



Heerhugowaard
Stad van kansen

Jaarstukken 2013

Inleiding



Jaarverslag

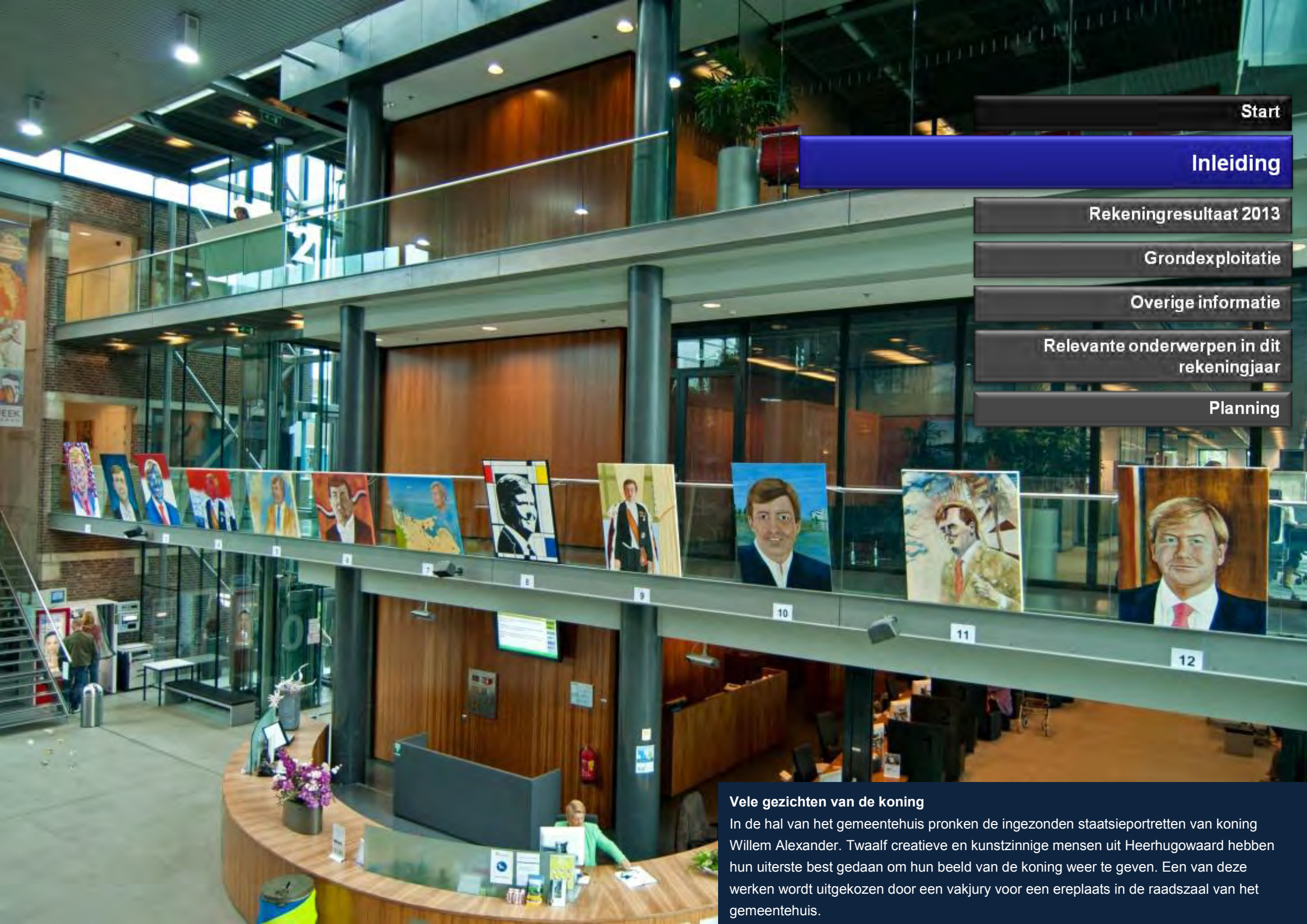


Jaarrekening



Bijlagen en Controleverklaring





Start

Inleiding

Rekeningresultaat 2013

Grondexploitatie

Overige informatie

Relevante onderwerpen in dit
rekeningjaar

Planning

Vele gezichten van de koning

In de hal van het gemeentehuis pronken de ingezonden staatsieportretten van koning Willem Alexander. Twaalf creatieve en kunstzinnige mensen uit Heerhugowaard hebben hun uiterste best gedaan om hun beeld van de koning weer te geven. Een van deze werken wordt uitgekozen door een vakjury voor een ereplaats in de raadszaal van het gemeentehuis.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Programmarekening

Balans

Bijlagen

Controleverklaring

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 27 mei 2014

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2013 aan. De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en uit de jaarrekening en zijn het sluitstuk van onze budgetcyclus 2013. Het is de verantwoording van het college aan de raad over het in 2013 gevoerde beleid en beheer. Hiermee wordt u in staat gesteld om invulling te geven aan de controlerende functie.

Rekeningresultaat 2013

De jaarrekening sluit met een negatief resultaat na bestemming van € 9.763.000 Het resultaat voor bestemming is € 14.885.000 negatief. Op grond van de verwerking van raadsbesluiten (conform het beleidskader over de omgang met reserves: de Reservekeeper) is in de rekening als mutatie reserves totaal € 5.122.000 opgenomen.

In het raadsvoorstel tot '*Actualisering van de budgetten 2013*' (RB2013-208) van 17 december 2013 staat een prognose van een positief rekeningresultaat van afgerond € 1.114.000. Ten opzichte

van de tweede bestuursrapportage wijkt het rekeningresultaat dus negatief met bijna € 11 miljoen af. Het verschil betreft hier een groot aantal mutaties, zowel positief als negatief, die naar de situatie en de inzichten per medio augustus nog niet bekend waren. De belangrijkste is de mutatie in de grondexploitaties, waar we per 31 december een aantal aanvullende voorzieningen hebben moeten treffen en de afwaardering van gronden tot agrarische waarde. Daarnaast betreft het onder andere de afwaardering van de schoolwoningen (omdat de marktwaarde onder de boekwaarde is gezakt).

Het nadelig rekeningresultaat van € 9.763.000 is onder te verdelen in incidentele afwijkingen met een per saldo negatief resultaat van € 9.792.000 en in structurele afwijkingen met een positief resultaat van € 29.000.

Het effect van de structurele afwijkingen uit de jaarstukken 2013 wordt in het meerjarenperspectief opgenomen.

Onderstaande figuur geeft de lijn van het verloop van het rekeningresultaat van de laatste jaren weer.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

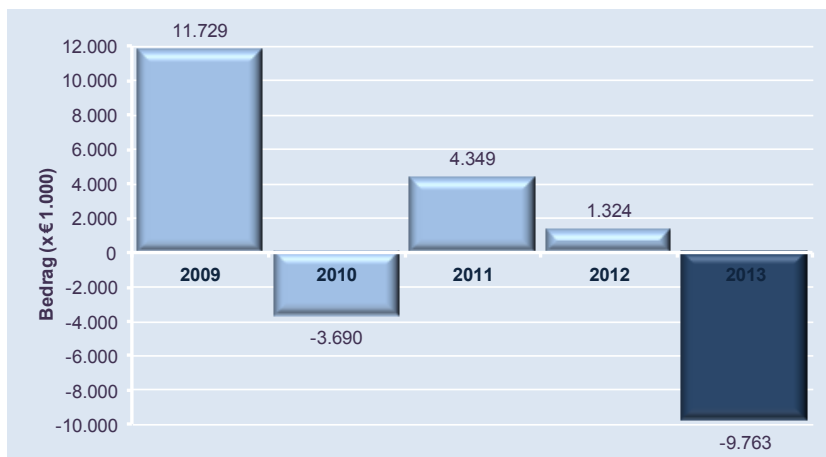
Programmarekening

Balans

Bijlagen

Controleverklaring

Rekeningresultaat periode 2009 - 2013



In 2013 zijn er voorstellen gedaan over de gedeeltelijke bestemming van het resultaat van de jaarrekening 2013. Dit leidt tot het volgende overzicht:

Rekeningresultaat 2013	-/- €	9.763.000
Bestedingsvoorstellen		
Egalisatiereserve leges omgevingsvergunningen:	-/- €	437.000
In de Voorjaarsnota 2013 en de raadsbegroting 2014 is toegelicht dat de kostendekkendheid van de leges omgevingsvergunningen onder druk staat en welke maatregelen zijn en kunnen worden genomen om ervoor te zorgen dat de leges omgevingsvergunningen op termijn weer		

kostendekkend wordt. In de raadsbegroting 2014 is aangekondigd uit een incidenteel surplus van legesinkomsten een reserve te vormen, die tegemoet moet komen aan schommelingen in de jaarlijkse legesopbrengst. In 2013 is als gevolg van de aan het RTIC in rekening gebrachte leges een positief resultaat behaald op het product omgevingsvergunningen. De werkzaamheden vinden ook nog in 2014 plaats. Onttrekkingen aan de reserve vinden plaats op het moment dat de kosten voor omgevingsvergunningen hoger zijn dan de opbrengsten.

Te onttrekken aan de algemene reserve	-/- €	10.200.000
--	--------------	-------------------

Op 18 december 2007 heeft de raad besloten dat als zogenaamde ratio de waardering met categorie B (ruim voldoende) wordt gehanteerd. Daarbij hoort een bandbreedte van 1,4 - 2,0. De ratio drukt de beschikbare weerstandscapaciteit (weerstandsvermogen) uit in een cijfer ten opzichte van de benodigde weerstandscapaciteit (het resultaat van de risicosimulatie).

Uit paragraaf B '*Weerstandsvermogen*' van deze jaarstukken blijkt dat de ratio ultimo 2013, na voorgestelde onttrekking 0,7 bedraagt. Daar kunt u ook lezen dat na de voorgestelde overheveling vanuit de reserve beheer en sociale structuur en de reserve NBK2, samen groot € 14,3 miljoen, de weerstandsratio 1,7 bedraagt.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Hiermee voldoet de ratio weer aan de streefwaarde die door de raad is benoemd.

Grondexploitatie

In paragraaf G. '*Grondbeleid*' is onderstaande prognose opgenomen van de resultaten die naar verwachting op basis van de huidige inzichten in de desbetreffende complexen zullen worden gerealiseerd. De voorspelling van de resultaten is, gelet op de lange exploitatieperiode, onderhavig aan afzet- en renterisico. Het uiteindelijke resultaat wordt definitief bepaald via de vaststelling van de zogenaamde slotinventarisatie.

Een uitgebreide toelichting op de grondexploitaties is opgenomen in de '*Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG)*'. Dat document is tegelijk met deze jaarstukken aan u verstrekt.

Bedragen x € 1.000

Complex	Prognose resultaat volgens jaarstukken 2012	Prognose resultaat jaarstukken 2013	Risico
Westpoort	274	274	Klein
HHW-Zuid	2.118	1.935	Gemiddeld
Recreatiegebied HHW-Zuid	111	0	Klein
Stadshart	1	0	Gemiddeld
Zandhorst III	668	557	Klein
Beveland	879	872	Klein
De Vaandel	-/- 3.000	10	Groot
De Draai	-/- 7.200	-/- 8.594	Groot
De Horst	415	486	Geen
Totaal	-/- 5.834	-/- 4.460	

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Programmarekening

Balans

Bijlagen

Controleverklaring

Overige informatie

Programmaverantwoording en programmarekening.

In de programmaverantwoording is opgenomen:

- wat er in 2013 is bereikt. Ook staat daar vermeld wat daarvoor is gedaan en wat dit heeft gekost;
- een toelichting op hoofdlijnen op de belangrijkste afwijkingen (zowel incidenteel als structureel) van de cijfers in deze jaarstukken ten opzichte van de cijfers in de **tweede bestuursrapportage 2013** (RB2013-208 d.d. 17 december 2013). Per programma wordt een overzicht gegeven van het totale verschil tussen begroting en realisatie, gesplitst in lasten en baten.

In de programmarekening wordt achtereenvolgens ingegaan op:

- het verloop van het rekeningresultaat sinds 2009;
- de verschillen tussen begroting en realisatie 2013 voor wat betreft de algemene dekkingsmiddelen;
- de verschillen tussen begroting en realisatie 2013 voor wat betreft de reserves. Ook staat daar een overzicht van onttrekkingen en dotaties aan reserves.

Verantwoording Paragrafen.

De verantwoording van de paragrafen geeft als dwarsdoorsnede van de programma's informatie over:

Paragraaf A. '*Lokale heffingen*';
Paragraaf B. '*Weerstandsvermogen*';
Paragraaf C. '*Onderhoud kapitaalgoederen*';
Paragraaf D. '*Financiering*';
Paragraaf E. '*Bedrijfsvoering*';
Paragraaf F. '*Verbonden partijen*'; en
Paragraaf G. '*Grondbeleid*'.

Balans

In de balans (het jaarrekeningdeel) en de toelichting daarop is de ontwikkeling van activa, vorderingen, reserves, voorzieningen en schulden weergegeven.

Hier vindt u bijvoorbeeld antwoord op de vraag: '*Zijn onze reserves gegroeid of niet?*' en '*Lenen we meer of minder dan in het vorig jaar?*' en '*Wat staan voor bezittingen tegenover de leningen?*'. Ook vindt u daar de stand van zaken voor de lopende grondexploitaties.

Relevante onderwerpen in dit rekeningjaar

Hierna wordt op hoofdlijnen ingegaan op een aantal items die volgens ons college relevant genoeg zijn om apart te vermelden. Een uitgebreidere toelichting vindt u bij de desbetreffende raadsprogramma's. Onderstaande informatie is input voor een artikel in het Stadsnieuws die medio juni 2014 verschijnt.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Programma 1. 'Veiligheid'

- In 54% (2012: 38%) van alle uitrukken is de Heerhugowaardse brandweer op tijd gearriveerd. In 2013 is de procedure met betrekking tot de uitruk gewijzigd. Iedere werkdag van 8.00 tot 17.00 uur zijn tenminste 6 brandweermensen in de kazerne aanwezig om een eventuele uitruk te verzorgen. Dat zorgt voor verbetering van de resultaten. In de avond en het weekend ligt dit percentage lager;
- De wet Veiligheidsregio's verplicht de gemeente Heerhugowaard per 1 januari 2014 de brandweerorganisatie over te dragen aan de Veiligheidsregio. De voorbereidende werkzaamheden hiertoe zijn in 2012 gestart en hebben in 2013 een vervolg gekregen. Per 1 januari 2015 zal deze overdracht zijn afgerond;
- In het vierde kwartaal is het '*Integraal Veiligheidsplan 2014-2018*' aan de Raad aangeboden (RB2013-144 d.d. 26 november 2013).

Programma 2 'Stedelijk beheer'

- In 2013 is het '*Grondstoffenbeleidsplan 2013 - 2016*' (Afvalinzameling) geactualiseerd (RB2013-070 d.d. 28 mei 2013);
- In 2013 is de uitvoering van de herinrichting van de Edelstenenwijk D gestart. De werkzaamheden zullen in het voorjaar van 2014 worden afgerond. Ook is gestart met de uitvoering van de herinrichting van de Schrijverswijk E. In de

wijk Oostertocht is drainage aangebracht. Het laatste gebied rondom de Horst, de Van Eedenstraat en Marsmanstraat, is eind 2013 heringericht. De participatie Molenwijk J is medio 2013 opgestart en in februari 2014 afgerond;

- Heerhugowaard heeft de intentieverklaring '*Inclusieve Arbeidsmarkt Noord-Holland Noord*' ondertekend en '*Social return on investment*' wordt bij grote opdrachten toegepast;
- In het voorjaar van 2013 zijn de parkeertarieven op verzoek van de raad geëvalueerd. Het betaalregime (per kwartier betalen en het eerste kwartier gratis) wordt voor de jaren 2013 en 2014 gecontinueerd;
- In het kader van de samenwerking hebben de gesprekken met Alkmaar en Langedijk vooralsnog geresulteerd in uitwisseling van kennis en materieel en het gezamenlijk op de markt brengen van enkele bestekken. Voor Heerhugowaard heeft de verdere doorontwikkeling van de samenwerking in 2014 geen prioriteit.

Programma 3. 'Stedelijke voorzieningen en duurzame leefomgeving'

- In 2013 is een aantal grote infrastructurele werken in uitvoering genomen, zowel door Provincie als door gemeente;
- In 2013 is de ontwikkeling in de Broekhorn gestart. De bouw van de woningen in de Draai vordert gestaag;
- In 2013 hebben zich geen bedrijven gevestigd in de Vaandel Wel hebben zich kansen aangediend in de vorm van Helio-

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Programmarekening

Balans

Bijlagen

Controleverklaring

mare en Programma Hoogfrequent Spoor (opstellocatie treinen);

- In 2013 heeft besluitvorming plaatsgevonden over de overname van het Primeurfonds en is een regeling voor startersleningen ingesteld;
- In 2013 is de regionale uitvoeringsdienst (RUD) opgericht. Deze is sinds 1 juli operationeel;
- De verkoop en verhuur van openbaar groen is nog steeds succesvol;
- In 2013 is het gemeentelijk vastgoed uitgebreid met een havengebouw in de Broekhorn.

Programma 4. 'Sociale samenhang'

- Op 18 december 2012 is het strategisch kader Sociaal Domein (*RB2012-137*), door uw raad vastgesteld. Het kader wordt als basis gebruikt voor het strategisch integraal beleidsplan dat richting aan de transformatie binnen het sociaal domein moet geven;
- Het traject '*de Kanteling*', waarin wordt gestuurd op een maatschappelijke gedragsverandering waarin burgers meer hun eigen kracht inzetten is voortgezet zowel binnen de gemeentelijke organisatie, als bij kernpartners en burgers;
- In het kader van het traject '*Huis op Orde*' is invulling gegeven aan het sportbesluit;

- Het aantal bijstandsgerechtigden per 31 december 2013 bedraagt 651. Ten opzichte van 2012 is sprake van een toename van het aantal cliënten met circa 95 personen;
- Er is een breuk ontstaan op het gebied van de ISD tussen de kust- en de HAL gemeenten. De kustgemeenten wilden een ander concept dan de HAL gemeenten. Gevolg daarvan was een direct minder efficiencyvoordeel, minder synergie, minder delen van kennis en expertise, minder uitwisseling, minder risicodeling et cetera. en ook minder samen op het gebied van de sociale werkvoorziening (WNK/WSW).

Programma 5. 'Dienstverlening, communicatie en informatisering'

- De werkzaamheden verbonden aan belastingheffing en -invordering zijn per 1 januari 2014 overgedragen aan Cocensus;
- In 2013 is het website bezoek ten opzichte van 2012 redelijk stabiel gebleven. Wel is opnieuw een daling opgetreden in het aantal telefoontjes en het aantal cliënten aan de balie.

In paragraaf E 'Bedrijfsvoering' wordt nader ingegaan op de volgende onderwerpen:

- De invulling van de permanente aandacht voor de personele capaciteit in de organisatie:
 - van 412,50 fte in 2009 naar 381,14 fte in 2013;

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Programmarekening

Balans

Bijlagen

Controleverklaring

- de formatie is 7,2 fte per 1.000 inwoners (versus 8,6 fte per 1.000 inwoners in de klasse 50.000 - 100.000 inwoners);
- de kwalitatieve en kwantitatieve richting en het kader voor formatieve aanpassingen 2009 - 2014 is met het '*Strategisch personeelsplan 2009 - 2014 (SPP)*' vastgesteld. Daarnaast geldt dat op basis van besluitvorming Voorjaarsnota 2011 de loonsom als gevolg van de bezuinigingen met 0,5% per jaar afneemt. In 2013 is gestart met een actualisering van het SPP. De bedoeling is dat het document medio 2014 door uw raad wordt vastgesteld;
- De ontwikkeling van het ziekteverzuim is van 4,40% in 2012 naar 4,24% in 2013. De oorzaken van het ziekteverzuim zijn over het algemeen niet werkgerelateerd. In 2013 is een nieuwe arbodienst gekozen met daarbij een gezondheidscoach. Deze gezondheidscoach coacht leidinggevenden bij het directer aanspreken op gezondheid van medewerkers.

Voor meer gedetailleerde informatie over deze onderwerpen wordt u verwezen naar de informatie en de gegevens die hierna in dit document zijn opgenomen.

Planning

Gepland is dat in de vergadering van de commissie Middelen van 16 juni 2014 de jaarstukken technisch worden besproken in aanwezigheid van de accountant. Bij die vergadering is het gehele college aanwezig. De bedoeling van deze vergadering is een laatste '*veegactie*' om te voorkomen dat in de raadsvergadering van 30 juni 2014 technische onderwerpen aan de orde komen. U hebt verder de gelegenheid tot het stellen van technische vragen tot 10 juni 2014.

Het raadsvoorstel dat hoort bij deze jaarstukken, wordt u op 4 juni 2014 toegezonden. Dat voorstel is ook de rode draad met de Voorjaarsnota 2014 (op basis van ongewijzigd beleid) en de Reservekeeper 2014 en gaat ook over de mogelijke effecten van de eerste bestuursrapportage over 2014.

De meerjarenplanning (inclusief nieuw beleid) zal worden behandeld gelijktijdig met raadsbegroting 2015 op 30 oktober.

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard



Heerhugowaard
Stad van kansen

Jaarverslag





Heerhugowaard
Stad van kansen

Programmaverantwoording





Programmaverantwoording

Programma 1. Veiligheid

Thema

Context en achtergrond

Kaderstellende nota's

Wat hebben we bereikt?

Effectindicatoren

Wat heeft het gekost?

Verklaring afwijkingen

Stop voor de zebra

'Nee, jullie moeten elkaar geen hand geven. Als er dan één valt, vallen er meer'. Het was een van de lessen die leerlingen van de basisscholen Jeroen Bosch en De Zevensprong op dinsdag 5 november meekregen van de instructeurs van SOAB, een adviesbureau voor onder andere verkeersveiligheid. Op initiatief van de gemeente is de actie 'Stop voor de zebra' op 5 en 7 november gehouden op in totaal vijf locaties waar kinderen via een zebra moeten oversteken. Het mes snijdt bij de actie aan twee kanten. Automobilisten kregen flyers uitgereikt met de verkeersregels voor zebra's. De kinderen kregen tips voor veilig oversteken.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

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. Daarbij moet een goede balans worden gezocht tussen preventie en repressie.

Context en achtergrond

Brandweer

De Heerhugowaardse brandweer verzorgt niet alleen de brandweezorg voor Heerhugowaard, maar ook voor de gemeente Langedijk en de gemeente Schermer. Voor alle drie de gemeenten stond de brandweezorg in het teken van de vraag om de opkomsttijden te verbeteren. In dat kader is in Langedijk een tweede uitrukpost geopend om zo dichterbij de woonlocaties te zijn van een deel van de brandweervrijwilligers. Eenzelfde ontwikkeling is gestimuleerd in de gemeente Schermer alwaar

zelfs een geheel nieuwe kazerne is gebouwd, ook weer op een locatie waar veel vrijwilligers sneller naar toe kunnen rijden. In Heerhugowaard is vanaf februari gewerkt met een daguitrukploeg. De vaste medewerkers aangevuld met enkele brandweervrijwilligers verzorgen standaard op de werkdagen een uitrukploeg met als doel binnen één minuut na de melding van de kazerne weg te kunnen rijden naar de calamiteit. Deze organisatorische wijzigingen hebben zeker bijgedragen aan de gewenste snellere opkomsttijden en passen als zodanig ook in het in 2013 voorlopig vastgestelde dekkingsplan dat voor de periode tot aan 2015 is opgesteld. Dit dekkingsplan is opgesteld door de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord en vormt de basis voor de regionalisering van de brandweer die per 1 januari 2014 een wettelijk feit is. Vanaf deze datum zal de gemeentelijke brandweer ook formeel zijn overgedragen. Per 1 januari 2015 zal de bijbehorende reorganisatie zijn afgerond.

Sociale Veiligheid

In 2013 heeft de gemeenteraad een nieuw meerjaren beleidsplan integrale veiligheid vastgesteld: '*IVP 2014-2018*' (RB2013-144 d.d. 26 november 2013). Daarmee zijn ook de prioriteiten voor de aankomende beleidsperiode vastgesteld. Verder heeft de uitwerking van de nieuwe Drank- en horecawet zijn beslag gekregen: voor de handhaving zijn BOA's aangesteld en is de *Verordening Drank- en horecawet Heerhugowaard* en het benodigde handhavingsbeleid vastgesteld (RB2013-143 d.d. 17

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

december 2014).

Naast de handhaving staat het voorkomen van overlast en criminaliteit hoog op de agenda. Een belangrijk middel daartoe is het gebruik van *'bestuurlijke informatie justitiabelen'*: informatieverstrekking over de terugkomst van (ex)gedetineerden in de gemeente. Verder is ten aanzien jeugd ingezet op het tijdig komen tot een plan van aanpak bij individuele problematiek (vanuit het veiligheidshuis, in samenwerking met het CJG) en op de aanpak van een criminele jeugdgroep.

Een belangrijk onderwerp in 2013 was ook de aanpak van woninginbraken en overvallen. De aanpak was zowel curatief als preventief. Maatregelen waren: de aanpak van heling, de persoonsgericht aanpak van (criminele) jongeren, informatie-campagnes gericht op preventie, overvalpreventietrainingen aan ondernemers, enzovoort.

Wat betreft de vorming van de nationale politie heeft voor Heerhugowaard de samenwerking in de Driehoek en de regionale samenwerking verder vorm gekregen. Zo zijn gemeenschappelijke thema's benoemd en zijn binnen de Driehoek afspraken gemaakt over de inzet van de politie binnen de eenheid.

Verkeersveiligheid

In 2013 is het nieuwe beleidsplan *'Het Heerhugowaards Verkeersveiligheidsplan 2030'* (RB2012-141 d.d. 22 januari 2013)





vastgesteld. Deze vervangt de nota *'Duurzaam Veilig fase 2'*. Via de meerjarenplanning in combinatie met wegbeheer en projecten stadsontwikkeling wordt een verkeersveiligheidsimpuls gegeven. Het aangepaste meerjarenplan wordt elk jaar voor de raadscommissie ter inzage gelegd.

Het Octopusplan/verkeersveiligheid bij scholen is integraal onderdeel geworden van de nota *'Het Heerhugowaards Verkeersveiligheidsplan 2030'* (RB2012-141 d.d. 22 januari 2013) en wordt opgepakt binnen dit kader.

Kaderstellende nota's

Veiligheidsregio Noord Holland Noord gemeenschappelijke regeling.	RB november 2003
Cameratoezicht openbare ruimten.	RB mei 2006
Bouwverordening Heerhugowaard 2006.	RB december 2006
Kadernota Handhaving.	BW december 2007
<i>Het Heerhugowaards Verkeersveiligheidsplan 2030.</i>	RB januari 2013
<i>Algemene Plaatselijke Verordening (APV).</i>	RB maart 2013
<i>Integraal Veiligheidsplan (IVP) 2014-2018.</i>	RB november 2013
<i>Drank- en horecawet</i>	RB december 2013

Wat hebben we bereikt?

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
1.1 Voorkomen van hinderlijk gedrag van overlastgevende en criminele jongeren.	Door inzet van de jongerencoach wordt getracht de overlast zo veel mogelijk preventief te beperken.	<ul style="list-style-type: none"> De jongerencoach richt zich Heerhugowaard breed op contact leggen met jongeren en het toe leiden naar scholing en/of zinvolle vrijetijdsbesteding. Handhaving door mobiele surveillance in het Stadshart. De nulmeting uit 2012 geeft input voor meer gericht handelen. Integrale aanpak groepen jongeren in JIB (Jongeren In Beeld) met als resultaat dat een gedeelde analyse van de problematiek bestaat. 	<ul style="list-style-type: none">  Bereikt is dat jongeren worden toegeleid naar scholing en/of werk (jaarcijfers 2013 zijn nog niet bekend)  Een beheersbaar en relatief rustig veiligheidsbeeld in het Stadshart (geen structurele problematiek, geen ernstige incidenten).  Een rustig beeld bij bestaande overlastlocaties. Effectieve aanpak van een criminele jeugdgroep die halverwege 2013 is ontstaan.
1.2 Cameratoezicht en preventief fouilleren daar waar noodzakelijk	Inzet proef met mobiele surveillance zal worden geëvalueerd, in relatie met 'Keurmerk Veilig Uitgaan'. Besluitvorming eind 2012/begin 2013, implementatie in 2013 en verder.	De 0-meting uit 2012 geeft input voor meer gericht handelen. Aandachtpunten worden benoemd en opgepakt; effecten van interventies worden meetbaar.	<ul style="list-style-type: none">  De KVVU (Kwaliteitsmeter Veilig Uitgaan) is gerealiseerd: horecaondernemers dragen bij aan het toezicht in het Stadshart. Vaststelling Collectieve Horeca-ontzegging. Inzet mobiele surveillance als preventieve maatregel (tijdig aanspreken van ongewenst

- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?	
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat		
1.3	Verruiming van de openingsuren van het politiebureau.	Geen nadere activiteiten. In 2010 heeft politie 'Touchscreen' geplaatst bij politiebureau waarmee ook buiten de openingstijden contact kan worden gemaakt met de politie.	Geen nader resultaat.	 <p>gedrag en handhavend optreden).</p>
1.4	Indien noodzakelijk voorkomen van ordeproblemen in aanvulling op politie-inzet.	Activiteiten gericht op het instellen van een regionaal serviceteam van veiligheidspersoneel, mogelijk als werkgelegenheidsproject.	Er is een ontwikkeling gaande om de inzet van de Boa's te verbreden. Deze verbreding van de taak van de Boa komt in plaats van een regionaal serviceteam. Dit betreft mogelijk de invulling van de handhaving op de drank- en horecawet per 1 januari 2013. De verwachting is dat medio 2013 duidelijk is of de taken van de boa's inderdaad verbreed kunnen worden en wanneer dat het geval zal zijn.	 <p>In 2013 heeft een inventarisatie van de omvang van de werkzaamheden en de diepgang van de problematiek plaatsgevonden en is een aantal 'hot spots' gedefinieerd. Daarnaast is al op veel plaatsen en bij veel gelegenheden handhavend opgetreden. Tevens heeft de raad in december 2013 een wijziging van de Algemene Plaatselijke Verordening geaccordeerd met betrekking tot de drank- en horecawet. Hierin zijn voornamelijk nadere bepalingen voor de paracommercie opgenomen.</p>
1.5	Voorkomen van alcohol en drugsmisbruik	Door middel van het vervolg op het projecten 'Alcohol, jeugd en veiligheid' wordt getracht het alcoholmisbruik	De activiteiten worden uitgevoerd. Met als resultaat/ effect de verwachting dat er minder sprake zal zijn van alcohol- en	 <ul style="list-style-type: none"> • Vaststellen Verordening Drank- en horecawet Heerhugowaard • Uitvoering project 'Jeugd, alcohol en drugs'.

- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
1.6	<p>Verbetering opkomsttijden</p> <p>Oplossingen moeten gezien worden in samenhang met de samenwerkende buurgemeenten Langedijk en Schermer en de Veiligheidsregio. Oplossingsrichtingen die binnen de gestelde begroting mogelijk zijn, zullen worden doorgevoerd.</p>	<p>onder deze groep te beperken.</p> <p>Er wordt voortgeborduurd op in voorgaande jaren in gang gezette samenwerking tussen de brandweerkorpsen van Heerhugowaard, Langedijk en Schermer (HLS) Deze samenwerking moet leiden tot een brandweerorganisatie die kan voldoen aan de wettelijke eisen onder andere de opkomsttijden. Het onderzoek van HLS is volledig geïntegreerd in het project 'JBrandweer 2.0 via dekkingsplan 2.0' Dit is in feite een regionaal project. De voortgang en resultaat wordt voorgelegd aan het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio.</p>	<p>drugsgebruik.</p> <p> Heerhugowaard werkt sinds 2013 met een daguitrukploeg zodat op werkdagen binnen één minuut kan worden uitgerukt. Rode draad is het stimuleren van betere opkomstpercentages. Het streven naar betere opkomstpercentages moet worden gerealiseerd binnen de huidige begroting. Het opkomstpercentage is daardoor gestegen van ruim 35% naar 54% Over 2013 is het opkomstpercentage lager uit gevallen dan het theoretische model (65%). Dit komt doordat er in de praktijk meer incidenten buiten de het daguitrukvenster (08.00-17.00 uur) hebben plaatsgevonden. De dekking is hiermee echter alleen overdag goed te noemen. In de avond en weekend ligt het percentage lager. In november 2013 is het dekkingsplan vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio NHN.</p>

- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
1.7 Aanpak 'black-spots'	Tenminste één 'black-spot' per jaar verkeersveiliger maken.	'Black-spot' Zuidtangent - Bevelandseweg/ Stationsplein verbeteren verkeersveiligheid en verkeersdoorstroming (zie 4.3C Voorjaarsnota 2012).	 Uitvoering van plan Verkeersveiligheid conform vastgestelde planning (onder andere octopusplan).
1.8 Verdere aandacht verkeersveiligheid rondom de basisscholen	Afhankelijk van Evaluatie 'octopusconcept' in najaar 2012, doorgaan met Octopusprojecten in 2013.	Afhankelijk van de evaluatie en de beschikbaar gestelde middelen.	 De evaluatie is op 5 februari 2013 (BW13-0040) door het college vastgesteld en ter inzage gelegd voor de commissie Stadsbeheer van 7 maart 2013. Zie verder doelstelling 1.7.



Gereed



Opgestart en op schema



Opgestart en achter op schema



Niet opgestart of niet realiseerbaar

Effectindicatoren

Effectindicatoren	Bron	Realisatie 2012	Streefwaarde 2013	Realisatie 2013
Sociale veiligheid				
Oordeel burger over handhaving van de regels	Staat van de gemeente		1)	1)
Gemiddeld rapportcijfer gegeven door geënquêteerde inwoners van HHW in relatie tot het begrip ' <i>Veiligheid</i> '	Wijkmonitor	Geen meting	7	7
% inwoners dat de jongerenoverlast in de wijk als groot probleem ervaart	Wijkmonitor	Geen meting	max.15	8
% inwoners dat de overlast van omwonenden in de wijk als groot probleem ervaart	Wijkmonitor	Geen meting	5	5
% inwoners dat het vandalisme in de wijk als groot probleem ervaart	Wijkmonitor	Geen meting	15	3,5
% inwoners dat probleem snelheidsovertredingen groot noemt	Wijkmonitor	Geen meting	31	30
% inwoners dat zich wel eens onveilig voelt	Wijkmonitor	Geen meting	max. 20	26 ²⁾
% inwoners dat tevreden is over de veiligheid in Heerhugowaard	GGD	Geen meting		Geen meting
% van de norm opkomsttijden	Richtlijn brandweezorg	Geen meting	80	54
Fysieke veiligheid				
% van de huizen dat tenminste één werkende rookmelder in huis heeft	Wijkmonitor	78	90	78
Aantal ernstige ongevallen met ziekenhuisopname tot gevolg	Rapportage WB			Nb ³⁾
Aantal ongevallen met dodelijke afloop				Nb ³⁾

1) Deze tabel is samengesteld in 2008. Gegevens uit latere jaren zijn niet altijd één op één ter vergelijken en daarom niet meer opgenomen.

2) Belangrijkste reden voor inwoners voor 'het onveilig voelen' is dat mensen bang zijn voor inbraken en overvallen. Het landelijke percentage inwoners dat zich 'wel eens' onveilig voelt is 37%.

3) De gegevens waren ten tijde van de jaarrekening nog niet bekend. De gegevens worden eind juni 2014 verwacht.

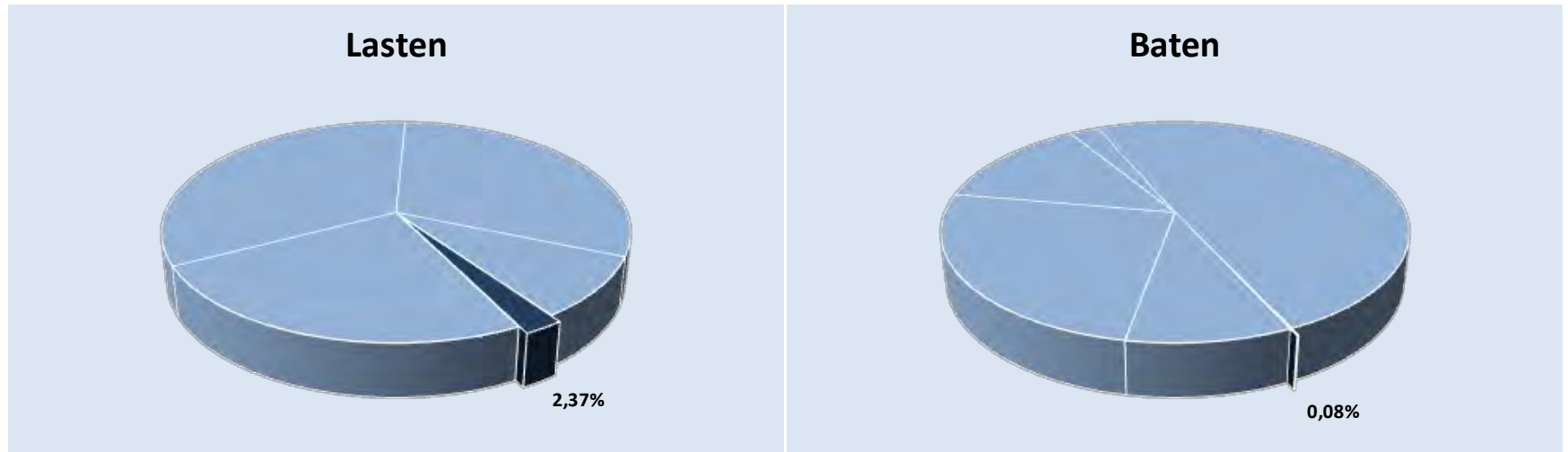
- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

Programma 1: Veiligheid	2012 realisatie	2013 primair vastgestelde begroting	2013 actuele begroting	2013 realisatie	Afwijking realisatie tov actuele begroting
Lasten	3.412	3.482	3.497	3.540	43 N
Baten	145	80	105	107	2 V
Saldo Programma 1	-3.267	-3.402	-3.392	-3.433	41 N

Aandeel programma 1 in het totaal aan baten en lasten.



Verklaring afwijking realisatie ten opzichte van actuele begroting.

