en 2014) opgenomen.

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

Effecten Najaarsnota 2014

Hierin is per programma een samenvatting opgenomen van de voorgestelde beleidsintensiveringen en dekkingsmogelijkheden uit de Najaarsnota 2014 (NJN14 3.2 en 3.3)

Actualisering begroting.

Hieronder zijn opgenomen de mutaties die betrekking hebben op de actualisering van de begroting. Het betreft hierbij met name effecten die zijn overgenomen uit de raadsbegroting 2014 (meerjarenraming) en diverse ontwikkelingen, waaraan financiële consequenties verbonden zijn.

Toelichting Afwijkingen

Op grond van artikel 19 BBV dient een toelichting te worden gegeven voor aanmerkelijke verschillen tussen de primaire ramingen 2015 en de actuele raming van het voorgaande jaar.

Het overzicht van algemene dekkingsmiddelen, dat in de begroting is opgenomen na de programma's, bevat conform artikel 8 lid 5 BBV de volgende elementen:

- lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is;
- algemene uitkeringen;
- dividend;
- saldo financieringsfunctie; en
- overige algemene dekkingsmiddelen.

Het geraamde bedrag voor onvoorziene uitgaven (artikel 8 lid 6 BBV) is bepaald op basis van een vast bedrag per woonruimte binnen de gemeente.

De paragrafen

In de paragrafen worden onderwerpen behandeld die van belang zijn voor het inzicht in de financiële positie. Omdat de paragrafen de beleidsuitgangspunten van de beheersmatige activiteiten en de lokale heffingen bevatten, vallen zij onder de beleidsmatige begroting. In de raadsbegroting 2015 zijn conform artikel 9 lid 2 BBV onderstaande zeven paragrafen opgenomen.

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

Financiële begroting

De financiële begroting bevat een totaaloverzicht van baten en lasten met bijbehorende toelichtingen (artikel 17 - 19 BBV), alsmede een uiteenzetting omtrent de financiële positie van de gemeente en de toelichting daarop (artikel 20 - 21 BBV).

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

Totaaloverzicht van baten en lasten met toelichting

Dit onderdeel van de financiële begroting geeft een samenvattend overzicht van de baten en lasten van de programma's, die beschreven zijn in het programmaplan. Het totaaloverzicht bevat de volgende elementen:

- raming van baten, lasten en saldo per programma;
- de geraamde algemene dekkingsmiddelen en het geraamde bedrag voor onvoorzien;
- geraamd resultaat voor bestemming;
- beoogde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma; en
- geraamd resultaat na bestemming.

Tevens wordt inzicht gegeven in de incidentele baten en lasten met betrekking tot de raadsbegroting 2015.

In het totaaloverzicht zijn (ter toelichting) ook de gerealiseerde bedragen van bovengenoemde onderdelen voor het voorvorig begrotingsjaar (2013) en de ramingen van het voorgaande begrotingsjaar (2014, geactualiseerde wijzigingen tot en met mei) op basis van de programma-indeling opgenomen.

In dit onderdeel van deze begroting vindt u verder de uitgangspunten voor het opstellen van de raadsbegroting 2015 terug. Op grond van artikel 19 BBV dient in dit onderdeel van de begroting tevens een berekening van het EMU-saldo te worden

opgenomen. Deze berekening kunt u in de raadsbegroting 2015 echter terugvinden in Paragraaf D '*Financiering/Treasury*'.

Tenslotte zijn ter informatie in bijlage 2 '*Uitvoeringsinformatie*' de productramingen per programma opgenomen. Deze maken onderdeel uit van de zogenaamde informatie voor derden.

Uiteenzetting van de financiële positie met toelichting

De uiteenzetting van de financiële positie heeft de bedoeling de raad de informatie te verstrekken die zij nodig heeft voor een juiste interpretatie van de begroting. De uiteenzetting van de financiële positie bestaat uit de volgende onderdelen (artikel 20 BBV):

- raming financiële gevolgen van bestaand en nieuw beleid dat in de programma's is opgenomen;
- jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume;
- investeringen;
- financiering; en
- stand en verloop van de reserves en de voorzieningen.

Van bovengenoemde onderdelen zijn de jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen apart opgenomen in de gelijknamige bijlage 1. Informatie met betrekking tot de financiering

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

van de gemeente is terug te vinden in Paragraaf D '*Financiering / Treasury*'.

Bijlagen

In de bijlagen zijn specificaties opgenomen over:

- jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume;
- uitvoeringsinformatie; en
- kerngegevens gemeente Heerhugowaard.



Heerhugowaard
Stad van kansen

Najaarsnota 2014

2. Speerpunten van beleid

Speerpunten van beleid

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

Het **coalitieakkoord 2014 - 2018** van 22 april 2014 heeft als titel 'Samen leven'.

De hoofdlijnen uit dit coalitieakkoord leiden tot de volgende thema's (programma's):

- Leefbaarheid en veiligheid
- Stedelijk beheer en duurzaam samenleven
- Stedelijke ontwikkeling en bereikbaarheid
- Sociale samenhang
- Economische ontwikkelingen
- Bedrijfsvoering

De uitwerking van het coalitieakkoord in een overzicht met doelstellingen per programma heeft plaatsgevonden en is onderdeel van de raadsbegroting 2015 die u tegelijkertijd met deze Najaarsnota krijgt aangeboden. Daar heeft ook de vertaling in concrete activiteiten plaatsvinden.

In het coalitieakkoord zijn de volgende kaders opgenomen die uitgangspunt zijn voor deze Najaarsnota:

- 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;
- De geldstromen voor de zorgtaken moeten geheel ten goede komen aan de zorg. Tussen de verschillende zorgvelden wordt wel ontschot om een efficiëntere besteding te waarborgen.
- Uitgangspunt is de zorg aan te bieden binnen het beschikbare budget;
- Een sluitend perspectief;
- Grote terughoudendheid bij OZB verhoging;
- Gezamenlijk mag de Veiligheidsregio NH niet meer kosten dan dat de brandweerkorpsen afzonderlijk hebben gekost.

Deze uitgangspunten dienen in het perspectief van het **Politiek Testament 2014** en de Bezuinigingscatalogus te worden geplaatst.

Het **collegeprogramma 2014 - 2018** 'Samen leven' is op 3 juli 2014 door het college gepresenteerd.



3. Toelichting op het financieel perspectief

3.1. Geactualiseerd perspectief
inclusief het effect van genomen
besluiten

3.2. Ontwikkelingen

3.3 Dekkingsmogelijkheden

3.4 Financieel beleid en
reservepositie

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

In dit hoofdstuk zijn de specificaties en toelichtingen op onderdelen opgenomen.

Het geactualiseerd perspectief is (- is nadelig):

<i>Bedragen x € 1.000</i>				
	2015	2016	2017	2018
1 Perspectief volgens begroting 2015 (incl. taakstelling)	-805	-1.407	-1.666	-2.456
2 Ontwikkelingen/ beleidsintensiveringen	-2.441	-2.135	-1.812	-1.642
3 Voorgestelde dekkingsmogelijkheden	3.270	3.542	3.478	4.098
Geactualiseerd perspectief Najaarsnota 2014	24	0	0	0

Onder 3.1 tot en met 3.3 is de specificatie van sub 1 tot en met 3 met toelichtingen opgenomen.

3.1. Geactualiseerd perspectief inclusief het effect van genomen besluiten

In onderstaande tabel is het perspectief opgenomen inclusief het effect van door de raad genomen besluiten. Vertrekpunt daarvoor

is het perspectief zoals opgenomen in de raadsbegroting 2015. De raadsbegroting 2015 is beleidsarm.

<i>Bedragen x € 1.000</i>				
	2015	2016	2017	2018
1 Perspectief volgens begroting 2015 (incl. taakstelling)	-805	-1.407	-1.666	-2.456

Het financieel perspectief opgenomen in de raadsbegroting 2015 bestaat uit:

- financieel perspectief volgens raadsbegroting 2014;
- financieel effect op meerjarenperspectief van genomen raadsbesluiten na de vaststelling van de raadsbegroting 2014 tot en met de raad van 27 mei 2014;
- financieel effect van de meicirculaire 2014;
- prijsinflatie OZB.

3.2. Ontwikkelingen

In onderstaande tabel zijn de ontwikkelingen opgenomen die zich hebben voorgedaan. Het betreft die ontwikkelingen waarmee we als gemeente mee van doen hebben of krijgen en onontkoombaar en onuitstelbaar zijn.

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

		Bedragen x € 1.000			
		2015	2016	2017	2018
2	Ontwikkelingen/ beleidsintensiveringen				
Programma overstijgend					
A	Structurele effecten jaarstukken 2013	29	29	29	29
B	Loonindexatie op basis van CAO gemeenteamttenaren	-401	-401	-401	-401
Programma 1 Leefbaarheid en veiligheid					
C	Regionalisering brandweer	-783	-732	-680	-629
D	Aanpassing kazerne (kazernerig obv dekkingsplan 2015)	-27	-27	-27	-27
Programma 3 Stedelijke ontwikkeling, bereikbaarheid en economische ontwikkelingen					
<i>Ruimtelijke ontwikkeling en wonen</i>					
E	Veranderende rol gemeente bij grondexploitaties incl. centrummanagement Stadshart	-75	-150	-150	-200
		-50	-50	-50	-50
F	Kostendekkendheid WABO	-219	-196	-104	-123
	Zuiverder toerekenen van kosten aan exploitatie	-155	-155	-155	-155
Programma 4 Sociale samenhang					
G	Decentralisatie jeugdzorg, werk en begeleiding en langdurige zorg	0	0	0	0

		Bedragen x € 1.000			
		2015	2016	2017	2018
<i>Werk, participatie en inkomen</i>					
H	Intergemeentelijke sociale dienst (ISD)	-148	-135	-122	-107
I	Armoedebeleid	-210	-180	-180	-180
J	Transitie WNK	-281	-17	149	220
Programma 5 Algemeen bestuur, burgerdiensten en algemene baten en lasten					
K	Rente-effect grondexploitaties van NIEGG naar mva	-264	-264	-264	-264
L	Presentievergoeding raads- en commissieleden	-25	-25	-25	-25
M	Bijdrage ontwikkelingsbedrijf NHN	-102	-102	-102	PM
Algemene dekkingsmiddelen					
N	Algemene uitkering uit het gemeentefonds				
	<i>Stelpost korting AU VJN 2013 4.3.Q</i>	500	500	500	500
	<i>Dualiseringskorting</i>	-56	-56	-56	-56
	<i>Overheveling buitenonderhoud PO SO</i>	-174	-174	-174	-174
Totaal ontwikkelingen		-2.441	-2.135	-1.812	-1.642

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

Ad. A Structurele effecten jaarstukken 2013

Op basis van de uitkomsten van de jaarstukken 2013 blijkt het voordelig effect van structurele afwijkingen in totaal € 29.000. Dit positieve effect is in voorliggend perspectief verwerkt.

Ad. B Loonindexatie op basis van CAO gemeenteambtenaren

Op 15 juli hebben de VNG en de vakorganisaties een principeakkoord gesloten voor een nieuwe CAO gemeenten.

De CAO wordt afgesloten voor de periode 2013 - 2015. De oude CAO was al op 31 december 2012 afgelopen.

Eén van de afspraken uit dit principeakkoord is opgenomen in de loonparagraaf. Afsproken is dat de salarissen per 1 oktober 2014 met 1% worden verhoogd en per 1 april 2015 met € 50 per maand. Daarnaast wordt in oktober 2014 een éénmalige uitkering gedaan. Rekening houdend met het effect dat een gedeelte van de loonkosten wordt verdisconteerd in grondexploitaties, investeringen en tarieven bedraagt het financieel effect € 401.000

Ad. C Regionalisering brandweer

Op grond van de wet op de Veiligheidsregio's is de regionalisering van de brandweer wettelijk een feit. In 2013 en begin 2014 heeft de Veiligheidsregio NHN (VR) allerlei documenten daartoe opgesteld, waaronder een begroting voor 2015 waarvan behalve de geregionaliseerde brandweer ook de 'oude' onderdelen van de VR onderdeel uitmaken. Het Algemeen bestuur van de VR stelt deze op 3 oktober 2014 vast. Bij de start van de regionalisering

van de brandweer is de keuze gemaakt om de begroting voor de brandweer zero-based op te bouwen en de kosten van de Veiligheidsregio (inclusief andere onderdelen) om te slaan over de deelnemende gemeenten. Het uitgangspunt bij zero based budgetting is nul en niet de begroting (of som van begrotingen) van voorgaand jaar.

In het eerste kwartaal van 2014 heeft een impactanalyse plaatsgevonden waarbij de gemeentelijke lasten op basis van de nieuwe begroting van de VR zijn vergeleken met de huidige lasten in de gemeentelijke begrotingen. De som van de bijdragen aan de brandweer van de gemeenten in de begroting 2014 bedraagt € 38,9 miljoen (inclusief overhead), de structurele nieuwe bijdrage van de gemeenten aan de VR bedraagt € 44,6 miljoen. De begroting van de VR is daarmee € 5,7 miljoen hoger dan de som van de gemeentelijke begrotingen. De conceptbegroting 2015 van VR NHN is besproken in een vergadering van het AB van 9 mei 2014. Daarin is besloten een taakstelling in de begroting 2015 op te nemen van € 3,3 miljoen.

Het procesvoorstel conceptbegroting 2015 van de Veiligheidsregio NHN is besproken in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 4 juli 2014. De wetenschap dat de regionalisering van de brandweer over de gehele linie de deelnemende gemeenten meer gaat kosten dan voor de regionalisering heeft ertoe geleid dat het AB van 4 juli 2014 vooruitlopend op de vaststelling van de begroting 2015 heeft besloten een aanvullende efficiencytaakstelling van € 4,1 miljoen euro uit te laten werken. De uitwerking

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

van de taakvelden waarop deze bezuinigingen worden gerealiseerd vindt in de loop van 2014 plaats. Daarbij zal onder andere worden gekeken naar huisvesting van de brandweer (kazernes). Definitieve besluitvorming vindt plaats in de vergadering van het AB van 3 oktober 2014.

Daarnaast treden grote herverdeeleffecten op als gevolg van de voorgestelde wijziging in de verdeelsleutel. Verdeling van de kosten vindt nu plaats op basis van aantal inwoners, maar voorgesteld is op basis van de openbare orde en veiligheid (OOV) component in de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Deze verdeelsleutel doet het meest recht aan een zuivere verdeling, omdat deze aansluit bij de systematiek van de algemene uitkering (OOV component).

Om de nadeelgemeenten in de herverdeeleffecten tegemoet te komen (solidariteit) heeft het AB op 9 mei besloten om door het DB een sleutel waarin een ingroeimodel van 4 jaar wordt gehanteerd verder te laten uitwerken. Ook is een verdeelsleutel op basis van 50 - 50 uitgewerkt (inwoners/ OOV). Definitieve besluitvorming over de verdeelsleutel vindt plaats in het AB van 3 oktober. Wij opteren voor het ingroeimodel OOV, omdat voor Heerhugowaard de meest voordelige variant is. In het meerjarenperspectief zoals in deze Najaarsnota gepresenteerd is rekening gehouden met zowel de bezuinigingstaakstelling van in totaal € 7,4 miljoen als de wijziging van de verdeelsleutel van inwoners naar OOV. Daarbij maken wij wel het voorbehoud van definitieve instemming door het AB van 3 oktober 2014.

Bij een begrotingsniveau van de VR NHN, zoals hierboven geschetst, is de jaarlijkse bijdrage in 2015 van Heerhugowaard € 0,8 miljoen (35%) hoger is dan nu aan lasten voor de brandweer in de gemeentelijke begroting is opgenomen. Deze toename van de Heerhugowaardse lasten kan grotendeels worden verklaard door de aanpassingen die noodzakelijk zijn om de opkomsttijden van de brandweer verder te verbeteren (van 58% (mei 2014) naar 85%). Maatregelen die we los van de regionalisering van de brandweer anders ook op één of andere manier vorm hadden moeten geven.

De kazerne blijft in eigendom van de gemeente en wordt om niet beschikbaar gesteld aan de VR NHN. Voor deze constructie is gekozen vanwege het uitblijven van (voor de gemeente nadelige) BTW consequenties.

Het totaal aan ontvlechtingkosten per gemeente dient nog in beeld te worden gebracht. Er is nog geen zicht op het totaal van incidentele kosten die als gevolg van de regionalisering ontstaan (sociaal plan en personele frictiekosten). Afspraken hierover zijn nog niet gemaakt.

Ad. D Aanpassing kazerne Heerhugowaard

Op 22 november 2013 heeft het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio NHN (VR NHN) voorlopig ingestemd met het Dekkingsplan 2015. In dit plan is de inzet en verdeling van capaciteit, materiaal en materieel vastgelegd. Het dekkingsplan

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

2015 is gebruikt als basis voor de regionale brandweerbegroting 2015. In het dekkingsplan is opgenomen dat het kazerneringsmodel vanaf 2015 ook noodzakelijk is voor Heerhugowaard. Dat betekent dat de kazerne hiervoor moet worden aangepast. Door de VR NHN is aangegeven dat de kosten hiervan voor rekening van Heerhugowaard komen (als eigenaar van de kazerne). Heerhugowaard heeft daarbij als voorwaarde gesteld dat wij de wijze van aanpak bepalen.

Op welke wijze de aanpassing van de kazerne gaat plaatsvinden, verbouw huidige kazerne, wellicht een nieuwe kazerne of mogelijk nog een andere optie is nog niet vastgesteld. Wel is duidelijk dat de 24-uurs kazerne feitelijk 1 oktober 2014 operationeel moet zijn in het kader van de afspraken '*Schoon door de poort*'. Onderzocht is op welke wijze en op welke locatie de datum van 1 oktober 2014 gehaald kan worden. Uitgangspunt is dat bij een uitrukeenheid van 4 personen op een Tankautospuiter (TS4) voorzien wordt in verblijf- en slaapgelegenheden voor 6 personen.

Het realiseren van de tijdelijke huisvesting van de 24-uurs uitruk op het terrein van de brandweerkazerne in de vorm van units is als beste keuze naar voren gekomen. Voor de realisatie en inrichting van de tijdelijke huisvesting en de kazerneteknische installaties als de bediening van verlichting, deuren, beveiliging en het P2000-systeem is een budget benodigd van € 210.000. Hiervan komt € 71.500 ten laste van het rekeningresultaat 2014. Het restant wordt in 5 jaar ten laste van de exploitatie gebracht (maximale duur van plaatsing van de units, € 27.300 per jaar).

Ad. E Veranderende rol gemeente bij grondexploitaties

Heerhugowaard is de afgelopen decennia sterk gegroeid. Dit is vooral tot stand gekomen door de vele nieuwbouw projecten. Onze organisatie is ingericht op de groei van de stad waarvan een deel van de kosten van de formatie wordt gedekt uit de grondopbrengsten. Inmiddels is de stad ruim 53.000 inwoners rijk en gaat onze aandacht steeds meer naar de bestaande stad. Onze inspanningen zijn minder gericht op groei maar meer op ontwikkeling van de stad en de mens. De stad slaapt niet maar transformeert constant door de vraagstukken die dan spelen en ook vandaag de dag de politieke agenda bepalen. Vraagstukken op alle domeinen. Denk bijvoorbeeld aan de transformatie van het stationsgebied naar een sterk stedelijk knooppunt aan de Zaancorridor in het licht van de komst van het ziekenhuis op de '*boulevard van lichaam en geest*'. Daarnaast hebben we jarenlang gewerkt aan de groei van het Stadshart. De stenen zijn opgeleverd maar op onze handen zitten gaf geen bruisend Stadshart. Dit verlangt een duidelijke rol van de gemeente Heerhugowaard in het faciliteren en bij elkaar brengen van initiatieven vanuit de samenleving. Een rol die ook door de samenleving wordt verwacht.

De bestaande stad kent echter geen '*verdienmodel*' met grondverkoop en grondexploitaties zoals we dat kenden in de projecten. Onze inspanningen drukken nu steeds meer rechtstreeks op de exploitatie en de mogelijk oplossingen of afspraken uit de dialoog

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

met de samenleving. De verdiensten liggen nu meer in het 'economie maken' en in 'maatschappelijke baten' om de stad levendig en leefbaar te houden. Uiteraard leidt dat ook tot projecten en initiatieven maar met andersoortige geldstromen. Deze verandering, van groei naar ontwikkeling van de stad, is een aantal jaren geleden al in gang gezet. Het projectmatig werken op uitleggebieden wordt verlaten naar een gebiedsgerichte ontwikkelingsstrategie in een dialoog met de stad. De komende jaren leven we nog in twee werelden. De groei van de stad in de grote projecten zoals de Draai en de gebiedsgerichte ontwikkeling van de bestaande stad. De ontwikkelingskosten per jaarschijf lopen de komende jaren stapsgewijs terug. In 2018 is het budget € 200.000 lager dan het bedrag aan ingerekende ontwikkelingskosten in 2015.

De organisatie rond gebiedsontwikkeling ontwikkelt zichzelf ook. Het organiserend vermogen vanuit de oorspronkelijke projecten wordt gebruikt in de gebiedsbenadering in de bestaande stad. De vraagstukken in bestaand gebied zijn veelal complexer en verlangen competenties waarbij 'overzien' en 'kunnen samenbrengen' essentieel zijn. De verschuiving van formatie van de grondexploitatie naar de gewone exploitatie gaat dus niet gepaard met het wegvallen van werk maar met het ombuigen naar een ontwikkelingsgerichte organisatie die in staat is de kwalitatieve vraagstukken uit de samenleving middels actief burgerschap het hoofd te kunnen bieden. In deze Najaarsnota is de financiële

vertaling van voornoemd effect dat het college ziet ontstaan opgenomen.

Centrummanagement Stadshart

Zoals hiervoor geschetst verandert de rol van de gemeente van grondverkoper en beleidsbepaler naar verbinder en 'facilitator'. In de Stuurgroep Stadshart is dat ook onderkend en is besloten om college en raad voor te stellen volgend boekjaar in organisatorische en budgettaire zin tot centrummanagement in het Stadshart te komen. Met centrummanagement wordt invulling gegeven aan onze rol als verbinder en 'facilitator' om tot een Bruisend Stadshart te komen. Voorgesteld wordt om het budget voor Hartje Winter wordt vanaf 2015 over te hevelen naar een aanjaagbudget 'Centrummanagement Stadshart' waarmee gedurende het gehele jaar activiteiten ondersteund kunnen worden om het Stadshart bruisend en vitaal te houden.

Bestemmingsreserve Integrale gebiedsontwikkeling Stationsgebied

In paragraaf 3.4.1 stelt het college uw raad voor om een bestemmingsreserve Integrale gebiedsontwikkeling Stationsgebied te vormen ter grootte van € 0,2 miljoen ten laste van de algemene reserve. Deze reserve is bedoeld om activiteiten die noodzakelijk zijn in het kader van de integrale ontwikkeling van het Stationsgebied mogelijk te maken. Jaarlijks ontvangt uw raad een voorstel met de voor het betreffende jaar beoogde activiteiten

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

Ad. F Kostendekkendheid WABO (omgevingsvergunningen)

In de Voorjaarsnota 2014 is toegelicht dat het financieel effect, zonder verdere maatregelen, voor de jaren 2015 tot en met 2018 bedraagt € 374.000, € 351.000, € 259.000 en € 278.000 nadelig bedraagt.

Onderzocht is wat er mogelijk is om het product WABO eerder kostendekkend te maken dan 2022 op basis van de prognoses die er nu zijn. Uw raad heeft eerder besloten om de leges gedurende vier jaar met 5% te verhogen.

Daarnaast zijn de kosten van de WABO onder de loep genomen. Vanaf 2015 zal de toerekening van kosten aan de WABO (steeds) zuiverder zijn: alleen de kosten die écht bij de WABO horen, worden hierin verrekend. Het effect hiervan op de exploitatie is € 155.000.

Het gaat daarbij direct om de Squit applicatie, het applicatiebeheer daarvan en informatievoorziening en dienstverlening aan derden. Vervolgens gaan we voorsorteren op ontwikkelingen om een deel van de toets en het toezicht over te laten aan de markt.

Daarnaast gaan we volledig digitaal werken en de processen aanscherpen. Met meer regie op de dienstverlening kan ook beter kostendekkend worden gewerkt.

Tenslotte bestaat de verwachting dat de aan de WABO toe te rekenen overheadcomponent lager kan zijn door organisatieontwikkelingen. Met deze maatregelen bestaat de verwachting dat het WABO product met ingang van 2017 kostendekkend zal kunnen zijn. Voor de jaren 2015 en 2016 wordt uw raad voor-

gesteld een onttrekking te doen aan de reserve omgevingsvergunningen (zie 3.3 LL).

Ad. G Decentralisatie jeugdzorg, werk en begeleiding en langdurige zorg

Per 1 januari 2015 zijn de drie decentralisaties een feit. Dit heeft grote financiële consequenties voor de gemeenten.

In het risicoprofiel van Heerhugowaard zijn geen risico's opgenomen die verband hebben met de drie grote decentralisaties die binnen het sociaal domein plaats vinden. In de meicirculaire 2014 zijn de budgetten die Heerhugowaard vanaf 2015 ontvangt voor de uitvoering van de 3 D's gecommuniceerd. Deze budgetten zijn in de raadsbegroting 2015 budgettair neutraal opgenomen. We zijn druk bezig om het totale financiële plaatje in beeld te krijgen. In september vinden onderhandelingen plaats tussen de gemeenten en de zorgaanbieders over de tarieven. Voor de AWBZ loopt een inkooptraject parallel aan de jeugdzorg. Ook worden in september de begrotingen voor jeugdzorg met de portefeuillehouders besproken en vervolgens door de colleges vastgesteld.

Uitgangspunt is dat de door het Rijk beschikbaar gestelde middelen voldoende groot zijn om de uitgaven te dekken.

In paragraaf 3.4.1 stelt het college uw raad voor om een bestemmingsreserve frictiekosten 3D's te vormen ter grootte van € 1,0 miljoen ten laste van de algemene reserve. Deze reserve is bedoeld om frictiekosten die het gevolg zijn van de invoering van de decentralisaties op te kunnen vangen.

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

Ad. H Intergemeentelijke sociale dienst

Op 1 januari 2015 vormen de gemeenten Alkmaar, Langedijk en Heerhugowaard een intergemeentelijke sociale dienst (ISD). Voor de nieuwe organisatie is een conceptbegroting 2015 vastgesteld. Deze zal aan de raad worden voorgelegd in de vergadering van oktober 2014. De ISD zal gehuisvest worden in Alkmaar.

De som van de bijdrage aan de ISD en de in Heerhugowaard achterblijvende overhead is hoger dan de huidige kosten van de afdeling Sociale Zaken. Dit is het gevolg van dubbele overhead (zowel bij de ISD als de gemeente Heerhugowaard). Deze dubbele overhead moet worden afgebouwd. De achterblijvende frictiekosten bij de gemeente moeten terugverdiend worden door bezuinigingen in de bedrijfsvoering bij de gemeente zelf. Uitgangspunt is dat de PIOFACH-functies (personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën, administratieve organisatie, communicatie en huisvesting) van ISD wordt ingekocht bij het Shared Service Center HAL. Ten behoeve van de overgangperiode stelt het college uw raad voor om een bestemmingsreserve ISD HAL/ SSC te vormen ter grootte van € 1,0 miljoen en deze in 3 jaar ten gunste van het resultaat te laten vrijvallen naar rato van de afname van de frictiekosten (zie paragraaf 3.3 onder KK).

Ad. I Armoedebeleid

Met de komst van de Participatiewet per 1 januari 2015 wijzigt ook de regelgeving met betrekking tot de bijzondere bijstand: categoriale regelingen zijn niet meer mogelijk, met uitzondering van regelingen voor een collectieve ziektekostenverzekering. De categoriale regeling 'Langdurigheidstoeslag' wordt een individuele inkomenstoeslag.

Door het Ministerie zijn in 2014 extra gelden toegevoegd aan de algemene middelen, die bestemd zijn voor Armoedebestrijding en Schuldpreventie (€ 106.000).

Als er per 1 januari 2015 een ISD HAL opgericht is, wordt het armoedebeleid daar uitgevoerd. Om gelijkheid voor alle inwoners in de drie gemeenten en efficiency in de uitvoering te bewerkstelligen zal de invoering van de Participatiewet in HAL-verband opgepakt worden. Er zullen in het najaar van 2014 gezamenlijk voorbereide voorstellen voorgelegd worden aan College en Raad op basis waarvan een debat met de Raad over het armoedebeleid mogelijk is.

De budgetten bijzondere bijstand, minimabeleid en schuldhulpverlening worden overgedragen ter uitvoering aan de ISD HAL.

Een positief of negatief resultaat wordt de eerste twee jaren (2015

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

en 2016) op klantniveau verrekend per gemeente. Hetgeen betekent dat de gelden in 2015 en 2016 gealloceerd worden ten behoeve van de uitkeringsgerechtigden en per gemeente worden afgerekend.

Specifiek gemeentelijk minimabeleid zoals stadspassen, niet zijnde bijzondere bijstand of participatie /re-integratiebeleid, wordt financieel door de gemeente zelf gedragen.

Het uitgangspunt is dat alle wijzigingen zonder financieel effect binnen de totale begroting van het Armoedebeleid ingevoerd kunnen worden.

Ad. J Transitie Werkvoorzieningschap Noord Kennemerland (WNK)

Het WNK verzorgt voor ons de uitvoering van de WSW (wet sociale werkvoorziening) en verricht voor ons ook activiteiten op het terrein van re-integratie. Vooral door rijksbeleid, en meer concreet het verlagen van de rijksbijdrage per WSW-er, verslechtert het financiële meerjarenperspectief van het WNK aanzienlijk. Een gevolg van een verslechterend financieel meerjarenperspectief zal zijn dat de bijdragen van de deelnemende gemeenten in een financieel tekort van de gemeenschappelijke regeling WNK zal stijgen.

Tegen deze achtergrond is gewerkt aan een transitieplan bij het WNK (zie ook [RB2014-090 d.d. 23 september 2014](#)). De transitie

beslaat een periode van 5 jaar en is begroot op in totaal € 3,6 miljoen.

Het doel van dit transitieplan is om naar de toekomst toe tot een budgetneutrale exploitatie van het WNK te komen, waarbij WNK Bedrijven wordt omgevormd tot WNK personeelsdiensten. De gemeentelijke bijdrage aan het WNK (ter grootte van € 230.000) wordt in de periode tot 2017 afgebouwd.

In het meerjarenperspectief is per saldo het financieel effect opgenomen van enerzijds het transitiebudget en anderzijds de afbouw van de gemeentelijke bijdrage.

Ten behoeve van de overgangperiode stelt het college uw raad voor om een bestemmingsreserve transitie WNK te vormen ter grootte van € 0,3 miljoen en deze in 2 jaar ten gunste van het resultaat te laten vrijvallen (zie paragraaf 3.3 onder KK).

Ad. K Rente-effect grondexploitaties van NIEGG naar materiële vaste activa

Begin 2012 heeft de commissie BBV haar 'Notitie grondexploitatie (bijgesteld)' uitgebracht. Hierin worden een viertal stellige uitspraken gedaan. Een reden voor de aangepaste notitie zijn de gevolgen van de financieel-economische crisis op de gemeentelijke grondexploitaties.

Ook Heerhugowaard heeft nog niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG) in bezit welke niet voldoen aan de criteria van de commissie BBV en om die reden zijn deze, in navolging van

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

2012, in de jaarstukken 2013 overgeheveld naar de materiële vaste activa (MVA) op de balans. Het betreft mutaties in grondexploitatie De Vaandel.

In de herziening van de grondexploitaties die in juni door de raad zijn vastgesteld is dit nader toegelicht.

Consequentie van deze maatregel is dat de rentekosten niet meer kunnen worden geactiveerd op de grondexploitatie en deze rechtstreeks ten laste van de exploitatie komen. Dit betekent een nadeel van circa € 264.000 voor de begroting 2014 en verder.

Zodra er een stellig voornemen is dat deze complexen op redelijke termijn in ontwikkeling zullen worden genomen en de raad daarover een besluit heeft genomen mogen deze percelen weer als grondcomplex worden behandeld (en rente en vervaardigingskosten worden toegerekend).

Ad. L Presentievergoedingen raads- en commissieleden

Minister Plasterk heeft op 27 juni jl. via een AMvB besloten om de rechtspositie van raads- en commissieleden te wijzigen. Genoemde wijzigingen zijn per 1 juli 2014 ingegaan. De belangrijkste wijzigingen zijn:

- verhoging van de maandelijkse onkostenvergoeding van de raadsleden;
- vergoeding van de commissieleden- niet raadsleden is afhankelijk van de gemeenteklasse en het aantal bijgewoonde vergaderingen kan niet meer worden gemaximeerd;

- tegemoetkoming in ziektekostenregeling voor raads- en commissieleden;

Op jaarbasis betekent dit een lastenverzwaring van € 25.000 waarvoor de gemeente niet wordt gecompenseerd.

Ad. M Ontwikkelingsbedrijf NHN

De transitie van het Ontwikkelingsbedrijf als economische uitvoeringsentiteit op Noord-Holland Noord niveau is in 2013 een feit geworden. De raad van Heerhugowaard heeft in 2011 besloten de jaarlijkse contributie met ingang van 1 januari 2014 niet meer in haar begroting op te nemen. Door de in 2012 in gang gezette transitie heeft Heerhugowaard ingestemd om alsnog bij te dragen aan Ontwikkelingsbedrijf NHN in 2014.

De transitie van het Ontwikkelingsbedrijf werd een feit met de ondertekening van de Samenwerkingsovereenkomst op 25 april 2013. Deze is door de 19 gemeenten van Noord-Holland Noord, Provincie Noord-Holland en het Ontwikkelingsbedrijf ondertekend. Hierin staat opgenomen dat de uitvoerende taken van het Ontwikkelingsbedrijf in ieder geval tot en met 2017 gecontinueerd zullen worden. De overige gemeenten en de Provincie hebben aangegeven tot die tijd bij te dragen aan het Ontwikkelingsbedrijf. Dit met uitzondering van gemeente Heerhugowaard en gemeente Bergen (de bijdrage van de gemeente Bergen stopt per 1 januari 2015).

In de Samenwerkingsovereenkomst is afgesproken dat in sep

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

tember/ oktober 2014 geëvalueerd zal zijn hoe het Ontwikkelingsbedrijf het tot die tijd en binnen de nieuwe afspraken, heeft gefunctioneerd. Na de volledige evaluatie welke in september/ oktober 2014 gereed zal zijn, beslist de raad op 30 oktober - op basis van deze evaluatie definitief over het bijdragen aan het Ontwikkelingsbedrijf in de jaren 2015 tot en met 2017. De jaarlijkse bijdrage van Heerhugowaard aan het Ontwikkelingsbedrijf bedraagt € 101.817.

Ad. N Algemene uitkering uit het gemeentefonds

Als gevolg van de Rijksbezuinigingen wordt de gemeente gekort op de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Hierna zijn diverse kortingen op de algemene uitkering toegelicht.

Stelpost korting Algemene uitkering

Het gemeentefonds is een fonds op de rijksbegroting dat wordt gevuld uit de rijksbelastingen. Gemeenten krijgen elk jaar geld uit het gemeentefonds om een deel van hun uitgaven te betalen. Gemeenten mogen zelf bepalen waar ze dit geld aan besteden.

Het Rijk informeert de gemeenten over de ontwikkeling van de uitkering uit het gemeentefonds in circulaire. In het financieel perspectief dat op pagina 5 van deze Najaarsnota is opgenomen zijn de effecten van de meicirculaire 2014 verwerkt.

In de Voorjaarsnota 2013 is vooruitlopend op de maatregelen van het Rijk onder 4.3.Q al rekening gehouden met een extra korting op de algemene uitkering vanaf 2015 uit het gemeentefonds ter grootte van € 0,5 miljoen. Deze korting maakt deel uit van de ont-

wikkeling van de algemene uitkering op basis van de meicirculaire 2014 dat in voorliggend meerjarenperspectief is verwerkt. Om te voorkomen dat deze korting dubbel in het meerjarenperspectief wordt verwerkt (op basis van de meicirculaire 2014 en de stelpost uit de Voorjaarsnota 2013) valt de eerder opgenomen stelpost uit de Voorjaarsnota 2013 vrij.

Dualiseringskorting

Het verminderen van het aantal politieke ambtsdragers met 25% zoals opgenomen in het Regeerakkoord Rutte I vindt voor gemeenten geen doorgang. Het kabinet heeft er wel voor gekozen om een dualiseringscorrectie toe te passen conform het wetsvoorstel van het lid Heijnen tot wijziging van de gemeentewet in verband met het terugbrengen van het aantal gemeenteraadsleden tot op het niveau van voor de dualisering van het gemeentebestuur. Dit houdt in dat het aantal raadsleden wordt teruggebracht met 1.500 raadsleden. Genoemd wetsvoorstel is verworpen. De hiermee samenhangende besparing is echter wel door het Rijk ingerekend. Voor Heerhugowaard is het effect van deze taakmutatie € 56.000.

Overheveling buitenonderhoud PO SO

Met ingang van 1 januari 2015 gaat de verantwoordelijkheid voor buitenonderhoud en aanpassingen van schoolgebouwen voor primair onderwijs (po) en scholen voor speciaal onderwijs (so) over van de gemeenten naar de schoolbesturen. Om die reden wordt

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

een bedrag uit de algemene uitkering overgeheveld naar de begroting van OCW. De schoolbesturen zullen de middelen voortaan ontvangen van het Ministerie van OCW.

Het bedrag dat wij voor buitenonderhoud in onze begroting hebben opgenomen is lager dan het bedrag dat het Rijk uitneemt. Hierdoor ontstaat een nadelig effect op de begroting van € 174.000.

3.3 Dekkingsmogelijkheden

In onderstaande tabel zijn de maatregelen opgenomen die voor dekking kunnen zorgen en daarmee voor een sluitend perspectief.

3 Voorgestelde dekkingsmogelijkheden				
Programma overstijgend				
AA Taakstelling gemeenschappelijke regelingen		PM	PM	PM
Programma 2 Stedelijk beheer				
<i>Gemeentelijk vastgoed</i>				
BB Bijdrage onderwijsveld taakmutatie Haersma Buma	693	693	693	693
CC Verkoop openbaar groen	70	70	70	70
<i>Milieu en leefomgeving</i>				
DD Bijdrage RUD éénmalige inrichtingskosten	7	26	19	

Bedragen x € 1.000

	2015	2016	2017	2018
Programma 3 Stedelijke ontwikkeling, bereikbaarheid en economische ontwikkelingen				
<i>Economie en toerisme</i>				
EE Budget Hartje Winter ten behoeve van centrum-management Stadshart	50	50	50	50
Programma 4 Sociale samenhang				
<i>Zorg en maatschappelijke zorg</i>				
FF Herschikking binnen WMO	620	577	391	281
GG Aanbesteding welzijnswerk	96	123	150	176
HH Inhuizing CJG	112	112	112	112
II Budget wijkpanels 50%	119	119	119	119
Mutaties reserves				
JJ Algemene reserve/ bestemmingsreserve				
Transitie WNK	281	17		
Transitie ISD HAL/ SSC	500	350	150	
KK Reserve omgevingsvergunningen	219	196		
Bedrijfsvoering				
LL Taakstelling frictiekosten ISD/ VR NHN	188	376	564	752
MM 0,5% bezuiniging bedrijfsvoering	115	230	345	460
NN Taakstelling kostendekkendheid WABO			104	123
Overige bezuinigingsmaatregelen				
OO Bezuinigingsmaatregelen op basis van bezuinigings-catalogus	200	603	711	1.262
Voorgestelde dekkingsmogelijkheden	3.270	3.542	3.478	4.098

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

Ad. AA Taakstelling begrotingen gemeenschappelijke regelingen vanaf 2016

In een bestuurlijk overleg van maart 2014 is afgesproken om nog in 2014 te komen met een aanpak om de grip op het meerjarenperspectief in relatie tot het takenpakket van de gemeenschappelijke regelingen te vergroten. Dit wordt in het vierde kwartaal van 2014 verder uitgewerkt. Ook worden dan afspraken gemaakt over de omvang van de taakstellingen voor gemeenschappelijke regelingen vanaf 2016.

Ad. BB Bijdrage onderwijsveld taakmutatie Haersma Buma

Vanaf 2015 vindt er een structurele korting plaats op het gemeentefonds van € 256 miljoen, omdat gebleken is dat de gezamenlijke gemeenten het bedrag dat zij via de algemene uitkering uit het gemeentefonds ontvangen ten behoeve van de huisvesting voor het primair en voortgezet onderwijs daar niet aan uitgeven (motie Haersma Buma). Deze korting is in de meicirculaire 2014 geëffectueerd. Hoewel in Heerhugowaard de afgelopen jaren uitgebreid is geïnvesteerd in onderwijshuisvesting is deze korting op de algemene uitkering ook in Heerhugowaard doorgevoerd. Deze uitname betekent een extra verlaging van de algemene uitkering met € 693.000. Deze middelen zijn niet vrij beschikbaar. Het kabinet voegt deze middelen toe aan de lumpsum van het funderend primair en voortgezet onderwijs. In het coalitieakkoord 2014 - 2018 is opgenomen dat de motie van Haersma-Buma in het

onderwijsprogramma een positieve uitwerking voor de gemeente moet hebben.

Omdat deze middelen worden toegevoegd aan de lumpsum van het funderend primair en voortgezet onderwijs zijn de mogelijkheden onderzocht om met de schoolbesturen tot afspraken voor compensatie te komen. Uitgangspunt van het college is dat deze korting (€ 693.000) geheel met het onderwijsveld wordt verrekend. In mei 2014 is de portefeuillehouder hierover reeds in overleg getreden. De gesprekken hierover worden dit najaar vervolgd. Uitgangspunt van het college is dat de gekorte middelen door het onderwijsveld worden vergoed.

Ad. CC Verkopen openbaar groen

Op 11 november 2010 heeft de raad 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. (zie ook voorstellen bezuinigingscatalogus gemeente Heerhugowaard d.d. 18 maart 2014 onder programma 3).

Ad. DD Bijdrage RUD éénmalige inrichtingskosten

Op 24 juni 2014 is de zienswijze bij begroting 2015 van de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) door uw raad vastgesteld (RB2014-069). In dat raadsvoorstel is toegelicht dat er een bedrag voor de gemeenten ter beschikking komt voor compensatie van de

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

bijdragen van de gemeenten in de éénmalige oprichtingskosten van de RUD NHN. Het aandeel van Heerhugowaard in deze compensatie is in voorliggend perspectief opgenomen.

Ad. EE Budget Hartje Winter ten behoeve van centrummanagement Stadshart

Eerder in deze Najaarsnota (onder E) is ingegaan op de financiële effecten van de veranderende rol van de gemeente bij grond-exploitaties. Ook is daar ingegaan op het centrummanagement Stadshart. Voorgesteld is om het budget Hartje Winter daartoe over te hevelen. Dat voorstel is in deze paragraaf als dekkingsvoorstel verwerkt.

Ad. FF Herschikking binnen WMO budgetten

Als gevolg van een afspraak uit het zorgakkoord worden de budgetten huishoudelijke hulp uit de integratie-uitkering WMO met 40% worden gekort vanaf 2015. Deze korting is in de meicirculaire 2014 geëffectueerd. In het saldo van de primaire begroting 2015 betekent dit een nadelig effect van € 0,9 miljoen in 2015 tot € 1,3 miljoen in 2018.

Omdat in Heerhugowaard deze middelen ook op andere taakvelden uit de WMO (onder andere het uitvoeringsprogramma WMO) zijn ingezet kan deze korting niet meteen worden 'afgeroomd'.

In de afgelopen maanden is door onderzoeksbureau KWIZ een prognosemodel opgesteld om inzicht te krijgen in de kosten

ontwikkeling en wat de financiële effecten zijn van bepaalde (beleids)keuzes. Deze rapportage is als bijlage bij deze Najaarsnota gevoegd. De op basis van dit onderzoek verwachte kosten zijn afgezet tegen de op dit moment in de begroting aanwezige budgetten. Zonder rekening te houden met de hiervoor benoemde kortingen op de budgetten huishoudelijke hulp volgend uit het zorgakkoord is de prognose dat voor de jaren 2015 tot en met 2018 € 0,6 miljoen tot en met € 0,3 miljoen aan budget resteert. Hiermee zijn de kortingen van het Rijk op de budgetten huishoudelijke hulp vooralsnog gedeeltelijk gecompenseerd. Uitgangspunt van het college blijft dat de resterende middelen binnen het sociaal domein worden terugverdiend. Acties daartoe zullen in 2015 en verder worden opgepakt.

Ad. GG Aanbesteding welzijnswerk

In de bezuinigingscatalogus, vastgesteld door het college op 18 maart jl., is naast de bezuinigingsmaatregel als gevolg van de inhuizing door het Centrum voor Jeugd en Gezin (zie hierna onder HH) nog een aantal maatregelen opgenomen in het kader van de aanbesteding van het welzijnswerk. Het betreft: Jongerencoach de Wering (€ 41.500), ondersteuning van de wijkpanels (€ 31.000) en buurtbemiddeling (€ 23.000).

Daarnaast neemt de omvang van de algemene uitkering af de komende jaren af. Het college vindt het niet onredelijk om de korting van 4% voor de jaren 2015 tot en met 2018 als taakstelling

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

op te nemen in de aanbesteding van het welzijnswerk. Het financieel perspectief is hierop aangepast.

Ad. HH Inhuizing Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG)

Door de verhuizing van het CJG naar het gemeentehuis per 1 januari aanstaande wordt de CJG-balie geïntegreerd met de balie-functie van gemeentelijke afdelingen en wordt daarmee 1 balie voor het sociale domein. De huidige bezetting van de CJG-balie, 2 medewerkers van Kern8, is daarmee niet meer nodig en komt per 1 januari 2015 te vervallen.

Het budget à € 112.000 per jaar is niet meegenomen in de aanbesteding van het nieuwe welzijnscontract en is een structurele bezuiniging.

Ad. II Budget wijkpanels 50%

Het college wil per 1 januari 2016 stoppen met de directe financiële ondersteuning (wijk- en klusbudgetten) van de wijkpanels in Heerhugowaard. Daarvoor in de plaats komt een Leefbaarheidsfonds ter grootte van € 100.000. Inwoners van Heerhugowaard kunnen initiatieven indienen die uit dat fonds kunnen worden gefinancierd. Het jaar 2015 wordt een overgangsjaar waarin met de wijkpanels wordt gesproken over de het zo regelarm mogelijk opzetten van een leefbaarheidsfonds. De wijkpanels zijn hierover op 25 augustus j. l. tijdens een bijeenkomst geïnformeerd. Het college stelt voor de wijk - en klusbudgetten voor de wijkpanels met 50% te verlagen (€119.000).

Ad. JJ Algemene reserve

Het weerstandsvermogen (waarvan de algemene reserve onderdeel uitmaakt) van de gemeente is bedoeld om niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn te dekken. Het is niet toegestaan om structurele tekorten uit het weerstandsvermogen te dekken. De raad heeft op 18 december 2007 besloten om de ratio van het weerstandsvermogen te stellen in de range tussen 1,4 en 2,0. De ratio van het weerstandsvermogen drukt uit de mate waarin de gemeente de risico's kan afdekken uit het beschikbare weerstandsvermogen. De ratio is, na besluitvorming over de Reservekeeper 2014 (**RB2014-073 d.d. 30 juni 2014**), 1,7.

In deze najaarsnota is een aantal ontwikkelingen opgenomen die, naar aard, onttrokken mogen worden aan de algemene reserve/weerstandsvermogen. Het betreft:

- transitie WNK (zie 3.2 J);
- transitie ISD HAL/ SSC (zie 3.2 H).

	Bedragen x € 1.000			
	2015	2016	2017	2018
Transitie WNK	281	17		
Transitie ISD HAL/ SSC	500	350	150	
Totaal onttrekkingen algemene	781	367	150	0

De 'maximale' ruimte in het weerstandsvermogen is voldoende om bovenstaande onttrekkingen aan u voor te stellen (zie ook paragraaf 3.4.3 Totaal beeld van dit document).

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

De overige beleidsintensiveringen uit het financieel perspectief zijn naar karakter structureel van aard en kunnen om die reden dan ook niet aan het weerstandsvermogen worden onttrokken.

Ad. KK Bestemmingsreserve omgevingsvergunningen

Eerder in deze Najaarsnota (zie 3.2 F) is ingegaan op de uitkomsten van het onderzoek naar de mogelijkheden om het product WABO kostendekkend te maken. Daar is toegelicht dat een aantal maatregelen worden voorbereid die in 2017 tot resultaat zullen leiden. Dit heeft onder andere te maken met ontwikkelingen om een deel van de toets en het toezicht over te laten aan de markt. Voorgesteld wordt om het tekort voor de jaren 2015 en 2016 op het product WABO te onttrekken aan de reserve die daarvoor bij de jaarstukken 2013 is gevormd.

Naast bovengenoemde dekkingsvoorstellen is ook een aantal taakstellingen opgenomen die ten laste komen van de gemeentelijke bedrijfsvoering. Het betreft:

Ad. LL Taakstelling ISD/ VR NHN/ SSC

In het collegeprogramma 2014-2018 heeft het college gesteld dat zij samenwerking in de bedrijfsvoering als mogelijkheid ziet om rendement te halen op het gebied van het besparen van kosten, het verhogen van kwaliteit of het verzekeren van continuïteit. Het College wil dit realiseren door:

- de samenwerking van ondersteunende taken (Shared Services) met Alkmaar en Langedijk;
- de samenwerking op uitvoerende taken (ISD-HAL).

Deze samenwerkingen zijn naast behoud van kwaliteit gericht op continuïteit en een efficiency doelstelling van 5% per 2016 oplopend naar 15% in 2018 (meetpunt september 2013).

Deze efficiëncytaakstelling is als dekkingsmiddel opgenomen in voorliggend perspectief en heeft een relatie met de ontwikkelingen opgenomen onder 3.2 D en 3.2 F waar is gewezen op het belang van het terugdringen van dubbele overhead bij het aangaan van samenwerkingsrelaties.