Bedragen x € 1.000

Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
Brandbestrijding	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Een van de medewerkers van de Brandweer heeft een opleiding 'Brand-onderzoek' gevolgd. Daarnaast zijn er diverse andere modules gevolgd door medewerkers. Per saldo zijn de opleidingskosten met € 16.000 overschreden. In 2013 is het gehele korps voorzien van goede kleding (waaronder een kazernetenue) (€ 26.000 N). In 2013 heeft een groot aantal keuringen van vrijwilligers en duikers plaatsgevonden (€ 13.000 N). Als gevolg van een aantal onvoorziene reparaties aan het materieel was het onderhoudsbudget niet toereikend (€ 19.000 N). 	I		64 N

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

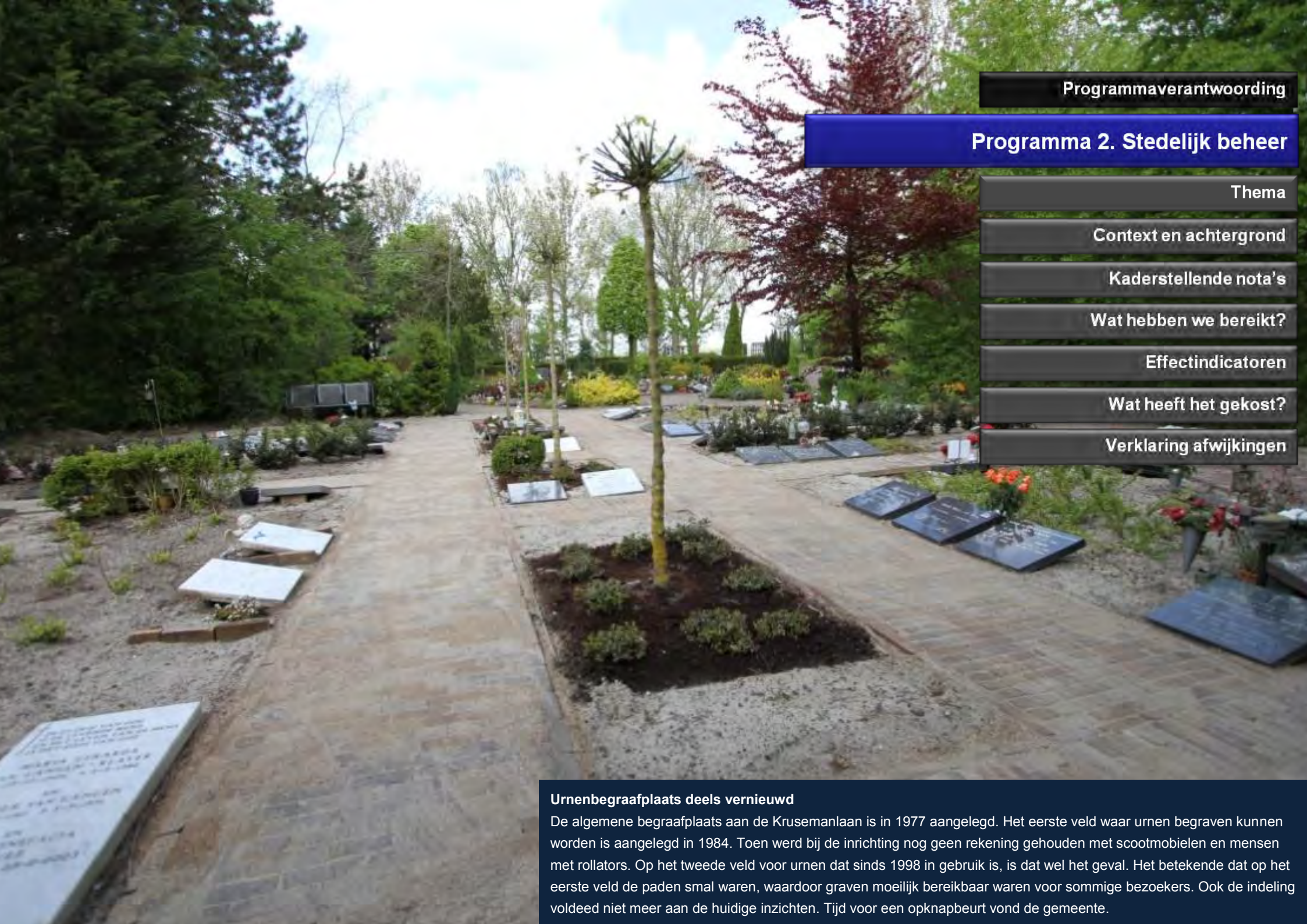
Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring



Programmaverantwoording

Programma 2. Stedelijk beheer

Thema

Context en achtergrond

Kaderstellende nota's

Wat hebben we bereikt?

Effectindicatoren

Wat heeft het gekost?

Verklaring afwijkingen

Urnenbegraafplaats deels vernieuwd

De algemene begraafplaats aan de Krusemanlaan is in 1977 aangelegd. Het eerste veld waar urnen begraven kunnen worden is aangelegd in 1984. Toen werd bij de inrichting nog geen rekening gehouden met scootmobielen en mensen met rollators. Op het tweede veld voor urnen dat sinds 1998 in gebruik is, is dat wel het geval. Het betekent dat op het eerste veld de paden smal waren, waardoor graven moeilijk bereikbaar waren voor sommige bezoekers. Ook de indeling voldeed niet meer aan de huidige inzichten. Tijd voor een opknappbeurt vond de gemeente.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Thema

Heerhugowaard heeft de afgelopen jaren veel (nieuwe) voorzieningen gerealiseerd. De uitdaging voor de komende jaren zal vooral gericht zijn op 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.

Programma 2. 'Stedelijk Beheer' omvat in beginsel de taken van de sector Stadsbeheer, zoals: onderhoud wegen, reiniging, groenbeheer, waterbeheer et cetera, maar ook het beheer van de onderwijsvoorzieningen en het vastgoedbeheer.

Naast het onderhoud van veel zichtbare voorzieningen valt binnen dit programma ook de opdracht om de voorzieningen zo efficiënt mogelijk te laten gebruiken.

Context en achtergrond

Groot onderhoud Wijken

De uitvoering van de herinrichting van de Edelstenenwijk D is begin 2013 gestart en zal grotendeels in het voorjaar van 2014 worden afgerond. De uitvoering van de herinrichting van de Schrijverswijk E is gestart in het najaar van 2013 en loopt door tot eind 2014. In de wijk Oostertocht is drainage aangebracht. Het

laatste gebied rondom de Horst, de Van Eedenstraat en Marsmanstraat, is eind 2013 heringericht. De participatie met betrekking tot Molenwijk J is medio 2013 opgestart en is in februari 2014 afgerond middels een definitief ontwerp.

De voorbereidende werkzaamheden zijn opgestart voor de herinrichting van de Stationsweg, Esdoornlaan.

Onderhoud

Voor een toelichting op het onderhoud van de gemeentelijke kapitaalgoederen 2013 verwijzen wij naar paragraaf C '*Onderhoud Kapitaalgoederen*'.

Aanpak boomziekten Huygenhoekring en Zuidwijkring

Bij de behandeling van de raadsbegroting 2014 (*RB2013-161 d.d. 31 oktober 2013*) heeft de 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.

Mogelijkheden bezien met betrekking tot de aanpak van de Middenweg Zuid

Mogelijke oplossingsrichtingen voor de herinrichting van de Middenweg-Zuid inclusief vervanging van de bomenrijen zijn in 2013 onderzocht. In de commissie Stadsbeheer van 9 januari 2014 is een presentatie gegeven over de problematiek met betrekking tot de reconstructie van de Middenweg-Zuid. Binnen de bestaande raadkaders is maar één oplossing mogelijk, maar deze

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

gaat gemoeid met hoge kosten, die het gereserveerde budget ruimschoots overschrijden. In de loop van 2014 zal aan de raad het verzoek worden gedaan om een voorbereidingskrediet beschikbaar te stellen om subsidiemogelijkheden te verkennen, de benodigde onderzoeken te kunnen uitvoeren en de ontwerpen verder te kunnen uitwerken.

Duurzame inkopen en ontwikkelen

De gemeente heeft een voorbeeldfunctie en streeft er naar om 100% duurzaam in te kopen en heeft het Manifest professioneel duurzaam inkopen ondertekend. Duurzaam Inkopen is het meenemen van sociale en milieuaspecten in het inkoopproces. Het betreft onder andere product- en marktanalyse op het gebied van duurzaamheid, in de aanbestedingsstukken en overeenkomsten duurzaamheidscriteria opnemen en zoveel mogelijk digitaal in te kopen.

Op het sociale vlak heeft de gemeente de intentieverklaring *'Inclusieve Arbeidsmarkt Noord-Holland Noord'* ondertekend en wordt Social return on investment bij grote opdrachten toegepast. Daarnaast worden werken, leveringen en/ of diensten geweerd die onder niet aanvaardbare arbeidsomstandigheden tot stand komen of zijn gekomen.

Parkeren

In het voorjaar van 2013 zijn de parkeertarieven op verzoek van de raad geëvalueerd. De uitkomst van de evaluatie is dat het in

2010 ingevoerd betaalregime een financieel duurzame oplossing is. De raad heeft besloten om het betaalregime (per kwartier betalen en het eerste kwartier gratis) voor de jaren 2013 en 2014 te continueren ([RB2013031 d.d. 26 maart 2013](#)).

Samenwerking

In het kader van de samenwerking hebben de gesprekken met Alkmaar en Langedijk vooralsnog geresulteerd in uitwisseling van kennis en materieel en het gezamenlijk op de markt brengen van enkele bestekken. Voor Heerhugowaard heeft de verdere doorontwikkeling van de samenwerking in 2014 geen prioriteit. De samenwerking zal op operationeel vlak, uitwisseling van personeel en kennis, in stand blijven. Voor een verregaande samenwerking zijn de cultuurverschillen nog te groot.

In 2013 heeft een verkenning plaatsgevonden naar de doelmatigheid in de samenwerking in de waterketen met het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier en de gemeenten in Noord-Kennemerland Noord. In 2014 zal een nieuwe bestuurs-overeenkomst worden ondertekend waarbij een regionaal afvalwater programma is opgenomen. Hierin is aangegeven waar de grote kansen liggen op gebied van efficiency en kwaliteitsverbetering. Deze kansen worden in 2014 - 2018 uitgewerkt om ervoor te zorgen dat de kosten voor de afvalwaterketen minder zullen stijgen.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Verkenning effecten aangekondigde Omgevingswet

Door het samensmelten van vele tientallen wetten en regelingen in de nieuwe omgevingswet zullen de uitvoeringsmaatregelen van de nieuwe wet complex zijn. De concept tekst van de wet is klaar. De ingangsdatum staat gepland voor 2018. Er wordt rekening gehouden uitstel vanwege de complexiteit.

Zwemwaterkwaliteit park van Luna

De gemeente ziet nauwlettend toe dat het beheer van het Park van Luna volgens het beheerplan verloopt. Er vindt een regulier overleg plaats met het recreatieschap en het Hoogheemraadschap aangaande uitvoering van de beheer- en beheersmaatregelen in relatie tot de beoogde waterkwaliteit en ecologische kwaliteit.

Vastgoed

De verkoop en verhuur van openbaar groen is een voortgaand en tot nu toe succesvol traject. Het gemeentelijk vastgoedbezit is in 2013 uitgebreid met een havengebouw in de Broekhorn. Recent is een project plan gemaakt voor de omvorming van het gemeentehuis naar 'Huis van de gemeente'.

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
Beheerplan openbare ruimte (IBOR-plan).	januari 2007 (t.k.a.)
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
Beëindiging gebruik bestrijdingsmiddelen bij het onderhoud van openbaar groen.	RB januari 2009
Groot onderhoud wijken.	RB juni 2009

Start
Inleiding
Programmaverantwoording
Programma 1
Programma 2
Programma 3
Programma 4
Programma 5
Paragrafen
Programma-rekening
Balans
Bijlagen
Controle-verklaring



Dierenwelzijn.	RB maart 2009	Integraal Huisvestingsplan Onderwijs.	RB januari 2013
Groenbeleidsplan 2010 - 2015.	RB maart 2010	Het Heerhugowaards Verkeersveiligheidsplan.	RB januari 2013
Startnotitie integrale gebiedsgerichte aanpak.	RB oktober 2010	Gereguleerd Parkeren: Evaluatie betaalregime Stadshart 2010 - 2012.	RB maart 2013
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	Verhuurregeling openbaar groen.	RB Maart 2013
Wijkvisie Rivierenwijk 2025.	RB januari 2011	Verhuurregeling openbaar groen.	RB maart 2013
Visie 2011 - 2020 (inclusief het beleidsplan 2011 - 2015 en de verordeningen) begraafplaatsen Heerhugowaard.	RB januari 2011	Herziening Nota Bovenwijkse Kosten (NBK) deel 1 Hoofdinfrastructuur 2013 inclusief verloop reserve NBK 1 vanaf 2013.	RB april 2013
Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2011 - 2015.	RB januari 2011	Herijking kostendekkingsplan gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2011 - 2015.	RB april 2013
Speelruimtebeleidsplan 2011 - 2016.	RB maart 2011	Actualisatie reserve 'Beheer en Sociale Structuur'	RB april 2013
Vaststellen nieuw betaalregime voor betaald parkeervoorzieningen in het Stadshart.	RB maart 2011	Grondstoffenbeleidsplan 2013 - 2016.	RB mei 2013
Beleid uitgifte openbaar groen.	RB mei 2011	Monumentale bomen Heerhugowaard	RB mei 2013
Beleidsplan Openbare Verlichting 2012 - 2016.	RB november 2011	Herziening uitvoeringsplan groot onderhoud / herinrichting wijken juni 2013.	RB juni 2013
Beleidsplan Sneeuw- en gladheidbestrijding 2011 - 2016.	RB november 2011	Nieuw maaibeleid (begrotingsraad)	RB oktober 2013
Verhuur gemeentegrond voor terrassen.	RB september 2012	Leidraad Flora- en faunawet en de gedragscodes Ruimtelijke Ontwikkelingen en Bestendig beheer	RB december 2013
Uitvoeringsprogramma Rivierenwijk 2012-2015.	RB oktober 2012		

- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring



Wat hebben we bereikt?

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
2.1	Beheersbaar blijven van onderhoud wijken binnen het beschikbare budget.	Jaarlijks vindt bij het opstellen van de reservekeeper actualisatie van budgetten groot onderhoud plaats in relatie tot het verloop van de reserve 'Beheer en sociale structuur'.	<ul style="list-style-type: none"> Is onderdeel van de actualisering van de Reservekeeper. Realisatie groot onderhoud wijken conform de door de raad vastgestelde planning.
2.2	Meer openbaar groen door inruil van openbare verharding en met meer variatie in de wijken	Bij de herinrichting van bestaande wijken en nieuwe wijken worden de mogelijkheden hiertoe direct meegenomen.	<ul style="list-style-type: none"> Bij herinrichting van de wijken mogelijkheden bezien tot het inruilen van openbare verharding naar groen.
2.3	Donkere plekken in de wijken in kaart brengen en eventueel voorzien van extra energiezuinige verlichting	<ul style="list-style-type: none"> Het in kaart brengen van donkere plekken in de wijken wordt zoveel mogelijk gekoppeld aan de herinrichting van de wijken. Aanbrengen van energiezuinige verlichting 	<ul style="list-style-type: none"> In het kader van Groot Onderhoud Wijken en reguliere onderhoud/ klachtenafhandeling worden knelpunten aangepakt met als doel minder donkere plekken in de gemeente en een groter gevoel van veiligheid onder de inwoners van Heerhugowaard. Bij aanleg van nieuwe verkeersaders wordt dimbare openbare verlichting

- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
		toegepast.	(deel Krusemanlaan-Rustenburgeweg), de Broekerweg en Newtonstraat wordt al gedimd. In 2013/2014 wordt de Westtangent (deel Reuzepandasingel-N242) en de Zuidtangent (deel Westtangent-Oosttangent) voorzien van dimbare verlichting.
2.4	Beleed verstrekken kapvergunningen beeldbepalende bomen.	Afgerond in 2011.	Gerealiseerd in 2011 (RB2011-105 d.d. 27 september 2011). 
2.5	Duurzaam ontwikkelen	<ul style="list-style-type: none"> Gebruik energiebesparende maatregelen en toepassen duurzame (energie) voorzieningen. 	<ul style="list-style-type: none"> Via de inrichtingsplannen van de nieuwe en bestaande wijken zal het duurzaam ontwikkelen worden vormgegeven.  <p>In verschillende gremia worden partijen van adviezen voorzien ten aanzien van duurzaamheid. Onder andere technisch maar ook op het gebied financiering en rentabiliteit wordt inzicht gegeven in mogelijkheden en kansen. In diverse contracten, intentieafspraken is een en andere vastgelegd. Onder andere ambities, resultaten en wijze van toetsing. Het betreft onder andere de volgende items:</p> <ul style="list-style-type: none"> deelovereenkomsten Stad van de Zon duurzaamheidsparagraaf in





- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
	<ul style="list-style-type: none"> • Aanpak Rivierenwijk; van 'bloemkoolwijk' naar 'zonnebloemwijk'. 		<p>grondcontracten HHWZuid</p> <ul style="list-style-type: none"> • duurzaamheidsparagraaf in grondcontracten De Draai • duurzaamheidsparagraaf in alle toekomstige contracten • monitoring middels Gemeentelijke Prestatie Richtlijn wordt beschikbaar gesteld en maakt duurzaam ontwikkelen inzichtelijk • duurzaam energieadvies bij alle ontwikkelingen die we als gemeente zelf initiëren en/of faciliteren. <p> Het Uitvoeringsprogramma Rivierenwijk 2012 - 2015 is door de raad vastgesteld (RB2012-114 16 oktober 2012). De uitwerking van de stedenbouwkundige visie van vlek F Rivierenwijk op ambtelijk niveau is in 2013 gestart. De uitwerking hiervan in een herinrichtingsplan volgt in 2014 in samenspraak (bewoners participatie) met de wijk.</p>
2.6	Bij herinrichting van wijken meer aandacht voor trapveldjes en de kwaliteit verblijfs-, ontmoetings- en speelgebied	Via een inspraak- en communicatieplan worden de inwoners betrokken bij de herinrichting van de wijken.	<p> Binnen beschikbare middelen bestaande voorzieningen in stand houden/uitbreiden middels inpassing/uitbreiding informele speelruimte.</p> <p>De uitvoering van de werkzaamheden vindt in overeenstemming met het door de raad vastgestelde (herziene) programma (RB2013-095 d.d. 18 juni 2013) plaats.</p>




- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
			<p>Binnen beschikbare middelen worden bestaande voorzieningen in stand gehouden/ uitgebreid door inpassing/ uitbreiding informele speelruimte. Het door de raad vastgestelde budget is hierbij taakstellend.</p> <p>Bij de herinrichting van bestaande wijken worden bewoners uitgenodigd om hun wensen kenbaar te maken. Op basis hiervan worden er ontwerpen gemaakt, waaruit de bewoners een keuze kunnen maken. Bij de vervanging worden de bewoners waar mogelijk betrokken bij de keuze van nieuwe toestellen.</p>
2.7 Verminderen van afvalstroom en betere afvalscheiding	Continu aandacht voor verbeteringen. Eind 2012 wordt een nieuw afvalbeleidsplan vastgesteld. In 2013 zal de uitvoering van het nieuwe afvalbeleidsplan ter hand worden genomen.	Scheidingspercentage afval 59%.	 <p>Het scheidingspercentage 2013 bedraagt 57%.</p> <p>Het grondstoffenbeleidsplan 2013 - 2016 is door de Raad op 28 mei 2013 vastgesteld. (RB2013-064).</p> <p>Op 9 maart 2013 is de landelijke opschoondag gehouden.</p> <p>Op 20 september 2013 is de Keep It Cleanday gehouden.</p> <p>In 12 december 2013 is de Z(werf)A(fval)P(akken)-dag georganiseerd.</p>

- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?	
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat		
2.8 Minimale parkeernorm van 1,8 (inclusief parkeren op eigen erf)	Bij herinrichting van de wijken worden eventuele parkeerplaatstekorten zoveel als mogelijk opgelost.	De parkeernorm wordt per herinrichting afgestemd met de bewoners.		De uitvoering van de werkzaamheden vindt in overeenstemming met het door de raad vastgestelde (herziene) programma (RB2013-095 d.d. 18 juni 2013) plaats,
2.9 Onderzoek naar andere wijze van betaald parkeren in het Stadshart, mogelijk met een gratis periode.	<ul style="list-style-type: none"> • Afgerond in 2010 en 2011. • Evaluatie in voorjaar 2013 (start in najaar 2012) 	<ul style="list-style-type: none"> • Gerealiseerd in 2010 (RB2010-091 28 september 2010) en in 2011 (RB2011-034 d.d. 22 maart 2011). • Onderdeel van de Voorjaarsnota 2013. 		De Evaluatie betaalregime Stadshart 2010 - 2012 is in de vergadering van de Raad van 26 maart 2013 vastgesteld (RB2013-031). Het betaalregime (per kwartier betalen en het eerste kwartier gratis) wordt voor de jaren 2013 en 2014 gecontinueerd. In de Voorjaarsnota 2013 is Parkeren opgenomen onder 4.3.C.
2.10 Maatwerk leveren bij verkoop stukjes gemeentegrond (openbaar groen).	Bij de uitvoering van groot onderhoudswerkzaamheden en de herinrichting van wijken wordt via maatwerk de verkoop van stukjes gemeentegrond mogelijk gemaakt.	Maximaal meewerken aan de verkoop van snippergroen.		In 2013 is 2.435 m ² verkocht met een totale opbrengst van € 141.000.
2.11 Opnemen van onderhoud openbaar groen in werkgelegenheids-, re-integratie- en resocialisatieprojecten.	Jaarlijks wordt een gedeelte van uit te voeren onderhoudswerkzaamheden gegund aan het WNK.	In 2013 wordt 50% van al het schoffelwerk aan WNK gegund. Dit is de maximale hoeveelheid die het WNK aankan in 2013.		In 2013 is 50% van al het schoffelwerk door WNK uitgevoerd.

- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?	
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat		
2.12 Evaluatie markten.	Afgerond in 2012.	Gerealiseerd (Voorjaarsnota 2012).		
	<i>Gereed</i>		<i>Opgestart en op schema</i>	
		<i>Opgestart en achter op schema</i>		<i>Niet opgestart of niet realiseerbaar</i>

Effectindicatoren

Effectindicatoren	Bron	Realisatie 2012	Streefwaarde 2013	Realisatie 2013
Wegen, straten en pleinen				
% tevredenheid	Wijkmonitor	80	80	68
Fietspaden				
% tevredenheid (onderhoud)	Wijkmonitor	87	90	78
Trottoirs				
% tevredenheid (onderhoud)	Wijkmonitor	79	80	66
Openbare verlichting				
% tevredenheid (aanwezigheid)	Wijkmonitor	88	90	87
% tevredenheid (onderhoud)	Wijkmonitor	94	95	83
Waterkering / afwatering / landaanwinning				
% tevredenheid (onderhoud)	Wijkmonitor	70	70	geen meting
Onderhoud bermen en wegsloten				
% tevredenheid (onderhoud)	Wijkmonitor	73	70	48
Speelvoorzieningen				
% tevredenheid (aanwezigheid)	Wijkmonitor	56	60	59
% tevredenheid (onderhoud)	Wijkmonitor	57	70	52
Openbaar groen				
% tevredenheid (aanwezigheid)	Wijkmonitor	77	70	70
% tevredenheid (onderhoud)	Wijkmonitor	76	70	57
Inzameling huishoudelijk afval				
% tevredenheid met betrekking tot het scheiden van afval	Burgerpanel	Geen meting	85	77
Scheidingspercentage nuttige toepassing huishoudelijk afval	Intern rapport	59	59	57

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Effectindicatoren	Bron	Realisatie 2012	Streefwaarde 2013	Realisatie 2013
Riolering				
Aantal klachten riolering	Meldingen Telefonisch Informatie Punt (KCC)	570		442

Toelichting op realisatiecijfers 2013 effectindicatoren

In 2013 is voor de vijfde keer een wijkmonitor uitgevoerd. Bij deze wijkmonitor zijn de uitkomsten op een andere manier berekend dan in de vorige vier wijkmonitoren. Daarom is deze wijkmonitor niet één op één te vergelijken met de vorige vier rapporten. De reden hiervan is gelegen in verschillende berekeningsmethodieken. Dit houdt in dat de wijkmonitor 2013 niet zomaar kan worden vergeleken met de wijkmonitor 2011. De wijkmonitor 2013 is te raadplegen via www.heerhugowaard.nl

Omdat vergelijkbaarheid van de uitkomsten over de verschillende jaren erg belangrijk is bij beleidsvorming en evaluatie, is het bureau gevraagd om de uitkomsten over 2011 opnieuw te berekenen maar dan volgens de nieuwe methode. Deze uitkomsten zijn in het rapport over 2013 opgenomen. Hierdoor is vergelijkbaarheid met 2011 weer mogelijk.

Uitkomsten

Men is aanzienlijk minder tevreden over de kwaliteit en onderhoud van de fysieke voorzieningen. Er is hiervoor geen duidelijke verklaring voorhanden. Enerzijds zal deze daling te maken hebben met een veranderende vraagstelling (voorheen werd alleen gevraagd naar het onderhoud (en dus niet de kwaliteit) van de fysieke voorzieningen). Daarnaast zal de daling ook te maken hebben met het feit dat er over meer fysieke voorzieningen een mening wordt gevraagd en men over deze nieuwe opgenomen fysieke voorzieningen over het algemeen minder tevreden is. Deze twee verklaringen behelst echter niet de gehele daling.

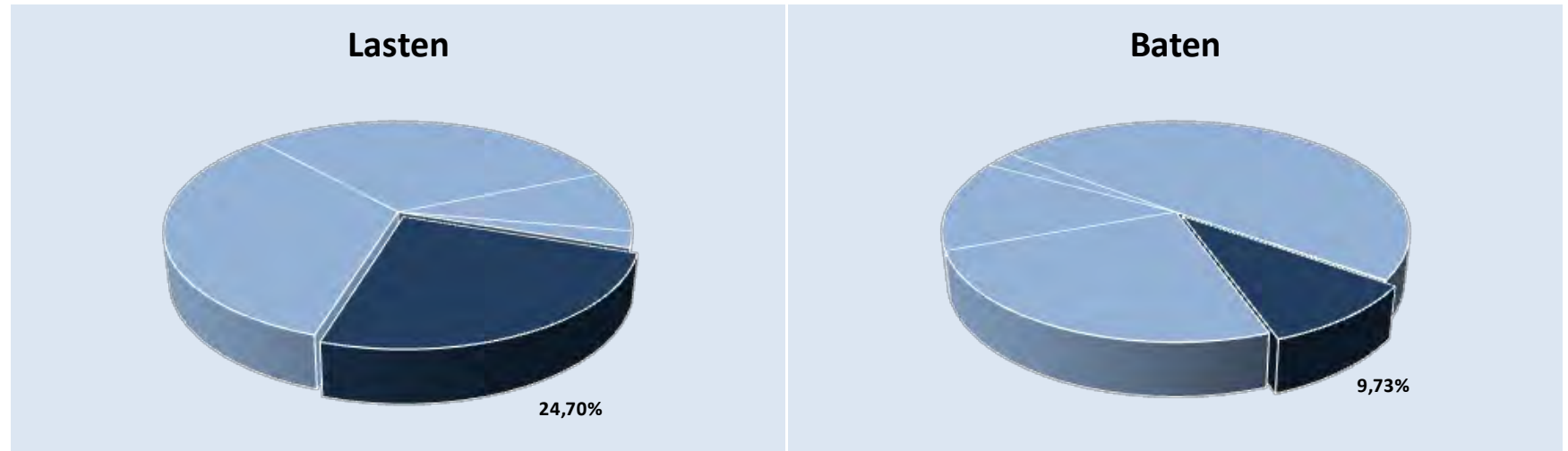
- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

Programma 2: Stedelijk beheer	2012 realisatie	2013 primair vastgestelde begroting	2013 actuele begroting	2013 realisatie	Afwijking realisatie tov actuele begroting
Lasten	29.033	29.686	32.790	36.847	4.057 N
Baten	12.694	10.873	12.994	13.070	76 V
Saldo Programma 2	-16.339	-18.813	-19.796	-23.777	3.981 N

Aandeel programma 2 in het totaal aan baten en lasten.



Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Verklaring afwijking realisatie ten opzichte van actuele begroting.

Bedragen x € 1.000

Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
Uren programma 2	<p>Vanuit de verschillende afdelingen zijn meer uren ten laste van de exploitatie gebracht dan begroot. Dit leidt op de producten binnen programma 2 tot een overschrijding.</p> <p>Dit nadeel wordt gecompenseerd door het voordelige resultaat op Saldo van kostenplaatsen (programma 5). De extra inzet van uren heeft immers geleid tot een hogere dekking van uren op de afdelingkosten, dit voordeel rekt af naar Saldo van kostenplaatsen.</p>	<i>I</i>	148 N	
Openbaar basisonderwijs	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> De exploitatielasten van de Eclips en Zuidwijk/Huijgenhoek worden in eerste instantie betaald door de gemeente om vervolgens te worden doorbelast naar de schoolbesturen. Aangezien de kosten lager uitvielen leidt dit aan de lastenkant tot een voordeel van € 81.000. <p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> Door de lagere exploitatielasten heeft de gemeente minder in rekening kunnen brengen aan de schoolbesturen, dit heeft geleid tot een nadeel van € 81.000 	<i>I</i>	81 V	79 N
Onderwijshuisvesting openbaar basisonderwijs	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Het schoolgebouw Atalanta Middenweg is een zogenaamde schoolwoning. De schoolwoningen moeten op de balans gewaardeerd worden tegen aanschafwaarde of lagere marktwaarde. De bedoeling is dat dit schoolgebouw in 2021 wordt omgebouwd van een school naar 18 woningen. De verwachte marktwaarde (opbrengstwaarde/- verbouwingskosten) is lager dan de huidige boekwaarde. Daarom heeft een afwaardering plaatsgevonden van € 547.000. 	<i>I</i>	690 N	

Bedragen x € 1.000

Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
	<ul style="list-style-type: none"> Bij het beoordelen van de vaste activa bleek dat op de balans nog 6 noodlokalen aan het A.C. op 't Landplantsoen voorkwamen terwijl deze in werkelijkheid niet meer aanwezig zijn. Dit heeft geleid tot een afwaardering van € 128.000. <p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> Het voordeel op de baten betreft de verkoop aan de Dekamarkt van een stuk grond aan het Berckheideplein voor een bedrag van € 36.000. Deze opbrengst wordt gestort in de reserve school en sporthal De Draai (conform RB2013-088 d.d. 18 juni 2013). 			36 V
Onderwijshuisvesting bijzonder basisonderwijs	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Het schoolgebouw Landgoed is een zogenaamde schoolwoning. De schoolwoningen moeten op de balans gewaardeerd worden tegen aanschafwaarde of lagere marktwaarde. <p>De bedoeling is dat dit schoolgebouw in 2021 wordt omgebouwd van een school naar 18 woningen. De verwachte marktwaarde (opbrengstwaarde-/verbouwingskosten) is lager dan de huidige boekwaarde. Daarom heeft een afwaardering plaatsgevonden van € 229.000.</p>	I	215 N	
Openbaar Voortgezet Onderwijs Onderwijs- huisvesting	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> In de begroting is voor de exploitatie van het de nieuwe school Focus een stelpost voor onvoorzien opgenomen van € 42.000. Deze stelpost is niet volledig aangewend (€ 33.000 V) Doordat Focus een nieuwe school is, is het ingerekende onderhoudsbudget nauwelijks aangewend (€ 8.000 V) <p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> Het voordeel op de baten wordt grotendeels veroorzaakt door het feit dat er nog inkomsten verhuur gymzalen zijn gerealiseerd over het jaar 2012 (ten 	I	42 V	10 V

Bedragen x € 1.000

Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
	gunste van 2013).			
Vastgoedbeheer gemeentelijke eigendommen	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> In 2012 is een aantal complexen vanuit de grondexploitatie overgeheveld naar de materiële vaste activa vanwege de voorschriften van de commissie BBV (februari 2012). Bij de bepaling van de hiermee samenhangende lasten (OZB, waterschap € 10.000 N) is onvoldoende rekening gehouden met de op deze complexen rustende kosten. Daarnaast is voor een aantal van deze complexen incidentele kosten gemaakt (€ 10.000 N). Omdat er in 2012 voor een deel van de gronden in De Vaandel geen reëel voornemen was deze in de nabije toekomst te gaan bebouwen zijn deze in 2012 overgeheveld naar de MvA. Was de waarderingmethode bij de MvA in 2012 nog de verkrijgingsprijs voor zover deze niet hoger was dan de marktwaarde, de MvA in 2013 dient nu gewaardeerd te worden naar agrarische waarde. Het gevolg hiervan is dat er een afwaardering van € 3,2 miljoen ten laste van de exploitatie heeft plaatsgevonden. 	I S	10 N 10 N	7 N
			3.203	
Openbaar groen/parken/plantsoenen	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Als gevolg van de storm op 28 oktober 2013 zijn er extra kosten gemaakt (€ 40.000 N); Als gevolg van de zachte winter zijn er winterwerkzaamheden eerder uitgevoerd waardoor de uitgaven al ten laste 2013 zijn gekomen (€ 28.000 N). <p>Baten</p> <p>Betreft een hogere opbrengst van verkoop houtsnippers en stamhout (€ 6.000 V).</p>	I	74 N	
Straatmeubilair	<p>Baten</p> <p>In 2013 is er een niet begrote subsidie zwerfafval ontvangen van Nedvang.</p>	I		20 V
Lijkbezorging	<p>Baten</p> <p>In de tweede bestuursrapportage werd een nadeel gemeld van € 78.000 door het lager aantal begrafenissen. Het uiteindelijke nadeel bleek € 64.000 te zijn,</p>	I		14 V

Bedragen x € 1.000

Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
	<p>waardoor er een voordeel van € 14.000 is ontstaan ten opzichte van de tweede bestuursrapportage.</p>			
Inzameling huishoudelijk afval	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Het voordeel op de lasten van € 49.000 wordt hoofdzakelijk verklaard doordat er een bezuiniging heeft plaatsgevonden op de kosten van straatreiniging welke worden doorbelast naar het product afval (€ 55.000 V). <p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> Betreft vooral een hogere opbrengst op de verschillende afvalcomponenten. De gemeentelijke reservekeeper voorziet niet in een automatische toevoeging aan de voorziening egalisatie afvalstoffenheffing. Deze voorziening heeft de maximale omvang van € 7,50 per huishouden ultimo 2013 bereikt. Het is aan de raad om over de bestemming van dit resultaat te beslissen. 	I	49 V	21 V
Riolering	<p>Lasten/Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> Dit voordeel is ontstaan, omdat in de tweede bestuursrapportage ten onrechte een lagere dotatie aan de voorziening Riolering niet is gemeld. Een extra inzet van uren met een financieel effect van € 103.000 (nadeel) had gecompenseerd moeten worden door een melding van een lagere storting in de voorziening Riolering (voordeel). Omdat dit laatste effect niet is gemeld komt het voordeel nu tot uiting bij de jaarrekening. De gemeentelijke reservekeeper voorziet niet in een automatische toevoeging aan de voorziening egalisatie riolering. Het is aan de raad om over de bestemming van dit resultaat te beslissen. 	I	147 V	36 V



Programmaverantwoording

Programma 3. Stedelijke voorzieningen en duurzame samenleving

Thema

Context en achtergrond

Kaderstellende nota's

Wat hebben we bereikt?

Effectindicatoren

Wat heeft het gekost?

Verklaring afwijkingen



Duurzaam
Heerhugowaard

127 zonnepanelen op gemeentehuis

Op het gemeente staan sinds kort 127 panelen, waarmee de gemeente 4500 euro op de energierekening bespaart.

Start

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Thema

Dit thema bevat onder meer de werkgebieden Stadsontwikkeling, verkeers- en vervoersbeleid, ruimtelijke ordening, woonbeleid, economische zaken en grondexploitaties. Onderwerpen die van levensbelang zijn voor de ontwikkeling van Heerhugowaard, 'Stad van Kansen'.

De ruimtelijke economische kaart van Heerhugowaard laat een mix zien van ontwikkeling in nieuwe uitleggebieden (De Draai, Broekhorn, De Vaandel, Westpoort en afronding Heerhugowaard-Zuid) en de binnenstedelijke gebieden waaronder het Stationsgebied. Ze zijn van belang voor de vitaliteit en aantrekkelijkheid van onze stad. Goede bereikbaarheid is daarvoor een voorwaarde. Veel aandacht is er daarom voor verdere verbetering van de infrastructuur voor de auto, fiets en openbaar vervoer.

Met de groei in omvang en leeftijd van de stad verschuift de aandacht steeds meer naar de bestaande gebieden. Ontwikkelingen daar dragen bij aan de versteviging van de sociale structuren voor onze inwoners van alle wijken.

Context en achtergrond

In 2013 zijn grote infrastructuurwerken na jarenlange voorbereiding in uitvoering genomen. De provincie is gestart met de N242/kruising Westtangent en heeft de N242/kruising Zuidtangent in korte tijd vernieuwd. De laatste schakel van de Oosttangent is in

uitvoering gekomen, evenals de fietsbrug tussen Stationsweg en Broekhorn. Daarnaast is Heerhugowaard in 2013 nadrukkelijk in beeld gekomen op de toekomstige Zaancorridor binnen het nationale programma hoogfrequent spoor (PHS). De bereikbaarheid van Heerhugowaard is met al deze ingrepen en toekomstige mogelijkheden een sterk punt voor de verdere gezonde groei en ontwikkeling van onze gemeente en regio. In de complexe omstandigheden van de financieel-economisch lastige periode is het erg belangrijk dat deze investeringen zijn doorgegaan en de nieuwe kansen zich blijven aandienen.

In dit licht is het ook verheugend dat de ontwikkeling in de Broekhorn is gestart en de woningbouw in De Draai gestaag vordert. In 2013 is de verkabeling van de hoogspanningsleidingen in De Draai ook uitgevoerd.

Ook in Heerhugowaard-Zuid zijn woningen verkocht en opgeleverd. Landelijk is de nieuwbouw productie tot een historisch laag niveau gedaald. Hiervan merken we ook in Heerhugowaard de effecten, maar desondanks slagen we er in om samen met bouwende ondernemers de zaken aan de gang te houden.

In de Vaandel hebben zich in 2013 geen bedrijven gevestigd. Wel hebben zich nieuwe kansen aangediend. Voor De Vaandel Zuid met Heliomare en voor De Vaandel Noord met een mogelijke opstellocatie voor treinen voor het PHS.

De vergunning- en bestemmingsplanprocedure voor het RTIC in Westpoort is in 2013 doorlopen en komt begin 2014 tot afronding.

Start

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

In 2013 is een oplossing gevonden voor de woningen van de stichting Primeurfonds en heeft uw raad een Starterslening ingesteld. Het zijn maatregelen die voor specifieke doelgroepen soelaas kunnen bieden om de woningmarkt te betreden dan wel te kunnen doorstromen.

In samenspraak met de gemeenteraad is een nieuwe welstandsnota tot stand gekomen die meer ruimte en minder regels biedt.

In 2013 is de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) opgericht.

De legesinkomsten in 2013 zijn door de bouwaanvraag van het RTIC positief beïnvloed. De inkomsten en kosten op reguliere en nieuwbouwaanvragen blijven voortdurend punt van aandacht.

Binnen het kader Heerhugowaard energieneutraal in 2030 is onder andere besloten tot het plaatsen van meer laadpalen voor elektrisch rijden. Ook zijn middelen beschikbaar gesteld voor een revolverend stimuleringsfonds duurzame energie regio Alkmaar.

Er is kortom in 2013 ook weer grote diversiteit aan werkzaamheden verricht. Ze bouwen voort op wat in gang gezet was, ze zijn gericht op creatieve nieuwe aanpakken om ook onder de veranderende omstandigheden door te ontwikkelen en ze zijn gericht op het zoeken en benutten van nieuwe kansen die Heerhugowaard voor de komende jaren nieuwe impulsen kunnen geven.

Kaderstellende nota's

Stadsvisie Heerhugowaard, stad van Kansen	RB juni 2002
Bestemmingsplan De Vork.	RB mei 2005
Regionale bereikbaarheidsvisie, deel A.	RB maart 2006
Kadernota Brede School.	RB mei 2006
Beleidsnota Wonen Heerhugowaard 2007 - 2015.	RB oktober 2007
Plan wonen.	RB november 2007
Regioakkoord West-Frisiaweg.	RB januari 2008
Strategisch Beleidskader van het Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan (GVVP).	RB februari 2008
Nota Grondbeleid.	RB juni 2008
Bestemmingsplan Broekhorn.	RB juni 2008
Kadernotitie De Vork.	RB september 2008
Bestemmingsplan Oosttangent langs Waarderhout.	RB maart 2009
Nota grondprijnsbeleid.	RB mei 2009
Visie Hugo-Oord e.o.	RB juni 2009
Kadernota ontwikkelingsvisie voor de linten in het zuidelijk deel van Heerhugowaard.	RB oktober 2009
Meerjarenontwikkelingsprogramma ISV 2010 - 2014 (ISV3).	RB april 2010

Start

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Beleidsnota Externe veiligheid.	RB juni 2010
Erf Goed; archeologie in Heerhugowaard.	RB juni 2010
Bestemmingsplan Heerhugowaard-zuid.	RB september 2010
Verloop reserve 'Beheer en sociale structuur' in relatie tot NBK1, NBK2, Stad van de Zon en groot onderhoud wijken.	RB november 2010
Masterplan voorzieningen 2010 - 2025.	RB september 2011
Bestemmingsplan De Draai.	RB september 2011
Structuurvisie Heerhugowaard 'Stad van Kansen' 2020.	RB september 2011
Programma Duurzaamheid 2012-2015.	RB juni 2012
Bestemmingsplan Heerhugowaard zuidwest.	RB juni 2012
Bestemmingsplan Stadshart.	RB november 2012
Structuurvisie Stationsgebied.	RB januari 2013
Gewijzige vaststelling bestemmingsplan Heerhugowaard Oost.	RB Februari 2013
Concept Regionale woonvisie.	RB Februari 2013
Verklaring van geen bedenkingen Middenweg 27; niet gehonoreerd.	RB Februari 2013
Inbrengdocument regio Noord-Holland voor actualisatie gebiedsagenda.	RB Maart 2013
Bouwplannen Gerard Douplantsoen in relatie tot ruimtelijke visie.	RB April 2013
Delegatie aan het college van de raadsbevoegdheid om te beslissen over	RB April 2013

de noodzaak van een Regionaal Topklinisch Interventie Centrum.	
Vaststelling 4 ^e herziening grex De Draai maart 2013.	RB April 2013
Vaststelling 3 ^e herziening grex De Vaandel februari 2013.	RB April 2013
Herziening NBK1 2013 inclusief verloop van de reserve NBK1.	RB April 2013
Gewijzigde vaststelling bestemmingsplan Aansluiting N242 - Beverkoog.	RB Mei 2013
Vaststelling Beheerverordening Buitengebied 2013.	RB Mei 2013
Nota van Uitgangspunten Herziening Welstandsnota.	RB Mei 2013
Start voorbereiding Zuidtangenttunnel Stationsgebied.	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
Vaststelling bestemmingsplan Zuid-Oost-Hoek	RB Juni 2013
Vaststelling bestemmingsplan Oud Centrum	RB Juni 2013
Wijziging in de Winkeltijdenwet (vermoedelijk per 1 juli 2013)	RB Augustus 2013

Start

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen

Programma-rekening

Balans



Bijlagen

Controle-verklaring

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
Braakliggende terreinen, niet zijnde openbaar groen.	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
Benoeming voorzitter welstandscommissie	RB November 2013
Regionale kadernota huisvesting arbeidsmigranten	RB november 2013
Revolverend Stimuleringsfonds Duurzame Energie Regio Alkmaar	RB November 2013
Vaststelling Welstandsnota Heerhugowaard 2013	RB November 2013
Plan van aanpak en beleid omtrent elektrisch vervoer en laadpalen	RB December 2013
Ontwikkeling Stadsrand Zuid-Oost in relatie tot Glastuinbouwontwikkeling	RB December 2013

Wat hebben we bereikt?

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
3.1 Ontwikkeling huisvesting voor verschillende doelgroepen.	<ul style="list-style-type: none"> Aandacht voor jongeren-huisvesting met verschillende financieringsmogelijkheden om de toegankelijkheid van de woningmarkt te vergroten. Ontwikkeling senioren-huisvesting op maat in combinatie met zorg om langer zelfstandig te kunnen blijven wonen. Ontwikkeling Wonen Welzijn Zorg complexen; Hugo-Oord, Arboretum, 	<ul style="list-style-type: none"> Geactualiseerd woonbeleid. De veranderende financiële verhouding tussen het vastgoeddeel en het zorgdeel zorgen voor een gedeeltelijke heroriëntatie van op deze gebieden werkzame instellingen. Dit leidt onder andere tot een heroverweging van de plannen voor Hugo Oord. Het streven is met betrokken partijen binnen vernieuwende verhoudingen 	 <ul style="list-style-type: none"> Regionale Woonvisie is vastgesteld op 27 augustus 2014 (RB2013-080) Voorstel overname Stichting. Primeurfonds; raad november, (RB2013-223 d.d. 26 november 2013) Starterslening is in werking (RB2013-199 d.d. 26 november 2013). Daarnaast worden/zijn op enkele locaties betaalbare woningen gebouwd (vooral in Heerhugowaard-zuid, plandeel 4).  <ul style="list-style-type: none"> In het wooncomplex aan de Titaniaaan is in overleg met de gemeente door Parlan, dnoDoen, Heliomare en Woonwaard een pilot gestart met wonen onder begeleiding voor jongeren met psychosociale problemen. In de Bomenwijk heeft Woonwaard de Hortensiaflat gerenoveerd en geschikt gemaakt voor ouderen-

Start

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen




Programma-rekening

Balans





Bijlagen

Controle-verklaring

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?	
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat		
		en rolverdelingen te komen tot de ontwikkeling van een woonservicezone.		<p>bewoning. Aan het Tamarixplantsoen heeft CAS BV nabij het Arboretum nieuwe appartementen gebouwd voor ouderen. In beide complexen zorgt De Pieter Raat Stichting (DPRS) voor huurders en levert de benodigde zorg.</p> <ul style="list-style-type: none"> Het project Hugo-oord is vooralsnog stilgezet vanwege financieringsproblemen, bij de De Pieter Raat stichting als gevolg van de veranderingen in de zorgwetgeving en bij Woonwaard als gevolg van de verhuurdersheffing.
3.2	<p>Ontwikkeling van Heerhugowaard als fietsstad</p> <ul style="list-style-type: none"> Goede fiets- en loopverbindingen in nieuwe woonwijken realiseren. Stimuleren gebruik openbaar en stadsvervoer. Stimuleren gebruik duurzame fiets. 	<ul style="list-style-type: none"> Fietsplan HAL 2002 is vrijwel uitgevoerd; doelstellingen sluiten daar nog bij aan. Toename gebruik HUGO-hopper. Realisatie fietsbrug Stationsweg - Broekhorn. 	  	<ul style="list-style-type: none"> Heerhugowaard heeft zich ingeschreven voor Fietsstad 2014. Er wordt gewerkt aan een beleidsplan Fiets. De evaluatie van de HUGO-hopper is vastgesteld (BW13-0157). Besluitvorming over de (toekomstige) financiën van de HUGO-hopper was onderdeel van de Voorjaarsnota 2013 (RB2013-086 dd. 20 juni 2013). De bouw van de brug is gestart. Geplande oplevering brug

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
	<ul style="list-style-type: none"> • Realisatie fietstunnels onder N242. • Voorbereiden verkeerstunnel onder spoor Zuidtangent. 	<ul style="list-style-type: none"> • Voorbereidingskrediet voor planvorming tunnel Zuidtangent, daarna planvorming starten. 	<p>(gemeente) eerste helft 2014. Fietstunnels (provincie) eind november gereed.</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2 fietstunnels onder N242/Zuidtangent in aanleg. • Raadsbesluit beschikbaarstelling krediet 18 juni 2013 (RB2013-087).
3.3	Behouden van de in Heerhugowaard gerealiseerde voorzieningen.	Jaarlijkse actualisering ' <i>NBK 1 en 2</i> ' en Reserve ' <i>Beheer en sociale structuur</i> '	 <p>Besluit raad Actualisering NBK 1 en Reserve Beheer en Sociale structuur d.d. 23 april 2013 (RB2013-054 respectievelijk RB2013-088) en NBK-2 20 juni 2013 (RB2013-086).</p>
3.4	Realisatie van een bij Heerhugowaard passend rouwcentrum	Planontwikkeling door externe partij, in combinatie met crematorium	 <p>In aanbouw; oplevering beoogd in juni 2014.</p>
3.5	Realisatie van de doelstellingen uit het beleidsplan ' <i>Duurzame ontwikkeling 2012 - 2015</i> '	<ul style="list-style-type: none"> • Onderzoek naar mogelijkheden zonnepanelen gemeentehuis en brandweerkazerne. • Woonlasten omlaag door energiebesparende maatregelen en het toepassen van duurzame energievoorzieningen. 	 <ul style="list-style-type: none"> • Zonnepanelen gemeentehuis gerealiseerd.  <ul style="list-style-type: none"> • Ruim 750 huishoudens hebben zonnepanelen aangeschaft.

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?		Wat hebben we bereikt?	
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
	<ul style="list-style-type: none"> • Particuliere woon-eigenaren stimuleren mee te doen aan energiemaatregelen. • Uitvoering jaarplan 'Duurzaamheid'. 	<ul style="list-style-type: none"> • Vastgesteld programma duurzaamheid Heerhugowaard 2012 - 2015 op het gebied van duurzaamheid inclusief een eenduidige en transparante monitor voor Heerhugowaard. In de bestuursrapportages wordt gerapporteerd op de voortgang van het programma. 	<ul style="list-style-type: none"> • TEMPO+ 2013 van kracht • Belangrijke gerealiseerde / lopende projecten: <ul style="list-style-type: none"> • Stad van de Zon, zonnepanelen en windturbines; • Zonnepanelen op Werf, vrijwel elke school, gemeentehuis en diverse bedrijven/instellingen; • NME functie (www.nmeheerhugowaard.nl) uitvoeringsfase • Gericht op particulieren: TEMPO (2x), Zonnesteek, Collectieve Energie-inkoop (2x), Collectieve inkoop zonnepanelen (2x); • Revolverend fonds duurzaamheid ingericht, diverse (project) subsidies binnengehaald; • Infrastructuur openbare oplaadpunten voor ca. 65% dekkend, duurzaam elektrisch / hybride

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
			wagenpark, duurzame bandenpomp; Duurzaamheid wordt steeds meer de standaard. Aandachtspunt: realiseren van ambitieuze(re) duurzaamheidsambities nieuwbouw woningen/bedrijven onder de huidige economische omstandigheden.
3.6	Faciliteren in een zo volledig mogelijk onderwijsaanbod waarbij een goede huisvesting essentieel is	<ul style="list-style-type: none"> • Onderzoek naar dekking ten behoeve van nieuwbouw Huygenscollege aan Middenweg • Voorbereiding, start bouw en voltooiën energieneutrale school Huygenscollege / Polsstok aan Umbriëlaan 	<ul style="list-style-type: none"> • Haalbaarheidsonderzoek is afgerond; dekking is voorzien via reserve voortgezet onderwijs. • Oplevering vierde kwartaal 2012 In gebruik name 2013.
			<ul style="list-style-type: none"> • Reserve huisvesting voorgezet onderwijs gevormd (RB2012-070 d.d. 22 januari 2013 en RB2013-086 d.d. 20 juni 2013). • Het onderzoek heeft duidelijk gemaakt dat met een duurzame transformatie van het huidige schoolgebouw hoogwaardige nieuwbouwkwaliteit kan worden gerealiseerd voor 75% van de kosten voor nieuwbouw. • Focus in gebruik genomen op 1 november 2012.
3.7	Intensiveren maatschappelijke participatie van jongeren tot 27 jaar met een bijstandsuitkering en jongeren met een beperking	<ul style="list-style-type: none"> • In samenwerking met ROC's en het bedrijfsleven zorgen voor voldoende stageplekken. • Aanbieden van leerwerktrajecten aan jongeren tot 27 jaar in de bijstand. 	


- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring





Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
3.8	Ontwikkeling nieuwe uitlegebieden:		
<ul style="list-style-type: none"> • De Draai 	<ul style="list-style-type: none"> • Afronden bouwrijpmaken en start bouw woningen eerste fase. 	<ul style="list-style-type: none"> • Bouwactiviteiten in De Draai, eerste paal medio 2012 van fase 1B, in 2013 fase 1A. 	<ul style="list-style-type: none"> • Start verkabeling hoogspanning in 2013. • De meeste woningen in bouwveld 1b zijn medio 2013 opgeleverd. In bouwveld 1a wordt druk gebouwd, oplevering eerste woningen in maart 2014. • In ontwikkeling zijn Buurtcentrum Noord en bouwveld 1k.
<ul style="list-style-type: none"> • Broekhorn 	<ul style="list-style-type: none"> • Bouwrijpmaken. 	<ul style="list-style-type: none"> • De ontwikkelaar (Bouwfonds) start met de uitvoeringswerkzaamheden voor het Havenkwartier en De Lusthof, de provincie Noord-Holland met de reconstructie van de kruising N242-Zuidtangent. 	<ul style="list-style-type: none"> • Het Havenkwartier is bouwrijp gemaakt en de eerste woningen zijn in verkoop gebracht. Start bouw voorjaar 2014. De reconstructie van de kruising N242-Zuidtangent is in de afrondende fase.
<ul style="list-style-type: none"> • Afronden Heerhugowaard-Zuid 	<ul style="list-style-type: none"> • Afronden plandeel 2; bouwen plandeel 4 langs Oosttangent, bouw plandeel 3 eerste fase. 	<ul style="list-style-type: none"> • Laatste blokken grachten gestart • Timpaan in 2013 opgeleverd, bouw overige bouwvelden plandeel 4, deel A (langs Oosttangent) gestart / opgeleverd, afhankelijk van voortgang woningverkoop. • Derde/ vierde kwartaal 2012 eerste oplevering woningen. 	<ul style="list-style-type: none"> • De woningen in Plandeel 2 zijn opgeleverd. • De rug-aan-rugwoningen van Hallokaties in Land van Luna zijn in aanbouw. De verkoop van de overige woningen start voorjaar 2014. • Alle in aanbouw genomen woningen in Tuinen van Luna

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?	
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat		
		Eerste en tweede kwartaal 2013 tweede fase Tuinen van Luna opgeleverd. Tweede helft 2013 start fase 3, afhankelijk van voortgang woningverkoop.	<p>zijn gereed en bewoond.</p> <ul style="list-style-type: none"> De overige delen van Tuinen van Luna krijgen een vervolg na afronding van Land van Luna. Met betrokkenen lopen gesprekken over ontwikkeling en realisatie van de strook grond tussen Tuinen van Luna en Butterhuizen. 	
3.9	<p>Ontwikkeling binnenstedelijk gebied:</p> <ul style="list-style-type: none"> Stationsgebied 	<ul style="list-style-type: none"> Voorbereiden en vaststellen structuurvisie. 	<ul style="list-style-type: none"> Gerealiseerd en vastgesteld derde kwartaal 2012. In 2013 start voorbereidingen onderdoorgang. Reconstructie kruising N242 / Zuidtangent door provincie Noord-Holland. Gemeente bereidt onderdoorgang onder de spoorlijn voor. Verdere uitwerking van uitvoeringsstrategie Stationsgebied op basis van de vastgestelde structuurvisie Stationsgebied. 	<ul style="list-style-type: none"> Vastgestelde structuurvisie. Voorbereidende onderzoeken ondertunneling gestart, eerste onderzoeksresultaten naar mogelijke varianten wordt tweede of derde kwartaal 2014 verwacht. Reconstructie kruising is volop in uitvoering.

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
<ul style="list-style-type: none"> • Ontwikkeling Hugo e.o. 	<ul style="list-style-type: none"> • Faciliteren start bouw. 	<p>De recente veranderende financiële verhouding tussen het vastgoeddeel en het zorgdeel zorgen voor een gedeeltelijke heroriëntatie van op deze gebieden werkzame instellingen. Dit leidt onder andere tot een heroverweging van de plannen voor Hugo Oord. We streven ernaar met betrokken partijen binnen vernieuwende verhoudingen en rolverdelingen te komen tot de ontwikkeling van een woonservicezone. Of dit leidt tot start bouw in 2013 is op dit moment onzeker.</p>	 <ul style="list-style-type: none"> • Woonwaard zal het Gerard Douplantsoen niet in 2014 in ontwikkeling nemen. Momenteel wordt gekeken of er andere ontwikkelaars zijn die de ontwikkeling willen trekken. • De Pieter Raat stichting is eigenaar van Hugo Oord. Deze partij is zich momenteel aan het bezinnen wat zijn nieuwe rol zou kunnen zijn in binnen de veranderende wetgeving op het gebied van zorg. Wat dit voor invloed heeft op een woonservicezone is nog niet geheel duidelijk

 *Gereed*
  *Opgestart en op schema*
  *Opgestart en achter op schema*
  *Niet opgestart of niet realiseerbaar*

Effectindicatoren

Effectindicatoren	Bron	Realisatie 2012	Streefwaarde 2013	Realisatie 2013
Verbeteren hoofdverkeersinfrastructuur gemeente Ring rond Heerhugowaard over 4 jaar klaar	'Structuurbeeld 2005 - 2015'	Verbeteren van de bereikbaarheid. Snelle aan- en afvoer van verkeer (stroomfunctie).		
Oosttangent		realisatiefase	realisatiefase	realisatiefase
Westfrisiaweg		realisatiefase	realisatiefase	realisatiefase
Ontwikkelen van De Draai en De Vaandel	'Structuurbeeld 2005 - 2015'	Voorzien in woningbehoefte van de eigen inwoner en het creëren van extra werkgelegenheid.		
De Draai fase 1.		realisatiefase	realisatiefase	realisatiefase
De Draai fase 2.		ontwerpfase	realisatiefase	ontwerpfase
De Draai fase 3.		ontwerpfase	ontwerpfase	ontwerpfase
De Draai fase 4.		ontwerpfase	ontwerpfase	ontwerpfase
De Draai fase 5.			ontwerpfase	ontwerpfase
De Vaandel		realisatiefase	realisatiefase	realisatiefase
De Noord 1e fase		nazorgfase		
De Noord 2e fase		realisatiefase	realisatiefase	realisatiefase
Broekhorn		ontwerpfase	realisatiefase	realisatiefase
Windmolens HHW-zuid				
Afmaken Stadshart	'Structuurbeeld 2005 - 2015'	Stedelijke voorzieningen in het Stadshart met als doel huidige en nieuwe Heerhugowaarders aan de gemeente te binden.		
Stadshart - stadsterras		nazorgfase	nazorgfase	nazorgfase

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Effectindicatoren	Bron	Realisatie 2012	Streefwaarde 2013	Realisatie 2013
Stadshart - Albert Hein				
Stadshart - parkeergarage Zuidtangent				
Stadshart - horecaplein		nazorgfase		
Stadshart - koraallocatie		initiatiefase		initiatiefase
Afmaken Heerhugowaard-Zuid				
Plandeel 1, Stad van de Zon				
Plandeel 2, Stad van de Zon				
Plandeel 3, Stad van de Zon		realisatiefase	realisatie en nazorgfase	realisatie en nazorgfase
Plandeel 4, Stad van de Zon		realisatiefase	nazorgfase	realisatie en nazorgfase
Antonia Korvezeetuin		nazorgfase		
Geen grootschalige bouw realisatie van De Draai	'Structuurbeeld 2005 - 2015'	Verenigen van dorpse waarden met stadse waarden. Echter: landelijk gebied blijft landelijk en open.		
Integraal verkeers- en vervoersplan opstellen	'Gemeentelijk Verkeer en vervoerplan'(GVVP)	Het aanbieden van een kwalitatief hoogwaardige leefomgeving. De kwaliteit wordt binnen aanvaardbare normen gewaarborgd of gebracht.		
Leefbaarheid				
Bereikbaarheid				
Gemotoriseerd verkeer: geen files op aansluiting met het provinciale wegennetwerk tijdens spitsperiode				
Fiets: % verplaatsingen op fiets binnen Heerhugowaard			1)	

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3**
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

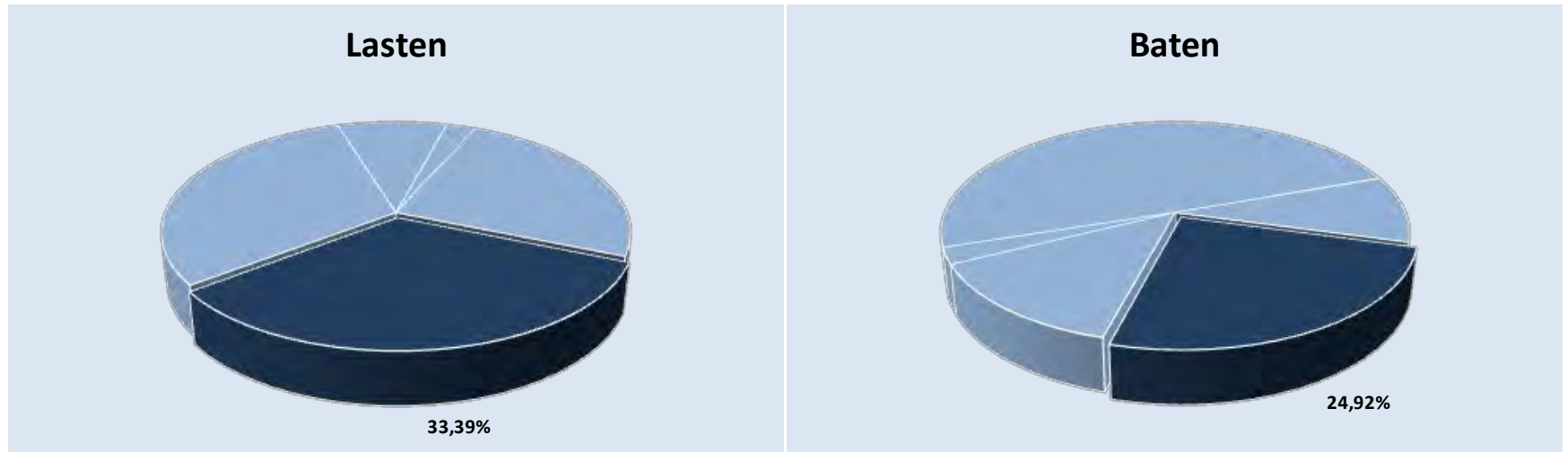
Effectindicatoren	Bron	Realisatie 2012	Streefwaarde 2013	Realisatie 2013
<i>Realiseren minimaal twee 'Brede school' concepten</i>	Kadernota 'Brede School'	De samenwerking tussen meerdere instellingen en meerdere disciplines als een permanente en onmisbare schakel bij het voorkomen, signaleren en oplossen van problemen van kinderen en hun omgeving.		
De Draai		initiatiefase	ontwerpfase	ontwerpfase
Molen & Rivierenwijk		initiatiefase	ontwerpfase	initiatiefase
Schilderswijk		initiatiefase	ontwerpfase	ontwerpfase
de Horst				
<i>Bevorderen en in stand houden peuterspeelzaalwerk, kinderdagverblijven en voor- en naschoolse kinderopvang</i>				
<i>Visie agrarisch gebied</i>				
<i>% Energie neutraliteit van de gemeente</i>		13 % (zie monitor)	18%	Nog niet beschikbaar (verwacht vierde kwartaal 2014)

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

Programma 3: Stedelijke voorzieningen en duurzame samenleving	2012 realisatie	2013 primair vastgestelde begroting	2013 actuele begroting	2013 realisatie	Afwijking realisatie tov actuele begroting
Lasten	30.149	62.074	35.059	49.824	14.765 N
Baten	21.595	56.703	27.324	33.464	6.140 V
Saldo Programma 3	-8.554	-5.371	-7.735	-16.360	8.625 N

Aandeel programma 3 in het totaal aan baten en lasten.



- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3**
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Verklaring afwijking realisatie ten opzichte van actuele begroting.

Bedragen x € 1.000

Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
Uren Programma 3	<p>Vanuit de verschillende afdelingen zijn meer uren ten laste van de exploitatie gebracht dan begroot. Dit leidt op de producten binnen programma 3 tot een overschrijding.</p> <p>Dit nadeel wordt gecompenseerd door het voordelige resultaat op Saldo van kostenplaatsen (programma 5). De extra inzet van uren heeft immers geleid tot een hogere dekking van uren op de afdelingkosten, dit voordeel rekent af naar Saldo van kostenplaatsen.</p>	I	129 N	
Evenementen	<p>Lasten/Baten (per saldo)</p> <p>Betreft het budget waarop de kosten van 'Hartje Winter' en 'Nieuwjaarsduik' worden verantwoord. In de tweede bestuursrapportage is ten onrechte een voordeel gemeld op dit product van € 55.000 (nadeel). Daarnaast zijn de werkelijke kosten voor 'Hartje Winter' € 10.000 hoger dan het hiervoor door de raad beschikbaar gestelde budget.</p>	I	111 N	46 V
Milieubeleid/-programma	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Betreft een vooruitontvangen subsidie (€ 16.000) die als vooruitontvangen doeluitkering is opgenomen op de balans (zie ook baten). Deelname aan het televisieprogramma Puur en Innovatief (€ 5.000 N). <p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> In 2012 zijn ontvangen NME-subsidies voor zover nog niet aangewend op de balans opgenomen als vooruitontvangen doeluitkering. Ultimo 2013 resteert hiervan nog € 40.000. Omdat hieraan geen bestedingsverplichting meer ten grondslag ligt valt dit bedrag vrij ten gunste van het rekeningresultaat 2013. In 2013 is van de provincie een subsidie ontvangen van € 16.000 in het kader van energiebesparing. 	I	24 N	57 V

Bedragen x € 1.000

Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
Handhaven	Lasten/Baten	<i>I</i>	15 N	15 V
	<ul style="list-style-type: none"> De overschrijding op de lasten van € 15.000 wordt in zijn geheel gecompenseerd doordat deze in rekening is gebracht aan het project Kompas Noordkop. 			
	Baten	<i>I</i>		14 V
	<ul style="list-style-type: none"> Het resterende voordeel op de baten van € 14.000 wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door het opleggen van dwangsommen bij het ruimen van hennepkwekerijen. 			
Stedelijke vernieuwing	Lasten/Baten	<i>I</i>	64 N	70 V
	<ul style="list-style-type: none"> In 2013 is van de provincie € 70.000 ISV-subsidie ontvangen. Omdat dit bedrag niet begroot was leidt dit aan de batenkant tot een voordeel van € 70.000. Aan de lastenkant ontstaat een nadeel van € 70.000, omdat de ontvangen subsidie naar de balans wordt geboekt als vooruitontvangen doeluitkering. 			
Vergunningverlening	Lasten/Baten	<i>I</i>	32 N	34 V
	<ul style="list-style-type: none"> Heerhugowaard heeft van het ministerie van Infra & Milieu een subsidie ontvangen voor Apparaatskostenvergoeding in verband met het maken van een geluidsbelastingkaart en een actieplan voor de periode 2010 - 2012. Dit heeft geleid tot een voordeel op de baten van € 34.000. Dit bedrag moet worden doorbetaald aan de RUD (nadeel lasten), omdat de RUD deze opdracht regionaal heeft uitgevoerd. 			
WABO vergunning	Lasten	<i>I</i>	16 V	
	<ul style="list-style-type: none"> Het voordeel op de lasten wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door het niet aanwenden van het budget voor publicatiekosten. 			
	Baten	<i>I</i>		447 V
	<ul style="list-style-type: none"> Bij het opstellen van de tweede bestuursrapportage werd nog aangenomen 			

Bedragen x € 1.000

Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
	dat de leges voor het RTIC gedeeltelijk in 2014 zou worden verantwoord; dit is echter niet het geval waardoor ten onrechte een nadeel werd gemeld van € 231.000. Doordat de legesopbrengsten voor het RTIC in 2013 zijn opgenomen is een extra voordeel van € 216.000 ontstaan ten opzichte van de begroting.			
Grondexploitaties	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> De verliesvoorziening voor het grondcomplex De Draai is verhoogd met € 1.493.000 (RB2014-036) Het grondcomplex Olmenlaan is afgesloten met een verlies van € 40.000 (zie ook vrijval voorziening bij baten) Vanwege het achterblijven van de omzet en daarmee de druk op het resultaat binnen de grondexploitatie De Vaandel is er een verlies genomen van € 5.070.000. (zie ook vrijval voorziening bij baten) Op de reservelocatie Stadshart is een gemengd programma van winkels en woningen voorzien. De vraag is of dit programma onder veranderde omstandigheden nog haalbaar en wenselijk is. Hiervoor is een verliesvoorziening getroffen (€ 4.800.000). <p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> Het verlies op het grondcomplex Olmenlaan wordt volledig gedekt door de vrijval van de voorziening die hiertoe in voorgaande jaren is opgenomen. Vrijval van de voorziening bedraagt € 110.000. Er heeft een vrijval plaatsgevonden van de verliesvoorziening De Vaandel van € 500.000 Vanuit het grondcomplex De Draai hebben afdrachten plaatsgevonden vanuit de opbrengst verkochte grond voor een bedrag van € 135.000. Deze bedragen worden via mutaties reserves gestort in de Reserve NBK1 (zie ook mutaties reserves). 	I	11.402 N	
		I		2.401 V

Bedragen x € 1.000

Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
	<ul style="list-style-type: none"> Het grondcomplex Recreatiegebied is afgesloten met een winst van € 83.000 Het grondcomplex Noordereiland is afgesloten met een winst van € 59.000 Het grondcomplex Stationsgebied is afgesloten met een winst van € 1.126.000. Op de verkoop van de gronden aan de Krusemanlaan is een winst gerealiseerd van € 897.000; aangezien in de tweede bestuursrapportage al een winst is gemeld van € 509.000 resteert voor de jaarrekening een voordeel van € 388.000. 			
	<p>Lasten/baten</p> <ul style="list-style-type: none"> De administratieve afrekening van de grondexploitaties naar de balans loopt via de exploitatie. Dit leidt aan de lastenkant tot een nadeel welke wordt gecompenseerd door een gelijk voordeel aan de batenkant. 	I	3.018 N	3.018 V



Programmaverantwoording

Programma 4. Sociale samenhang

Thema

Context en achtergrond

Kaderstellende nota's

Wat hebben we bereikt?

Effectindicatoren

Wat heeft het gekost?

Verklaring afwijkingen

De Horst steeds meer bruisende ontmoetingsplek

Voorzieningencentrum De Horst aan het Van Eedenplein bestaat bijna drie jaar. Er zijn een basisschool, kinderopvang, een sociaal restaurant van het Leger des Heils, Kern8, tienercentrum TAS en een wijksteunpunt ondergebracht. Verder zijn er zalen beschikbaar voor zogeheten sociaal maatschappelijke activiteiten. In de foyer op de begane grond kan een ieder binnenlopen voor een kopje koffie of thee: een openbare ontmoetingsplek dus. Verder wonen er in de appartementen boven het centrum een aantal cliënten van Philadelphia en de GGZ.

Start

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Thema

'Sociale samenhang: duurzaam cement in Heerhugowaard.'

Meedoen in de samenleving levert voor iedereen winst op. Niet alleen voor de burgers die in staat zijn te participeren dankzij de geboden ondersteuning, maar ook voor de vrijwilligers die ondersteuning bieden aan anderen. Kortom: sociale samenhang vormt de rode draad van het beleid. Inzet is om nog meer mensen dan nu al te laten participeren in de gemeenschap en daarvoor de randvoorwaarden te scheppen om iedereen in staat te stellen om op een eigen manier te bepalen hoe men dat wil.

Context en achtergrond

We willen naar een transformatie van het sociale domein. Een nieuwe manier om met elkaar het goede leven voor al onze inwoners mogelijk te maken. Door om te zien naar elkaar, door elkaar te helpen waar nodig. Door met elkaar de verantwoordelijkheid te nemen voor de leefomgeving en initiatieven voor de verbetering daarvan te ontwikkelen en uit te voeren. We zullen richting geven hoe we de komende jaren in het sociale domein meer samenhang willen brengen in de begeleiding en ondersteuning van onze inwoners, waarbij we zoveel mogelijk een

beroep doen op hun eigen kracht en dat van het netwerk bij het oplossen van vragen en problemen. Hiermee willen we grotere individuele en/ of maatschappelijke problemen verminderen of voorkomen. De invoering van de drie decentralisaties op gebied van jeugdzorg, participatiewet en AWBZ is voor de komende periode het vehikel voor de transformatie in het sociale domein.

Op 18 december 2012 (**RB2012-137**) is het strategische beleidskader sociale domein door uw raad geaccordeerd. Het kader wordt als basis gebruikt voor het strategische integraal beleidsplan dat richting aan de transformatie binnen het sociaal domein moet geven.

Kanteling WMO

Het traject *'de Kanteling'*, waarin wordt gestuurd op een maatschappelijke gedragsverandering waarin burgers meer hun eigen kracht inzetten is voortgezet zowel binnen de gemeentelijke organisatie, als bij kernpartners en burgers.

Na een regionaal onderzoek naar leefstijlen en de visie op het gedachtegoed van de Kanteling per leefstijl is de regionale communicatiecampagne *'Dat is heel normaal in onze gemeente'* ontwikkeld. Deze campagne is zo gedifferentieerd dat iedere leefstijl zichzelf in de campagne herkend en aangesproken zou kunnen voelen. De campagne is in december 2013 van start gegaan. De uitwerking van de campagne is regionaal met een lokale inkleuring.

Start

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Decentralisatie jeugdzorg

Het wetvoorstel voor de Jeugdwet is door de Tweede Kamer vastgesteld. We gaan er vanuit dat de decentralisatie van de jeugdzorg per 1 januari 2015 een feit is. In 2013 is hard gewerkt aan de transitie. We werken hierbij samen met de andere gemeenten in de regio Alkmaar. We maken onderscheid tussen 2015, waarin de nadruk op continuïteit van zorg ligt, en de jaren daarna, waarin meer het accent op de noodzakelijke transformatie komt te liggen. In 2013 is een regionaal transitiearrangement opgesteld in samenwerking met de financiers en de grootste zorgaanbieders. In het arrangement zijn afspraken gemaakt over de continuïteit van zorg, beperking van frictiekosten en de innovatieagenda. Ook is in 2013 het beleidskader voor 2015 opgesteld (RB2013-234 d.d. 28 januari 2014). Verder is in 2013 regionaal een project gestart om ervaring op te gaan doen met een nieuw model voor toeleiding en toegang met jeugd- en gezinshulp in de eigen omgeving. In dit project en de hele uitwerking van de decentralisatie is een goede aansluiting op de lokale situatie en samenhang met de andere decentralisaties voor ons een uitgangspunt. Ten aanzien van de samenhangende aanpak van de drie decentralisaties zijn in 2013 zowel lokaal als regionaal stappen gezet.

Decentralisatie AWBZ/ WMO

De nieuwe Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) wordt waarschijnlijk nog dit voorjaar vastgesteld door de Tweede Kamer. De voornaamste wijzigingen zijn: toevoeging huidige Awbz-functie Begeleiding (waaronder dagopvang/dagbesteding, afschaffing compensatiebeginsel, overgangsrecht voor cliënten). De strekking van de wet is dat minder zelfredzame personen eerst verwezen worden naar algemene voorzieningen, en pas daarna naar individuele voorzieningen.

De wet gaat 1 januari 2015 van kracht. Dit betekent dat er behoorlijk druk op de ketel staat om de transitie van de Awbz dan ook mogelijk te maken. Er is regionaal hard gewerkt aan een transitieplan Awbz (voor periode 2014 - 2015). In het plan zijn voor de acht gemeenten in de regio Alkmaar de gezamenlijke uitgangspunten, de visie en de te ondernemen acties rondom toegang en gezamenlijke inkoop voor 2015 vastgelegd. Het plan is op 18 februari 2014 (RB2014-005) vastgesteld door uw raad.

Ten aanzien van de samenhangende aanpak van de drie decentralisaties zijn in 2013 zowel lokaal als regionaal stappen gezet.

Uitvoeringsprogramma WMO

Het WMO Jaarplan 2014 is gebaseerd op de uitgangspunten zoals die in de Strategische Kadernota Sociaal Domein (RB2012-137 18 december 2012) door de gemeenteraad zijn vastgesteld. De huidige WMO wetgeving is leidend. Daarnaast is geanticipeerd op de toekomstige nieuwe WMO-wetgeving met behulp van de

Start

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

beschikbare concept-wetteksten. Er is gekeken naar Wmo-beleidsontwikkelingen in verschillende steden in Nederland waaronder Kerkrade, Zoetermeer en Eindhoven.

In overleg met de lokale Cliënten Advies Raad (CAR) is een CAR-Wmo begeleidingsgroep ingesteld. Deze is betrokken bij de ontwikkeling van het nieuwe Wmo-beleid en het Wmo Jaarplan 2014. Ook zijn er oriënterende gesprekken gevoerd met directies van organisaties die deel uitmaken van het maatschappelijk middenveld zoals Esdégé Reigersdaal, WonenPlus en De Wering.

Project 'Huis op orde'/ Uitwerking sportbesluit

In het kader van het traject 'Huis op Orde' is invulling gegeven aan het sportbesluit. Er is sprake van transparantie en uniformiteit in de omgang met de gebruikers van onze buitensportaccommodaties. Ook btw-belaste exploitatie voor de binnen- en de buitensport is inmiddels een feit.

Na de bestuursoverdracht van de Stichting Binnensportaccommodaties Heerhugowaard (SBH) in 2013, is in beeld welke organisatorische richting we willen inslaan voor een eenduidig beheer van de binnen- en de buitensportaccommodaties. Hiermee is het algemeen belang van toegankelijke goede sportaccommodaties geborgd met als doel om de Heerhugowaarders meer te laten sporten en bewegen. De definitieve keuze van de organisatievorm wordt aan uw raad in 2014 voorgelegd.

Ontwikkelingen bijstand

De stijging van het aantal uitkeringsgerechtigden heeft doorgezet in 2013. In 2013 is het aantal uitkeringen met 21% gestegen, in 2012 was deze groei 10%. Op 1 januari gaven we aan 556 huishoudens een WWB uitkering, 31 december is dit gestegen tot 651. We blijven inzetten op uitstroom; waar dat niet direct mogelijk is, wordt gewerkt aan de kans op uitstroom op iets langere termijn. 68% van de klanten heeft groeipotentieel, wat betekent dat deze mensen actief bezig zijn met re-integratie. De overige 32% van de uitkeringsgerechtigden hebben een traject gericht op zorg en rust. Vanaf 2013 wordt de gemeenteraad twee keer per jaar geïnformeerd middels een 'infographic'. We gaan opnieuw een aanvraag IAU indienen, wegens bovenmatige groei van het bestand.