Ad. MM 0,5% besparing in de bedrijfsvoering

Naast de taakstellingen die binnen de bedrijfsvoering ontstaan als gevolg van samenwerkingen en het terugdringen van de frictiekosten die daarbij ontstaan heeft het college zich ten doel gesteld een half procent op de totale kosten van de bedrijfsvoering te bezuinigen en nog eens een half procent dat geherinvesteerd wordt in verbetering van de kwaliteit en de efficiency van de organisatie. De financiële vertaling van deze doelstelling is opgenomen in voorliggend perspectief.

Ad. NN Taakstelling omgevingsvergunningen

Eerder in deze Najaarsnota (zie 3.2 F) is ingegaan op de uitkomsten van het onderzoek naar de mogelijkheden om het product

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

WABO kostendekkend te maken. Daar is toegelicht dat een aantal maatregelen worden voorbereid die in 2017 tot resultaat zullen leiden. Dit heeft onder andere te maken met het volledig digitaal werken en het aanscherpen van de processen. Door meer regie op de dienstverlening kan ook beter kostendekkend worden gewerkt.

Ook is toegelicht dat de verwachting bestaat dat de aan de WABO toe te rekenen overheadcomponent lager wordt door organisatieontwikkelingen. Om die reden is een taakstelling ter dekking van het tekort opgenomen ten laste van de bedrijfsvoering.

Ad. OO Bezuinigingen op basis van bezuinigingscatalogus

Voor de invullingen van de restant taakstelling komt het college bij de Voorjaarsnota 2015 met voorstellen op basis van de bezuinigingscatalogus. Een eerste inschatting is dat hieruit voorstellen ter voldoende grootte aan uw raad kunnen worden voorgelegd.

Het college bereidt daarnaast in 2015 een aantal maatregelen voor waarvan de financiële effecten op zijn vroegst pas na 2015 kunnen worden geëffectueerd. Het betreft onder andere:

- Beheersbaar en toekomstbestendig blijven van het onderhoud van de wijken en wegen binnen de beschikbare budgetten;
- Nader onderzoek doeltreffendheid toekomstige projecten NBK2.

Tezamen met keuzes uit genoemde bezuinigingscatalogus dient de raad bij de besluitvorming over de Voorjaarsnota 2015 een

besluit te nemen om te komen tot een sluitend perspectief vanaf 2016.

Vooruitlopend op het beheersbaar blijven van het onderhoud van de wijken en wegen heeft het college voor 2015 een stelpost onderuitputting opgenomen ter grootte van € 200.000 op de budgetten hiervan. De reden hiervan is dat door vertraging in de uitvoering van projecten, nieuwe technieken en meevallers in de aanbestedingen in de afgelopen jaren minder aan de voorzieningen is onttrokken dan beschikbaar is.

3.4 Financieel beleid en reservepositie

3.4.1 Weerstandsvermogen en risicomanagement

Vanaf het najaar van 2007 wordt periodiek een risicoprofiel gemaakt. Op grond van de geïnventariseerde risico's wordt een zogenaamde risicosimulatie uitgevoerd. Die systematiek heeft als resultaat dat 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt.

Uit paragraaf B 'Weerstandsvermogen' van de begroting 2015 blijkt dat dit risico kan worden afgedekt met een bedrag van € 13,5 miljoen. Dit laatste bedrag wordt de benodigde weerstandscapaciteit genoemd. Bij raadsbesluit van 18 december 2007 is de 'Nota Weerstandsvermogen en risicomanagement gemeente Heerhugowaard' vastgesteld. In deze nota is de ratio voor de aanduiding van de weerstandsnormen vastgesteld in categorie B. Die categorie betekent ruim voldoende en heeft een bandbreedte van 1,4 - 2,0 In het coalitieakkoord 2014 - 2018 is aangegeven dat

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

wat betreft de huidige coalitie deze ratio herijkt dient te worden. Het college legt uw raad in het eerste kwartaal van 2015 een nieuwe Nota weerstandsvermogen en risicomanagement voor. Dit geeft uw raad de mogelijkheid om de kaders voor het weerstandsvermogen opnieuw te stellen.

Met nadruk wordt opgemerkt dat zowel de beschikbare als de benodigde weerstandscapaciteit momentopnamen zijn. Veranderingen in het risicoprofiel van de gemeente en veranderingen in de reservepositie kunnen ervoor zorgen dat deze ratio hoger of lager wordt. De actuele stand van zaken algemene reserve, na verwerking van het besluit van de raad van 30 juni 2014 (**RB2014-073**) is als volgt:

<i>Bedragen x € 1.000</i>	
Omvang per 31 december 2013 volgens jaarrekening 2013	20.175
Bij: Heroverweging reservekeeper 2014	14.300
Af: Bestemming resultaat jaarrekening 2013	-/- 10.200
Totaal	24.275

Zoals eerder in deze Najaarsnota geschetst is het weerstandsvermogen (waarvan de algemene reserve onderdeel uitmaakt) van de gemeente is bedoeld om niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn te dekken. Het is niet toegestaan om structurele tekorten uit het weerstandsvermogen te dekken.

In paragraaf 3.3. (zie KK) is ter dekking van een aantal ontwikkelingen een onttrekking aan de algemene reserve voorgesteld. Naast deze onttrekking ten behoeve van incidentele lasten wil het college uw raad voorstellen om een bestemmingsreserve frictiekosten 3D's te vormen ter grootte van € 1,0 miljoen en een reserve integrale gebiedsontwikkeling Stationsgebied van € 0,2 miljoen ten laste van de algemene reserve.

In paragraaf 3.4.3. is het totaalbeeld van al deze voorstellen inzichtelijk gemaakt.

3.4.2 Geprognosticeerd resultaat grondexploitaties

In paragraaf G Grondbeleid van de jaarstukken 2013 staat de actuele prognose van de resultaten die naar verwachting in de desbetreffende complexen worden gerealiseerd. Die voorspelling is, gelet op de lange exploitatieperiode, onderhevig aan afzet- en renterisico. Het uiteindelijk resultaat wordt bepaald via de vaststelling van de zogenaamde slotinventarisatie.

In de tweede bestuursrapportage 2014 die u op 1 oktober ontvangt is een voortgangsrapportage op de grondexploitaties opgenomen.

3.4.3 Totaal beeld

Het resultaat van de voorstellen uit deze Najaarsnota leidt tot het volgende verloop van de algemene reserve:

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

	<i>Bedragen x € 1.000</i>
Algemene reserve (zie 3.4.1 van dit hoofdstuk)	24.275
Af: Onttrekkingen algemene reserve conform paragraaf 4.4 Voorjaarsnota 2011:	
2014 RUD	-/- 150
2015 RUD	-/- 100
2016 RUD	-/- 50
	-/-300
Af: Onttrekkingen algemene reserve conform voorstellen 3.3 JJ Najaarsnota 2014	-/-781
2015 Transitie WNK + transitie ISD HAL/ SSC	
2016 Transitie WNK + transitie ISD HAL/ SSC	-/- 367
2017 Transitie ISD HAL/ SSC	-/- 150
	-/- 1.298
Af: 2014 Transitie WNK (RB2014-090 d.d. 23 september 2014)	-/- 143
Af: vormen bestemmingsreserve 3 D's (zie ook 3.2.G en 3.4.1)	-/- 1.000
Af: vormen bestemmingsreserve Integrale gebiedsontwikkeling Stationsgebied (zie ook 3.2.E)	-/-200
	-/- 1.343
Totaal	21.334

Raadsbesluit 18 december 2007: norm categorie B (ruim voldoende), bandbreedte 1,4 - 2,0.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€ 21.334}{€ 13.531} = 1,58$$

Bovenstaande berekening van de ratio van het weerstandsvermogen bevestigt dat naar de huidige inzichten het geprognosticeerde weerstandsvermogen voldoende is om alle potentiële risico's op te kunnen vangen. Benadrukt wordt dat het jaarlijks actualiseren van de prognose van de grondexploitaties (inclusief NBK1) nadrukkelijk uitgangspunt blijft om een duurzaam financieel beleid te kunnen handhaven.



Heerhugowaard
Stad van kansen

Najaarsnota 2014

4. Uitgangspunten begroting 2015 en het meerjarenperspectief t/m 2018

4.1. Rentepercentages

4.2 Prijsstijging

4.3 Nullijn handhaven

4.4 ASV (Algemene
Subsidieverordening)

4.5 Gemeenschappelijke regelingen

4.6 Productieve uren

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

De volgende uitgangspunten zijn gehanteerd bij het opstellen van de raadsbegroting 2015 en het meerjarenperspectief tot en met 2018:

4.1. Rentepercentages

	2015	2014
Rente investeringsschema	3,60%	3,60%
Rente reserves	3,60%	3,60%
Rentevergoeding negatieve boekwaarde grondexploitaties	1,60%	1,60%
Rentevergoeding positieve boekwaarde grondexploitaties	3,60%	3,60%

De rentepercentages voor grondexploitatie zijn ook van toepassing op nieuwe of actualisering van bestaande exploitatie opzetten. Wanneer op dat moment de werkelijke rentepercentages afwijken van bovenvermelde uitgangspunten dan wordt apart op de gevolgen daarvan ingegaan.

Toelichting

Het gemiddelde rentepercentage van de huidige leningenportefeuille is 3,50%. De rentepercentages op de kapitaalmarkt zijn begin april 1,37% voor een 5-jaar rentevast periode en 2,49% voor een 10-jaar rentevast periode.

De verwachting is dat in 2014 en 2015 geen langlopende leningen zullen worden aangetrokken.

Voorname verwachtingen zijn gelijk aan die over 2014. Op basis van voorgaande informatie is de rente op het investeringsschema, reserves en positieve waarde grondexploitaties voor 2015 ten opzichte van 2014 ongewijzigd gebleven. Voor de rentevergoeding negatieve boekwaarde is aansluiting gezocht met de geldende rentevergoedingen in de markt, rekening houdend met de verwachting dat de rente licht zal stijgen.

4.2 Prijsstijging

0,00%

Prijsstijging ten opzichte van de ramingen 2014 (was voor 2013 0,00%) **0,00%**.

Toelichting

Uitgangspunt is dat het vermelde percentage is gelijk aan het percentage dat het CPB aanhoudt voor prijsstijging van overheidsconsumptie; dat is gebaseerd op de prijsontwikkelingen van de laatste jaren enerzijds en op het kabinetsbeleid tot beheersing van prijzen anderzijds.

Gelet op hetgeen wat hierboven onder 4.2 is gesteld over de ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voorgesteld om in afwijking van dit uitgangspunt ook voor prijsstijging 0% als uitgangspunt te hanteren.

Start

Najaarsnota

1. Aanbieding

2. Speerpunten

3. Toelichting

4. Uitgangspunten

Raadsbegroting

4.3 Nullijn handhaven

De 'nullijn' blijft gehandhaafd. Dat wil zeggen dat er behoudens de hiervoor vermelde stijging van de loonkosten en prijzen geen budgetverhogingen plaatsvinden. Als gemotiveerd wordt aangegeven dat de algemene percentages op onderdelen leiden tot budgettaire effecten (bijvoorbeeld omdat specifieke lasten een andere prijsontwikkeling hebben), dan kan op basis van een nader (tussentijds te nemen) besluit een ander percentage worden gehanteerd voor die specifieke lasten.

4.4 ASV (Algemene Subsidieverordening)

De lasten van gesubsidieerde instellingen op grond van de deelverordeningen ASV bestaan grotendeels uit loonkosten. Uitgegaan wordt van 70%. Bij toepassing van de bovenvermelde loon- en prijscompensatie komt dat neer op 0%.

4.5 Gemeenschappelijke regelingen

Op 11 april 2014 is een brief ontvangen van de gemeente Alkmaar (centrumgemeente) met de uitgangspunten voor loon- en prijscompensatie voor de begroting 2015 van gemeenschappelijke

regelingen. Voor 2015 is het uitgangspunt voor loon- en prijscompensatie bepaald op 0,575%.

Naar aanleiding van een overleg tussen de wethouders financiën van Noord Holland Noord in maart 2014 is voorgesteld om over te gaan tot een bezuinigingsopgave ter grootte van 0,575% voor 2015. Deze afspraak is vastgelegd in de brief van 11 april. De indexatie voor de gemeenschappelijke regelingen voor 2015 is hiermee per saldo 0,00% Ons college heeft dit voorstel volgens de brief van de gemeente Alkmaar overgenomen.

4.6 Productieve uren

De productieve uren zijn in principe gelijk aan de mens- en materieeluren die voor de begroting 2014 zijn aangehouden. Op grond van een nadere onderbouwing kan voor een organisatorische eenheid (afdeling) een uitzondering worden gemaakt.



Heerhugowaard
Stad van kansen

Raadsbegroting 2015

 <p>Start</p>	 <p>Programma- plan</p>	 <p>Paragrafen</p>	 <p>Overzicht baten en lasten</p>
 <p>Najaarsnota 2014</p>	 <p>Uiteenzetting financiële positie</p>	 <p>Bijlagen</p>	



Heerhugowaard
Stad van kansen

Programmaplan



Najaarsnota



Programma 1



Programma 2



Programma 3



Programma 4



**Raads-
begroting**



Programma 5



**Algemene
dekkings-
middelen**



**Bedrag voor
onvoorziene
uitgaven**



Heerhugowaard
Stad van kansen

Programmaplan

Programma 1. Leefbaarheid en veiligheid

Thema

Context en achtergrond

Kaderstellende nota's

Wat willen we bereiken en wat
gaan we doen?

Effectindicatoren

Wat mag het kosten?

Effecten najaarsnota 2014

Toelichting afwijkingen

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Thema

Veiligheid is één van de taken van de gemeente. Veiligheid betreft niet alleen fysieke veiligheid (verkeers- en brandveiligheid en rampenbestrijding), maar ook sociale veiligheid: zorgen dat iedereen zich binnen en buiten veilig voelt. Dat uit zich in de aanpak van problematiek in de woon- en leefomgeving, bedrijven en winkelcentra en uitgaan tot de aanpak van georganiseerde criminaliteit.

Het te bereiken doel is dat iedere burger op een prettige en veilige wijze in Heerhugowaard kan leven, wonen, recreëren en werken. Voor een effectieve aanpak van al deze veiligheidsvraagstukken, is de samenwerking met tal van partijen en regie vanuit de gemeente essentieel. Als gemeente richten we ons op het versterken van de rol én verantwoordelijkheid van inwoners en ondernemers. Belangrijk is een tijdige signalering en aanpak van problemen (*'erbij zijn als de problemen nog klein zijn'*) en een goede balans tussen preventie en repressie.

Context en achtergrond

Brandbestrijding

2015 is het eerste jaar waarin de gemeentelijke brandweerorganisaties onderdeel zijn van de (begroting van de) Veilig

heidsregio NHN. Besluitvorming over deze begroting waarin deze wijziging is opgenomen vindt plaats in de vergadering van het algemeen bestuur van 3 oktober 2014.

In oktober 2014 zal het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio NHN verdere besluiten nemen over de invoering van een 24-uurs kazernering in Heerhugowaard Centrum en hoe deze gehuisvest gaat worden. Dit om de opkomsttijden op het wettelijk niveau te realiseren. Door deze kazernering zijn er straks 24 uur per dag mensen op de kazerne aanwezig voor de eerste uitruk. Voor de tijdelijke huisvesting zal gebruik worden gemaakt van portakabins. Door gebruik te maken van een tijdelijke huisvesting blijven er voldoende opties open.

De uiteindelijke begroting van de Veiligheidsregio NHN bepaalt in ruime mate het te verwachten beleid en uitvoering van de brandweerzorg in 2015.

Op 4 augustus 2014 is tijdens een reddingsactie een brandweerdrukker overleden. Door de inspectie sociale zaken en werkgelegenheid en de inspectie Veiligheid en Justitie en de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord zijn onderzoeken opgestart die in de loop van 2014/ begin 2015 gereed zijn. Hieruit komen aanbevelingen waarmee de duiktaak voor de brandweer nog veiliger uitgevoerd kan worden.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Veiligheidsbeleid

Veiligheid staat niet op zich, maar hangt samen met diverse andere domeinen zoals het fysieke domein (handhaving, groen- en wegenonderhoud) en het sociale domein (werk, onderwijs en voorzieningen). Een omgeving die schoon en heel is is belangrijk. Een verwaarloosde omgeving lokt gedrag uit waarbij mensen het niet zo nauw nemen met de regels. Dat maakt dat mensen zich ook minder prettig en veilig voelen. Daarom blijft Heerhugowaard investeren in de verschillende domeinen. Maar belangrijk daarbij is dat gekeken wordt naar slimme oplossingen in de aanpak van problemen en het tijdige voorkomen ervan.

In 2015 gaan we na op welke wijze de verschillende taken van de BOA's en anderen die in de sfeer van handhaving werkzaam zijn, beter afgestemd kunnen worden met de taken van de politie.

Handhaving

Handhaving is inherent aan het bestaan van regels. Een overheid die de verantwoordelijkheid neemt voor het stellen van regels op verschillende terreinen, dient er ook voor te zorgen dat naleving van die regels, voor zover dat niet op vrijwillige basis gebeurt, wordt bewerkstelligd. De ervaring leert namelijk dat de bevolking de regels of voorschriften maar deels uit zichzelf naleeft. Niet of onvoldoende handhaven leidt dus in feite tot het toestaan van overtredingen. Dit is een onwenselijke situatie.

Daarnaast moeten zij, die zich wél aan de regels houden, erop kunnen vertrouwen dat dit ook voor anderen geldt en dat tegen

overtredingen opgetreden wordt. Willekeur en ongewenste precedentwerking dienen hierbij voorkomen te worden.

Wettelijke en lokale normen worden vastgesteld om belangen te beschermen (veiligheid), de samenleving te ordenen (ruimtelijke ordening), gedragsveranderingen teweeg te brengen (terugdringen overlast) of ten behoeve van bepaalde doelstellingen. De handhaving volgt daaruit.

In 2015 en volgende jaren wordt gekeken naar nut en noodzaak van de lokale regelgeving vanuit de achtergrondgedachte de verantwoordelijkheid voor het handelen, of juist het nalaten daarvan, waar mogelijk terug te leggen waar die thuishoort, namelijk bij burgers en bedrijven. Ook daarvoor geldt: de handhaving volgt daaruit.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Kaderstellende nota's

Veiligheidsregio Noord Holland Noord gemeenschappelijke regeling.	RB november 2003
Cameratoezicht openbare ruimten.	RB mei 2006
Bouwverordening Heerhugowaard 2006.	RB december 2006
Het Heerhugowaards Verkeersveilig- heidsplan 2030.	RB januari 2013
Algemene Plaatselijke Verordening (APV).	RB maart 2013
Kadernota handhaving	RB september 2013
Integraal Veiligheidsplan (IVP) 2014- 2018	RB november 2013
Drank- en horecawet	RB december 2013

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Wat willen we bereiken en wat gaan we doen?

Collegedoelstelling	Wat gaan we doen?		
	Activiteiten	Beoogd resultaat	Randvoorwaarden
1.1 De inwoners van Heerhugowaard voelen zich veilig - in huis, in het verkeer, in uitgaansgebieden, op school, eigenlijk overal binnen de gemeentegrenzen.	<ul style="list-style-type: none"> Evaluatie toezicht Stadshart/ mobiele surveillance, in relatie tot permanente camerabewaking. Daarbij wordt onderzocht om particuliere maatregelen op het gebied van Veiligheid mobiele in overeenstemming te brengen met publieke taak; Plan van aanpak om verkeersgedrag tot speciaal aandachtspunt te maken. 	<ul style="list-style-type: none"> Adequaat toezicht voor het Stadshart en veiligheid in de horeca en bij evenementen. Plan van aanpak vastgesteld. 	
1.2 De overlast in Heerhugowaard wordt verminderd door onder andere de inzet van BOA's, jongerenwerk, handhaving en wijkbeheer	Het college komt in het derde kwartaal 2015 met een voorstel over een betere en slimmere afstemming van verschillende handhavingstaken (in- en extern).	Binnen het bestaande BOA-convenant tussen gemeente en politie worden taken op elkaar afgestemd. Bezien zal worden of een interne verbeteringslag gemaakt kan worden in de samenwerking tussen de handhavers op verschillende werkvelden. Adequaat toezicht in de openbare ruimte.	
1.3 Door efficiencymaatregelen moet de Veiligheidsregio komen tot minder uitgaven, waarbij door slim	Inspanning rondom de besluitvorming.	Een goed presterende, maar ook efficiënt opererende organisatie.	

- Start
- Najaarsnota
- Raadsbegroting**
- Programmaplan**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Algemene dekkingsmiddelen
- Onvoorziene uitgaven
- Paragrafen
- Overzicht baten en lasten
- Uiteenzetting financiële positie
- Bijlagen

Collegedoelstelling	Wat gaan we doen?		
	Activiteiten	Beoogd resultaat	Randvoorwaarden
organiseren de taakuitvoering moet worden verbeterd.			
1.4 Op het werkveld van Openbare Orde en Veiligheid (OOV) worden extra initiatieven ontplooid opdat nog meer inwoners hun verantwoordelijkheid nemen.	<p>Activiteiten gericht op ontplooiën van extra initiatieven op het gebied van bewonersverantwoordelijkheid zoals:</p> <ul style="list-style-type: none"> • acties en bate van inbraakpreventie • een hernieuwde rookmelderactie • burenruzies • betrekken van ouders bij problematiek van hun kind • de veiligheid in de horeca • veiligheid in het verkeer (hardrijden en verkeersgedrag) • ondersteunen burgerinitiatieven 	<p>Vergroten van de eigen verantwoordelijkheid van de inwoners op het gebied van woninginbraken:</p> <ul style="list-style-type: none"> • het vergroten van het bewustzijn van beveiligingsmogelijkheden • het verhogen van het veiligheidsniveau van de eigen woningen, de bedrijven en de wijk, • het vergroten meldingsbereidheid bij inwoners), inwoners hun aandeel laten leveren in de oplossing van het probleem en het vergroten van ouderbetrokkenheid bij problematiek met jeugd. 	

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Effectindicatoren

Effectindicatoren	Bron	Huidige realisatie (2013)	Streefwaarden			
			2015	2016	2017	2018
Sociale veiligheid						
Gemiddeld rapportcijfer gegeven door geënquêteerde inwoners van HHW in relatie tot het begrip 'Veiligheid'	Wijkmonitor	7	7			
% inwoners dat de jongerenoverlast in de wijk als groot probleem ervaart	Wijkmonitor	8%	max. 15%			
% inwoners dat de overlast van omwonenden in de wijk als groot probleem ervaart	Wijkmonitor	5%	5%			
% inwoners dat het vandalisme in de wijk als groot probleem ervaart	Wijkmonitor	3,5%	15%			
% inwoners dat probleem snelheidsovertredingen groot noemt	Wijkmonitor	30%	31%			
% inwoners dat zich wel eens onveilig voelt	Wijkmonitor	26%	max. 20%			
% van de norm opkomsttijden ¹⁾	Richtlijn brandweezorg	54%	80%			
Fysieke veiligheid						
% van de huizen dat tenminste één werkende rookmelder in huis heeft	Omnibusonderzoek	78%	90%			

¹⁾ De wet Veiligheidsregio's schrijft voor om een opkomsttijd te halen van 100%. Het nieuwe dekkingsplan van de Veiligheidsregio moet hier in gaan voorzien. Het is de verwachting de realisatie van dit streefcijfer enkele jaren zal gaan duren.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Wat mag het kosten?

<i>Bedragen x € 1.000</i>				
Programma 1. Leefbaarheid en veiligheid	2013	2014	2015	afwijking
Lasten				
Leefbaarheid en veiligheid	6.619	4.987	5.219	232 N
Totaal Lasten	6.619	4.987	5.219	232 N
Baten				
Leefbaarheid en veiligheid	2.113	164	90	74 N
Totaal Baten	2.113	164	90	74 N
Primaire Raming	-4.506	-4.823	-5.129	
Actualisering begroting			0	
Saldo na actualiseren begroting			-5.129	
Effecten najaarsnota 2014			-810	
Saldo programma			-5.939	

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Effecten Najaarsnota 2014

In de onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de effecten die betrekking hebben op de primaire ramingen 2015 en voortkomen uit de Najaarsnota 2014.

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Nummer	Toelichting	Lasten	Baten
NJN 3.2.B	Effect CAO gemeenteambtenaren (totaal effect raadsbegroting 2015 € 401.000)		PM
NJN 3.2 C	Regionalisering brandweer		783 N
NJN 3.2 D	Aanpassing kazerne als gevolg van regionalisering brandweer		27 N

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Toelichting afwijkingen

Op grond van artikel 19 BBV dient een toelichting te worden gegeven bij aanmerkelijke verschillen tussen de primaire ramingen 2015 en de actuele raming van het voorgaande jaar. Onderstaand is een toelichting bij dergelijke verschillen gegeven (N = Nadelig effect; V = voordelig effect).

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Product	Toelichting	Lasten	Baten
Brandbestrijding	<p>Lasten:</p> <ul style="list-style-type: none"> Een taakstelling bedrijfsvoering op programma 1 is ingevuld door deze toe te voegen aan een taakstelling binnen programma 5. 		30 N
Brandbestrijding	<p>Lasten:</p> <ul style="list-style-type: none"> Bij het berekenen van de kapitaallasten op basis van de definitieve boekwaarden per 1 januari 2014 is de vrijval van kapitaallasten brandweermaterieel ten onrechte ten gunste van het begrotingsresultaat gebracht. Deze vrijvallende kapitaallasten moeten immers worden omgezet in een bijdrage aan de Veiligheidsregio omdat zij nu de kapitaallasten van het brandweermaterieel voor hun rekening nemen. 		263 N
Handhaving	<p>Lasten/Baten:</p> <ul style="list-style-type: none"> Het project Kompas Noordkop, een project van de gemeenten Den Helder, Hollands Kroon, Schagen en Heerhugowaard ter verbetering van de huisvesting van arbeidsmigranten, loopt tot 1 januari 2015. Zowel uitvoeringsbudget als de bijdrage van deelnemende gemeenten komen in de begroting 2015 niet meer terug. 		74 V 74 N



Heerhugowaard
Stad van kansen

Programmaplan

Programma 2. Stedelijk beheer

Thema

Context en achtergrond

Kaderstellende nota's

Wat willen we bereiken en wat
gaan we doen?

Effectindicatoren

Wat mag het kosten?

Actualiseren begroting

Effecten najaarsnota 2014

Toelichting afwijkingen

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Thema

Heerhugowaard heeft de afgelopen jaren veel (nieuwe) voorzieningen gerealiseerd. De uitdaging voor de komende jaren is het in stand houden en het beheren van al deze voorzieningen. Ook het groot onderhoud in de wijken heeft geleid tot een duidelijk zichtbare kwaliteitsimpuls. Het op peil houden van de voorzieningen en openbare ruimte vormt een belangrijke basis voor de toekomst van onze gemeente. Waarbij wij vooral kijken vanuit de gedachte van 'need to have' en niet langer meer naar 'nice to have'.

Binnen dit programma wordt een drietal thema's onderscheiden: onderhoud wegen, straten en pleinen (o.a. onderhoud openbare buitenruimte, parkeren), milieu en leefomgeving (speelvoorzieningen, riolering en huishoudelijk afval) en gemeentelijk vastgoed.

Context en achtergrond

Onderhoud wegen, straten en pleinen

In 2015 krijgt een aantal onderwerpen de specifieke aandacht:

Behouden van de in Heerhugowaard gerealiseerde voorzieningen

Doelstelling is het in stand houden van de gerealiseerde voorzieningen. Om voor de toekomst voldoende middelen beschikbaar

te hebben voor beheer, onderhoud en vervanging van voorzieningen hebben we in ons financieel meerjarenperspectief bedragen gereserveerd en hebben we reserves en voorzieningen gevormd. Het college wil tegen de achtergrond van de huidige financiële situatie het gesprek aangaan met alle betrokkenen over aspecten als mogelijke functieverbreidingen van voorzieningen en het ambitieniveau van onderhoud van wijken en wegen, inclusief het maaibeleid. Uitgangspunt is toekomstbestendig, maar wel realistisch beheren.

In het kader van de bezuinigingstaakstelling 2015 komt het college met voorstellen aan de raad voor heroverweging van de ambitieniveaus en de uitgangspunten met als intentie om binnen het uitgangspunt van toekomstbestendig en realistisch beheer het financiële beslag voor de toekomst te beperken.

Goede balans tussen groen in de wijk en parkeerruimte

Het parkeren in met name de wat oudere wijken is een aandachtspunt dat vooral bij herinrichting aan de orde komt. De herinrichting van wijken wordt al geruime tijd benaderd vanuit het principe van volledige burgerparticipatie. Parkeren is hierbij altijd een discussiepunt. Op dit punt zal het college als randvoorwaarde duidelijker meegeven dat er een goede balans moet blijven bestaan tussen de parkeerwensen enerzijds en de wens om in een groene omgeving te wonen anderzijds.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Actief burgerschap

Het college wil een fundamentele andere omgang met de burger en ziet het als haar verantwoordelijkheid om actief burgerschap te stimuleren. Actief Burgerschap ondersteunt een sterke samenleving. Een samenleving waarin de gemeente haar burgers en ondernemers ruimte geeft en ze uitdaagt tot sociaal gedrag. Sociaal gedrag bevordert de zelfredzaamheid en de betrokkenheid van burgers op de woon- en leefomgeving.

Actief burgerschap is urgent omdat de veranderende samenleving vraagt om een andere rol van de overheid en een kritische kijk op de inzet van publieke middelen. Actief Burgerschap is aanvullend op de huidige inspraak en participatie. Voor de gemeentelijke organisatie betekent dit dat dienstbaarheid aan de samenleving centraal komt te staan en er stapsgewijs in de dienstverlening naar de klant verder gewerkt gaat worden aan deze verandering. Vanuit een per 1 januari 2016 te vormen leefbaarheidsfonds wil het college burgerinitiatieven financieel ondersteunen.

Alternatieve werkwijze onkruidbestrijding

In september 2011 is door kamerlid Grashoff een motie ingediend betreffende onkruidbestrijding en het gebruik van chemische middelen. De regering wordt verzocht het gebruik van glyfosaat te verbieden. Deze motie is door de Tweede Kamer aangenomen. De staatssecretaris heeft toegezegd dat dit in de nota Duurzame Gewasbescherming aan de orde zou komen. In de nota was

opgenomen dat onkruidbestrijdingsmiddelen (zoals glyfosaat) vanaf 2018 niet meer gebruikt mochten worden. Op 3 september 2013 is dit aangescherpt tot november 2015. Dit houdt in dat de gemeente vanaf 2016 geen glyfosaat meer mag gebruiken en er gezocht zal moeten worden naar alternatieve bestrijdingswijzen. Op dit moment wordt op verharding selectief gespoten met glyfosaat om onkruid op verharding te bestrijden. De prijzen per m² voor chemische onkruidbestrijding liggen lager dan voor niet chemische onkruidbestrijding. Dit heeft tot gevolg dat vanaf 2016 een ander (hoger) budget nodig zal zijn. De schattingen op dit moment zijn dat niet chemische bestrijding minimaal drie keer duurder is dan chemische bestrijding (Tauw 2013). Het huidige budget van € 67.000 zal in het geval van het verbod op chemische bestrijdingsmiddelen niet meer toereikend zijn.

Om te zorgen dat we in 2016 gehoor kunnen geven aan het verbod op chemische bestrijdingsmiddelen worden er met ingang van 2014 proeven gedaan met alternatieve bestrijdingsmethoden. Hierbij wordt gekeken naar de effectiviteit van de nieuwe bestrijdingsmethoden en de bijbehorende kosten. Aan de hand van de gedane proeven, zal er dan gekozen worden voor een nieuwe manier van onkruid bestrijden op verharding in de gemeente.

Verwacht wordt dat in de loop van 2015 een gedegen afweging gemaakt kan worden met betrekking tot de keuze voor een nieuwe

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

manier van onkruidbestrijding op verharding. Als inzichtelijk is hoeveel deze nieuwe manier van onkruidbestrijding precies gaat kosten, zal om een verhoging van het budget worden gevraagd.

Beheersbaar en toekomstbestendig blijven van het onderhoud van de wijken en wegen binnen de beschikbare budgetten

Het college zal de wijze waarop het onderhoud en de renovatie ter hand wordt genomen tegen het licht houden. Dit doet het college door scherp te kijken of met behoud van een behoorlijke kwaliteit goedkopere oplossingen mogelijk zijn. Dit zal vooral moeten gebeuren door inventief te zijn. Ook bekijkt het de meerjarenplanning van het onderhoud en zal het nagaan of nieuwe investeringen op latere tijdstippen kunnen worden gedaan.

Op de volgende terreinen zijn heroverwegingen over beheer, onderhoud en vervanging relevant:

- groot onderhoud bestaande wijken inclusief reconstructies;
- gemeentelijke gebouwen;
- exploitatie cultureel, maatschappelijke voorzieningen ;
- riolering;
- openbaar groen;
- infrastructuur (wegen, bruggen en dergelijke);
- speelvoorzieningen;
- openbare verlichting.

Milieu en leefomgeving

Binnen dit thema vallen de speelvoorzieningen, openbaar groen, riolering en het huishoudelijk afval. In paragraaf A: 'Lokale heffingen' wordt ingegaan op de heffingen die onder dit thema vallen. Daarnaast wordt specifiek aandacht besteed aan een speerpunt uit het collegeprogramma 2014 - 2018, toekomstbestendig duurzaamheidsbeleid.

Dierenwelzijn

In het kader van dierenwelzijn is er in 2015 aandacht voor de voortgang met betrekking tot de nieuwbouw dierenasiel. In 2014 is een intentieovereenkomst ondertekend voor samenwerking met acht gemeenten voor wat betreft de huidige exploitatie dierenasiel. Uitgangspunt is dat Heerhugowaard hierin niet bijdraagt in 'steden'. Ingaande 2015 wordt de gemeentelijke bijdrage aangepast aan het hetgeen (onderbouwd met berekeningen) door het dierenasiel wordt gevraagd. Nieuwe afspraken voor het vervoer van zwerfdieren door de dierenambulance staan op het programma. Tevens zal bezien worden hoe de vogelopvang dient te worden georganiseerd na beëindiging van de taken door de vogelopvang De Strandloper per 1 september 2014.

Om de financiële consequenties te kunnen dragen is per 1 januari 2015 de bijdrage aan de stichting Zwerfdier (opvang katten) beëindigd. Deze taak kan worden uitgevoerd door het dierenasiel.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP)

In de regio wordt gezamenlijk gewerkt aan het omvangrijke project 'Samenwerking in de afvalwaterketen'. Binnen deze samenwerking tussen het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier en 33 gemeenten wordt in 2015 gewerkt aan een gezamenlijk GRP voor het tijdvak 2016 - 2020.

Toekomstbestendig duurzaamheidsbeleid

Voor de start van Heerhugowaard-Zuid is ten aanzien van duurzaamheid een duidelijke keuze gemaakt voor het thema energie. Dit heeft onder andere geleid tot de zonne-energiewijk Stad van de Zon. Het college wenst de visie op duurzaamheid te verbreden. Hierbij worden alle beleidsterreinen van de gemeente betrokken. Hierbij wordt het people, planet, profit principe (of liever het meer maatschappelijke prosperity) gehanteerd. De grote winst is hierbij een betere afweging tussen de verschillende aspecten. Een meer eenzijdige inzet op één of enkele thema's kan een negatief effect hebben op andere aspecten. Dit wordt nadrukkelijk voorkomen. Ook emissieneutraliteit in 2030 zal hierop getoetst worden. Deze beleidslijn wordt gebruikt bij alle collegebeslissingen rond duurzaamheid. Wat de precieze gevolgen zijn van deze beleidslijn wordt in 2015 voorgelegd aan uw raad. Er worden geen initiatieven genomen ten aanzien van de plaatsing van windmolens, maar dat staat verduurzaming van energievoorzieningen, zoals bijvoorbeeld in de Vaandel, niet in de weg.

Gemeentelijk vastgoed

Maximale, efficiënte en effectieve benutting van het gemeentelijk vastgoed is een doelstelling voor deze raadsperiode. Daartoe worden de komende vier jaar een aantal veranderingen voorbereid en uitgevoerd. In Heerhugowaard zijn in de loop van de jaren veel gebouwen (vastgoed) gerealiseerd. Enerzijds gebruiken we dit vastgoed voor 'eigen' bedrijfsdoeleinden: gemeentehuis, gemeentewerf, brandweerkazerne. Anderzijds bezitten we vastgoed dat voor meerdere maatschappelijke doeleinden wordt ingezet: welzijnsgebouwen, sportaccommodaties, Cool, bibliotheek, Focus. Daarnaast huren (en verhuren) we vastgoed in De Mediaan en De Horst, twee multifunctionele accommodaties (mfa). Door verschillende ontwikkelingen ontstaan rond meerdere van onze vastgoedactiviteiten vragen. Het gemeentehuis raakt minder bezet door vermindering van het aantal medewerkers en de ontwikkelingen rond het plaats- en tijdonafhankelijk werken. De brandweerkazerne gaat in aangepaste vorm gebruikt worden door de Veiligheidsregio, maar blijft eigendom van de gemeente. De bezettingsgraad van de mfa's laat te wensen over. Het gebruik van sportaccommodaties kan verbreed worden binnen het sociaal domein, et cetera.

Deze ontwikkelingen vragen om een herijking van onze vastgoedportefeuille en strategie. Een aanzet is al gemaakt met het 'Huis van de gemeente'. Bedoeling is om het gebouw, inclusief het deel van de bibliotheek, te benutten voor meerdere maatschappelijke instellingen en instanties. Hiermee slaan we twee vliegen in één

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

klap: we versterken de samenhang tussen gemeente en gelieerde instanties en benutten het gebouw effectiever.

Voor het maatschappelijk vastgoed willen we in beeld brengen waarom en welke gebouwen en accommodaties we zelf in eigendom willen houden en of we gebouwen blijven huren. Dit gebeurt in samenhang met onderzoek naar de mogelijkheden om accommodaties intensiever te benutten en anders te beheren.

Kaderstellende nota's

Betaald parkeren als onderdeel van het beleidsplan Stadshart.	RB oktober 2002
Plaatsing herdenkingstekens in de openbare ruimte.	RB februari 2003
Terrassenbeleid (geactualiseerd in 2012).	RB juni 2003
Aanpak hondenoverlast.	RB november 2004
Parkeerbeleid.	RB maart 2005
Geactualiseerd meerjarenplan groot onderhoud openbare verlichting 2005 - 2065.	RB oktober 2005
Gemeentelijk waterplan 2006 - 2015.	RB mei 2006
Categorisering fiets- en voetpaden ten behoeve van verlichting.	RB mei 2006
Kadernota Brede School.	RB mei 2006
Beheerplan openbare ruimte (IBOR-	januari 2007 (t.k.a.)

plan).

Beheerplan bewust ontwerpen.	januari 2007 (t.k.a.)
Gemeentelijk verkeer en vervoer plan.	RB januari 2008
Gebruik bestrijdingsmiddelen bij het onderhoud van verhardingen.	RB januari 2008
Openbare verlichting in relatie tot het Keurmerk Veilig Wonen.	RB mei 2008
Europese Kaderrichtlijn 'Water'.	RB juni 2008
Nota Grondbeleid.	RB juni 2008
Beëindiging gebruik bestrijdingsmiddelen bij het onderhoud van openbaar groen.	RB januari 2009
Groot onderhoud wijken.	RB juni 2009
Dierenwelzijn.	RB maart 2009
Nota grondprijnsbeleid.	RB mei 2009
Groenbeleidsplan 2010 - 2015.	RB maart 2010
Groot onderhoud en herinrichting wijken 2010.	RB april 2010
Startnotitie integrale gebiedsgerichte aanpak.	RB oktober 2010
Verloop reserve 'Beheer en Sociale Structuur' in relatie tot NBK 1 en NBK 2, groot onderhoud wijken en Stad van de Zon.	RB november 2010
Wijkvisie Rivierenwijk 2025.	RB januari 2011
Visie 2011 - 2020 (inclusief het	RB januari 2011

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

beleidsplan 2011 - 2015 en de
verordeningen) begraafplaatsen
Heerhugowaard.

Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2011
- 2015. RB januari 2011

Speelruimtebeleidsplan 2011 - 2016. RB maart 2011

Vaststellen nieuw betaalregime voor
betaald parkeervoorzieningen in het
Stadshart. RB maart 2011

Beleid uitgifte openbaar groen. RB mei 2011

Programma Duurzaamheid 2012 - 2015. RB september 2011

Beleidsplan Openbare Verlichting 2012 -
2016. RB november 2011

Beleidsplan Sneeuw- en gladheid-
bestrijding 2011 - 2016. RB november 2011

Verhuur gemeentegrond voor terrassen. RB september 2012

Uitvoeringsprogramma Rivierenwijk 2012
- 2015. RB oktober 2012

Integraal Huisvestingsplan Onderwijs. RB januari 2013

Het Heerhugowaards Verkeersveilig-
heidsplan. RB januari 2013

Verhuurregeling openbaar groen RB Januari 2013

Gereguleerd Parkeren: Evaluatie
betaalregime Stadshart 2010 - 2012. RB maart 2013

Verhuurregeling openbaar groen. RB maart 2013

Herziening Nota Bovenwijkse Kosten RB april 2013

(NBK) deel 1 Hoofdinfrastructuur 2013
inclusief verloop reserve NBK 1 vanaf
2013.

Herijking kostendekkingsplan gemeente-
lijk rioleringsplan (GRP) 2011 -2015. RB april 2013

Actualisatie reserve '*Beheer en Sociale
Structuur*' RB april 2013

Grondstoffenbeleidsplan 2013 - 2016. RB mei 2013

Monumentale bomen Heerhugowaard RB mei 2013

Herziening uitvoeringsplan groot
onderhoud / herinrichting wijken juni
2013. RB juni 2013

Verhuizing Jeroen Bosch, school en
sporthal in de Draai RB juni 2013

Regionale Uitvoeringsdienst Noord-
Holland Noord: gemeenschappelijke
regeling en bedrijfsplan RB juni 2013

Nieuw maaibeleid (begrotingsraad) RB oktober 2013

Braakliggende terreinen, niet zijnde
openbaar groen RB oktober 2013

Revolverend Stimuleringsfonds RB november 2013

Duurzame Energie Regio Alkmaar

Leidraad Flora- en faunawet en de
gedragscodes Ruimtelijke Ontwikke-
lingen en Bestendig beheer RB december 2013

Groot onderhoud openbare buitenruimte RB december 2013

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

2014

Invoering nieuwe Drank- en Horecawet	RB december 2013
Plan van aanpak en beleid omtrent elektrisch vervoer en laadpalen	RB december 2013
Krediet Waardergolf therapiebad	RB april 2014
Aanvulling school en sportgebouw De Draai	RB april 2014
Reservelocatie Trinitas College	RB april 2014

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Wat willen we bereiken en wat gaan we doen?

Collegedoelstelling	Wat gaan we doen?		
	Activiteiten	Beoogd resultaat	Randvoorwaarden
2.1 Behouden van de in Heerhugowaard gerealiseerde voorzieningen	Het gesprek aangaan met alle betrokkenen over aspecten als mogelijke functieverbreidingen van voorzieningen en het ambitieniveau van onderhoud van wijken en wegen, inclusief het maai-beleid.	Met behulp van Asset management komen tot een methodische aanpak voor het doelmatig onderhouden van kapitaal-goederen.	Uitgangspunt is toekomstbestendig maar wel realistisch beheren.
2.2 Goede balans tussen groen in de wijk en parkeerruimte		In nauwe samenhang met de herinrichting van wijken. Oog hebben voor de gewenste balans.	Een goede balans tussen de parkeerbewensen enerzijds en de wens om in de een groene omgeving te wonen anderzijds
2.3 Toekomstbestendig duurzaamheidsbeleid	Verbreiding van visie op duurzaamheid vanuit gedachte people, planet, profit. Integrale afweging van alle aspecten, waaronder energie. Doelstelling emissieneutraal 2030 hierop toetsen.	<ul style="list-style-type: none"> • Soepel en snel inspelen op en toepassen van innovaties. • Aansluiten en versnellen van initiatieven. • Stimuleren van maatregelen op het gebied van duurzaamheid. 	
2.4 Regelgeving, handhaving		Houding die meer inspeelt op mogelijke oplossingen dan op het overheidsgelijk.	
2.5 Actief burgerschap	Visiedocument Actief Burgerschap 2014 - 2018 met daarin beschreven de wijze waarop	Een gemeentelijke organisatie met een grote mate van openheid, beweeglijkheid en lenigheid.	Zelf het goede voorbeeld geven, aansluitend op de Kanteling en de houding die we van anderen

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Collegedoelstelling	Wat gaan we doen?		
	Activiteiten	Beoogd resultaat	Randvoorwaarden
	dienstverleners en beleid burgers uitnodigen tot sociaal gedrag, zelfredzaamheid en hen daarin ondersteunen	<ul style="list-style-type: none"> 5 succesvolle buurtinitiatieven die leiden tot (trotse) buurten. 	verwachten. Voldoende duidelijk dient te zijn waar de grenzen komen te liggen van actief burgerschap.
2.6 Maximale, efficiënte en effectieve benutting van het gemeentelijk vastgoed	<ul style="list-style-type: none"> Onderzoek naar mogelijkheden ander beheer sportaccommodaties Onderzoek naar mogelijkheden functieverbreiding sportgebouwen Onderzoek naar alternatieven voor multifunctionele accommodaties (mfa's) en scholen. Onderzoek financiële mogelijkheden bouw of verbouwing van het Huygenscollege (ook programma 3) 	<p>Oprichten NV sport Heerhugowaard waarin beheer en exploitatie van binnen- en buitensportaccommodaties is ondergebracht.</p> <p>Een optimum bereiken tussen maatschappelijke baten en kosten op basis van een integrale visie.</p> <p>Concreet zicht op mogelijkheid en termijn van (ver)nieuwbouw</p>	
2.7 Beheersbaar en toekomstbestendig blijven van het onderhoud van de wijken en wegen binnen de beschikbare budgetten.	In 2015 voorbereiden van voorstellen aan de raad voor heroverweging van de ambitieniveaus en de uitgangspunten met als intentie om binnen het uitgangspunt van toekomstbestendig en realistisch beheer het financiële beslag voor de toekomst te beperken.	Met behulp van onder andere Asset management komen tot een methodische aanpak voor het doelmatig onderhouden van kapitaalgoederen.	Uitgangspunt is toekomstbestendig, maar wel realistisch beheren.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Effectindicatoren

Effectindicatoren	Bron	Huidige realisatie (2013)	Streefwaarden			
			2015	2016	2017	2018
<i>Wegen, straten en pleinen</i>						
% tevredenheid	Wijkmonitor	68	80			
<i>Fietspaden</i>						
% tevredenheid (onderhoud)	Wijkmonitor	78	90			
<i>Trottoirs</i>						
% tevredenheid (onderhoud)	Wijkmonitor	66	80			
<i>Openbare verlichting</i>						
% tevredenheid (aanwezigheid)	Wijkmonitor	87	90			
% tevredenheid (onderhoud)	Wijkmonitor	83	95			
<i>Onderhoud bermen en wegsloten</i>						
% tevredenheid (onderhoud)	Wijkmonitor	48	70			
<i>Speelvoorzieningen</i>						
% tevredenheid (aanwezigheid)	Wijkmonitor	59	60			
% tevredenheid (onderhoud)	Wijkmonitor	52	70			
<i>Openbaar groen</i>						
% tevredenheid (aanwezigheid)	Wijkmonitor	70	70			
% tevredenheid (onderhoud)	Wijkmonitor	57	70			

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Wat mag het kosten?

				<i>Bedragen x € 1.000</i>	
Programma 2. Stedelijk beheer en duurzame samenleving	2013	2014	2015	afwijking	
Lasten					
Bereikbaarheid	10.700	9.588	9.846	258 N	
Milieu en leefomgeving	14.962	13.596	13.818	222 N	
(Gemeentelijk) vastgoed	8.281	7.959	7.761	198 V	
Totaal Lasten	33.943	31.143	31.425	282 N	
Baten					
Bereikbaarheid	1.419	1.333	1.340	7 V	
Milieu en leefomgeving	10.456	9.065	9.172	107 V	
(Gemeentelijk) vastgoed	1.094	833	833	0	
Totaal Baten	12.969	11.231	11.345	114 V	
Primaire Raming	-20.974	-19.912	-20.080		
Actualisering begroting			12		
Saldo na actualiseren begroting			-20.068		
Effecten najaarsnota 2014			723		
Saldo programma			-19.345		

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Actualiseren begroting

In de onderstaande tabel zijn de mutaties opgenomen die betrekking hebben op de actualisering van de begroting. Het betreft vooral effecten die zijn overgenomen uit de raadsbegroting 2014 (meerjarenraming) en diverse ontwikkelingen, waaraan financiële consequenties verbonden zijn.

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Nummer	Toelichting	Lasten	Baten
BG14-1	<p>Verhuur gemeentegrounden voor terrassen: In september 2012 is uw raad akkoord gegaan met de verhuurprijzen voor gemeenteground voor de terrassen (RB2012084 d.d. 11 september 2012). Er worden nieuwe huurovereenkomsten gesloten met de horecaondernemers. Eerste prognoses geven aan dat het hier om circa 1.150 m2 gaat. De opbrengsten die hiermee gemoeid zijn, zijn opgenomen in het perspectief. Geschatte extra opbrengsten: € 34.000. Hiervan is in de begroting 2014 al € 24.000 geraamd.</p>		12 V

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Effecten Najaarsnota 2014

In de onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de effecten die betrekking hebben op de primaire ramingen 2015 en voortkomen uit de Najaarsnota 2014.

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Nummer	Toelichting	Lasten	Baten
NJN 3.2 A	Structurele effecten jaarstukken 2013	47 N	
NJN 3.2 B	Effect CAO gemeenteambtenaren (totaal effect raadsbegroting 2015 € 401.000)	PM	
NJN 3.3 BB	Bijdrage onderwijsveld financiële gevolgen motie Haersma Buma		693 V
NJN 3.3 CC	Verkoop openbaar groen		70 V
NJN 3.3 DD	Bijdrage RUD éénmalige inrichtingskosten	7 V	

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Toelichting afwijkingen

Op grond van artikel 19 BBV dient een toelichting te worden gegeven bij aanmerkelijke verschillen tussen de primaire ramingen 2015 en de actuele raming van het voorgaande jaar. Onderstaand is een toelichting bij dergelijke verschillen gegeven (N = Nadelig effect; V = voordelig effect).