Intergemeentelijke sociale dienst (ISD)

De discussie over de ISD is 2013 geëindigd waar die begon. De gesprekken liepen geanimeerd, de besluitvorming stroef. Er lag ultimo 2013 een plan op basis van het dienstverleningsconcept zoals dat voor de Sociale Dienst regio Alkmaar (SRA) was bedacht. In de laatste weken van 2013 kwam de aap uit de mouw. De kustgemeenten wilden een ander concept. De SRA+ variant zoals ze die hebben gedoopt. De frontoffices en de budgetten in de eigen gemeente. Gevolg daarvan was een direct minder efficiencyvoordeel van € 1,5 miljoen, minder synergie, minder delen van kennis en expertise, minder uitwisseling, minder risicodeling et cetera en ook minder samen op het gebied van de

Start

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

sociale werkvoorziening (WNK/WSW). Inmiddels is er een breuk op het gebied van de ISD tussen de kust- en de HAL gemeenten. In hoeverre die door gaat werken in WMO/AWBZ en Jeugd, maar ook in bijvoorbeeld ICT is nog niet bekend.

Participatiewet

Begin 2014 is de participatiewet vastgesteld door de Tweede Kamer. Als ingangsdatum wordt nog steeds 1 januari 2015 gehanteerd. De maatregelen in de Wet werk en bijstand (WWB) worden met een half jaar uitgesteld, zodat deze gelijk in werking treden met de Participatiewet. Gemeenten krijgen zo meer tijd om de wijzigingen in de WWB voor te bereiden. Ook in de Participatiewet wordt een aantal wijzigingen voorgesteld.

In 2013 is een visiedocument voorbereid dat met een addendum over de recente wetwijzigingen, deze is op 18 februari 2014 ([RB2014-004](#)) is vastgesteld door uw raad.

Armoedebeleid

In 2013 is het aantal aanvragen bijzondere bijstand toegenomen ten opzichte van 2012. Deze stijging is ondanks dat de regeling chronisch zieken/gehandicapten en de seniorentoeslag zijn samengevoegd.

De stijging wordt het beste geïllustreerd door de toename van het aantal aanvragen langdurigheidstoelage met 45% (in 2012 waren dit 343 aanvragen, in 2013 497).

Schuldhelpverlening

In 2013 is in samenwerking met de Schuldhelpmaatjes en Humanitas de preventieve schuldhelpverlening geïntensiveerd.

Na een piek in januari is het aantal meldingen in het voorjaar en de zomer afgenomen. We constateren dat het na de zomer weer sterk is gestegen. In 2012 waren er gemiddeld 24 meldingen per maand, in 2013 is dit gemiddelde gestegen tot 30. De verwachting is niet dat dit in 2014 snel zal dalen.

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
<i>Actief burgerschap 'Zo kan het ook'.</i>	RB oktober 2007
<i>Visie op eerstelijnszorg.</i>	RB november 2007
<i>Visie gemeente Heerhugowaard op poliklinische zorg.</i>	RB juni 2008
<i>Kadernotitie kunstgrasvelden.</i>	RB juni 2008
<i>Programmaplan Kansrijk Jong.</i>	RB oktober 2008
<i>Millenniumnota 'Een wereld aan kansen'.</i>	RB december 2008


- Start
- Programmaverantwoording
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Welzijnskader 2010 - 2013.	RB februari 2009
Verordening wachtlijstbeheer WSW.	RB augustus 2009
Evaluatie Actief Burgerschap 'Zo kan het ook'.	RB oktober 2009
Verordening Inburgering 2010.	RB oktober 2010
Algemene subsidieverordening (ASV).	RB december 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.	
Beleidsplan volkstuinen 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: 'Een kansrijk sport- en beweegklimaat in Heerhugowaard'.	RB maart 2012
Kadernota vrijwilligersbeleid.	RB maart 2012
Kadernota Lokaal gezondheidsbeleid 2012 - 2016: 'Gezondheid Dichtbij In Heerhugowaard'.	RB mei 2012
Popbeleid Heerhugowaard 2012 - 2016.	RB september 2012
Beleidsplan integrale schuldhulpverlening.	RB september 2012
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) Jeugdzorg Regio Alkmaar.	RB november 2013

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring




Wat hebben we bereikt?

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?	
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat		
4.1.1	<p>Sociale samenhang van de gemeente.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Beleidskader voor het sociale domein opstellen. • Stimulering en ondersteuning van vrijwilligers. 	<ul style="list-style-type: none"> • Functie als kapstok voor alle beleidsvelden met hun specifieke inhoudelijke beleid (en uitvoering) binnen het sociale domein waardoor met integraliteit tussen de beleidsvelden van het sociale domein zal ontstaan. • Zo kan er bijvoorbeeld een vierjarig uitvoeringsprogramma voor de WMO onder worden geschaard. 	 	<p>Het uitvoeringsprogramma WMO 2014 is integraal opgesteld, na diepgaande analyse van individuele en collectieve voorzieningen met bijbehorende financiën die onder de WMO vallen. Hierbij is tevens rekening gehouden met de gevolgen van de drie transities en de kanteling van de WMO. De volgende activiteiten zijn in 2013 uitgevoerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Implementatie en uitvoering van het project Buren voor Buren (digitale vacaturebank voor vraag en aanbod van kleine klusjes) • Inloopsprekuren in de Horst en de Mediaan voor vrijwilligers met vragen • Bedankdag voor vrijwilligers • Ondersteuning bij (uitdenken van) activiteiten die gedaan worden door vrijwilligers (computerkursus, wijkpanel-activiteiten, activiteiten van bewoners)





- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
4.1.2	Voorkomen van sociaal isolement van oudere bijstandsgerechtigden	<p>In 2013 zullen we de samenwerking met vrijwilligersorganisaties en de verenigingswinkel voortzetten om oudere bijstandsgerechtigden, die in een sociaal isolement leven, te bereiken en weer te laten deelnemen aan maatschappelijke activiteiten.</p>	<p>Het aantal meldingen in 2013 is met 20% gestegen ten opzichte van 2012. Dit heeft naast de nieuwe wet, ook te maken met de effecten van de crisis. Om de toegenomen vraag te kunnen opvangen zijn contracten afgesloten met Schuldhulpmaatjes en Humanitas, die beiden vrijwilligers inzetten om mensen te ondersteunen. Ook zetten we budgetcoaches in zodat mensen in korte tijd hun financiën onder controle krijgen. Binnen de afdeling Sociale Zaken heeft een verschuiving van taken plaatsgevonden. Door het efficiënter werken bij de uitkeringsadministratie worden deze medewerkers ingezet bij het team schuldhulpverlening.</p> <p>Oudere werkzoekenden worden actief benaderd voor vrijwilligerswerk (als regulier werk niet mogelijk is).</p>




- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
4.1.3	Werk boven uitkering centraal stellen	Activiteiten gericht op de uitstroom van mensen in de bijstand.	 <p>Beleid tegenprestatie is uitgesteld in afwachting van wetswijziging WWB, waarin deze mogelijk als verplichting zal worden opgenomen.</p>
4.2	Werkgelegenheid in de regio op HBO/ WO niveau	Creëren van arbeidsplaatsen op HBO/ WO niveau. <ul style="list-style-type: none"> • Voorbereidingen voor de bouw van RTIC in Westpoort. • Faciliteren bedrijven op De Vaandel en andere terreinen, 	 <p>RTIC: Omgevingsvergunningsaanvraag (eerste fase) is ingediend. De gecoördineerde procedure voor het bestemmingsplan en de omgevingsvergunning loopt en wordt in februari 2014 behandeld in commissie en Raad. Aanleg ongelijkvloerse aansluiting N242 inclusief ambulance aansluiting door Provincie Noord Holland volop in uitvoering.</p>  <p>Vaandel: Middendeel nog steeds in verkoop als industrieterrein. Op zuidelijk deel is een overeenkomst met Heliomare getekend om te komen tot een integraal kindcentrum.</p>

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?				Wat hebben we bereikt?	
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat			
4.3	Stimuleren van sportbeoefening van jong tot oud	Inzet van combinatie-functionarissen voor sport en cultuur	Meer sportieve activiteiten voor iedereen door de inzet van de acht combinatie-functionarissen, conform vastgesteld beleid.		<ul style="list-style-type: none"> De inzet van de combinatie-functionarissen sport is opgenomen in het uitvoeringsprogramma beleid Sport, Bewegen en Gezondheid (JOGG). De inzet van de combinatie-functionarissen cultuur is opgenomen in uitvoeringsbeleid Cultuur. De combinatiefunctionarissen hebben activiteiten uitgevoerd in en rondom scholen en wijken.
4.4	Doelmatige en doeltreffende Huygenpas	Evaluatie van de doelmatigheid van de Huygenpas in relatie tot de uitvoeringskosten.	Gerealiseerd in 2012, zie bezuiniging 72 (scenario 2 RB2010-131 11 november 2010).		Als gevolg van een aantal gerealiseerde efficiencymaatregelen zijn de uitvoeringskosten van de Huygenpas verminderd (zie ook bijlage 4 raadsbegroting 2013).
4.5	Gebiedsgericht werken	<ul style="list-style-type: none"> Discussie over wijze verdiepingsslag gebiedsgericht werken. Ontwikkelen van een visie op samenwerking met wijkbewoners. Burenhulp voortzetten. 	<ul style="list-style-type: none"> Er wordt vorm gegeven aan deze collegedoelstellingen door middel van DNA (De Nieuwe Aanpak). Beoogd resultaat is bepalen van een top 3 prioriteiten aan de hand van een pilot in drie nader te benoemen wijken. Inzicht in voortgang Burenhulp waarop besluitvorming kan 		<ul style="list-style-type: none"> Voortgang verdiepingsslag DNA zal bij de ontwikkelingen binnen het Sociale Domein worden meegenomen.
					<ul style="list-style-type: none"> Naar aanleiding van de evaluatie van de Burenhulp (BW12-0446 d.d. 11 december


- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening**
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
	<ul style="list-style-type: none"> Ontwikkelen van woonservicegebieden in verouderende wijken 	plaatsvinden, vindt in tweede helft 2012 plaats. Voor 2013 nog geen resultaat benoemt.	 <p>2012) is besloten om het project niet voort te zetten.</p> <ul style="list-style-type: none"> In overleg met het Zorgkantoor en andere partijen heeft de Pieter Raat Stichting een businessplan voor het woonservicegebied voor het gebied rondom Hugo-Oord vastgesteld. Heerhugowaard is hierbij actief betrokken en zoekt onder andere actief mee naar partijen om dit plan te realiseren.
4.6	Realisatie van een Natuur- en Milieu Educatiecentrum	Virtuele NME gerealiseerd in 2012. Onderzoek naar huisvesting fysiek NME.	 <p>Parallel aan de ontwikkeling van de NME functie loopt het onderzoek naar functieverbreiding van het Poldermuseum. Mogelijk dat (enkele) NME activiteiten hier in de toekomst zullen worden ondergebracht. Op dit moment is er geen concrete vaste lokatie behoefte vanuit NME. Mocht die behoefte in de toekomst ontstaan dan zullen ook andere lokaties naast het Poldermuseum in de afweging betrokken worden.</p>
4.7	In stand houden bestaande culturele voorzieningen	Voortzetten regulier beleid en uitvoering	 <p>Het popbeleid is uitgevoerd door Cool, Kompleks en Mixtream.</p>

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring





Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
4.8	(Wijk)voorzieningen	<ul style="list-style-type: none"> Intensiveren en actualiseren 'Wonen, Welzijn, Zorgbeleid' voor inwoners met beperking of chronische ziekte 	<ul style="list-style-type: none"> In overleg met het Zorgkantoor en andere partijen heeft de Pieter Raat stichting een businessplan voor het woonservicegebied voor het gebied rondom Hugo-Oord vastgesteld. Heerhugowaard is hierbij actief betrokken en zoekt onder andere actief mee naar partijen om dit plan te realiseren.
		<ul style="list-style-type: none"> Onder andere het faciliteren van de nieuwbouw Hugo Oord en Gerard Douplantsoen. Door veranderde regelgeving in de zorg en verder doorgevoerde scheiding tussen Wonen en Zorg is bouw van Hugo Oord stopgezet. Er wordt op gebiedsniveau naar oplossingen gezocht. Geactualiseerd WWZ beleid. Op gebiedsniveau wordt in kader WWZ de samenwerking tussen zorg- en welzijnsaanbieders versterkt. 	<ul style="list-style-type: none"> De provincie heeft subsidie versterkt vanuit de Woonvisie voor het project Levensloopbestendig wonen. Dit regionale project beoogt de levensloopbestendige woningen voor nu en in de toekomst (voor alle doelgroepen) in beeld te brengen. Op regionaal, lokaal en wijkniveau. Aan de hand van het resultaat van dit onderzoek zal het WWZ-beleid worden geactualiseerd.
		<ul style="list-style-type: none"> Aandacht voor kleinschalige ontmoetingsplekken in wijken 	<ul style="list-style-type: none"> Vorbereidende fase is gestart in 2013. Pilot met de zorgverzekeraar rondom gebiedsteam in gebiedsdeel 2

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
4.9	Bruisend Stadshart	Afgerond in 2011.	<p>(Beter in de wijk) start in maart 2014.</p> <ul style="list-style-type: none"> In het kader van de decentralisatie AWBZ is hier continue aandacht voor. <p> Bruisend Stadshart Fysieke bouw van het winkelcentrum gereed met uitzondering van Reservelocatie. Het ontwerp van de Zuidtangent (ten hoogte van het Stadshart) is klaar, wordt aanbesteed en gegund. Het afgelopen jaar is geïnvesteerd door partijen bij elkaar te brengen. De eerste contouren laten zich zien op het gebied van het gebiedsmanagement waarbij de gemeente een verbindende rol op zich neemt door partijen bij elkaar te brengen met diverse initiatieven vanuit de markt als resultaat (streekmarkt, buiten bioscoop et cetera).</p>
4.10	Bereikbaarheid en rolstoelvriendelijkheid van (senioren)voorzieningen	Onderdeel groot onderhoudsprogramma openbare buitenruimte herstraten/ herinrichting wijken.	<p> De uitvoering van de werkzaamheden is in overeenstemming met het door de raad vastgestelde programma (RB2011-137 d.d. 22 november 2011).</p>

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
4.11	Betrokkenheid van de jeugd bij ontwikkeling van alles wat met jeugd te maken heeft	Minstens 2 keer per jaar overleg jeugdraad/ leerlingenraden met wethouder jeugd.	<div style="display: flex; align-items: center;">  <p>De jeugd- en jongerenraad (JJR) heeft de financiële en inhoudelijke ruimte gekregen om zich verder te ontwikkelen en zelfstandig te opereren. Er is een beroep op hen gedaan bij de voorbereiding van de jongerengemeenteraad en bij diverse activiteiten zoals het veiligheidsplan en alcoholpreventie.</p> </div>

 *Gereed*
  *Opgestart en op schema*
  *Opgestart en achter op schema*
  *Niet opgestart of niet realiseerbaar*

Effectindicatoren

Effectindicatoren	Bron	Realisatie 2012	Streefwaarde 2013	Realisatie 2013
(Wijk)welzijn				
% inwoners dat tevreden is over de sociale voorzieningen in Heerhugowaard	Wijkmonitor / GGD	2)	41%	45%
kengetal sociale kwaliteit (cohesie) van de woonomgeving ¹⁾	Wijkmonitor	2)	6,2	6,0
% inwoners dat geen problemen heeft met de gezondheid (gezondheidsbeleving)	GGD	Geen meting		19-65 jr: 79% 65+: 65%
% inwoners dat klaagt over milieu- en geluidsoverlast Geluidshinder:	GGD	Geen meting		19-65 jr: 9,3% 65+: 7,4%
Hinder door stof, roet en rook:				19-65 jr: 7,5% 65+: 8,0%
% inwoners dat klaagt over overlast van risicogroepen (huisuitzettingen, veelplegers, verslaafden)	GGD	Geen meting		Geen meting
Integraal jeugdbeleid				
% voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie		0,2%	0,4%	0,1%
% peuters dat op de wachtlijst staat voor peuterspeelzaal		0%	0%	0%
% kinderen van de doelgroep dat deelneemt aan voorschoolse educatie		67%	50%	72%
% kinderen dat spijbelt	GGD	Geen gegevens	4%	Geen gegevens
% van de ouders dat zich de laatste 12 maanden zorgen heeft gemaakt over de opvoeding of ontwikkeling van het kind	Jeugdenquête GGD	Geen gegevens		Geen gegevens
Sport				
% inwoners dat aan sportbeoefening doet in vrije tijd	Wijkmonitor	2)	70%	60%

Start

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

- Start
- Programmaverantwoording
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Effectindicatoren	Bron	Realisatie 2012	Streefwaarde 2013	Realisatie 2013
% inwoners dat lid is van een sportvereniging		2)		39%
Zorg				
% inwoners dat vindt dat het voldoende contact heeft met anderen	Wijkmonitor	2)	82%	79%
WMO				
% inwoners dat vrijwilligerswerk verricht	Wijkmonitor	2)	38%	26%
% inwoners dat mantelzorg verricht	Wijkmonitor / GGD	2)	29%	13%
Sociale inkomensvoorziening				
% inwoners dat op de wachtlijst staat voor schuldhulpverlening		0%	0%	0%
% huishoudens met een uitkering	Wijkmonitor	2)	3%	3%
% van de doelgroep van de stadspas dat er gebruik van maakt		52,5%		36,5%
% van de doelgroep van de bijzondere bijstand dat er gebruik van maakt		59,6%		74,8%
Cultuur				
<i>Educatie op school</i>				
Bereik leerlingen primair onderwijs	Jaarverslag Cool / jaarverslag bibliotheek	100%	100%	100%
Bereik leerlingen voortgezet onderwijs	Jaarverslag bibliotheek	1 leerjaar per school		
Bereik leerlingen SKV Noord Kennemerland		1 leerjaar per school		
<i>Educatie in vrije tijd</i>				
% HHW-jongeren (tot 18 jaar) dat deelneemt aan cultuureducatie	Jaarverslag Cool / jaarverslag bibliotheek	6,5%		Nog niet bekend
<i>Professionele kunst</i>				

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Effectindicatoren	Bron	Realisatie 2012	Streefwaarde 2013	Realisatie 2013
% HHW-inwoners dat actief en/of passief deelneemt aan het culturele leven in Centrum voor Kunst & Cultuur (CvKC) Cool en bibliotheek	Jaarverslag Cool / jaarverslag bibliotheek	40%		Nog niet bekend
Klanttevredenheid CvKC Cool	Klanttevredenheidonderzoek Cool	Meting 2013		Nog niet bekend
Klanttevredenheid bibliotheek	Klanttevredenheidonderzoek bibliotheek	Meting 2013		Nog niet bekend
Amateur kunst				
% HHW-inwoners dat actief en/ of passief deelneemt aan het culturele leven	Jaarverslag Cool / jaarverslag Culturele Amateur Manifestatie	25%		Nog niet bekend

1) Kengetal sociale kwaliteit (cohesie) van de woonomgeving (0=slecht, 10=goed) is gebaseerd op de antwoorden op de volgende stellingen:
 de mensen in de wijk kennen elkaar nauwelijks
 de mensen in deze wijk gaan op een prettige manier met elkaar om
 dit is een wijk met veel saamhorigheid

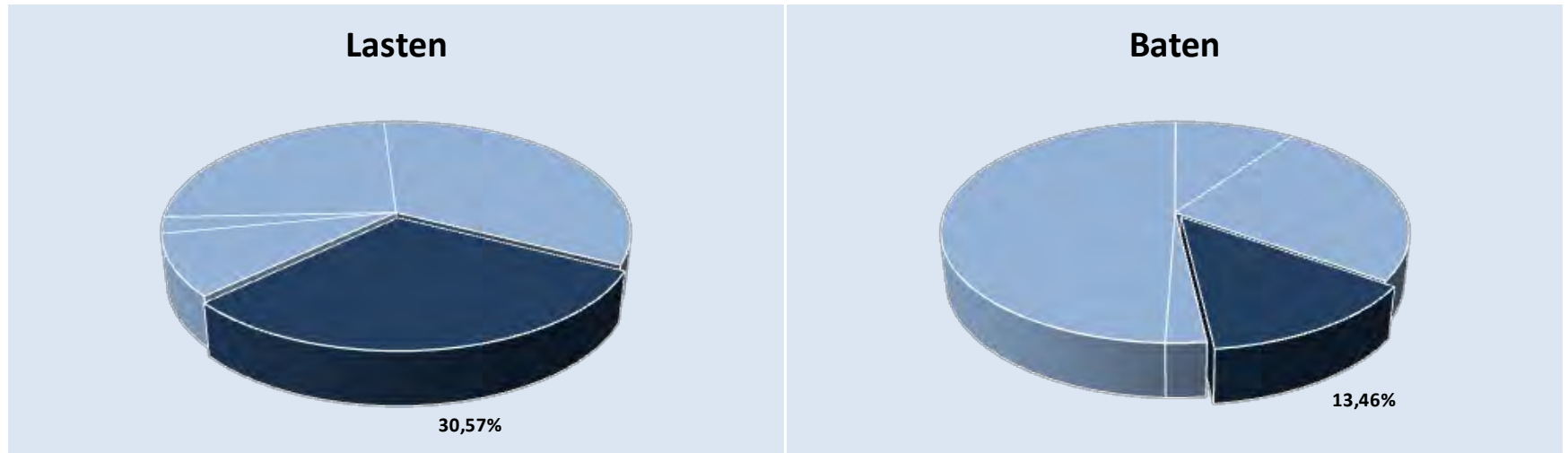
2) De wijkmonitor wordt eens per twee jaar uitgevoerd. Dat is in 2013. Om die reden zijn geen realisatiecijfers 2012 opgenomen.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

Programma 4: Sociale samenhang	2012 realisatie	2013 primair vastgestelde begroting	2013 actuele begroting	2013 realisatie	Afwijking realisatie tov actuele begroting
Lasten	45.103	46.374	46.464	45.615	849 V
Baten	17.381	17.942	17.792	18.073	281 V
Saldo Programma 4	-27.722	-28.432	-28.672	-27.542	1.130 V

Aandeel programma 4 in het totaal aan baten en lasten.



- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Start

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Verklaring afwijking realisatie ten opzichte van actuele begroting.

<i>Bedragen x € 1.000</i>				
Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
<i>Muziekonderwijs</i>	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Betreft een afrekening van het muziekonderwijs over de periode 2008 t/m 2012 (€ 38.000 V). 	/	39 V	
<i>Overige sport-accomodaties</i>	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Bij de beoordeling van de jaarstukken 2012 van de SBH bleek dat zij over 2012 € 74.000 teveel subsidie hebben ontvangen. Dit bedrag is teruggevorderd. Het onderhoudsbudget wordt overschreden met € 16.000. Dit heeft te maken met het vernieuwen van een boiler op de Wending en het schrijven van een beheersplan legionella voor de Vork. De energienota's voor de Vork worden in eerste instantie betaald door de gemeente, dit leidt tot een nadeel aan de lastenkant van € 21.000 (zie ook baten). <p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> De in rekening gebrachte kosten voor het onderhoud van het KSV-complex zijn niet begroot (€ 12.000 V). Het in rekening brengen van de energiekosten aan de gebruikers van de Vork leidt tot een voordeel van € 12.000. Door verrekening van voorschotten 2012 is dit voordeel lager dan de overschrijding op de lasten. 	/	38 V	27 V
<i>Wet Buig</i>	<p>Lasten</p> <p>Dit voordeel wordt veroorzaakt door:</p> <ul style="list-style-type: none"> Een minder snelle groei van klantenbestand dan in augustus werd aangenomen (32 klanten) waardoor een minder groot nadeel op WWB/IOAW/IOAZ; en een lagere gemiddelde uitkering per klant dan de prognose bij tweede 	/	436 V	

Bedragen x € 1.000

Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
	<p>bestuursrapportage (€ 403.000 V);</p> <ul style="list-style-type: none"> Op basis van voorlopige cijfers over 2013 wordt een minder negatief verwacht bij het WNK waardoor de verwachte bijdrage lager is dan verwacht (€ 89.000). <p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> Hogere vaststelling van het definitieve budget van het Rijk (€ 131.000). De definitieve budgetvaststelling door het Rijk vond na de tweede bestuursrapportage plaats. 	I		131 V
Wet Sociale Werkvoorziening	<p>Lasten/Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> In 2014 heeft een overdracht van taakstellingen plaatsgevonden tussen de diverse gemeenten binnen de regio Noord Kennemerland. Heerhugowaard heeft 5,75 SE extra taakstelling ontvangen met bijbehorend budget van € 150.000. Bovendien is de subsidiebijdrage in september verhoogd met € 28.000. Dit leidt aan de batenkant tot een voordeel van € 178.000. Omdat deze bedragen 1:1 worden doorbetaald aan het werkvoorzieningschap ontstaat aan de lastenkant een even groot nadeel. 	I	178 N	178 V
Huygenpas	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Het aantal mensen dat in aanmerking komt voor een bijdrage vanuit dit product is in 2013 aanzienlijk gestegen. De hogere lasten hebben vooral betrekking op kinderopvang, deelname sportverenigingen en culturele activiteiten. In afwachting van de uitkomsten van het onderzoek door KWIZ (voorjaar 2014) is dit nadeel vooralsnog als incidenteel gemeld. 	I	17 N	
Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen	<p>Lasten/ baten</p> <ul style="list-style-type: none"> Door onvolledige informatie van het Zelfstandigenloket ten tijde van het opstellen van de tweede bestuursrapportage en daardoor onvoldoende inzicht op het aantal en de omvang van de verstrekkingen is ten tijde van de 	I	84 V	68 N

Bedragen x € 1.000

Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
	tweede bestuursrapportage een onjuiste prognose gegeven.			
Wet Maatschappelijke ondersteuning	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> In het tweede halfjaar 2013 hebben door overlijden en verhuizing minder mensen aanspraak gemaakt op deze vorm van zorg dan verwacht, terwijl door de Kanteling de aanwas van nieuwe klanten beperkt is. <p>Baten</p> <p>Door afname van het aantal aanvragen neemt ook het bedrag dat in rekening wordt gebracht voor de eigen bijdrage af.</p>	I	104 V	22 N
WMO Individuele voorzieningen	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Op de woningaanpassingen is een voordeel behaald van € 49.000. Omdat het vaak om grote bedragen gaat leidt één woningaanpassing meer of minder tot aanzienlijke afwijkingen bij de jaarrekening. Op de vervoersvoorzieningen wordt een voordeel behaald van € 128.000. Dit is het gevolg van: <ul style="list-style-type: none"> het verstrekken van minder scoot-mobiels (€ 45.000) als gevolg van de Kanteling en de eigen bijdrage. minder taxivergoedingen (€ 36.000) onder andere als gevolg van de Kanteling (meer verwijzen naar de Hugohopper en wijzen op eigen kracht). afrekening van de bijdrage aan de Hugohopper over voorgaande jaren (€ 46.000). 	I	189 V	
Participatiebudget	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> In 2013 is minder uitgegeven inburgering maar meer aan re-integratie (€ 36.000 V) <p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> Omdat de lasten lager uitvallen is ook minder onttrokken aan de 'voorziening' 	I	36 V	38 N

Bedragen x € 1.000

Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
	Participatiebudget (€ 38.000 N).			
Sociaal cultureel werk	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Ten aanzien van de exploitatie van de Horst zijn lasten opgenomen welke worden doorberekend aan de gebruikers (€ 50.000 N, zie ook baten) Op de subsidies is een voordeel ontstaan van € 69.000 door het niet inzetten van het toegekende groeigeld en het terugontvangen van subsidies over voorgaande jaren. <p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> In de tweede bestuursrapportage werd een nadeel gemeld van € 47.000 op de huurinkomsten vanwege de leegstand van de Genestetlaan. Het uiteindelijke nadeel op de huurinkomsten bedroeg echter € 22.000. Per saldo voordeel van € 25.000. Er is een voordeel op de baten ontstaan van € 50.000 door het in rekening brengen van exploitatielasten aan de gebruikers van de Horst (zie ook lasten). 	I	27 V	75 V
Kinderopvang	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> In 2013 is de controle op de kinderopvangorganisaties geïntensiveerd, op basis van landelijke afspraken tussen de VNG en de GGD. Dit heeft geleid tot extra controles waarvan de kosten niet te verhalen waren op de gecontroleerde instellingen (€ 13.000 N). In 2013 is minder subsidie uitgekeerd aan de Stichting Kinderopvang Heerhugowaard (SKH) (€ 50.000 V), omdat de kosten van peuterspeelzaalwerk zijn verlaagd. Dit als gevolg van een verschuiving van overhead binnen de SKH van gesubsidieerd peuterspeelzaalwerk naar kinderopvang. Daarnaast is de subsidie van SKH over de periode 2009-2012 afgerekend (€ 5.000 V). 	I	43 V	

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Bedragen x € 1.000

Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
Volksgezondheid	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Er zijn minder middelen (€ 10.000 V) met betrekking tot de combinatiefunctionarissen aan de instellingen toegekend, omdat zij zelf de cofinanciering hebben geïnd (nadeel op baten). De uitvoering van het project 'Heerhugowaard Actief' is in 2013 door Sportservice Heerhugowaard uitgevoerd. Hierdoor is het bedrag dat voor 2013 in het WMO uitvoeringsprogramma was opgenomen (€ 13.000) niet nodig gebleken. <p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> Naast het genoemde voordeel op de lasten (nadeel op baten) als gevolg van de cofinanciering combinatiefunctionarissen (zie hiervoor) is voor een deel van de combinatiefunctionarissen is nog geen cofinanciering gevonden wat leidt tot een nadeel van € 14.000. 	I	24 V	24 N
Jeugdgezondheidszorg (uniform-deel)	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Betreft voornamelijk gemaakte transitiekosten AWBZ. Deze kosten worden gedekt door een onttrekking aan de reserve WMO (zie toelichting op reserve WMO, mutaties reserves). 	I	82 N	
Stelpost programma 4	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Dit betreft de stelpost welke beschikbaar is voor dekking van lasten die voortvloeien uit het project 'Frisse Scholen'. Met RB2013-025, raad 26 maart 2013 is besloten ventilatievoorzieningen aan te brengen in de Familieschool en 't Vierspan. De kapitaallasten die het effect zijn van deze investering zullen vanaf 2014 worden gedekt uit deze stelpost. 	I	30 V	



Programmaverantwoording

Programma 5. Dienstverlening, communicatie en informatisering

Thema

Context en achtergrond

Kaderstellende nota's

Wat hebben we bereikt?

Effectindicatoren

Wat heeft het gekost?

Verklaring afwijkingen

Eerste jongerengemeenteraad in Heerhugowaard

Op donderdagavond 7 februari discussieerden zo'n honderd jongeren in de raadzaal van het gemeentehuis over het drugs- en alcoholbeleid in Heerhugowaard en het uitgaansleven. Dat ging op niveau. 'Bullshit' was eigenlijk de enige onparlementaire uitdrukking.

J.M. Dues

DORIE

Start

Programmaverantwoording

Programma 1

Programma 2

Programma 3

Programma 4

Programma 5

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Thema

Het door de Raad vastgestelde ‘*Strategisch Personeelsplan 2010 - 2014*’ is leidraad voor de bedrijfsvoering van de organisatie.

We richten onze dienstverlening op een effectieve, efficiënte en vraaggerichte wijze in. Onder het motto ‘*We verbeteren constant, met de focus op de klant*’ staat de vraag van de klant (inwoners, instellingen en bedrijven) centraal. Dat motto is bepalend voor de wijze waarop we de producten en diensten van de gemeente leveren. Daarvoor maken we optimaal gebruik van digitalisering, met aandacht voor de mens (dienstverlening op maat, proactief, minder regels en meer eigen verantwoordelijkheid).

Context en achtergrond

Een toelichting op de bedrijfsvoeringsonderdelen in 2013 is opgenomen in paragraaf E. ‘*Bedrijfsvoering*’. Daar wordt onder andere ingegaan op het gevoerde personeelsbeleid, ICT, communicatie en stand van zaken samenwerkingen.

De werkzaamheden verbonden aan belastingheffing en invordering zijn per 1 januari 2014 overgedragen aan Cosensus. Voor de ondersteunende taken is eind 2013 actief gewerkt aan een startdocument Shared Service Center (HAL), maar daaren-

tegen is de energie uit de samenwerking voor ICT (regio Alkmaar) gelopen.




Beide projecten verdienen, in samenhang, een vervolg in 2014. De krimp in het personeelsbestand geeft ruimte in het gebouw. We zijn daarom actief op zoek naar huisgenoten. Een ‘*ballotage*’ maakt deel uit van het proces. We hebben een voorkeur voor overheid gerelateerde partijen en zijn in gesprek met enkele enthousiaste kandidaten.

Het kan niet genoeg worden gezegd: De dienstverlening was ook in 2013 weer van hoog niveau. We zijn daar trots op en zijn vast van plan de klant te blijven verrassen.

Kaderstellende nota's




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

Wat hebben we bereikt?



Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?	
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat		
5.1	Dienstverlening aan de burger - handhaving rapportcijfer 7,8	Activiteiten gericht op het verbeteren van de digitale dienstverlening	<ul style="list-style-type: none"> Meer bezoekers op de website (> 275.000), minder baliebezoek (< 50.000) en minder inkomend telefoonverkeer (< 8.000 per maand) Uitwerken van het voornemen de vrije inloop 's middags te stoppen in combinatie met het uitbreiden van het bedienen van de klant op afspraak. 	 <ul style="list-style-type: none"> Het baliebezoek is met 11% gedaald (45.000 per jaar) en het telefoonverkeer is met 8% afgenomen (6.500 per maand) Het websitebezoek is redelijk stabiel, maar wordt wel meer bezocht via een ipad of smartphone (+66%).  <ul style="list-style-type: none"> Dit is onderzocht. Er is weinig draagvlak voor bij de inwoners. Bovendien is het financieel voordeel gering. De vrije inloop 's middags blijft gehandhaafd. Wel kan voor alle producten een afspraak gemaakt worden en wordt gebruik via kanaalsturing gestimuleerd.
5.2	De gemeente behoort qua klanttevredenheid tot de groep van 10% van de Nederlandse gemeenten die het beste scoren (Top 10%)	<ul style="list-style-type: none"> Gebruik van alle landelijke 'e-formulieren'. 	<ul style="list-style-type: none"> Minimaal 25 'e-Formulieren' + digitaal belastingloket operationeel (via de 'mid-office'). 	 <ul style="list-style-type: none"> Het aantal staat nog op 18, maar meerdere formulieren worden begin 2014 in gebruik genomen. Bovendien worden de bestaande download-formulieren omgezet naar e-Formulieren. Het belastingloket is operationeel, maar vanaf 2014

- Start
- Programmaverantwoording
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?		
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat			
	<ul style="list-style-type: none"> • Opleidingen vakkennis en vaardigheden 'frontoffice'. • Rouleren en verbreding van taken 'frontoffice'. • Processen op basis van levensgebeurtenissen beter op elkaar afstemmen en vereenvoudigen. 	<ul style="list-style-type: none"> • Minimaal 5 medewerkers zijn op meerdere vakgebieden binnen de 'frontoffice' inzetbaar. • Twee levensgebeurtenissen zijn uitgewerkt en leidraad voor klantbediening. 		<p>wordt loket van Cocensus gebruikt.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Het project is stopgezet. Gekozen is voor een meer geleidelijke benadering daarbij inspeland op natuurlijke momenten en/of als een medewerker graag wil. 	
5.3	Deregulering	<ul style="list-style-type: none"> • Bijhouden VNG initiatieven. 	<ul style="list-style-type: none"> • Nieuwe regelingen consequent bezien op nut, noodzaak efficiency en effectiviteit. 		<ul style="list-style-type: none"> • Adviezen adviescollege toetsing regeldruk en Kamer van Koophandel zijn opgepakt en waar mogelijk verwerkt in bedrijfsvoering. • In 2013 vastgestelde verordeningen zijn gebaseerd op gedereguleerde modelverordeningen van de VNG. • Voorstel gedaan voor nieuwe ASV.
		<ul style="list-style-type: none"> • Control op uitgangspunten. 	<ul style="list-style-type: none"> • Monitoren B&W- en raadsvoorstellen; medewerkers 100% bevoegd en verantwoordelijk door afschaffen parafen. 		<ul style="list-style-type: none"> • Parafen op bestuurlijke stukken in de ambtelijke voorbereiding afgeschaft.

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?		
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat			
	<ul style="list-style-type: none"> Uitbreiding 'pre-mediation' vaardigheden in primaire fase. 	<ul style="list-style-type: none"> Blijven inzetten en training op vaardigheden 'pre-mediation'. 		<ul style="list-style-type: none"> 'Pre-mediation' vaardigheden onderdeel van training 'verbetering klantgerichte communicatie'. Project 'de informele aanpak' afgerond en geborgd in organisatie. 	
5.4	Informatisering - één geïntegreerde informatievoorziening	<ul style="list-style-type: none"> Werken onder architectuur. Inrichten en in gebruikname van het Klantcontact systeem. Zaaksgewijs werken. Aansluiten van diverse applicaties op het zakensysteem. Gebruik van basisregistraties in alle werkprocessen. 	<ul style="list-style-type: none"> Bestaande informatievoorziening in beeld. Professionalisering informatie (systeem) beheer. Gegevenseigenaarschap/ gegevensmanagement. 		<ul style="list-style-type: none"> Er is programmatuur aangeschaft voor het in beeld brengen van de Informatievoorziening en de inrichting daarvan is gestart. Invoering is vertraagd door tegenvallende mogelijkheden van de applicatie. Ten behoeve van koppeling Squit zijn bestanden opgeschoond. De WMO applicatie is technisch aangesloten. Invoering in werkprocessen volgt in 2014 Door PIM is een aanpak ontwikkeld om alle processen te screenen op maximaal gebruik bestaande gegevens Invoering diverse documentatie- en procesverbeteringen. Invoering van 'change-


- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
		<ul style="list-style-type: none"> Managementinformatie. Gebruik van de gegevens van de basisregistraties in de werkprocessen. Advies inzake organisatie GIS/GEO-informatie. 	<p><i>management</i>.</p> <ul style="list-style-type: none"> Huidige functies in kaart gebracht en onderzoek gedaan naar nieuwe opzet HHW neemt deel aan 'Vensters op bedrijfsvoering'. Dit is een bundeling van meerdere landelijke benchmarken met zeer brede insteek. Wordt meegenomen als onderdeel van Project Basisregistratie Grootchalige Topografie
5.5	<p>De gemeentelijke organisatie moet zich richten op de externe en interne omgeving met als doel verbeterde communicatie</p> <ul style="list-style-type: none"> Bevorderen van in- en externe omgevingsgerichtheid en participatie. 	<ul style="list-style-type: none"> Omgevingsgericht werken verder uitrollen waardoor medewerkers het kennen en bewust inzetten. Dit doen door mensen te trainen en ze het te laten ervaren. 	<ul style="list-style-type: none"> Afgelopen jaar werd de methodiek van omgevingsgerichtheid toegepast op onze organisatie en op een Hugo pagina gezet. Op deze pagina staan allerlei manieren om je omgeving te kennen en je omgeving bij je werk te betrekken. Ook ontwikkelden we een training die medewerkers zelf laat nadenken over hun omgeving en hoe ze hierin het beste kunnen acteren. Kennispagina is gerealiseerd.
	<ul style="list-style-type: none"> Raadscommunicatie. 	<ul style="list-style-type: none"> Kennispagina op Hugo. 	

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
		<ul style="list-style-type: none"> Communicatieplan voor de raad, waarin speerpunten en activiteiten tot 2014 zijn opgenomen. 	 <ul style="list-style-type: none"> Communicatieplan is samen met de raadsleden gerealiseerd. Het versterken van de volksvertegenwoordigende rol is dit jaar een speerpunt geweest van de raadsleden. Zo werden er bijvoorbeeld drie interactieve bijeenkomsten met de inwoners en bedrijven van Heerhugowaard georganiseerd en opende de raad haar eigen twitteraccount. Ook is er een werkgroep communicatie opgericht waarin raadsleden zitting nemen.
5.6	Medewerkerstevredenheid 7,8	<ul style="list-style-type: none"> Het medewerkeronderzoek van eind 2011 is meer ingericht op eigenaarschap en bevlogenheid. Medewerkers hebben op basis van hun individuele rapportage een instrument in handen om zelf de dialoog aan te gaan. Ook afdelingshoofden en MT pakken dit op, ondersteunt door de 	 <p>Cijfer medewerkerstevredenheid 7,8.</p> <ul style="list-style-type: none"> Geen meting in 2013. Op het gebied van medewerkerstevredenheid vonden de volgende activiteiten plaats: <ul style="list-style-type: none"> Afdelingshoofden en directeuren zijn ondersteund om door middel van strategische dialogen te komen tot gedeelde uitwerking van de visie en de waarden die hierbij horen: goed werkgeverschap, eigenaarschap, meesterschap en omgevingsbewustzijn. De samenwerkingen met

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
	strategische dialoog. <ul style="list-style-type: none"> • Concrete acties in 2013: • Nieuw strategisch personeelsplan (SPP). • Functiehuis transparanter. • Eigenaarschap meer vorm geven. • Leidinggevenden versterken coaching en prestatiefeedback. • HHW academie evaluatie. • Onderzoek 'je leven lang leren'. • Dialoog effectueren medewerkers - leidinggevende over 'Wat heb jij vandaag gedaan voor de Heerhugowaarder?'. • Intern werkend Matchpoint. 		andere gemeenten vergden veel afstemming. <ul style="list-style-type: none"> • Daarnaast is er een begin gemaakt met een Strategische Personeels Plan om klaar te zijn voor de toekomst. • De overgang naar het nieuwe functiewaarderingssysteem HR21 is ingezet en een nieuw functiehuis is gereed. • Matchpoint is zeer succesvol geweest en heeft 63 matches opgeleverd. • De HHW academie heeft als grote thema's in 2013 integriteit en informatisering gehad. <p>Al met al wordt verwacht dat dit het niveau van medewerkers-tevredenheid op het gewenste niveau heeft gehouden.</p>
5.7	Ziekteverzuimpercentage 3,5%	Het ziekteverzuimpercentage wordt voortdurend gemonitord. In samenhang met het medewerker-onderzoek worden er acties opgezet om de doelstelling te	 De nieuwe arbodienst heeft een nieuwe aanpak met meer inzet op eigenaarschap gebracht. Hierdoor is daling van het ziekteverzuim voorbereid. Hoewel het ziekteverzuimpercentage in 2013

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat willen we bereiken?			Wat hebben we bereikt?
Collegedoelstelling	Activiteiten	Omschrijving beoogd resultaat	
	blijven halen.	<ul style="list-style-type: none"> • Leidinggevenden versterken coaching en prestatie-feedback. • HHW academie evaluatie. • Onderzoek 'je leven lang leren'. • Dialoog effectueren medewerkers – leidinggevende over 'wat heb jij vandaag gedaan voor de Heerhugowaarder?'. • Intern werkend Matchpoint. • ondersteund door toepassing van het standaard ziekteverzuim-instrumentarium. 	4,24 % was en daarmee boven het streefcijfer van 3,5% uitkwam, ziet het er naar uit dat we door de ingezette zaken weer naar het streefcijfer bewegen.



Gereed



Opgestart en op schema



Opgestart en achter op schema



Niet opgestart of niet realiseerbaar

Effectindicatoren

Effectindicatoren	Bron	Realisatie 2012	Streefwaarde 2013	Realisatie 2013
<i>Ontwikkelen en realiseren van vraaggestuurde gemeentelijke dienstverlening</i>				
% inwoners dat bekend is met de door de gemeente gehanteerde servicenormen				27%
Rapportcijfer burger als klant	Waarstaatjegemeente.nl	1)		Geen meting
Oordeel wachttijd	Waarstaatjegemeente.nl	1)		8,7
<i>Terugdringen bureaucratie</i>				
<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	1)		Geen meting
<i>Uitbreiden zorgloket</i>				
<i>Intensiveren communicatie en interactie met inwoners</i>				
Rapportcijfer burger als kiezer	Waarstaatjegemeente.nl	1)		Geen meting
Politieke interesse ²⁾	Waarstaatjegemeente.nl			Geen meting
Oordeel burger over invloed als kiezer	Waarstaatjegemeente.nl	1)		Geen meting
Oordeel burger over vertegenwoordiging door gemeenteraad	Waarstaatjegemeente.nl	1)		Geen meting
Vertrouwen burgers in college	Waarstaatjegemeente.nl	1)		Geen meting
Oordeel burgers over waarmaken beloften college	Waarstaatjegemeente.nl	1)		Geen meting
Mening burgers over goed gemeentebestuur	Waarstaatjegemeente.nl	1)		Geen meting
<i>Regionale samenwerking en samenwerking met de provincie is noodzaak</i>				
<i>Integer gemeentebestuur</i>				
				64% (eens)
				50% (ja)

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Effectindicatoren	Bron	Realisatie 2012	Streefwaarde 2013	Realisatie 2013
Politieke interesse				
Mate van interesse in gemeentepolitiek				65% (heeft interesse)
Kennis gemeentelijke politiek				28% (heeft kennis)
Stemmen				
Als er nu verkiezingen zouden zijn, stemt u dan?				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)
% ziekteverzuim medewerkers	Big Ben	4,4%	3,50 %	4,24%
Ranking positie als werkgever/ medewerkerstevredenheid				
				Geen meting

1) In 2012 heeft Heerhugowaard niet meegedaan aan Waarstaatjegemeente.nl. In 2013 doet de gemeente weer mee samen met Benchmark Publiekszaken.

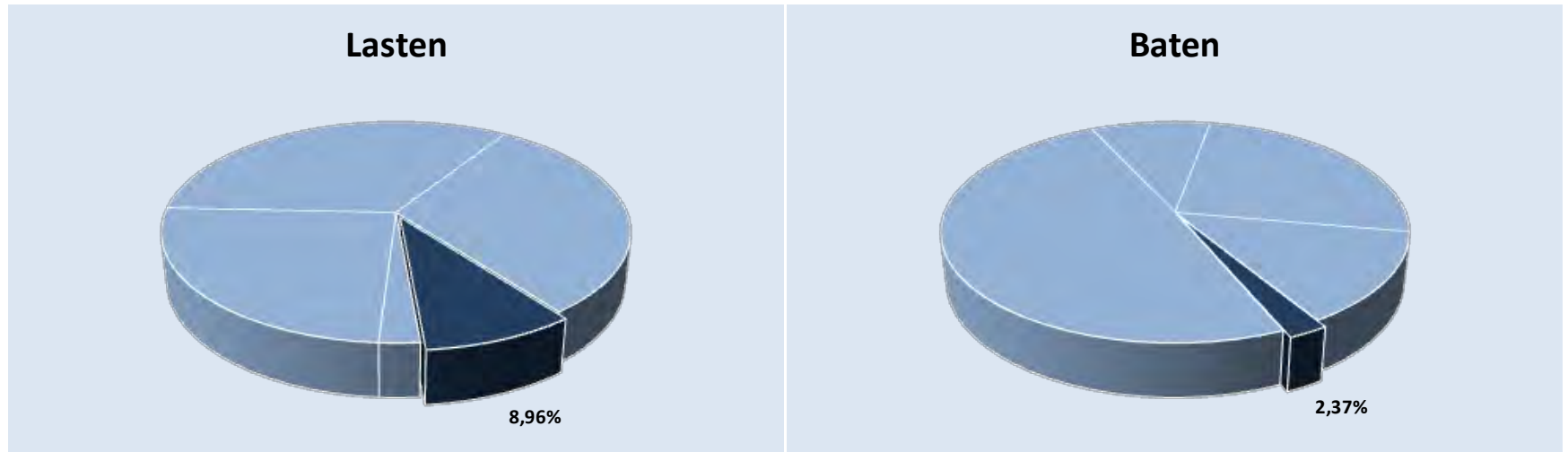
- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5**
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

Programma 5: Dienstverlening, communicatie en informatisering	2012 realisatie	2013 primair vastgestelde begroting	2013 actuele begroting	2013 realisatie	Afwijking realisatie tov actuele begroting
Lasten	14.266	11.168	12.754	13.370	616 N
Baten	3.544	1.925	2.650	3.185	535 V
Saldo Programma 5	-10.722	-9.243	-10.104	-10.185	81 N

Aandeel programma 5 in het totaal aan baten en lasten.



Verklaring afwijking realisatie ten opzichte van actuele begroting.

Bedragen x € 1.000

Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
Uren programma 5	<p>Vanuit de verschillende afdelingen zijn minder uren ten laste van de exploitatie gebracht dan begroot. Dit leidt op de producten binnen programma 5 tot een overschrijding.</p> <p>Dit voordeel wordt teniet gedaan door een nadelig resultaat op Saldo van kostenplaatsen (programma 5). De lagere inzet van uren heeft immers geleid tot een lagere dekking van uren op de afdelingkosten, dit nadeel rekent af naar Saldo van kostenplaatsen.</p>	I	80 V	
Gemeenteraad/ Raadscommissies	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Betreft vooral de onderschrijding van het vormings- en opleidingsbudget van de raad (€ 21.000). De vormings- en opleidingskosten van de raad kenmerken zich door een cyclisch patroon waarbij vooral in het verkiezingsjaar in vorming en opleiding wordt geïnvesteerd en de jaren erna veel minder. 	I	26 V	
Algemene baten en lasten	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Het budget van de OR voor vorming en opleiding is nagenoeg niet aangewend waardoor een voordeel ontstaat van € 29.000. Door ziekte van OR leden is de afgelopen anderhalf jaar bijna geen gebruik gemaakt van de opleidingsmogelijkheden die de OR biedt. In maart 2014 hebben er OR-verkiezingen plaatsgevonden. De nieuwe OR zal in ieder geval een starttraining volgen. De verwachting is dan ook dat het budget in 2014 volledig zal worden besteed. 	I	29 V	
Algemene baten en lasten (Concern)	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> De overschrijding wordt voor € 239.000 veroorzaakt door de kosten die voortvloeien uit de uitspraak van de Raad van Arbitrage voor de Bouw betreffende het Gembipark. Het betreft hier voornamelijk rente- en proceskosten en een inhaalafschrijving over de alsnog te activeren bouwsom 	I	281 N	169 V

Bedragen x € 1.000

Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
	<p>voor een periode van 7 jaar. Tegenover deze kosten staat een onttrekking aan de reserve Egalisatie Bedrijfsmiddelen (zie RB2014012 d.d. 18 februari 2014).</p> <ul style="list-style-type: none"> De overschrijding op de accountantskosten bedraagt in 2013 € 35.000. Dit wordt voor € 10.000 veroorzaakt door het feit dat in 2012 een lager voorschot is betaald dan gebruikelijk (voordeel in 2012, nadeel in 2013) Daarnaast is voor de controlewerkzaamheden voor de jaarrekening € 25.000 meerwerk in rekening gebracht. Omdat al € 10.000 was gemeld was in de tweede bestuursrapportage 2013 is het resterende effect voor de jaarrekening € 25.000. <p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> Bij het opstellen van de jaarstukken 2013 is gebleken dat een aantal oude verplichtingen op de balans stonden, terwijl hier geen werkelijke verplichting meer tegenover stond. Deze bedragen (in totaal € 63.000) zijn in 2013 ten gunste van het resultaat geboekt In het belastingplan 2014 is bepaald dat in 2013 eenmalig een teruggaaf wordt ontvangen van de basispremie WAOWIA. Dit levert een voordeel op van € 106.000. 			
Algemene baten en lasten (Facilitair)	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> In de jaarstukken 2012 was geen bedrag als nog te betalen facturen voor het verstrekken van de kerspakketten opgenomen. Dit leidt tot een nadeel in de jaarstukken 2013 van € 21.000. 	I		21 N
Leerlingenvervoer	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Door een kleine strijping van het aantal leerlingen en de langere reisafstand naar een aantal nieuwe scholen is er ten opzichte van de tweede bestuursrapportage een extra overschijding ontstaan van € 31.000. 	I		31 N

Bedragen x € 1.000

Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
Uitvoering Wet WOZ	<p>Lasten</p> <p>In het afgelopen jaar zijn er veel bezwaren gemaakt door particulieren tegen de aanslag OZB. Hierbij werden zij vaak ondersteund door adviesbureau's die op basis van 'no cure, no pay' werken. Doordat er aan een groot aantal van de bezwaren tegemoet is gekomen heeft de gemeente extra kosten moeten maken voor het vergoeden van de kosten van de bezwaarmakers.</p>	I	45 N	
Stelpost programma 5	<p>Lasten</p> <ul style="list-style-type: none"> Op de stelpost bedrijfsvoering Stadsontwikkeling resteert een niet aangewend saldo van € 39.000 (voordeel). Het betreft hier het niet bestede gedeelte van formatieruimte dat door de sector Stadsontwikkeling wordt gebruikt voor incidentele inzet van personele capaciteit. Na het opstellen van de tweede bestuursrapportage is een inkoopvoordeel gerealiseerd op het Stadsnieuws (€ 30.000 V). In de begroting is een taakstelling opgenomen van € 95.000 als gevolg van de financiële voordelen die moeten voortkomen uit het Sportbesluit. Deze taakstelling is in 2013 nog niet met een begrotingswijziging geëffectueerd naar de producten (wel in begroting 2014). Vooralsnog betekent dit voor de jaarrekening een verlies van € 95.000 op dit product. Een gedeelte van de taakstelling VJN 2011 (€ 373.000) is nog niet gerealiseerd. Het betreft hier een nadelig effect voor de jaarrekening van € 12.000. 	I	37 N	
Saldo van kostenplaatsen	<p>Lasten/Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> Resultaten op de afdelingskosten en overhead worden verantwoord op dit product. Deze resultaten kunnen bestaan uit: <ul style="list-style-type: none"> over- en onderschrijdingen van toegekende budgetten; en afwijkingen van werkelijk verantwoorde uren ten opzichte van begrote uren. In de tweede bestuursrapportage is een voordeel gemeld op de budgetten 	I	309 N	415 V

Bedragen x € 1.000

Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
	<p>van € 83.000; dit voordeel is uiteindelijk opgelopen tot € 125.000. Effect jaarstukken 2013 € 42.000 V.</p> <ul style="list-style-type: none"> In de tweede bestuursrapportage werd een nadeel gemeld van € 1.070.000 op de dekking van afdelingskosten door het schrijven van uren. Per saldo werden op rekeningbasis voor € 1.006.000 minder aan uren gedekt waardoor een voordeel ontstaat ten opzichte van de tweede bestuursrapportage van € 64.000. Minder uren werden geschreven naar grondexploitaties en investeringen (nadeel € 61.000); meer uren werden geschreven naar producten binnen de exploitatie (voordeel € 123.000). 			

- Start
- Programmaverantwoording**
- Programma 1
- Programma 2
- Programma 3
- Programma 4
- Programma 5
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring



Heerhugowaard
Stad van kansen

Paragrafen





Paragrafen

Paragraaf A. Lokale heffingen

Gerealiseerde inkomsten in 2013

Gerealiseerde beleid in 2013

Ontwikkelingen in 2013

Lokale lastendruk

Bezwaar en beroep in 2013

Kwijtschelding

Esdégé-Reigersdaal al helemaal thuis op gemeentewerf

'Hé Kees, hoe is het met je? Ben je weer druk?', vraagt een medewerker van het afvalbrengdepot aan Kees, één van de dertien cliënten van Esdégé-Reigersdaal die sinds ruim een jaar hun dagbesteding hebben in het nieuwe gebouw op de gemeentewerf aan de Beukenlaan. Kees brengt met een kruiwagen kantoorafval naar een van de containers op het depot. Afhankelijk van wat ze kunnen, knappen ze spullen op die bij het grof vuil vandaan komen, maken ze de kantine op de eerste verdieping schoon, vegen het terrein en ruimen zwerfvuil op. Maar ze sorteren ook planten die de gemeente vervolgens in de plantsoenen en op rotondes plant. En sinds een aantal weken wassen ze ook de dienstauto's van het Stadsbedrijf. De cliënten varen er wel bij, merken Inge Verharen en Mireille Roetink, twee van de begeleiders.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

De gemeentelijke heffingen vinden hun weerslag in programma 2. 'Stedelijk beheer' en de 'Algemene dekkingsmiddelen'.

Gerealiseerde inkomsten in 2013

In tabel 1 is een overzicht opgenomen van de in 2013 gerealiseerde lokale belastingopbrengsten.

	Begroot 2013	Werkelijk 2013
OZB (Algemene dekkingsmiddelen)	10.068	10.086
Rioolrecht (Programma 2)	3.372	3.351
Afvalstoffenheffing (Programma 2)	4.705	4.700
Lijkbezorgingsrechten	70	71
Marktgeden	44	46
Parkeergelden	339	344
Totaal lokale heffing	18.598	18.598

Gerealiseerd beleid in 2013

De in 2013 gehanteerde tarieven zijn in tabel 2 weergegeven:

Tabel 2

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

Ontwikkelingen in 2013

In het voorjaar 2013 is besloten om de taken van belastingen, inclusief heffen en invordering, onder te brengen bij gemeenschappelijke regeling Cocensus. In deze GR zijn de uitvoeringswerkzaamheden in het kader van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ), de heffing en invordering van diverse gemeentelijke belastingen ondergebracht.

De GR voert vanaf 2014 namens de gemeenten Alkmaar, Heerhugowaard, Langedijk, Bergen, Schermer en Graft-de-Rijp de uitvoeringswerkzaamheden van de gemeentelijke belastingen uit.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Ondanks alle voorbereidingen die hiervoor getroffen moesten worden, heeft de Waarderingskamer de gemeente weer een voldoende gegeven voor het waarderingsproces.

Van het in 2010 met succes gestarte belastingspreekuur werd ook in 2013 gebruik gemaakt door de burger. Het aantal bezoeken tijdens dit spreekuur is afgenomen. Vanaf 2013 is ook de mogelijkheid om te chatten met één van onze medewerkers ingevoerd. Zo proberen we de informatieverstrekking laagdrempeliger te maken voor in het bijzonder de jongere inwoners.

Lokale lastendruk

Uit een onderzoek van het Centrum voor Onderzoek van de Economie van Lagere Overheden (COELO) van 2013 blijkt dat onze gemeente onder het landelijke gemiddelde ligt in de zogenaamde woonlastenindex. Heerhugowaard staat op nummer 45 van alle Nederlandse gemeenten (nummer 1 is het goedkoopst).

Conform de besluitvorming in de Voorjaarsnota 2012 zijn de volgende componenten in het tarief afvalstoffenheffing verwerkt:

- BTW over de afschrijvingscomponent van de kapitaallasten en de overhead;
- Kwijtscheldingslasten;
- Lasten 1% oninbaarheid;

- Het niet meer opnemen in het tarief van de garantstellingprovisie HVC.

Dit heeft geresulteerd in een toename van het tarief afvalstoffenheffing in 2013.

Daarnaast is het BTW-percentages per 1 oktober 2012 verhoogd van 19% naar 21% en is er sprake van hogere personele lasten (als gevolg van nieuwe CAO/ sociale lasten). Het effect hiervan heeft zowel weerslag op de rioolheffing en de afvalstoffenheffing.

Bezwaar en beroep in 2013

In tabel 3 is het aantal bezwaar- en beroepschriften weergegeven:

Tabel 3			
	2012	2013	% afwijking
Bezwaren tegen de waarde, waarvan:	662	861	30%
• gegrond verklaard	251	298	18,7%
• ongegrond verklaard	411	443	7,8%
• in behandeling		120	
• bezwaren tegen de aanslagen	95	114	20%
• beroepschriften	18	44	144%

Landelijk is er veel aandacht geweest van diverse (beroeps-) instanties om bezwaar te maken tegen de WOZ waarde. Dit heeft

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

geleid tot een stijging van het aantal ingediende bezwaren met 30%.

Kwijtschelding

In tabel 4 is het verloop van het aantal kwijtscheldingen vanaf 2011 weergegeven.

	2011	2012	2013	% afwijking
Automatische kwijtscheldingen	314	390	424	9%
Aantal verzoeken, waarvan:	425	661	719	9%
• toegewezen	240	390	429	10%
• gedeeltelijk toegewezen	24	10	9	-10%
• afgewezen	161	234	224	-4%



Paragrafen

Paragraaf B. Weerstandsvermogen

Aanleiding en achtergrond

Risicoprofiel

Beschikbare weerstandscapaciteit

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Drama voor Chinees restaurant

Verbijsterd kijken moeder en dochter Lam op woensdag 15 mei naar hun half gezonken restaurant Libelle in het meer van het Stadshart. In nog geen twee uur tijd zakte de achterkant van hun restaurant tot op de bodem van het meer. De brandweer kon niets anders doen dan even heel hard pompen om het gas en elektra af te kunnen sluiten. Over de oorzaak is nog niets bekend.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Aanleiding en achtergrond

Heerhugowaard onderkent het belang van risicomanagement. Door inzicht in de risico's wordt de organisatie in staat gesteld om op verantwoorde wijze besluiten te nemen, zodat de risico's nu en de risico's gerelateerd aan toekomstige investeringen in verhouding staan tot de vermogenspositie van de organisatie in de risico's van de gemeente te kunnen verkrijgen is er een risico-inventarisatie uitgevoerd. Hieronder wordt verslag gedaan van de resultaten van deze inventarisatie. Op basis van de geïnventariseerde risico's is tevens het weerstandsvermogen berekend.

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de geactualiseerde risico-inventarisatie. Het betreft hier de risico-inventarisatie per mei 2014. Ten opzichte van de vorige risico-inventarisatie is het risico op grondexploitatie De Vaandel lager gesteld. Eind 2012 is voor De Vaandel een voorziening opgenomen van € 3,0 miljoen. Omdat in deze jaarrekening een afwaardering van de boekwaarde van € 5,0 miljoen is verwerkt is deze voorziening verlaagd naar € 2,5 miljoen. In totaliteit is de boekwaarde eind 2013 van De Vaandel aanzienlijk lager dan eind 2012. Het is ook goed om op te merken dat in dit risicoprofiel, naast het risico op de BUIG-budgetten, (nog) geen risico's zijn opgenomen in verband met de decentralisatie's op het terrein van de 3D's. Als de contouren scherper zijn dan op dit moment worden onderkende risico's op deze terreinen verwerkt in het profiel.

Wij hanteren tot op heden de algemene reserve als beschikbare weerstandscapaciteit. De mogelijkheid bestaat om ook de onbenutte belastingcapaciteit als beschikbaar weerstandsvermogen te beschouwen en mee te nemen in de bepaling van ons weerstandsvermogen. Dit omdat we onvoorziene tegenvallers ook op kunnen vangen uit een verhoging van de OZB-belasting. Ter indicatie: als de OZB-tarieven worden opgetrokken tot het niveau dat door het Rijk wordt gehanteerd in geval van een art. 12 status (onder curatele vanwege slechte financiële situatie) neemt de jaarlijkse OZB-opbrengst toe met circa € 1,6 miljoen. De tien, in financiële zin, grootste risico's zijn opgenomen in tabel 1. Uit het geactualiseerde risicoprofiel volgt dat met € 13.875.000 (benodigde weerstandsvermogen) het 90% zeker is dat alle risico's financieel kunnen worden afgedekt (zie tabel 2). De omvang van het weerstandsvermogen (na heroverweging Reservekeeper 2014) is € 23.975.000. Dit resulteert in een ratio voor het weerstandsvermogen van 1,7. De raad heeft op 18 december 2007 besloten een weerstandsnorm te hanteren in de range van 1,4 tot 2,0. De huidige ratio voldoet dus aan de gestelde norm.

Risicoprofiel

Om de risico's van Heerhugowaard in beeld te brengen is een risicoprofiel opgesteld en wordt deze regelmatig geactualiseerd. Hierbij zijn risico's systematisch in kaart gebracht en beoordeeld. Uit de inventarisatie zijn vanuit de diverse organisatieonderdelen

- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording
- Paragrafen**
- Paragraaf A
- Paragraaf B
- Paragraaf C
- Paragraaf D
- Paragraaf E
- Paragraaf F
- Paragraaf G
- Programmarekening
- Balans
- Bijlagen
- Controleverklaring

in totaal 166 risico's in beeld gebracht. In het onderstaande overzicht wordt echter alleen het aantal risico's gepresenteerd met

de hoogste bijdrage aan de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit met een maximum van 10.

Tabel 1

Risico	Kans	Financieel gevolg
<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 %	maximaal € 6.000.000
<p>Kostenindex complex De Draai:</p> <p>In de uitgangspunten bij de 5e 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 %	maximaal € 2.800.000
<p>De Vaandel:</p> <p>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 vierde 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. Daarom is het risicoprofiel verlaagd ten opzichte van de vorige risico-inschatting.</p>	50 %	maximaal € 1.000.000

- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording
- Paragrafen**
- Paragraaf A
- Paragraaf B
- Paragraaf C
- Paragraaf D
- Paragraaf E
- Paragraaf F
- Paragraaf G
- Programmarekening
- Balans
- Bijlagen
- Controleverklaring

Tabel 1

Risico	Kans	Financieel gevolg
<p>Zieke bomen: 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 %	maximaal € 1.500.000
<p>Budget Inkomensdeel WWB: Toegekend budget Inkomensdeel WWB niet toereikend. Dit budget houdt niet gelijke tred met de ontwikkeling in het aantal klanten.</p>	70 %	maximaal € 1.000.000
<p>Dekking VTA: Een deel van de huidige personele formatie wordt financieel gedekt uit grondexploitatie en investeringen. In beeld is gebracht dat op termijn de beschikbare VTA (voorbereiding, toezicht en advies) in grondexploitatie en investeringen niet meer toereikend zal zijn om de huidige formatieve inzet te bekostigen. Maatregelen zijn en worden 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 grondexploitatie of investeringen. Ten opzichte van eerdere risicoprofielen is dit risico daarom naar beneden bijgesteld.</p>	70 %	maximaal € 800.000
<p>Gemeente garanties: 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 %	maximaal € 1.000.000
<p>Schoolwoningen: Marktwaaarde van schoolwoningen komt onder de boekwaarde.</p>	50 %	maximaal € 700.000
<p>Gemeenschappelijke regeling WNK: Eventuele tekorten in de exploitatie van de gemeenschappelijke regeling WNK komen naar rato voor rekening van onze gemeente. Omdat het weerstandsvermogen van WNK ultimo 2012 nihil is vertalen tegenvallers zich al snel in een hogere gemeentelijk bijdrage. Risico's op tegenvallers in de exploitatie WNK zijn er op een aantal terreinen: niet voor alle WSW-ers in dienst bij WNK wordt een rijksbijdrage ontvangen, de rijksbijdrage per WSW-er gaat omlaag de komende jaren en de activiteiten van WNK voor re-integratie zijn niet rendabel.</p>	90 %	maximaal € 700.000

- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording
- Paragrafen**
- Paragraaf A
- Paragraaf B
- Paragraaf C
- Paragraaf D
- Paragraaf E
- Paragraaf F
- Paragraaf G
- Programmarekening
- Balans
- Bijlagen
- Controleverklaring

Tabel 1

Risico	Kans	Financieel gevolg
Begrotingsoverschrijdingen gemeenschappelijke regelingen:	80 %	maximaal € 500.000
Begrotingsoverschrijdingen bij gemeenschappelijke regelingen worden doorbelast aan de 'eigenaren' waaronder 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.		
Totaal grote risico's		€ 15.800.000
Overige risico's		€ 43.675.000
Totaal alle risico's		€ 59.475.000

Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag (€ 59.475.000 - zie tabel 1) ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden.

Tabel 2 laat zien welk bedrag nodig is om met een bepaald zekerheidspercentage de geïnventariseerde risico's te dekken.

Tabel 2. Risicosimulatie

Resultaat van de risicosimulatie			
Percentage	Bedrag (€)	Percentage	Bedrag (€)
5%	€ 6.270.435	55%	€ 10.449.407
10%	€ 6.977.929	60%	€ 10.842.516
15%	€ 7.486.384	65%	€ 11.258.909
20%	€ 7.904.941	70%	€ 11.693.389
25%	€ 8.284.596	75%	€ 12.146.327
30%	€ 8.646.575	80%	€ 12.650.461
35%	€ 8.993.023	85%	€ 13.209.493
40%	€ 9.348.854	90%	€ 13.875.175
45%	€ 9.714.749	95%	€ 14.813.218
50%	€ 10.074.585		

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Uit de tabel volgt dat 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 13.875.000.

Beschikbare weerstandscapaciteit

Heerhugowaard hanteert de algemene reserve als beschikbare weerstandscapaciteit. De weerstandsratio ultimo 2013 bedraagt na onttrekking van het nadelig rekeningresultaat 0,7. In de Reservekeeper 2014 zijn heroverwegingsvoorstellen gedaan met een totale omvang van € 14,3 miljoen. De omvang van de algemene reserve is na besluitvorming zoals opgenomen in de Reservekeeper 2014 € 23.975.000. Ter toelichting op deze omvang het volgende overzicht:

Stand algemene reserve ultimo 2013	€	9.975.000
Toevoegingen na eind 2013 (besluitvorming in Reservekeeper 2014)	€	14.300.000
Onttrekkingen na eind 2013 (besluitvorming in VJN 2013)	-/- €	300.000
Nieuwe stand algemene reserve	€	23.975.000

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 daarbij gewenste weerstandscapaciteit en 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.

Ratio weerstands- vermogen	=	Beschikbare weerstandscapaciteit	=	€ 23.975.000	=	1,7
		Benodigde werstandscapaciteit		€ 13.875.000		

De raad heeft op 18 december 2007 besloten een weerstandsnorm te hanteren in de range van 1,4 tot 2,0. De huidige ratio voldoet aan de gestelde norm.



Paragrafen

Paragraaf C. Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Totaal overzicht

Gemeentelijke- en
welzijnsgebouwen

Verkeer

Wegen/civiele kunstwerken

Openbare verlichting

Straatreiniging

Sneeuw- en gladheidbestrijding

Waterhuishouding

Onderhoud bermen en bermsloten

Speelvoorzieningen

Openbaar groen

Riolering

Straatmeubilair

Maaiseizoenen begonnen

Voor de gemeente is het maaiseizoen begonnen. Veel gras in de gemeente wordt intensief gemaaid: ongeveer eens in de tien dagen. Langs water, randen van wijken en doorgaande wegen gebeurt dat tweemaal per jaar. Op de bedrijventerreinen is het maaibeleid ten opzichte van vorig jaar aangepast. Daar wordt nu vier keer per jaar gemaaid, in plaats van twee keer. Op Beveland wordt zelfs intensief gemaaid. Op de website van de gemeente www.heerhugowaard.nl staat onder het kopje Uw stad een pagina Maaien waar per wijk het maaibeleid staat aangegeven.

Op de foto (Zuidtangent) is te zien dat minder maaien in een bepaald seizoen (voorjaar) ook tot een mooi beeld leidt. Het Pinksterbloem was er altijd al, maar was door intensief maaien nooit zichtbaar.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Inleiding

De oppervlakte van de gemeente bedraagt circa 4.000 ha. 3.800 ha. is land het restant is water. Circa 800 ha. hiervan is openbaar gebied.

In deze openbare ruimte vinden activiteiten plaats als wonen, werken en recreëren. Voor deze activiteiten zijn kapitaalgoederen nodig: wegen, riolering, openbare verlichting, groen, gebouwen en civiele kunstwerken. De kwaliteit van het onderhoud hiervan is mede bepalend voor de manier waarop men de openbare ruimte ervaart. Dat onderhoud vergt een substantieel deel van de begroting. Een helder en volledig overzicht is van belang voor een goed inzicht in de financiële positie.

Deze paragraaf van de jaarstukken staat in het teken van de realisatie van het beleidskader betreffende het '*onderhoud van kapitaalgoederen*' in 2013. De beleidsnota's met betrekking tot de producten zijn vermeld bij de verantwoording van de programma 2 Stedelijk beheer.

Op 11 november 2010 heeft de raad ingestemd met het verloop van de reserve '*Beheer en sociale structuur*' in relatie tot (toekomstige) beheers- en onderhoudslasten NBK 1, NBK 2, Cool, groot onderhoud wijken en onderhoud Stad van de Zon (RB2010-120 d.d. 11 november 2010). Met dit besluit zijn de maatregelen aan de kosten- en de dekkingskant evenals beheer- en onderhoudslasten langjarig (tot en met 2024) afgedekt. Eveneens

is besloten om de omvang van het adaptief beheer volledig uit te voeren. In januari 2013 heeft uw raad (RB2012-147 d.d. 11 december 2012) besloten om aanvullend structureel € 250.000 uit het jaarlijks groeibudget toe te voegen aan de budgetten voor beheer- en onderhoud van (toekomstige) voorzieningen. Hiermee is (bij werkelijke realisatie van deze groei) ook de structurele dekking van deze lasten na 2024 geborgd.

Op 18 juni 2013 (RB2013-095) is een gewijzigd uitvoeringsplan groot onderhoud/herinrichting wijken vastgesteld, waarbij de uitvoering van de projecten Centrum Middenweg, De Frans, Stationsplein en Esdoornlaan is verschoven.

In 2013 is subsidie verkregen voor Kruising Zuidtangent/Westtangent, Kruising Robijn/Westtangent (beide Quick Wins), Verkeersmarkt (BDU / Gedragsbeïnvloeding), Fietsstroken Umbriëllaan (Impuls Fiets) en Herinrichting Zuidtangent tussen Westtangent en Middenweg (BDU / Kleine infrastructuur). Ook voor het boekjaar 2014 zijn subsidieaanvragen ingediend. Het is op dit moment niet bekend in hoeverre deze aanvragen tot subsidie zullen leiden.

Jaarlijks, bij het opstellen van de Reservekeeper, worden de benodigde onttrekkingen aan de voorzieningen geactualiseerd.

In 2013 is onder andere het volgende groot onderhoud uitgevoerd:

- Edelstenenwijk Vlek D (afronding april 2014, met uitzondering van de onderdelen groen en spelen);

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

- Schrijverswijk E (loopt door tot eind 2014);
- Het aanbrengen van circa 5 km aan drainage in de Oostertocht;
- Gebied rondom de Horst, de Van Eedenstraat en Marsmanstraat;
- Woonwagenlocatie Diamant;
- Hortensialaan;
- Sportlaan.

De participatie eerste delen Molenwijk en Rivierenwijk zijn medio 2013 opgestart en wordt in 2014 afgerond met een definitief ontwerp. Er zijn voorbereidende werkzaamheden opgestart voor de herinrichting van de Stationsweg en Esdoornlaan. Divers groot onderhoud aan verlichting, kunstwerken en riolering is uitgevoerd. Naast deze werkzaamheden is onderhoud uitgevoerd aan het luchtpersriool Beukenlaan, een grondwatermodel Heerhugowaard opgesteld, de overstort Deimoslaan is aangepast en oevers zijn omgevormd.

Totaaloverzicht van de werkelijke lasten dagelijks en groot onderhoud 2013.

Per onderdeel worden de verschillende kapitaalgoederen in het navolgende verder toegelicht.

Tabel 1

Bedragen € 1.000

	Totaal	Dagelijks en regulier onderhoud	Groot onderhoud
Gemeenschappelijke en welzijnsgebouwen	708	333	375
Verkeer	389	235	154
Wegen/civiele kunstwerken	4.716	839	3.877
Openbare verlichting	872	386	486
Straatreiniging	804	804	
Sneeuw- en gladheidsbestrijding	211	211	
Waterhuishouding	438	65	373
Bermen en bermsloten	229	219	10
Speelvoorzieningen	336	247	89
Openbaar groen	2.841	2.779	62
Riolering	3.734	819	2.915
Straatmeubilair	93	93	
Totalen	15.371	7.030	8.341

De bedragen in de kolom begroting 2013 die in de hierna volgende tabellen zijn opgenomen zijn de bedragen na de vaststelling van de tweede bestuursrapportage van 2013 (RB2013-208 d.d. 17 december 2013).

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Gemeentelijke- en welzijnsgebouwen

(verantwoording in diverse raadsprogramma's)

In 2011 is een geactualiseerd onderhoudsplan 'Gebouwen' (RB2011-007 d.d. 26 april 2011) vastgesteld. Het plan heeft zowel betrekking op welzijnsgebouwen als op overige gemeentelijke gebouwen. De jaarlijkse onderhoudskosten zijn gebaseerd op dit onderhoudsplan. De cijfers die in de volgende tabel zijn opgenomen, zijn inclusief het effect van het dagelijks en groot onderhoud Gembipark.

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

Tabel 2 Bedragen € 1.000

	Begroting 2013	Realisatie 2013	Toelichting
Energiekosten en belasting	54	49	
Kosten beleid en beheer	174	143	
Dagelijks/preventief onderhoud	319	333	Inclusief interne lasten
Storting in voorziening groot onderhoud	375	375	
Totalen	922	900	

Verkeer

(programma 2 'Versterken beheer')

Het aanleggen en in standhouden van de verkeersvoorzieningen geschiedt enerzijds conform de landelijke richtlijnen en uitgangspunten van het beheerplan 'Bewegwijzeringen en Bebordingen' en anderzijds op basis van praktijkervaringen. 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 pro-actief in plaats van reactief handelen.

Vanuit de beschikbare middelen worden de verkeersregelinstallaties (VRI's) periodiek vervangen. Voor het actueel houden van ons verkeersmodel worden periodieke tellingen gehouden.

- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording
- Paragrafen**
- Paragraaf A
- Paragraaf B
- Paragraaf C
- Paragraaf D
- Paragraaf E
- Paragraaf F
- Paragraaf G
- Programmarekening
- Balans
- Bijlagen
- Controleverklaring

Tabel 3 *Bedragen € 1.000*

	Begroting 2013	Realisatie 2013	Toelichting
Kosten beleid en beheer	110	95	Verkeersvoorzieningen
Verkeerszaken algemeen	283	275	
Duurzaam Veilig	97	61	
Dagelijks onderhoud	235	235	Inclusief interne lasten
Groot onderhoud	154	154	Inclusief kapitaal-lasten
Totalen	879	820	

Wegen/civiele kunstwerken

(programma 2 'Versterken beheer')

In 2009 zijn de beleidsuitgangspunten vastgesteld voor het groot onderhoud en de dekking van de lasten wegen/civiele kunstwerken tot en met 2019.