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Product	Toelichting	Lasten	Baten
Thema: Bereikbaarheid:			
Wegen, straten en pleinen	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> De jaarlijkse verhoging van de dotatie aan de voorziening wegen (met als dekking de reserve beheer en sociale structuur) leidt tot een nadeel van € 175.000. <p>Lasten/Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> In de begroting 2014 zijn incidentele lasten opgenomen voor de herinrichting Esdoornlaan (RB2013-173 d.d. 17 december 2013) welke worden gedekt door een onttrekking aan de voorziening openbare verlichting. Deze budgetten komen in de begroting 2015 niet meer terug. 	175 N	
		21 V	21 N
Wegen, straten en pleinen (derden)	<p>Lasten/Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> De gemeente voert namens Bouwfonds de regie over de werkzaamheden in de Broekhorn. De kosten die de gemeente hiervoor maakt worden vergoed door Bouwfonds. Deze lasten en baten komen voor het eerst voor in de begroting 2015. 	27 N	27 V

Bedragen x € 1.000

Product	Toelichting	Lasten	Baten
Thema: Milieu en leefomgeving:			
Inzameling huishoudelijk afval	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> De inzamelingskosten grofvuil via Rataplan vallen voordeliger uit, omdat de inzamelingsfrequentie gehalveerd wordt (voordeel € 107.000). De verwachte verwerkingskosten door de HVC vallen € 101.000 hoger uit; dit komt met name door de invoering van de afvalstoffenbelasting. In 2014 is uw raad akkoord gegaan met de aanschaf van afvalcontainers op de werf. De geraamde huurkosten voor deze containers zijn daarom afgeraamd (voordeel € 49.000). Binnen het product afval kwam een budget voor onderhoud voor dat niet meer nodig bleek te zijn en derhalve is afgeraamd (voordeel (€ 18.000). <p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> De opbrengst ramingen van restfracties zijn aangepast op basis van werkelijk gerealiseerde opbrengsten in voorgaande jaren (nadeel € 22.000). 	89 V	22 N
Afvalstoffenheffing	<p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> Als gevolg van lagere lasten op het product Inzameling huishoudelijk afval is ook de opbrengst Afvalstoffenheffing lager geraamd. Dit leidt tot een nadeel van € 84.000. 		84 N
Riolering	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Een wijziging in de tariefsbepaling (zie toelichting bij Riolheffing) leidt tot een surplus op dit product. Dit surplus wordt conform besluitvorming (RB2013-059 d.d. 23 april 2013) ingezet ter dekking van vervangingskosten van rioleringswerken. 	247 N	

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Bedragen x € 1.000

Product	Toelichting	Lasten	Baten
Rioolheffing	<p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> Conform RB2013-059 d.d. 23 april 2013 (Herijking kostendekking gemeentelijke rioleringsplan) wordt het tarief van de rioolheffing jaarlijks verhoogd met 2%. 		204 V
Thema: (Gemeentelijk) vastgoed			
Onderwijshuisvesting: openbaar. basisonderwijs, bijzonder basisonderwijs en bijzonder voortgezet onderwijs	<p>Lasten</p> <p>Lagere lasten als gevolg van de jaarlijks vrijvallende kapitaallasten.</p>	104 V	
Grootschalige basiskaart topografie	<p>Lasten</p> <p>In 2014 is incidenteel een budget toegekend dat in de begroting 2015 niet meer terugkomt (RB2013-224 d.d. 18 februari 2014 Aanvraag aanvullende dekking BGT).</p>	21 V	
Vastgoedbeheer gemeenteeigendommen	<p>Lasten</p> <p>Door afwaardering van de boekwaarde van geactiveerde gronden in de Vaandel worden minder rentelasten doorbelast naar dit product.</p>	121 V	
Uren			
SRO	Met name op het product Bodembescherming wordt verwacht dat de afdeling hier minder uren op zal inzetten. Deze uren worden nu met name gemaakt op verschillende producten binnen programma 4.	24 V	
Omgevingsvergunning	Bij het begroten van de arbeidsinzet van de afdeling Omgevingsvergunning voor 2015 heeft een verschuiving plaatsgevonden van uren in programma 3 (voornamelijk straatnaamgeving en Wabo) naar uren in programma 2 (Vergunningverlening)	74 N	

Start

Najaarsnota

 Raads-
begroting

 Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

 Algemene
dekkings-
middelen

 Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

 Overzicht
baten en lasten

 Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Bedragen x € 1.000

Product	Toelichting	Lasten	Baten
Vastgoed	Geraamd is dat de afdeling Vastgoed in 2015 minder uren zal maken binnen de grondexploitaties. In de begroting zijn deze uren nu opgenomen onder het product Vastgoedbeheer.		43 N
Ingenieursbureau	Geraamd is dat de afdeling Ingenieursbureau in 2015 minder uren zal maken op de investeringswerken. In de begroting zijn deze uren nu opgenomen in programma 2 (met name Riolering en Wegen).		81 N
Wijkbeheer	De begrote ureninzet van deze afdeling ten laste van het product Wijkgericht werken (programma 4) is verlaagd. Een gedeelte van deze uren wordt nu ingezet op tal van producten binnen programma 2.		62 N
Stadsbedrijf	Op begrotingsbasis wordt er verwacht dat met name op het product Openbaar groen minder uren zullen worden ingezet. Deze uren zullen nu met name op het product Sportaccommodaties worden ingezet (programma 4).		43 V
Veegmachine	De aanschaf van een nieuwe veegmachine heeft geleid tot hogere kapitaallasten die worden doorbelast naar het product Straatreiniging.		26 N

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen



Heerhugowaard
Stad van kansen

Programmaplan

Programma 3. Stedelijke voorzieningen (en duurzame samenleving)

Thema

Context en achtergrond

Kaderstellende nota's

Wat willen we bereiken en wat gaan we doen?

Effectindicatoren

Wat mag het kosten?

Actualiseren begroting

Effecten najaarsnota 2014

Toelichting afwijkingen

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Thema

Binnen dit programma richten we ons op de verdere ontwikkeling van de stad en het buitengebied. Heerhugowaard kent een relatief jonge, maar hevige geschiedenis van groei, gestart in de jaren zestig. Heerhugowaard is in vijf decennia een volwaardig deel geworden van een grotere stedelijke regio. Daarin passen ruimtelijk- economische ontwikkelingen en gemeentelijke grenzen niet meer altijd op elkaar.

Voor de huidige en toekomstige inwoners en de beroepsbevolking van Heerhugowaard is het van groot belang dat de woonomgeving aantrekkelijk is en blijft. Daarom moet het voorzieningenniveau en de werkgelegenheid in de nabijheid optimaal zijn. Dit geldt ook voor de mogelijkheden van vrijetijdsbesteding en recreatie. Nabijheid in twee betekenissen: fysiek nabij en in bereikbaarheid nabij. Zowel de lokale en regionale verbindingen als uitstekende verbindingen via de weg en het spoor met Amsterdam, IJmond en Schiphol en met Hoorn-Enkhuizen zijn en blijven dan ook van cruciaal belang. Uiteraard om Heerhugowaard en de regio aantrekkelijk te houden als woongebied voor mensen die buiten Heerhugowaard en/of de regio werken. Maar ook om Heerhugowaard als vestigingsgebied voor bedrijven en voorzieningen, en daaraan verbonden de mensen die er werken, aantrekkelijk te houden.

Het betekent dat we volop blijven inzetten op De Draai, Heerhugowaard-Zuid en Broekhorn als nieuwe aantrekkelijke

woongebieden, het Stadshart als bruisend centrum, het Stationsgebied als knooppunt in het stedelijk weefsel en als kansrijke plek op de Zaancorridor, en De Vaandel als aantrekkelijk vestigingsgebied voor allerlei nieuwe, aan de stedelijke regio verbonden, voorzieningen en bedrijven. We willen er ook voor zorgen dat belanghebbenden de mogelijkheden op de boulevard van lichaam en geest (van Westpoort (vestiging van het RTIC) tot De Vaandel) optimaal benutten. Om de aantrekkelijkheid van Heerhugowaard verder te vergroten zetten we in op verdere verbetering van de bereikbaarheid en infrastructuur. En in het buitengebied willen we met name de zuidelijke stadsrand extra aandacht geven, evenals het Altongebied en De Noord.

Context en achtergrond

Economie en toerisme

Heerhugowaard beschikt over een grote diversiteit aan bedrijven en instellingen die veel werkgelegenheid bieden. Ze zijn te vinden op de bedrijventerreinen Zandhorst, Beveland, De Frans en de Vaandel, maar ook in het Stadshart, Centrumwaard en in woonwijken: denk aan winkels, scholen en bedrijven aan huis. Het economisch domein wordt vaak naast het fysieke en sociale domein geplaatst, maar in Heerhugowaard zien we in toenemende mate de onderlinge beïnvloeding en afhankelijkheid.

We willen meer zicht hebben op de wensen, mogelijkheden en plannen van de zittende bedrijven. Waar mogelijk willen we verschillende initiatieven en initiatiefnemers aan elkaar verbinden.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

We zijn ervan overtuigd dat vergroting en versteviging van het netwerk een versterkend effect kan hebben op de economische kracht van Heerhugowaard.

We zetten ook in op regionale en bovenregionale contacten en netwerken zoals de Zaancorridor. Het geeft de kansen van het Stationsgebied een nieuwe dimensie.

Om de economische kracht van Heerhugowaard ook op de lange termijn te blijven benutten is blijvend goede bereikbaarheid van de economische gebieden van eminent belang.

Het regionale aanbod aan bedrijventerrein is (te) groot. Regionale afstemming over het overaanbod van bedrijventerrein en evenwichtige maatregelen in regioverband zijn nodig. In De Vaandel hebben we al vergaande maatregelen genomen. We streven naar alternatief, divers gebruik van delen van het gebied.

De tijd dat overheid simpel grond verkocht aan bedrijven en instellingen ligt achter ons. In toenemende mate is ontwikkeling een complex proces van belangen, schaalgrootte, besluitvorming op verschillende niveaus en financiële afwegingen. De gemeentelijke rol evolueert van bepaler en grondverkoper naar facilitator en verbinder. We willen daar een actieve houding in innemen met de ondernemers en instellingen en in regionale samenwerking. Overbodige en knellende regels dringen we terug.

Toerisme is een belangrijke economische motor in de regio. Regionale afstemming is nodig, omdat het grote kansen biedt om het toeristisch product te versterken. Heerhugowaard speelt hierin

ook een rol met verschillende voorzieningen en als onderdeel van verscheidene routes.

Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

Heerhugowaard is groot geworden door een zeer actieve en ondernemende rol te nemen. Die zetten we door, maar wel in een nieuwe context van complexere belangen, risicoafwegingen en andere werkwijzen. We gaan verder met de in gang gezette gebiedsontwikkeling en passen de manieren van werken en benadering aan dat wat nodig is. Meer vraaggericht plannen maken en ontwikkelen.

De sturende rol wordt anders; meer op de hoofdlijnen en minder op de details. We blijven wel de kwaliteitskaders aangeven, maar we zijn niet beeldbepalend.

We willen deze raadsperiode een beleidsrijke structuurvisie maken waarbij de visievorming in samenspraak met de inwoners tot stand komt. Nadrukkelijk willen we ook de lange termijn in beeld brengen. De (boven)regionale context en historie is belangrijk om het Heerhugowaard van nu te begrijpen. Die context blijft van even groot belang om de visie op de toekomst van Heerhugowaard te ontwikkelen.

Op deze manier willen we ook een woonvisie vormen. Ook hierin willen we de lange termijn in beeld brengen en kunnen aangeven hoe korte termijn inzichten en beslissingen hieraan bijdragen. Specifiek brengen we de kernen De Noord en Veenhuizen in beeld evenals de zuidelijke stadsrand.

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Kaderstellende nota's

Stadsvisie Heerhugowaard, stad van Kansen	RB juni 2002	Verloop reserve 'Beheer en sociale structuur' in relatie tot NBK1, NBK2, Stad van de Zon en groot onderhoud wijken.	RB november 2010
Bestemmingsplan De Vork.	RB mei 2005	Masterplan voorzieningen 2010 - 2025.	RB september 2011
Regionale bereikbaarheidsvisie, deel A.	RB maart 2006	Structuurvisie Heerhugowaard 'Stad van Kansen' 2020.	RB september 2011
Beleidsnota Wonen Heerhugowaard 2007 - 2015.	RB oktober 2007	Bestemmingsplan Heerhugowaard zuidwest.	RB juni 2012
Plan wonen.	RB november 2007	Bestemmingsplan Stadshart.	RB januari 2013
Regioakkoord West-Frisiaweg.	RB januari 2008	Structuurvisie Stationsgebied	RB januari 2013
Strategisch Beleidskader van het Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan (GVVP).	RB februari 2008	Gewijzigde vaststelling bestemmingsplan Heerhugowaard Oost	RB februari 2013
Nota Grondbeleid.	RB juni 2008	Concept Regionale woonvisie	RB februari 2013
Bestemmingsplan Broekhorn.	RB juni 2008	Bouwplannen Gerard Douplantsoen in relatie tot ruimtelijke visie	RB april 2013
Kadernotitie De Vork.	RB september 2008	Gewijzigde vaststelling bestemmingsplan Aansluiting N242 - Beverkoog	RB mei 2013
Nota grondprijnsbeleid.	RB mei 2009	Vaststelling Beheerverordening Buitengebied 2013	RB mei 2013
Visie Hugo-Oord e.o.	RB juni 2009	Start voorbereiding Zuidtangenttunnel Stationsgebied	RB juni 2013
Kadernota ontwikkelingsvisie voor de linten in het zuidelijk deel van Heerhugowaard.	RB oktober 2009	Herziening uitvoeringsplan groot onderhoud - herinrichting wijken	RB juni 2013
Meerjarenontwikkelingsprogramma ISV 2010 - 2014 (ISV3).	RB april 2010	Vaststelling bestemmingsplan Zuid-Oost-Hoek	RB juni 2013
Beleidsnota Externe veiligheid.	RB juni 2010	Vaststelling bestemmingsplan Oud	RB juni 2013
Bestemmingsplan Heerhugowaard-zuid.	RB september 2010		

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Centrum	
Vaststellen Regionale Woonvisie Regio Alkmaar	RB augustus 2013
Beheersverordening Stationsgebied	RB september 2013
Vestiging Stoeterij binnen Glastuinbouwbestemming	RB september 2013
Architectuurvisie en aanvullende welstandscriteria kunstwerken N23 Westfrisiaweg	RB oktober 2013
Aanpassing verordening Winkeltijden Heerhugowaard 2013	RB oktober 2013
Vaststellen bestemmingsplan 2 ^o Partiële herziening Broekhorn	RB oktober 2013
Vaststelling Regeling Startersleningen Heerhugowaard 2013	RB november 2013
Overname activiteiten Primeurfonds	RB november 2013
Actieplan Geluid 2013-2017	RB november 2013
Regionale kadernota huisvesting arbeidsmigranten	RB november 2013
Vaststelling Welstandsnota Heerhugowaard 2013	RB2013201

Ontwikkeling Stadsrand Zuid-Oost in relatie tot Glastuinbouwontwikkelin	RB november 2013
Lening Stichting Primeurfonds	RB januari 2014
Bestemmingsplan Westpoort	RB februari 2014
Aanvulling samenwerkingsovereenkomst gemeente en Esdégé Reigersdaal	RB april 2014
5 ^e herziening grondexploitatie De Draai	RB juni 2014
4 ^e herziening grondexploitatie De Vaandel	RB juni 2014
Herziening NBK-1	RB juni 2014
Wijziging Huisvestingsverordening Heerhugowaard	RB juni 2014
Bestemmingsplan De Draai	RB juni 2014

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Wat willen we bereiken en wat gaan we doen?

Collegedoelstelling	Wat gaan we doen?		
	Activiteiten	Beoogd resultaat	Randvoorwaarden
3.1 Behoud van werkgelegenheid in Heerhugowaard	<ul style="list-style-type: none"> • Oppakken van de faciliterende en verbindende rol in het kader van werkgelegenheid • Terugdringen van overbodige en knellende regels 	<ul style="list-style-type: none"> • Snelle afhandeling van initiatieven • Groei van aantal banen • Investerings van bedrijfsleven en instellingen 	
3.2 Aanpak van overaanbod bedrijventerreinen in regionaal verband.	Nemen van evenwichtige aanvullende maatregelen in regioverband (naast de al genomen maatregelen in de Vaandel) om het overaanbod van bedrijventerreinen op te lossen.	Duurzame vermindering van hoeveelheid bedrijventerrein regionaal. Geen onderlinge concurrentie	Regionale bestuurlijke overeenstemming
3.3 Toekomstbestendige ontwikkeling Boulevard van lichaam en geest (Westpoort tot en met De Vaandel)	Vorbereiden van Structuurvisie 'nieuwe stijl' voor boulevard van lichaam en geest: Westpoort tot en met Vaandel	Samenhangend ruim inhoudelijk en procesmatig kader voor toetsing van kansen en initiatieven om soepel en snel in te kunnen spelen op investeringsbeslissingen van ondernemers en instellingen.	
3.4 Beleidskeuzes op het gebied van: <ul style="list-style-type: none"> • Stedelijke ontwikkeling op lange termijn 	<ul style="list-style-type: none"> • Lange termijn structuurvisie voorbereiden voor heel Heerhugowaard, in samenspraak met inwoners, 	<ul style="list-style-type: none"> • Beeld schetsen voor de komende decennia van de beoogde ontwikkelrichting van Heerhugowaard in een 	

- Start
- Najaarsnota
- Raadsbegroting
- Programmaplan
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Algemene dekkingsmiddelen
- Onvoorziene uitgaven
- Paragrafen
- Overzicht baten en lasten
- Uiteenzetting financiële positie
- Bijlagen

Collegedoelstelling	Wat gaan we doen?		
	Activiteiten	Beoogd resultaat	Randvoorwaarden
<ul style="list-style-type: none"> • Duurzame innovatie 	<p>met specifieke aandacht voor groene stadsrand, de Noord, Alton en de boulevard van lichaam en geest.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verbreding van visie op duurzaamheid vanuit gedachte people, planet, profit. Integrale afweging van alle aspecten, waaronder energie. Doelstelling emissie-neutraal 2030 hierop toetsen. 	<p>(boven) regionale context</p> <ul style="list-style-type: none"> • In 2015 participatietraject De Noord. • Soepel en snel inspelen op en toepassen van innovaties, aansluiten en versnellen van initiatieven, stimuleren van maatregelen. • Ombuigen van het bestaande raadskader naar een nieuwe denkwijze en deze borgen in een raadsbesluit. 	
<ul style="list-style-type: none"> • Wonen 	<ul style="list-style-type: none"> • In de woningbouw stimuleren van gebruik van duurzame materialen die <i>'rijpen in de tijd'</i>. Woningbouw voor zeer lange tijd. • Maken van (lange termijn) woonvisie voor heel Heerhugowaard, met specifieke aandacht voor levensvatbaarheid de Noord en Veenhuizen 	<ul style="list-style-type: none"> • Ombuiging van aanbod gericht bouwen naar vraag-gericht bouwen met als doel duurzame kwaliteit in samenwerking met ontwikkelende partijen en bewoners. • Richtinggevend document voor sturing op woningbouw-programma, aanpak bestaande voorraad, positie ten opzichte van corporaties en dergelijke. 	

Start

Najaarsnota

**Raads-
begroting**

**Programma-
plan**

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Collegedoelstelling	Wat gaan we doen?		
	Activiteiten	Beoogd resultaat	Randvoorwaarden
3.5 Verder verbeteren van de bereikbaarheid van Heerhugowaard: <ul style="list-style-type: none"> Ondertunneling spoor Zuidtangent; Kansen op aansluiting op programma hoogfrequent spoor (PHS) optimaliseren 	<ul style="list-style-type: none"> Vorbereidende werkzaamheden met strategische partners en omgeving Ontwikkelingen volgen rond rangeer/opstel terrein De Vaandel Opbouwen en verstevigen bestuurlijk en ambtelijk netwerk met provincie, ministerie Infrastructuur en Milieu, ProRail, NS inzake Zaancorridor 	<ul style="list-style-type: none"> Uitvoeringskrediet in 2017 op basis van voorkeursvariant. Zicht krijgen op realisatie rangeer/ opstel terrein De Vaandel Besluit om Heerhugowaard aan te sluiten op Programma Hoogfrequent Spoor (PHS). 	<ul style="list-style-type: none"> Besluitvorming ministerie Infrastructuur en Milieu

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Effectindicatoren

Effectindicatoren	Bron	Huidige realisatie (2013)	Streefwaarden (aantal verkochte woningbouw- c.q. m2 bedrijventerrein)			
			2015	2016	2017	2018
Ontwikkelen van De Draai en De Vaandel			Voorzien in woningbehoefte en het creëren van werkgelegenheid.			
<ul style="list-style-type: none"> De Draai: gestage woningbouw 	<ul style="list-style-type: none"> 5^e herziening grex de Draai, 24 juni 2014 		152	109	143	131
<ul style="list-style-type: none"> De Vaandel: verkoop bedrijfgrond 	<ul style="list-style-type: none"> 4^e herziening grex De Vaandel, 2 juni 2014 		6.191 m ²	6.191 m ²	4.422 m ²	6.830 m ²
<ul style="list-style-type: none"> Stadshart: woningbouw Koraal en tangent, planvorming reservelocatie 	<ul style="list-style-type: none"> Grondexploitatie 2007 		60	33		
Heerhugowaard-zuid: woningbouw afronden	Grondexploitatie 2014					
<ul style="list-style-type: none"> Plandeel 2 			48	20	27	
<ul style="list-style-type: none"> Plandeel 3 			35	38	4	
<ul style="list-style-type: none"> Plandeel 4 			63			

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Wat mag het kosten?

				<i>Bedragen x € 1.000</i>
Programma 3. Stedelijke ontwikkelingen, economische zaken en bereikbaarheid	2013	2014	2015	afwijking
Lasten				
Economie en toerisme	502	617	566	51 V
Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	32.149	39.766	36.389	3.377 V
Totaal Lasten	32.651	40.383	36.955	3.428 V
Baten				
Bereikbaarheid	132	119	119	0
(Gemeentelijk) vastgoed	27.115	37.966	34.518	3.448 N
Totaal Baten	27.247	38.085	34.637	3.448 N
Primaire Raming	-5.404	-2.298	-2.318	
Actualisering begroting			-233	
Saldo na actualiseren begroting			-2.551	
Effecten najaarsnota 2014			-449	
Saldo programma			-3.000	

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Actualiseren begroting

In de onderstaande tabel zijn de mutaties opgenomen die betrekking hebben op de actualisering van de begroting. Het betreft vooral effecten die zijn overgenomen uit de raadsbegroting 2014 (meerjarenraming) en diverse ontwikkelingen, waaraan financiële consequenties verbonden zijn.

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Nummer	Toelichting	Lasten	Baten
BG14-2	<p>Regionale Agenda:</p> <p>Vanuit de 'Position Paper' is er een regionaal economisch actieprogramma opgezet. In het economisch actieprogramma zijn diverse acties opgenomen waar budget voor nodig is. Besluitvorming hierover heeft in de Voorjaarsnota 2012 plaatsgevonden.</p>		12 N
BG14-3	<p>Kostendekkendheid omgevingsvergunning:</p> <p>Op basis van de bouwaanvragen vooruitvloeiend uit de grondexploitaties en de overige aanvragen is een prognose opgesteld van de legesopbrengsten 2013 tot en met 2016. Duidelijk is dat de begrote legesopbrengsten op basis van kostendekkendheid niet worden gerealiseerd. De verwachte tekorten bedragen gemiddeld € 435.000. Hiervan was € 200.000 al opgenomen in de taakstelling raadsbegroting 2013 en is aanvullend (gemiddeld) € 235.000 opgenomen als nieuwe beleidsintensivering.</p> <p>Om kostendekkendheid van het tarief te bereiken is het tarief leges omgevingsvergunningen verhoogd. In het perspectief is uitgegaan van 5%, waarbij tegelijkertijd voorgesteld is om een egalisatiereserve te vormen om deze tariefsstijging geleidelijk te kunnen doorvoeren.</p>		221 N

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Effecten Najaarsnota 2014

In de onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de effecten die betrekking hebben op de primaire ramingen 2015 en voortkomen uit de Najaarsnota 2014.

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Nummer	Toelichting	Lasten	Baten
NJN 3.2 B	Effect CAO gemeenteambtenaren (totaal effect raadsbegroting 2015 € 401.000)		PM
NJN 3.2 E	Veranderende rol gemeente bij grondexploitatie		75 N
NJN 3.2 E	Centrummanagement Stadshart		50 N
NJN 3.2 F	Kostendekkendheid WABO		219 N
NJN 3.2.F	Zuiverder toerekenen kosten niet WABO aan exploitatie		155 N
NJN 3.3 EE	Budget Hartje Winter ten behoeve van centrummanagement Stadshart		50 V

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Toelichting afwijkingen

Op grond van artikel 19 BBV dient een toelichting te worden gegeven over aanmerkelijke verschillen tussen de primaire ramingen 2015 en de actuele raming van het voorgaande jaar. Onderstaand is een toelichting voor dergelijke verschillen gegeven (N = Nadelig effect; V = voordelig effect).

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Product	Toelichting	Lasten	Baten
Thema: Ruimtelijke ontwikkeling en wonen			
Grondexploitaties	<p>Baten/Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mutaties binnen het grondbedrijf worden via de exploitatie overgeboekt naar de balans. Deze budgetneutrale mutatie heeft tot doel om zowel lasten als baten van de jaarschijf 2015 (zie paragraaf G. 'Grondbeleid' tabel 2) voor de juiste omvang in de begroting op te nemen. Als gevolg van de aanhoudende slechte economische situatie zijn de meeste grondexploitaties herzien en zijn de verwachtingen bijgesteld met als gevolg dat er een lager volume aan grondverkopen en de daarbij samenhangende investeringen wordt verwacht vergeleken met 2014. 	3.448 V	3.448 N
Uren			
SRO	Bij de toelichting op programma 2 werd reeds gemeld dat er een verschuiving van uren heeft plaatsgevonden van programma 2 naar programma 3. Deze extra uren worden met name ingezet ten laste van het product Beleidsadviesering ruimtelijke ordening.	30 N	
Omgevingsvergunning	Bij het begroten van de arbeidsinzet van de afdeling Omgevingsvergunning	46 V	

Bedragen x € 1.000

Product	Toelichting	Lasten	Baten
	voor 2015 heeft een verschuiving plaatsgevonden van uren in programma 3 (voornamelijk straatnaamgeving en Wabo) naar uren in programma 2 (Vergunningverlening).		
Vastgoed	Verwacht wordt dat de afdeling Vastgoed in 2015 minder uren zal maken binnen de grondexploitaties. In de begroting zijn deze uren nu opgenomen onder het product Beleidsadviesering ruimtelijke ordening. Dit leidt tot hogere lasten. Daarnaast werden in 2014 als gevolg van een tijdelijke matchpointdetachering extra uren gemaakt door Vastgoed die in 2015 niet meer worden begroot. Per saldo leidt dit tot een voordeel van € 24.000.		24 V
Planeconomie	Verwacht wordt dat de afdeling Vastgoed in 2015 minder uren zal maken binnen de grondexploitaties. In de begroting zijn deze uren nu opgenomen onder het product Vastgoedbeheer.		34 N
Handhaving	Ten opzichte van de begroting 2014 heeft de afdeling Handhaving meer centrale overhead toegerekend gekregen die via het uurtarief wordt doorbelast naar de verschillende producten binnen programma 3.		19 N

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen



Heerhugowaard
Stad van kansen

Programmaplan

Programma 4. Sociale samenhang

Thema

Context en achtergrond

Kaderstellende nota's

Wat willen we bereiken en wat
gaan we doen?

Effectindicatoren

Wat mag het kosten?

Actualiseren begroting

Effecten najaarsnota 2014

Toelichting afwijkingen

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Thema

Het college heeft zich als doel gesteld de zorg te borgen voor de toekomst. De afweging die hierbij is gemaakt is hoe we om zullen gaan met de bezuinigingen van het Rijk met als uitgangspunt een duurzaam evenwichtige financiële huishouding. Rode draad is:

- verbinding van fysiek, sociaal en economisch domein;
- integrale aanpak actief burgerschap;
- samenhang en ontschotting sociale domein.

De onderdelen van de rode draad zijn in programma 4 hervindbaar, waarbij de samenhang en ontschotting sociale domein de meest belangrijke is.

Context en achtergrond

De focus voor de jaren 2014-2018 is de invoering en uitvoering van de drie transities AWBZ, Jeugdzorg en Participatiewet, ook wel de 3D's. Deze transities betekenen niet alleen dat taken verschuiven van centraal naar decentraal, maar ook dat die taken veranderen en zullen worden uitgevoerd in nieuwe organisatorische verbanden en arrangementen. Hoewel de verantwoordelijkheid voor Passend Onderwijs bij de scholen ligt, geldt daar dezelfde taakverandering en wordt ook de relatie met de veranderingen ten gevolge van de 3D's gelegd.

De transities vragen om een andere manier van werken en brengen nieuwe rollen en verantwoordelijkheden met zich mee. Om die reden spreken we consequent van een transformatie van het sociale domein. De budgetten die gepaard gaan met de 3D's maken een groot deel uit van het gemeentefonds. Met deze middelen krijgen we de verantwoordelijkheid voor de zorg voor soms kwetsbare mensen. Naast de vele kansen die de nieuwe taken bieden, zijn er ook maatschappelijke en financiële risico's die we goed moeten beheersen. Tegelijk vraagt de transformatie dat we samen met inwoners en professionals nieuwe wegen inslaan en durven vernieuwen en experimenteren. Inherent hieraan is dat niet alles zal lukken.

Met deze nieuwe taken valt het hele sociale domein per 1 januari 2015 onder de verantwoordelijkheid van de gemeente en is het onze taak om de ondersteuning van onze inwoners in het sociaal domein zo effectief en efficiënt mogelijk in te richten. Daarom kiezen we voor een integrale aanpak. Daarnaast hebben we de overtuiging dat met de integrale aanpak voordelen behaald kunnen worden voor de inwoners en voor de samenleving als geheel.

Omdat de verandering van bestaande regelgeving en de introductie van nieuwe wettelijke taken te complex is voor de schaal van onze gemeente, is regionale en soms bovenregionale samenwerking met andere gemeenten noodzakelijk. De transformatie kan niet in één keer volledig doorgevoerd worden. We

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

realiseren ons dat er vele verbindingen zijn met aanpalende beleidsterreinen, zoals levensloopbestendig wonen en maatschappelijk vastgoed. In het jaar 2015 leggen we de focus op de wettelijke opgaven, waaronder de drie transities en passend onderwijs en volksgezondheid, in samenhang met de gerelateerde beleidsvelden armoedebeleid, sport, welzijn, kunst & cultuur, vrijwilligers- en mantelzorgbeleid en recreatie.

Mensen denken niet in schotten. Geconfronteerd met vraagstukken als vereenzaming, het omgaan met een kwetsbaar kind of het zoeken naar aangepast werk, plaatst niemand deze in een door de samenleving bedacht hokje. Voor een inwoner telt de kwaliteit van leven en het hebben van regie op het eigen leven. Niet het systeem, maar het (goede) leven van onze inwoners staat centraal. Het perspectief van de inwoner is daarom leidend geweest bij het zoeken naar een geïntegreerde aanpak van het sociale domein. Een nieuwe sociale infrastructuur waarin de inwoners van Heerhugowaard de basis vormen en waarvan sociale duurzaamheid het doel is. Sociale duurzaamheid staat voor het aangaan en onderhouden van sociale verhoudingen die de gemeenschap toekomstbestendig maken. Een samenleving waarbij alle mensen nu en in de toekomst naar vermogen meedoen en waar niemand buitengesloten wordt.

We voeren vanaf 1 januari 2015 stapsgewijs vernieuwingen door, en zullen adequaat bijsturen op de opgedane ervaringen en resultaten uit de monitoring. Het jaar 2015 wordt het jaar van de

transitie, het jaar van de zorg, maar ook zeker het jaar van de monitoring.

We maken de eerste verbindingen met het fysieke en het economische domein, en zullen de komende jaren meer inzet plegen om deze verbindingen met de overige 2 domeinen te versterken en te verbreden. In de komende jaren zal de integrale aanpak zich binnen het gehele sociale domein ontwikkelen, en worden de beleidsterreinen wonen, maatschappelijk vastgoed en veiligheid daarin opgenomen.

Ontschotting binnen het sociale domein betreffen de beleidsvelden, activiteiten en budgetten opdat het optimale resultaat, dat is de behoefte-invulling van de inwoner, kan worden gerealiseerd. Dit wordt mogelijk door verbindingen te leggen met onderwerpen en activiteiten buiten programma 4, zoals *'Actief burgerschap'* en *'Benutting gemeentelijk vastgoed'*. Voor het laatstgenoemde onderwerp geldt specifiek dat de ontwikkelingen binnen het sociale domein direct impact hebben op de inzet en het maatschappelijk rendement van maatschappelijk vastgoed.

Onderwijs

De invoering van passend onderwijs (1 augustus 2014) is nauw verbonden met de transitie van de jeugdzorg naar gemeenten. Vanaf het schooljaar 2014-2015 moeten scholen zorgen voor een passende onderwijsplek voor kinderen met een beperking of

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

gedragsproblemen.

Met passend onderwijs wordt de verantwoordelijkheid voor de organisatie van de extra onderwijsondersteuning neergelegd bij de schoolbesturen (zorgplicht). Zij moeten daarbij in overleg gaan met de ouders ofwel verzorgers, leraren en gemeenten. Passend onderwijs is daarmee primair de verantwoordelijkheid van het onderwijs. Maar raakt ons ook. Er dient afstemming plaats te vinden met relevante terreinen zoals leerlingenvervoer, onderwijs-huisvesting, jeugdgezondheidszorg, leerplicht en de andere transities (AWBZ/WMO en de Participatiewet).

Cultuur en kunst

Het College komt nog dit jaar met een evaluatie van het popbeleid. Wij blijven de uitgezette koers volgen waarin samenwerking en cultureel ondernemerschap van groot belang is. Door draagvlak te creëren is ruimte voor verandering en vernieuwing.

Sport en recreatie

Het College streeft er naar binnen- en buitensport meer te integreren. Tevens wenst zij een functieverbreiding te zien van de sportgebouwen. Verzelfstandigen van de sport in mogelijk een NV vorm en het uitwerken van de rol van sport in de transformatie van het Sociale Domein ziet het college als uitdaging voor deze periode. De kracht van sport is groot., de sociale en maatschappelijke opbrengsten van sporten en bewegen, van de laagdrempelige sportvoorzieningen in de wijk, van sterke verenigingen,

van laagdrempelig vrijwilligerswerk, biedt mogelijkheden voor krachtig en actief burgerschap. In de komende jaren zal het college een aantal plannen ontwikkelen om hieraan invulling te geven.

Werk, participatie en inkomen

De Participatiewet regelt de ondersteuning van inwoners met een (grote) afstand tot de arbeidsmarkt: inwoners die (nog) niet zelfstandig in staat zijn betaald werk te vinden en in het eigen levensonderhoud te voorzien. Daarbij is het niet van belang of deze afstand veroorzaakt wordt door een fysieke, verstandelijke of psychische beperking of door een (langere) periode van werkloosheid. De Wet regelt dat wij vanaf 1 januari 2015 aan deze inwoners, voor zover dat nodig is, inkomensondersteuning bieden en dat wij hen ondersteunen bij het vinden van een betaalde baan of vrijwilligerswerk. Met de invoering van de Wet wordt een aantal budgetten vanuit de rijksoverheid samengevoegd overgeheveld naar de gemeente. Tegelijkertijd wordt een bezuiniging doorgevoerd.

Wij vinden het belangrijk dat alle inwoners naar vermogen participeren in de samenleving en op de arbeidsmarkt. Het liefst door middel van betaald werk bij een reguliere werkgever. Wanneer dit niet mogelijk is door betaald werk met ondersteuning of door het uitvoeren van vrijwilligerswerk. Wij kiezen voor een aanpak waarbij de zelfredzaamheid en de competenties van deze

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

inwoners vergroot worden, met als doel het vergroten van de kansen op de arbeidsmarkt.

Kern van de nieuwe Participatiewet is dat mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt (in termen van lagere loonwaarde) hun werkgelegenheid niet meer vinden binnen de muren van SW-bedrijven, maar zoveel als mogelijk bij reguliere werkgevers. Alleen daar waar dat gezien de individuele problematiek van werknemers uitgesloten is blijft een beschutwerken functie in tact.

ISD HAL

De gemeenten Heerhugowaard, Alkmaar en Langedijk richten per 1 januari 2015 een intergemeentelijke sociale dienst (ISD-HAL) op voor de uitvoering van de participatiewet en aanverwante regelingen (IOAW, IOAZ, BBZ, Schuldhulpverlening, Minima-beleid) op het gebied van inkomensondersteuning en arbeid gerelateerde participatie.

Argumenten om te gaan samenwerken zijn:

- minder kwetsbaarheid bij de uitvoering, meer continuïteit;
- een grotere slagkracht bij het ontwikkelen van beleid;
- een sterkere partner bij onderhandelingen met externe partners;
- verhoging van de kwaliteit van de dienstverlening;
- verbetering van de efficiency en de effectiviteit van de bedrijfsvoering.

WNK Bedrijven

Het huidige WNK Bedrijven, uitvoerder van de Wet sociale werkvoorziening, blijft een zelfstandige organisatie, met als opdrachtgever de sociale diensten en als hoofdtaken: uitvoering bestaande SW en dienstverlener van personeelsdiensten.

De jaren 2014 - 2018 zullen in teken staan van planmatig saneren (afstoten van bedrijfsruimtes en bijbehorende overheadkosten), het genereren van nieuwe inkomsten en het vinden van werkgelegenheid in de personeelsformatie. Om het risico van het niet tijdig realiseren van de herstructurering op te vangen wordt een bestemmingsreserve gevormd. Na een succesvolle afronding van de herstructurering zal het WNK zonder gemeentelijke bijdrage functioneren.

Zorg en maatschappelijke zorg

Met de transitie AWBZ wordt aan de bestaande WMO-taken per 1 januari 2015 de taak begeleiding toegevoegd. De gemeente wordt verantwoordelijk voor het ondersteunen van inwoners met een verstandelijke, lichamelijke, somatische, psychogeriatrische, psychische, psychosociale of zintuiglijke beperking. Het meest bekende aanbod in deze ondersteuning is de dagbesteding. Voor een aantal dagdelen per week gaan de betreffende inwoners naar een locatie voor dagbesteding om daar deel te nemen aan activiteiten, beschut en aangepast werk of om gestimuleerd te worden in het blijven uitvoeren van dagelijkse handelingen in en rond de eigen woning. Het doel van deze vorm dagbesteding is

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

het ontlasten van mantelzorgers (respitzorg), het voorkomen van eenzaamheid en het bevorderen van participatie, waardoor een stijging op de participatieladder mogelijk is.

Aan de aanbieders met locaties voor dagbesteding zal worden gevraagd een plan te maken waardoor de dagbesteding vanaf 2015 toekomstbestendig en binnen het budget uitgevoerd kan worden. Dit betekent dat er veranderingen in het huidige aanbod zullen plaatsvinden. Van traditionele vormen van dagbesteding, in een instelling met professionele begeleiding, naar bijvoorbeeld:

- een groter beroep op het eigen netwerk;
- lotgenotengroepen bij mensen thuis;
- ondersteuning voor-en-door inwoners;
- deelname aan reguliere welzijnsactiviteiten
- ambulante begeleiding met het oog op stijging op de participatieladder, daarbij ondersteunend door de activiteiten op de dagbestedingslocaties.

Naast dagbesteding is ambulante begeleiding, bij inwoners thuis, onderdeel van de functie begeleiding. Hierbij worden inwoners in de eigen woonomgeving ondersteund wanneer zij problemen ondervinden met bijvoorbeeld het structureren van hun dag, het aangaan van sociale contacten of wanneer een zekere mate van toezicht noodzakelijk is.

Veel van deze inwoners hebben naast begeleiding nog andere vormen van ondersteuning, zoals hulpmiddelen of huishoudelijke

hulp (gefinancierd vanuit de WMO) of persoonlijke verzorging of behandeling (gefinancierd vanuit de AWBZ of zorgverzekeraar).

Jeugdzorg

Op 1 januari 2015 worden we wettelijk verantwoordelijk voor de uitvoering van de jeugdzorg. Alle kinderen hebben het recht gezond en veilig op te groeien en zich te ontwikkelen tot inwoners die naar vermogen volwaardig participeren in onze samenleving. Ouders ofwel verzorgers hebben hierin de belangrijkste taak. Ook wij krijgen hierin een grote verantwoordelijkheid, zeker wanneer extra zorg en ondersteuning of zelfs bescherming van kinderen nodig is.

Het huidige jeugdstelsel functioneert onvoldoende. Belangrijke knelpunten zijn de versnipperde manier van werken en de grote druk op gespecialiseerde zorg. Door de bestuurlijke verantwoordelijkheid en de financiën voor de meeste jeugdhulp in één hand te leggen -die van gemeenten- kunnen deze knelpunten beter worden aangepakt.

Om dit te realiseren, wordt het jeugdstelsel ingrijpend gewijzigd. Concreet komt het erop neer dat de verantwoordelijkheid voor de jeugdhulp over gaat naar gemeenten.

Op dit moment houden wij ons al met diverse onderdelen die betrekking hebben op jeugd bezig. Het betreft:

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

- Jeugdarmoede;
- Wet maatschappelijke ondersteuning (preventie, advies en informatie);
- Lokaal gezondheidsbeleid (o.a. aandacht voor eenzaamheid, verslaving en gewicht);
- Jeugdgezondheidszorg;
- Voorschoolse voorzieningen/VVE;
- Leerplicht, RMC en leerlingenvervoer;
- Maatschappelijke stages;
- Arbeidsmarkt;
- Vrije tijd;
- Veiligheid.

Per 1 januari 2015 komen daar de volgende verantwoordelijkheden bij:

- Alle vormen van jeugdhulp;
- De uitvoering van kindbeschermingsmaatregelen;
- De uitvoering van jeugdreclassering.

Onze uitgangspunten ten aanzien van de jeugdzorg luiden als volgt:

‘Wij willen met de verantwoordelijkheid voor zorg voor jeugd bewerkstelligen dat er een pedagogische civil society ontstaat. Een pedagogische civil society waarin samenwerking in de wijk bij opvoeden centraal staat, uitval en overbelasting bij ouders ofwel

verzorgers en kinderen voorkomen worden en kinderen veilig opgroeien tot actieve en betrokken inwoners.’

Kaderstellende nota's

Heerhugowaard Stad van Kansen.	RB januari 2004
Verordening cliëntenparticipatie WWB.	RB september 2004
Nota Wonen, Welzijn & Zorg (WWZ) - Thuis zijn in de Waard.	RB april 2005
Kadernota Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo).	RB maart 2006
Kadernotitie Wet Inburgering.	RB maart 2007
Bemoeizorg Helpende Hand.	RB maart 2007
Actief burgerschap 'Zo kan het ook'.	RB oktober 2007
Visie op eerstelijnszorg.	RB november 2007
Visie gemeente Heerhugowaard op poliklinische zorg.	RB juni 2008
Kadernotitie kunstgrasvelden.	RB juni 2008
Programmaplan Kansrijk Jong.	RB oktober 2008
Millenniumnota 'Een wereld aan kansen'.	RB december 2008
Welzijnskader 2010 - 2013.	RB februari 2009
Verordening wachtlijstbeheer WSW.	RB augustus 2009
Evaluatie Actief Burgerschap 'Zo kan het ook'.	RB oktober 2009
Erf Goed; archeologie in Heerhugo- waard	RB juni 2010

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Verordening Inburgering 2010.	RB oktober 2010
Beleidskader Wet Ontwikkelingskansen door Kwaliteit en Educatie (Wet OKE).	RB maart 2011
Kadernota Handhaving WWB/WIJ 2011-2014.	RB april 2011
Beleidskader participatie 2011- 2013.	RB september 2011
Verordening voorzieningen WMO Heerhugowaard 2012.	RB september 2011
Verordening leerlingenvervoer gemeente Heerhugowaard.	RB mei 2003/ RB oktober 2014
Beleidsplan volkstuinten 2011 - 2016.	RB september 2011
Re-integratieverordening Wet werk en bijstand 2012.	RB oktober 2011
Verordening participatie schoolgaande kinderen 2012.	RB maart 2012
BTW-belaste exploitatie gemeentelijke sportaccommodaties.	RB maart 2012
Beleidskader sport 2012 - 2016: <i>'Een kansrijk sport- en beweegklimaat in Heerhugowaard'</i> .	RB maart 2012
Kadernota vrijwilligersbeleid.	RB maart 2012
Kadernota Lokaal gezondheidsbeleid 2012 - 2016: <i>'Gezondheid Dichtbij In Heerhugowaard'</i> .	RB mei 2012
Popbeleid Heerhugowaard 2012 - 2016.	RB september 2012
Beleidsplan integrale schuldhulp-	RB september 2012

verlening.	
Verordening langdurigheidstoelage 2012.	RB oktober 2012
De Kracht van Cultuur: Cultuurbeleid Heerhugowaard 2013-2016.	RB oktober 2012
Strategische kadernota sociaal domein.	RB december 2012
Verordening langdurigheidstoelage wet werk en bijstand 2013	RB februari 2013
Brede schoolbeleid Heerhugowaard 2013.	RB juni 2013
Regionaal Transitie Arrangement (RTA) Regio Alkmaar	RB november 2013
Congruente samenwerking 3D en regionale bestuurlijke kalender 3D	RB januari 2014
Beleidskader 2015 decentralisatie jeugdzorg regio Alkmaar	RB januari 2014
Algemene subsidieverordening Heerhugowaard 2014	februari 2014

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Wat willen we bereiken en wat gaan we doen?

Collegedoelstelling		Wat gaan we doen		
		Activiteiten	Beoogd resultaat	Randvoorwaarden
4.1	Onderwijsbeleid, positieve uitwerking van de motie Haersma Buma binnen onderwijsveld.	Overleg met schoolbesturen om te komen tot afspraken inzake compensatie.	Korting op algemene uitkering als gevolg van motie Haersma Buma wordt volledig gecompenseerd.	
4.2	Decentralisaties in sociale domein: <ul style="list-style-type: none"> • AWBZ • Participatie • Jeugdzorg 	<ul style="list-style-type: none"> • Integrale aanpak op de toegang organiseren (voortbouwend op hetgeen al goed draait) • Indicatiearm/ vrij werken. • Actief burgerschap benutten. • Creëren en benutten van kansen voor mensen met afstand tot de arbeidsmarkt • In samenspraak met de Raad zullen de risico's in kaart gebracht worden. • Uitvoering geven aan uitvoeringsprogramma sociaal domein • Het meten van de klanttevredenheid als belangrijke prestatie-indicator. • Verdergaande en verregaande invoering van één-gezin-één-plan. • Zorgen voor speciale aandacht voor vrijwilligers en 	<ul style="list-style-type: none"> • Effectiever uitvoeren van de taken want gemeente staat dicht bij burger en heeft beter zicht op problematiek. • Een regelluwe overheid; ook na een incident. • Een meer actieve en betrokken samenleving ontstaat die mensen met elkaar maken en waarin iedereen een taak heeft. • Slimmer, zelfstandiger en efficiënter gaan organiseren want de Rijksbezuinigingen kunnen lokaal niet ongedaan gemaakt worden. • Inzetten op algemene voorzieningen. Daarna kijken naar achtereenvolgens een collectieve voorziening of een maatwerkvoorziening, waarvoor een indicatie nodig is. • Borgen dat het deelfonds sociaal domein geheel ten 	

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Collegedoelstelling	Wat gaan we doen		
	Activiteiten	Beoogd resultaat	Randvoorwaarden
	<ul style="list-style-type: none"> mantelzorgondersteuning. Aansluiting op passend onderwijs. Herbezinning inzet re-integratiemiddelen in samenwerking met WNK; Herijking Armoedebeleid. Continuering beleid schuldhulpverlening (preventie en het niet toestaan van wachtlijsten) Ontwikkelen van instrumenten om frequent te kunnen monitoren op de kwaliteit van de zorg en de besteding van de budgetten aan de zorg Bijsturen op de kwaliteit en/of budgetbesteding met betrekking tot zorg als de resultaten van de monitoring daarom vragen. 	<p>goede komt aan het sociaal domein.</p> <ul style="list-style-type: none"> Borgen van een ontschotting tussen de verschillende zorgvelden om een efficiëntere besteding te waarborgen. Borgen dat de aangeboden zorg binnen het beschikbare budget blijft. Insteken op preventie en vroeg signaleren en waar mogelijk gespecialiseerde zorg voorkomen. 	
4.3	Prestatie naar vermogen	Opstellen van gemeentelijk beleid in navolging van landelijke mogelijkheden voor wederkerige verwachtingen.	Inwoners die onder de Participatiewet vallen, worden in zijn of haar kracht gezet en dragen naar vermogen bij door een maatschappelijke bijdrage te leveren.
4.4	Realisatie van een sociale dienst in HAL verband	Vormgeven van een organisatie, een juridische entiteit met	Een intergemeentelijke sociale dienst van de gemeenten

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Collegedoelstelling	Wat gaan we doen		
	Activiteiten	Beoogd resultaat	Randvoorwaarden
	functiegebouw, waar de ISD-HAL in kan worden ondergebracht.	Heerhugowaard, Alkmaar en Langedijk, zogenaamde ISD-HAL.	
4.5 Samenhang en ontschotting binnen sociaal domein ten behoeve van de volgende doelen:	<p>Het vormgeven van een integraal beleidsplan Sociaal Domein, waarin</p> <ul style="list-style-type: none"> De nieuwe sociale infrastructuur zich aftekent door een operationalisatie van de strategische doelstellingen uit de kadernota Sociaal Domein en waarbij de concrete doelen van meetbare indicatoren zijn voorzien. Hiermee ontstaat de doelenboom sociaal domein. Alle beleidsvelden in het sociale domein integraal zijn opgenomen, conform de kadernota Sociaal Domein. De basis is gelegd voor ontschotting in de werkwijzen en financiën van het sociale domein Directe relaties tussen de drie domeinen (sociaal, economisch en fysiek) worden gelegd. Eén van de onderwerpen betreft de visie op de komst en behoud van multifunctionele accommodaties (MFA's) en de rol die de gemeente bij deze 	<p>Realiseren van de geoperationaliseerde doelen onder de strategische doelstellingen Sociale stijging en Sociale binding. Deze structuur met doelen is doelenboom Sociaal Domein:</p> <p>Vergroten sociale cohesie en samenredzaamheid</p> <ul style="list-style-type: none"> Toename initiatieven van bewoners en vrijwilligersorganisaties Toename informele hulp (vrijwilligers, mantelzorgers) Toename deelname activiteiten verenigingen / organisaties Versterking van gebiedsgerichte netwerkstructuren Vergroten objectieve en subjectieve veiligheid in wijken <p>Vergroten eigen kracht / zelfredzaamheid</p> <ul style="list-style-type: none"> Preventie en vroegsignalering Ontwikkeling talenten en (sociale) vaardigheden Toename participatie (maatschappelijk en/of werk) 	Invoering Actief Burgerschap (zie programma 2).