De beheer kwaliteit van het product 'Wegen' is 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 voorzieningen wordt omgegaan.

In 2013 is het beheerplan wegen 2013 - 2016 (BW13-0326) opgesteld. In dit beheerplan is de aanwezige kennis en de huidige uitvoering van het beheer vastgelegd. Tevens zijn bij het opstellen van de Reservekeeper 2013 de onttrekkingen voor groot onderhoud geactualiseerd en zijn op basis hiervan de uitvoeringskredieten 2014 aangevraagd.

In 2013 is er divers onderhoud gepleegd aan het asfalt. De brug bij het tennispark Oostertocht is verwijderd en een alternatieve fietsroute is hiervoor aangebracht.

Tabel 4 *Bedragen € 1.000*

	Begroting 2013	Realisatie 2013	Toelichting
Energiekosten en belastingen	86	87	
Kosten beleid en beheer	508	507	Wegen en civiele kunstwerken
Dagelijks en preventief onderhoud	837	839	Inclusief interne lasten
Groot onderhoud	3.877	3.877	Inclusief kapitaal-lasten
Onttrekking voorziening	1.063	1.063	Onttrekking Stationsgebied
Totalen	6.371	6.373	

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Openbare verlichting

(programma 2 'Versterken beheer')

Bij het vaststellen van de budgetten voor groot onderhoud c.q. herinrichting wijken door de raad is besloten dat in de nieuwe woon- en werkgelegenheidsgebieden evenals bij fietspaden de openbare verlichting conform de 'Nederlandse Praktijk Richtlijn (NPR)' wordt aangelegd. Bij eventuele tekorten aan een voldoende verlichtingsniveau wordt uitgegaan van bijplaatsing van openbare verlichting tot het niveau van minimaal 10 - 30% onder de NPR.

Het Beleidsplan openbare verlichting 2012 - 2016 ([RB2011-095](#)) is op 22 november 2011 door de Raad vastgesteld. Door de raad is in 2006 het beleid '*Categorisering fiets- en voetpaden ten behoeve van verlichting*' vastgesteld en in 2008 het beleid 'Openbare verlichting' in relatie tot het Keurmerk Veilig Wonen.

In 2013 is het Beheerplan Openbare Verlichting 2014 - 2017 (BW13-0514) opgesteld. Het beheerplan en beleidsplan samen maken duidelijk welke werkzaamheden worden uitgevoerd. Het beheerplan dient er ook voor de aanwezige kennis en de huidige uitvoering van het beheer vast te leggen.

Jaarlijks wordt het meerjaren groot onderhoud- en vervangingsplan aangepast.

Tabel 5

Bedragen € 1.000

	Begroting 2013	Realisatie 2013	Toelichting
Energiekosten	221	224	
Kosten beleid en beheer	171	175	
Dagelijks onderhoud	382	386	Inclusief interne lasten
Storting in voorziening groot onderhoud	486	486	Conform het meerjaren groot onderhoud en vervangingsplan
Aanpassen verlichtingsniveau	33	33	
Totalen	1.293	1.304	

Straatreiniging

(programma 2 'Versterken beheer')

De raad heeft op 22 januari 2008 ([RB2008-002](#)) besloten om een verbeterde werkmethode per direct te gaan invoeren. Kern van deze methode is dat het gebruik van bestrijdingsmiddelen zeer beperkt en selectief wordt toegepast, met als doelstelling een zo groot mogelijke emissiebeperking. De methode kent een aantal voorschriften waarbinnen het onkruidbeheer moet worden uitgevoerd.

In 2013 is het beheerplan straatreiniging 2013 - 2016 (BW13-0230) opgesteld.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Tabel 6 Bedragen € 1.000

	Begroting 2013	Realisatie 2013	Toelichting
Kosten beleid en beheer	41	42	
Dagelijks onderhoud	800	804	Inclusief interne lasten
Subtotaal	841	846	
Doorbelasting	-582	-582	¹⁾
Totalen	259	264	

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

Riolering	€ 231.688
Afvalstoffenverwerking	€ 350.249
	€ 581.937

Sneeuw- en gladheidbestrijding

(programma 2 'Versterken beheer')

Basis voor de sneeuw- en gladheidbestrijding in 2012 was het door de raad op 26 september 2006 (RB2006-127) vastgestelde 'Gladheidbestrijdingsplan 2006 - 2010'. Op 22 november 2011 heeft de raad het beleidsplan 'Sneeuw- en Gladheidbestrijding 2011-2016' (RB2011-136) vastgesteld. Dit plan wordt jaarlijks geactualiseerd.

Tabel 7 Bedragen € 1.000

	Begroting 2013	Realisatie 2013	Toelichting
Kosten beleid en beheer	6	6	
Dagelijks onderhoud	227	211	Inclusief interne lasten
Totalen	233	217	

Waterhuishouding

(programma 2 'Versterken beheer')

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.

De gemeente ziet nauwlettend toe dat het beheer van het Park van Luna volgens het beheerplan verloopt. Er vindt een regulier overleg plaats met het Recreatieschap en het Hoogheemraadschap aangaande de uitvoering van de beheer- en beheersmaat-

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

regelen in relatie tot de beoogde waterkwaliteit en ecologische kwaliteit.

Tabel 8 *Bedragen € 1.000*

	Begroting 2013	Realisatie 2013	Toelichting
Energiekosten en belastingen	1	1	
Kosten beleid en beheer	26	26	
Dagelijks/preventief onderhoud	59	65	Inclusief interne lasten
Groot onderhoud	373	373	
Totalen	459	465	

Onderhoud bermen en bermsloten

(programma 2 'Versterken beheer')

Voor het onderhoud van bermsloten zijn de keurvoorschriften van het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier leidend. Voor de bermen zijn veiligheidseisen en de uitgangspunten van het rationeel wegbeheer leidend.

Tabel 9 *Bedragen € 1.000*

	Begroting 2013	Realisatie 2013	Toelichting
Kosten beleid en beheer	5	4	
Dagelijks/preventief onderhoud	219	219	Inclusief interne lasten
Groot onderhoud	10	10	Reservering baggeren buitengebied
Totalen	234	233	

Speelvoorzieningen

(programma 2 'Versterken beheer')

Het 'Speelruimtebeleidsplan' (RB2011-033) is in maart 2011 vastgesteld. Het budget is leidend geweest bij het opstellen van het speelruimtebeleidsplan. Het uitgangspunt van het speelruimtebeleidsplan is om binnen de financiële kaders toestellen te kunnen repareren, vervangen en onderhouden om aan de huidige veiligheidsnormen te voldoen.

Het onderhoud wordt uitgevoerd met inachtneming van de wettelijke veiligheidsnormen en de geldende richtlijnen uit het 'Attractiebesluit'.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

De kosten voor beheer en onderhoud van de speelterreinen zijn gebaseerd op de bovenvermelde richtlijnen.

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.

Tabel 10 Bedragen € 1.000

	Begroting 2013	Realisatie 2013	Toelichting
Kosten beleid en beheer	130	127	
Dagelijks/preventief onderhoud	254	247	Inclusief interne lasten
Groot Onderhoud	83	89	Inclusief kapitaal- lasten
Totalen	467	463	

Openbaar groen

(programma 2 'Versterken beheer')

Het aanleggen en in standhouden van het openbaar groen geschiedt op basis van het 'Groenbeleidsplan 2010 - 2015' dat op 23 maart 2010 (RB2010-028) door de raad is vastgesteld.

In het kader van de behandeling Voorjaarsnota 2011 is besloten tot het beperkt gebruik van bestrijdingsmiddelen.

In 2012 is een bezuiniging gerealiseerd in het openbaar groen. De voornaamste bezuiniging is gerealiseerd door het omvormen van sierplantsoenen, hagen, vaste planten en rozen (vanaf hier sierplantsoen genoemd) naar gazon. Het is een maatregel die enerzijds een investering heeft gevraagd en anderzijds een structurele besparing in de beheerlasten oplevert, maar ook impact heeft gehad het aangezicht van Heerhugowaard. Zeker in samenhang met het aangepaste maaibeleid. Bij de behandeling van de raadsbegroting 2014 is besloten om vanaf 2014 het maaibeleid aan te passen en hiervoor structureel € 132.417 per jaar beschikbaar te stellen. De inzet van schapen is ook in 2013 gecontinueerd.

Het omvormen van sierplantsoen naar gazon is een duurzame oplossing die past binnen de kaders van het 'Groenbeleidsplan 2010-2015' (RB2010-028 d.d. 23 maart 2010). Genoemde omvormingen zijn in 2013 afgerond.

Bij de behandeling van de raadsbegroting 2014 (RB2013-161 d.d. 31 oktober 2013) heeft de 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.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaringTabel 11 Bedragen € 1.000

	Begroting 2013	Realisatie 2013	Toelichting
Kosten beleid en beheer	258	256	Inclusief interne lasten
Dagelijks/preventief onderhoud	2.649	2.779	
Groot onderhoud herinrichtingen en reconstructies	62	62	
Omvormen groen	110	109	
Totalen	3.079	3.206	

Riolering

(programma 2 'Versterken beheer')

Op 25 januari 2011 is het '*Gemeentelijke Rioleringsplan (GRP) 2011 - 2015*' (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 uitworp van vuil uit de riolering op het oppervlaktewater conform

de norm van '*basisinspanning*'. Mede als gevolg van de verbreding van de zorgplicht riolering voor ondiep grond- en regenwater is het beheer- en onderhoudsplan geactualiseerd.

Ter nadere uitwerking van nieuwe wettelijke watertaken is de Verordening rioolheffing aangepast. Ook de dekkingswijze is aangepast mede in het licht van de verbreding van het rioolrecht.

In de wijken waar vernieuwingsprojecten worden uitgevoerd wordt conform het waterplan (indien mogelijk) de afstroming van schone, op de riolering aangesloten verharde oppervlaktes, naar oppervlaktewater afgekoppeld.

In 2013 heeft de raad de Herijking van het kostendekkingsplan gemeentelijk rioleringsplan (RB2013-059 d.d. 23 april 2013) vastgesteld. De rioleringswerkzaamheden zijn uit de grondexploitaties gehaald en worden 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.

- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording
- Paragrafen**
- Paragraaf A
- Paragraaf B
- Paragraaf C
- Paragraaf D
- Paragraaf E
- Paragraaf F
- Paragraaf G
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Tabel 12 *Bedragen € 1.000*

	Begroting 2013	Realisatie 2013	Toelichting
Kosten beleid en beheer	536	512	Inclusief baten
Energielasten en -baten databeheer	48	50	
Dagelijks onderhoud	1.034	819	Inclusief interne lasten
Kapitaallasten/Groot onderhoud	2.933	2.915	
BTW	294	294	
Doorbelasting straatreiniging	232	232	
Storting in voorziening	206	296	
Onttrekking aan voorziening	-1.766	-1.766	Onttrekking extra afschrijving
Totaal (Inclusief baten)	3.517	3.352	
Rioolrecht	3.372	3.352	
Totaal baten	3.372	3.352	

Straatmeubilair

(programma 2 'Versterken beheer')

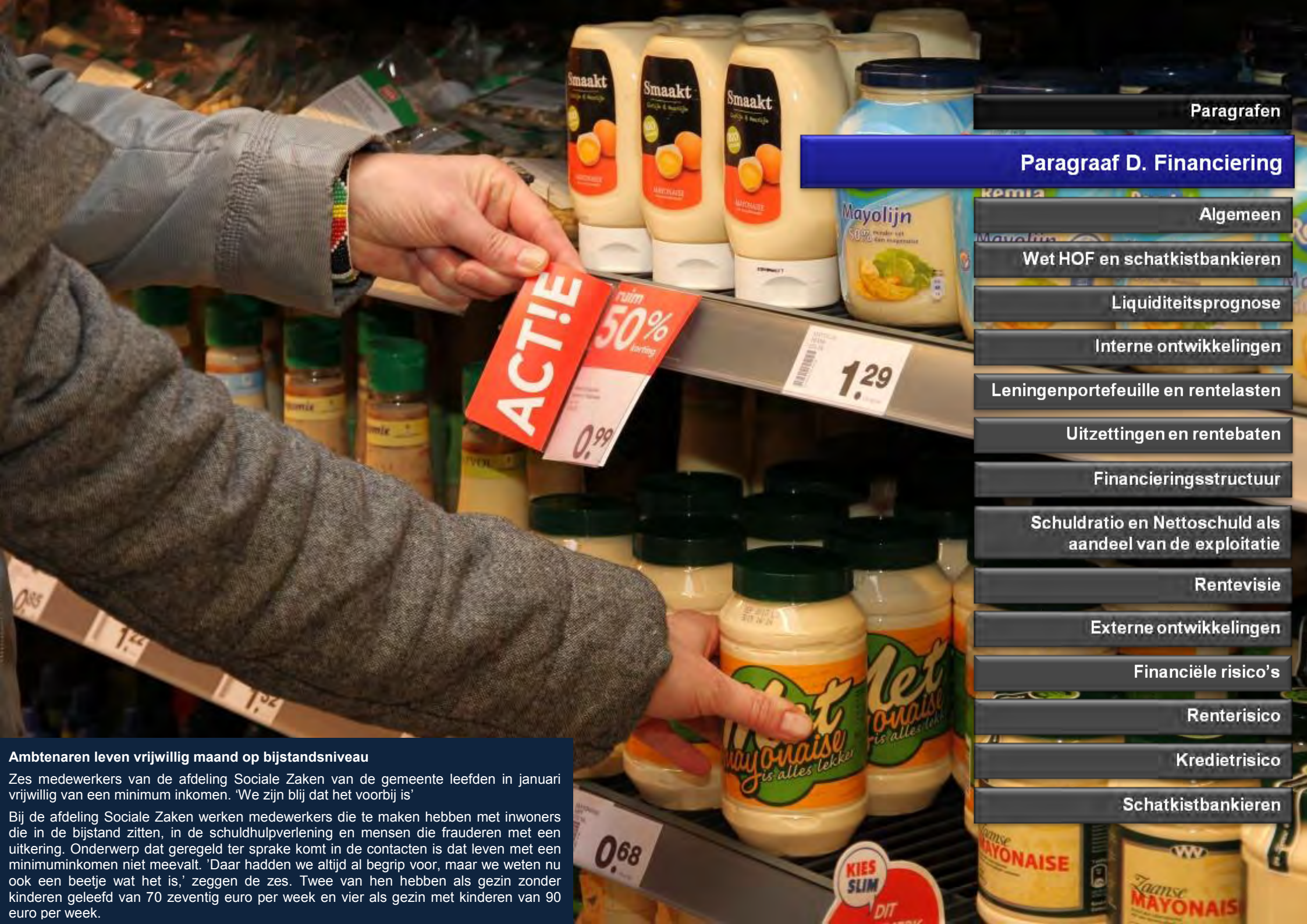
Het college heeft op 27 november 2012 het 'Beheerplan straatmeubilair en verkeersvoorzieningen 2013-2018' vastgesteld.

Het beheerplan straatmeubilair en verkeersvoorzieningen omvat afspraken omtrent het beheer waarbij de volgende principes leidend zijn:

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

Tabel 13 *Bedragen € 1.000*

	Begroting 2013	Realisatie 2013	Toelichting
Energiekosten	9	7	
Kosten beleid en beheer	63	60	
Dagelijks/preventief onderhoud	115	93	Inclusief interne lasten
Inkomsten reclame	-144	-145	
Totalen	43	15	



Paragrafen

Paragraaf D. Financiering

Algemeen

Wet HOF en schatkistbankieren

Liquiditeitsprognose

Interne ontwikkelingen

Leningenportefeuille en rentelasten

Uitzettingen en rentebaten

Financieringsstructuur

Schuldratio en Nettoschuld als
aandeel van de exploitatie

Rentevisie

Externe ontwikkelingen

Financiële risico's

Renterisico

Kredietrisico

Schatkistbankieren

Ambtenaren leven vrijwillig maand op bijstandsniveau

Zes medewerkers van de afdeling Sociale Zaken van de gemeente leefden in januari vrijwillig van een minimum inkomen. 'We zijn blij dat het voorbij is'

Bij de afdeling Sociale Zaken werken medewerkers die te maken hebben met inwoners die in de bijstand zitten, in de schuldhulpverlening en mensen die frauderen met een uitkering. Onderwerp dat geregeld ter sprake komt in de contacten is dat leven met een minimuminkomen niet meevalt. 'Daar hadden we altijd al begrip voor, maar we weten nu ook een beetje wat het is,' zeggen de zes. Twee van hen hebben als gezin zonder kinderen geleefd van 70 zeventig euro per week en vier als gezin met kinderen van 90 euro per week.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Algemeen

Het treasurybeleid is in hoofdlijnen vastgelegd in het 'Treasury-statuut 2009' (RB2008-133 d.d. 16 december 2008). Op 27 maart 2012 (RB2011-175 Voorstel tot aanpassing Treasurystatuut 2009) is de raad akkoord gegaan met een aanpassing van het Treasury-statuut 2009. Deze aanpassing van het statuut heeft betrekking op de uitzetting van overtollige middelen. Hierbij is de eis dat een bank een AAA status moet hebben om overtollige middelen uit te zetten vervangen door een status gelijk aan die van de Nederlandse staat. Op 18 februari 2014 (RB2014-009) is door uw raad het Treasurystatuut 2014 vastgesteld (ingangsdatum 1 maart 2014).

Wet HOF en schatkistbankieren

In december 2013 zijn de wet Houdbare overheidsfinanciën (HOF) en de Wijzigingswet Wet financiering decentrale overheden (verplicht schatkistbankieren) aangenomen.

In de wet HOF zijn richtlijnen opgesteld om te voorkomen dat de schulden van de totale Nederlandse overheid niet te hoog worden. Hierbij is de gemeenten een macronorm toegewezen. Het financieringstekort van alle gemeenten tezamen moet onder deze macronorm blijven.

De Wijzigingswet Wet financiering decentrale overheden (verplicht schatkistbankieren) verplicht de gemeenten om hun overtollige

middelen onder te brengen bij de Nederlandse staat of bij andere decentrale overheden.

Door deze nieuwe wetgeving was het noodzakelijk om het Treasurystatuut 2009 te herzien. Deze herziening heeft plaatsgevonden in 2013 en is in de raad van februari 2014 (RB2014-009 d.d. 18 februari 2014) vastgesteld.

Liquiditeitsprognose

Ten behoeve van de korte, middellange en lange termijn financieringsplanning wordt gewerkt met een liquiditeitprognose. Die prognose geeft inzicht in de financiële inkomsten- en uitgavenstromen en bestaat uit de volgende segmenten:

- een jaarprognose, waarbij op maandniveau de verwachte mutaties zijn opgenomen;
- een meerjarenprognose over een periode van tien jaar; daarin wordt per jaar een beeld gegeven van de verwachte financiële ontwikkelingen.

De liquiditeitprognose is een vast onderwerp in de vergaderingen van de treasurycommissie.

De prognose is opgebouwd met informatie uit:

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

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

- vervangingsinvesteringen, en
- grondexploitaties.

In 2013 is de informatie periodiek geactualiseerd waardoor inzicht bestond in de ontwikkelingen van de financiële positie en in de toekomstige financieringsbehoefte. De liquiditeitsprognose is de basis voor de wijze waarop in deze behoefte wordt voorzien.

Interne ontwikkelingen

Vanaf de begroting 2012 wordt er een liquiditeitsprognose gepresenteerd in de begroting en wordt er naar aanleiding van deze prognose in de jaarstukken hierop gerapporteerd.

In de begroting 2013 is een liquiditeitsprognose gepresenteerd op basis van de verwachtingen medio 2013. Deze gaf aan dat er voor 2013 een geprognosticeerd liquiditeitsoverschot was van € 28,3 miljoen (zie figuur 1). De reden van dit verwachte overschot was de in 2013 verwachte grondopbrengsten van de gronden in Westpoort aan het RTIC en de verkoop van de gronden in Broekhorn aan Bouwfonds.

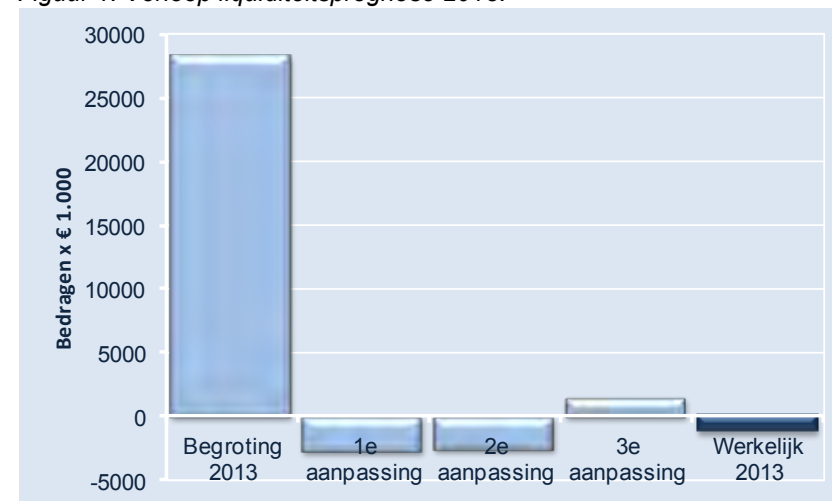
In de tweede helft 2012 werd het duidelijk dat de verwachte inkomsten uit de verkoop van de gronden aan het RTIC op zijn vroegst in 2014 plaats zouden vinden. Daarnaast zijn de verwachte inkomsten in de grondexploitaties De Vaandel, De Draai en Heerhugowaard-Zuid naar beneden bijgesteld. Deze aanpassingen zorgden ervoor dat de liquiditeitsprognose van januari 2013 een licht tekort van € 2,8 miljoen liet zien. Kleine aan-

passingen in mei en september 2013 zorgden ervoor dat er een overschot van € 0,6 miljoen over 2013 verwacht werd.

Het uiteindelijke saldo van inkomsten en uitgaven over 2013 is uitgekomen op € 1,2 miljoen negatief.

De belangrijkste 'positieve' afwijkingen waren de lagere uitgaven op investeringsbudgetten (€ 0,4 miljoen) en de ontwikkelingskosten verbonden aan grondexploitaties (€ 5,2 miljoen). De belangrijkste 'negatieve' afwijkingen waren de lagere grondopbrengsten vanuit de grondexploitaties (€ 7,2 miljoen).

Figuur 1: Verloop liquiditeitsprognose 2013.



De focus voor de liquiditeitsprognoses zal in de komende jaren komen te liggen op de ontwikkelingen die plaats gaan vinden in

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

het sociaal domein en dan vooral de effecten die de drie decentralisaties hebben op de kasstromen van de gemeente.

Leningenportefeuille en rentelasten

In tabel 2 is een overzicht opgenomen van de samenstelling en omvang van de afgesloten vaste geldleningen per 31 december 2013 en de daarvoor in 2013 betaalde rente en aflossingen.

Tabel 2. Leningportefeuille o/g Bedragen x € 1.000

Geld-gever name	Jaar op-geve	Loop-tijd	Rente %	31-12-2012	nieu-we le-ning	Rente lasten	Aflos-sing	31-12-2013
BNG	2005	25	4,06%	10.800		432	600	10.200
NWB	2005	25	3,61%	10.800		384	600	10.200
NWB	2006	25	3,68%	3.800		144	200	3.600
BNG	2007	30	4,60%	12.250		554	500	11.750
BNG	2008	20	5,10%	12.000		592	750	11.250
BNG	2010	5	2,36%	20.000		472		20.000
BNG	2010	6	2,65%	20.000		522		20.000
BNG	2011	6	3,54%	20.000		711		20.000
Totaal				109.650	0	3.811	2.650	107.000

Naast de vaste geldleningen had de gemeente op 31 december 2013 nog één kasgeldlening op de balans staan. Deze kasgeldlening van € 9,0 miljoen is op 23 december 2013 voor één maand afgesloten bij de gemeente Muiden tegen een rentepercentage van 0,50%.

Uitzettingen en rentebaten

Tabel 3 geeft inzicht in de samenstelling en grootte van aan derden verstrekte leningen ultimo 2013 en in de van hen ontvangen rente en aflossingen.

Tabel 3. Leningportefeuille u/g Bedragen x € 1.000

Geldgever	Jaar uit-gave	Loop-tijd	Rente %	01-01-2013	Nieu-we le-ning	rente lasten	Aflos-sing	31-12-2013
COOL	2002	20	5,70%	13		1	1	12
Kennemer-land	1992	15	5,50%	1		0	0	1
Hera	2002	15	5,40%	5		0	2	3
Overige				69	5	0	1	73
Totaal				88	5	1	4	89

In het Treasurystatuut is sinds 2003 in artikel 3 lid 1 opgenomen dat de gemeente geen nieuwe geldleningen meer aan derden verstrekt.

Financieringsstructuur

In tabel 4 is de financieringsstructuur van de gemeente weer-gegeven over een periode van vier jaar.

Start
Inleiding
Programmaverantwoording
Paragrafen
Paragraaf A
Paragraaf B
Paragraaf C
Paragraaf D
Paragraaf E
Paragraaf F
Paragraaf G
Programma-rekening
Balans
Bijlagen
Controle-verklaring

	31-12 2010	31-12 2011	31-12 2012	31-12 2013
Vaste financieringsmiddelen				
Eigen vermogen	114.951	95.306	91.374	76.488
Voorzieningen	15.113	17.337	17.601	17.477
Onderhandse Geldleningen	97.394	112.300	109.650	107.000
Totaal	a 227.458	224.943	218.625	200.965
Boekwaarde investeringen				
Vaste activa	145.093	144.520	152.299	144.979
Grondexploitaties	76.471	86.309	82.193	64.709
Totaal	b 221.564	230.829	234.492	209.688
Saldo vaste financieringsmid- delen (a-b)	5.894	-5.886	-15.867	-8.723
Schulden op korte termijn				
Kasgeldleningen	11.250	0	7.000	9.000

Uit de tabel blijkt dat het saldo van de vaste financieringsmiddelen in 2013 op -/- € 8,7 miljoen is uitgekomen wat € 7,1 miljoen lager is dan 2012. Het minder negatieve saldo kan worden verklaard door:

Resultaat 2013	-/- €	9.763
Dotaties aan reserves en voorzieningen	+ €	17.720
Onttrekkingen reserves en voorzieningen	-/- €	22.965
Mutatie reserves en voorzieningen	-/- €	15.008
Aflossingen op geldleningen	-/- €	2.650
Mutatie geldleningen	-/- €	2.650
Investeringen	+ €	7.765
Bijdrage derden	-/- €	1.929
Afschrijvingen	-/- €	7.026
Afwaarderingen + Desinvesteringen	-/- €	6.130
Mutatie investeringen gemeentelijke exploitatie	-/- €	7.320
Grondaankopen	+ €	336
Rente	+ €	3.603
Ontwikkelingskosten	+ €	8.212
Grondverkoop	-/- €	18.363
Overige opbrengsten	-/- €	608
Afsluiten complexen Noordereiland, Olmenlaan, Crematorium en Stationsgebied	+ €	2.041
Herrubriceren van/naar materiële vaste activa	-/- €	2.037
Winstnemingen Recreatieve voorzieningen Heerhugowaard-Zuid	+ €	83
Verliesnemingen De Vaandel	-/- €	5.069
Mutatie verliesvoorziening Stadshart, De Draai, De Vaandel en Olmenlaan.	+ €	-5.682
Totaal mutatie investeringen grondexploitaties	-/- €	17.484

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Schuldratio en netto schuld als aandeel van de exploitatie.

De gemeente krijgt het grootste gedeelte van zijn geld van het Rijk. Dat is anders dan dat de meeste mensen denken. De meeste mensen denken dat de grootste inkomstenbron van de gemeente de OZB is. 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 gebruikers-

heffingen 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 het 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.

Er is een aantal kengetallen waarmee iets over de schuldpositie 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

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

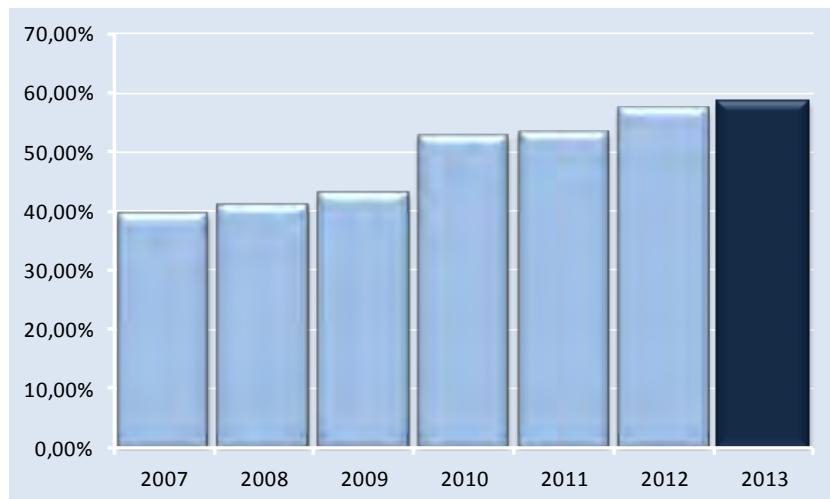
Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

debt-ratio over de periode 2007 t/m 2013 staat in de onderstaande grafiek:

Figuur 2. Verloop debt-ratio over de periode 2007 - 2013



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 stresstest 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 product 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. Bij de verkoop van de kavels worden de rentekosten van deze schulden goed 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 voor-

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

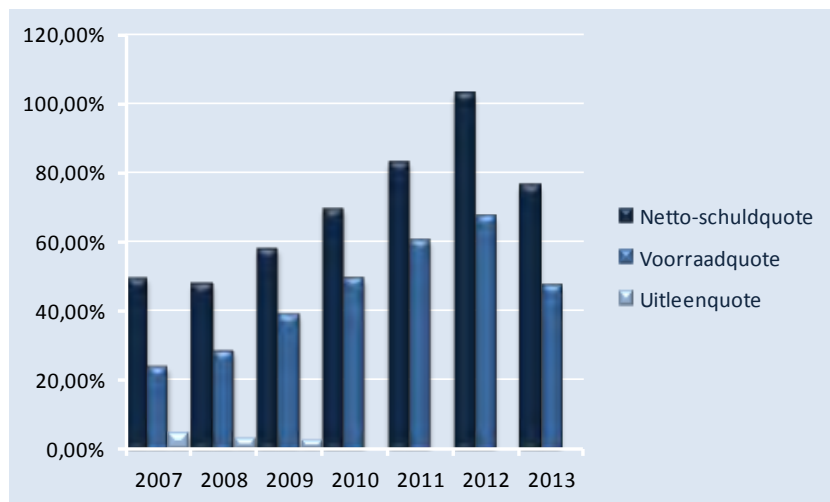
Controle-
verklaring

raden) 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 3. Verloop netto-schuldquote, voorraadquote en uitleenquote over de periode 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 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.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Rentevisie

Heerhugowaard volgt voor de rentevisie de BNG. Die visie wordt ook gebruikt bij de bepaling van de jaarlijkse uitgangspunten voor de begroting en de meerjarenramingen.

Voor de jaarrekening 2013 zijn de volgende percentages gehanteerd:

rente investeringsschema	3,60%
rente reserves/voorzieningen	3,60%
rentevergoeding negatieve boekwaarde grondexploitatie	1,60%
renteberekening positieve boekwaarde grondexploitatie	3,60%

Externe ontwikkelingen

Eind 2012 was het belangrijkste rentetarief van de Europese Centrale Bank (ECB) 0,75%. Doordat de economische groei in de eurozone niet op gang komt en er relatieve lage inflatie was in de eurozone kon de ECB de rente dit jaar twee keer met een kwart procent verlagen (2 mei en 13 november 2013) zodat deze ultimo 2013 op 0,25% is uitgekomen. Hoewel de rente nog verlaagd kan worden naar 0,00% ligt dit niet in de lijn van de verwachting (bron BNG).

De rentetarieven voor de korte termijnleningen (looptijd kleiner dan één jaar) waren de eerste 11 maanden zeer stabiel. De tarieven schommelden tussen de 0,55% en 0,60%. De laatste twee weken van 2013 stegen deze rentes als reactie op de laatste rente verlaging door de ECB naar 0,80%.

De rentetarieven voor de middellange termijnleningen (één tot tien jaar) schommelde heel 2013 tussen de 1,80% en de 2,40% om uiteindelijk uit te komen op 2,16%. De lange termijn leningen (tien jaar en langer) schommelden in 2013 tussen de 2,90% en de 3,50%, om uiteindelijk uit te komen op 3,40% (Bron BNG).

In 2013 bedroeg de inflatie in Nederland gemiddeld 2,5%. Dit percentage was gelijk aan het percentage van 2012. De gemiddelde prijsstijging is in Nederland aanzienlijk hoger dan de gemiddelde inflatie van de Eurozone. De gemiddelde inflatie in de Eurozone in 2013 was 2,0% (bron: CBS).

Financiële risico's

Voor de beheersing van onze financiële risico's worden de instrumenten uit het treasurystatuut en van de wet FIDO toegepast.

Start

Inleiding

Programma-
verantwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Renterisico

Met het renterisico wordt bedoeld het gevaar van ongewenste veranderingen van de (financiële) resultaten van de gemeente 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. Die limiet 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 per kwartaal berekend.

In tabel 7 is het verloop van de kasgeldlimiet over 2013 weergegeven.

Tabel 7. Verloop kasgeldlimiet 2013

Bedragen x € 1.000

	kwartaal			
	1	2	3	4
1. Berekening kasgeldlimiet:				
Primaire begroting	152.784	152.784	152.784	152.784
Percentage van de begroting	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
Kasgeldlimiet in een bedrag	12.987	12.987	12.987	12.987
2. Vlottende schuld:				
a. Opgenomen kasgeld/call-leningen	12.000	14.000	6.333	5.333
b. Schuld in rekening-courant banken	5.857	2.095	3	199
c. Schuld in rekening-courant stichtingen	0	0	0	0
d. Overige kortlopende schulden	9.693	7.422	6.695	3.550
Totaal vlottende schuld	27.549	23.517	13.031	9.083
3. Vlottende middelen				
a. Uitgezette kasgeld/call-leningen	0	0	0	0
b. Vorderingen in kas, bank giro	71	1.116	5.695	124
c. Vorderingen in rekening-courant stichtingen	0	0	0	0
d. Overige kortlopende vorderingen	12.399	11.139	7.875	6.123
Totaal vlottende middelen	12.470	12.255	13.570	6.247
4. Totaal netto vlottende schuld (2-3)	15.079	11.262	-539	2.836
Toegestane kasgeldlimiet (1)	12.987	12.987	12.987	12.987
Ruimte onder kasgeldlimiet	-2.093	1.724	13.526	10.151

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Uit de tabel (laatste regel) blijkt dat kasgeldlimiet in het eerste kwartaal van 2013 is overschreden. De overige drie kwartalen van het jaar is de kasgeldlimiet niet overschreden.

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 moet worden betaald als gevolg van renteherzelingen op bestaande leningen; en/of
- betaald moet worden door herfinancieringen gedurende het jaar.

De wet FIDO geeft door middel van een renterisiconorm aan hoe hoog deze renteverhogingen gedurende een jaar mogen zijn. Die norm is een gefixeerd percentage (20%) van de totale omvang van de begroting op 1 januari; die norm mag niet worden overschreden.

In tabel 8 hieronder staat de renterisiconorm van Heerhugowaard en daaruit blijkt ook dat die in 2013 niet is overschreden.

Tabel 8. Renterisiconorm *Bedragen x € 1.000*

		31-12 2010	31-12 2011	31-12 2012	31-12 2013
Renteherziening	1.	0	0	0	0
Aflossingen	2.	2.681	2.681	2.650	2.650
Rente Risico (1 + 2)	3.	1.985	2.681	2.650	2.650
Renterisiconorm	4.	22.127	27.772	24.727	30.557
Ruimte onder renterisiconorm (4>3)	5a	20.142	25.091	22.077	27.907
Overschrijding renterisiconorm (3>4)	5b
Berekening renterisiconorm					
Primaire begroting	4a	138.858	134.175	123.633	152.784
Percentage regeling	4b	20%	20%	20%	20%
Renterisiconom (4a x 4b)	4.	22.127	27.772	24.727	30.557

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. Deze risico's staan in de navolgende tabel 9. Het gaat dan om aan derden verstrekte gelden (kredieten) en/of garanties voor de rente- en aflossingsverplichtingen van geldleningen.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

	31-12 2010	31-12 2011	31-12 2012	31-12 2013
Garanties				
- Achtervangfunctie	130.145	121.447	145.924	142.809
- Diverse plaatselijke instanties	35.684	31.680	30.978	31.622
Totaal garanties	165.829	153.127	176.902	174.430

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.

Naast de achtervangfunctie die de gemeente voor de leningen van de sociale woningcorporaties heeft de gemeente garanties voor leningen van diverse plaatselijke instanties afgegeven. Dit zijn vooral garanties aan sportverenigingen, culturele en zorginstellingen, garanties voor hypotheek van personeelsleden en de HVC en stichting Primeurfonds.

Afgelopen jaar is er één nieuwe garantie afgegeven aan tennisvereniging Heerhugowaard. Dit betreft een garantie voor een lening van € 250.000 voor de verbouwing van de tennishal van de vereniging. De gemeente staat voor de helft van deze lening garant, de andere helft van de lening wordt gegarandeerd door het Stichting Waarborgfonds Sport.

Uit correspondentie van juli 2013 van het MCA is gebleken dat de gemeente garant staat voor een viertal leningen uit 1995 en 1996 van Stichting MCA op grond van de oude gemeenschappelijke regeling Medisch Centrum Alkmaar. Op grond van RB96 – 75 d.d. 27 augustus 1996 heeft de raad ingestemd met het voortzetten van deze garanties bij het opheffen van de gemeenschappelijke regeling. Deze garantstelling is nog steeds rechtsgeldig en wordt vanaf de jaarrekening 2013 weer opgenomen onder de garantstellingen. De leningen waar de gemeente garant voor staat hebben ultimo 2013 een waarde van € 17,697 miljoen. Voor deze leningen staat de gemeente Heerhugowaard voor 15,32% garant (€ 2,711 miljoen). De laatste aflossingen op deze leningen zullen in 2020 plaatsvinden.

In de garanties aan diverse plaatselijke instanties zit ook de garantie van € 700 duizend aan de stichting Primeurfonds. In de raad van 26 november 2013 is besloten om deze stichting over te nemen (RB2013-223). Inmiddels is het proces van de overname van deze stichting in volle gang. Er is voor gekozen om dit proces met uiterste zorgvuldigheid uit te voeren. Dit om ervoor te zorgen dat de belangen van alle betrokken partijen, het bestuur van de

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

stichting, de gemeente, de bewoners van de woningen en de banken, worden gerespecteerd.