- Start
- Najaarsnota
- Raadsbegroting
- Programmaplan
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Algemene dekkingsmiddelen
- Onvoorziene uitgaven
- Paragrafen
- Overzicht baten en lasten
- Uiteenzetting financiële positie
- Bijlagen

Collegedoelstelling	Wat gaan we doen		
	Activiteiten	Beoogd resultaat	Randvoorwaarden
	accommodaties wil hebben.	<ul style="list-style-type: none"> • Inwoners nemen bij vragen / problemen meer verantwoordelijkheid voor hun situatie <p>Integrale zorg:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Effectieve ondersteuning (zorg, werk, inkomen) die integraal wordt ingezet en uitgevoerd 	
4.6 Integratie van binnen- en buitensport	<p>Plannen ontwikkelen om:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Het beheren en exploiteren van sportgebouwen te integreren • Oprichting en start van de Sport nv • De kracht van sport en bewegen (in brede zin: de accommodatie, als ontmoetingsplek in de wijk, als gezonde leefstijl, de sociale binding en de sociale stijging bijv. door vrijwilligerswerk) in de transformatie van het sociale domein een belangrijke rol te geven. <p>Onderzoek naar het onderbrengen van beheer en exploitatie van niet-sportgerelateerde accommodaties bij de Sport NV.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Efficiënter beheer en exploitatie van binnen en buitensportaccommodaties • Een functieverbreiding van de sportgebouwen • Vergroten van eigen kracht burgers en verenigingen • Meer burgers bewegen en sporten • Actief burgerschap • Meer betrokkenheid met de buurt 	<p>Beleidsuitgangspunten sport zijn leidend.</p> <p>Maximale, efficiënte en effectieve benutting van het gemeentelijk vastgoed (zie programma 2).</p>

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Collegedoelstelling	Wat gaan we doen		
	Activiteiten	Beoogd resultaat	Randvoorwaarden
4.7 Sociale en financiële armoede	<ul style="list-style-type: none"> Inkomensondersteuning bieden aan inwoners die onder de armoedegrens leven. Blijvend zorgdragen dat alle kinderen kunnen meedoen in de samenleving. Doorbreken van bestedingspatronen door begeleiding en ondersteuning. 	<ul style="list-style-type: none"> Ondanks gebrek aan financiën worden inwoners in staat gesteld mee te doen in de maatschappij. Ondanks gebrek aan financiën kunnen deze kinderen toch meedoen aan maatschappelijke activiteiten (sport en cultuur) Duurzame aanpak schuldenproblematiek. 	

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Effectindicatoren

Effectindicatoren	Bron	Huidige realisatie (2013)	Streefwaarden			
			2015	2016	2017	2018
<i>Sociale domein</i>						
% inwoners dat tevreden is over de sociale voorzieningen in Heerhugowaard	Wijkmonitor	45	41			
kengetal sociale kwaliteit (cohesie) van de woonomgeving ¹	Wijkmonitor	6,0	6,2			
% inwoners dat vindt dat het voldoende contact heeft met anderen	Wijkmonitor	79	82			
% inwoners dat vrijwilligerswerk verricht	Wijkmonitor	26	38			
% inwoners dat mantelzorg verricht	Wijkmonitor	13	29			

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Wat mag het kosten?

<i>Bedragen x € 1.000</i>				
Programma 4. Sociale samenhang	2013	2014	2015	afwijking
Lasten				
Onderwijs		1.590	1.587	3 V
Cultuur en kunst		5.297	5.180	117 V
Sport en recreatie		4.036	3.961	75 V
Werk, participatie en inkomen		21.469	21.224	245 V
Zorg en maatschappelijke zorg		14.294	37.158	22.864 N
Jeugdzorg		1.774	1.739	35 V
Totaal Lasten	0	48.460	70.849	22.389 N
Baten				
Onderwijs		117	117	0
Cultuur en kunst		731	731	0
Sport en recreatie		1.332	1.332	0
Werk, participatie en inkomen		15.873	15.873	0
Zorg en maatschappelijke zorg		1.357	970	387 N
Jeugdzorg		0	0	0
Totaal baten	0	19.410	19.023	387 N
Primaire Raming	0	-29.050	-51.826	
Effecten voorjaarsnota			0	
Actualisering begroting			201	
Saldo na actualiseren begroting			-51.625	
Effecten najaarsnota 2014			364	
Saldo programma			-51.261	

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Actualiseren begroting

In de onderstaande tabel zijn de mutaties opgenomen die betrekking hebben op de actualisering van de begroting. Het betreft vooral effecten die zijn overgenomen uit de raadsbegroting 2014 (meerjarenraming) en diverse ontwikkelingen, waaraan financiële consequenties verbonden zijn.

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Nummer	Toelichting	Lasten	Baten
BG14-5	Subsidiëring popcultureel programma stichting Cool: De subsidie voor culturele popactiviteiten van de stichting Cool (RB2010114 d.d. 23 november 2010) is voor 2015 € 70.000 lager dan in 2013. In de begroting 2014 heeft al een verlaging van het budget van € 50.000 plaatsgevonden. Voor 2015 resteert nog € 20.000.		20 V
BG14-6	Regiotaxi - Collectief vervoer WMO: In de voorjaarsnota 2011 (VJN-11 4.3 I) is er budget beschikbaar gesteld voor de Regiotaxi - collectief WMO voor de duur van het contract. Voor 2015 is het budget € 172.000 lager dan in 2014 vanwege beëindigen van het contract in 2015.		172 V
BG14-7	WMO-voorziening 'Hulp in de huishouding': Door een groei in het aantal cliënten, maar ook een groei in aantal uren per cliënt is er in de voorjaarsnota 2011 (VJN-11 4.3 J) een oplopend budget beschikbaar gesteld voor de WMO-voorziening 'Hulp in de Huishouding'. Het budget in 2015 is € 183.000 hoger dan in 2014.		183 N
BG14-8	WWnV - Hervorming WSW: Afbouw tekort op hervorming WSW, conform Voorjaarsnota 2012 (VJN-12 4.3J).		5 V
BG14-9	Wet OKE: De Wet OKE verplicht gemeenten om een structureel aanbod van educatieve activiteiten (zogenoemd VVE) te realiseren op de peuterspeelzalen (en eventueel kinderdagverblijven). In de Voorjaarsnota 2012 (VJN-12 4.3L) is hiervoor voor de jaren 2013 en 2014 een budget		25 V

Bedragen x € 1.000

Nummer	Toelichting	Lasten	Baten
	beschikbaar gesteld van € 25.000. Dat budget valt in de begroting 2015 vrij.		
BG14-11	Kanaalsturing: Door het efficiënter werken door middel van de kanaalsturing kan er bezuinigd worden op de kosten van de dienstverlening. Het verwachte voordeel voor 2015 is € 60.000 hoger dan 2014.		60 V
BG14-13	HugoHopper: In het voorjaar 2013 is de evaluatie van de HUGO-Hopper opgesteld (BW13-0157). Daaruit blijkt dat er al positieve effecten zijn behaald en het voortzetten van de HUGO-hopper nog vele kansen biedt. Ten opzichte van het bedrijfsplan blijven alleen de inkomsten (nog) achter. Dat is vooral het gevolg van het feit dat een categorie ritten die door de Regiotaxi wordt verzorgd nog niet is overgenomen. Op basis van de aannames ten tijde van het B&W advies is de verwachting dat de gemeente op termijn (vanaf 2015) structureel € 85.000 meer aan subsidie dient te worden verstrekt dan nu het geval is. De dekking hiervan is binnen de bestaande budgetten van het WMO uitvoeringsprogramma gevonden. In de begroting 2014 is een extra budget van € 155.000 opgenomen. Voor 2015 kan dit budget met € 70.000 worden afgeraamd naar het benodigde structurele budget van € 85.000.		70 V
BG14-14	Fietsenstalling Middenwaard: In de Voorjaarsnota 2012 is een structureel budget van € 22.000 voor de bemensing van de fietsenstalling Middenwaard toegekend. De dekking was geregeld door het inzetten van de voordelen op het budget BUIG. Deze voordelen bleken in 2013 niet meer aanwezig te zijn. In de Voorjaarsnota 2013 zijn andere mogelijkheden van financiering onderzocht om de fietsenstalling open te kunnen houden. Tevens is besloten om het budget van € 22.000 vanaf 2015 vrij te laten vallen.		22 V
BG14-15	Motie Stichting de Waaier Op 26 november 2013 heeft de raad een motie aangenomen om de subsidie van stichting de Waaier terug te brengen van € 32.500 naar € 17.500 in drie jaar tijd. Het college heeft deze motie overgenomen.		10 V

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Effecten Najaarsnota 2014

In de onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de effecten die betrekking hebben op de primaire ramingen 2015 en voortkomen uit de Najaarsnota 2014.

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Nummer	Toelichting	Lasten	Baten
NJN 3.2 A	Structurele effecten jaarstukken 2013		200 V
NJN 3.2 B	Effect CAO gemeenteambtenaren (totaal effect raadsbegroting 2015 € 401.000)		PM
NJN 3.2 G	Decentralisatie jeugdzorg, werk en begeleiding en langdurige zorg		0
NJN 3.2 H	Intergemeentelijke sociale dienst (ISD)		148 N
NJN 3.2 I	Armoedebeleid		235 N
NJN 3.2 J	Transitie WNK		281 N
NJN 3.3 FF	Herschikking binnen WMO		620 V
NJN 3.3. GG	Aanbesteding welzijnswerk		96 V
NJN 3.3. HH	Inhuizing Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG)		112 V

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Toelichting afwijkingen

Op grond van artikel 19 BBV dient een toelichting te worden gegeven bij aanmerkelijke verschillen tussen de primaire ramingen 2015 en de actuele raming van het voorgaande jaar. Onderstaand is een toelichting bij dergelijke verschillen gegeven (N = Nadelig effect; V = voordelig effect).

		<i>Bedragen x € 1.000</i>	
Product	Toelichting	Lasten	Baten
<i>Thema: Cultuur en kunst</i>			
Accommodaties kunst en cultuur	<i>Lasten</i> <ul style="list-style-type: none"> In het investeringsschema van de begroting 2014 waren kapitaallasten opgenomen voor vervanging van installaties en inventaris COOL. De betreffende investeringen zullen nu worden gedaan door COOL zelf; de kapitaallasten worden gesubsidieerd door de gemeente. Deze subsidie is opgenomen op dit product (nadeel € 23.000). Lagere lasten als gevolg van de jaarlijkse vrij vallende kapitaallasten (voordeel € 54.000). 		31 V
<i>Thema: Sport en recreatie</i>			
Overige sportaccommodaties	<i>Lasten</i> <ul style="list-style-type: none"> Lagere lasten als gevolg van de jaarlijkse vrij vallende kapitaallasten (voordeel € 48.000). 		48 V
<i>Thema: Werk, participatie en inkomen</i>			
Armoedebeleid	<i>Lasten</i> <ul style="list-style-type: none"> Overeenkomstig amendement A bij de begroting 2014 is voor 2014 € 250.000 incidenteel beschikbaar gesteld voor armoedebeleid. Deze 		250 V

Bedragen x € 1.000

Product	Toelichting	Lasten	Baten
	lasten komen niet terug in de begroting 2015.		
Thema: Zorg en maatschappelijke zorg			
WMO	Lasten/Baten <ul style="list-style-type: none"> In de begroting 2014 zijn kosten van huishoudelijke hulp en de daarmee samenhangende eigen bijdrage incidenteel in de begroting opgenomen. In 2015 zullen deze lasten en baten opnieuw worden geraamd. 	371 V	371 N
Stelpost Programma 4	Lasten <ul style="list-style-type: none"> In de meicirculaire van het gemeentefonds is aangegeven dat de gemeente € 23.311.000 krijgt voor de uitvoering van de Jeugdzorg en het Participatiebudget. In het kader van één euro uit Den Haag is één euro in Heerhugowaard worden vooralsnog de lasten gemaximaliseerd op het bedrag dat we vanuit Den Haag krijgen. Hiervoor is voor de begroting 2015 een stelpost van € 23.311.000 opgenomen. 	23.311 N	
Ontwikkelingsbedrijf NHN	Lasten <ul style="list-style-type: none"> Vanuit de Voorjaarsnota 2013 4.3.F is voor 2014 eenmalig een bedrag beschikbaar gesteld ad € 104.000 voor het ontwikkelingsbedrijf NHN. Dit budget komt in de begroting 2015 niet meer terug. 	104 V	
Thema: Zorg en maatschappelijke zorg			
Jeugdgezondheidszorg (uniform)	Lasten <ul style="list-style-type: none"> In de AU is voor 2014 eenmalig een budget van € 25.000 beschikbaar gesteld voor de invoeringskosten jeugdzorg. Deze lasten komen niet meer terug in de begroting 2015. 	25 V	
Uren			
Wijkbeheer	De begrote ureninzet van deze afdeling ten laste van het product 'Wijkgericht werken' (programma 4) is aanzienlijk verlaagd. Dit wordt grotendeels	120 V	

Start

Najaarsnota

 Raads-
begroting

 Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

 Algemene
dekkings-
middelen

 Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

 Overzicht
baten en lasten

 Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Bedragen x € 1.000

Product	Toelichting	Lasten	Baten
	veroorzaakt doordat er in 2015 één formatieplaats wordt ingeleverd binnen het cluster Wijkaanpak. Daarnaast vindt er een verschuiving plaats van uren naar programma 2 (voornamelijk Wegen en Riolering)		
Maatschappelijke zaken	De afdeling Maatschappelijke zaken krijgt in 2015 meer centrale overhead toegerekend dan in 2014. Dit leidt tot een hoger uurtarief en dus ook een hogere belasting van de producten binnen programma 4.		37 N
Stadsbedrijf	Op begrotingsbasis wordt er verwacht dat met name op het product Sportaccommodaties meer uren zullen worden ingezet, deze uren worden met name minder ingezet op het product 'Openbaar groen' in programma 2.		31 N

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen



Heerhugowaard
Stad van kansen

Programmaplan

**Programma 5. Algemeen bestuur,
burgerdiensten en algemene baten en lasten**

Thema

Context en achtergrond

Kaderstellende nota's

Wat willen we bereiken en wat
gaan we doen?

Effectindicatoren

Wat mag het kosten?

Actualiseren begroting

Effecten najaarsnota 2014

Toelichting afwijkingen

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Thema

Programma 5 gaat over de inrichting van het lokale bestuur, haar inkomsten en uitgavenstromen en haar basale dienstverlening aan de burger. Existentiële onderwerpen

Context en achtergrond

Algemeen bestuur

Het lokale bestuur is zoals te doen gebruikelijk, in ontwikkeling. De bewegingen zijn in deze periode wat meer uitgesproken. Op drie daarvan gaan we hieronder kort in.

Opschaling

In het algemeen is er al jaren een proces van opschaling van gemeenten gaande. Waren er in 1960 nog meer dan 1000 gemeenten, rond 1980 waren dat er nog rond de 750 en in 2015 zijn het er 393. Aanvullend is er een hernieuwde druk op samenwerking; niet alleen in het sociale domein, maar ook op het gebied van veiligheid en gezondheid/milieu. Door de globalisering lijkt de lokale uniciteit te verschrompelen, problematieken stoppen niet bij gemeentegrenzen en oplossingen kunnen op hogere schaal-niveaus efficiënter en effectiever zijn.

Afschaling

Een andere beweging is dat er een kentering lijkt te komen in de houdbaarheid van het hoge, maar ook complexe niveau van onze

ont- en verzorging. Het aandeel van de overheid verkleint weer. Het beroep op zelfvoorziening in de maatschappij met een zelfredzame burger groeit. We zijn op zoek naar een nieuwe balans.

Verschuiving

De gemeente is de meest nabije overheid. Het Rijk hevelt taken die dicht bij de burger georganiseerd kunnen worden over. De beleidsruimte die de gemeenten krijgen is beperkt. Het gaat ofwel om medebewindstaken ofwel om taken waarvoor we een set aan randvoorwaarden meekrijgen, zonder meer financieel maar ook inhoudelijk. Dat beperkt ons in het creëren van lokaal maatwerk als in het ontwikkelen van slimmere en betere oplossingen. We gaan op zoek naar de ruimte.

Zorg, Veiligheid en Gezondheid/milieu

De decentralisaties op het gebied van Jeugd, Participatie en Zorg leiden aan de ene kant tot een potentiële versterking van het lokale bestuur. Aan de andere kant is de bemoeizucht van de landelijke overheid (nog) groot, doen we een aantal dingen samen met andere gemeenten en met maatschappelijke organisaties, besteden we veel taken uit en vragen we meer van de burger. De kunst is om samenhang en verbinding in de materie te brengen, de zorg betaalbaar te houden, het voor de klant begrijpbaar en toegankelijk te maken en om de zorg bij de groep terecht te laten komen die ook echt zorg nodig heeft. Dat vraagt om een versterkte regierol, zonder in de valkuil van bemoeizucht te stappen. We

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

zoeken de juiste balans tussen lokale kwaliteit, toegankelijkheid en effectiviteit en bovenlokale efficiency.

Op het gebied van veiligheid (Veiligheidsregio's) en gezondheid/milieu (RUD) verkleint de lokale invloed. Efficiency, effectiviteit en continuïteit prevaleren boven lokaal maatwerk.

De samenwerkingen op al deze gebieden zijn wettelijk verplicht. Die van de Veiligheidsregio en de 3 decentralisaties verlopen moeizaam. We blijven ons inspannen voor gezamenlijkheid, maar houden de belangen van onze klanten terdege in het oog als dat te laat of helemaal niet lukt.

ISD/SSC

Twee actuele samenwerkingen in wording zijn die voor de sociale dienst en voor shared services (alle ondersteunende, primair interne dienstverlening). We doen die samen met de gemeenten Alkmaar en Langedijk. De mogelijkheden tot verbreding van de samenwerking verkennen we voor deze collegeperiode vooral met Langedijk. Daar zit nu de grootste synergie en de meeste energie.

Burgerdiensten

De klanttevredenheid in Heerhugowaard is hoog, een 8,2 voor de dienstverlening aan de balie. Op het vlak van elektronische dienstverlening, de samenhang in de dienstverlening en de ondernemersdienstverlening kunnen we nog stappen maken. Daarbij

moeten we de dienstverlening in het sociale domein opnieuw vorm geven. We denken na over de I-dienstverlening, de baliedienstverlening, de rol en samenstelling van wijkteams, de samenwerking met partners et cetera.

Daarnaast evolueert het gebruik van het gemeentehuis. Waar we eerst uit ons jasje dachten te groeien, blijft er nu juist ruimte over. Ruimte die we in willen vullen met overheidsgerelateerde partijen met als achterliggend doel om de dienstverlening van alle partijen op een hoger plan te tillen en zo een nog hogere servicegraad te bereiken voor de burger.

Algemene baten en lasten

De gemeente huishouding is financieel gezond te noemen. De begroting sluit jaarlijks met een positief saldo. Om dat zo te houden moeten we voor de komende jaren nog wel geldstromen ombuigen of droogleggen. Voorstellen daarvoor doen we in de Najaarsnota. In de grondexploitaties hebben we in de afgelopen jaren forse verliezen moeten nemen. Die deden pijn, maar we hebben de pijn zonder verdoving weerstaan. Het beeld voor de komende jaren is minder zorgelijk. Of we er al helemaal zijn, moet de tijd uitwijzen. De prognoses die we doen houden –op basis van de nu bekende feiten, omstandigheden en verwachtingen- het midden tussen behoedzaam en reëel.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Kaderstellende nota's

Verordening op het burgerinitiatief.	RB februari 2005
Visie op dienstverlening.	RB februari 2008
Handvest actieve informatieplicht.	RB december 2009
Verordening werkgeverscommissie voor de griffie.	RB september 2011
Bestuursconvenant en strategische werkagenda 2012 - 2014 Regio Alkmaar.	RB februari 2012
Raadscommunicatieplan.	RB februari 2013
Vaststelling archiefverordening 2013	RB juni 2013
Inkoop- en aanbestedingsbeleid	RB september 2013

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Wat willen we bereiken en wat gaan we doen?

Collegedoelstelling	Wat gaan we doen?		
	Activiteiten	Beoogd resultaat	Randvoorwaarden
5.1 Continue verbetering van de dienstverlening	<ul style="list-style-type: none"> Via mystery guests, burgerpanel en benchmarks meten van de kwaliteit van dienstverlening. Met andere partners in Huis van de Gemeente mogelijkheden van verdere samenwerking nagaan. Ondernemersdeel op de website uitbreiden met informatie en beschikbaar op basis van behoefte van ondernemers. Implementeren van adviezen stagiair met betrekking tot administratieve lasten. Binnen sociaal domein pilot om gegevens te delen en integraal klantbeeld te verkrijgen + veilige verwerking ervan/aandacht privacy. Met behulp van zoektermen de website uitbreiden en meer producten online aanbieden (van 20 naar 40). 	<ul style="list-style-type: none"> Ongeacht het kanaal dat klant gebruikt, krijgt men hetzelfde (goede) antwoord. Betere samenwerking met ketenpartners. Gebruiksvriendelijkere, beter vindbare en uitgebreider ondernemersloket. Vermindering van administratieve lasten. Meer integraal klantbeeld / gegevens delen. Gegevens van burgers/ bedrijven worden correct en veilig verwerkt. Website is actueel / betrouwbaar / gebruiksvriendelijk Uitbreiding van digitale producten/diensten 	

- Start
- Najaarsnota
- Raads-
begroting**
- Programma-
plan**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5**
- Algemene dekkings-
middelen
- Onvoorziene uitgaven
- Paragrafen
- Overzicht baten en lasten
- Uiteenzetting financiële
positie
- Bijlagen

Collegedoelstelling	Wat gaan we doen?		
	Activiteiten	Beoogd resultaat	Randvoorwaarden
	<ul style="list-style-type: none"> • Medewerkers krijgen meerdere trainingen aangeboden. • Na een nulmeting wordt voor de klant bekeken wat er nodig en mogelijk is qua trainingen. 	<ul style="list-style-type: none"> • Verbeteren van de digitale vaardigheden van de klanten én van de medewerkers. 	
5.2 Samenwerking om bovenlokale belangen te behartigen of om strategische doelstellingen te realiseren.	Oog hebben en houden voor samenwerkingen gericht op bovenlokale belangen of gericht op strategische doelstellingen		

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Effectindicatoren

Effectindicatoren	Bron	Huidige realisatie (2013)	Streefwaarden			
			2015	2016	2017	2018
Ontwikkelen en realiseren van vraaggestuurde gemeentelijke dienstverlening						
% inwoners dat bekend is met de door de gemeente gehanteerde servicenormen	Burgerpanel	27%				
Rapportcijfer burger als klant	Waarstaatjegemeente.nl	Geen meting				
Oordeel wachttijd	Waarstaatjegemeente.nl	8,7				
Terugdringen bureaucratie						
<i>Uitbreiden van gemeentelijke website, met name interactief</i>						
% elektronische dienstverlening aan de burgers	Waarstaatjegemeente.nl	Geen meting				
Oordeel informatie over de website	Waarstaatjegemeente.nl	Geen meting				
Uitbreiden zorgloket						
<i>Intensiveren communicatie en interactie met inwoners</i>						
Rapportcijfer burger als kiezer	Waarstaatjegemeente.nl	Geen meting				
Politieke interesse ²⁾	Burgerpanel	Geen meting				
Oordeel burger over invloed als kiezer	Waarstaatjegemeente.nl	Geen meting				
Oordeel burger over vertegenwoordiging door gemeenteraad	Waarstaatjegemeente.nl	Geen meting				
Vertrouwen burgers in college	Waarstaatjegemeente.nl	Geen meting				
Oordeel burgers over waarmaken beloften college	Waarstaatjegemeente.nl	Geen meting				
Mening burgers over goed gemeentebestuur	Waarstaatjegemeente.nl	Geen meting				
Regionale samenwerking en samenwerking met de provincie is noodzaak		64% (eens)				

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Effectindicatoren	Bron	Huidige realisatie (2013)	Streefwaarden			
			2015	2016	2017	2018
Integer gemeentebestuur		50% (ja)				
Mate van interesse in gemeentepolitiek		65% (heeft interesse)				
Kennis gemeentelijke politiek		28% (heeft kennis)				
Stemmen						
Als er nu verkiezingen zouden zijn, stemt u dan?	Burgerpanel	67% (ja, zeker)				
Inzet voor buurt of stad						
Heeft u zich de afgelopen 12 maanden ingezet voor uw wijk of stad?		41% (ja)				
Informatie- en inspraakbijeenkomsten						
Heeft u de afgelopen 12 maanden zo'n bijeenkomst bezocht?		14% (ja)				

¹⁾ Voor dit programma is voor een aantal indicatoren geen streefwaarde benoemd.

²⁾ Met als effect bevorderen politieke participati

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Wat mag het kosten?

				<i>Bedragen x € 1.000</i>	
Programma 5. Algemeen bestuur, burgerdiensten en algemene baten en lasten	2013	2014	2015	afwijking	
Lasten					
Algemeen bestuur	4.531	4.381	4.364	17	V
Burgerzaken	1.338	1.380	1.532	152	N
Algemene baten en lasten	5.888	5.280	3.553	1.727	V
Totaal Lasten	11.757	11.041	9.449	1.592	V
Baten					
Algemeen bestuur	158	0	36	36	V
Burgerzaken	765	914	914	0	
Algemene baten en lasten	1.704	793	235	558	N
Totaal Baten	2.627	1.707	1.185	522	N
Primaire Raming	-9.130	-9.334	-8.264		
Effecten voorjaarsnota			0		
Actualisering begroting			-167		
Saldo na actualiseren begroting			-8.431		
Effecten najaarsnota 2014			-508		
Saldo programma			-8.939		

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Actualiseren begroting

In de onderstaande tabel zijn de mutaties opgenomen die betrekking hebben op de actualisering van de begroting. Het betreft vooral effecten die zijn overgenomen uit de raadsbegroting 2014 (meerjarenraming) en diverse ontwikkelingen, waaraan financiële consequenties verbonden zijn.

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Nummer	Toelichting	Lasten	Baten
BG14-17	Taakstelling bedrijfsvoering verhogen: Op basis van Voorjaarsnota 2011 (VJN 4.4.LL) wordt de taakstelling bedrijfsvoering in 2015 verhoogd met € 250.000.		250 V
BG14-18	Restant taakstelling (VJN-11 4.4 MM): In de voorjaarsnota 2011 (VJN-11 4.4 MM) is een restant taakstelling opgenomen. In de Voorjaarsnota 2012 (zie pagina 17 van dat document) is de invulling van deze taakstelling toegelicht.		300 N
BG14-19	Effecten sociale lasten op bedrijfsvoering: Betreft een aanvullende taakstelling als gevolg van hogere sociale lasten vanaf 2015.		300 V
BG14-20	Vrijval groeibudget 2012: Bij de nacalculatie van het groeibudget 2012 is gebleken dat er geen claim meer zou worden gelegd op het resterende budget (VJN 2012 4.4.E).		119 V
BG14-21	Vrijvallende kapitaallasten en investeringschema: De kapitaallasten van het geactualiseerde investeringschema.		529 N

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Effecten Najaarsnota 2014

In de onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de effecten die betrekking hebben op de primaire ramingen 2015 en voortkomen uit de Najaarsnota 2014.

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Nummer	Toelichting	Lasten	Baten
NJN 3.2 A	Structurele effecten jaarstukken 2013		124 N
NJN 3.2 B	Effect CAO gemeenteambtenaren (totaal effect raadsbegroting 2015 € 401.000)		PM
NJN 3.2 K	Rente-effect grondexploitaties van NIEGG naar materiële vaste activa		264 N
NJN 3.2 L	Presentievergoeding raads- en commissieleden		25 N
NJN 3.2 M	Bijdrage ontwikkelingsbedrijf NHN		95 N

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Toelichting afwijkingen

Op grond van artikel 19 BBV dient een toelichting te worden gegeven bij aanmerkelijke verschillen tussen de primaire ramingen 2015 en de actuele raming van het voorgaande jaar. Onderstaand is een toelichting bij dergelijke verschillen gegeven (N = Nadelig effect; V = voordelig effect).

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Product	Toelichting	Lasten	Baten
Thema: Algemeen bestuur			
Gemeenteraad/Raadscommissies	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Door de invoering van de Werkkostenregeling (WKR) worden de onkostenvergoedingen aan raadsleden nu netto uitgekeerd waardoor een voordeel is ontstaan in de totale loonsom (voordeel € 45.000). In 2014 is op basis van de Voorjaarnota 2013 4.3.O een incidenteel communicatiebudget beschikbaar gesteld voor de raadsverkiezingen. Dit budget komt niet meer terug in de begroting 2015 (voordeel € 18.000). 	63 V	
Burgemeester en Wethouders	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Doordat in 2014 het aantal wethouders binnen het college is teruggebracht naar 4 vindt een lagere doorbelasting van overhead plaats (voordeel € 27.000). Na de gemeenteraadsverkiezingen is één van de wethouders niet teruggekeerd in het college waardoor een wachtgeldverplichting is ontstaan (nadeel € 70.000). Door de invoering van de Werkkostenregeling worden de onkostenvergoedingen nu netto uitgekeerd waardoor een voordeel is ontstaan in de totale loonsom (voordeel € 25.000). 	43 N	37 V

Bedragen x € 1.000

Product	Toelichting	Lasten	Baten
	<ul style="list-style-type: none"> De pensioenuitkeringen aan voormalig wethouders vallen € 12.000 lager uit. Twee voormalig wethouders waarvoor in het verleden is gedoteerd aan de voorziening Politieke ambtsdragers zijn met pensioen gegaan. De extra pensioenlasten (€ 37.000) kunnen worden gedekt uit deze voorziening. 		
Thema: Algemene baten en lasten			
Algemene baten en lasten	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Door het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd van twee wachtgelders in de bestuursdienst verdwijnen de arbeidsgerelateerde verplichtingen aan deze personen (voordeel € 57.000). 		57 V
Stelpost programma 5	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Vanuit de begroting 2014 zijn de ingerekende kapitaallasten op stelpost in de begroting 2014 opgenomen. Gebleken is dat een groot deel van de investeringen is doorgeschoven naar 2015 en verder waardoor de kapitaallasten niet zijn aangewend.. Omdat in de begroting 2015 een nieuw investeringsschema is opgenomen met de daarbij behorende kapitaallasten is de stelpost kapitaalasten niet meegenomen naar de begroting 2015 (voordeel € 531.000) Als de gemeente groeit vertaalt dit zich in de Algemene Uitkering door een hogere bijdrage. Deze hogere bijdrage wordt in de begroting gereserveerd onder de noemer 'groeigeld'. Hogere uitgaven als gevolg van groei worden gedekt uit deze stelpost. Niet elk jaar wordt het groeibudget volledig aangewend. In de Voorjaarsnota 2014 (bladzijde. 11 en 12) is naar aanleiding van raadsbesluit RB2013-239 d.d. 28 januari 2014 opgenomen om het resterende groeibudget voor 2012 (€ 144.000) structureel te laten vrijvallen. Van het groeibudget 2014 is besloten om 		867 V

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Bedragen x € 1.000

Product	Toelichting	Lasten	Baten
	€ 383.000 te laten vrijvallen. Omdat de structurele vrijval van € 191.000 reeds is verwerkt in het begrotingsresultaat 2014 resteerde op de stelpost nog een bedrag van € 192.000. Dit bedrag 2015 wordt ingezet als incidenteel dekkingsmiddel en komt dus niet meer terug in de begroting 2015. Totaal voordeel € 336.000.		
Saldo van kostenplaatsen	<p>Lasten/Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> In 2014 hebben de nodige mutaties op afdelingskosten plaatsgevonden (bijvoorbeeld als gevolg van inleveren formatie ten gunste van diverse taakstellingen). Omdat tussentijds de uurtarieven niet worden aangepast ontstaat een resultaat dat incidenteel wordt opgenomen op saldo hulpkostenplaatsen. Deze bedragen komen derhalve niet meer terug in de begroting 2015; dit heeft geleid tot hiernaast genoemde verschillen. 	634 V	557 N

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen



Heerhugowaard
Stad van kansen

Programmaplan

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen

Actualiseren begroting

Effecten najaarsnota 2014

Toelichting afwijkingen

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

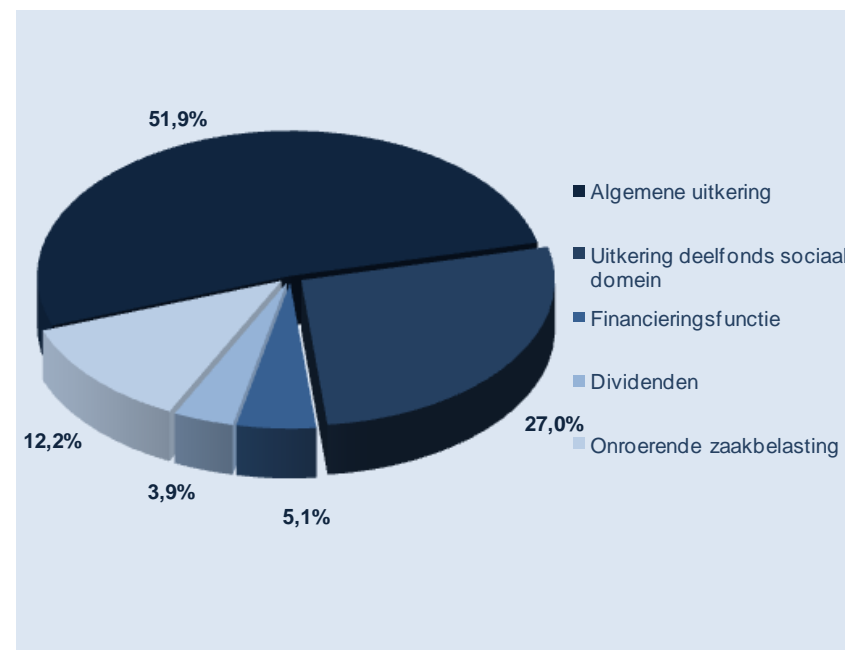
Bijlagen

Het overzicht van de algemene dekkingsmiddelen betreft vooral de uitkering uit het gemeentefonds en de Onroerende Zaakbelastingen (OZB). Deze middelen kennen, in tegenstelling tot (niet vrij aanwendbare) heffingen als rioolrecht en afvalstoffenheffing, geen vooraf bepaald bestedingsdoel.

De niet vrij aanwendbare heffingen worden, evenals de ontvangsten van de specifieke uitkeringen, verantwoord in de programma's waarvan ze (voor een deel) de kosten dekken.

Bedragen x € 1.000

Algemene dekkingsmiddelen	2013	2014	2015	afwijking
Algemene uitkering	46.593	48.233	44.711	3.522 N
Uitkering deelfonds sociaal domein	0	0	23.311	23.311 V
Financieringsfunctie	6.229	4.956	4.363	593 N
Dividenden	3.504	536	3.320	2.784 V
Onroerende zaakbelasting	10.086	10.508	10.508	0
Primaire raming	66.412	64.233	86.213	
Actualisering begroting			111	
Saldo na actualisering begroting			86.324	
Effecten najaarsnota 2014			270	
Saldo algemene dekkingsmiddelen			86.594	



Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Actualiseren begroting

In de onderstaande tabel zijn de mutaties opgenomen die betrekking hebben op de actualisering van de begroting. Het betreft vooral effecten die zijn overgenomen uit de raadsbegroting 2014 (meerjarenraming) en diverse ontwikkelingen, waaraan financiële consequenties verbonden zijn.

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Nummer	Toelichting	Lasten	Baten
BG14-22	<p>CPI OZB: Bij het opstellen van de begroting worden jaarlijks de OZB tarieven verhoogd met het inflatiecijfer. Het effect hiervan wordt in het meerjarenperspectief opgenomen. De reden hiervan is gelegen dat bij het opmaken van de begroting ook de correcties voor loon- en prijscompensatie in het meerjarenperspectief worden verwerkt. In voorliggend perspectief is vooralsnog geen loon- en prijscompensatie opgenomen. Dat is ook de lijn die richting de gemeenschappelijke regelingen is gecommuniceerd. Om die reden kan nu het effect van de verhoging van de OZB-tarieven in het perspectief worden opgenomen (0,93%).</p>		98 V
BG14-23	<p>OZB RTIC: In de voorjaarsnota 2013 (VJN13 4.4HH) is een bedrag opgenomen voor opbrengsten OZB van het RTIC.</p>		13 V

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Effecten Najaarsnota 2014

In de onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de effecten die betrekking hebben op de primaire ramingen 2015 en voortkomen uit de Najaarsnota 2014.

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Nummer	Toelichting	Lasten	Baten
NJN 3.2 N	Algemene uitkering uit het gemeentefonds		270 V

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelenOnvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Toelichting afwijkingen

Op grond van artikel 19 BBV dient een toelichting te worden gegeven bij aanmerkelijke verschillen tussen de primaire ramingen 2015 en de actuele raming van het voorgaande jaar. Onderstaand is een toelichting bij dergelijke verschillen gegeven (N = Nadelig effect; V = voordelig effect).

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Product	Toelichting	Lasten	Baten
Algemene uitkering gemeentefonds	<p>Baten</p> <p>De algemene uitkering wordt voor 2015 geraamd op € 44,7 miljoen. Deze raming is gebaseerd op de informatie uit de meicirculaire 2014 van het gemeentefonds. De actuele raming 2014 bedraagt € 48,2 miljoen. Het nadelige verschil van € 3,5 miljoen is het saldo van een vijftal negatieve ontwikkelingen.</p> <ul style="list-style-type: none"> In de eerste bestuursrapportage van 2014 is een nadeel gemeld van € 387.000 dat structureel doorwerkt. De daling van het accres levert een nadeel op van € 1,75 miljoen. Deze daling wordt behalve door de ontwikkeling van de rijksuitgaven, mede bepaald door enkele ombuigingen op de algemene uitkering uit hoofde van het Regeerakkoord. De ombuigingen in verband met lagere apparaatskosten en het BTW-compensatiefonds waren al bekend, maar nu is ook de ombuiging op onderwijshuisvesting van € 256 miljoen (van Haersma Buma) verwerkt via het accres. De ontwikkeling van de decentralisatie- en integratieuitkeringen is € 950.000 nadelig, waarvan € 891.000 voor rekening komt van de lagere WMO-uitkering. 		3.522 N

Bedragen x € 1.000

Product	Toelichting	Lasten	Baten
	<ul style="list-style-type: none"> In het nieuwe verdeelmodel, dat met ingang van 2015 van kracht wordt, levert de groei van de gemeente minder extra geld op dan in het oude model. Het groeibudget 2014 werkt daardoor niet in zijn geheel structureel door naar 2015 en volgende jaren. Dit levert een nadeel op van € 200.000. 		
Uitkering deelfonds sociaal domein	<p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> Raming deelfonds sociaal domein, jeugdzorg en participatie, conform de meicirculaire 2014 van het gemeentefonds. 		23.311 V
Financieringsfunctie	<p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> De boekwaarde van met name de reserves NBK 1 en 2 lopen terug als gevolg van het doen van investeringen die worden gedekt uit deze reserves. Dit heeft tot gevolg dat er hogere rentelasten zijn opgenomen die samenhangen met de financiering van deze investeringen. Deze verhoging van de rentelasten (nadeel € 221.000) wordt overigens gecompenseerd door een lagere rentetoevoeging aan de reserves. Door de daling van de boekwaarden van de activa wordt minder rente doorberekend naar de producten (nadeel € 361.000). Grootste veroorzaker hiervan is de afwaardering van geactiveerde gronden in de Vaandel (zie ook programma 2, Vastgoedbeheer gemeentelijke eigendommen). Daarnaast is de boekwaarde van de kortlopende investeringen in COOL (inventaris en installaties) begin 2015 teruggelopen tot 0 en wordt er niet langer rente doorberekend (zie ook toelichting programma 4, Accommodaties kunst en cultuur). 		593 N
Dividenden	<p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> In 2015 wordt de laatste tranche van de verkoop aandelen NUON aan Vattenfal ontvangen. De opbrengsten gaan via de mutatie reserves naar de reserve beheer en sociale structuur. 		2.784.V



Heerhugowaard
Stad van kansen

Programmaplan

Bedrag voor onvoorziene uitgaven

Bedrag voor onvoorziene uitgaven

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Algemene
dekkings-
middelen

Onvoorziene
uitgaven

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Het bedrag voor onvoorziene uitgaven betreft het verplicht in de begroting te ramen bedrag voor het opvangen van onvoorzienbare, onuitstelbare en onvermijdbare uitgaven, die ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet waren voorzien. Het bedrag voor onvoorziene uitgaven, dat op zich structureel in de raadsbegroting opgenomen moet worden, is volgens het BBV in principe slechts bestemd als dekkingsmiddel voor incidentele uitgaven, die voldoen aan het hierboven beschreven 'drie O's scenario'. Het is gebruikelijk om voor het bedrag voor onvoorziene uitgaven een bedrag per woning of per inwoner op te nemen. De gemeente Heerhugowaard hanteert een basisbedrag per woonruimte. Op deze basis is door de raad in de loop der jaren tot twee maal toe een correctie toegepast. De berekening van het bedrag voor onvoorziene uitgaven voor 2015 is in onderstaande tabel weergegeven.

Omschrijving	Bedrag
Aantal woonruimten	22.218
Basisbedrag per woonruimte (gemeente Heerhugowaard)	€5,45
Basisbedrag voor onvoorziene uitgaven	€ 121.088
Correcties:	
• raadsbesluit inzake invulling bezuiniging (RB 1992)	-€ 22.500
• raadsbesluit inzake dekking activiteitenbudget collegeleden (RB 1998)	-€ 25.000
Raming bedrag voor onvoorziene uitgaven 2015	€ 73.588



Heerhugowaard
Stad van kansen

Paragrafen

 Heerhugowaard
Stad van kansen

Najaarsnota

 Heerhugowaard
Stad van kansen

Paragraaf A

 Heerhugowaard
Stad van kansen

Paragraaf B

 Heerhugowaard
Stad van kansen

Paragraaf C

 Heerhugowaard
Stad van kansen

Paragraaf D

 Heerhugowaard
Stad van kansen

**Raads-
begroting**

 Heerhugowaard
Stad van kansen

Paragraaf E

 Heerhugowaard
Stad van kansen

Paragraaf F

 Heerhugowaard
Stad van kansen

Paragraaf G



Heerhugowaard
Stad van kansen

Paragrafen

Paragraaf A. Lokale heffingen

Overzicht gemeentelijke lasten 2015

Beleid gemeentelijke heffingen

Toelichtingen op de heffingen die
onderdeel zijn van de ontwikkeling
van de woonlasten

Toelichting op de overige
gemeentelijke belastingen

Toelichting op de overige
gemeentelijke retributies

Geraamde opbrengsten

Kwijtscheldingsbeleid

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Overzicht gemeentelijke lasten 2015

In deze paragraaf worden het beleid en de lastendruk voor 2015 nader uitgewerkt. De uitkomsten voor de verschillende heffingen worden toegelicht en het kwijscheldingsbeleid wordt beschreven. Tevens worden de geraamde opbrengsten en de bijbehorende tarieven in beeld gebracht.

Wij stellen u voor om op 16 december 2014 over de tariefsvoorstellen te besluiten. De daaruit voortvloeiende belastingverordeningen worden ook ter vaststelling voor de raadsvergadering van 16 december 2014 geagendeerd.

De gemeentelijke lasten vinden hun weerslag in programma 2. 'Stedelijk beheer en duurzaam samenleven', programma 5. 'Algemeen bestuur, burgerdiensten en algemene baten en lasten' en de 'Algemene dekkingsmiddelen'

Beleid gemeentelijke heffingen

Jaarlijks worden door u de tarieven voor het heffen van gemeentelijke belastingen en heffingen vastgesteld. In het coalitieakkoord 2014 - 2018 is opgenomen dat de coalitie van mening is dat, gelet op het feit dat de inwoners van Heerhugo

waard worden geconfronteerd met belastingverhoging vanuit andere overheden, grote terughoudendheid past bij OZB verhoging. Daarnaast is er het streven naar kostendekkendheid van de leges.

Toelichtingen op de heffingen die onderdeel zijn van de ontwikkeling van de woonlasten.

Onroerende zaakbelastingen

De onroerende zaakbelastingen zijn belastingen die worden geheven over binnen de gemeentegrenzen gelegen onroerende zaken (op basis van de WOZ-waarde). Uitgangspunt van beleid is dat de lastenstijging voor de burger niet meer mag zijn dan de stijging van de consumentenprijsindex (CPI voor alle huishoudens). Op basis van deze index bedraagt het inflatiecijfer voor de begroting 2015: 0,93%. De tarieven worden ook gecorrigeerd voor de waardeontwikkeling, zodat de opbrengststijging gelijke tred houdt met de inflatie.

De berekening van de percentages voor 2015 volgt zodra de totale WOZ-waarde definitief bekend is. In het voorstel voor de raadsvergadering van 16 december 2014 wordt hierop teruggekomen.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Rioolheffing

De gemeente legt rioolheffingen op voor het gebruik of genot van een aansluiting op de gemeentelijke riolering. Eigenaren van panden die op het gemeentelijk rioleringsstelsel zijn aangesloten ontvangen elk jaar een aanslag rioolheffing (eigenarendeel) voor een vast bedrag. Gebruikers van panden die op de gemeentelijke riolering zijn aangesloten en meer dan 250 kubieke meter per jaar lozen op het stelsel alsook de bedrijven die meer dan 500 vierkante meter afwaterende oppervlak hebben, ontvangen een aanslag rioolheffing (gebruikersdeel).

Met betrekking tot de rioolheffing is het beleid dat de tarieven kostendekkend dienen te zijn, of wel 'de vervuiler betaalt'.

Uw raad heeft op 23 april 2013 besloten het kostendekkingsplan van het gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2011-2015 aan te passen. Daarbij zijn de volgende uitgangspunt voor de bepaling van het tarief doorgevoerd: uitgaande van het tarief 2013 wordt een jaarlijkse tariefstijging van 2% (exclusief inflatie).

De verordening rioolheffing 2015 wordt op basis van principes van het raadsbesluit van 23 april 2013 opgesteld. Deze wordt in de raadsvergadering van 16 december 2014 aan uw raad voorgelegd.

Verbreiding gemeentelijke watertaken

Sinds januari 2008 geldt de 'Wet gemeentelijke watertaken'. Deze wet regelt onder meer de verbrede rioolheffing. De wet verplicht

zorg te dragen voor het afvloeiend hemelwater en het grondwater. Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2006 op 22 juni 2006 is afgesproken dat ingaande 2009 de lasten van de extra wettelijke watertaken apart zichtbaar worden gemaakt.

De tarieven 2015 voor de rioolheffing zijn op grond van het uitgangspunt van 100% kostendekking als volgt bepaald:

<i>Bedragen x € 1.000</i>		
Lasten Riolering	Lasten 2014 (incl. BTW)	Lasten 2015 (incl. BTW)
Vuilwater	2.547	2.703
Hemelwater	877	921
Grondwater	374	377
Totaal	3.798	4.001

De totale lasten 2015 ad. € 4.001.307 (inclusief BTW en een netto storting in de voorziening 'Riolering' van € 772.431) worden voor 100% uit de rioolheffing gedekt.

Tarieven Riolering (in €)	Tarief 2013	Tarief 2014	Tarief 2015
Eigenarendeel	137,17	142,11	144,96
Tarief grootverbruik per 1 m ³	0,55	0,57	0,58
Tarief afstromend oppervlak per m ²		0,12	0,13

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Conform het raadsbesluit van 23 april 2013 ([het kostendekkingsplan van het gemeentelijk rioleringsplan \(GRP\) 2011-2015](#)) stijgen de tarieven eigenarendeel en grootverbruik ten opzichte van 2014 met 2,007% (2% + 0,007% prijsindex grond-, weg en waterbouw).

Afvalstoffenheffing

De gemeente brengt afvalstoffenheffing in rekening voor de verwijdering en verwerking van huishoudelijk afval.

Ook voor de afvalstoffenheffing is het beleid dat de tarieven kostendekkend zijn. De totale kosten 2015 bedragen € 4.444.443 (inclusief BTW en kwijtschelding), bestaande uit € 2.747.763 aan inzamelingslasten en kwijtschelding en € 1.696.680 voor de verwerkingskosten van het afval.

Sinds 2005 wordt bij de bepaling van de afvalstoffenheffing uitgegaan van drie categorieën:

- 1 persoonshuishouden;
- 2 persoonshuishouden; en
- meerpersoonshuishouden.

De tarieven afvalstoffenheffing bestaan uit een vast en een variabel deel. Het vaste deel betreft de inzamelingslasten (2015: € 2.747.763), dat in gelijke delen worden verdeeld over de drie categorieën (totaal aantal wooneenheden per 1 januari 2015: 21.140). Dit leidt tot een vast bedrag van € 129,98 per wooneenheid.

Het variabele deel betreft de verwerkingskosten (2015: € 1.696.680), die per categorie tot een verschillend heffingsbedrag leiden.

De omvang van de egalisatievoorziening 'Afvalstoffenheffing' is vastgesteld op maximaal € 7,50 per huisaansluiting. Het doel van deze voorziening is om naar de toekomst toe een gelijkmatig patroon in de tariefstelling na te streven. Het maximum van de voorziening is bereikt. Om de voorziening terug te brengen naar de toegestane omvang, zal er in 2015, conform besluitvorming over de Voorjaarsnota 2012 (zie ook Reservekeeper 2013), een korting van € 94.000 worden toegepast op de afvalstoffenheffing.