De verwachting is dat op zijn vroegst de stichting in het tweede kwartaal 2014 volledig overgenomen kan worden. Op dat moment kan de lening die de stichting heeft lopen bij de ING bank worden afgelost en zal de garantie komen te vervallen.

Schatkistbankieren

Vanaf 1 december 2013 moet de gemeente Heerhugowaard de overtollige middelen boven een drempelbedrag van 0,75% van de begroting aanhouden bij de Nederlandse staat. Dit betekent dat gemiddelde saldo van de bankrekeningen op kwartaalbasis niet hoger dan deze drempel mag zijn. In tabel 10 staat een berekening van het gemiddelde saldi van de bankrekeningen per kwartaal en hoe deze zich verhouden tot de het drempelbedrag:

	kwartaal			
	1	2	3	4
Berekening drempelbedrag schatkistbankieren:				
Primaire begroting	152.784	152.784	152.784	152.784
Percentage van de begroting	0,75%	0,75%	0,75%	0,75%
Kasgeldlimiet in een bedrag	1.146	1.146	1.146	1.146
Gemiddelde saldi dagafschriften:				
Bank Nederlandse Gemeenten	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	-203
Abn-Amro	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	15
	0	0	0	-188

Uit het voorgaande overzicht blijkt dat de gemeente in het vierde kwartaal onder de drempel van het verplicht afstorten van de overtollige middelen aan de Nederlandse staat is gebleven.



Paragrafen

Paragraaf E. Bedrijfsvoering

Personeel

Permanente aandacht voor personele capaciteit in onze organisatie

Loonkosten

Formatie voor grondexploitatie en investeringskredieten

Ziekteverzuim

Inhuur van personeel

Personeelsbeleid

Overige relevante onderwerpen

Samenwerking

PIM (Programma Informatie Management)

Kwaliteit informatie

Juridische kwaliteitszorg

Integriteit

Kwaliteit van communicatie

Risicomanagement

Heerhugowaard op vierde plaats gebruik elektrische oplaadpunten
De oplaadpunten bij het gemeentehuis zijn in 2012 466 keer gebruikt. Daarmee zijn die oplaadpunten op de vierde plaats geëindigd in een top-10 die de stichting E-laad heeft opgesteld. Utrecht eindigde op plaats 1 en 2 met 785 respectievelijk 743 transacties. Een oplaadpunt in Rotterdam werd derde met 559 transacties.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

‘Er zijn geen feiten, alleen maar interpretaties’

Friedrich Nietzsche

De jaarstukken gaan over de feiten.

Personeel

Permanente aandacht voor personele capaciteit in onze organisatie

Op 26 mei 2009 heeft uw raad het ‘*Strategisch personeelsplan 2009 - 2014 (SPP)*’ vastgesteld. 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. In het SPP is een onderscheid gemaakt tussen de categorieën ‘*groei*’, ‘*wettelijk kader*’, ‘*bestuurlijke wens*’ en ‘*bedrijfsvoering*’.

In 2013 is gestart met een herziening van het Strategisch personeelsplan. In dat plan wordt naast de terugblik op het plan uit de periode 2009 - 2014 ook ingegaan op trends en ontwikkelingen die zich in de periode 2015 - 2020 zullen voortzetten ofwel voordoen. De planning is dat dit document in juni door de raad zal worden vastgesteld.

De formatie 2013 bedraagt 7,2 fte per 1.000 inwoners. De gemiddelde formatie per 1.000 inwoners van gemeenten in dezelfde grootteklasse bedraagt 8,6 fte per 1.000 inwoners.

De formatieontwikkeling vanaf 2010 is als volgt:

Per ultimo	2010	2011	2012	2013
Aantal fte's	418,60	414,81	394,86	381,14

De afname van de formatie ten opzichte van de jaarstukken 2012 kan onder andere worden verklaard door de afname van de formatie als gevolg van de bezuinigingen binnen de bedrijfsvoering, het overheveling van formatie naar de griffie en de overgang van medewerkers naar de RUD. Daarnaast is binnen de sector Stadsontwikkeling opnieuw formatie omgezet in inhuurbudget. Hiermee wordt flexibiliteit in de inzet van arbeidscapaciteit beoogd.

Loonkosten

In onderstaande tabel zijn de werkelijke loonkosten in relatie tot de geraamde loonkosten 2013 opgenomen.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Tabel 2 Bedragen x € 1.000

	Budget loon- kosten	Werke- lijke loon- kosten	Budget inhuur derden	Werke- lijke inhuur derden	Afwij- king loon- kosten
	A	B	C	D	A - B + C - D
Concernstaf	506	509	0	0	-3
Dienstverlening overhead	5.648	5.580	36	98	6
Dienstverlening	3.934	3.882	120	224	-51
Stads- ontwikkeling	4.963	4.922	0	79	-38
Stadsbeheer	7.690	7.151	0	585	-46
Brandweer	739	704	0	7	28
	23.479	22.747	155	992	-105

In deze tabel is geen rekening gehouden met de inzet van capaciteit voor grondexploitaties, investeringen en kosten-dekkende tarieven. Hiermee wordt in de verantwoording op de programma's uiteraard wel rekening gehouden.

Uit de tabel blijkt een overschrijding van de loonkosten van € 105.000, dit is een overschrijding van 0,5%. Bij de tweede bestuursrapportage is een voordeel op de loonkosten gemeld van € 142.000 gemeld, deze zijn in de bovenstaande tabel verwerkt. Per saldo is er voor 2013 een voordeel gerealiseerd op de loonkosten van € 37.000.

Formatie voor grondexploitatie en investeringskredieten

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

Tabel 3 Bedragen x € 1.000

Uren afdeling uitgedrukt in €	Realisatie 2012		Begroting 2013		Realisatie 2013	
	GREX	INV	GREX	INV	GREX	INV
Stadsbedrijf	0	26	5	50	3	57
Ingenieursbureau	805	903	597	1.058	564	974
Wijkbeheer	2	38	3	27	0	27
SRO	707	142	608	61	630	83
Handhaving	1	0	3	0	2	0
Vastgoed	125	20	77	8	71	11
Omgevingsvergunning	83	13	67	11	67	24
Planeconomie	138	30	161	31	157	28
WOC	0	0	0	34	0	44
Totaal	1.862	1.172	1.521	1.280	1.494	1.248

GREX = Grondexploitatie

INV – Investering

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Ziekteverzuim

De ontwikkelingen van de laatste jaren zijn als volgt:

		Begroting	Realisatie
2011	Verzuim percentage	3,50%	4,20%
	Meldingsfrequentie	1,0	1,2
2012	Verzuim percentage	3,50%	4,27%
	Meldingsfrequentie	1,0	1,4
2013	Verzuim percentage	3,50%	4,24%
	Meldingsfrequentie	1,0	1,15

De meldingsfrequentie wordt uitgedrukt in een cijfer. Dat cijfer is het totaal aantal ziekmeldingen in een kalenderjaar gedeeld door het gemiddeld aantal personeelsleden in dat jaar

In 2013 is de streefwaarde voor het ziekteverzuimpercentage opnieuw niet gerealiseerd.

In 2013 is een nieuwe arbodienst gekozen met daarbij een gezondheidscoach. Deze gezondheidscoach coacht leidinggevenden bij het directer aanspreken op gezondheid. Het verzuim vertoont hiermee een dalende lijn. De streefwaarde van 3,5% blijft hiermee realistisch.

Inhuur van personeel

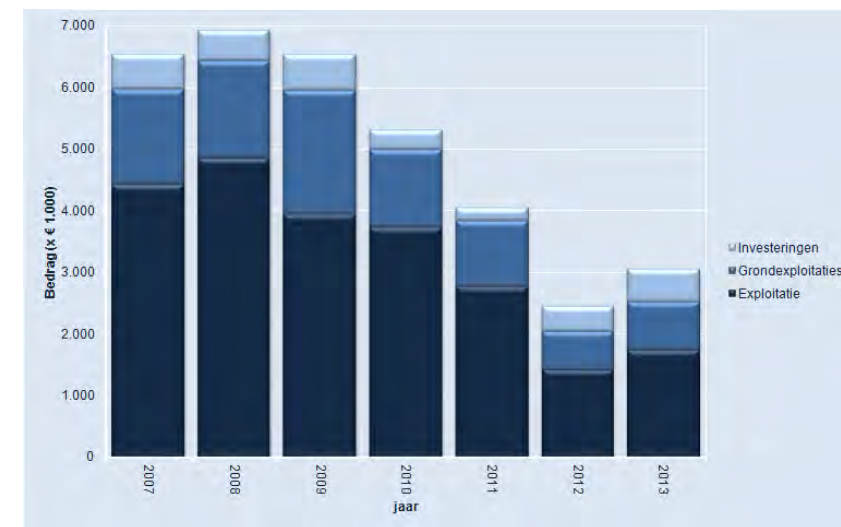
In de Voorjaarsnota 2010 is in het kader van de bezuinigingen besloten om met ingang van 2011 het BTP (budget tijdelijk

personeel) niet langer ter beschikking te houden ter dekking van de kosten van het tijdelijk personeel, maar om in voorkomende gevallen dekking te vinden binnen het organisatiebrede beschikbare loonkostenbudget.

Er vindt alleen dan inhuur plaats in kritische gevallen en/ of als het vanuit bedrijfseconomische perspectieven aantrekkelijker is om iemand tijdelijk in te huren dan permanent aan te stellen.

In onderstaande grafiek is de ontwikkeling van de kosten van werkelijke inhuur opgenomen.

Figuur 1: Ontwikkeling inhuur over de periode 2007-2013.



Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Personeelsbeleid

Het accent voor de jaren 2012 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.



In 2013 heeft het eerder opgestarte Matchpoint een vogelvlucht genomen. Dat heeft geleid tot 60 klussen die zijn uitgewisseld in dat jaar. Ook zijn medewerkers in algemene dienst gekomen. Daarbij is HR21 geïntroduceerd waarbij we gaan van 180 functies naar 53 functies. Ook zijn 10 medewerkers in 2013 extern gedetacheerd.

Verder zijn de afdelingshoofden ondersteund om door middel van strategische dialogen te komen tot gedeelde uitwerking van de visie en de waarden die hierbij horen: goed werkgeverschap, eigenaarschap, meesterschap en omgevingsbewustzijn. Samenwerking met andere gemeenten vergde veel afstemming.

Overige relevante onderwerpen

Samenwerking

Ook in 2013 is voor een aantal taken een vorm van samenwerking onderzocht. Deze samenwerking kan zijn ingegeven door de wet (Regionale Uitvoeringsdienst (RUD), regionalisering brandweer), maar is in een aantal gevallen ook het gevolg van initiatieven vanuit de gemeenten (ISD, Belastingen en ICT).

Per 1 juli 2013 is de RUD actief, het brandweerkorps en Belastingen maken vanaf 1 januari 2014 onderdeel uit van de nieuwe organisatie.

In het najaar van 2013 hebben de colleges van Heerhugowaard, Langedijk en Alkmaar een intentieovereenkomst getekend om te komen tot een gezamenlijk Shared Service Center (SSC).

In februari 2014 is bekend geworden dat een nieuwe Sociale Dienst Regio Alkmaar (SRA) van 8 gemeenten, inclusief het WNK, van de baan is. Drie gemeenten (Bergen, Castricum, Heiloo) willen een andere constructie voor de SRA, waardoor de Gemeenschappelijke Regeling WNK Bedrijven niet aangepast en

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

uitgebreid kan worden met de taken van de sociale dienst. De andere vijf gemeenten (Alkmaar, Heerhugowaard, Langedijk, Schermer en Graft-De Rijk) gaan nu onderzoeken of en hoe zij met zijn vijven een Regionale Sociale Dienst verder kunnen inrichten en vormgeven.

Belangrijke uitgangspunten bij samenwerking zijn het voorkomen van gedwongen ontslagen en het volgen van de mens naar taak. Dat vraagt om creativiteit. Ook het verzilveren van het efficiency voordeel als gevolg van samenwerking is een issue. Door onder andere niet alleen de primaire taken over te laten gaan, maar zoveel mogelijk ook de ondersteunende of door taken voor elkaar te doen zonder een nieuw lichaam in het leven te roepen wordt beoogd dit voordeel te bereiken.

PIM (Programma Informatie Management)

Informatie management is steeds meer een issue waar we ons op richten. Het is een speerpunt voor de ontwikkeling van onze bedrijfsvoering. Daarom is er een programma op gezet; PIM. Binnen dit programma zijn aandachtsvelden:

- Digivaardigheden van medewerkers.
- Doorlichting en verbetering van primaire en ondersteunende processen. Hierbij vooral ook aandacht voor gegevensbeheer en -gebruik.

- Welke applicaties gebruiken wij en hoe zien wij de ontwikkeling van onze applicatiearchitectuur naar de toekomst toe? Dit gezien nieuwe mogelijkheden en verdere optimalisering.

In het programma werken we aan deze aandachtsvelden in samenhang. Vooral bij de procesanalyses en verbeteringstrajecten komt veel bij elkaar.

PIM heeft 2013 gebruikt om prioriteiten te stellen. De top drie daarvan zijn: processen goed (en lean) laten verlopen, gegevens adequaat beheren (eenmalig opslaan en meervoudig gebruiken) en informatiseringsvraagstukken integraal benaderen. PIM is daarmee volwassen geworden en start begin 2014 met uitvoeren. Concreet is bijvoorbeeld de verslaglegging van de raad verder gedigitaliseerd en zijn er meer formulieren online gezet. Aan de basisregistraties wordt voortdurend gewerkt. Dat is inmiddels een continu proces. De komende jaren gaan we ze vervolmaken, koppelen en aansluiten op de hoofdprocessen.

Kwaliteit informatie

De professionalisering van de informatievoorziening, alsmede de aansturing daarvan, heeft aanzienlijke vorderingen doorgemaakt. Vooruitlopend op een definitieve vorm, vervult het PIM-Team, de rol van een Informatiemanagement groep. Hierin zijn alle disciplines vertegenwoordigd (9-vlaksmodel Maes). In deze groep worden informatievraagstukken en -ontwikkelingen vanuit alle relevante invalshoeken beoordeeld en geëvalueerd.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Systeembeheer en functioneel beheer hebben stappen gemaakt in het systematisch en op beheerste wijze doorvoeren van veranderingen in de ICT- infrastructuur en het documenteren daarvan.

Het onderzoek naar mogelijke regionale samenwerking van alle gemeenten in de regio Alkmaar is vlak voor de finish gestrand. Dit door politieke ontwikkelingen in de regio en, meer praktisch, omdat Alkmaar zijn financiële input niet kon geven. In november 2013 is er een nieuw initiatief gestart vanuit de colleges van de HAL gemeenten. Dit behelst een onderzoek naar de mogelijkheid voor een shared service centre waarin alle ondersteunende diensten en faciliteiten worden betrokken.

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 zal dan ook nauw worden samengewerkt ter bevordering van de integraliteit van de bedrijfsvoering.

De volgende activiteiten die in 2013 zijn gerealiseerd zijn:

- Aanbesteding juridische kennisbank;
- Evaluatie en aanpassingen werkwijze Juridisch Beraad;
- Klantgesprekken cluster juridische Advies (tweede lijns-juristen) met overige organisatieonderdelen;

- 'Screening' bestuurlijke stukken;
- Aanvang implementatie Wet Markt en Overheid;
- Begeleiding stroom (oneigenlijke) Wob-verzoeken;
- Ondersteuning bij opstellen GR SRA;
- Deelname regionale netwerken;
- Bespreken jaarverslag commissie bezwaarschriften met college.

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.

Activiteiten die in 2013 zijn gerealiseerd zijn onder meer:

- (Bijna) alle ambtenaren hebben training Morele Oordeelsvorming (afroning februari 2014) gevolgd;
- Voorbereiding opening meldpunt integriteitschendingen (opening 1 januari 2014);
- Ondersteunende regelingen vastgesteld (gedragslijn, procedure, onderzoeksprotocol en meldformulier);

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programmarekening

Balans

Bijlagen

Controleverklaring

- Bijeenkomsten preventieve handhaving voor afdelingshoofden;
- In beeld brengen risicovolle processen en activiteiten (preventieve handhaving);
- Voorbereiding bijeenkomsten bestuurders (uitwerking in 2014);
- Begeleiden sessies morele oordeelsvorming in het kader van beleidsvoorbereiding.

Kwaliteit van communicatie

De kwaliteit van onze communicatie ligt in de omgevingsbewustheid van onze medewerkers. Hiermee sluit het mooi aan op onze visie en de vaardigheden (omgevingsbewustzijn, meesterschap, eigenaarschap) die wij van onze medewerkers verwachten om klaar te zijn voor de toekomst. Voor communicatie betekent dit dat communicatie bij elke medewerker 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 beslissen.

We hebben de kwaliteit van communicatie ook gemeten en daarop baseerden we ons kader: 'omgevingsgericht: ken je in- en externe omgeving', 'participatie', 'communicatie in hart van beleid'.

Vanuit deze pijlers is de Heerhugowaardse communicatiedoelstelling:

'Communicatie zorgt ervoor dat beleid beter aansluit bij wat de omgeving nodig heeft en waar degene die het aangaat gemakkelijk kennis van kan nemen'

Kortom communicatie zorgt voor een omgevingsgerichte organisatie.

Afgelopen jaar werd de methodiek van omgevingsgerichtheid toegepast op onze organisatie en op een Hugo pagina gezet. Op deze pagina staan allerlei manieren om je omgeving te kennen en je omgeving bij je werk te betrekken. Ook ontwikkelden we een training die medewerkers zelf laat nadenken over hun omgeving en hoe ze hierin het beste kunnen acteren.

Het raadscommunicatieplan is samen met de raadsleden gerealiseerd. Het versterken van de volksvertegenwoordigende rol is dit jaar een speerpunt geweest van de raadsleden. Zo werden er bijvoorbeeld drie interactieve bijeenkomsten met de inwoners en bedrijven van Heerhugowaard georganiseerd en opende de raad haar eigen twitteraccount. Ook is er een werkgroep communicatie opgericht waarin raadsleden zitting nemen.

Risicomanagement

In paragraaf B '*Weerstandsvermogen*' van deze jaarstukken staat de actuele stand van zaken rond het risicomanagement.



Paragrafen

Paragraaf F. Verbonden partijen

Inleiding

Veiligheidsregio NHN

GGD Hollands Noorden

Regionaal Historisch Centrum
Alkmaar

Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar
en omstreken

Werkvoorzieningschap Noord-
Kennemerland

Recreatieschap Geestmerambacht

Heerhugowaard en het
Hoogheemraadschap HNK

Kaderregeling HAL-samenwerking

Regionale Uitvoeringsdienst NHN

NV Bank Nederlandse Gemeenten

NV Houdstermaatschappij
Gasbedrijf Kop Noord Holland

Ontwikkelingsbedrijf NHN NV

Stichting Papier Recycling
Nederland

Stichting Binnensport-
accommodaties Heerhugowaard

Kerken en moskeeën slaan handen ineen

De kerken en moskeeën in Heerhugowaard, het Platform Armoedebestrijding Heerhugowaard, Stichting Present, de Voedselbank, het Leger des Heils, Stichting For A Fair World, Stichting Salem4u en de gemeente gaan gezamenlijk de armoede in Heerhugowaard te lijf. Van 17 oktober (Wereldarmoededag) tot 23 november zijn er allerlei acties.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Inleiding

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 waarbij de gemeente alleen een financieel risico loopt zijn opgenomen in de 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 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 beleidsrealisatie omtrent verbonden partijen.

De gemeenschappelijke regelingen voeren beleid en beheer uit op gemeentelijke terreinen. In het algemeen geldt dat voor een gemeenschappelijke regeling wordt gekozen indien de gemeente dit beleid niet alleen dan wel niet doeltreffend kan uitvoeren. 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 verbonden partijen opgenomen welke volgens artikel 69 van het BBV verplicht is.

Over de vertegenwoordiging van de gemeente in de gemeenschappelijke regelingen, verenigingen en stichtingen heeft de raad op 25 mei 2010 besloten ([RB2010-064](#)). Als gevolg van wisselingen in het college heeft de raad op 28 januari 2014 een wijzigingsbesluit op eerdergenoemd besluit genomen ([RB2013-236](#)).

Op 11 november 2010 ([RB2010-131](#)) heeft de gemeenteraad in het kader van de ombuigingen besloten dat de gemeenschappelijke regelingen voor de jaren 2012 tot en met 2014 respectievelijk 5%, 7,5% en 10% dienen te bezuinigen. In 2014 wordt bepaald hoe hier in de periode na 2014 mee om te gaan, mede gezien in het licht van de kortingen op het gemeentefonds de komende jaren.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

In 2013 hebben zich de volgende wijzigingen voorgedaan in de verbonden partijen:

- Met ingang van 1 juli 2013 is de Regionale Uitvoeringsdienst Noord Holland Noord gestart. De RUD NHN is voortgekomen uit een fusie tussen de milieudiensten Regio Alkmaar, West-Friesland, Kop van Noord-Holland, zes gemeenten en de provincie Noord-Holland.
- In 2013 is besloten om de uitvoeringswerkzaamheden in het kader van de Wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ) en

de heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen met ingang van 1 januari 2014 onder te brengen in de gemeenschappelijke regeling Cocensus.

- In februari 2013 heeft de bestuurlijke overdracht van Stichting Binnensportaccommodaties Heerhugowaard (SBH) naar de gemeente plaatsgevonden.

Bedragen x € 1.000

Nr.	Naam	Vestigings- Openbaar belang (doel) plaats	Financieel belang		Peildatum 1-1-2013		Peildatum 31-12-2013		Resultaat 2013
			Eénmalige bijdrage	Jaarlijkse bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	
<i>Gemeenschappelijke regelingen</i>									
1.	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.	561 (€ 10,40 per inwoner)	2.438	4.856	1.207	61.956	-/- 508

Heerhugowaard - Jaarstukken 2013 - Paragrafen

Bedragen x € 1.000

Nr.	Naam	Vestigings- plaats	Openbaar belang (doel)	Financieel belang		Peildatum 1-1-2013		Peildatum 31-12-2013		Resultaat 2013
				Eénmalige bijdrage	Jaarlijkse bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	
2.	GGD Hollands Noorden	Schagen	Het gezamenlijk behartigen van belangen die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de gezondheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied.		Algemeen 880 (€ 17,15 per inwoner)	182	3.861	497	3.331	361
3.	Regionaal Historisch Centrum Alkmaar	Alkmaar	Het laten uitvoeren van de wettelijk verplichte taak tot beheer van het gemeentearchief.		160	407	407	328	390	-/ 179
4.	Verbrandingsinstallatie Alkmaar e.o. (VVI)	Alkmaar	Het behartigen van het belang van de verwerking van de door de deelnemende gemeenten ingevolge de Afvalstoffenwet verkregen afvalstoffen.		1.527	24	418	1)	1)	1)
5.	Werkvoorzieningschap Noord-Kennemerland (WNK)	Alkmaar	Het uitvoeren van de vernieuwde Wet Sociale Werkvoorziening vanaf 2008.		230	223	6.186	1)	1)	1)

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Heerhugowaard - Jaarstukken 2013 - Paragrafen

Bedragen x € 1.000

Nr.	Naam	Vestigings- plaats	Openbaar belang (doel)	Financieel belang		Peildatum 1-1-2013		Peildatum 31-12-2013		Resultaat 2013
				Eénmalige bijdrage	Jaarlijkse bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	
6.	Recreatieschap Geestmerambacht	Haarlem	Als gemeenschappelijk openbaar lichaam invulling te geven aan: 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 onderhouden van een landschap, dat is afgestemd op het hiervoor geformuleerde. Het gebied is aangegeven in de regeling.		160	7.003	2.912	6.738	2.066	-/- 264
7.	Heerhugowaard en Hoogheemraadschap Hollands Noorder- kwartier		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.	n.v.t.	n.v.t.
8.	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.	n.v.t.	n.v.t.

Heerhugowaard - Jaarstukken 2013 - Paragrafen

Bedragen x € 1.000

Nr.	Naam	Vestigings- plaats	Openbaar belang (doel)	Financieel belang		Peildatum 1-1-2013		Peildatum 31-12-2013		Resultaat 2013
				Eénmalige bijdrage	Jaarlijkse bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	
9.	Regionale uitvoeringsdienst Noord Holland Noord (RUD)	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 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.		208	n.v.t.	n.v.t.	223	4.554	0
<i>Vennootschappen met gemeentelijke deelname</i>										
10.	Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	Den Haag	Uitoefening van het bedrijf van bankier ten dienste van de overheden.	n.v.t.	n.v.t.	2.752.000	139.476.000	3.430.000	127.753.000	283.000

Bedragen x € 1.000

Nr.	Naam	Vestigings- plaats	Openbaar belang (doel)	Financieel belang		Peildatum 1-1-2013		Peildatum 31-12-2013		Resultaat 2013
				Eénmalige bijdrage	Jaarlijkse bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	
11.	NV Houdstermaatschappij GKNH (Gasbedrijf Kop Noord-Holland)	Amsterdam	Het beheren van de aandelen van de deelnemende gemeenten in de belegging NV NUON.	n.v.t.	n.v.t.	Niet bekend	Niet bekend	Niet bekend	Niet bekend	Niet bekend
12.	Ontwikkelingsbedrijf Noord Holland Noord NV	Alkmaar	Optimale benutting van de economische potenties van Noord-Holland Noord door professionele uitvoeringskracht en versterking van de kernkwaliteiten van de regio, die moeten leiden tot extra autonome groei van arbeidsplaatsen in de regio en meer nieuwe vestigingen dan elders.	n.v.t.	n.v.t.	703	3.275	1)	1)	1)
Deelname in stichtingen										
13.	Stichting Papier Recycling Nederland	Hoofddorp	Het waarborgen van de uitvoering van het Convenant Verpakkingen II (hergebruik verpakkingsmateriaal vanuit milieu oogpunt).	n.v.t.	n.v.t.	Niet bekend	Niet bekend	Niet bekend	Niet bekend	Niet bekend

Bedragen x € 1.000

Nr.	Naam	Vestigings- plaats	Openbaar belang (doel)	Financieel belang		Peildatum 1-1-2013		Peildatum 31-12-2013		Resultaat 2013
				Eénmalige bijdrage	Jaarlijkse bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	
14.	Stichting Binnensportaccommodaties Heerhugowaard (SBH)	Heerhugowaard	Het beheren en exploiteren van (binnen)sportaccommodaties, voorts al hetgeen met één en ander verband houdt, alles in de ruimste zin van het woord.		1.898	430	2.490		¹⁾	¹⁾

¹⁾ ten tijde van het opmaken van paragraaf F 'Verbonden partijen (april 2014) waren deze gegevens (nog) niet bekend.

1. Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Met wie is een bestuurlijke relatie aangegaan?

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

Ontwikkelingen in 2013

De Veiligheidsregio heeft de ambitie om in 2015 één van de vijf veiligste regio's van Nederland te zijn en dat te realiseren met inachtneming van de bezuinigingsopdrachten. Hiertoe heeft het Algemeen Bestuur het regionaal beleidsplan 2013-2016 'Slim samenwerken vanuit de basis' vastgesteld op 1 maart 2013. Verder heeft Algemeen Bestuur op 29 juni 2012 het projectplan voor de regionalisering van de brandweer Noord-Holland Noord

unaniem aangenomen. Dit moet er toe leiden dat per 1 januari 2015 de gemeentelijke brandweerkorpsen zijn opgegaan in één regionale organisatie. Eind 2013 zijn de geactiveerde roerende goederen overgedragen aan de Veiligheidsregio. De brandweerkazerne blijft in eigendom bij de gemeente en wordt om niet aan de Veiligheidsregio beschikbaar gesteld. In november 2013 is het Dekkingsplan 2015 door het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio voorlopig goedgekeurd. Daarnaast is door de Veiligheidsregio in 2013 gestart met het opzetten van een begroting voor 2015. Deze begroting is 'zero based' opgebouwd waarbij onder andere het Dekkingsplan als één van de grondleggers is gebruikt. De eerste resultaten zijn dat de som van de huidige gemeentelijke begrotingen lager is dan geregionaliseerde nieuwe begroting. Vanuit het Algemeen Bestuur is de opdracht gegeven aan het Dagelijks bestuur om te komen met voorstellen om de

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

begroting van de Veiligheidsregio te verlagen. Besluitvorming over de begroting 2015 vindt plaats in het Algemeen Bestuur van oktober 2014. In aanloop op de regionalisering van de brandweer heeft in 2013 al het besluit plaatsgevonden om de gemeentelijke brandweer op te heffen en de lokale brandweercommandant is met ingang van 1 januari 2014 onder leiding en verantwoordelijkheid van de regionaal commandant gebracht.

Ook is in 2013 is definitief besloten tot gezamenlijke huisvesting met de GGD Hollands Noorden. Doel is om door efficiënter werken tot een besparing op de huisvestingslasten te komen van 20%. Gekozen is voor een locatie in Alkmaar Noord (Nollenoord).

Verder is besloten het Veiligheidshuis als taak vanuit de gemeenten over te dragen aan de Veiligheidsregio.

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 in Noord-Holland Noord.

Ontwikkelingen in 2013

GGD Hollands Noorden zit al enige jaren financieel in zwaar weer. Weinig reserves en een strak ingevoerde bezuinigingstaakstelling

maken dat de GGD het financieel moeilijk heeft. In een brief van januari 2013 heeft het dagelijks bestuur van de GGD toegelicht dat ze de door de gemeenten opgelegde bezuinigingstaakstelling van -/- 10% op de gemeentelijke bijdrage in 2014 wel willen, maar niet kunnen realiseren in het door de gemeenten gevraagde tempo. Om die reden is in de Voorjaarsnota 2013 besloten een zogenaamde mobiliteitsbijdrage van, in totaal, € 1,77 per inwoner ter dekking van de frictiekosten die te maken hebben met de afvloeiing van personeel beschikbaar te stellen. Deze mobiliteitsbijdrage wordt in 2013, 2014 en 2015 bij de gemeenten in rekening gebracht. De GGD is gevraagd ons actief te informeren over de besteding en het resultaat daarvan.

Bij de behandeling van de herziene begroting 2013 door het Algemeen Bestuur op 3 juli 2013 is vanwege genoemde financiële problematiek besloten de nullijn voor de looncompensatie en prijscompensatie in 2013 en 2014 los te laten. Ook de bezuiniging op huisvesting van de Jeugdgezondheidszorg is nog niet gerealiseerd. Het uit de begroting nemen van deze kosten en de gemeenten zelf verantwoordelijk maken voor deze huisvestingslasten staat in 2014 wederom op de agenda.

Door de verschillende vestigingen van de GGD te centraliseren in Alkmaar in nieuwe gezamenlijke huisvesting met de Veiligheidsregio Noord Holland Noord, kan een bezuiniging worden ingeboekt.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

3. Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA)

Met wie is een bestuurlijke relatie aangegaan?

Het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA) is een samenwerkingsverband van de gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Graft De Rijp, Heerhugowaard, Heiloo en Langedijk. 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.

Ontwikkelingen in 2013

Het RHCA heeft de afgelopen jaren de nadruk gelegd op regionalisering, samenwerking en digitalisering. De structurele samenwerking met partners als gemeenten, historische verenigingen, bibliotheken, erfgoedinstellingen en het onderwijs werpen hun vruchten af. Een belangrijk speerpunt is de verdere ontwikkeling van de publieksfunctie, om zo in te spelen op de groeiende vraag van het publiek en de samenwerkingspartners.

Ondanks de bezuinigingen (10% over de jaren 2012-2014, gecombineerd met een nullijn over meerdere jaren) blijft het Regionaal Archief in de komende jaren inzetten op publieksparticipatie, zowel in het pand als via internet. Op deze manier ontwikkelt het RHCA zich als een 'historische werkplaats'.

Extra aandachtspunt voor de komende periode is de wettelijke

inspectietaak op de nog niet overgebrachte gemeentelijke archieven. Door de veranderingen in het interbestuurlijk toezicht wordt de rol van de gemeentelijke archiefinspectie verzwakt. Ook de digitale ontwikkelingen bij de gemeentelijke administratie vragen extra aandacht van de inspectie. Deze ontwikkelingen bij gemeenten hebben ook tot gevolg dat in de nabije toekomst het archief in digitale vorm overgedragen wordt. Om hierop voorbereid te zijn is het Regionaal Archief gestart met de voorbereidingen voor een e-depot. Dit vergt de komende jaren ook veel aandacht.

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 529 stuks in bezit bij de VVI gemeenten. De gemeente Heerhugowaard beschikt over 82,37 aandelen. Het totaal aantal aandelen kan jaarlijks wijzigen, 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.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Ontwikkelingen in 2013

Een belangrijk gedeelte van de taak van de VVI wordt vervuld via de deelneming van de VVI in NV HVC. De standpunten die worden uitgedragen in de meestal twee keer per jaar gehouden aandeelhoudersvergaderingen van HVC worden vastgesteld door het algemeen bestuur van de VVI.

De belangrijkste ontwikkelingen in 2013 bij HVC zijn

- de ingezette ombuigingen van € 19,5 miljoen als gevolg van de overcapaciteit bij de afvalverbrandingsinstallaties in Nederland en de overgang van annuïtaire naar lineaire afschrijvingen. Laatst genoemde ontwikkeling leidde in 2013 tot een extra afschrijving van € 10 miljoen.
- Op verzoek van de aandeelhouders heeft HVC in 2013 haar strategie voor de lange termijn geëvalueerd. De aandeelhouders hebben zich achter de voorgestelde herijking van de strategie geschaard.

Tot slot het terugbrengen van het belang van HVC in Gemini van 15% naar 10%, met behoud van recht om 15% groene elektriciteitsproductie ten gunste van HVC te laten komen.

Door de HVC vindt verder onderzoek plaats naar de mogelijkheden om het hergebruik van afval belangrijk te laten toenemen, door introductie van nieuwe inzamelmethoden voor diverse afvalcomponenten. Hierdoor kunnen diverse afvalstromen worden benut als grondstof en behoeft steeds minder restafval te worden verwerkt.

Garantstellingprovisie

Bij de HVC is er sprake van garantstelling op basis van de ballotageovereenkomst.

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. Op het moment van stellen van deze paragraaf zijn de jaarstukken 2013 van de HVC nog niet ontvangen. De HVC groep heeft over 2013 een nadelig resultaat behaald van € 4,9 miljoen. Aan de vergadering van aandeelhouders zal worden voorgesteld om het nadelig saldo te onttrekken aan de reserves.

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 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 stand (bron: jaarstukken 2013) van HVC van de gegarandeerde leningen per 31 december 2013 bedraagt € 642 miljoen (waarvan het aandeel van de aandeelhouders A € 593 miljoen). Het aandeel voor Heerhugowaard hierin is € 17,1 miljoen.

Het totale bedrag van de garantstellingprovisie voor de VVI is in 2013 begroot op € 1.200.000. Heerhugowaard heeft op basis van

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

een verdeling naar rato van de inwoneraantallen een garantstellingprovisie van € 171.575 ontvangen.

Dividend

In 2013 is over het boekjaar 2012 geen dividend uitgekeerd. Dit is het gevolg van het feit dat bij de bepaling van het dividend de in het boekjaar uitgekeerde garantstellingprovisie en dividend samen maximaal 40% van het netto resultaat van het boekjaar bedraagt. De garantstellingprovisie is groter dan 40%.

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.

Ontwikkelingen in 2013

Op 1 januari 2015 treedt de Participatiewet in werking. Een belangrijk onderdeel van die nieuwe wet is de afbouw van de sociale werkvoorziening. In de komende decennia moet het aantal mensen dat gebruik maakt van de huidige WSW (landelijk 90.000 plaatsen) volledig worden afgebouwd. Dat gebeurt door natuurlijk verloop van huidige WSW-ers. Tegelijkertijd wordt een nieuwe

voorziening beschut werken opgebouwd voor 30.000 plaatsen. Gemeenten krijgen de opdracht dit (mede) te organiseren. Het kabinet streeft ernaar om zoveel mogelijk mensen (dus ook die met een beperking) bij reguliere werkgevers aan de slag te krijgen. De vergoeding die gemeenten krijgen per SW plek wordt vanaf 2015 teruggebracht. Daarnaast beschikken de gemeenten over steeds minder middelen voor re-integratie, een ander bedrijfs-onderdeel van WNK. Hierdoor nemen de inkomsten van WNK onder de Participatiewet af. Door deze ontwikkelingen zal WNK de komende tijd op een andere manier moeten gaan werken om financieel gezond te blijven. In januari 2014 heeft het bestuur een transitie-manager aangenomen en hem opdracht gegeven een herstructureringsplan te schrijven. Op dit moment is het binnen de regio Alkmaar nog onduidelijk hoe er met de herstructurering verder wordt omgegaan. Het is nog niet inzichtelijk welke (financiële) gevolgen dit heeft voor de WNK. Het WNK is door het Ministerie van SoZaWe geselecteerd, naast 32 andere gemeenten/gemeenschappelijke regelingen, om aan de pilot loondispensatie als onderdeel van 'werken naar vermogen' deel te nemen. De pilot periode is wederom met een jaar verlengd tot eind 2014. Met de invoering van de Participatiewet wordt dit instrument vervangen door Loonkostensubsidie. Dit wordt hét instrumenten binnen de beoogde Participatiewet per 1 januari 2015.

Start

Inleiding

Programma-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

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%).

Ontwikkelingen in 2013

In december 2013 hebben Provinciale Staten van Noord-Holland besloten uit de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Geestmerambacht te treden. In principe kan de uittreding per 1 januari 2016 geëffectueerd worden. De gesprekken over de wijze van uittreden en de afspraken die gemaakt worden met betrekking tot grondverwerving en bijdrage aan toekomstige beheerkosten worden momenteel gevoerd. Naar verwachting komt hierover in de loop van 2014 meer duidelijkheid.

Verder is het in 2011 gestarte proces van de herdefiniëring van het uitvoeringsplan voor de verdere uitbreiding van het Geestmerambacht. gecontinueerd. Door de nog onduidelijke financiële gevolgen van de grondoverdracht door de provincie kan een realistische planning van de uitkomsten van de herdefiniëring nog niet gemaakt worden.

Omdat de provincie nog definitieve uitspraken moet doen over de gronden voor recreatieprojecten, waaronder het Geestmerambacht

heeft, behoudens die van het Park van Luna, in 2013 geen verdere eigendomsoverdracht aan het recreatieschap plaatsgevonden. De uitbreiding Kleimeer en enkele percelen in andere deelgebieden zijn door het recreatieschap beheerd op basis van tijdelijke bruikleen en financiering door de provincie.

7. Gemeenschappelijke regeling Heerhugowaard en het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier

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.

Ontwikkelingen in 2013

Deze gemeenschappelijke regeling is in het leven geroepen om ongezuiverde lozingen van huishoudelijk afvalwater in het buitengebied te saneren. In 2013 hebben geen activiteiten in dit kader plaatsgevonden. Als gevolg van de realisatie van De Draai zullen afvalwaterlozingen in het gebied langs de Westdijk gesaneerd moeten worden. Hetzelfde geldt voor Broekhorn.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

De gemeenschappelijke regeling blijft bestaan voor het geval de noodzaak in de ontwikkelingsgebieden zich voordoet.