Door het Rijk is aangekondigd om per 1 januari 2015 een afvalstoffenbelasting te heffen op afval dat door Nederlandse gemeenten en bedrijven wordt aangeboden aan stortplaatsen en afvalverbrandingsinstallaties. De staatssecretaris heeft aangekondigd in het belastingplan 2015 meer duidelijkheid te zullen geven. Het tarief van deze belasting zal volgens de aankondiging € 13,00 per ton bedragen. Deze afvalbelasting zal door de HVC worden doorberekend aan de gemeenten. Vooruitlopend op de besluitvorming is in de tarieven van 2015 met deze afvalstoffenbelasting al rekening gehouden.

De heffingen 2015 zijn op basis van volledige dekking van de lasten als volgt:

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Tarieven afvalstoffen (in €)	Vast	Varia- bel	Bruto- hef- fing 2015	Terug- gave	Netto- hef- fing 2015	Netto- hef- fing 2014
1 persoons	129,98	58,58	188,56	3,25	185,31	192,99
2 persoons	129,98	78,11	208,09	4,33	203,76	210,34
Meer-persoons	129,98	97,64	227,62	5,41	222,21	227,69

Ontwikkeling van de woonlasten

De uit het bovenstaande voortvloeiende ontwikkeling van de woonlasten is:

Eigenaren				
Gemiddelde woonlasten	Eenpersoons		Meerpersoons	
	2014	2015	2014	2015
Afvalstoffenheffing				
Heffing	€ 192,99	€ 185,31	€ 227,69	€ 222,21
Mutatie (in Euro's)	-/- € 7,68		-/- € 5,48	
Mutatie (in procenten)	-/- 4,0		-/- 2,4	
OZB				
Percentage WOZ-waarde	0,11501	Nog niet bekend	0,11501	Nog niet bekend
Rioolheffing				
Tarief	€ 142,11	€ 144,96	€ 142,11	€ 144,96
Mutaties (in Euro's)	€ 2,85		€ 2,85	
Mutatie (in procenten)	2,0%		2,0%	

¹⁾ De gemiddelde heffing per woning voor 2015 is in bovenstaande tabel bepaald door de gemiddelde heffing 2014 met het inflatiepercentage te verhogen. Het uiteindelijke WOZ-percentages voor 2015 kan pas worden vastgesteld nadat de resultaten van de hertaxaties 2014 bekend zijn. Een voorstel hiervoor zal op een later tijdstip aan u worden voorgelegd.

Op 15 juli hebben de VNG en de vakorganisaties een principeakkoord gesloten voor een nieuwe CAO gemeenten. Afgesproken is dat de salarissen per 1 oktober 2014 met 1% worden verhoogd en per 1 april 2015 met € 50 per maand. In bovenstaande tariefsberekeningen is het effect van dit principeakkoord nog niet verwerkt. Reactie op dit principeakkoord kan nog tot 9 september. Pas daarna wordt het akkoord definitief. Om die reden is het effect van dit principeakkoord nog niet doorvertaald in de tarieven.

In de raadsvergadering van 26 augustus heeft de wethouder u geïnformeerd over het feit dat in de OZB verordening 2014 abusievelijk het verkeerde tarief OZB woningen is opgenomen en door uw raad is vastgesteld. In het vastgestelde tarief 2014 is wel de correctie voor de gemiddelde waardedaling van de woningen meegenomen, maar niet de inflatiecorrectie. Bij de bepaling van het OZB tarief woningen 2015 zal dit worden gecorrigeerd.

In het raadsvoorstel vaststelling tarieven 2015 dat voor de raad van 16 december 2014 wordt geagendeerd wordt op de gevolgen van zowel de CAO gemeentebesturen als de correctie van de OZB woningen voor 2015 ingegaan.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Toelichting op de overige gemeentelijke belastingen

Parkeertarieven

De parkeertarieven worden geheven op basis van de zogenaamde 'Parkeergeldverordening 2007' (RB2006-119).

Het huidige tarief voor de gemeentelijke parkeervoorzieningen is september 2010 door de gemeenteraad vastgesteld. Het eerste kwartier parkeren is gratis en ieder volgend kwartier kost € 0,30. Het maximale dagtarief is € 6,00. De raad heeft besloten om het tarief en het betaalregime de afgelopen twee jaar (2013 en 2014) te handhaven.

Aangezien het tarief sinds de aanpassing in 2010 niet is aangepast via indexatie of de BTW verhoging, komt het uitgangspunt van een kostendekkend tarief onder druk te staan. Uitgangspunt is dat de gebruiker van de parkeervoorziening een kostendekkend tarief moet betalen. Samen met de parkeerpartners wordt in de tweede helft van 2014 bekeken hoe hier mee om wordt gegaan.

Er zijn geen overige gemeentelijke belastingen.

Toelichting op de overige gemeentelijke retributies

Kenmerkend aan retributies is dat er een direct aanwijsbare tegenprestatie tegenover staat. Met andere woorden retributies zijn vergoedingen die de gemeente vraagt voor verleende diensten of het gebruik van voorzieningen. Retributies mogen maximaal 100% kostendekkend zijn.

Lijkbezorgingsrechten

Het uitgangspunt voor de tarieven van de lijkbezorgingrechten vanaf 2004 is volledige kostendekking op alle tarieven die betrekking hebben op:

- de uitgifte van graven (inclusief grafonderhoud);
- het begraven;
- de algemene kosten voor het in standhouden (groenbeheer) van de twee gemeentelijke begraafplaatsen.

Een gespecificeerde uiteenzetting van de totstandkoming van het lijkbezorgingrecht is opgenomen in raadsbesluit [RB2011-001](#) d.d. 25 januari 2011 en in B&W-besluit [BW14-0193](#) d.d. 8 april 2014.

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Marktgelden

De tarieven voor de markt worden voor het jaar 2015 verhoogd met een prijsindexcijfer. De afgelopen jaren zijn de tarieven bevroren wegens de gespannen situatie waarin het marktwezen zich bevond. Wij zijn echter van mening dat in de huidige situatie, voor de geboden faciliteiten een indexatie vanaf 2015 mogelijk is. De indexatie vindt plaats op basis van het huidige tarief. Daarmee zijn de tarieven nog niet kostendekkend. Hiervoor zouden de tarieven met circa 25% moeten stijgen. Dit is op dit moment niet realistisch. De aandacht is binnen het product daarom nog steeds gericht op het beperken van kosten. Rekening houdend met de hogere tarieven leidt de exploitatie van de markten in 2015 per saldo tot een tekort van circa € 12.000.

<i>Bedragen x € 1.000</i>					
Begroting	2011	2012	2013	2014	2015
Lasten	90	81	82	65	67
Baten	55	55	55	55	55
Saldo	-35	-26	-27	-10	-12

Leges

De kostendekking van de onderdelen van de legesverordening wordt gehandhaafd door de tarieven aan te passen aan de ontwikkeling van de onder liggende kostenfactoren. Deze bestaan voor de betreffende diensten hoofdzakelijk uit loonkosten. Op 15 juli hebben de VNG en de vakorganisaties een principeakkoord gesloten voor een nieuwe CAO gemeenten. Afsproken is dat de salarissen per 1 oktober 2014 met 1% worden verhoogd en per 1 april 2015 met € 50 per maand.

Bij de vaststelling van de legesverordening 2015 wordt u over de effecten hiervan op de legestarieven geïnformeerd. Daarbij worden dan zowel de praktische hanteerbaarheid van de tarieven (afroning op hele centen) als de door de wet gestelde maximumbedragen in het oog gehouden.

Wanneer er sprake is van wijzigingen in wet- of regelgeving of van veranderingen in het gemeentelijk takenpakket, dan krijgt u voor de gevolgen daarvan separate voorstellen voorgelegd.

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Geraamde opbrengsten

<i>Bedragen x € 1.000</i>		
Gemeentelijke belastingen en heffingen	2014	2015
Onroerende zaakbelasting ¹⁾		
woningen	5.070	5.305
niet-woningen	4.997	5.203
Rioolheffing ²⁾	3.798	4.001
Afvalstoffenheffing ²⁾	4.452	4.350
Lijkbezorgingsrechten ²⁾	143	143
Marktgeden ²⁾	55	55
Parkeerbelasting	282	282

¹⁾ De opbrengsten OZB zijn gebaseerd op een inflatiecorrectie van 0,93% voor 2015 en de inflatiecorrectie OZB woningen 2014.

²⁾ Deze bedragen zijn inclusief het effect van de belastingvoorstellen

Kwijtscheldingsbeleid

Op grond van de 'Invorderingswet 1990' en de bijbehorende uitvoeringsregelingen kan geheel of gedeeltelijk kwijtschelding worden verleend indien de belastingschuldige op grond van onvoldoende financiële draagkracht niet in staat is de belasting te betalen.

Vanaf 2003 heeft onze gemeente een beleid met als norm voor het verlenen van een kwijtschelding van 100%: hoe hoger de norm, hoe hoger het kwijtscheldingsbedrag. Dit is de meest gunstige norm voor de belastingschuldige.

Het kwijtscheldingsbeleid maakt onderdeel uit van het minima-beleid van de gemeente. Het aantal kwijtscheldingen lijkt structureel hoger te zijn waardoor het niet meer past binnen het beschikbaar budget. Het kwijtscheldingsbeleid zal is betrokken bij de discussie rondom het armoedebeleid en is onderdeel van de Najaarsnota 2014.

- Start
- Najaarsnota
- Raads-
begroting**
- Programma-
plan
- Paragrafen**
- Paragraaf A**
- Paragraaf B
- Paragraaf C
- Paragraaf D
- Paragraaf E
- Paragraaf F
- Paragraaf G
- Overzicht
baten en lasten
- Uiteenzetting
financiële
positie
- Bijlagen

	Realiteit 2013	Realiteit tot en met juni 2014	Raming 2015
Aantal automatische kwijtscheldingen	424	468	400
Aantal ingediende kwijtscheldingsverzoeken	737	453	500
Waarvan:			
• toegewezen	462	217	300
• gedeeltelijk toegewezen	0	2	
• afgewezen	233	33	200
• nog niet besloten	42	201	
Financieel effect	€ 186.200	€ 141.000	€ 165.000 ¹⁾

¹⁾ Exclusief effect verhoging als onderdeel van armoedebeleid (Najaarsnota 2014) van € 25.000



Heerhugowaard
Stad van kansen

Paragrafen

Paragraaf B. Weerstandsvermogen

Aanleiding en achtergrond

Risicoprofiel

Beschikbare weerstandscapaciteit

Relatie benodigde en beschikbare
weerstandscapaciteit

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Aanleiding en achtergrond

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de geactualiseerde risico-inventarisatie. Op basis van de geïnventariseerde risico's is ook het weerstandsvermogen berekend. Het betreft hier de risico-inventarisatie per augustus 2014. De risico's voor de grond-exploitaties zijn hetzelfde als bij de jaarrekening 2013. In de tweede bestuursrapportage 2014 zal een geactualiseerd beeld van de grondexploitaties worden gegeven.

Per 1 januari 2015 krijgt de gemeente budgetverantwoordelijkheid, en daarmee risico's, door de decentralisatie op de terreinen participatie, jeugd en zorg. De omvang van de door het rijk over te dragen budgetten is redelijk in beeld, maar over de verwachte uitgaven bestaan nog veel vragen. Deze vragen betreffen zowel de prijscomponent (inkoopcontracten) als vooral ook de hoeveelheidcomponent (omvang van de vraag vanuit de Heerhugowaardse samenleving). De inschatting van het financiële risico van budgetoverschrijdingen is daardoor nog een globale. De inzet is om het beeld de komende periode/ jaren steeds scherper te krijgen. In de Najaarsnota 2014 stelt het college voor om uit de algemene reserve een afzonderlijke bestemmingsreserve te vormen van € 1.000.000 om budgettegevallers op te kunnen

vangen. In het risicoprofiel is daarom voor de 3D's geen risico opgenomen.

Het college stelt bij in de Najaarsnota 2014 ook voor om € 500.000 aan een bestemmingsreserve te doteren (uit de algemene reserve) voor het risico dat de transitie bij het WNK niet of later dan opgenomen in het transitieplan WNK leidt tot afname van de gemeentelijke bijdrage aan het WNK. Daarom is het risico op tekorten bij het WNK ten opzichte van het vorige risicoprofiel naar beneden bijgesteld door de kans dat dit zich, bovenop de aan te leggen buffer van € 500.000, voordoet te verlagen.

De tien, in financiële zin, grootste risico's zijn opgenomen in tabel 1. Uit het geactualiseerde risicoprofiel volgt dat met een bedrag € 13.531.000 met 90% zekerheid alle risico's financieel kunnen worden afgedekt (zie tabel 2). De omvang van het weerstandsvermogen is, na de voorstellen in de Najaarsnota 2014, € 21.334.000. Dit resulteert in een ratio voor het weerstandsvermogen van 1,58. De raad heeft op 18 december 2007 besloten een weerstandsnorm te hanteren in de range van 1,4 tot 2,0.

Risicoprofiel

In het onderstaande overzicht staan de 10 risico's met de hoogste bijdrage aan de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit.

- Start
- Najaarsnota
- Raadsbegroting
- Programma-plan
- Paragrafen
- Paragraaf A
- Paragraaf B
- Paragraaf C
- Paragraaf D
- Paragraaf E
- Paragraaf F
- Paragraaf G
- Overzicht baten en lasten
- Uiteenzetting financiële positie
- Bijlagen

Risico	Kans	Bedrag
<p>Afzetrisico complex De Draai:</p> <p>De huidige grondexploitatie 2014 vertegenwoordigt het meest realistisch gedachte scenario: het is een combinatie van een (in het rapport van Deloitte genoemd) geleidelijk en spoedig herstel (financiële situatie bij gemeentelijke grondbedrijven december 2013). Qua planning is gekozen voor een spoedig herstel en qua prijs en programmering voor een geleidelijk herstel. Het inschatten van de planning voor de komende jaren blijft echter risicovol. In de laatste 2 jaar heeft de gemeente circa 150 woningen uitgegeven. Dat is gemiddeld 75 woningen per jaar; voor 2014 staan er circa 100 gepland. De vraag is of de markt nu voldoende aantrekt nu het rijk duidelijkheid heeft geschapen in de regelgeving rondom hypotheekrenteaftrek. Een goede prijs-kwaliteitverhouding blijft cruciaal. De introductie van de gemeentelijke starterslening zou verkoopbevorderend moeten werken in het goedkope segment. Ook bij dit realistisch gedachte scenario in de grondexploitatie 2014 nemen we in het risicoprofiel een behoorlijke inschatting op voor het afzetrisico (langere looptijd om grond af te zetten waardoor rentekosten stijgen en resultaat daalt).</p>	70 %	max.€ 6.000.000
<p>Kosten De Draai:</p> <p>In de uitgangspunten bij de 4e herziening van De Draai is de index op de kostprijzen voor de periode 2013-2018 op 1% gezet en voor de periode na 2018 2%. Onze accountant adviseert om ook voor de periode tot 2018 uit te gaan van een kostenindex van 2%. Als we dit eventuele scenario doorrekenen heeft dit een nadelig financieel gevolg voor het totale resultaat van De Draai van € 2,8 miljoen.</p>	70 %	max.€ 2.800.000
<p>Zieke bomen:</p> <p>Tot op heden worden kosten die verband hebben met zieke bomen (kappen en nieuwe bomen planten en dergelijke) gedekt uit beschikbare budgetten. Doordat nu zoveel bomen ziek worden (nieuwe ziekten die zich nu ook in Heerhugowaard laten zien) is de kans groter geworden dat te maken kosten om bomen te kappen en vervangen niet meer gedekt kunnen worden uit de reguliere budgetten. De nieuwe risico-inschatting is gebaseerd op het huidige beleid en de huidige inzichten over (mogelijke) aantallen zieke bomen in de gemeente.</p>	50 %	max. € 1.500.000
<p>Dekking VTA:</p> <p>Een deel van de huidige personele formatie wordt financieel gedekt uit grondexploitaties en investeringen. In beeld is gebracht dat op termijn de beschikbare VTA (voorbereiding, toezicht en advies) in grondexploitaties en investeringen niet meer toereikend zal zijn om de huidige formatieve inzet te bekostigen. Maatregelen zijn genomen om budgettering te versterken en tot formatieve aanpassingen te komen. Deze maatregelen verkleinen de kans op extra lasten voor de gemeentelijke exploitatie omdat uitgaven niet gedekt kunnen worden door grondexploitaties of investeringen. Ten opzichte van eerdere risicoprofielen is dit risico daarom naar beneden bijgesteld.</p>	70 %	max. € 800.000

- Start
- Najaarsnota
- Raadsbegroting
- Programma-plan
- Paragrafen
- Paragraaf A
- Paragraaf B
- Paragraaf C
- Paragraaf D
- Paragraaf E
- Paragraaf F
- Paragraaf G
- Overzicht baten en lasten
- Uiteenzetting financiële positie
- Bijlagen

Risico	Kans	Bedrag
<p>De Vaandel: Bij eerdere herziening van de grondexploitatie De Vaandel is door middel van verkleining van het exploitatiegebied in combinatie met een nieuw en soberder ontwerp geprobeerd om de gevolgen van de crisis te lijf te gaan. Anno 2014 blijken deze maatregelen helaas niet afdoende effect te sorteren. Daarom is in de nieuwe 4e herziening van de grondexploitatie (GREX4) de exploitatie verder verkleind naar een plan met een realistische looptijd en grootte. Ook zijn rentekosten afgeboekt als verlies en verkoopprijzen naar beneden bijgesteld en is een voorziening getroffen van € 2,5 miljoen. Deze aanpassingen nemen niet alle risico's weg. Daarom is het risicoprofiel weliswaar verlaagd ten opzichte van de vorige risico-inschatting maar resteert nog een aanzienlijke risico-inschatting.</p>	50 %	max. € 1.000.000
<p>Garantstellingen: De gemeente heeft zich garant gesteld voor financiering van andere organisaties. Een voorbeeld is de garantstelling voor de financiering van de HVC. De exploitatie van de HVC staat onder druk. Dit verhoogt het risico dat aanspraak wordt gemaakt op de afgegeven garantie.</p>	50 %	max. € 1.000.000
<p>Schoolwoningen: Marktwaaarde van schoolwoningen komt onder de boekwaarde.</p>	50 %	max. € 700.000
<p>Bijdrage gemeenschappelijke regelingen: Begrotingsoverschrijdingen bij gemeenschappelijke regelingen worden doorbelast aan de gemeente Heerhugowaard. Naast het afzonderlijk in het risicoprofiel opgenomen risico voor de gemeenschappelijke regeling WNK bestaat dit risico ook bij andere gemeenschappelijke regelingen zoals de GGD, RHCA en de Veiligheidsregio.</p>	80 %	max. € 500.000
<p>Complex Zuid: De huidige marktomstandigheden hebben tot gevolg dat de ontwikkeling in plandeel 4 vertraagt en dat daardoor ook het laatste deel van plandeel 3 doorschuift. De geactualiseerde grondexploitatie laat een verwachte Netto Contante Waarde zien van € 1,9 miljoen. Hierbij is wel te betrekken dat er nog een opbrengst (nominaal) uit verkoop van grondkavels te realiseren is van circa € 30 miljoen. Ook omdat veel kavels in het dure segment zitten is in dit risicoprofiel de mogelijkheid van nadelen door prijs- en looptijdrisico in de exploitatie van Zuid verwerkt.</p>	50 %	max. € 800.000
<p>Hoogte algemene uitkering: De hoogte van de algemene uitkering is van jaar tot jaar geen vast gegeven en kan variëren.</p>	70 %	max. € 500.000

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Risico	Kans	Bedrag
Totaal grote risico's		€ 15.600.000
Overige risico's		€ 43.375.000
Totaal alle risico's		€ 58.975.000

Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag (€ 58.975.000: zie tabel 1) ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. De uitkomst van de simulatie is dat, bij een zekerheid van 90%, met een bedrag van € 13.531.000 de risico's kunnen worden afgedekt.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De gemeente Heerhugowaard hanteert de algemene reserve als beschikbare weerstandscapaciteit. De omvang van de algemene reserve is, na de voorstellen in de najaarsnota 2014, € 21.334.000.

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de gewenste weerstandscapaciteit met de beschikbare weerstandscapaciteit.

De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit, kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€ 21.334.000}{€ 13.531.000} = 1,58$$

De raad heeft op 18 december 2007 besloten een weerstandsnorm te hanteren in de range van 1,4 tot 2,0.



Heerhugowaard
Stad van kansen

Paragrafen

Paragraaf C. Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Doelstelling collegeprogramma
2014-2018

Budgetten dagelijks en groot
onderhoud

Wegen/civiele kunstwerken

Riolering

Waterhuishouding

Openbaar groen

Gemeentelijke- en
welzijnsgebouwen

Onderhoud bermen en bermsloten

Verkeer

Openbare verlichting

Straatreiniging

Sneeuw- en gladheidbestrijding

Speelvoorzieningen

Straatmeubilair

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Inleiding

In deze paragraaf gaan we in op het onderhoud van kapitaalgoederen en onze voornemens voor 2015 op dit gebied.

In de openbare ruimte vinden activiteiten plaats als wonen, werken en recreëren. Voor deze activiteiten zijn kapitaalgoederen nodig waarbij de kwaliteit van het onderhoud van deze kapitaalgoederen bepalend is voor de manier waarop de burger de openbare ruimte ervaart. Met het onderhouden van deze kapitaalgoederen is een substantieel deel van de begroting gemoeid. Een helder en volledig overzicht is van belang voor een goed inzicht in de financiële positie.

In artikel 12 BBV is aangegeven voor welke kapitaalgoederen het onderhoud in ieder geval dient te worden aangegeven, te weten:

- wegen;
- riolering;
- waterhuishouding;
- groenvoorziening; en
- gebouwen.

Aanvullend geven wij nadere informatie over de volgende producten:

- bermen en bermsloten;
- verkeer;
- openbare verlichting;
- straatreiniging;
- sneeuw- en gladheidbestrijding;
- speelvoorzieningen en
- straatmeubilair.

Conform artikel 12 BBV wordt voor de hiervoor genoemde kapitaalgoederen aangegeven:

het beleidskader;

de uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties; en de vertaling van de financiële consequenties in de begroting.

Voor wat betreft het beleidskader geldt in deze paragraaf het gewenste onderhoudsniveau als uitgangspunt. De consequenties van het beleidskader en de vertaling ervan in de begroting worden expliciet aangegeven.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Doelstelling collegeprogramma 2014-2018 '*Samen leven*'

In het collegeprogramma 2014 - 2018 '*Samen leven*' dat begin juli door het college is vastgesteld is de doelstelling opgenomen dat de wijze waarop het onderhoud en de renovatie ter hand wordt genomen tegen het licht wordt gehouden. Onderzocht wordt of door scherp te kijken met behoud van een behoorlijke kwaliteit goedkopere oplossingen mogelijk zijn. Dit zal vooral moeten gebeuren door inventief te zijn. Ook zal worden bekeken naar de meerjarenplanning van het onderhoud en of nieuwe investeringen op latere tijdstippen kunnen worden gedaan.

In 2015 komt het college met voorstellen aan uw raad voor heroverweging van de ambitieniveaus en de uitgangspunten met als intentie om binnen het uitgangspunt van toekomstbestendig en realistisch beheer het financiële beslag voor de toekomst te beperken.

In deze paragraaf wordt allereerst apart ingegaan op de budgetten voor groot onderhoud, die een onderdeel vormen van (vrijwel) alle hierboven genoemde kapitaalgoederen en producten.

Budgetten dagelijks en groot onderhoud

In november 2010 is het verloop van de Reserve '*Beheer en sociale structuur*' in relatie tot NBK 1, 2, groot onderhoud wijken en onderhoud Stad van de Zon door de Raad vastgesteld (RB2010-120). Met dit besluit zijn de tekorten op de (toekomstige) beheer- en onderhoudslasten van de NBK 1 en NBK 2 projecten, groot onderhoud wijken en groot onderhoud Stad van de Zon langjarig afgedekt. Actualisatie van het verloop van deze reserve in relatie tot de (toekomstige) beheer- en onderhoudslasten vindt jaarlijks, als onderdeel van de Reservekeeper, plaats.

In de in deze paragraaf opgenomen tabellen voor de verschillende kapitaalgoederen wordt het bedrag vermeld, dat nu als raming is opgevoerd. In het hieronder opgenomen overzicht zijn de totaal benodigde budgetten voor dagelijks en groot onderhoud opgenomen.

- Start
- Najaarsnota
- Raadsbegroting**
- Programma-plan
- Paragrafen**
- Paragraaf A
- Paragraaf B
- Paragraaf C**
- Paragraaf D
- Paragraaf E
- Paragraaf F
- Paragraaf G
- Overzicht baten en lasten
- Uiteenzetting financiële positie
- Bijlagen

Tabel 1 Bedragen x € 1.000

Dagelijks en groot onderhoud kapitaalgoederen	Dagelijks en regulier onderhoud in begroting	Budget groot onderhoud begroting 2015	Gemiddelde jaarlijkse extra benodigde budgetten groot onderhoud voor herinrichtingen c.q. reconstructies	Totaal budget groot onderhoud inclusief herinrichtingen c.q. reconstructies
		(1)	(2)	(1+2)
Wegen	866	4.360	1.014	5.374
Waterhuishouding	76	373	0	373
Openbaar groen	2.892	67	203	270
Gebouwen	302	1.050	0	1.050
Bermen en bermsloten	221	10	0	10
Verkeer	243	135	0	135
Openbare verlichting	375	501	0	501
Straatreiniging	809	0	0	0
Sneeuw- en gladheidsbestrijding	220	0	0	0
Speelvoorzieningen	241	130	0	130
Straatmeubilair	106	0	0	0
Subtotaal	6.351	6.626	1.217	7.843
Riolering (dekking rioolrecht)	938	1.876	0	1.876
Totalen	7.289	8.502	1.217	9.719

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Het totaal benodigde budget voor groot onderhoud inclusief herinrichtingen ofwel reconstructies (€ 9,7 miljoen) is aanzienlijk hoger dan de uit hetzelfde overzicht blijkende beschikbare middelen voor groot onderhoud van € 8,5 miljoen. Het verschil van € 1,2 miljoen kan als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	Bedrag
Extra benodigd budget groot onderhoud wegen	1.014
Extra benodigd budget groot onderhoud groen	203
Totaal	1.217

In december 2005 heeft uw raad besloten dat als uitgangspunt geldt dat de budgetten groot onderhoud voor herinrichtingen worden geactiveerd (voor het reconstructiedeel) en dat daarnaast specifiek beschikbare middelen (structurele budgetten en bestemmingsreserves) worden ingezet voor de resterend benodigde dekking. Er worden inspanningen verricht voor het verkrijgen van subsidies van Rijk, Provincie (GDU) en het Hoogheemraadschap (voorzieningen voor waterberging) en er wordt gebruik gemaakt van andere subsidiemogelijkheden.

Over de budgetten groot onderhoud voor herinrichtingen wordt jaarlijks een raadsbesluit genomen.

Op basis van het raadsvoorstel Herziening uitvoeringsplan Groot Onderhoud/ Herinrichting Wijken (RB2013-095) heeft uw raad op 18 juni 2013 ingestemd met een gewijzigd uitvoeringsplan.

Uitbreiding areaal

Uitgangspunt is dat voor de groei van het areaal als gevolg van de uitbreiding van de gemeente volledig toereikende budgetten beschikbaar zijn.

Toelichting op stijging van de lasten

Indien de geactualiseerde begroting 2014 en de begroting 2015 met elkaar worden vergeleken dan is er sprake van een stijging van de lasten voor het onderhoud van de kapitaalgoederen, zoals uit onderstaand overzicht blijkt.

	Raming 2014	Raming 2015	Toename lasten
Financieel effect	17.505	17.997	492

Ten opzichte van 2014 stijgen de lasten in 2015 met € 492.000 (2,8%). De toename wordt voornamelijk veroorzaakt door een hogere storting in de voorziening Riolering ten behoeve van versnelde afschrijving van de investeringen (RB2013-059 d.d. 23 april 2013) en een hogere storting in de Voorziening Groot

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

onderhoud wegen/ kunstwerken / waterhuishouding (totaal € 473.000).

Het verschil tussen de lasten in tabel 1 en 3 betreft onder andere de energiekosten en de kosten van beleid en beheer welke wel onderdeel uitmaken van tabel 3, maar niet van tabel 1.

In de hierna volgende verschillende onderdelen van de kapitaalgoederen (producten) wordt bij het onderdeel 'Vertaling in begroting' naast de gespecificeerde raming voor 2015 ter vergelijking het totaalbedrag van de geactualiseerde raming 2014 weergegeven.

Wegen en civiele kunstwerken

(Programma 2. 'Stedelijk beheer')

Beleidskader

In 2009 zijn de beleidsuitgangspunten vastgesteld voor het groot onderhoud en de dekking van deze lasten tot en met 2019.

De uitgangspunten die daarin gehanteerd worden ten aanzien van de staat van onderhoud van wegen, straten, pleinen en kunstwerken zijn:

- verkeersveiligheid;
- rijcomfort; en
- verkeersafwikkeling.

Op basis van genoemde beleidsuitgangspunten wordt vastgesteld welke onderhoudsniveaus voor de verschillende wegcategorieën worden nagestreefd.

In 2007 (raad januari 2007) is de beheer kwaliteit van het product 'Wegen' uitgewerkt in een beheerplan 'Openbare ruimte' (IBOR-plan) en een beheerplan 'Bewust ontwerpen'. Hierin zijn de uitgangspunten voor beheer en beleid geactualiseerd. Tevens is hierin aangegeven op welke manier in het cyclisch groot onderhoud met gevormde voorzieningen wordt omgegaan.

In 2013 is het beheerplan 'Wegen' vastgesteld. Op basis hiervan wordt het onderhoud uitgevoerd.

Vertaling in begroting

De lasten voor beheer en onderhoud worden bepaald op basis van De lasten voor beheer en onderhoud worden bepaald op basis van de uitgangspunten in het beheerplan 'Wegen'.

De lasten van de instandhouding en gedeeltelijk die van het groot onderhoud worden structureel geraamd. De ontbrekende middelen worden jaarlijks (incidenteel) aanvullend geraamd in het kader van groot onderhoud wijken (zie tabel 1 kolom 2) en zijn daarmee afgedekt.

De toename van de begroting wordt voornamelijk veroorzaakt door de jaarlijkse extra storting van € 175.000 in de voorziening "Groot onderhoud wegen / kunstwerken / waterhuishouding" conform het besluit van uw raad (RB2010120).

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Het restant van de toename wordt veroorzaakt door een hogere toerekening van bedrijfsuren aan dit product.

Tabel 4 *Bedragen x € 1.000*

Wegen en civiele kunstwerken	Raming 2014	Raming 2015	Toelichting
Energiekosten en belasting		87	
Kosten beleid en beheer		469	Wegen en civiele kunstwerken
Dagelijks/preventief onderhoud		866	Inclusief interne lasten
Groot onderhoud		4.360	Wegen en civiele kunstwerken inclusief kapitaallasten
Adaptief beheer (extra budget herinrichtingen)		PM	
Totaal	5.579	5.782	

Riolering

(Programma 2. 'Stedelijk beheer')

Beleidskader

Het 'Gemeentelijke Rioleringsplan 2011 - 2015 (GRP)' is in januari 2011 (RB2011-005) door de raad vastgesteld. Het GRP heeft tot

doel op gestructureerde wijze zorg te dragen voor de verbetering van het functioneren en het beheer van het gemeentelijk rioleringsstelsel. Dit moet resulteren in een goede afvoer van het afval- en regenwater en een reductie van de uitwerp van vuil uit de riolering op het oppervlaktewater. Mede als gevolg van de verbreding van de zorgplicht riolering voor ondiep grond- en regenwater is het beheer- en onderhoudsplan geactualiseerd.

Op korte termijn (planperiode 2011-2015) enerzijds en op lange termijn (beschouwde periode 60 jaar) anderzijds, worden activiteiten uitgevoerd in het kader van aanleg en beheer van riolering en grondwatervoorzieningen. Deze activiteiten zijn beschreven in het GRP 2011 - 2015. De uitvoering van het GRP is overeenkomstig het vastgestelde plan in uitvoering genomen. Op onderdelen is er echter sprake van nieuwe inzichten en ontwikkelingen. Het betreft ontwikkelingen met betrekking tot de bekostiging van het GRP middels de tarieven.

Hierbij valt te denken aan kosten die voorheen ten laste van de gemeentelijke exploitatie kwamen:

- ontwateringssloten;
- riolerings- en ontwateringskosten die tot dusverre ten laste van de grondexploitatie worden gebracht, maar die ook ingebracht mogen worden in de exploitatie van de riolering;
- de bepaling van de heffingsmaatstaf voor de rioolheffing.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

In 2013 heeft de raad de Herijking van het kostendeckingsplan gemeentelijk rioleringsplan ([RB2013-059 d.d. 23 april 2013](#)) vastgesteld. De rioleringswerkzaamheden zijn uit de grondexploitaties gehaald en als materiële vaste activa geactiveerd. De voorziening riolering wordt aangewend ten behoeve van het verlagen van de huidige kapitaallasten. Het exploitatieresultaat en de jaarlijkse storting in de voorziening worden benut voor (gedeeltelijke) dekking van de vervangingskosten van de riolering.

In 2015 zal al dan niet in nauwe samenwerking met de partners in de afvalwaterketen gewerkt gaan worden aan een GRP 2016-2020.

Financiële consequenties

In het GRP en het meerjarenplan voor groot onderhoud en vervanging zijn alle voor de riolering noodzakelijke lasten vermeld. In het bijbehorende dekkingsplan is aangegeven hoe de lasten door middel van de rioolheffing worden gedekt. De dekking van een gedeelte van de lasten van straatreiniging is betrokken bij de vaststelling van de rioolheffing. Met ingang van 2014 wordt ook een gedeelte van de kosten (€ 160.000) van het product 'Bermen' en bermsloten toegerekend aan het product 'Riolering'.

Vertaling in begroting

<i>Tabel 4</i>		<i>Bedragen x € 1.000</i>	
Riolering	Raming 2014	Raming 2015	Toelichting
Kosten beleid en beheer		494	
Energielasten en -baten databeheer		45	
Dagelijks onderhoud		938	Inclusief interne lasten
Kapitaallasten/groot onderhoud		1.103	
BTW		260	
Doorbelasting straatreiniging		389	Bedrag conform wettelijke kaders
Storting in voorziening		772	
Subtotaal lasten	3.798	4.001	
Baten Rioolrecht	3.798	4.001	
Subtotaal baten	3.798	4.001	Kader is 100% dekking van de lasten
Totaal	0	0	

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Waterhuishouding

(Programma 2. 'Stedelijk beheer')

Beleidskader

Het beleid is gebaseerd op het 'Waterplan Heerhugowaard 2006-2015' (RB mei 2006). Dit plan is met de verantwoordelijke waterkwantiteit- en waterkwaliteitsbeheerders opgesteld.

In 2009 is een beheerplan voor het onderhoud van de beschoeiingen (inclusief basalt) opgesteld. Naast de structurele lasten voor beheer en onderhoud zijn er effecten van grootschalig onderhoud en van reconstructies. Het daarmee gemoeide structurele budget wordt aan de voorziening groot onderhoud toegevoegd; de lasten van groot onderhoud komen vervolgens ten laste van die voorziening.

Financiële consequenties

Naast de structurele lasten voor beheer en onderhoud van harde oevers van watergangen en vijvers zijn er kosteneffecten voor toekomstig grootschalig onderhoud en reconstructies.

Vertaling in begroting

Er is structureel een kostendekkend budget beschikbaar. De lasten van grootschalig onderhoud en van reconstructies worden in het investeringsprogramma opgenomen.

Tabel 5

Bedragen x € 1.000

Waterhuishouding	Raming 2014	Raming 2015	Toelichting
Energiekosten en belastingen		1	
Kosten beleid en beheer		21	
Dagelijks/preventief onderhoud		76	Inclusief interne lasten
Groot onderhoud		373	
Totaal	477	471	

Openbaar groen

(Programma 2. 'Stedelijk beheer')

Beleidskader

Het aanleggen en in standhouden van het openbaar groen inclusief straat- en parkbomen, de recreatievoorzieningen, de kinderboerderij en het hertenkamp geschiedt op basis van het 'Groenbeleidsplan 2010-2015' (RB2010-028 d.d. 23 maart 2010).

Bezuinigingen

In 2012 en 2013 zijn forse bezuinigingen doorgevoerd in het openbaar groen. De voornaamste bezuiniging is gerealiseerd door het omvormen van sierplantsoenen, hagen, vaste planten en

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

rozen (vanaf hier sierplantsoen genoemd) naar gras. Het is een maatregel die enerzijds een investering heeft gevraagd en anderzijds een structurele besparing in de beheerlasten heeft opgeleverd.

Bij de behandeling van de raadsbegroting 2014 (RB2013-161, d.d. 31 oktober 2013) heeft uw raad ingestemd met het vervangen van de zieke kastanjes in de wijken Zuidwijk en Huygenhoek in een periode van vijf jaar voor een totaalbedrag van € 318.365. In dezelfde vergadering is ingestemd met de extra kosten voor het maaibeleid vanaf 2014 (€ 132.417).

Vanaf november 2015 is het voor de gemeente niet meer toegestaan om de meeste gangbare chemische onkruidbestrijdingsmiddelen (glyfosaat) te gebruiken. Dit betekent dat bij nieuwe aanleg van groenvakken de grond niet eerst vrijgemaakt kan worden van probleemkruiden. Bij nieuwe aanleg komen probleemkruiden eerder op, wat tot gevolg heeft dat de kwaliteit van het groen achteruit gaat en een lagere beheerkwaliteit behaald wordt. In de ontwerpfase moet hier rekening mee gehouden worden. Uitzonderingen zoals bijvoorbeeld het probleemkruid reuzenberenklauw mogen nog wel chemisch worden bestreden.

Financiële consequenties

Voor het dagelijks onderhoud is een toereikend structureel budget van € 2,89 miljoen geraamd. Voor groot onderhoud en renovaties van het openbaar groen is € 67.000 beschikbaar.

Vertaling in begroting

De lasten van de instandhouding van het openbaar groen worden structureel geraamd. De ontbrekende middelen voor herinrichtingen en reconstructies worden jaarlijks betrokken bij het raadsvoorstel over groot onderhoud wijken (zie tabel 1 kolom 2) en zijn daarmee afgedekt

Openbaar groen	Raming 2014	Raming 2015	Toelichting
Kosten beleid en beheer		240	
Dagelijks/preventief onderhoud		2.892	Inclusief interne lasten
Groot onderhoud herinrichtingen en reconstructies		67	
Totaal	3.268	3.199	

De totale oppervlakte groen is 274 hectare (exclusief sport, begraafplaatsen en verhuurde grond).

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

De lagere raming ten opzichte van 2014 is het gevolg van een actualisering van de urenraming voor de begroting 2015, waardoor er een verschuiving van uren heeft plaatsgevonden naar andere producten zoals 'Sport', 'Riolering' en 'Wegen'.

Gemeentelijke- en welzijnsgebouwen (Diverse programma's)

Beleidskader

In 2011 is een geactualiseerd onderhoudsplan 'Gebouwen' (RB2011-007 d.d. 26 april 2011) opgesteld. Het plan heeft zowel betrekking op welzijnsgebouwen als op overige gemeentelijke gebouwen.

Financiële consequenties

De jaarlijkse onderhoudskosten zijn gebaseerd op het onderhoudsplan. Jaarlijks wordt er € 417.275 in de voorziening 'Groot onderhoud gebouwen' gestort.

Vertaling in begroting

Grootschalige onderhoudsinvesteringen en renovaties worden opgenomen in het investeringsprogramma en gedekt uit de voorziening 'Groot onderhoud gebouwen'.

De cijfers die in de volgende tabel zijn opgenomen, zijn inclusief het effect van het dagelijks en groot onderhoud Gembipark, Focus en Jachthaven Broekhorn.

Tabel 7

Bedragen x € 1.000

Gemeentelijke- en welzijnsgebouwen	Raming 2014	Raming 2015	Toelichting
Energiekosten en belasting		73	
Kosten beleid en beheer		136	
Dagelijks/preventief onderhoud		302	Inclusief interne lasten
Storting in voorziening groot onderhoud		417	
Kapitaallasten		633	
Totalen	1.576	1.561	

Onderhoud bermen en bermsloten (Programma 2. 'Stedelijk beheer')

Beleidskader

Voor het onderhoud van bermen en bermsloten zijn de keurvoorschriften van het Hoogheemraadschap HHNK leidend. Voor de bermen zijn veiligheidseisen en de uitgangspunten van het rationeel wegbeheer leidend. Daarnaast krijgen de bermen in het buitengebied vanwege uitzichthoeken extra aandacht.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Financiële consequenties

Via de vaststelling van de onderhoudsniveaus worden de bijbehorende jaarlijkse budgetten bepaald. Overeenkomstig het raadsbesluit van 23 april 2013 () wordt met ingang van 2014 € 160.000 doorbelast aan het product 'Riolering'.

Vertaling in begroting

Er is een structureel budget beschikbaar.

Onderhoud bermen en bermsloten	Raming 2014	Raming 2015	Toelichting
Kosten beleid en beheer		4	
Dagelijks/preventief onderhoud		221	Inclusief interne lasten
Groot onderhoud		10	Reservering baggeren buitengebied
Doorbelasting naar riolering		-160	
Totalen	75	75	

Verkeer

(Programma 2. 'Stedelijk beheer')

Beleidskader

Het aanleggen en in standhouden van de verkeersvoorzieningen geschiedt enerzijds conform de landelijke richtlijnen en uitgangspunten van het beheerplan 'Bewegwijzeringen & Bebordingen' en anderzijds op basis van praktijkervaringen. Voor het actueel houden van ons verkeersmodel worden periodieke tellingen gehouden.

Op 22 januari 2013 is het Heerhugowaards Verkeersveiligheidsplan (RB2012-141) door de raad vastgesteld. Hierin is het beleid ten aanzien van de zogenaamde 'black spots' losgelaten. Hiervoor in de plaats wordt nu meer gekeken naar proactief handelen in plaats van reactief op basis van het Meerjaren-uitvoeringsplan verkeersveiligheid 2014 - 2016.

Bij de herinrichting van woonwijken worden de reguliere vervangingen en de aanpassingen in het kader van 'Duurzaam Veilig' integraal met de overige werkzaamheden uitgevoerd.

Het onderhoud vindt plaats op basis van het Beheerplan Straatmeubilair en Verkeersvoorzieningen Heerhugowaard 2013 - 2018.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Financiële consequenties

De kosten voor het beheer en onderhoud van de verkeersvoorzieningen zijn gebaseerd op de uitgangspunten van het beheerplan en van landelijke richtlijnen. Voor het dagelijks en preventief onderhoud zijn structurele budgetten beschikbaar. Ook zijn de vervangingsinvesteringen voorzien in de begroting. De huidige budgetten zijn toereikend voor het dagelijks en groot onderhoud.

Vertaling in de begroting

De financiële gevolgen van het dagelijks en groot onderhoud zijn opgenomen in de begroting.

Verkeer	Raming 2014	Raming 2015	Toelichting
Kosten beleid en beheer		112	Verkeersvoorzieningen
Verkeerszaken algemeen		285	
Duurzaam Veilig		97	
Dagelijks onderhoud		243	Inclusief interne lasten
Groot onderhoud		135	Inclusief kapitaallasten
Totalen	874	878	

Openbare verlichting

(Programma 2. 'Stedelijk beheer')

Beleidskader

Het gemeentelijk kader voor het beheer van de openbare verlichting (OVL) wordt gevormd door een aantal documenten. Het beheerplan en beleidsplan samen maken duidelijk welke werkzaamheden worden uitgevoerd en wat de visie is op de OVL (o.a. toepassen Led verlichting). De financiële gevolgen van het beleid en beheer worden via het '*meerjaren onderhoudsplan*' in beeld gebracht. Dit plan wordt minimaal eens in de vier jaar vastgesteld.

De kaderdocumenten zijn:

- Categorisering fiets- en voetpaden ten behoeve van verlichting (raadsbesluit 2006);
- Openbare verlichting in relatie tot het Keurmerk Veilig Wonen (raadsbesluit 2008);
- Beleidsplan Openbare Verlichting 2012 - 2016 (RB2011-095) inclusief meerjaren onderhoudsplan 2011 -2069;
- Beheerplan Openbare Verlichting 2014 - 2017 (BW13-0514) inclusief meerjaren onderhoudsplan 2014 -2073;
- Landelijk richtlijnen '*Richtlijn Openbare Verlichting 2011*' (ROVL 2011).

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Het meest zichtbare van het beleidskader is dat in de nieuwe woon- en werkgelegenheidsgebieden alsmede bij fietspaden OVL conform de 'Richtlijn Openbare Verlichting 2011' (ROVL 2011) wordt aangelegd. Bij herinrichting van wijken streven wij naar een lager niveau namelijk 10 - 30% onder de ROVL 2011. Bij een eventueel tekort aan lichtniveau worden bij groot onderhoud van de buitenruimten lichtmasten bijgeplaatst.

Financiële consequenties

Binnen het product OVL is sprake van regulier en groot onderhoud. De kosten voor beheer en onderhoud worden bepaald op basis van het beleids- en beheerplan. Voor het groot onderhoud wordt jaarlijks een vastgestelde storting gedaan in de voorziening 'Groot onderhoud openbare verlichting'. In meerjaren onderhoudsplan is budget opgenomen, dat ieder jaar aan de voorziening 'Groot onderhoud OVL' wordt onttrokken voor herinrichting en groot onderhoud. Het bedrag voor 2015 (schatting) is opgenomen in de Reservekeeper 2014.

Vertaling in begroting

De volledige exploitatielasten zijn structureel geraamd.

Tabel 10

Bedragen x € 1.000

Openbare verlichting	Raming 2014	Raming 2015	Toelichting
Energiekosten		175	
Kosten beleid en beheer		168	
Dagelijks onderhoud		375	Inclusief interne lasten
Storting in voorziening groot onderhoud		501	Conform het meerjaren groot onderhoud en vervangingsplan
Aanpassen verlichtingsniveau		33	
Totaal	1.253	1.252	

De totale lasten zijn gebaseerd op 12.224 lichtpunten.

Herinrichting

Het budget voor de aanpassing van het verlichtingsniveau van € 33.000 wordt betrokken bij de jaarlijkse kredietaanvraag voor herinrichting van wijken. Via een jaarlijks raadsbesluit over groot onderhoud wijken wordt de omvang van het extra budget bepaald.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Straatreiniging

(Programma 2. 'Stedelijk beheer')

Beleidskader

Het beleidskader is in 2000 vastgelegd in de vorm van straat-reiniging op basis van beeldkwaliteit. De werkzaamheden worden uitgevoerd op basis van het Beheerplan straatreiniging 2013 - 2016.

Door de raad zijn in januari 2008 besluiten genomen met betrekking tot het gebruik van bestrijdingsmiddelen bij het onderhoud van verhardingen.

Met ingang van november 2015 is het verboden om nog chemische onkruidbestrijdingsmiddelen (glyfosaat) te gebruiken. In 2013 en 2014 worden proeven gedaan om te kijken welke alternatieve werkmethode toepasbaar zijn. Verwacht wordt dat eind 2014/ begin 2015 een gedegen afweging gemaakt kan worden met betrekking tot de keuze voor een nieuwe methode van onkruidbestrijding op verharding. Eventuele budgettaire consequenties van deze nieuwe methode van onkruidbestrijding zullen worden meegenomen in de Voorjaarsnota 2015.

Financiële consequenties

Via de vaststelling van de onderhoudsniveaus zijn de bijbehorende structurele budgetten vastgelegd. De beschikbare budgetten zijn toereikend om het vastgestelde programma te realiseren.

Vertaling in begroting

De totale exploitatielasten zijn structureel geraamd.

Vanuit dit product worden de volgende onderdelen doorbelast naar het product afval:

- Zwerfafval bestrijden (incl. overhead)
- Afvalbakken (incl. overhead)

De kosten van mechanisch straatreinigen (veegmachines) en onkruidbestrijding in de goten worden voor 60% doorbelast aan het product riolering. Onkruidbestrijding op verharding wordt niet doorbelast.

Straatreiniging	Raming 2014	Raming 2015	Toelichting
Kosten beleid en beheer		41	
Dagelijks onderhoud		809	Inclusief interne lasten
Subtotaal		850	
Doorbelasting		-561	¹⁾
Totaal	241	289	

¹⁾ Conform het beleid en wettelijke kaders worden lasten doorberekend naar kosten van:

Riolering	€ 229.000
Afvalstoffenverwerking	€ 332.000
	€ 561.000

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Sneeuw- en gladheidsbestrijding

(Programma 2. 'Stedelijk beheer')

Beleidskader

Basis is het door de raad in 2011 vastgestelde '*Beleidsplan Sneeuw- en Gladheidsbestrijding 2011 - 2016*' (RB2011-136 d.d. 22 november 2011) en de daarna vastgestelde praktische actualisaties. Daarin is onder andere opgenomen waar wordt gestrooid, binnen welke tijden en op welke wijze op gladheid wordt gereageerd. Het beleidsplan wordt jaarlijks geactualiseerd. Daarbij worden ook het strooibeleid van de andere wegbeheerders (het HHNK en de provincie) en de gevolgen van het strooibeleid in de woonwijken in relatie tot aanrijtijden van de brandweer en andere hulpverleningsdiensten betrokken. Sinds 2012 is pekelsputten structureel onderdeel van de gladheidsbestrijding.

Financiële consequenties

De kosten voor de '*standaard*'-activiteiten zijn gebaseerd op 21 strooiacties. Het beleidskader gaat uit van een inspanningsverplichting die is gekoppeld aan externe omstandigheden. Eventuele afwijkingen worden in de bestuursrapportages gemeld.

Vertaling in begroting

De totale exploitatielasten zijn structureel geraamd.

Tabel 12

Bedragen x € 1.000

Sneeuw- en gladheidsbestrijding	Raming 2014	Raming 2015	Toelichting
Kosten beleid en beheer		5	
Dagelijks onderhoud		220	Inclusief interne lasten
Totaal	220	225	

Speelvoorzieningen

(Programma 2. 'Stedelijk beheer')

Beleidskader

In maart 2011 is het '*Speelruimtebeleidsplan 2011 - 2016: 'Kansen voor Spelen!*' (RB2011-033 d.d. 22 maart 2011) door de Raad vastgesteld. De spreiding en omvang van de voorzieningen in wijken is gebaseerd op dit beleidsplan. In april 2013 is de evaluatie over Avontuurlijk spelen ter kennisneming voorgelegd aan de Commissie Stadsbeheer.

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Het onderhoud wordt uitgevoerd met inachtneming van de wettelijke veiligheidsnormen, de geldende richtlijnen uit het 'Attractiebesluit' en het Beheerplan speelvoorzieningen 2013 - 2017 (BW13-0130 d.d. 2 april 2013).

Financiële consequenties

De kosten voor beheer en onderhoud van de speelterreinen zijn gebaseerd op de bovenvermelde richtlijnen. De jaarlijkse kosten van instandhouding bedragen € 494.000.

Vertaling in begroting

In de begroting zijn alleen de structurele lasten voor instandhouding opgenomen.

Speelvoorzieningen	Raming 2014	Raming 2015	Toelichting
Kosten beleid en beheer		123	
Dagelijks/preventief onderhoud		241	Inclusief interne lasten
Groot onderhoud (incl. kap. lasten)		130	
Totaal	487	494	

De raming is gebaseerd op 764 speeltoestellen en 150 sporttoestellen.

Herinrichtingen

In het verleden werden de noodzakelijke investeringen voor speelvoorzieningen in het kader van herinrichting wijken gedekt vanuit het budget groot onderhoud wijken. Dit laatste is niet langer meer het geval. De noodzakelijke investeringen voor speelvoorzieningen maken onderdeel uit van het onderhoudsbudget.

Straatmeubilair

(Programma 2. 'Stedelijk beheer')

Beleidskader

Het beleidsplan IBOR (Integraal Beheer Openbare Ruimte) geeft de beleidskaders aan die voor het product straatmeubilair van toepassing zijn. Het onderhoud wordt uitgevoerd conform het 'Beheerplan Straatmeubilair en Verkeersvoorzieningen 2013 - 2018'. Dit plan omvat afspraken omtrent het beheer waarbij de volgende principes leidend zijn:

- schoon, heel, veilig;
- sober en doelmatig.

Financiële consequenties

De kosten voor beheer en onderhoud van het straatmeubilair zijn gebaseerd op bovenstaande afspraken. De jaarlijkse kosten bedragen € 31.000 (rekening houdend met reclame-inkomsten).

Start

Najaarsnota

**Raads-
begroting**

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Vertaling in begroting

De volledige exploitatielasten en -baten zijn structureel geraamd.

Tabel 14 *Bedragen x € 1.000*

Straatmeubilair	Raming 2014	Raming 2015	Toelichting
Energiekosten		8	
Kosten beleid en beheer		60	
Dagelijks/preventief onderhoud		106	
Inkomsten reclame		-143	
Totaal	26	31	



Heerhugowaard
Stad van kansen

Paragrafen

Paragraaf D. Financiering

Algemeen

Huidige financiële positie

Vooruitzichten

Financiële risico's

Begrotingsgegevens EMU

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Algemeen

Het treasurybeleid van de gemeente Heerhugowaard is vastgesteld in het Treasurystatuut 2014 (RB2014009, d.d. 18 februari 2014) Door de invoering van wet houdbare gemeentefinanciën en de wet op het schatkistbankieren was het noodzakelijk om het statuut uit 2009 te vervangen.

Ten behoeve van de korte en lange termijn financieringsplanning wordt gewerkt met een liquiditeitsprognose. Deze prognose geeft inzicht in de financiële inkomsten- en uitgavenstromen en bestaat uit de volgende onderdelen:

- een jaarprognose, waarin op maandniveau de verwachte mutaties zijn opgenomen; en
- een meerjaren prognose over een periode van vijf jaar, waarin per jaar een beeld wordt gegeven van de verwachte financiële ontwikkelingen.

De prognose wordt opgebouwd aan de hand van informatie over:

- de lopende exploitatie en het daaruit voortvloeiende meerjarenperspectief;
- de grote projecten / investeringen;
- grondexploitaties;
- vervangingsinvesteringen; en
- geplande uitgaven voor groot onderhoud.

Periodiek wordt deze informatie geactualiseerd waardoor een zo betrouwbaar en duidelijk mogelijk inzicht bestaat in de toekomstige financieringsbehoefte en de wijze waarop in deze behoefte kan worden voorzien.

Huidige financiële positie

In tabel 1 is een overzicht opgenomen van de samenstelling en omvang van de afgesloten vaste geldleningen per medio juli 2014. De totale schuld neemt jaarlijks af met € 2,65 miljoen als gevolg van de (jaarlijkse) aflossingen. In respectievelijk 2015, 2016 en 2017 moeten de drie fixe geldleningen van € 20 miljoen elk die in 2010 en 2011 zijn aangetrokken worden afgelost. De verwachting is echter dat deze leningen voor een (groot) gedeelte zullen moeten worden geherfinancierd. De hoogte en de duur van de herfinanciering hangt af van de in 2015, 2016 en 2017 benodigde financieringsbehoefte op de korte en middellange termijn. Deze financieringsbehoefte is sterk afhankelijk van de kasstromen in de grondexploitaties, met name Westpoort, de Vaandel, de Draai en Heerhugowaard-Zuid, en grote investeringswerken zoals de nieuwbouw van de school en sporthal in de Draai.

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Tabel 1. Bedragen x € 1.000

Omschrijving Lening	Type lening	Loop-tijd lening	Aanvang lening	Rente per-centage	Stand lening 01-01-2014
BNG	Lineair	25	23-03-2005	4,0650	9.600
NWB	Lineair	25	15-08-2005	3,6149	9.600
NWB	Lineair	25	02-01-2006	3,6849	3.400
BNG	Lineair	30	15-05-2007	4,6000	11.250
BNG	Lineair	20	02-07-2008	5,1000	10.500
BNG	Fixe ¹⁾	5	28-06-2010	2,3600	20.000
BNG	Fixe	6	30-06-2010	2,6100	20.000
BNG	Fixe	6	03-05-2011	3,5350	20.000
Totaal					104.350

BNG: Bank Nederlandse gemeenten, NWB: Nederlandse Waterschapsbank.

Schuldratio en Netto schuld als aandeel van de exploitatie.

De gemeente krijgt het grootste gedeelte van zijn geld van het Rijk. Daarnaast vraagt de gemeente gebruikersvergoedingen voor bijvoorbeeld het riool en het ophalen van afval. De vergoeding die de gemeente hiervoor aan de burgers vraagt mag niet hoger zijn dan de kosten die zij hiervoor maakt (maximaal kostendekkend).

Deze inkomsten gebruikt de gemeente voor het doen van de uitgaven. Komt de gemeente inkomsten tekort dan ontstaan er schulden. De toe- of afname van de schulden in een jaar wordt de schuldevolutie genoemd. De VNG publiceert jaarlijks de lijst

kengetallen financiële positie van de gemeenten. Op deze lijst is de schuldevolutie opgenomen.

De mate waarin een gemeente schulden aangaat is een politieke keuze. Het aangaan van schulden is echter ook in gemeenteland niet ongebruikelijk. Met de schulden wordt bezit gefinancierd. Ook Heerhugowaard heeft schulden.

Door te lenen verplaatst een gemeente de aanschafkosten van bezit naar de toekomstige gebruikers. Door voor de aanschaf van bezit te lenen worden uitgaven gedaan zonder dat er in dat jaar inkomsten tegenover staan. De aflossingen (en rente) op de lening moeten uit toekomstige belastinginkomsten en gebruikersheffingen worden opgebracht. De last van de aanschaf van het bezit drukt zo op de toekomstige bewoners. En het zijn juist de bewoners van morgen die de vruchten van dat gemeentelijk bezit plukken. Wordt in plaats van lenen eerst gespaard voor de aanschaf van het bezit dan betalen de bewoners van gisteren feitelijk voor het genot dat de bewoners van morgen van de gemeentelijke bezittingen hebben. Er is geen vaste norm of streefwaarde voor de hoogte van een schuld voor gemeente.

De politieke discussie over de hoogte van de schuld van een gemeente kent één absolute begrenzing in de vorm van een houdbare schuld. De schuld mag niet zo hoog oplopen dat de financiële positie van de gemeente in de waagschaal wordt gelegd. De gemeentefinanciën horen, ook bij economisch slecht weer, zonder hulp van buitenaf beheersbaar te blijven.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Er is een aantal kengetallen waarmee iets over de schuldratio van de gemeente kan worden gezegd, namelijk

- Schuldratio/ solvabiliteitsratio;
- Netto-schuldquote;

De schuldratio drukt de mate uit waarin de bezittingen van de gemeente zijn belast met schuld. Het omgekeerde van de schuldratio is de solvabiliteitsratio: de mate waarin de gemeentelijke bezittingen zijn afbetaald. De schuldratio is onderdeel van deze paragraaf en is tevens onderdeel van de stresstest die vanaf de jaarstukken 2012 jaarlijks wordt opgesteld. Het verloop van de schuldratio over de periode 2007 t/m 2013 staat in de onderstaande grafiek:

Figuur 1: Schuldratio 2007-2013



Omdat de berekening van de schuldratio over de balansstanden wordt berekend is het niet mogelijk een berekening te geven van de schuldratio voor de begrotingsjaren 2014 en 2015.

Een nadeel van de schuldratio is dat waarde van de geldelijke bezittingen die niet zijn ingezet voor de publieke taak (bijvoorbeeld geld op de bank om facturen te betalen) per gemeente verschilt en daardoor de ratio voor vergelijking van gemeenten onzuiver is. Bij het vergelijken van gemeenten van de hoogte van de schulden van gemeenten ontstaat een beter beeld als uit wordt gegaan van netto schuld. Een goed kengetal om de hoogte van de schulden te beoordelen is de netto schuld als aandeel van de inkomsten. De inkomsten bepalen in belangrijke mate hoeveel schulden een gemeente kan dragen. Dit kengetal uitgedrukt in procenten wordt ook wel de netto schuldquote genoemd. De netto schuldquote is onderdeel deze paragraaf en is tevens onderdeel van de stress-test die vanaf de jaarstukken 2012 jaarlijks wordt opgesteld. Voor een goed oordeel over de netto schuldquote van een gemeente is een diepere analyse nodig. Een grote portefeuille uitgeleende gelden aan derden en aan verbonden partijen kan het beeld vertekenen. Dat geldt ook voor grote voorraden bouwgrond (inclusief bouwgronden in exploitatie). In het algemeen geldt dat voor een gemeente het licht op rood springt als de netto schuldquote boven de 130% uitkomt. Er is dan sprake van een zeer hoge schuld. Omgerekend komt dit percentage ongeveer overeen met het Europese schuldplafond van 60% van het bruto binnenlands pro-

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

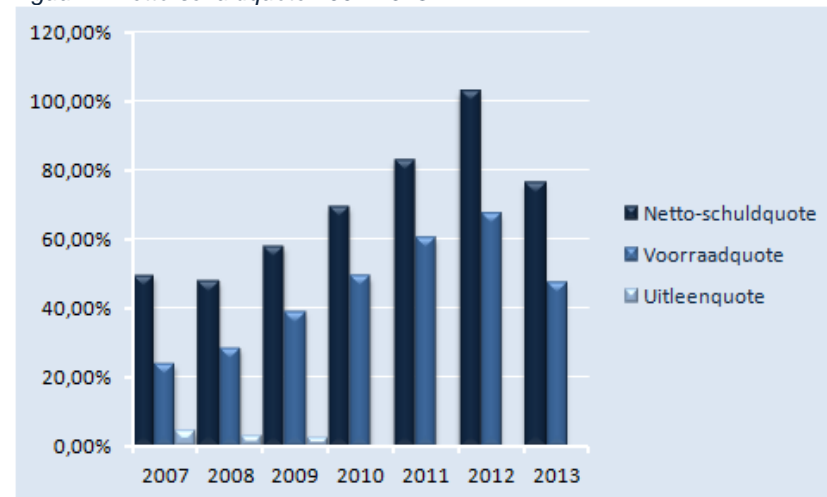
duct zoals dat voor de lidstaten van de Europese Unie geldt. Bij een meer dan gemiddelde voorraad bouwgrond of een grote portefeuille uitgeleend geld is een netto schuldquote hoger dan 130% minder alarmerend.

Bij de voorraden bouwgrond wordt onder normale condities de rente van de financiering voor de aankoop bijgeschreven bij de voorraad. De rente drukt zodoende niet op de exploitatie. Uitgangspunt is dat bij de verkoop van de kavels de rentekosten van deze schulden goed worden gemaakt. En ook worden met de verkoopopbrengst de leningen afgelost. De schulden aangegaan voor de aankoop van bouwgrond veroorzaken bij een budgettair neutraal of winstgevend bouwplan per saldo geen lasten op de exploitatie. De voorraden bouwgrond (inclusief bouwgrond in exploitatie en overige voorraden) kunnen als een aandeel van de inkomsten worden uitgedrukt. Dat levert het kengetal de voorraadquote op.

Onderstaande figuur geeft het verloop van de netto schuldquote, de uitleenquote en de voorraadquote weer.

Door de uitleenquote en de voorraadquote van de netto schuldquote af te trekken krijg je de schuldquote waarvan de rentelasten werkelijk op de exploitatie drukken.

Figuur 2: Netto-schuldquote 2007-2013



Belangrijkste vraag bij schulden is niet hoe je eraan gekomen bent, maar hoe je er vanaf raakt.

Voor de schulden die zijn aangegaan in het kader van de grond-exploitaties is dat eerder in deze paragraaf al toegelicht. Bij een gemeente gaat het aflossen van 'overige' schulden normaal gesproken ongemerkt. De gemeente stuurt op een sluitende begroting, dat wil zeggen dat de baten en lasten in evenwicht zijn. Echter niet alle lasten van een gemeente veroorzaken uitgaande geldstromen. Een voorbeeld daarvan zijn de afschrijvingen. Bij een sluitende begroting staan hier inkomsten (inkomende geldstromen) tegenover. Deze inkomsten zijn beschikbaar voor aflossing van

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

bestaande leningen.

Het gevaar van schulden voor een gemeente schuilt in te hoge investeringen en in dalende inkomsten en stijgende uitgaven.

Als door een te zonnige toekomstverwachting teveel wordt geïnvesteerd en dan vervolgens de inkomsten tegenvallen of zelfs door de gevolgen van een recessie dalen, stijgt de netto schuldquote (zonder dat de schuld zelf toeneemt). Het relatieve aandeel van de schuldverplichtingen in exploitatie gemeten naar inkomsten neemt toe en verdringt zo andere publieke uitgaven of veroorzaakt een nog verder stijgende schuld.

Zoals uit bovenstaande tabel blijkt is de netto schuldquote van Heerhugowaard toegenomen van 50% in 2007 tot 81% in 2013.

Tegelijkertijd is ook de voorraadquote toegenomen (van 24% naar 51%). Het aandeel van de 'overige' schulden (30%) dat daarmee ten laste van de exploitatie komt is niet significant gewijzigd.

Ontwikkelingen zoals de kortingen op het gemeentefonds, waardoor de inkomsten afnemen, dwingen de gemeente ertoe om ook aan de uitgavenkant maatregelen te treffen.

Vooruitzichten

Intern

De meerjaren liquiditeitsprognose van de gemeente Heerhugowaard wordt voor een belangrijk deel bepaald door de investeringswerken en de grondexploitaties.

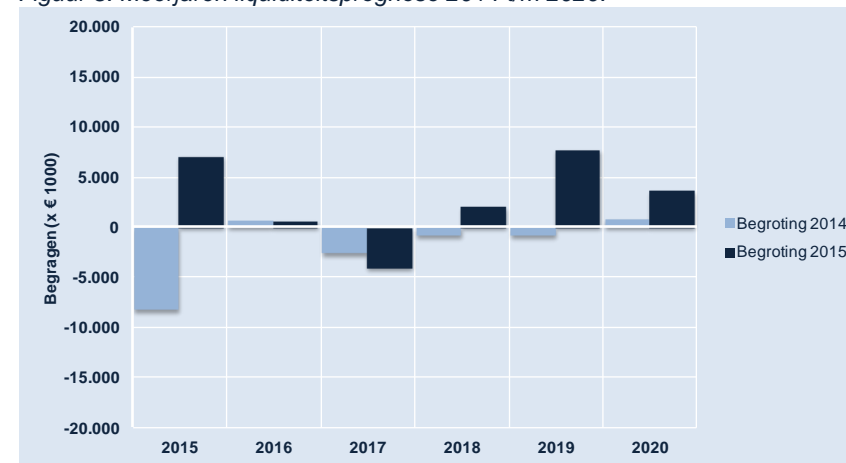
De belangrijkste investeringen die plaatsvinden zijn het groot onderhoud wegen, wijken en gebouwen, de projecten uit de NBK-

1 en 2 en de investeringen in gebouwen. Bij de liquiditeitsprognose van deze investeringen wordt geen rekening gehouden met projecten die nog in het besluitvormingsproject zijn, zoals de eventuele nieuwbouw van het Huygenscollege locatie Middenweg. De reden hiervan is dat er voor de realisatie van deze projecten nog geen krediet beschikbaar is gesteld door uw raad.

De belangrijkste kasstromen binnen de grondexploitaties worden bepaald door de grondverkopen in Heerhugowaard-Zuid, de Draai, de Vaandel en Westpoort en de daaraan verbonden uitgaven voor het bouw- en woonrijp maken van de gronden.

Rekening houdend met de bovenstaande gegevens levert dit een meerjaren liquiditeitsprognose op zoals gepresenteerd in figuur 3.

Figuur 3. Meerjaren liquiditeitsprognose 2014 t/m 2020.



Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Grote onzekerheden in de huidige liquiditeitsprognose zijn:

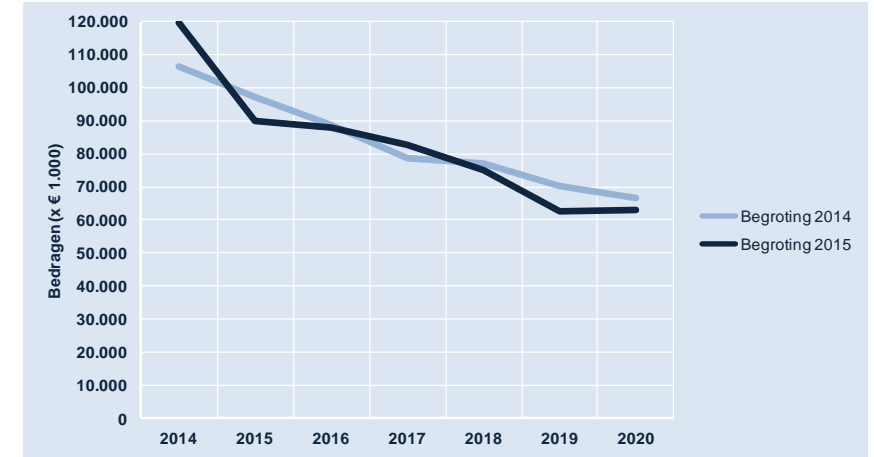
- de grondexploitaties, onzekerheid over de economische ontwikkelingen, en
- de drie decentralisaties, onzekerheid door de grote volumes aan inkomsten van het Rijk en de uitgaven die de gemeente moet doen.

De komende jaren zal dan ook extra aandacht aan de ontwikkelingen in de grondexploitaties en de drie decentralisaties worden gegeven.

De belangrijkste aanpassingen die gedaan zijn in de liquiditeitsprognose zoals gepresenteerd in deze begroting ten opzichte van de vorige begroting zijn het verwerken van de gegevens van de meest recente grondexploitaties De Draai, De Vaandel, Heerhugowaard-Zuid, Westpoort en Stadshart.

Deze aanpassingen in de liquiditeitsprognose hebben gevolgen voor de schuldpositie van de gemeente Heerhugowaard, zie figuur 4.

Figuur 4. Schuldpositie gemeente Heerhugowaard over de periode 2015 t/m 2020.



Als gevolg van eerdergenoemde aanpassingen zal de schuld ultimo 2014 hoger uitkomen dan was voorspeld in de begroting 2014. De belangrijkste reden hiervoor is dat de verwachte inkomsten van de verkoop gronden in Westpoort aan het MCA niet meer voor eind 2014 zal plaatsvinden, maar pas in 2015.

In 2015 zal de schuld door de verkoop van de gronden Westpoort aanzienlijk dalen tot een verwacht niveau dat vergelijkbaar is met de begroting 2014. De verwachting is dat de schulden de komende jaren geleidelijk zullen blijven dalen.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Extern

De Nederlandse economie groeit in 2014 en 2015 met respectievelijk 0,75% en 1,25%. De economische krimp in het eerste kwartaal was groter dan in het Centraal Economisch Plan 2014 (CEP) van afgelopen maart werd voorzien, maar onderliggend wijzen de meeste indicatoren nog steeds op een voorzichtig herstel. Datzelfde geldt voor de ontwikkeling van de voor Nederland relevante wereldhandel.

Net als in de rest van Europa is de inflatie in Nederland laag. De werkgelegenheid reageert vertraagd op het herstel van de economie. Daardoor zal de werkloosheid pas volgend jaar licht gaan dalen van 650.000 naar 635.000 personen. Bedrijven benutten eerst hun aanwezige productiecapaciteit, voordat ze weer nieuwe mensen aannemen.

Het overheidstekort loopt in 2014 op tot 2,9% bbp. Dit komt enerzijds door het wegvallen van enkele bijzondere factoren in 2013, met name de telecom veiling en anderzijds door lagere aardgasbaten. Volgend jaar daalt het overheidstekort naar 2,2% bbp door tekortreducerende maatregelen, vooral bij de zorg, en doordat de economische groei verder aantrekt. Daarnaast nemen de collectieve lasten toe, vooral door de versoering van de fiscale

regels voor de pensioenpremies. De EMU-schuld loopt in eind 2015 op tot bijna 75%. (Bron CPB).

In de eerste helft van 2014 stegen zowel de rentes voor de middellange termijn (één tot tien jaar) als de lange termijn (tien jaar en langer) tussen de 0,7% en 0,9% tot respectievelijk 1,5% (10 jaar lineair) en 2,50% (25 jaar lineair). De rente tarieven voor een 5-jaars fixe lening liggen medio juli rond de 1,1%. De verwachting is dat de rentes in de komende periode stabiel blijven en op de lange termijn licht zullen gaan stijgen (Bron BNG).

Rentevisie

De gemeente hanteert als rentevisie de visie van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Die visie wordt ook gebruikt bij de bepaling van de jaarlijkse uitgangspunten voor de begroting en de meerjarenramingen. Naast de rentevisie van de BNG wordt bij de bepaling van de uitgangspunten ook de rentepercentages van de huidige leningenportefeuille meegenomen. Op grond deze parameters is een rentepercentage van 3,60% genomen als basis voor de interne rekenrente voor de begroting 2015 en de ramingen tot en met 2018.

Wanneer er sprake is van effecten van renteontwikkelingen die

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

afwijken van onze (meerjaren) ramingen, dan wordt hierop in de tussentijdse rapportages teruggekomen.

Financieringsstructuur

In tabel 3 is de financieringsstructuur van de gemeente weer-gegeven.

Tabel 3.		Bedragen x € 1.000			
	31-12 2012	31-12 2013	31-12 2014 ²	31-12 2015 ³	
Vaste financieringsmiddelen					
Reserves en voorzieningen	108.975	93.925	80.170	77.144 ⁵	
Geldleningen	109.650	107.000	104.350	101.700 ⁴	
Totaal	a 218.625	200.925	184.520	178.844	
Boekwaarde investeringen					
Gemeentelijke exploitatie	152.299	144.979	150.263	149.458	
Grondexploitatie	82.193	64.709	65.193	40.377	
Totaal	b 234.492	209.688	215.456	189.835	
Saldo vaste financieringsmiddelen (a-b)	-15.867	-8.763	-30.936	-10.991	
Vorderingen op korte termijn					
Call- en kasgelddeposito's	0	7.000	1	1	

¹⁾ is niet bekend op begrotingsbasis

²⁾ op basis van geactualiseerde begroting 2014

³⁾ op basis van begroting 2015

⁴⁾ op basis van huidige leningenportefeuille

⁵⁾ op basis van de reservekeeper 2015

Financiële risico's

Voor de beheersing van onze financiële risico's bij het aantrekken en uitzetten van geldmiddelen wordt gebruik gemaakt van de instrumenten uit het treasurywettelijk kader en van de 'Wet FIDO'.

Renterisico

Met het renterisico wordt bedoeld op het gevaar van ongewenste veranderingen van de (financiële) resultaten als gevolg van wijzigingen van het rentepercentage op geldleningen en gelduitzettingen. Bij de beoordeling van dit risico wordt gebruik gemaakt van de kasgeldlimiet en van de wettelijk verplichte renterisiconorm.

De kasgeldlimiet wordt op basis van de 'Wet FIDO' gehanteerd voor de beheersing van de renterisico's op korte termijn. De kasgeldlimiet is een percentage (8,50%) van de totale omvang van de begroting, uitgedrukt in geld. Het gemiddelde saldo van de netto vlottende schuld (= het saldo van alle schulden en middelen/vorderingen met een looptijd korter dan één jaar) moet onder deze limiet blijven. De verhouding van de netto vlottende schuld tot de kasgeldlimiet wordt gedurende het begrotingsjaar per kwartaal berekend.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

De renterisiconorm heeft betrekking op het renterisico op lange(re) termijn. Het renterisico is de optelsom van de eventueel hogere rente die:

- gedurende een jaar verschuldigd wordt als gevolg van renteherzieningen op bestaande leningen; en
- betaald moet worden door herfinancieringen gedurende het jaar.

De 'Wet FIDO' geeft door middel van de renterisiconorm aan hoe hoog deze renteverhogingen gedurende een boekjaar mogen zijn. Deze norm is een percentage (20%) van het begrotingstotaal voor het betreffende begrotingsjaar. De norm mag in een begrotingsperiode niet worden overschreden.

In tabel 4 is de renterisiconorm voor de gemeente becijferd. Uit deze tabel blijkt dat de gemeente over de gehele periode van deze begroting de renterisiconorm niet zal overschrijden.

Tabel 4. Bedragen x € 1.000

Variabelen Renterisico	2014	2015	2016	2017	
Rente herziening	1.				
Aflossing	2.	2.650	22.650	22.650	22.650
Renterisiconorm (1 + 2)	3.	2.650	22.650	22.650	22.650
Renterisiconorm	4.	30.780	30.780	30.780	30.780
Ruimte onder renterisiconorm	5a.	28.130	8.130	8.130	8.130
Overschrijving renterisiconorm	5b.				
Berekening renterisiconorm					
Begrotingstotaal jaar T	4a.	153.898			
Percentage regeling	4b.	20%			
Renterisiconorm	4.	30.780			

In de jaren 2015 tot en met 2017 wordt een groot deel van de ruimte binnen de renterisiconorm ingevuld door de aflossingen van de drie fixe leningen die in 2010 en 2011 bij de BNG, met een looptijd van respectievelijk 5 en 6 jaar, zijn afgesloten. Volgens de 'wet Fido' moet het gehele bedrag van deze vorm van geldleningen in de berekening voor de renterisiconorm worden opgenomen.

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Kredietrisico

Het kredietrisico gaat over de kans op een waardedaling van een vordering als gevolg van het niet (tijdig) nakomen van de verplichtingen door de wederpartij. In tabel 5 zijn deze risico's weergegeven. Het gaat dan om de door de gemeente aan derden verstrekte gelden (kredieten) en/of garanties voor de rente- en aflossingsverplichtingen van geldleningen.

Kredietrisico	31-12 2012	31-12 2013	31-12 2014	31-12 2015
Garanties				
Diverse regionale instanties	29.977	31.622	27.883	27.099
Achtervangfunctie	145.924	142.809	145.649	135.631
Totaal	175.901	174.431	173.532	162.729

Uit de tabel blijkt dat het grootste deel van de garantstellingen leningen aan sociale woningcorporaties betreft. Deze leningen zijn gewaarborgd door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Wanneer corporaties hun rente- en aflossingsverplichtingen niet nakomen, kan de geldgever op grond van de garantstelling deze bedragen in eerste instantie verhalen bij het WSW. Deze zal dan in eerste instantie aankloppen op de bij het WSW aangesloten woningcorporaties en vervolgens bij het waarborgfonds. Als dat borgfonds óók niet in staat is aan deze

verplichtingen te voldoen, dan kan de gemeente (als achtervang) worden aangesproken tot het bedrag waarvoor de gemeente garant staat.

De kans dat de gemeente op enigerlei wijze wordt aangesproken op de achtervangfunctie is gering. De belangrijkste redenen hiervoor zijn dat het Waarborgfonds ruime reserves heeft, er sinds de Vestia affaire strenger toezicht is van zowel het Waarborgfonds als vanuit het Rijk. Daarnaast is het gebruik van derivaten door woningcorporaties door nieuwe regelgeving zeer ingeperkt.

De gemeente staat garant voor 50%. De bedragen in tabel 5 zijn een weergave van die 50%.

In 2014 is de garantstelling van de Stichting Primeurfonds omgezet in een geldlening van € 700.000. Hierdoor is de garantstelling vanaf 2014 vervallen.

Begrotingsgegevens EMU

Het EMU-saldo (EMU = Europese Monetaire Unie) is het verschil tussen inkomsten en uitgaven van de overheid. Een negatief saldo geeft aan dat de overheid een tekort heeft: de uitgaven zijn groter dan de inkomsten. Het EMU-saldo van de lokale overheden telt mee voor dat saldo van de totale Nederlandse overheid en draagt daarmee dus bij aan het EMU-tekort of -overschot van de gehele overheid.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

In het Verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag bedragen. Het begrotingstekort van Nederland over 2013 was 2,5% en was hiermee ruim binnen de richtlijn van 3,0%.

Op basis van de wet Hof behoort ingrijpen tot de mogelijkheid bij een dreigende overschrijding van het gemeenschappelijke aandeel van het EMU-saldo ook wanneer de overheid als geheel binnen de 3% van het EMU-saldo blijft. Dit ingrijpen kan een

korting op de algemene uitkering betekenen, maar ook een door de toezichthouder, de provincie, opgelegde verlaging van bijvoorbeeld het investeringsvolume of de fasering hiervan over de jaren.

Afspraak is dat het EMU-saldo in de begroting van de lokale overheden wordt opgenomen, zodat er inzicht is in de ontwikkeling daarvan. Hiervoor wordt de modeltabel 6 gehanteerd.

Tabel 6. Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
1 Exploitatiesaldo voor toevoeging aan cq. onttrekking aan reserves (BBV artikel 17c).	-2.706	-1.553	-2.010
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	6.602	6.594	6.594
3 Brutodotaties aan voorzieningen t.l.v. exploitatie	5.779	6.245	6.245
- 4 Uitgaven aan investeringen in (im)materiële activa die op de balans worden geactiveerd	11.063	5.440	3.206
5 Ontvangen bijdragen van rijk, provincie, Europese Unie en overige instanties, die in mindering komen op sub 4	1.659	816	481
+ 6a Verkoopopbrengsten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs)	0	0	0
- 6b Boekwinst op desinvesteringen in (im)materiële vaste activa	0	0	0
- 7 Uitgaven aan aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d.	10.519	8.002	7.533
+ 8a Verkoopopbrengsten van grond (tegen verkoopprijs)	10.035	32.818	16.420
- 8b Boekwinst op grondverkoop			
- 9 Betalingen ten laste van de voorzieningen	2.960	3.315	4.315
- 10 Betalingen die niet via de exploitatie lopen, maar rechtstreeks t.l.v. de reserves worden gebracht en die nog niet vallen onder één van de andere genoemde posten			
- 11 Boekwinst bij verkoop van deelnemingen en aandelen			
Berekend EMU-saldo	-3.173	28.163	12.676

Voor 2014 wordt een negatief EMU saldo verwacht van € 3,2 miljoen. Ondanks dit tekort blijft de gemeente Heerhugowaard binnen de referentiewaarde van € 5,9 miljoen van het CBS.

Voor de begroting 2015 wordt een positief EMU-saldo verwacht. Dit overschot wordt vooral veroorzaakt door de grondverkoop in Westpoort (RTIC). Daarbij is het investeringsvolume voor zowel de

exploitatie als de grondexploitaties (woon- en bouwrijpmaken) relatief laag in verhouding tot de inkomsten.



53

Heerhugowaard
Stad van kansen

Paragrafen

Paragraaf E. Bedrijfsvoering

Inleiding

Verbetermogelijkheden

Personeel

Overige relevante onderwerpen

Onderzoeken ex artikel 213 a van de
Gemeentewet

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Inleiding

Het fundament waarop we als organisatie voortbouwen is de 'Stadsvisie 2005 - 2015'. Heerhugowaard is zowel een stad als een organisatie van kansen. Die kansen willen we aanpakken maar wel in de maat en het tempo die aansluiten bij de veranderingen in de samenleving. De samenleving verandert constant. Om onze dienstverlening daarop af te stemmen verandert ook onze organisatie permanent.

Het streven van het college is om de bedrijfsvoering continu te verbeteren en ziet samenwerking als een middel om bovenlokale belangen te behartigen of om strategische doelstellingen te realiseren. Samenwerking in de bedrijfsvoering biedt de mogelijkheid om rendement te halen op het gebied van het besparen van kosten, het verhogen van kwaliteit of het verzekeren van continuïteit.

Het accent van de organisatie tot 2016 ligt op de thema's 'Goed werkgeverschap', 'Meesterschap', 'Eigenaarschap' en 'Omgevingsgerichtheid'. Deze komen voort uit de visie Heerhugowaard: 'Stad van kansen, organisatie van kansen'. Hierin kennen we vrijheid en zijn we ondernemend en onderscheidend.

Groeien en ontwikkelen gebeurt in Heerhugowaard voor iedereen en op alle manieren. De gemeente blijft zich ontwikkelen en dus

wij ook. Als gemeente hebben wij een stimulerende positie in de regio. We laten ons niet beperken door grenzen. Dit kan niet zonder participatie, betrokkenheid en meedoen.

De continue verandering die dit met zich meebrengt is maatwerk. Belangrijk in veranderprocessen is leiderschap, taakvolwassen medewerkers, ontwikkeling van bruikbare vaardigheden en de heersende cultuur (menselijk, praktisch en vernieuwend). Een heldere visie, een continue dialoog en tonen van eigenaarschap (verantwoordelijkheid geven en nemen) zijn belangrijke waarden.



Verbetermogelijkheden

Investeringen in kwaliteit, integraliteit en efficiency bieden ons enorme kansen op verbeteringen in de bedrijfsvoering. Het betreft:

1. Personele kwaliteit en capaciteit.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

2. Personele capaciteit.
3. Juridische kwaliteitszorg.
4. Een organisatie, één informatievoorziening.
5. Kwaliteit informatie.
6. Budgetcyclus en risicomanagement.
7. Communicatie.

1. Personele kwaliteit en capaciteit

Het werken bij de gemeente Heerhugowaard wordt anders. Er zijn veel ontwikkelingen die leiden tot meer samenwerking op functies die we op grond van de drie K's (Kosten, Kwaliteit en Kwetsbaarheid) handiger samen kunnen doen. Dit kan leiden tot uitplaatsingen. Ook wettelijk gezien kan worden gesteld dat er werk verdwijnt en werk bijkomt. De Veiligheidsregio Noord Holland Noord en RUD zorgen ervoor dat er werk verdwijnt. De drie decentralisaties zorgen ervoor dat er werk bijkomt. De verschillende samenwerkingen zorgen ervoor dat Heerhugowaard in omvang kleiner wordt. Daarnaast zullen de deze leiden tot andere manieren van werken. Enerzijds vragen Shared Service Centra om duidelijke en zakelijke opdrachtgever - opdrachtnemer relaties. Anderzijds wil het college van dichtbij ondersteund blijven op regisserende en strategische taken. De ontwikkelingen vragen daarbij ook om een grootschaliger aanpak.

Daarnaast zien we intern een groot aantal trends die er op wijzen dat de personele omgeving van de medewerkers drastisch zullen

wijzigen. De participatiesamenleving en de transformatie op het sociaal domein zorgen voor een andere manier van denken en werken. Ook de bezuinigingen en het feit dat we minder bouwen dan voorheen maken dat we steeds meer een gewone gemeente worden. De politiek neemt initiatief op het gebied van samenwerking waardoor we alert moeten zijn op hoe we met de overhead omgaan. We hebben meer zelfsturing van medewerkers nodig en minder leidinggevenden. Het administratief werk zal minder worden, de werkplek verandert en competenties worden belangrijker dan kennis. Er zal meer van teamwork worden gevraagd en de afdelingsgrenzen zullen vervagen. De arbeidsvoorwaarden worden genormaliseerd.

Tegelijkertijd werkt de ambtenaar van de toekomst al bij de gemeente. Dit betekent dat medewerkers moeten inzien dat de werkomgeving drastisch verandert en medewerkers daar zelf een steeds grotere rol in moeten spelen. De medewerker van de toekomst zal meer moeten netwerken. Zij of hij is in staat zijn omgeving te activeren, is meester in het werk en voelt zich eigenaar van het werk! Als werkgever zetten we daarvoor middelen in om dit te bevorderen, zoals talentscans en resultaatsturing.

In 2015 zal een nieuw sociaal contract worden afgesloten met de vakbonden voor de periode 2016 tot 2020.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Modernisering en flexibilisering van de arbeid (onder andere ruimte aan plaats en tijd onafhankelijk werken) zijn uitgangspunten voor onze werkwijze.

Integriteit

Als uitkomst van een gezamenlijk nadenken over integriteit van organisatie en bestuur zijn in 2008 (RB2008-043 d.d. 27 mei 2008) de uitgangspunten voor integriteitbeleid verwoord en vastgesteld in het brondocument '*Elementen integriteit voor bestuur en ambtelijke organisatie van de gemeente Heerhugowaard*'. Er is tevens een 'Platform Integriteit' ingesteld om zaken af te stemmen en mogelijke initiatieven te bespreken. In 2014 zijn alle ambtenaren getraind in morele oordeelsvorming.

In 2015 zullen de vaardigheden die zijn bijgebracht in de trainingen morele oordeelsvorming worden onderhouden middels sessies morele oordeelvorming die door de leidinggevenden worden geïnitieerd. Ook zal nog een aantal processen worden onderzocht op mogelijke integriteitsrisico's.

Met de nieuwe raad is een eerste verkennende bijeenkomst over integriteitsbevordering geweest in het kader van het inwerkprogramma. Vanaf eind 2014 zullen meerdere bijeenkomsten worden gehouden die naast bewustwording met betrekking tot het onderwerp ook als doel hebben '*structurele*' afspraken te maken over (aanpassing van de) gedragscode en vaststelling van een gentle agreement in verband met de op handen zijnde wijziging van de Gemeentewet.

3. Juridische kwaliteitszorg

Juridische kwaliteitszorg heeft tot doel om op het juridische taakveld tot verbetering van de bedrijfsvoering te komen. De leidende vraag is dan 'Hoe organiseer je kwaliteit?'

De manier waarop dat gebeurt, lijkt in sterke mate op de taakvelden risicomangement en '*financial control*'. Met deze taakvelden wordt dan ook nauw worden samengewerkt ter bevordering van de integraliteit van de bedrijfsvoering.

Heerhugowaard is, als het gaat over juridische kwaliteitszorg, van de ontwikkelfase in de beheerfase is beland. De activiteiten zijn er dan ook op gericht om de juridische kwaliteitszorg te behouden en uit te breiden tot de regionale werkverbanden.

Integratie van de doelstellingen van juridische kwaliteitszorg met die van deregulering en '*pre-mediation*' blijft een voortdurend streven.

4. Een organisatie, één informatievoorziening

De ambities met betrekking tot 'E-dienstverlening' en de wettelijke ontwikkelingen (basisregistraties) zetten zich onverminderd voort. Ook de klantverwachtingen met betrekking tot de 7x24 uur dienstverlening zijn er niet minder op geworden. Deze ontwikkelingen versterken de noodzaak om als één organisatie, en zelfs als één overheid, samen te werken om onze informatievoorziening op orde te hebben, om onze gegevens in één keer goed te registreren en op eenvoudige wijze toegankelijk maken voor (her)gebruik.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Om samenhang in onze informatievoorziening te krijgen en op peil te houden is overzicht en coördinatie nodig. Dat krijgen we onder andere door een goede informatiearchitectuur. Zo een architectuur vervult in veel opzichten een vergelijkbare rol met de architectuur van de bouwwereld. Het is een hulpmiddel om:

- Een gemeenschappelijk beeld te creëren, het ondersteunt dus de communicatie; en
- De samenhang tussen bedrijfsdoelstellingen, organisatie en informatievoorziening te bewaken.

PIM (Programma Informatie Management)

Naast de coördinatie op de inhoud, is ook de aansturing op het proces een belangrijke randvoorwaarde om zaken voor elkaar te krijgen. Om de verbinding te leggen van de vraagkant vanuit de bedrijfsprocessen naar het aanbod vanuit de informatievoorziening is het Programma Informatie Management (PIM) in het leven geroepen. Door PIM is in overleg met het lijnmanagement samenhang aangebracht in alle acties die er lopen met betrekking tot de Informatievoorziening en onze processen. De acties worden gebundeld in acht actielijnen:

Domein	Actielijn
Organisatie	Klantbenadering
	Samenwerking (met externen)
	Werkgeverschap
	Processen
	Medewerker
Informatie	Innovatie
	Gegevensmanagement
ICT	Systeemarchitectuur

De generieke speerpunten voor 2015 zijn:

- Processen
- Gegevensmanagement
- Medewerker: Verbeteren digi vaardigheden

Naast de generieke speerpunten zal het op orde brengen van de informatievoorziening voor het sociale domein in 2015 een belangrijk beslag leggen op de interne mensen en middelen.

Daarnaast zal het op orde brengen van de informatieveiligheid de nodige aandacht en inspanning vereisen.

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

5. *Kwaliteit informatie*

Een essentieel uitgangspunt voor professionele bedrijfsvoering is dat relevante (financiële) informatie tijdig, volledig en juist beschikbaar is. *'De kwaliteit van de informatie, de basis op orde, is het fundament waarop de planning- en controlcyclus (budgetcyclus) steunt.'*

Blijvende aandacht is nodig om het huidige niveau van informatie te handhaven en om verbeteringen aan te brengen. Daarbij richten we ons in de komende jaren naast financiële informatie en control, in toenemende mate op de informatiestromen rondom de basisregistraties en communicatie met de klant. Dit vraagt om verduidelijking van administratieve werkwijzen. Die wordt niet alleen bereikt door het opstellen van heldere eenduidige procedures en regels maar vooral ook door het communiceren en uitdragen aan diverse betrokkenen over nut en noodzaak van deze werkwijzen. Het resultaat moet zijn dat we binnen de organisatie een gemeenschappelijk beeld hebben van de uitgangspunten en de principes die we hanteren bij onze werkwijzen en bij het afleggen van de verantwoording daarover.

6. *Budgetcyclus en risicomanagement*

Wij willen dat aan de hand van de diverse documenten in onze budgetcyclus (planning- en controlcyclus) de gebruikers (raad, bestuur en management) het met elkaar hebben

over de *'echte'* onderwerpen om onze doelen te bereiken.

Waar kan het misgaan? Waar moeten we extra alert zijn?

Bij de wijze waarop nu inhoud wordt gegeven aan de budgetcyclus, constateren we dat op onderdelen van deze cyclus de tijd en inspanning, die daarmee is gemoeid, niet opweegt tegen de bijdrage aan de mogelijkheden tot sturing en beheersing.

Een oplossingsrichting om onderdelen hiervan, zoals de tussentijdse informatievoorziening (bestuursrapportages) een meer werkbaar en levend instrument te laten zijn, is om deze te beperken en toe te spitsen op die onderwerpen die kritisch zijn voor de realisatie van college- en raadsdoelen. De budgetcyclus richt zich meer op vragen en behoeften bij de gebruikers (raad, bestuur en management). De volgende mogelijkheden worden gebruikt om het nut en de toegevoegde waarde van de budgetcyclus te versterken:

- Stimuleren en organiseren van een dialoog binnen organisatie en bestuur over de inrichting. Welke vragen en behoeften zijn relevant en moeten aan bod komen en welke informatie is minder van belang? Het merkbare resultaat zal zijn dat de omvang van documenten kleiner wordt.
- Het risicomanagement versterkt de focus in de budgetcyclus op aspecten die kritisch zijn voor de realisatie van doelen.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

7. Communicatie

Groeien en ontwikkelen kan alleen in een stad die intensief naar haar inwoners en gebruikers luistert en streeft naar dialoog.'

Daar liggen de kansen voor communicatie. Gaandeweg zal een groter accent komen te liggen op de bestendinging van een goede relatie met onze inwoners. Dit kan alleen als iedere medewerker zijn omgeving kent. En de organisatie als geheel dus omgevinggericht is. Dit betekent dat ook communicatie bij elke medewerker en bestuurslid in het hart moet zitten. Niet alleen informatie geven, maar vooral ook luisteren en de dialoog stimuleren en, meer dan tot nu toe het geval is, de betrokkenen laten meedenken en mee-beslissen. En na besluitvorming nazorg te doen door bijvoorbeeld de beslissing toe te lichten en te motiveren.

Aan de versterking van de dialoog is op strategisch niveau gewerkt door de uitvoering van een kwaliteitsmeting van de communicatie van onze organisatie. Dit was het vertrekpunt voor de kadernota communicatie die in 2011 door de raad is goedgekeurd. Hierin staan drie communicatiepijlers waar-naar we altijd moeten streven:

- **Omgevingsgericht:** ken je in- en externe omgeving
- **Participatie:** betrek je in- en externe omgeving en zet daar waar mogelijk 'Web 2.0' in.

- **Communicatie in hart van beleid:** communicatie is in het hele beleidstraject ingebed.

Vanuit deze pijlers formuleren we de Heerhugowaardse communicatiedoelstelling:

'Communicatie zorgt ervoor dat beleid beter aansluit bij wat de omgeving nodig heeft en waar degenen die het aangaat gemakkelijk kennis van kan nemen. Kortom communicatie zorgt voor een omgevingsgerichte organisatie.'

Het college wenst in haar collegeprogramma 2014-2018 een fundamentele andere omgang door de gemeente met de burger. Actief burgerschap is het uitgangspunt op alle beleidsterreinen. Het overnemen van overheidstaken door burgers (the right to challenge) is hiervan een vergaande mogelijkheid. Dit betekent dat er anders gewerkt moet worden: Terwijl het initiatief verschuift naar de inwoner, moet onze organisatie leren om 'op haar handen te zitten' Op korte termijn zal het college met een opzet voor de raad komen van deze nieuwe aanpak, waarbij een aantal proefprojecten zal worden voorgesteld.

Dit alles zal ook gevolgen hebben voor de wijze van communiceren van de raad. Naast dit aandachtspunt, zal de

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

aankomende jaren ook de communicatie tussen de raad en de ambtelijke organisatie centraal staat. Na een kort onderzoek wordt hiervoor een actieplan gemaakt en uitgevoerd.

Personeel

Kader voor personele capaciteit in onze organisatie vormt het 'Strategisch personeelsplan 2012 - 2016' (SPP). Doel van het SPP is een proactief kader te hebben waarmee ten aanzien van het personeel organisatiebreed een kwalitatieve en kwantitatieve richting kan worden vastgesteld

Ook voor 2015 zal gelden dat het gemiddeld aantal formatieplaatsen per 1.000 inwoners voor Heerhugowaard lager zal zijn dan het gemiddelde bij vergelijkbare gemeenten. De formatie in de begroting 2015 is afgerond 371 fte. Uitgaande van 53.366 inwoners op 1 januari 2015 is dat 7,0 fte per 1.000 inwoners.

Tabel 1

	Realisatie 2012	Realisatie 2013	Begroting 2014	Begroting 2015
Aantal fte's	394,86	381,14	384,76	371,03

De toegestane formatie in de raadsbegroting 2015 is ten

opzichte van 2014 afgenomen met 13,73 fte. Dit is vooral het gevolg van efficiencyverbetering en uitplaatsing.

Doelstelling in deze raadsperiode is een 0,5% besparing op de totale kosten van de bedrijfsvoering te realiseren en nog eens een 0,5% dat geherinvesteerd wordt in verbetering van de kwaliteit en de efficiency van de organisatie.

Door samenwerking van ondersteunende taken (Shared Services) met Alkmaar en Langedijk realiseren we mogelijkheden. Deze samenwerking is naast behoud van kwaliteit gericht op continuïteit en een efficiencydoelstelling van 5% per 2016 oplopend naar 15% in 2018.

Formatie voor grondexploitatie en investeringskredieten.

Een relevant deel van onze personeelsformatie is belast met werkzaamheden voor grondexploitatie en voor investeringswerken. Uit de benchmark die in 2004 is uitgevoerd is ook gebleken dat onze gemeente hierdoor afwijkt van de formatieopbouw van de andere gemeenten uit de vergelijking (die gemeenten hebben geen of een mindere mate van groei).

Ter informatie is onderstaand overzicht opgenomen van de personeelskosten die uit budgetten voor grondexploitatie en investeringen worden gedekt.

Start

Najaarsnota

 Raads-
begroting

 Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

 Overzicht
baten en lasten

 Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Tabel 2 Bedragen x € 1.000

Uren afdeling uitgedrukt in €	Begroting 2013		Realisatie 2013		Begroting 2014		Begroting 2015	
	GRE	INV	GRE	INV	GRE	INV	GRE	INV
Stadsbedrijf	5	50	3	57	14	14	19	19
Ingenieursbureau	597	1.058	564	974	909	1.028	915	915
Wijkbeheer	3	27	0	27	23	29		31
SRO	608	61	630	83	636	29	653	68
Handhaving	3	0	2	0	0	0	0	0
Vastgoed	77	8	71	11	113	23	50	11
Omgevingsvergunning	67	11	67	24	98	0	56	37
Planeconomie	161	31	157	28	171	34	151	25
WOC	0	34	0	44	11	31	0	30
Totaal	1.521	1.280	1.494	1.248	1.975	1.188	1.844	1.136

In het collegeprogramma 2014 - 2018 is afgesproken dat in de begroting 2015 middelen zullen worden opgenomen inzake de veranderende rol van de gemeente bij uitvoering van grondexploitaties (grondverkoper en -bepaler naar verbinder en facilitator). In de najaarsnota 2014 heeft dit een plaats gekregen.

Productiviteitsnorm.

In de uitgangspunten, die gehanteerd worden bij het opstellen van de begroting, is een productiviteitsnorm bepaald van 1.275 uur per fte. Op grond van een nadere onderbouwing kan voor een organisatorische eenheid (afdeling) een uitzondering worden gemaakt.

Ziekteverzuim

De prestatienorm voor het ziekteverzuim is voor 2015 vastgesteld op gemiddeld 3,5%. Het streven voor de meldingsfrequentie, het totaal aantal ziekmeldingen in een kalenderjaar gedeeld door het gemiddeld aantal personeelsleden in dat jaar is voor 2015 (net als in 2014) ook bepaald op 1,00.

De ontwikkelingen van de laatste jaren zijn als volgt:

Tabel 3

Cijfers	2012		2013		2014	2015
	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting
Verzuim	4,27%	3,50%	4,24%	3,50%		3,50%
Meldingsfrequentie	1,4	1,0	1,15	1,0		1,0

Uit een publicatie van de Personeelsmonitor A&O-fonds van 11 juni 2014 blijkt dat het gemiddeld ziekteverzuimpercentage in 2013 5,2% (2012: 5,3%) is. Het ziekteverzuim is daarmee redelijk constant. De meldingsfrequentie ligt min of meer vast rond de 1,3.

In de grootteklasse van Heerhugowaard (50.000 - 100.000 inwoners) was het gemiddelde ziekteverzuimpercentage over 2013 4,7% (2012: 4,5%). Het ziekteverzuimpercentage

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

was in 2013 voor Heerhugowaard 4,24%. De meldingsfrequentie 2013 voor Heerhugowaard is 1,15 (2012: 1,4). In de grootteklasse van Heerhugowaard (50.000 - 100.000 inwoners) is de meldingsfrequentie 1,39.

Volgens het A&O Fonds gemeenten is 3,5% het laagst haalbare verzuim. Het past bij onze ontwikkeling en onze huidige situatie deze doelstelling voor 2015 over te nemen en qua meldingsfrequentie 1,0 als doelstelling voor 2015 aan te houden.

Overige relevante onderwerpen

Overhead

Er is een aantal taken waarvoor vormen van samenwerking zijn gezocht. Redenen voor samenwerking kunnen liggen in een wettelijke verplichting. Andere redenen om samen te werken zijn vergroting van de efficiency, kwaliteitsverbetering en vermindering van de kwetsbaarheid. Voorbeelden waarin recent de samenwerking is aangegaan zijn de RUD, de regionalisering van de brandweer (Veiligheidsregio) en Belastingen.

Consequentie van samenwerking is dat er in geval van samenwerking een overschot ontstaat in de overhead (dat gedeelte van de lasten van de gemeente dat aan de eigen organisatie wordt besteed. Bijvoorbeeld personeel en organisatie, ICT, huisvesting). Zaak is om hiervoor een passende

oplossing te vinden en daarmee kosten te reduceren. Niet alle lasten die aan de eigen organisatie worden besteed zijn immers gelijk terug te brengen op het moment dat een gedeelte van de werkzaamheden buiten de organisatie wordt geplaatst. Ook in 2015 zal hiervoor inspanning worden geleverd.

Rechtmatigheid

Vanaf 2006 zijn door de accountant goedkeurende verklaringen afgegeven zowel ten aanzien van het aspect getrouwheid als over het aspect rechtmatigheid.

Vanaf het najaar 2006 beschikken we over alle toetsings- en beheerskaders. Daarmee is een limitatieve en concrete norm ontstaan, waaraan de accountant de rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties kan toetsen. Ook zijn in deze kaders de maatregelen opgenomen om de rechtmatige uitvoering van financiële beheershandelingen te waarborgen. Met structurele uitvoering van deze maatregelen en periodieke toetsing van de naleving is rechtmatigheid nu structureel geborgd in onze organisatie.

Onderzoeken ex artikel 213 a van de Gemeentewet

In 2003 is de 'Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid van de gemeente Heerhugowaard' vast-

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

gesteld. Deze verordening verplicht het college tot het periodiek verrichten van onderzoek naar de doelmatigheid en de doeltreffendheid van het door het college gevoerde bestuur. In tegenstelling tot het onderzoek van de rekenkamer gaat het hierbij dus om zelfonderzoek.

Tot op heden is onze aanpak dat de beperkt beschikbare onderzoekscapaciteit 'slim' wordt ingezet. Dat houdt in dat we geen separate onderzoekstrajecten opstellen, maar aanhaken bij trajecten die om andere redenen, bijvoorbeeld bestuurlijke prioriteit of kwaliteitsverbetering, toch al voorgenomen zijn.

De verordening gaat geactualiseerd worden. Nagegaan wordt hoe deze verordening een toegevoegde waarde kan hebben voor de ontwikkeling van onze gemeente in die zin dat het niet zozeer een controlerende functie achteraf stimuleert, maar een functie die aanvullende zekerheid geeft over de mate waarin de organisatie in control is (toekomstgericht). Actualisatie was in afwachting van besluitvorming door het Rijk over de toekomst van het verplichte doelmatig-

heidsonderzoek. Het Rijk heeft echter afgezien van het plan om het verplichte doelmatigheidsonderzoek te schrappen.



Heerhugowaard
Stad van kansen

Paragrafen

Paragraaf F. Verbonden partijen

Inleiding

Veiligheidsregio NHN

GGD Hollands Noorden

Regionaal Historisch Centrum
Alkmaar

Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar
en omstreken

Werkvoorzieningschap Noord-
Kennemerland

Recreatieschap Geestmerambacht

Regionale Uitvoeringsdienst NHN

Cocensus

Heerhugowaard en het
Hoogheemraadschap HNK

Kaderregeling HAL-samenwerking

NV Bank Nederlandse Gemeenten

NV Houdstermaatschappij
Gasbedrijf Kop Noord Holland

Ontwikkelingsbedrijf NHN NV

Stichting Papier Recycling
Nederland

Stichting Binnensport-
accommodaties Heerhugowaard

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

In deze paragraaf wordt ingegaan op verbonden partijen. Met verbonden partijen worden publiek of privaatrechtelijke organisaties bedoeld waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Met bestuurlijk belang wordt bedoeld het hebben van een zetel in het bestuur of het hebben van stemrecht. Een gemeente heeft een financieel belang wanneer deze middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij en/ of als financiële problemen bij verbonden partijen kunnen worden verhaald op de gemeente.

Partijen waar alleen een financieel risico aanleeft vindt u in paragraaf B. 'Weerstandsvormogen'. Partijen waarmee een bestuurlijk belang is gediend en waaraan geen juridisch afdwingbare verplichtingen kleven maken onderdeel uit van een programma.

In deze paragraaf passeren achtereenvolgens die partijen die volgens voorgaande definitie met de gemeente verbonden zijn. In overeenstemming met de voorschriften uit het BBV (artikel 15) wordt voor elke verbonden partij ingegaan op:

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

De gemeenschappelijke regelingen voeren beleid en beheer uit op gemeentelijke terreinen. Er wordt voor een gemeenschappelijke regeling gekozen indien de gemeente dit beleid niet alleen dan wel niet doeltreffend kan uitvoeren. Wettelijke voorschriften zijn ook een belangrijke reden voor het vormen van een gemeenschappelijke regeling. De deelname in het aandelenkapitaal van een aantal vennootschappen vloeit in hoofdzaak voort uit de van oudsher maatschappelijke belangen die door deze vennootschappen worden nagestreefd.

In onderstaande tabel is een overzicht van de gemeentelijke bijdrage aan de verbonden partijen in 2015 opgenomen.

Op grond van artikel 35 van de 'Wet gemeenschappelijke regelingen' worden de raden in de mogelijkheid gesteld om bij de ontwerpbegroting van de gemeenschappelijke regelingen een zienswijze naar voren te brengen.

Op 11 april 2014 is een brief ontvangen van de gemeente Alkmaar (centrumgemeente) met de uitgangspunten voor loon- en prijscompensatie voor de begroting 2015 van gemeenschappelijke regelingen. Voor 2015 is het uitgangspunt voor loon- en prijscompensatie bepaald op 0,575%.

Naar aanleiding van een overleg tussen de wethouders financiën van Noord Holland Noord in maart 2014 is voorgesteld om over te

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

gaan tot een bezuinigingsopgave ter grootte van 0,575% voor 2015. Deze afspraak is vastgelegd in de brief van 11 april. De indexatie voor de gemeenschappelijke regelingen voor 2015 is hiermee per saldo 0,00% Ons college heeft dit voorstel volgens de brief van de gemeente Alkmaar overgenomen. Tevens is in het overleg van maart 2014 afgesproken om nog in 2014 te komen met een aanpak om de grip op het meerjarenperspectief in relatie tot het takenpakket van de gemeenschappelijke regelingen te vergroten. Dit wordt in het 4e kwartaal van 2014 verder uitgewerkt.

Op 24 april 2012 heeft uw raad ingestemd met de uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (RB2012-031). Hierin zijn afspraken opgenomen met betrekking tot de wijze van indexering van de bijdrage van de gemeenschappelijke regelingen, de omvang van het eigen vermogen, de wijze waarop omgegaan wordt met nieuw beleid en de termijnen van indiening van de planning en control documenten van de gemeenschappelijke regelingen. Doel van de financiële en procesmatige uitgangspunten is het verho-gen van de transparantie voor de deelnemende gemeenten en de gemeenschappelijke regelingen.

Verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang (doel)	Prognose resultaat 2015	Peildatum 31-12-2013 (bedragen x € 1.000)		Financieel belang (jaarlijkse bijdrage)	
				Eigen vermogen	Vreemd vermogen	2014	2015
Gemeenschappelijke regelingen							
Veiligheidsregio Noord- Holland Noord	Alkmaar	Het gezamenlijk behartigen van belangen die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de veiligheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied.	0	1.207	61.956	€ 10,40 per inwoner	€ 3.025.000
GGD Hollands Noorden	Schagen	Het gezamenlijk behartigen van belangen die de schaal van de individuele gemeenten te boven	0	497	3.331	€17,15 per inwoner	€17,15 per inwoner

- Start
- Najaarsnota
- Raadsbegroting
- Programma-plan
- Paragrafen
- Paragraaf A
- Paragraaf B
- Paragraaf C
- Paragraaf D
- Paragraaf E
- Paragraaf F
- Paragraaf G
- Overzicht baten en lasten
- Uiteenzetting financiële positie
- Bijlagen

Verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang (doel)	Prognose resultaat 2015	Peildatum 31-12-2013 (bedragen x € 1.000)		Financieel belang (jaarlijkse bijdrage)	
				Eigen vermogen	Vreemd vermogen	2014	2015
		gaan, ten behoeve van de gezondheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied.					
Regionaal Historisch Centrum Alkmaar	Alkmaar	Het laten uitvoeren van de wettelijk verplichte taak tot beheer van het gemeentearchief.	0	328	390	€ 2,92 per inwoner	€ 2,92 per inwoner
Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar e.o. (VVI)	Alkmaar	Het behartigen van het belang van de verwerking van de door de deelnemende gemeenten in gevolge de 'Afvalstoffenwet' verkregen afvalstoffen.	0	24	2.136	€ 1.527.129	€ 1.558.229
Werkvoorzieningschap Noord-Kennemerland (WNK)	Alkmaar	Het uitvoeren van de vernieuwde 'Wet Sociale Werkvoorziening' vanaf 2008.	156	225	6.337	€ 212.747	€ 213.000 (+€ 281.000 transitie-budget)
Recreatieschap Geestmerambacht	Haarlem	Als gemeenschappelijk openbaar lichaam invulling te geven aan: <ul style="list-style-type: none"> • het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie; • het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu; • het tot stand brengen en 	0	6.738	2.066	€ 110.086	€ 107.674

- Start
- Najaarsnota
- Raadsbegroting**
- Programma-plan
- Paragrafen**
- Paragraaf A
- Paragraaf B
- Paragraaf C
- Paragraaf D
- Paragraaf E
- Paragraaf F
- Paragraaf G
- Overzicht baten en lasten
- Uiteenzetting financiële positie
- Bijlagen

Verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang (doel)	Prognose resultaat 2015	Peildatum 31-12-2013 (bedragen x € 1.000)		Financieel belang (jaarlijkse bijdrage)	
				Eigen vermogen	Vreemd vermogen	2014	2015
		onderhouden van een landschap, dat is afgestemd op het hiervoor geformuleerde. Het gebied is aangegeven in de regeling.					
Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord	Hoorn	De regeling is getroffen ter ondersteuning van de deelnemers bij de uitvoering van hun taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. De taken betreffen in elk geval de wettelijk bepaalde taken op het gebied van het omgevingsrecht in het algemeen en de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht in het bijzonder, alsmede de taken op het terrein van vergunningverlening, handhaving en toezicht op grond van de in artikel 5.1 van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht genoemde wetten.	0	223	4.554	€ 554.323	€ 604.323
Cocensus	Alkmaar	Samenwerking (uitvoeringswerkzaamheden) op het gebied van belastingen. Het betreft de uitvoering	0	-5	7.133	€ 826.900	€ 819.300

- Start
- Najaarsnota
- Raadsbegroting
- Programma-plan
- Paragrafen
- Paragraaf A
- Paragraaf B
- Paragraaf C
- Paragraaf D
- Paragraaf E
- Paragraaf F
- Paragraaf G
- Overzicht baten en lasten
- Uiteenzetting financiële positie
- Bijlagen

Verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang (doel)	Prognose resultaat 2015	Peildatum 31-12-2013 (bedragen x € 1.000)		Financieel belang (jaarlijkse bijdrage)	
				Eigen vermogen	Vreemd vermogen	2014	2015
		van de wet WOZ (herwaardering), de aanslagoplegging, de afhandeling van bezwaar- en beroepschriften, de (dwang)invordering en de afhandeling van verzoeken om kwijtschelding. alsmede de contacten met de Waarderingskamer, CBS, data-land en de gemeentelijke afnemers (belastingdienst en waterschap).					
Heerhugowaard en Hoogheemraadschap	Heerhugowaard	Het saneren van ongezuiverde lozingen van huishoudelijk afvalwater in het buitengebied.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Kaderregeling HAL-samenwerking		Het geven van uitvoering aan de VINEX-taakstelling 1995 - 2004.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Vennootschappen met gemeentelijke deelname							
Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	Den Haag	Uitoefening van het bedrijf van bankier ten dienste van de overheden.	Niet bekend	3.430.000	127.753.000	n.v.t.	n.v.t.
NV Houdstermaatschappij GKHN (Gasbedrijf Kop Noord Holland)	Amsterdam	Het beheren van de aandelen van de deelnemende gemeenten in de belegging NV NUON en Alliander N.V..	Niet bekend	Niet bekend	Niet bekend	n.v.t.	n.v.t.

- Start
- Najaarsnota
- Raadsbegroting**
- Programma-plan
- Paragrafen**
- Paragraaf A
- Paragraaf B
- Paragraaf C
- Paragraaf D
- Paragraaf E
- Paragraaf F
- Paragraaf G
- Overzicht baten en lasten
- Uiteenzetting financiële positie
- Bijlagen

Verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang (doel)	Prognose resultaat 2015	Peildatum 31-12-2013 (bedragen x € 1.000)		Financieel belang (jaarlijkse bijdrage)	
				Eigen vermogen	Vreemd vermogen	2014	2015
Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland-Noord NV	Alkmaar	Optimale benutting van de economische potenties van Noord-Holland Noord door professionele wervingskracht en versterking van de kernkwaliteiten van de regio, die moeten leiden tot extra autonome groei van arbeidsplaatsen in de regio en meer nieuwe vestigingen.	Niet bekend	594	3.302	€ 91.461	€ 101.817
Deelname in stichtingen							
Stichting Papier Recycling Nederland	Hoofddorp	Het waarborgen van de uitvoering van het Convenant Verpakkingen II (hergebruik verpakkingsmateriaal vanuit milieu oogpunt).	Niet bekend	Niet bekend	Niet bekend	n.v.t.	n.v.t.
Stichting binnensportaccommodaties Heerhugowaard	Heerhugowaard		Nog niet bekend	Nog niet bekend	Nog niet bekend	€ 1.868.905	Nog niet bekend

¹⁾ Per 1 januari 2015 maakt de gemeentelijke brandweer onderdeel uit van de begroting van de Veiligheidsregio NHN en is er sprake van een bijdrage aan een gemeenschappelijke regeling.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

1. Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Met wie is een bestuurlijke relatie aangegaan?

De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord is een gemeenschappelijke regeling tussen 19 gemeenten (na 1 januari 2015 17) in Noord-Holland Noord. De Veiligheidsregio NHN is officieel van start gegaan per 1 januari 2004.

Beleidsvoornemens en ontwikkelingen voor 2015

2015 is het eerste jaar waarin de gemeentelijke brandweerorganisaties onderdeel zijn van de begroting van de Veiligheidsregio NHN. Besluitvorming over deze begroting vindt plaats in de vergadering van het algemeen bestuur van 3 oktober 2014. De eerder in deze paragraaf opgenomen bedragen zijn dan ook onder voorbehoud van de uitkomsten van die vergadering. Aan de tot standkoming van deze begroting is een lange voorbereidingsperiode vooraf gegaan. In de afgelopen maanden bent u regelmatig over het proces en de uitkomsten geïnformeerd.

Over de wijze waarop de totale bijdrage over de gemeenten wordt verdeeld (OOV verdeelsleutel of bijdrage per inwoner) dient eveneens nog besluitvorming plaats te vinden. Ook dat vindt plaats in de vergadering van het algemeen bestuur van 3 oktober 2014.

De begroting 2015 van de Veiligheidsregio NHN is opgebouwd uit een zestal programma's. Per programma zijn de beoogde maatschappelijke effecten benoemd.

In het raadsvoorstel behorende bij de begroting 2015 (**RB2014-093**) is ingegaan op de beleidsvoornemens en ontwikkelingen voor 2015 van de Veiligheidsregio NHN.

In 2015 betreft de Veiligheidsregio NHN samen met de GGD Hollands Noorden de nieuwe huisvesting aan de Hertog Aalbrechtweg.

2. GGD Hollands Noorden

Met wie is een bestuurlijke relatie aangegaan?

De GGD Noord-Kennemerland is per 1 april 2007 opgegaan in de nieuwe gemeenschappelijke regeling GGD Hollands Noorden, die ontstaan is uit een opschaling van de drie GGD's in Noord-Holland Noord. Het betreft een samenwerkingsverband van 19 gemeenten (na 1 januari 2015 17) in Noord-Holland Noord.

Beleidsvoornemens en ontwikkelingen voor 2015

Het programmaplan van de GGD bestaat uit een viertal programma's namelijk:

- Jeugdgezondheidszorg;
- Infectieziektebestrijding;
- Kwetsbare burger; en
- Onderzoek, beleid en preventie.

Binnen elk programma zijn de speerpunten voor 2015 benoemd. Per speerpunt is het maatschappelijk effect en het resultaat in

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

2015 benoemd. De programmabegroting 2015 van de GGD stond geagendeerd voor uw raad van 24 juni 2014 (RB2014-068).

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 3 juli 2014 is de programmabegroting 2015 van de GGD Hollands Noorden vastgesteld.

In 2015 betreft de GGD Hollands Noorden samen met de Veiligheidsregio NHN de nieuwe huisvesting aan de Hertog Aalbrechtweg.

3. Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

Met wie is een bestuurlijke relatie aangegaan?

Het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA) is een samenwerkingsverband van de gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Graft/ De Rijk, Heerhugowaard, Heiloo, Langedijk en Schagen. Het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK) doet mee op basis van een convenant tussen het RHCA en HHNK. Het RHCA is per 1 juli 2003 gestart.

Beleidsvoornemens en ontwikkelingen voor 2015

In de periode 2014-2015 wordt een groter aantal strekkende meters verwacht in de acquisitie van overheidsarchieven vanwege de uitgestelde overbrenging van de bouwvergunningen.

Om de collectie beter toegankelijk te maken en de veel geraadpleegde stukken te beschermen voor achteruitgang zijn in de afgelopen jaren al diverse collectieonderdelen gedigitaliseerd. In

2015 zal het digitaliseringstraject zoveel als mogelijk worden doorgezet.

Naast de publieks- en erfgoedfunctie is het Regionaal Archief belast met het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden van de deelnemende gemeenten voor zover deze niet zijn overgebracht (artikel 32 Archiefwet 1995). Om deze wettelijke toezichttaak goed uit te kunnen voeren heeft het Regionaal Archief een archiefinspecteur in dienst.

Gestreefd wordt naar verbetering van de regionale samenwerking op het gebied van informatievoorziening en -beheer en cultuurhistorisch beleid. Daartoe zijn er in de afgelopen jaren diverse initiatieven ontplooid in samenwerking met verschillende erfgoedinstellingen. De samenwerking in het ontsluiten van bronnen zal ook in 2015 worden voortgezet.

4. Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar en omstreken (VVI)

Met wie is een bestuurlijke relatie aangegaan?

Het Openbaar Lichaam Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar en omstreken (VVI) is een gemeenschappelijke regeling van de gemeenten in de regio Noord-Kennemerland.

De VVI is aandeelhouder van de NV Huisvuilcentrale (HVC). Van de in totaal 2.656 uitgezette aandelen zijn er 509 stuks in bezit bij de VVI gemeenten. De gemeente Heerhugowaard beschikt over 82,37 aandelen. Het totaal aantal aandelen kan jaarlijks wijzigen,

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

omdat toewijzing van aandelenpakketten plaatsvindt op basis van het aantal inwoners van de VVI-gemeenten.

De HVC is daarmee in eigendom van 48 gemeenten en 6 waterschappen.

Garantstellingprovisie

De aandeelhouders staan in overeenstemming met artikel 9 van de Ballotageovereenkomst garant voor de leningen van de HVC en de door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AvA) vastgestelde financieringsstructuur. De aandeelhouders van HVC hebben in het strategisch plan afgesproken dat jaarlijks een garantstellingprovisie van 1% over de gegarandeerde leningen per 1 januari van het betreffende boekjaar wordt uitgekeerd.

De prognose is dat de stand van de gegarandeerde lening per 1 januari 2015 € 593 miljoen. In de begroting 2015 van de HVC is een totale garantstellingsprovisie geraamd van € 5,930 miljoen. Hiervan zal ongeveer € 1,035 mln. naar de VVI gaan op basis van het aantal aandelen dat de VVI bezit. Het aandeel van Heerhugowaard hierin is ca. € 167.000.

In overeenstemming met artikel 7 staan de aandeelhouders gezamenlijk garant voor de gezamenlijke exploitatie van HVC door onderlinge verrekening van een eventueel nadelig saldo, op het moment dat het eigen vermogen niet langer toereikend is. Per 31 december 2013 bedroeg het eigen vermogen van de NV HVC € 63,178 miljoen.

Beleidsvoornemens en ontwikkelingen voor 2015

De HVC groep is in de afgelopen periode regelmatig in het nieuws geweest. De belangrijkste redenen waren de deelname van de HVC in windpark Gemini van 10% dat in 2017 in bedrijf zal worden genomen en energie zal moeten leveren aan de aandeelhouders van de HVC en het rapport van de gezamenlijke rekenkamercommissies over de relatie tussen de aandeelhoudende gemeenten en de HVC.

Doelstelling van de HVC is bij te dragen aan het hergebruik van afval van 60 - 65% in 2015. Daartoe zullen activiteiten worden opgepakt.

Het jaar 2015 zal daarnaast net als in 2014 en 2013 in het teken staan van het medio 2012 ingezette bezuinigingstraject en tempo-risering van investeringen.

De afvalverwerkingstarieven voor 2015 voor huishoudelijk afval 2015 bedraagt € 79 per ton (2014: € 78).

5. Werkvoorzieningschap Noord-Kennemerland (WNK)

Met wie is een bestuurlijke relatie aangegaan?

Het Werkvoorzieningschap Noord-Kennemerland is een gemeenschappelijke regeling van de gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Graft-De Rijk, Heerhugowaard, Heiloo, Langedijk en Schermer.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Beleidsvoornemens en ontwikkelingen voor 2015

De colleges van enerzijds de gemeenten Alkmaar, Heerhugowaard en Langedijk en anderzijds de gemeenten Bergen, Castricum en Heiloo, hebben het voornemen hun sociale diensten per 1 januari 2015 samen te voegen tot twee afzonderlijke samenwerkingsverbanden. Het huidige WNK Bedrijven, uitvoerder van de Wet sociale werkvoorziening, blijft een zelfstandige organisatie, met als opdrachtgever de sociale diensten en als hoofdtaken: uitvoering bestaande SW en dienstverlener van personeelsdiensten.

De begroting 2015 is gebaseerd op het bedrijfsplan WNK personeelsdiensten 2014 - 2018. Kern van de nieuwe Participatiewet is dat mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt (in termen van lagere loonwaarde) hun werkgelegenheid niet meer vinden binnen de muren van SW-bedrijven, maar zoveel als mogelijk bij reguliere werkgevers. Alleen daar waar dat gezien de individuele problematiek van werknemers uitgesloten is blijft een beschutwerken-functie in tact. Dat betekent dat SW-bedrijven hun productiewerkgelegenheid binnen de muren van eigen bedrijven zullen moeten vervangen door het vinden van werkgelegenheid bij werkgevers, vergelijkbaar met de business van een regulier detacheringsbureau. De jaren 2014 - 18 zullen in teken staan van planmatig saneren (afstoten van bedrijfsruimtes en bijbehorende overheadkosten), het genereren van nieuwe inkomsten en het vinden van werkgelegenheid in de personeelsformatie. De begroting

2015 is opgesteld rekening met de uitgangspunten van eerdergenoemd bedrijfsplan.

De programmabegroting 2015 van het WNK staat geagendeerd voor uw raad van 23 september 2014 (**RB2014-091**).

6. Recreatieschap Geestmerambacht

Met wie is een bestuurlijke relatie aangegaan?

Het Recreatieschap Geestmerambacht is een gemeenschappelijke regeling van de gemeenten Alkmaar (36%), Bergen (1,1%), Heerhugowaard (18%), Langedijk (9,6%) en de Provincie Noord-Holland (35,3%).

Beleidsvoornemens en ontwikkelingen voor 2015

In 2015 zal naar verwachting de uitbreiding van het Geestmerambacht verder worden uitgewerkt. Ondanks de tegenslagen ten aanzien van de financiering van het project zijn de grote contouren helder en vastgehouden. Het voornemen van de Provincie om uit de gemeenschappelijke regeling te treden is echter van invloed op de definitieve uitwerking. Thans is nog veel onduidelijk over de beschikbaarheid van gronden, middelen voor toekomstig beheer en de inrichting. Verwacht wordt dat in 2015 voldoende helder wordt hoe we het recreatiegebied qua uitbreiding (recreatie en natuur) uiteindelijk gaan realiseren. En ook zullen de afspraken rondom het uittreden van Provincie verder vorm gegeven worden.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

7. Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord (RUD NHN)

Met wie is een bestuurlijke relatie aangegaan?

De Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord (RUD NHN) is een gemeenschappelijke regeling tussen 19 gemeenten in Noord-Holland Noord en de Provincie Noord-Holland. De RUD NHN is officieel van start gegaan per 1 juli 2013. Door de gemeenteraad is ingestemd met het besluit tot toetreding van de RUD NHN op 18 juni 2013 ([RB2013-075](#)).

Beleidsvoornemens en ontwikkelingen voor 2015

In het raadsvoorstel behorende bij de begroting 2015 ([RB2014-069 d.d. 24 juni 2014](#)) is ingegaan op de beleidsvoornemens en ontwikkelingen voor 2015 van de RUD. Besluitvorming over de begroting heeft plaatsgevonden in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 26 juni.

In het raadsvoorstel behorende bij de begroting 2015 is beknopt ingegaan op de doelstellingen van de RUD in 2015: kwaliteit van de interne organisatie en dienstverlening aan de deelnemende partijen.

8. Cocensus

Met wie is een bestuurlijke relatie aangegaan?

Cocensus is een gemeenschappelijke regeling die de uitvoeringswerkzaamheden van de gemeentelijke belastingen verricht voor de gemeenten Haarlem, Haarlemmermeer, Hillegom, Beverwijk, Wormerland en Oostzaan.

Beleidsvoornemens en ontwikkelingen voor 2015

In de begroting 2015 van Cocensus is een aantal richtlijnen in acht genomen. Op de gemeentelijke bijdragen is er wederom een financiële efficiencytaakstelling verwerkt van 2,0%. In de vergadering van het Algemeen Bestuur is afgesproken, dat jaarlijks moet worden bezien of binnen de exploitatie van Cocensus de gevraagde jaarlijkse besparing van 2,0% op de gemeentelijke bijdragen kan worden gerealiseerd. Verwacht wordt dat deze ombuigingstaakstelling voor de begroting 2015 en voor de periode 2016-2018 kan worden gerealiseerd als gevolg van de uitbreiding van de GR Cocensus per 1 januari 2014 met de gemeenten Alkmaar, Bergen, Graft-De Rijk, Heerhugowaard, Langedijk en Schermer, gehuisvest in een regionaal kantoor te Alkmaar, gecombineerd met een potentiële uitbreiding van de GR per 1 januari 2015 met de gemeente Den Helder.

De begroting van Cocensus is vooral financieel georiënteerd en bevat geen beleidsvoornemens, doelstellingen en beoogde resultaten. .

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Het Algemeen Bestuur van Cocensus heeft op 11 juni ingestemd met de begroting 2015. Uw raad wordt in de gelegenheid gesteld een zienswijze bij dit document af te geven op 23 september (RB2014-080).

9. Heerhugowaard en het Hoogheemraadschap

Met wie is een bestuurlijke relatie aangegaan?

De gemeenschappelijke regeling Heerhugowaard en het Hoogheemraadschap is de lichtste vorm van samenwerkingsverband op basis van de 'Wet Gemeenschappelijke Regelingen' tussen de gemeente en het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier. De regeling is op 19 juli 2005 van kracht geworden. Gemaakte kosten worden over en weer verrekend.

Beleidsvoornemens en ontwikkelingen voor 2015

De gemeenschappelijke regeling blijft bestaan voor het geval de noodzaak in de ontwikkelingsgebieden zich voordoet. Er zijn geen specifieke voornemens voor 2015.

10. Kaderregeling HAL-samenwerking

Met wie is een bestuurlijke relatie aangegaan?

De gemeenschappelijke regeling Heerhugowaard, Alkmaar en Langedijk en is de lichtste vorm van samenwerkingsverband op basis van de 'Wet Gemeenschappelijke Regelingen'. De regeling is in 1991 van kracht geworden.

Beleidsvoornemens en ontwikkelingen voor 2015

Per 1 januari 2005 is het projectbureau HAL opgeheven. De kaderregeling is na die datum 'werkloos' blijven bestaan. Er zijn voor 2015 geen voornemens binnen de kaderregeling.

11. NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Met wie is een bestuurlijke relatie aangegaan?

De gemeente Heerhugowaard is aandeelhouder van de bank NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). De gemeente heeft zeggenschap in de BNG via het stemrecht op de BNG aandelen van de gemeente. 50% van de aandelen is in bezit van gemeenten en provincies. De andere 50% heeft het Rijk in bezit. Heerhugowaard heeft 9.789 aandelen met een nominale waarde van € 2,50.

Beleidsvoornemens en ontwikkelingen voor 2015

Voor de beleidsvoornemens en ontwikkelingen van de BNG voor 2015 wordt verwezen naar de site van de BNG (www.bng.nl).

12. NV Houdstermaatschappij Gasbedrijf Kop Noord Holland (GKNH)

Met wie is een bestuurlijke relatie aangegaan?

De gemeente Heerhugowaard is samen met 27 andere gemeenten aandeelhouder van de NV Houdstermaatschappij GKNH. Het totaal aantal aandelen bedraagt 4.646. Heerhugowaard heeft 327 aandelen.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Beleidsvoornemens en ontwikkelingen voor 2015

De houdstermaatschappij was in bezit van een aandelenpakket van 3,03% van het totaal aantal aandelen van NUON.

Op 3 juni 2009 heeft de algemene vergadering van aandeelhouders (AVA) van de houdstermaatschappij in meerderheid besloten in te stemmen met de verkoop van dit aandelenpakket. Vervolgens is door de AVA van NUON in juni 2009 besloten over te gaan tot verkoop van het aandelenpakket NUON aan het Zweedse Vattenfall.

De verkoopopbrengst bedroeg voor Heerhugowaard in totaal ruim € 18 miljoen. Van deze opbrengst is in juni 2009 49% uitgekeerd. In juni 2011 en 2013 zijn de eerste twee tranches van de resterende 51% overgedragen en uitgekeerd. Het restant volgt in 2015.

Op 11 november 2010 heeft de raad besloten om de resterende verkoopopbrengst te storten in de reserve beheer en sociale structuur.

De houdstermaatschappij is nog wel aandeelhouder van het netwerkbedrijf van NUON, Alliander. Het dividend wordt op basis van de aandelenverdeling volledig uitgekeerd aan de gemeentelijke aandeelhouders.

13. Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord NV

Met wie is een bestuurlijke relatie aangegaan?

De gemeente Heerhugowaard is samen met de provincie Noord-Holland, de Kamer van Koophandel en de gemeenten in Noord-

Holland Noord aandeelhouder van Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord NV. Het ontwikkelingsbedrijf is in 2006 opgericht en 1 januari 2007 van start gegaan.

Heerhugowaard bezit 1.000 aandelen met een nominale waarde van € 1,00. Daarnaast betaalt de gemeente een jaarlijkse bijdrage.

Beleidsvoornemens en ontwikkelingen voor 2015

In 2013 is de transitie van het Ontwikkelingsbedrijf naar een economische uitvoeringsorganisatie vormgegeven.

De veranderingen zijn in het kort:

- het Ontwikkelingsbedrijf is een uitvoeringsorganisatie en houdt zich niet bezig met beleid,
- de aansturing door de provincie en de gemeenten in Noord-Holland Noord is versterkt door de bijdrage als subsidie te verstrekken.
- de participaties in vastgoed worden afgebouwd en gestopt,
- het jaarplan (de opdracht) wordt door een groep vertegenwoordigers van de aandeelhouders in samenwerking met het Ontwikkelingsbedrijf geformuleerd.

In het kort is de opdracht aan het Ontwikkelingsbedrijf: meer investeringen en daardoor handhaving en mogelijk uitbreiding van de werkgelegenheid in de regio Noord-Holland Noord. Het komt neer op het stimuleren van economische groei in de 5 regionale speerpuntclusters: duurzame energie, toerisme, zorgmedisch, agri

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

en maritiem. De accenten krijgen in 2015 een plek in de drie hoofdprojecten van het Ontwikkelingsbedrijf namelijk:

1. Vestigingsklimaat
2. Regiomarketing
3. Afbouw vastgoed activiteiten

Ad. 1. Vestigingsklimaat: algemeen

- Verdieping van de ondernemersgerichte aanpak
- Beheer regionale website + bedrijvenloket Regio Alkmaar
- Advies opstellen werklocatiestrategie Regio Alkmaar
- Begeleiden van bedrijven, organisatie van bijeenkomsten
- Faciliteren lobby-overleg
- Uitvoeringsprojecten innovatie, onderwijs, arbeidsmarkt

Vestigingsklimaat: speerpunt Agribusiness in combinatie met speerpunt Duurzaamheid:

Op gang brengen van dynamiek en revitalisering in glasconcentratiegebied Alton onder andere:

- begeleiden onderzoek collectieve CO2 levering, warmte- en energieuitwisseling Alton,
- positie banken in financiering initiatieven,
- pilot landelijke werkgroep modernisering teeltareaal.
- start samenwerking (exploitatie-entiteit) tussen de drie glas-tuinbouwconcentratiegebieden in NHN: Alton, Grootslag, Agriport (ism Energy Board)

Vestigingsklimaat: speerpunt toerisme en leisure.

Zorgtoerisme: regio positioneren als zorgbestemming.

Watersport: positioneren van de regio als watersportbestemming.

Ad. 2. Regiomarketing

Doelstelling is dat Noord-Holland Noord nationaal bekend wordt als de regio waar iedereen wil zijn om te wonen, werken en recreëren.

Ad. 3 Regiobranding: ©Van Hollandse Bodem

De activiteiten die hiervoor in 2015 worden ontplooid zijn onder andere: beheren regionale website, ontwikkelen acquisitiefolder voor regionale speerpunten, destiniatiemarketing, Talent van Hollandse Bodem

14. Stichting Papier Recycling Nederland (PRN)

Met wie is een bestuurlijke relatie aangegaan?

De stichting is de uitvoeringsorganisatie van het papiervezelconvenant. Dit convenant is afgesloten tussen het ministerie van VROM, stichting HeDra (hergebruik drankenkartons) en de VNG. Heerhugowaard is in 2005 toegetreden.

Beleidsvoornemens en ontwikkelingen voor 2015

In 2010 hebben de VNG en PRN de afspraken verlengd. De looptijd van het vierde papiervezelconvenant is van 1 januari 2011 tot en met 31 december 2014. Intentie van PRN is om deze

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

afspraken ook na 2014 te verlengen. Met dit convenant is gegarandeerd dat zodra de opbrengst voor oud papier en karton zakt onder de verwerkingskosten tot een vergoeding door de stichting wordt overgegaan. In 2015 vindt, indien daartoe aanleiding bestaat, uitvoering van dit convenant plaats.

15. Stichting Binnensportaccommodaties Heerhugowaard (SBH)

Met wie is een bestuurlijke relatie aangegaan?

In februari 2013 heeft de bestuurlijke overdracht naar de gemeente plaatsgevonden. Het 'oude' bestuur is hierna afgetreden en heeft décharge gekregen.

Beleidsvoornemens en ontwikkelingen voor 2015

De stichting is thans de verbonden partij die de gemeentelijke binnensportaccommodaties beheert en exploiteert. In 2015 is het de bedoeling de gemeentelijke binnen en de buitensportaccommodaties te integreren en de beheer- en exploitatie taken onder te brengen in een verzelfstandigde overheids NV. Ook de mogelijke verbreding van het product sport zal verder worden onderzocht en uitgewerkt. Vanuit het algemeen belang om burgers meer te laten sporten en bewegen zal de kracht van sport ook nadrukkelijk een rol van betekenis hebben in het sociale domein.



Heerhugowaard
Stad van kansen

Paragrafen

Paragraaf G. Grondbeleid

Inleiding

Risicobeheersing en scenario's

Kaders

Grondbeleid in het algemeen

Grondprijsbeleid

Verwerving

Strategische verwerving

Gronduitgifte

Kostenverhaal

Financieel management

Verantwoording

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Inleiding

Door de economische situatie en de ongewisse woningmarkt-situatie staan grondexploitaties de laatste jaren sterk onder druk. In door Deloitte verricht onderzoek blijkt dat de Nederlandse gemeenten gezamenlijk miljarden aan tegenvallers hebben verwerkt door het nemen van verliezen en afwaardering van gronden.

Vooraf De Draai en De Vaandel hebben in Heerhugowaard veel aandacht gevraagd. In de afgelopen drie jaar zijn forse maatregelen genomen. In 2014 is het Stadshart erbij gekomen. Ook op andere complexen hebben afboekingen plaatsgehad.

Een overzicht van de maatregelen van in totaal ruim € 53 miljoen in 2011, 2012 en 2013:

Afwaardering gronden

In totaal is de afgelopen drie jaar € 10,9 miljoen verlies genomen op de grondexploitaties:

- € 4,2 miljoen voorbereidingskosten De Draai, ten laste van het rekeningresultaat 2011
- € 1,7 miljoen voorbereidingskosten De Vaandel ten laste van het rekeningresultaat 2012
- € 5,0 miljoen rentekosten De Vaandel, ten laste van het rekeningresultaat 2013

Verliesvoorzieningen

De gereserveerde verliesvoorziening is op dit moment als volgt:

- € 8,6 miljoen De Draai; we voorzien dat aan het eind van de looptijd De Draai sluit met een negatief resultaat van € 8,6 miljoen;
- € 2,5 miljoen De Vaandel, in verband met onzekere looptijd;
- € 4,8 miljoen Stadshart, in verband met onzeker programma reservelocatie.

Verlaging boekwaarde gronden en gebouwen door overheveling naar materiële vaste activa

- € 4,5 miljoen noordelijk deel De Vaandel (2013)
- € 3,7 miljoen noordelijk deel De Vaandel (2014)
- € 1,6 miljoen overige gronden en gebouwen (2013)

Vorming van een rente egalisereserve ten behoeve van De Vaandel noord

De maatregelen in De Vaandel hebben een effect op de rente-opbrengsten in de begroting. Om dit effect af te dekken is een egalisereserve gevormd ter grootte van bijna € 1,2 miljoen (€ 1.175.000).

Uitnemen rioleringskosten

In 2013 zijn de toekomstige uitgaven van aanleg riolering uit de lopende grondexploitaties gehaald en ten laste gebracht van de

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

rioleringsheffing. Dit heeft een effect in de grondexploitaties van circa € 13,5 miljoen.

Afwaardering schoolwoningen

De schoolwoningen in Heerhugowaard-zuid zijn in twee stappen afgewaardeerd met een totaalbedrag van ca. € 1,5 miljoen (2012, 2013).

Risicobeheersing en scenario's

Dat aan het voeren van een grondexploitatie risico's kleven is de laatste jaren ondubbelzinnig duidelijk geworden. Dat het geen exacte wetenschap is ook. Dat maakt het noodzakelijk goed duidelijk te maken op basis waarvan een grondexploitatie is opgebouwd. Zo kunnen we inschatten hoe groot de risico's de komende tijd zijn en of er aanvullende maatregelen nodig zijn. Dit is belangrijk om te weten omdat ze effect hebben op de balans en reservepositie en een doorwerking kunnen hebben op de exploitatie begroting. Het betekent dat we een meest waarschijnlijk geacht scenario voorleggen dat is gebaseerd op marktanalyse, prijsontwikkeling, eigen beleidsvoornemens en van andere overheden, woningbouwprognoses en dergelijke. Hierbij hanteren we de zogenaamde P's als waardebepalers: Programma, Prijs, Planning, Parameters en Plaats. Daarnaast brengen we in beeld wat effecten zijn als een van de P's anders uitpakt. Deze scenario analyses maken we in het voortraject van een herziening.

We komen zo tot een meest waarschijnlijk geachte scenario waarin de onzekerheden zo veel als mogelijk zijn gereduceerd en onderbouwd en beïnvloedingsopties zijn benoemd. Zo kunnen we ook een alternatief scenario maken. In de risicoparagraaf nemen we het verschil tussen die scenario's als risicobedrag op.

Indien twee scenario's op basis van de verwachtingen een even grote kans hebben zich te voltrekken nemen we het verschil niet meer als risico op maar treffen we een voorziening. Dit is in 2014 gebeurd voor De Vaandel. Jaarlijks beoordelen we de grondexploitaties opnieuw.

Kaders

In de notitie Grondexploitaties (bijgesteld) (februari 2012) zijn stellige uitspraken en aanbevelingen gedaan over de grondexploitaties en de verwerking in begroting en jaarrekening. In de beoordeling van de financiële situatie hanteren accountants deze notitie als kader. In de opzet van onze grondexploitaties en de te nemen maatregelen is deze notitie leidraad, in combinatie met de op 24 juni 2008 (RB2008-074) vastgestelde nota 'Grondbeleid 2008: Grond onder de voeten', en de 26 mei 2009 (RB2009-045) vastgestelde nota 'Grondprijsbeleid 2009: Prijsvorming op gegronde basis'.

De kaders bieden voldoende ruimte en aanleiding om naar solide en creatieve oplossingen te zoeken en om in te spelen op de wijzigende omstandigheden. Vanwege de complexiteit van de

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

vraagstukken is het op dit moment niet verstandig en nodig om de 'eigen' kaders van het grondbeleid van de raad te herzien. De huidige tijd vraagt om een zekere flexibiliteit die de huidige kaders in voldoende mate bieden.

Grondbeleid in het algemeen

Grondbeleid is een sturingsmiddel voor de gemeente. Het gaat bij dat beleid om het stimuleren of uiteindelijk afdwingen van gewenst gebruik van grond door de inzet van de instrumenten die de gemeente hiervoor beschikbaar heeft.

Het gewenst gebruik van grond wordt ontleend aan de doelen die opgenomen in de raadsprogramma's en in de daaraan ten grondslag liggende beleidsnotities op het gebied van wonen, et cetera.

De werking van het grondbeleid heeft voornamelijk effect op de doelstellingen die zijn opgenomen in het coalitieakkoord 2014-2018 Samen leven onder programma 3. '*Stedelijke ontwikkeling en bereikbaarheid*'.

De basis van het grondbeleid ligt in de kaderstellende beleidsnota's '*Structuurvisie 2020*' (actualisatie van het '*Structuurbeeld 2005 - 2015*'), vastgesteld in de raad van 27 september 2011 (RB2011-076), en de '*Bouwstenen Hoofdwegenstructuur Heerhugowaard*' en de '*Woningbehoefte*' (beide raad februari 2004).

Grondprijnsbeleid

De nota '*Grondprijnsbeleid 2009: 'Prijsvorming op gegronde basis'*' (RB2009-045 26 mei 2009) is het kader voor de bepaling van grondprijzen. In deel I van deze nota zijn de methodes beschreven om te komen tot de grondprijzen en de grondprijzen voor de belangrijkste ruimtelijke functies in de gemeente Heerhugowaard. Deel II vermeldt de grondprijzen (richtprijzen) per functie. Deze wordt periodiek herzien door het college.

Uitgangspunt voor de bepaling van de grondprijzen is dat de uitgifte van gronden tegen marktconforme (grond)prijzen plaatsvindt. Het netto resultaat komt ten gunste van de grondexploitaties, producten of reserves, tenzij hierover door de gemeenteraad expliciet anders wordt besloten.

Verwerving

Voor de verwerving van gronden zijn de volgende instrumenten beschikbaar:

- Minnelijke verwerving;
- Bouwclaimmodel;
- 'Wet Voorkeursrecht Gemeente' (WVG); en
- Onteigeningswet.

Via de genoemde instrumenten kunnen gronden worden verworven binnen vastgestelde kaders (grondexploitaties).

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Strategische verwerving

Strategische verwerving is eveneens onderdeel van het grondbeleid. Strategische verwervingen vinden plaats in gebieden waarvoor de raad nog geen planologisch kader of visie heeft vastgesteld. De gemeente wil in die gebieden een grondpositie hebben met het oog op de te verwachten mogelijkheden voor ontwikkeling en herontwikkeling van deze gebieden, of als ruilobject.

Zoals in de nota 'Grondbeleid 2008' is opgenomen onder paragraaf 3.1.5 worden de kosten van strategische aankopen gedekt uit een beschikbaar investeringsbudget van € 2,5 miljoen. In de raadsbegroting 2009 heeft de gemeenteraad eenmalig een investeringsbudget beschikbaar gesteld ter grootte van € 2,5 miljoen. Als er een door de raad vastgesteld kader (grondexploitatie of project) beschikbaar komt, worden de kosten van de strategische aankoop verantwoord ten laste van dit nieuwe kader en het daarbij behorende budget.

Hiermee komt dan binnen het beschikbare investeringsbudget voor strategische grondaankopen 'nieuwe' financiële ruimte vrij ('*revolving fund*').

Tot en met 2012 hebben daadwerkelijke strategische aankopen plaats gevonden met een boekwaarde (na hertaxatie) van € 507.000. Door de verscherpte regelgeving in het Besluit

Begroting en Verantwoording (BBV) notitie grondexploitatie van januari 2012 is het niet meer geoorloofd deze gebouwen en gronden te activeren binnen de werking van de NIEGG.

Onder de huidige omstandigheden gebruiken we het instrument met grote terughoudendheid.

Gronduitgifte

Onderhandelingen over de gronduitgifte worden gevoerd op basis van de prijzen en kaders die onderdeel zijn van het jaarlijks vast te stellen deel II van de nota '*Grondprijsbeleid 2009*' van 26 mei 2009 ([RB2009-045](#)).

Gronduitgifte voor de verschillende functies kan op de volgende wijzen plaatsvinden:

- Verkoop van kavels;
- Optieverlening;
- Selectie van grondafnemers bij projectmatige bouw;
- Erfpacht;
- Interne overdracht (tussen gemeentelijke projecten); en
- Verhuur;

Primair uitgangspunt bij gronduitgifte is de overdracht van het volle eigendom, echter ook de overige vormen van gronduitgifte worden in principe opengehouden.

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Kostenverhaal

Bij actief grondbeleid ontstaat de mogelijkheid om naast de kosten voor het bouwrijpmaken van de uit te geven kavels ook de kosten voor de aanleg inrichting van de openbare buitenruimte en de afdracht voor 'Bovenwijkse voorzieningen' bij de marktconforme verkoopopbrengsten van bouwgrond te betrekken. De systematiek van afdracht voor de Nota Bovenwijkse Kosten is in [RB2013-054](#) d.d. 24 april 2013 vastgelegd.

In de situaties dat de gemeente geen grondexploitatie voert verhaalt de gemeente de gemaakte kosten. Het verhalen van kosten voor de aanleg van openbare voorzieningen kan op de volgende manieren plaatsvinden;

- Gronduitgifte;
- Exploitatieverordening (privaatrechtelijk);
- Samenwerking; en
- Grondexploitatiewet (publiekrechtelijk).

Bij de invoering van de 'Grondexploitatiewet', als onderdeel van de nieuwe 'Wet op de Ruimtelijke Ordening', heeft de gemeente een instrument verkregen voor kostenverhaal en het stellen van locatie eisen bij particuliere grondexploitatie. Uitgangspunt hierin is dat de gemeente vrij is met derden overeenkomsten te sluiten over de te verkrijgen bijdrage(n) in te maken en reeds gemaakte kosten. Als dit op minnelijke wijze (privaatrechtelijk) niet mogelijk is, kan de

gemeente alsnog via de 'Grondexploitatiewet' een bijdrage in de te maken en reeds gemaakte kosten afdwingen (publiekrechtelijk).

Bij ontwikkeling van gebieden als onderdeel van de 'Structuurvisie 2020' (actualisatie van het 'Structuurbeeld 2005-2015', raad 27 september 2011 ([RB2011-076](#))) of een actualisatie hiervan, zal bij de beoordeling over het toepassen van actief dan wel passief grondbeleid en het bepalen van de verwervingsstrategie ook de werking van de 'Grondexploitatiewet' worden betrokken.

Financieel management

De laatst door de raad vastgestelde grondexploitaties vormen de kaders waarbinnen het college de grondexploitaties uitvoert. In de tweede bestuursrapportage in het najaar geeft het college inzicht aan de raad of en zo ja voor welke grondexploitatie herzieningen nodig zijn. Dit gebeurt op basis van de voortgang en ontwikkeling in de betreffende grondexploitatie. De herzieningen worden in de eerste helft van het jaar aan de raad ter besluitvorming voorgelegd. Afhankelijk van de complexiteit van de herziening, zoals in 2013 en 2014, kan de besluitvorming in meerdere stappen verlopen.

De nieuw vastgestelde grondexploitaties worden verzameld in de Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG). Daarin zijn ook de actualisaties opgenomen van alle overige grondexploitaties (met ander woorden alle kosten en opbrengsten van het voorgaande boekjaar zijn verwerkt zodat ze de stand van 1 januari van het

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

nieuwe jaar weergeven). Tevens is een overzicht opgenomen van de niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG) en een overzicht van de passieve grondcomplexen. De MPG krijgt de Raad jaarlijks met de jaarstukken en de Voorjaarsnota in juni ter kennisname voorgelegd.

Voor de uitgangspunten over de reserves en voorzieningen voor grondexploitaties in relatie tot de risico's wordt verwezen naar Paragraaf B. 'Weerstandvermogen'.

Winst- en verliesneming

In de nota 'Grondbeleid 2008' (RB2008-074) zijn in paragraaf 7.1.4 'Winst- en verliesneming' de voorwaarden voor het nemen van winst en verlies bij grondexploitatie opgenomen met als basis de bepalingen uit het BBV.

Deze bepalingen zijn, mede op advies van de Commissie BBV, nader uitgewerkt naar een lokale afweging tussen het voorzichtigheidsbeginsel en het realisatiebeginsel.

In de praktijk betekent dit dat onder de volgende voorwaarden tussentijds winst kan worden genomen;

- er is sprake van een positieve boekwaarde (gerealiseerde opbrengsten zijn hoger dan gerealiseerde kosten); en
- de nog te maken kosten kunnen ruimschoots worden afgedekt door deze positieve boekwaarde.

Het verschil tussen de positieve boekwaarde en nog te maken kosten wordt als tussentijdse winst aangeduid. De tussentijdse winst wordt bepaald bij de jaarstukken.

Conform de verscherpte regelgeving (stellige uitspraken en aanbevelingen) opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording notitie grondexploitatie van januari 2012 (bijgesteld), zie hiervoor ook paragraaf 7.1.4 'Winst- en verliesneming' van de nota 'Grondbeleid 2008' (RB2008-074)), worden verwachte verliezen direct ten laste van het resultaat gebracht.

Verantwoording

De registratie met betrekking tot de aankoopwaarde dan wel de getaxeerde (lagere) marktwaarde van gebouwen en gronden aangekocht in het kader van strategische aankopen vindt plaats onder de materiële vast activa.

Verantwoording op de gedane investering(en) in het kader van Strategische aankopen wordt gedaan in de paragraaf G. 'Grondbeleid' en de MPG.

In tabel 1 treft u de jaarschijf 2015 aan, zoals opgenomen in de verschillende grondexploitaties en onderverdeeld naar actief- en passief grondbeleid.

Heerhugowaard - Raadsbegroting 2015 - Paragrafen

- Start
- Najaarsnota
- Raadsbegroting**
- Programma-plan
- Paragrafen**
- Paragraaf A
- Paragraaf B
- Paragraaf C
- Paragraaf D
- Paragraaf E
- Paragraaf F
- Paragraaf G
- Overzicht baten en lasten
- Uiteenzetting financiële positie
- Bijlagen

Bedragen x € 1.000

Grondcomplex	Reste- rende looptijd (in jaren) vanaf 2015	Lasten 2015 ¹⁾	Baten 2015 ¹⁾	Saldo Lasten/ Baten 2015 ¹⁾
Actief grondbeleid				
De Horst e.o.	3	0	0	0
De Vaandel Midden	14	554	854	301
De Draai	14	4.856	5.892	1.036
HHW-Zuid	7	1.860	5.697	3.837
Stadshart	9	0	0	0
Westpoort	4	986	20.217	19.231
Totaal actief grondbeleid		8.256	32.660	24.404
Passief grondbeleid				
Hugo Oord, fase de Pieter Raad Stichting		0	0	0
Hugo Oord, fase Woonwaard		0	0	0
Tamarixplantsoen	2	15	0	-/- 15
Totaal passief grondbeleid		15	0	-/- 15

Bedragen x € 1.000

Grondcomplex	Reste- rende looptijd (in jaren) vanaf 2015	Lasten 2015 ¹⁾	Baten 2015 ¹⁾	Saldo Lasten/ Baten 2015 ¹⁾
NIEGG				
De Vaandel Zuid		0	0	0
De Vaandel Noord		0	0	0
Totaal NIEGG		0	0	0
Totaal grondexploitaties		8.271	32.660	24.389



Heerhugowaard
Stad van kansen

Overzicht baten en lasten



Najaarsnota



**Raads-
begroting**



**Overzicht
baten en
lasten**

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Dit hoofdstuk geeft inzicht in de lasten en baten van de gemeente voor het jaar 2015. Achtereenvolgens treft u in dit hoofdstuk aan:

- het overzicht van lasten en baten 2015 op programmaniveau, inclusief vergelijkende cijfers van de jaren 2013 (jaarrekening) en 2014 (begroting);
 - een specificatie van de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves per programma;
 - een overzicht van de incidentele baten en lasten in de raadsbegroting 2015;
- De toelichting per programma op de lasten en baten 2015 zijn te vinden in naar de programmaverantwoording onder de kop 'Toelichting afwijkingen'
 - Ter informatie zijn verder in Bijlage 2 '*Uitvoeringsinformatie*' per programma de productramingen voor 2015 opgenomen, gesplitst in lasten en baten. De op grond van artikel 19 BBV voorgeschreven tabel, waarin de berekening van het EMU-saldo is opgenomen, kunt u terugvinden in Paragraaf D 'Financiering / Treasury'



Heerhugowaard
Stad van kansen

Overzicht baten en lasten

Overzicht van baten en lasten

Overzicht baten en lasten

Specificatie mutaties reserves 2015

Overzicht incidentele baten en lasten

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

In het navolgende overzicht van de baten en lasten 2015 zijn op basis van artikel 19 BBV ter vergelijking ook de bijbehorende cijfers voor 2013 (jaarrekening) en 2014 (actuele begroting na reeds geaccordeerde begrotingswijzigingen) opgenomen volgens de programma-indeling van de raad.

	<i>Bedragen x € 1.000</i>		
	Jaarre- kening 2013	Begroting 2014	Begroting 2015
Lasten			
1. Leefbaarheid en Veiligheid	4.754	4.987	5.219
2. Stedelijk beheer en duurzame samenleving	38.057	31.143	31.425
3. Stedelijke ontwikkelingen, economische zaken en bereikbaarheid	47.359	40.384	36.955
4. Sociale samenhang	46.656	48.460	70.850
5. Algemeen bestuur, burgerdiensten en algemene baten en lasten	12.370	11.041	9.449
Totaal lasten	149.196	136.015	153.898

	<i>Bedragen x € 1.000</i>		
	Jaarre- kening 2013	Begroting 2014	Begroting 2015
Baten			
1. Leefbaarheid en Veiligheid	238	164	90
2. Stedelijk beheer en duurzame samenleving	13.133	11.231	11.345
3. Stedelijke ontwikkelingen, economische zaken en bereikbaarheid	33.271	38.085	34.637
4. Sociale samenhang	18.091	19.411	19.024
5. Algemeen bestuur, burgerdiensten en algemene baten en lasten	3.166	1.706	1.184
Totaal baten	67.899	70.597	66.280

Heerhugowaard - Raadsbegroting 2015 - Overzicht baten en lasten

- Start
- Najaarsnota
- Raads-
begroting
- Programma-
plan
- Paragrafen
- Overzicht
baten en lasten
- Overzicht
baten en lasten
- Uiteenzetting
financiële
positie
- Bijlagen

	<i>Bedragen x € 1.000</i>		
	Jaarre- kening 2013	Begroting 2014	Begroting 2015
Saldo			
1. Leefbaarheid en Veiligheid	-4.516	-4.823	-5.129
2. Stedelijk beheer en duurzame samenleving	-24.924	-19.912	-20.080
3. Stedelijke ontwikkelingen, economische zaken en bereikbaarheid	-14.088	-2.299	-2.318
4. Sociale samenhang	-28.565	-29.049	-51.826
5. Algemeen bestuur, burgerdiensten en algemene baten en lasten	-9.204	-9.335	-8.265
Totaal saldo	-81.297	-65.418	-87.618
Saldi Programma's	-81.297	-65.418	-87.618
Algemene dekkingsmiddelen	66.412	64.233	86.212
Onvoorzien	0	-71	-71
Resultaat vóór bestemming	-14.885	-1.256	-1.477
Saldo mutaties in reserves (zie specificatie)	5.122	3.239	791
Resultaat na bestemming	-9.763	1.983	-686
Overige mutaties uit actualisering begroting			-119
Begrotingsuitkomst na overige mutaties	-9.763	1.983	-805

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenOverzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Specificatie mutaties in reserves 2015

Conform de aanpassing in de BBV, meicirculaire 2013, is er in het onderstaande overzicht er een uitsplitsing gemaakt tussen de

incidentele en structurele toevoegingen en aanwendungen aan reserves.

Programma / Reserves	Bedragen x € 1.000			
	Toevoeging		Aanwending	
	Incidenteel	Structureel	Incidenteel	Structureel
1. Regionale uitvoeringsdienst RUD			100	
2 Reserve beheer en sociale structuur	2.784	1.345		1.795
2 Onderwijshuisvesting				370
3 Duurzaamheid		49		26
3. Kostendekkendheid leges WABO			150	
4. Jachthaven Broekhorn			16	
4 Kapitaallasten kunstgrasvelden en accommodaties		24		154
4 Transitiekosten AWBZ naar WMO ¹⁾	109			
4 Impulsregeling combinatiefuncties				63
5 NUP ¹⁾	77			
5 Reserve Grote Projecten		2.090	112	5.102
5 Rentetoevoeging reserves		955		
5 Budget Bedrijfsvoering				101
AD Rente egaliseringsreserve			235	
Totalen	7.433		8.224	
Saldo mutatie in reserves		791		

1) De mutaties Transitiekosten AWBZ naar WMO en NUP zijn nog in de primaire begroting 2015 opgenomen, hoewel ze in de reservekeeper 2014 aflopen in 2014. Deze zijn in de begroting gekomen na aanleiding van taakmutaties in de algemene uitkering bij de aframing van de Algemene uitkering in 2015 zullen deze posten ook worden afgeraamd.

Start

Najaarsnota

Raads-
begrotingProgramma-
plan

Paragrafen

Overzicht
baten en lastenOverzicht
baten en lastenUiteenzetting
financiële
positie

Bijlagen

Overzicht incidentele baten en lasten

Op grond van artikel 19 BBV is het verplicht om in de raadsbegroting een overzicht op te nemen van de geraamde incidentele baten en lasten voor het nieuwe begrotingsjaar. Deze incidentele baten en lasten voor het begrotingsjaar 2015 zijn als volgt te specificeren:

<i>Bedragen x € 1000</i>				
Programma	Product	Omschrijving	Lasten	Baten
2	Wegen, straten en pleinen (derden)	<p>Lasten/baten:</p> <ul style="list-style-type: none"> De gemeente voert namens Bouwfonds de regie over de werkzaamheden in de Broekhorn, de kosten die de gemeente hiervoor maakt worden vergoed door Bouwfonds. Voor 2015 levert dit een incidenteel nadeel op de lasten van € 27.000 en een voordeel op de baten van € 27.000 	27 N	27 V
AD	Dividenden	<p>Baten:</p> <ul style="list-style-type: none"> In 2015 wordt de laatste tranche van de verkoop aandelen NUON aan Vattenfal ontvangen. De opbrengsten gaan via de mutatie reserves naar de reserve beheer en sociale structuur. 		2.784.V



Heerhugowaard
Stad van kansen

Uiteenzetting financiële positie

 Heerhugowaard
Stad van kansen

Najaarsnota

 Heerhugowaard
Stad van kansen

**Uiteenzetting
financiële
positie**

 Heerhugowaard
Stad van kansen

**Toelichting
op begro-
tingsuitkomst**

 Heerhugowaard
Stad van kansen

**Raads-
begroting**

 Heerhugowaard
Stad van kansen

**Reserves en
voorzie-
ningen**

 Heerhugowaard
Stad van kansen

**Vervangings-
investeringen**

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Uiteenzetting
financiële
positie

Toelichting op
begrotings-
uitkomst

Reserves en
voorzieningen

Vervangings-
investeringen

Bijlagen

In dit hoofdstuk is weergegeven hoe de financiële positie van de gemeente is opgebouwd vanaf het basisjaar 2015 en de daarop volgende jaren. Achtereenvolgens wordt ingegaan op:

- De financiële positie voor 2015 en de meerjarenramingen voor 2016 tot en met 2018;
- Een toelichting op de begrotingsuitkomst en het meerjaren perspectief;
- Een overzicht van de reserves en voorzieningen; en
- De vervangingsinvesteringen;

Meer informatie over de financiering van de gemeente kan worden teruggevonden in Paragraaf D 'Financiering / Treasury'. Het overzicht van de jaarlijkse terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een gelijk volume is opgenomen in de gelijknamige bijlage 1 bij deze begroting.



Heerhugowaard
Stad van kansen

Uiteenzetting financiële positie

Uiteenzetting financiële positie

Uiteenzetting financiële positie

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Uiteenzetting
financiële
positie

Toelichting op
begrotings-
uitkomst

Reserves en
voorzieningen

Vervangings-
investeringen

Bijlagen

Als uitgangspunt voor 2015 en de daarvan afgeleide meerjarenramingen voor drie jaar geldt de uitkomst van de primaire begroting 2015. Die is € 686.000 nadelig.

Vervolgens wordt per programma inzicht gegeven in de soort mutaties, evenals voor de algemene dekkingsmiddelen en de mutaties in de reserves. Een toelichting op deze mutaties volgt daarna.

In de navolgende overzichten wordt regelmatig gebruik gemaakt van afkortingen. De verklaring van de gebruikte afkortingen is:

PR	Primaire begroting
BG-14	Overgenomen effecten uit de raadsbegroting 2014 (meerjarenraming) en Overige ontwikkelingen met een financieel effect.

Heerhugowaard - Raadsbegroting 2015 - Uiteenzetting financiële positie

Start
Najaarsnota
Raads- begroting
Programma- plan
Paragrafen
Overzicht baten en lasten
Uiteenzetting financiële positie
Uiteenzetting financiële positie
Toelichting op begrotings- uitkomst
Reserves en voorzieningen
Vervangings- investeringen
Bijlagen

		<i>Bedragen x € 1.000</i>							
		2015		2016		2017		2018	
		Primair	Overige mutaties	Primair	Overige mutaties	Primair	Overige mutaties	Primair	Overige mutaties
Programma 1. Leefbaarheid en veiligheid									
PR	Primaire raming programma	-5.129		-5.129		-5.129		-5.129	
Totaal programma 1		-5.129	0	-5.129	0	-5.129	0	-5.129	0
Programma 2. Stedelijk beheer en duurzaam samenleven									
PR	Primaire raming programma	-20.080		-20.080		-20.080		-20.080	
BG14-1	Verhuur gemeentegrounden voor terrassen		12		12		12		12
Totaal programma 2		-20.080	12	-20.080	12	-20.080	12	-20.080	12
Programma 3. Stedelijke ontwikkeling, bereikbaarheid en economische ontwikkelingen									
PR	Primaire raming programma	-2.318		-2.318		-2.318		-2.318	
BG14-2	Regionale economische agenda		-12		-4		-4		-4
BG14-3	Kostendekkendheid omgevingsvergunningen		-221		-164		-145		-145
Totaal programma 3		-2.318	-233	-2.318	-168	-2.318	-149	-2.318	-149
Programma 4. Sociale samenhang									
PR	Primaire raming programma	-51.826		-51.826		-51.826		-51.826	
BG14-4	Exploitatie Jachthaven Broekhorn				60		60		60
BG14-5	Subsidiëring popcultureel programma Stichting Cool		20		20		20		20
BG14-6	Regiotaxi - Collectief vervoer WMO (VJN-11 4.3 I)		172		172		172		172
BG14-7	WMO-voorziening 'Hulp in de huishouding' (VJN-11 4.3 J)		-183		-183		-183		-183
BG14-8	WWnV - Hervormingen WSW		5		11		11		11
BG14-9	Wet OKE		25		25		25		25

Heerhugowaard - Raadsbegroting 2015 - Uiteenzetting financiële positie

Bedragen x € 1.000

		2015		2016		2017		2018	
		Primair	Overige mutaties	Primair	Overige mutaties	Primair	Overige mutaties	Primair	Overige mutaties
BG14-10	Deelname RPA		3		5		5		5
BG14-10	Deelname RPA		-3		-5		-5		-5
BG14-11	Kanaalsturing (exclusief het effect van aanpassingen openingstijden)		60		60		60		60
BG14-12	Intergemeentelijke sociale dienst		16		33		49		49
BG14-12	Ophoging taakstelling bedrijfsvoering		-16		-33		-49		-49
BG14-13	Hugo-Hopper		70		70		70		70
BG14-14	Fietsenstalling Middenwaard		22		22		22		22
BG14-15	Motie subsidie Stg. De Waaier (raad 26-11-2013)		10		15		15		15
Totaal programma 3			-51.826		201		-51.826		272
Programma 5. Algemeen bestuur, burgerdiensten en algemene baten en lasten									
PR	Primaire raming programma		-8.265		-8.265		-8.265		-8.265
BG14-16	Taakstelling bedrijfsvoering verhogen (VJN-11 4.4 LL)		250		250		250		250
BG14-17	Restant taakstelling (VJN-11 4.4 MM)		-300		-300		-300		-300
BG14-18	Effect sociale lasten op bedrijfsvoering		300		300		300		300
BG14-19	Nacalculatie groeibudget 2014				-191		-191		-191
BG14-19	Nacalculatie VJN 2012 4.4.EE		119		119		119		119
BG14-20	Vrijvallende kapitaallasten				215		611		839
BG14-20	Investeringsprogramma SDV		-492		-594		-578		-562
BG14-20	Investeringsprogramma SO		-6		-6		-19		-19

Heerhugowaard - Raadsbegroting 2015 - Uiteenzetting financiële positie

Bedragen x € 1.000

		2015		2016		2017		2018	
		Primair	Overige mutaties	Primair	Overige mutaties	Primair	Overige mutaties	Primair	Overige mutaties
BG14-20	Investeringsprogramma SB				-102		-220		-341
BG14-20	Investeringsprogramma BR		0		0		-17		-17
BG14-20	Investeringsprogramma Onderwijshuisvesting		-31		-52		-60		-61
Totaal programma 5		-8.265	-160	-8.265	-361	-8.265	-105	-8.265	17
Totaal programma's		-87.618	-180	-87.618	-245	-87.618	30	-87.618	152
Algemene dekkingsmiddelen									
PR	AU / OZB / Dividend / Financieringsfunctie	86.212		86.212		86.212		86.212	
BG14-21	Ontwikkeling gemeentefonds				-399		-855		-1.577
BG14-22	CPI OZB		98		98		98		98
BG14-23	OZB RTIC		13		115		227		227
Totaal algemene dekkingsmiddelen		86.212	111	86.212	-186	86.212	-530	86.212	-1.252
PR	Onvoorzien	-71		-71		-71		-71	
Resultaat voor bestemming		-1.477	-69	-1.477	-431	-1.477	-500	-1.477	-1.100
Mutatie reserves									
PR	Primaire raming mutatie reserves	791		791		791		791	
BG14-24	Algemene reserve, dekking Regionale uitvoeringsdienst		-50		-100		-100		-100
BG14-25	Jaarlijks oplopende dotatie aan de reserve 'Grote Projecten'				-190		-380		-570
Totaal mutatie reserves		791	-50	791	-290	791	-480	791	-670
Begrotingsuitkomst		-686	-119	-686	-721	-686	-980	-686	-1.770
		-805		-1.407		-1.666		-2.456	



Heerhugowaard
Stad van kansen

Uiteenzetting financiële positie

**Toelichting op begrotingsuitkomst en
meerjarenperspectief**

Mutaties die voortvloeien uit de
Najaarsnota 2014

Actualiseren begroting

Start

Najaarsnota

**Raads-
begroting**

Programma-
plan

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

**Uiteenzetting
financiële
positie**

Uiteenzetting
financiële
positie

Toelichting op
begrotings-
uitkomst

Reserves en
voorzieningen

Vervangings-
investeringen

Bijlagen

In het voorgaande overzicht is de begrotingsuitkomst 2015 opgebouwd uit twee elementen:

	<i>Bedragen x € 1.000</i>
• Primaire begroting 2015	-686
• Overige mutaties	
• mutaties die voortvloeien uit het actualiseren van de begroting (BG 14)	-119
	-119
Begrotingsuitkomst	-805

Mutaties die voortvloeien uit de Najaarsnota 2014

In deze begroting is de Najaarsnota 2014 opgenomen. De financiële gevolgen van nieuw beleid uit deze nota zijn verwerkt in de begroting 2015. Voor de begroting 2015 heeft dat de volgende consequenties:

	<i>Bedragen x € 1.000</i>
• Ontwikkelingen en beleidsintensiveringen (paragraaf 3.2 Najaarsnota 2014)	-2.441
• Voorgestelde dekkingsmogelijkheden (paragraaf 3.3 Najaarsnota 2014)	3.270
Totaal	829

De gegevens zijn met dezelfde nummering als de Najaarsnota 2014 reeds verwerkt in de toelichtingen onder de programma's. Daarnaast is er per programma in de programmabegroting onder de kop 'Najaarsnota 2014' een nadere toelichting opgenomen.

Actualiseren begroting

De mutaties die betrekking hebben op de actualisering van de begroting betreft vooral effecten die zijn overgenomen uit de raadsbegroting 2014 (meerjarenraming) en diverse ontwikkelingen, waaraan financiële consequenties verbonden zijn. Deze mutaties worden per programma toegelicht in de programmabegroting onder de kop 'Actualiseren begroting'.



Heerhugowaard
Stad van kansen

Uiteenzetting financiële positie

Reserves en voorzieningen

Reserves

Voorzieningen

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Uiteenzetting
financiële
positie

Toelichting op
begrotings-
uitkomst

Reserves en
voorzieningen

Vervangings-
investeringen

Bijlagen

De hieronder opgenomen tabellen betreft het verloop van de reserves zoals toegelicht/ opgenomen in de Reservekeeper 2014. De saldi betreffen de geprognosticeerde saldi per ultimo van het betreffende boekjaar.

Recapitulatie reserves als bedoeld in artikel 43 lid 1 BBV.

Rubriek a: Vrij besteedbare reserves (weerstandsvermogen)

<i>Bedragen x € 1.000</i>						
Reserve	Rekening 2013	Raming 2014	Raming 2015	Raming 2016	Raming 2017	Raming 2018
711000 Algemene Reserve	20.175	24.126	24.026	23.976	23.976	23.976
Totaal	20.175	24.126	24.026	23.976	23.976	23.976

Rubriek b: Bestemmingsreserves

<i>Bedragen x € 1.000</i>						
Reserve	Rekening 2013	Raming 2014	Raming 2015	Raming 2016	Raming 2017	Raming 2018
713099 Reserve NBK-deel 1 Hoofdinfrastructuur	4.737	2.618	2.269	3.548	5.048	5.875
713100 Reserve NBK-deel 2	9.284	7.630	7.563	7.422	6.838	6.734
713101 Reserve beheer & sociale structuur	19.942	4.378	6.564	5.682	4.868	3.741
713119 Grote Projecten	23.223	20.853	18.287	15.954	13.748	11.761
713123 Onderwijshuisvesting	278	234	192	151	112	74
713134 BWS en overwinstregeling	175	135	5	5	5	5

Heerhugowaard - Raadsbegroting 2015 - Uiteenzetting financiële positie

Bedragen x € 1.000

Reserve	Rekening 2013	Raming 2014	Raming 2015	Raming 2016	Raming 2017	Raming 2018
713136 Monumentenreserve	113	113	43	3	3	3
713140 Egalisatie bedrijfsmiddelen	410	0	0	0	0	0
713147 Kunstgrasvelden & Accommodaties	774	687	604	524	448	376
713151 Reserve Schoolwoningen	3.309	2.976	2.643	2.310	1.977	1.644
713158 WMO	153	37	0	0	0	0
713165 Impulsregeling combinatiefuncties	213	192	162	132	102	72
713166 IZA gelden	268	156	55	0	0	0
713168 Duurzaamheid	777	516	345	344	372	394
713171 NUP	231	308	0	0	0	0
713172 Milleniumgemeente	16	8	0	0	0	0
713173 IKS (co-financiering)	112	112	112	112	112	112
713174 ISV-2	420	0	0	0	0	0
713177 Rente egalisatiereserve	1.175	940	705	470	235	0
713178 Reserve voortgezet onderwijs	96	96	96	96	96	96
713179 Reserve GGD	58	29	0	0	0	0
713180 Egalisatiereserve tariefverh omg.verg.	300	150	50	0	0	0
713716 Citymarketing	12	0	0	0	0	0
713721 Reserve School en Sporthal De Draai	0	4.433	4.527	4.185	3.853	3.530
Totaal	66.076	46.601	44.222	40.938	37.817	34.417

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Uiteenzetting
financiële
positie

Toelichting op
begrotings-
uitkomst

Reserves en
voorzieningen

Vervangings-
investeringen

Bijlagen

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Uiteenzetting
financiële
positie

Toelichting op
begrotings-
uitkomst

Reserves en
voorzieningen

Vervangings-
investeringen

Bijlagen

Recapitulatie voorzieningen als bedoeld in artikel 44 lid 1 BBV.

Rubriek a: Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, maar redelijkerwijs is te schatten.

Deze voorzieningen zijn niet aanwezig.

Rubriek b: Op de balansdatum bestaande risico's voor bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is.

<i>Bedragen x € 1.000</i>						
Voorziening	Rekening 2013	Raming 2014	Raming 2015	Raming 2016	Raming 2017	Raming 2018
32006 t/m 32011 Verliesvoorziening grondexploitatie	15.993	15.993	15.993	15.993	15.993	15.993
14708 Voorziening dubieuze debiteuren algemeen	277	277	277	277	277	277
11417 Voorziening dubieuze debiteuren Soza	2.280	2.280	2.280	2.280	2.280	2.280
721708 Pensioenvoorz politieke ambtsdragers	1.444	1.474	1.504	1.534	1.564	1.594
721712 Arbeidsvoorwaardenbeleid	94	75	75	0	0	0
TOTAAL	20.088	20.099	20.129	20.084	20.114	20.144

Rubriek c: Kosten die in een volgend jaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en

de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

Bedragen x € 1.000

Voorziening	Rekening 2013	Raming 2014	Raming 2015	Raming 2016	Raming 2017	Raming 2018
721703 Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	327	550	731	986	833	1.010
721709 Groot onderhoud Wegen/Kunstwerken	12.575	10.286	9.171	9.931	7.691	7.705
721710 Groot Onderhoud Openbare Verlichting	1.740	1.780	2.012	2.281	2.135	2.359
721711 Voorziening egalisatie riolering	93	0	0	0	0	0
721715 Groot onderhoud speeloppervlakken buitenruimten	585	754	729	806	819	867
721721 Groot onderhoud bijzondere kunstwerken (tunnels, viaducten en grote bruggen)	50	100	150	200	250	300
TOTAAL	15.370	13.470	12.793	14.204	11.728	12.241

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Uiteenzetting
financiële
positie

Toelichting op
begrotings-
uitkomst

Reserves en
voorzieningen

Vervangings-
investeringen

Bijlagen

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Uiteenzetting
financiële
positie

Toelichting op
begrotings-
uitkomst

Reserves en
voorzieningen

Vervangings-
investeringen

Bijlagen

Recapitulatie voorzieningen als bedoeld in artikel 44 lid 2 BBV

Rubriek a: Van derden gekregen middelen die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen zoals bedoeld in artikel 49 BBV.

<i>Bedragen x € 1.000</i>						
Voorziening	Rekening 2013	Raming 2014	Raming 2015	Raming 2016	Raming 2017	Raming 2018
721716 Egalisatie afvalstoffenheffing	569	0	0	0	0	0
TOTAAL	569	0	0	0	0	0



Heerhugowaard
Stad van kansen

Uiteenzetting financiële positie

Vervangingsinvesteringen

Vervangingsinvesteringen

Start

Najaarsnota

Raads-
begroting

Programma-
plan

Paragrafen

Overzicht
baten en lasten

Uiteenzetting
financiële
positie

Uiteenzetting
financiële
positie

Toelichting op
begrotings-
uitkomst

Reserves en
voorzieningen

Vervangings-
investeringen

Bijlagen

In deze paragraaf zijn per sector de vervangingsinvesteringen voor 2015 en volgende jaren weergegeven. Tevens zijn in het overzicht de investeringen van Onderwijshuisvesting opgenomen.

Berekening kapitaallasten.

Voor de berekening van de afschrijvingen van de aangeleverde vervangingsinvesteringen zijn de afschrijvingstermijnen en afschrijvingsmethoden gehanteerd zoals die zijn opgenomen in bijlage 1 Afschrijvingstabel bij de nota '*Materiële vaste activa*' van 15 december 2009.

Voor de berekening van de rentelasten van de aangeleverde vervangingsinvesteringen voor de raadsbegroting 2015 is een rentepercentage van 3,60% gehanteerd.

Heerhugowaard - Raadsbegroting 2015 - Uiteenzetting financiële positie

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Jaar van investeren	Investeringsbedrag	Afschrijvingen		Kapitaallasten			
			termijn	vorm	2015	2016	2017	2018
Applicaties	2014	951	4	Lineair	272	264	255	247
Hardware	2014	52	4	Lineair	15	15	14	14
Inrichting vergadermeugel	2014	19	15	Lineair	2	2	2	2
Papiervernietigers	2014	8	5	Lineair	2	2	2	2
Techniek HNW	2014	51	4	Lineair	15	15	14	14
Techniek serverruimte	2014	273	4	Lineair	79	76	74	71
Vaatwasmachine	2014	8	3	Lineair	3	3	3	
Vervanging meubilair gemeentehuis 1993	2014	16	15	Lineair	2	2	2	2
Werkplekinrichting	2014	355	4	Lineair	102	99	96	92
Applicaties	2015	125	4	Lineair		36	35	34
Telefonie 2015	2015	148	2	Lineair		80	77	
Dienstauto bode's	2016	14	5	Annuitair			4	4
Telefonie 2017	2017	148	2	Lineair				80
Totaal Dienstverlening		2.168			492	594	578	562

Start

Najaarsnota

Raadsbegroting

Programmaplan

Paragrafen

Overzicht baten en lasten

Uiteenzetting financiële positie

Uiteenzetting financiële positie

Toelichting op begrotingsuitkomst

Reserves en voorzieningen

Vervangingsinvesteringen

Bijlagen

Heerhugowaard - Raadsbegroting 2015 - Uiteenzetting financiële positie

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Jaar van investeren	Investeringsbedrag	Afschrijvingen		Kapitaallasten			
			termijn	vorm	2015	2016	2017	2018
Sector Stadsontwikkeling								
Vervanging Geomilieu	2014	8	4	Lineair	3	3	3	3
Geluidsmeetapparatuur	2014	13	5	Annuïtair	3	3	3	3
RO beheer	2016	45	4	Lineair			13	13
Totaal sector Stadsontwikkeling		66			6	6	19	19
Sector Stadsbeheer								
Aanbouwwerktuigen	2015	73	10	Annuïtair		9	9	9
Gladheidsmaterieel	2015	69	10	Annuïtair		9	9	9
Hefbrug	2015	45	25	Annuïtair		3	3	3
HP 1050	2015	8	5	Lineair		2	2	2
Hydraulische kraan	2015	50	7	Annuïtair		9	9	9
Inzamelcontainers groot	2015	126	10	Annuïtair		16	16	16
Ricoh 240 lichtdrukmachine	2015	18	5	Lineair		5	5	4
Verreiker	2015	50	8	Annuïtair		8	8	8
Vrachtwagen met afzetsysteem met kraan	2015	220	10	Annuïtair		27	27	27
VRI 3 Westtangent-Zuidtangent	2015	23	15	Lineair		3	3	3
Werktuigendrager	2015	85	10	Annuïtair		11	11	11
Aanbouwmaterieel	2016	42	10	Annuïtair			6	6
GPS 3D	2016	30	5	Annuïtair			7	7
Inzamelcontainers groot	2016	56	10	Annuïtair			7	7
Machines werkplaats	2016	10	10	Annuïtair			2	2
Valdempende ondergr. speeltoest 2006	2016	336	10	Lineair			46	45
Veegmachine	2016	145	5	Annuïtair			33	33
VRI 1 Westtangent-Reuzenpandasingel	2016	23	15	Lineair			3	3
VRI 2 Westtangent-Saffier	2016	23	15	Lineair			3	3
VRI 6 Krusemanlaan-Brouwersgracht	2016	10	15	Lineair			2	2

Heerhugowaard - Raadsbegroting 2015 - Uiteenzetting financiële positie

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Jaar van investeren	Investeringsbedrag	Afschrijvingen		Kapitaallasten			
			termijn	vorm	2015	2016	2017	2018
Werktuigendrager	2016	70	10	Annuïtair			9	9
4 perscontainers (eco 1 t/m 4)	2017	100	10	Annuïtair				13
Aanbouwwerktuigen	2017	42	10	Annuïtair				6
Aanhangwagen voor containervervoer	2017	80	10	Annuïtair				10
Auto landmeten	2017	20	10	Annuïtair				3
Gladheidsmaterieel	2017	35	10	Annuïtair				5
Inrichten plakplaatsen	2017	38	10	Lineair				5
Inzamelcontainers	2017	39	10	Annuïtair				5
10x Middelzware bestelwagens	2017	400	10	Annuïtair				49
Renault bus garage / piket	2017	45	10	Annuïtair				6
VRI 4 Westtangent-Stationsweg	2017	6	15	Lineair				1
VRI 5 Middenweg-Vondellaan-Beukenlaan	2017	14	15	Lineair				2
VRI 8 Middenweg-Esdoornlaan-Van Eedenstraat	2017	14	15	Lineair				2
WA 1 Wegpyramide Middenweg 1	2017	59	15	Lineair				7
Werktuigen drager	2017	62	10	Annuïtair				9
Totaal sector Stadsbeheer		2.466			0	102	220	341
Onderwijshuisvesting								
Eerste inrichting basisonderwijs	2015	112	20	Lineair		10	10	10
Eerste inrichting basisonderwijs	2016	32	20	Lineair			3	3
Eerste inrichting basisonderwijs	2017	16	20	Lineair				2
Eerste inrichting basisonderwijs	2018	0	20	Lineair				

Heerhugowaard - Raadsbegroting 2015 - Uiteenzetting financiële positie

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Jaar van investeren	Investeringsbedrag	Afschrijvingen		Kapitaallasten			
			termijn	vorm	2015	2016	2017	2018
Eerste inrichting voortgezet onderwijs	2015	0	20	Lineair				
Eerste inrichting voortgezet onderwijs	2016	58	20	Lineair			5	5
Eerste inrichting voortgezet onderwijs	2017	0	20	Lineair				
Eerste inrichting voortgezet onderwijs	2018	0	20	Lineair				
Beheerslasten uitbreiding gymcapaciteit	2015	31			31	31	31	31
Eerste inrichting gymzalen	2015	121	20	Lineair		11	11	10
Totaal Onderwijshuisvesting		370			31	52	60	61
Sector Brandweer en Rampenbestrijding								
Inrichtingskosten brandweerkazerne	2016	120	15	Lineair			13	13
Vervanging meubilair	2016	25	10	Lineair			4	4
Totaal Brandweer en Rampenbestrijding		145			0	0	17	17



Heerhugowaard
Stad van kansen

Bijlagen

 Heerhugowaard
Stad van kansen

Najaarsnota

 Heerhugowaard
Stad van kansen

**Raads-
begroting**

 Heerhugowaard
Stad van kansen

Bijlage 1

 Heerhugowaard
Stad van kansen

Bijlage 2

 Heerhugowaard
Stad van kansen

Bijlage 3



Heerhugowaard
Stad van kansen

Bijlagen

**Bijlage 1: Jaarlijks terugkerende arbeids-
gerelateerde kosten van een gelijk volume**

Jaarlijks terugkerende arbeids-
gerelateerde kosten van een gelijk
volume

- Start
- Najaarsnota
- Raads-
begroting**
- Programma-
plan
- Paragrafen
- Overzicht
baten en lasten
- Uiteenzetting
financiële
positie
- Bijlagen**
- Bijlage 1
- Bijlage 2
- Bijlage 3

In onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een gelijk volume. Dit overzicht moet op grond van artikel 20 lid 2a BBV in de begroting worden opgenomen.

<i>Bedragen x € 1.000</i>					
	Aantal	2015	2016	2017	2018
Uitkeringen en pensioenen (voormalige wethouders)	25	195	195	195	195
Wachtgelden voormalig personeel	3	119	119	119	119
Formatieknelpunten	0	0	0	0	0
Totaal		314	314	314	314



Heerhugowaard
Stad van kansen

Bijlagen

Bijlage 2: Uitvoeringsinformatie

Uitvoeringsinformatie

Onderstaande tabel betreft de informatie voor derden op grond van artikel 71 lid 1 BBV, te weten een conversietabel producten - programma's, waarin wordt aangegeven: welke producten onder

welke programma's vallen; en wat de baten, lasten en het saldo zijn.

	<i>Bedragen x € 1.000</i>		
	Lasten	Baten	Saldo
Programma 1: Leefbaarheid en veiligheid			
<i>Thema: Leefbaarheid en veiligheid</i>			
6120 Brandbestrijding	2.924	80	-2.844
6140 Veiligheidsbeleid	454	0	-454
6742 Handhaving	1.691	10	-1.681
6951 Stelpost programma 1	150	0	-150
Totaal Programma 1.	5.219	90	-5.129
Programma 2: Stedelijk beheer en duurzaam samenleven			
<i>Thema: Bereikbaarheid</i>			
6208 Verkeerszaken (Wijkbeheer)	424	0	-424
6209 Verkeerszaken	454	0	-454
6210 Wegen, straten en pleinen	5.821	39	-5.782
6211 Straatmeubilair	174	143	-31
6213 Wegen, straten en pleinen (derden)	159	176	17
6215 Parkeren	338	350	12
6216 Subsidievererving	79	0	-79
6217 Openbare verlichting	1.283	31	-1.252
6218 Straatreiniging	889	600	-289
6219 Gladheidsbestrijding	225	0	-225
6952 Stelpost programma 2	0	0	0
	9.846	1.339	-8.507

Start
Najaarsnota
Raads- begroting
Programma- plan
Paragrafen
Overzicht baten en lasten
Uiteenzetting financiële positie
Bijlagen
Bijlage 1
Bijlage 2
Bijlage 3

	<i>Bedragen x € 1.000</i>		
	Lasten	Baten	Saldo
<i>Thema: Milieu en leefomgeving</i>			
6144 Dierenbescherming	135	0	-135
6240 Waterkering/afwatering/landaanw.	471	0	-471
6241 Onderhoud bermen en bermsloten	234	160	-74
6560 Speelvoorzieningen	494	0	-494
6592 Openbaar groen/parken/plantsoenen	3.199	0	-3.199
6593 Lijkbezorging	147	148	1
6721 Inzameling huishoudelijk afval	4.238	374	-3.864
6725 Afvalstoffenheffing	0	4.444	4.444
6730 Riolering	3.783	42	-3.741
6731 Rioolheffing	0	4.001	4.001
6740 Milieubeleid/-programma	424	0	-424
6745 Bodembescherming	4	2	-2
6823 Vergunningverlening	689	0	-689
	13.818	9.171	-4.647

Bedragen x € 1.000

	Lasten	Baten	Saldo
Thema: (Gemeentelijk) vastgoed			
6420 Openbaar basisonderwijs	133	121	-12
6421 Onderwijshuisv. openb. basisonderw.	1.474	49	-1.425
6423 Onderwijshuisv. bijz. basisonderw.	1.874	83	-1.791
6431 Openb.Speciaal Ond, Onderwijshuisv.	245	0	-245
6433 Bijz.Speciaal Ond, Onderwijshuisv.	65	0	-65
6440 Openb.voortgezet onderwijs	1	0	-1
6441 Openb.Voortg. Ond, Onderwijshuisv.	899	120	-779
6443 Bijz. Voortg. Ond, Onderwijshuisv.	2.081	0	-2.081
6485 Vandalisme schoolgebouwen	150	0	-150
6832 Vastgoedbeh.gemeente-eigendom	510	399	-111
6833 Vastgoedregistratie	281	58	-223
6914 Nutscoördinatie	47	3	-44
	7.760	833	-6.927
Totaal programma 2	31.424	11.343	-20.081
Programma 3: Stedelijke ontwikkeling, bereikbaarheid en economische ontwikkeling			
Thema: Economie en toerisme			
6300 Economie en Vastgoed	438	0	-438
6313 Markten	67	55	-12
6330 Nutsbedrijven	5	5	0
6581 Verpachting Kermissen	0	58	58
6582 Evenementen	56	0	-56
	566	118	-448

Bedragen x € 1.000

	Lasten	Baten	Saldo
Thema: Ruimtelijke ontwikkeling en wonen			
6113 Straatnaamgeving en huisnummering	18	0	-18
6810 Beleidsadv. Ruimtelijke Ordening	1.414	61	-1.353
6811 Bestemmingsplannen	438	0	-438
6821 Stedelijke vernieuwing	18	0	-18
6824 WABO vergunning	1.528	1.728	200
6830 Grondexploitaties	32.660	32.660	0
6831 Beleidsadvisering planeconomie	183	0	-183
6845 Woonruimteverdeling	28	0	-28
6846 Woonwagens	102	70	-32
	36.389	34.519	-1.870
Totaal programma 3	36.955	34.637	-2.318
Programma 4: Sociale samenhang			
Thema: Onderwijs			
6480 Gemeensch.baten/lasten vh onderwijs	8	0	-8
6481 Onderwijsachterstandsbeleid	299	76	-223
6483 Leerlingenvervoer	938	23	-915
6484 Leerplicht/reg. meld-&coörd.centrum	342	18	-324
6486 Onderwijsbegeleiding	0	0	0
	1.587	117	-1.470

Bedragen x € 1.000

	Lasten	Baten	Saldo
Thema: Cultuur en kunst			
6510 Bibliotheekwerk	1.990	309	-1.681
6511 Muziekonderwijs	526	147	-379
6513 Overige kunstzinnige vorming	47	0	-47
6540 Scheppende/beeldende kunst	387	0	-387
6541 Musea/oudheidskamers	27	0	-27
6543 Accommodaties kunst en cultuur	2.176	276	-1.900
6570 Monumenten	0	0	0
6572 Archeologisch erfgoed	27	0	-27
	5.180	732	-4.448
Thema: Sport en recreatie			
6531 Overige sportaccommodaties	3.705	1.320	-2.385
6580 Overige recreatieve voorzieningen	257	12	-245
	3.962	1.332	-2.630
Thema: Werk, participatie en inkomen			
6610 Wet BUIG	13.295	10.293	-3.002
6612 Wet Sociale Werkvoorziening	4.231	4.231	0
6614 Bijzondere bijstand/armoedebeleid	1.077	0	-1.077
6615 Huygenpas	211	0	-211
6619 Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen	300	300	0
6623 Participatiebudget	2.073	1.049	-1.024
6929 Clientenadviesraad	38	0	-38
	21.225	15.873	-5.352

Bedragen x € 1.000

	Lasten	Baten	Saldo
Thema: Zorg en maatschappelijke zorg			
6250 Wijkgericht werken	497	0	-497
6622 WMO	2.459	430	-2.029
6631 Sociaal cultureel werk	3.879	337	-3.542
6650 Kinderopvang	676	0	-676
6651 Maatschappelijk werk	1.181	96	-1.085
6653 WMO individuele voorzieningen	3.299	-7	-3.306
6654 Integratie en inburgering	15	0	-15
6661 Volksgezondheid	1.556	115	-1.441
6954 Stelpost programma 4	23.596	0	-23.596
	37.158	971	-36.187
Thema: Jeugdzorg			
6663 Jeugdgezondheidszorg (uniform)	1.616	0	-1.616
6664 Jeugdgezondheidszorg (maatwerk)	124	0	-124
	1.740	0	-1.740
Totaal programma 4	70.852	19.025	-51.827

Start
Najaarsnota
Raads- begroting
Programma- plan
Paragrafen
Overzicht baten en lasten
Uiteenzetting financiële positie
Bijlagen
Bijlage 1
Bijlage 2
Bijlage 3

	<i>Bedragen x € 1.000</i>		
	Lasten	Baten	Saldo
Programma 5: Algemeen bestuur, burgerdiensten en alg.			
<i>Thema: Algemeen bestuur</i>			
6001 Gemeenteraad / Raadscommissies	611	0	-611
6002 Burgermeester en Wethouders	1.104	36	-1.068
6003 Raadsgriffier	400	0	-400
6004 Rekenkamercommissie	46	0	-46
6101 Gemeentesecretaris	165	0	-165
6103 Representatie	40	0	-40
6104 Bestuurssecretariaat	280	0	-280
6106 Algemene voorlichting	463	0	-463
6107 Rechtsbescherming	303	0	-303
6109 Regionale samenwerking	121	0	-121
6116 Bestuursondersteuning	831	0	-831
	4.364	36	-4.328
<i>Thema: Burgerdiensten</i>			
6111 Lasten en baten secretarieleges	313	896	583
6114 Verkiezingen	71	0	-71
6115 Overige burgerzaken	1.149	6	-1.143
6847 Leges informatieverzoeken makelaars	0	11	11
	1.533	913	-620

- Start
- Najaarsnota
- Raads-
begroting**
- Programma-
plan
- Paragrafen
- Overzicht
baten en lasten
- Uiteenzetting
financiële
positie
- Bijlagen**
- Bijlage 1
- Bijlage 2
- Bijlage 3

	<i>Bedragen x € 1.000</i>		
	Lasten	Baten	Saldo
6922 Algemene Baten en Lasten	1.784	0	-1.784
6923 Algemene Baten en lasten (CS)	125	0	-125
6924 Algemene Baten/Lasten (Fac.Zaken)	80	0	-80
6930 Uitvoering Wet WOZ	0	0	0
6940 Heffing en invord gem.belastingen	834	182	-652
6955 Stelpost programma 5	329	0	-329
6958 Stelpost programma 8	345	0	-345
6960 Saldo van kostenplaatsen	57	52	-5
	3.554	234	-3.320
Totaal Programma 5	9.451	1.183	-8.268



Heerhugowaard
Stad van kansen

Bijlagen

Bijlage 3. Kerngegevens

Kerngegevens

- Start
- Najaarsnota
- Raads-
begroting
- Programma-
plan
- Paragrafen
- Overzicht
baten en lasten
- Uiteenzetting
financiële
positie
- Bijlagen
- Bijlage 1
- Bijlage 2
- Bijlage 3

Omschrijving	2014	2015
A. Sociale structuur		
Aantal inwoners	53.307	53.410
waarvan: van 0 - 19 jaar	13.693	13.620
van 20 - 64 jaar	31.450	31.244
van 65 jaar en ouder	8.164	8.546
waarvan van 75 - 84 jaar	2.144	2.270
Aantal periodieke bijstandgerechtigden	561	735
Aantal uitkeringsgerechtigden	4.068	4.240
Aantal huishoudens met laaginkomen	5.510	5.560
Aantal inwoners in werkvoorzieningschappen	204	199
Aantal minderheden	3.430	3.436
Aantal één-ouder huishoudens	1.566	1.580
B. Fysieke structuur		
Totale oppervlakte gemeente	3.999 ha	3.999 ha
waarvan: binnenwater (excl. ringvaart)	170 ha	170 ha
waarvan in onderhoud bij de gemeente	65 ha	65 ha
Aantal woningen	21.959	22.218

Omschrijving	2014	2015
Gemiddelde woningbezetting	2,43	2,40
Lengte van wegen	282 km	284 km
waarvan: binnen de bebouwde kom	253 km	255 km
buiten de bebouwde kom/wegen	29 km	29 km
buitengebied		
Totale oppervlakte van wegen in m ²	2.780.000 m ²	2.800.408 m ²
Totale oppervlakte openbaar groen in m ² ¹⁾	2.693.426 m ²	2.739.229 m ²
C. Financiële structuur		
Gewone uitgaven	136.015.000	153.898.000
per inwoner	2.552	2.881
per woning	6.194	6.927
Opbrengst belastingen ²⁾	14.960.000	14.956.000
per inwoner	281	280
per woning	681	673
Algemene uitkering uit het gemeentefonds	48.233.000	68.022.000
per inwoner	905	1.274
per woning	2.197	3.062

- Start
- Najaarsnota
- Raads-
begroting
- Programma-
plan
- Paragrafen
- Overzicht
baten en lasten
- Uiteenzetting
financiële
positie
- Bijlagen
- Bijlage 1
- Bijlage 2
- Bijlage 3

Omschrijving	2014	2015
Boekwaarde geactiveerde kapitaaluitgaven per 31 december 2014	215.456.000	189.835.000
per inwoner	4.042	3.554
per woning	9.812	8.544
Eigen financieringsmiddelen per 31 december 2014	86.251.000	70.726.875
per inwoner	1.618	1.324
per woning	3.928	3.183
Vaste schuld per 31 december 2014	104.350.000	101.700.000
per inwoner	1.958	1.904
per woning	4.752	4.577
<p>¹⁾ Exclusief oppervlakte grassportvelden 245.000 m2</p> <p>²⁾ Betreft OZB en Afvalstoffenheffing</p>		



Heerhugowaard
Stad van kansen

Parelhof 1 | Postbus 390 | 1700 AJ Heerhugowaard
Telefoon: 14072 | Internet: www.heerhugowaard.nl