8. 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.

Ontwikkelingen in 2013

Per 1 januari 2005 is het projectbureau HAL opgeheven. De kaderregeling is na die datum 'werkloos' blijven bestaan. Er hebben in 2013 geen ontwikkelingen plaatsgevonden binnen de kaderregeling.

9. 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](#)).

Ontwikkelingen in 2013

In het kader van de WABO decentralisatie zal een aantal bedrijven onder bevoegd gezag van de provincie overgaan naar de gemeente. Daarbij zullen ook de middelen in het provinciefonds overgeheveld worden naar het gemeentefonds. De RUD zal de milieutaken voor deze bedrijven gaan uitvoeren.

10. 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.

Dividend

In 2013 is over het boekjaar 2012 dividend uitgekeerd ter grootte van € 14.586.

Op 10 maart 2014 heeft de BNG haar jaarcijfers over 2013 gepubliceerd. In het persbericht meldt de BNG ruimschoots aan haar rendementsdoelstelling te hebben voldaan.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

In het verslagjaar heeft Standard & Poor's de rating van de Nederlandse staat met één trede verlaagd van AAA naar AA+, met een stabiele verwachting. Als direct gevolg hiervan is ook de rating van BNG Bank door Standard & Poor's op dezelfde wijze bijgesteld. De hoogst mogelijke ratings van Moody's (Aaa) en Fitch (AAA) zijn behouden gebleven.

De bank keert evenals over 2012 ook 25% van het resultaat 2013 uit als dividend.

11. 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.

Dividend

De houdstermaatschappij was in bezit van een aandelenpakket van 3,03% van het totaal aantal aandelen 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. De eerste (49%) en tweede (15%) tranche zijn in 2009 respectievelijk 2011 uitgekeerd. In 2013 is een bedrag van € 2,57 miljoen (15%) uitgekeerd. De laatste tranche wordt in 2015 overgedragen en uitgekeerd.

In overeenstemming met het raadsbesluit over de reserve beheer en sociale structuur (RB2010-120 d.d. 11 november 2010) wordt de verkoopopbrengst van de aandelen toegevoegd aan deze reserve.

In 2013 is dividend ontvangen ter grootte van € 580.550.

12. 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 1.762 aandelen met een nominale waarde van € 1,00. Daarnaast betaalt de gemeente een jaarlijkse bijdrage.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Ontwikkelingen in 2013

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 bijdragen 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.

De *'Economische Uitvoeringsagenda 2012-2014'* was input voor de jaarplannen 2013 en 2014 vanuit Regio Alkmaar. Deze zijn door de aandeelhouders vastgesteld. In grote lijnen komt de opdracht aan het Ontwikkelingsbedrijf neer op het stimuleren van economische groei in de 5 regionale speerpuntclusters: duurzame energie, toerisme, zorgmedisch, agri en maritiem. Dit gebeurt door projecten waarvan voor Heerhugowaard de meest in het oog springende zijn:

Agri gecombineerd met duurzaamheid:

- op gang brengen van dynamiek en revitalisering in glasconcentratiegebied Alton onder andere:

- begeleiden onderzoek collectieve CO2 levering, warmte-energieuitwisseling Alton;
- positie banken in financiering initiatieven;
- pilot landelijke werkgroep modernisering teeltareaal;
- start samenwerking (exploitatie-entiteit) tussen de drie glastuinbouwconcentratiegebieden in NHN: Alton, Grootslag, Agriport (ism Energy Board);

Toerisme en leisure:

- Zorgtoerisme: regio positioneren als zorgbestemming;
- Watersport: positioneren van de regio als watersportbestemming.

Algemeen:

- Onderzoek optimale (ruimtelijke) randvoorwaarden voor de economische speerpunten (in 2014 onder andere agri, leisure);
- Beheren regionale website + bedrijvenloket Regio Alkmaar;
- Begeleiden bedrijven, organisatie van bijeenkomsten;
- Faciliteren lobby-overleg;
- Uitvoeringsprojecten innovatie, onderwijs, arbeidsmarkt;
- Ontwikkeling van regiobranding: ©Van Hollandse Bodem.

13. 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

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

VROM, stichting HeDra (hergebruik drankenkartons) en de VNG. Heerhugowaard is in 2005 toegetreden.

bestuur van de stichting Binnensportaccommodaties (SBH) overgedragen aan de gemeente.

Ontwikkelingen in 2013

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. 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 2013 is dat niet het geval geweest

14. 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.

Ontwikkelingen in 2013

In maart 2012 heeft de gemeente er bewust voor gekozen om de regie over het beheer van de gemeentelijke (binnen- en buiten) sportaccommodaties nadrukkelijk op te pakken. Tegelijkertijd is besloten de BTW- belaste exploitatie in te voeren. Voor wat betreft de binnensport is in afwachting van de definitieve entiteit van de beheersorganisatie sport de bestuursfunctie door het toenmalige



Paragrafen

Paragraaf G. Grondbeleid

Algemeen

Grondbeleid

Grondprijnsbeleid

Verwerving

Gronduitgifte

Kostenverhaal

Financieel management

Verloop van de grondcomplexen in exploitatie

Actief Grondbeleid

Passief Grondbeleid

Projecten in initiatief fase

Afgesloten complexen

Afgesloten complexen (onderhanden werken)

Winst- en verliesneming resterende complexen in exploitatie

Niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG)

Ontwikkeling Broekhorn van start

Het is allemaal wat later dan oorspronkelijk gepland, maar Bouwfonds is nu toch begonnen met de ontwikkeling van de Broekhorn: het gebied dat ligt tussen de N242, de Broekerweg, het kanaal Alkmaar-Kolhorn/Ringvaart en de spoortunnel. Er wordt op dit moment druk gewerkt aan de aanleg van de Laan van Broekhorn, de hoofdweg door de wijk die eindigt bij de spoortunnel, het omleggen van de Broekerweg en aan de aanleg van de weg naar het Havenkwartier. Daar komen een havengebouw, een jachthaven met ongeveer tachtig aanlegplaatsen en 160 woningen. Bouwfonds start eind mei met de verkoop van de eerste veertig woningen in het Havenkwartier. In totaal zullen in de Broekhorn zo'n vijfhonderd woningen worden gebouwd in allerlei typen.

Start

Inleiding

Programma-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Algemeen

Door de economische situatie en de ongewisse woningmarkt-situatie staan de grondexploitaties sterk onder druk. Dit is een landelijk gegeven waar ook Heerhugowaard niet aan ontkomt. 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.

Het grootste probleem in Heerhugowaard is de onzekerheid over het afzettempo in combinatie met de prijsontwikkeling. Vooral in De Draai en De Vaandel merken we hiervan de effecten. Dit merken we ook in Heerhugowaard Zuid, maar de grondexploitatie biedt daar tot nu toe ruimte om tegenvallers op te vangen.

Vooralsnog hebben De Draai en De Vaandel veel aandacht gevraagd. Er zijn daar immers grote hoeveelheden grond aangekocht. Hoe langer het duurt voor de gronden worden verkocht, hoe meer rente wordt bijgeschreven op de grond. De boekwaarde van de grond loopt zo steeds hoger op waardoor het problematischer wordt om die waarde uiteindelijk ook weer geheel terug te verdienen.

In De Draai zijn het afgelopen jaar wijzigingen doorgevoerd in programmering en in prijzen. In combinatie met de voorspelde woningbehoeftecijfers voor de komende jaren en de verkoop-

resultaten van de laatste periode ligt er een nieuwe grond-exploitatie die naar de huidige inzichten van reële veronderstellingen uitgaat. Dit geldt ook voor Heerhugowaard Zuid.

Rond De Vaandel is de onzekerheid moeilijker te managen. Berekende woningbehoefte is gebaseerd op demografische gegevens met een redelijke mate van voorspelbaarheid. De behoefte aan bedrijventerrein is lastiger te kwantificeren en te kwalificeren omdat die zeer afhankelijk is van economische, moeilijk te voorspellen factoren. Tot enige jaren geleden heerste de brede overtuiging dat het aantal beschikbare hectares in de regio reëel was en in een vraag zou voorzien. Inmiddels zijn de inzichten hierover drastisch veranderd. Dit heeft er in voorgaande verslagjaren al toe geleid dat de actieve grondexploitatie van De Vaandel aanzienlijk is verkleind. In de laatste herziening verkleinen we het actief in exploitatie te houden gebied verder. In regioverband vindt er inmiddels nader onderzoek plaats naar de vraagontwikkeling, afgezet tegen het aanbod. Onze inmiddels getemperde verwachtingen voor de Vaandel en de NIEGG noord en zuid zijn gebaseerd op scenario's die - naar huidig inzicht beoordeeld - haalbaar zijn. Als Heerhugowaard hebben we binnen de regio forse stappen gezet in het reduceren van de onzekerheden en risico's.

De hiervoor geschetste onzekerheden op economisch gebied en de effecten op gepland bedrijventerrein doen zich niet alleen in de Vaandel voor maar ook bij andere (regio) gemeenten. Daarnaast strekken ze zich ook uit naar andere - meer commercieel

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

georiënteerde - ontwikkelingsgebieden. Dit blijkt in Heerhugowaard in het Stadshart. De vraag spitst zich toe op de reservelocatie waar een gemengd programma van winkels en woningen is voorzien. De vraag is of dit programma onder veranderde omstandigheden nog haalbaar en wenselijk is. Meer reëel lijkt een maatschappelijk georiënteerd scenario. Dit heeft effect op de grondexploitatie. Hiertoe treffen we een voorziening.

De mate van onzekerheid binnen de grondexploitaties wordt vooral bepaald door de economische omstandigheden. Binnen de woningbouwlocaties lijkt die onzekerheid beter te beheersen dan op de economische terreinen. Dit heeft met de 'zekerheid' van demografische factoren te maken; die is groter dan de zekerheid rond economische factoren. In die zin kunnen we verwijzen naar de provinciale cijfers voor woningbehoefte en bedrijventerreinen. In de laatste categorie is er sprake van grote verschillen tussen de verwachting nu en verwachting van 15 jaar geleden. In de woningbehoeftecijfers zijn die schommelingen beduidend kleiner.

In het '*slagveld*' van grondexploitaties waar veel gemeenten mee te kampen hebben heeft de commissie BBV de regelgeving rond grondexploitaties stevig aangescherpt. 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.

Los van wat de commissie BBV stelt en aanbeveelt is het uiteraard in het belang van de gemeente Heerhugowaard dat we de situatie in de grondexploitaties zo goed mogelijk beheersen. In de herziening van de grondexploitaties is uitgangspunt dat we een behoedzame/realistische verwachting van de resultaten neerleggen. Die is tot stand gekomen met de kennis van nu en in de wetenschap dat over landelijke en Europese ontwikkelingen veel onzekerheid is.

De gemeente sluit niet de ogen voor de overblijvende risico's. Voor de korte termijn zitten die vooral in het afzettempo. Zowel in De Draai als De Vaandel rekenen we met een tempo dat voor onze begrippen laag is. Het is echter de vraag of de gemeente hiermee op het goede spoor zit of dat het tempo nog verder inzakkt door voortdurende, niet te beïnvloeden onzekere financieel-economische omstandigheden. Die vraag is pas over enige tijd te beantwoorden.

Er wordt gerekend met verwachtingen over een periode van 15 jaar. Dit is niet zonder risico's. Over de voorspellende waarde zowel in positieve als in negatieve zin is pas achteraf en op langere termijn echt een oordeel te geven.

Bij de financiële verwerking van de herzieningen van de grondexploitaties zijn de aanbevelingen en stellige uitspraken van de commissie BBV als uitgangspunt genomen. Dat geldt ook voor de waardering van gronden buiten grondexploitatie (ook genoemd: niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG)). Voor een overzicht

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

van de getroffen voorzieningen en/ of afwaarderingen wordt verwezen naar de MPG 2014 (die tegelijkertijd met deze jaarstukken aan uw raad wordt aangeboden) en de bij de verantwoording van de afgesloten complexen en de in exploitatie zijnde complexen in deze paragraaf G.

De sterk veranderende situatie vraagt veel aandacht. We zoeken de oplossingen binnen de kaders van de 24 juni 2008 (RB2008-074) vastgestelde nota 'Grondbeleid 2008: Grond onder de voeten', en de 26 mei 2009 (RB2009-045) vastgestelde nota 'Grondprijnsbeleid 2009: Prijsvorming op gegronde basis'. Deze kaders zijn inmiddels aangevuld met de notitie Grondexploitaties (bijgesteld) van de commissie BBV. 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 vraagstukken en de onvoorspelbaarheid van de omstandigheden is het op dit moment niet verstandig en nodig om de 'eigen' kaders van het grondbeleid van de raad te herzien. De huidige turbulente situatie vraagt om een zekere flexibiliteit die de huidige kaders in voldoende mate bieden.

In de raadsvergadering van 24 juni 2008 (RB2008-074) is de nota 'Grondbeleid 2008: Grond onder de voeten' vastgesteld. Deze nota grondbeleid is de basis voor een transparante werkwijze voor de uitvoering van de werkzaamheden in het kader van het grondbeleid en het daarbij behorende financiële kader.

De nota 'Grondbeleid 2008' (RB2008-074 d.d. 24 juni 2008) is eveneens de basis voor deze verplichte paragraaf G. 'Grondbeleid'. Hierin wordt beknopt het gemeentelijk grondbeleid en de uitvoering hiervan weergegeven.

De paragraaf G. 'Grondbeleid', de verslaglegging in de grondbedrijf complexen en de bij deze paragraaf gevoegde tabellen bieden inzicht in:

- De gemeentelijke doelstellingen van het ingekaderde gemeentelijk grondbeleid en de werkwijze hierin.
- De ontwikkelingen in ruimtelijke en financiële zin in de grondexploitaties.

Grondbeleid

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 zijn opgenomen in de raadsprogramma's en in de daaraan ten grondslag liggende beleidsnotities op het gebied van wonen, economie, maatschappelijke ontwikkeling, verkeer en vervoer et cetera. De werking van het grondbeleid heeft voornamelijk effect op de doelstellingen die zijn opgenomen in het Coalitieakkoord 2010-2014 d.d. april 2010 in het bijzonder in het programma 'Stedelijke voorzieningen en duurzame leefomgeving'.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Het gemeentelijk beleid is een actief grondbeleid. Indien een actief grondbeleid niet mogelijk is wordt passief (faciliterend) grondbeleid voorgestaan.

Aan de basis van dit grondbeleid liggen onder andere de kaderstellende beleidsnota's 'Structuurvisie 2020' (actualisatie van het 'Structuurbeeld 2005-2015' (RB2011-076), vastgesteld in de raad van 27 september 2011, en de 'Bouwstenen Hoofdwegenstructuur Heerhugowaard' en de 'Woningbehoefte' (beide raad februari 2004) ten grondslag.

Grondprijsbeleid

Omdat grond een schaars onroerend goed is en dus een behoorlijke waarde kan vertegenwoordigen, moet afgewogen worden wat we met die grond willen en hoe we een gewenst optimaal gebruik in ruimtelijke en financiële zin kunnen realiseren. Om dit optimale gebruik, in financiële zin, te kunnen realiseren loopt synchroon aan het vastgestelde grondbeleid het grondprijsbeleid. Het grondprijsbeleid is een uitgewerkt onderdeel van het grondbeleid en wordt evenals het grondbeleid vastgesteld door de gemeenteraad.

In de raadsvergadering van 26 mei 2009 (RB2009-045) is de nota 'Grondprijsbeleid 2009: *Prijsvorming op gegronde basis*' vastgesteld. In deze nota grondprijsbeleid worden de methodes om te komen tot de grondprijzen, de grondprijzen voor de belangrijkste

ruimtelijke functies en de wijze van toepassing hierin in de gemeente Heerhugowaard beschreven.

Uitgangspunt voor de bepaling van de grondprijzen is dat de uitgifte van gronden tegen marktconforme (grond)prijzen plaatsvindt, waarbij het netto resultaat ten gunste komt van de grondexploitaties, producten of reserves, tenzij hierover expliciet anders wordt besloten.

Verwerving

Bij de uitvoering van een actief gemeentelijk grondbeleid wordt voor de verwerving van gronden gebruik gemaakt van de volgende instrumenten:

- Minnelijke verwerving;
- Bouwclaimmodel;
- Wet Voorkeursrecht Gemeente (WVG);
- Onteigening.

Hierdoor kunnen gronden worden verworven die het mogelijk maken om onze doelstellingen te realiseren.

Strategische verwerving is eveneens onderdeel van een actief grondbeleid. Strategische verwervingen vinden plaats in gebieden waarvoor nog geen enkel planologisch kader of een visie voor handen is. De gemeente wil in die gebieden een grondpositie hebben en verwerft gronden en gebouwen met het oog op de te

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

verwachten mogelijkheden voor ontwikkeling en herontwikkeling van deze gebieden, of als ruilobject. In de nota 'Grondbeleid 2008: Grond onder de voeten' (RB2008-074 d.d. 24 juni 2008) is hiervoor voor het eerst een budget beschikbaar gesteld van € 2,5 miljoen met een daarbij behorend kader.

Risico's die worden gelopen bij strategische verwerving, bijvoorbeeld ten aanzien van waardering, ontwikkeling, planning, programmering en afzet, worden gemonitord en betrokken bij Paragraaf B. 'Weerstandsvermogen'.

Gronduitgifte

De laatste stap in de vastgoedkolom is de uitgifte van grond. De functiegerelateerde marktconforme uitgifte- of verkoopprijs bepaalt voor het overgrote deel het totaal aan opbrengsten en daarmee ook voor een groot gedeelte het resultaat van de vastgestelde grondexploitaties.

Vooraf bij de in exploitatie zijnde gebieden (bestemmingsplannen) is het van groot belang goede prijsonderhandelingen te voeren. De resultaten daarvan zijn van belang voor het uiteindelijke resultaat van de opbrengstbudgetten en de voorgestane kwaliteit in de verschillende functies. Onderhandelingen over de gronduitgifte worden gevoerd op basis van de prijzen en kaders die onderdeel zijn van de nota 'Grondprijnsbeleid 2009: Prijsvorming op gegronde basis' d.d. 26 mei 2009 (RB2009-045).

Gronduitgifte voor de verschillende functies kan op de volgende wijzen plaats vinden:

- Verkoop van kavels;
- Optieverlening;
- Gronduitgifte bij projectmatige bouw;
- Erfpacht;
- Interne overdracht (tussen gemeentelijke diensten);
- Verhuur.

Uitgangspunt bij gronduitgifte is de overdracht van het volle eigendom, echter ook de overige vormen van gronduitgifte worden opgehouden.

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 en inrichting van de openbare buitenruimte evenals de afdracht voor bovenwijkse voorzieningen bij verkoop-opbrengsten van bouwgrond te betrekken.

Er zijn situaties denkbaar waarin de gemeente geen actief grondbeleid kan of wil voeren. De desbetreffende (grond)-eigenaren worden dan als zelfstandig realisator aangemerkt en er is geen vrijwillige verwerving of onteigening mogelijk. De gemeente zal dan toch proberen de door haar gemaakte kosten zo optimaal mogelijk te verhalen.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Het verhalen van kosten voor de aanleg van openbare voorzieningen kan op de volgende manieren plaatsvinden:

- Gronduitgifte;
- Exploitatieovereenkomst (privaatrechtelijke overeenkomst);
- Samenwerking (publiek/private samenwerking);
- Grondexploitatiewet (publiekrechtelijk);

Financieel management

Het is van een steeds groter belang om in een vroeg stadium, namelijk de fase van het strategisch beleidsniveau, inzicht te krijgen in de financiële gevolgen van voorgestane ruimtelijke ontwikkelingen en het ruimtelijk beleid hierin. Dit inzicht wordt verkregen door het doen van aannames en gebruik te maken van kengetallen. Hoe dichter de ruimtelijke ontwikkelingen en het ruimtelijk beleid bij de daadwerkelijke uitvoering komen, des te reëler en nauwkeuriger worden de becijferingen (grondexploitatie berekening). Deze becijferingen vormen het financieel kader op hoofdlijnen. Dit kader wordt bestuurlijk (college en gemeenteraad) vastgesteld. Daarmee wordt voorkomen dat er met afwijkende (financiële) ambities wordt gewerkt bij de nadere uitvoering van die ruimtelijke ontwikkelingen.

De financiële crisis heeft behoorlijke wijzigingen in de pijlers van de grondexploitatie, namelijk Planning, Programmering en Prijs, tot gevolg gehad en dus uiteindelijk ook voor de betreffende grondexploitaties. Daarnaast heeft toepassing van de bepalingen opgenomen in de notitie Grondexploitatie (bijgesteld) van de Commissie BBV (februari 2012) plaatsgevonden. Resultaat hiervan is dat in de jaarrekening 2012 voorzieningen voor verwachte verliezen zijn getroffen en dat er een afwaardering op de in de in voorraad zijnde gronden heeft plaats gevonden. In deze jaarrekening is hierin een actualisatie doorgevoerd.

Voor de uitgangspunten over de reserves voor grondexploitaties in relatie tot de risico's, getroffen voorzieningen en afwaardering wordt verwezen naar Paragraaf B. 'Weerstandsvermogen' in deze jaarrekening. De verantwoording over en het jaarlijks inzicht in het gevoerde grondbeleid en de daarvoor beschikbare grondexploitaties worden jaarlijks aan uw raad voorgelegd in de Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG). Hierin wordt onder andere toegelicht welke keuzes er zijn gemaakt om de grip op de grondexploitaties te houden. Daarnaast wordt toegelicht welke (financiële) maatregelen er in het afgelopen boekjaar zijn genomen en welke effecten en risico's deze maatregelen hebben op het weerstandsvermogen van de gemeente.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programmarekening

Balans

Bijlagen

Controleverklaring

Verloop van de grondcomplexen in exploitatie

Bedragen x € 1.000

Complex	Boek-waarde 31-12-2012	Boek-waarde 31-12-2013	Prognose resultaat jaarstuk- ken 2013 NCW per 31-12- 2013	Resultaat op eind- waarde	Verwachte einddatum exploitatie	Nog te rea- liseren op- brengsten gecumu- leerd en geinde- xeerd excl. rente- opbrengst	Nog te maken kosten gecumu- leerd en geinde- xeerd excl. rente- kosten	Rente- saldo	Verlies- of winstne- ming (in boek- waarde verwerkt)	Mutatie verlies voorzie- ning
Actief grondbeleid										
G.749 Zandhorst III	250	248	557	557	31-12-14	665	360	4	0	0
G.763 De Horst e.o.	540	5	486	580	31-12-17	642	70	2	0	0
G.769 Recreatiegebied HHW-Zuid	198	15	0	0	31-12-14	0	15	0	83	0
G.771 De Vaandel Midden	-13.560	-6.716	10	17	31-12-28	22.373	12.433	-2.844	-5.070	500
G.780 De Draai	-45.853	-48.887	-8.594	-14.608	31-12-28	151.442	93.039	-24.124	0	-1.493
G.800 HHW-Zuid (Stedelijk gebied)	-10.512	-12.031	1.935	2.568	31-12-21	31.165	14.930	-1.635	0	0
G.842 Stadshart	-6.239	-6.782	0	0	31-12-23	10.079	2.999	-298	0	4.800
G.850 Beveland	205	198	872	904	31-12-14	933	230	3	0	0
G.851 Westpoort	-5.528	-6.186	274	304	31-12-18	20.160	13.216	-454	0	0
Subtotaal	-80.499	-80.136	-4.460	-9.678		237.459	137.292	-29.346	-4.987	3.807

Heerhugowaard - Jaarstukken 2013 - Paragrafen

Bedragen x € 1.000

Complex	Boek- waarde 31-12-2012	Boek- waarde 31-12-2013	Prognose resultaat jaarstuk- ken 2013 NCW per 31-12- 2013	Resultaat op eind- waarde	Verwachte einddatum exploitatie	Nog te rea- liseren op- brengsten gecumu- leerd en geinde- xeerd excl. rente- opbrengst	Nog te maken kosten gecumu- leerd en geinde- xeerd excl. rente- kosten	Rente- saldo	Verlies- of winstne- ming (in boek- waarde verwerkt)	Mutatie verlies voorzie- ning
Passief grondbeleid										
G.733 Middenweg 30	3	3	0	0	31-12-14	0	3	0	0	0
G.753 Broekhorn	-11.376	1.744	97	100	31-12-14	-1.600	44	0	0	0
G.781 Hugo Oord; fase de Pieter Raat Stichting	29	29	6	7		72	97	3	0	0
G.782 Hugo Oord; fase Woonwaard	0	19	0	0	Nnb	573	592	0	0	0
G.786 Tamarixplantsoen	1.282	1.229	351	390	31-12-16	240	1.269	190	0	0
G.787 Poort Halfweg	-35	-54	8	8	31-07-14	180	118	1	0	0
Subtotaal	-10.097	2.970	462	505		-535	2.123	194		0

Bedragen x € 1.000

Complex	Boek- waarde 31-12-2012	Boek- waarde 31-12-2013	Prognose resultaat jaarstuk- ken 2013 NCW per 31-12- 2013	Resultaat op eind- waarde	Verwachte einddatum exploitatie	Nog te rea- liseren op- brengsten gecumu- leerd en geinde- xeerd excl. rente- opbrengst	Nog te maken kosten gecumu- leerd en geinde- xeerd excl. rente- kosten	Rente- saldo	Verlies- of winstne- ming (in boek- waarde verwerkt)	Mutatie verlies voorzie- ning
Afgesloten projecten										
G.765 Project Noordereiland	61	0							59	
G.785 Olmenlaan	18	0							-40	111
Subtotaal	79	0							19	111
Totaal	-90.517	-77.166	-3.998	-9.173		236.924	139.415	-29.152	-4.968	3.918
Afgesloten projecten (onderhanden werken)										
Uitvaartcentrum Krusemanlaan	-255	0							896	
G.743 Stationsgebied	1.147	0							1.126	
Totaal	892	0							2.022	

In bovenstaande tabel is de baten en lasten notering gehanteerd in plaats van de balans notering. Hierdoor staat een min teken voor een grondexploitatie waarbij de lasten hoger zijn dan de

baten en een plus teken staat voor een grondexploitatie waarbij de baten hoger zijn dan de lasten.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Actief Grondbeleid

G.749 Zandhorst III

De herziene grondexploitatie Zandhorst III laat een positief resultaat van € 557.000 zien. Er kan dit jaar geen tussentijdse winst worden genomen, omdat de nog te maken kosten de positieve boekwaarde overschrijden. Er resteren nog twee bouwkavels binnen dit plan met een totale oppervlakte van 4.385 m² met een bedrijfsbestemming.

G.763 De Horst e.o.

Het project is grotendeels afgerond. Er moeten nog vier kavels door de gemeente uitgegeven worden. Hiermee wordt nog enige jaren gewacht tot de markt voor vrije kavels is aangetrokken.

G.769 Recreatiegebied HHW-Zuid

Het complex kan in 2014 worden afgesloten. In 2013 is er een winstneming gedaan, de resterende boekwaarde dient ter afdekking van de kosten voor reparatie van een brug.

G.771 De Vaandel

Dit project wordt vanuit oogpunt van risicobeheersing verder gefaseerd, waarbij grondeigendom vanuit de actieve exploitatie van het middendeel wordt opgenomen in de materiele vaste activa (€ 2,3 miljoen). Met als resultaat een verkleind uitgeefbaar deel in actieve exploitatie. Deze maatregelen sluiten aan bij de stellige

uitspraken van de commissie BBV in de notitie grondexploitaties van februari 2012 (bijgesteld). Vanwege het achterblijven van de omzet en daarmee de druk op het resultaat heeft er een afwaardering van rente (€ 5,0 miljoen) plaatsgevonden. Eind 2012 is voor De Vaandel een voorziening opgenomen van € 3,0 miljoen. Omdat in deze jaarrekening een afwaardering van de boekwaarde van € 5,0 miljoen is verwerkt is deze voorziening verlaagd naar € 2,5 miljoen. In totaliteit is de boekwaarde eind 2013 van De Vaandel aanzienlijk lager dan eind 2012.

G.780 De Draai

De aanhoudende economische recessie en de ontwikkelingen in de woningmarkt hebben grote en complexe effecten op de te verwachte uitkomsten van De Draai. De te beïnvloeden '3 P's' binnen de grex: Prijs, Planning en Programma zijn hierbij cruciaal en hebben geleid tot een herziening van de grondexploitatie van De Draai. Vooral de prijzen van diverse categorieën woningen zijn in prijs aangepast. Het verwachte resultaat is € 8,6 miljoen negatief. Aangezien er vorig jaar een voorziening is getroffen van € 7,2 miljoen, is deze voorziening met € 1,4 miljoen verhoogd. Voor een uitgebreide beschrijving van de noodzakelijke en verwerkte aanpassingen wordt verwezen naar de MPG 2014 die tegelijkertijd met deze jaarstukken aan uw raad wordt aangeboden.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

G.800 HHW-Zuid (Stedelijk gebied)

Bij de laatste herziening zijn de effecten van de aanhoudende crisis op de woningbouwmarkt verwerkt. Zo is onder andere het prijsniveau van de nog te ontwikkelen plandelen aangepast. Ook de fasering van de grondverkoop is licht aangepast. Daarnaast heeft de vertraging geleid tot wat hogere in te rekenen kosten voorbereiding. Het woonrijpmaken van de ontwikkeling van 'de Strip' in plandeel 3 heeft daarentegen een gering voordeel opgeleverd. Dit leidt tot een verlaging van het overigens nog positieve resultaat tot circa € 1,9 miljoen.

G.842 Stadshart

De ontwikkeling van de 'stand alone' woningbouwlocaties loopt vertraging op als gevolg van de economische crisis. De ontwikkeling van Middenwaard vordert gestaag. Op de reserve-locatie is een gemengd programma van winkels en woningen voorzien. De vraag is of dit programma onder veranderde omstandigheden nog haalbaar en wenselijk is. Meer reëel lijkt een maatschappelijk georiënteerd scenario. Dit heeft effect op de grondexploitatie. Hiertoe treffen we een voorziening van € 4,8 miljoen.

G.850 Beveland

De herziene grondexploitatie Beveland laat een positief resultaat van € 872.000 zien. Er kan dit jaar geen tussentijdse winst worden genomen, omdat de nog te maken kosten de positieve boek-

waarde overschrijden. Er resteren nog twee bouwkavels binnen dit plan met een totale oppervlakte van 6.219 m² met een bedrijfsbestemming.

G.851 Westpoort

Op 21 september 2011 (RB2011-111) is de eerste grondexploitatie van de Westpoort door de gemeenteraad bekrachtigd. In de herziening is een aantal mutaties verwerkt. Het resultaat blijft ten opzichte van de jaarstukken 2012 ongewijzigd. Naar verwachting zullen eind 2014 de gronden door de gemeente bouwrijp worden geleverd aan de MCA-Geminigroep. Deze grondverkoop is cruciaal voor de verdere ontwikkeling van dit gebied inclusief de omringende infrastructuur. Leidraad hiervoor is de in 2011 gesloten koop- en samenwerkingsovereenkomst.

Passief grondbeleid

G.733 Middenweg 30

In juli 2012 is er een exploitatieovereenkomst getekend tussen de gemeente en de ontwikkelaar over de realisatie van een vijftal vrije kavels tussen Middenweg 30 en 32. Er wordt gestreefd naar een kostendekkende exploitatie.

G.753 Broekhorn

Bouwfonds Ontwikkeling B.V. voert de gebiedsontwikkeling voor eigen rekening en risico uit. De gemeente draagt geen risico in de grondexploitatie. De gronden voor woningbouw zijn door de

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

gemeente aan Bouwfonds teruggeleverd tegen betaling van de boekwaarde die op het complex Broekhorn rustte. Vooralsnog blijft het complex bestaan om de gemeentelijk projectmatige kosten te verantwoorden die door Bouwfonds zullen worden vergoed. Als de door Bouwfonds aangelegde jachthaven na oplevering wordt overgedragen aan de gemeente, zal de gemeente een bedrag van € 1,6 miljoen betalen conform de afspraken uit de in 2011 ondertekende realisatieovereenkomst. Dit bedrag is al eerder als grondverkoop door de gemeente ontvangen en staat gereserveerd binnen dit complex.

G.782 Hugo Oord; fase Woonwaard

Dit project ligt stil ten gevolge van onvoldoende financiële middelen en andere prioriteiten bij de ontwikkelende partij Woonwaard. Er is een ondertekende exploitatieovereenkomst aanwezig.

G.786 Tamarixplantsoen

Voor dit project is nog geen ondertekende exploitatieovereenkomst. Wel ligt het concept hiervan klaar en wacht op ondertekening als de verschillende partijen overeenstemming hebben. Met de kennis van nu sluit de grondexploitatie kosten-dekkend.

G.787 Poort Halfweg

Momenteel wordt de laatste hand gelegd aan het project Poort Halfweg. Het project zal medio 2014 kunnen worden afgesloten. In 2012 is een verlies van € 279.000 genomen binnen dit complex.

Projecten in initiatief fase

G.781 Hugo Oord; fase de Pieter Raat Stichting

Vanwege financieringsproblemen bij de ontwikkelende partij zijn er nog geen nieuwe ontwikkelingen.

Afgesloten complexen

G.765 Project Noordereiland

Het project is, op een aantal toezichturen door het ingenieursbureau na, afgerond. De positieve boekwaarde van € 59.000 kan als positief resultaat worden genomen.

G.785 Olmenlaan

Project is afgerond met een uiteindelijk verlies (€ 40.000) dat lager is dan de vorig jaar getroffen verliesvoorziening (€ 111.000).

Start

Inleiding

Programma-
verantwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Afgesloten complexen (onderhanden werken)

G.743 Stationsgebied

De structuurvisie Stationsgebied is op 22 januari 2013 door de gemeenteraad vastgesteld, de ontwikkeling van het gebied is nu de volgende stap, dit gaat minder snel als verwacht. Het gevolg hiervan is dat in de resultaatbestemming wordt voorgesteld om het batig saldo over te hevelen naar een bestemmingsreserve. In eerste instantie zal het batig saldo van € 1.125.000 ten gunste van het rekeningresultaat worden gebracht.

Uitvaartcentrum Krusemanlaan

Op 27 september 2011 heeft uw raad, vooruitlopend op de uitvoeringskosten voor realisatie van een uitvaartfaciliteit aan de Krusemanlaan besloten een krediet te voteren van € 220.000,00 (RB2011-109). Dit bedrag was bedoeld om de onderzoekskosten, ontwikkeling- en proceskosten, kosten bouwrijp maken en de verplaatsingskosten van volkstuincomplex Oosterwaard, tot aan het moment van grondverkoop te kunnen bekostigen.

Inmiddels is de grond verkocht en zijn de meeste werkzaamheden, met uitzondering van de individuele behandeling van afvalwater uitgevoerd. In het raadsvoorstel RB2014-032 d.d. 22-04-2014 wordt het complex afgesloten. Het positieve saldo van € 896.000 is ten gunste van het rekeningresultaat gebracht.

(Tussentijdse) winst- en verliesneming resterende complexen in exploitatie

In de nota 'Grondbeleid 2008: Grond onder de voeten' (RB2008-074 d.d. 24 juni 2008) 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.

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).
- 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.

Bij toepassing van vermelde voorwaarden kan de volgende winstneming worden gedaan:

G.765 Project Noordereiland	€	59.000
G.769 Recreatiegebied HHW-Zuid	€	83.000
G.743 Stationsgebied	€	1.125.000
Uitvaartcentrum Krusemanlaan	€	897.000
Totaal	€	2.164.000

Start

Inleiding

Programma-
antwoording

Paragrafen

Paragraaf A

Paragraaf B

Paragraaf C

Paragraaf D

Paragraaf E

Paragraaf F

Paragraaf G

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

De totale winstneming is ten gunste gebracht van het rekeningresultaat 2013.

Voor een aantal complexen geldt dat er een verlies dient te worden genomen. Voor deze complexen geldt dat er bij de huidige uitgangspunten een tekort is ontstaan in de exploitatie van deze complexen en het niet aannemelijk is dat dit tekort nog zal verdwijnen.

Vanuit de grondexploitaties is gebleken dat voor de volgende complexen verliezen dienen te worden genomen:

G.771 De Vaandel	-/- €	5.070.000
G.785 Olmenlaan	-/- €	40.000
Totaal	-/- €	5.110.000

Conform de bepalingen opgenomen in het BBV moeten verwachte verliezen direct ten laste van het resultaat worden gebracht.

Het is echter mogelijk dat er in de toekomst aanpassingen worden gedaan binnen de plannen (zoals wijzigingen in het programma, bezuinigingen binnen het plan, et cetera) waardoor het voorziene verlies zal slinken of zelfs zal verdwijnen. Jaarlijks zal worden bekeken of de getroffen voorzieningen nog toereikend zijn.

Vanuit de grondexploitaties zijn de volgende mutaties in de voorzieningen waar te nemen:

G.771 De Vaandel	€	500.000
G.780 De Draai	-/- €	1.493.000
G.785 Olmenlaan	€	111.000
G.842 Stadshart	-/- €	4.800.000
Totaal	-/- €	5.682.000

Per saldo is het financiële effect op het rekeningresultaat 2013 van wat in deze paragraaf is opgenomen:

Winstnemingen 2013	€	2.164.000
Verliezen 2013	-/- €	5.110.000
Mutatie voorzieningen 2013	-/- €	5.682.000
Totaal	-/- €	8.628.000

Niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG)

Naast de actieve en passieve grondbedrijfcomplexen heeft de gemeente een aantal niet in exploitatie genomen gronden. De meeste van deze gronden zijn grondaankopen met het doel deze in de (nabije) toekomst te gaan ontwikkelen.

Hieronder een overzicht van de mutaties van de boekwaarden van de complexen binnen 'Niet in exploitatie genomen gronden'.

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Complex	Boekwaarde 31-12-2012	Boekwaarde 31-12-2013	Mutatie 2013
G.772 Gronden zuidelijk deel de Vaandel	-/- € 2.880	-/- € 3.536	-/- € 656
Totaal NIEGG	-/- € 2.880	-/- € 3.536	-/- € 656

G.772 Zuidelijk deel de Vaandel

De mutaties in 2013 betreffen een renteboeking van € 107.000 en een overheveling vanuit de Vaandel midden van € 549.000.



Heerhugowaard
Stad van kansen

Jaarrekening





Heerhugowaard
Stad van kansen

Programmarekening





Programmarekening

Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten

Toelichting bij overzicht van baten en lasten

Incidentele baten en lasten

Cultureel seizoen 2013-2014 geopend

Ruim zestig optredens in twee dagen: het cultureel seizoen in Heerhugowaard is op zaterdag 21 en zondag 22 september van start gegaan. De Culturele Amateur Manifestatie (CAM) en Cool centrum voor Kunst en Cultuur hadden de handen weer ineen geslagen. Dat leverde twee dagen lang professionele en amateurvoorstellingen op: op het buitenpodium en binnen in de Rodi Mediazaal en café Cool. Voor het eerst was er ook een circustent met workshops van theater Stoepjee en Tefredo. Op de foto's Stoombutler JF09 van Jonas & Friends.

In het onderstaand overzicht van baten en lasten over het jaar 2013 zijn ter vergelijking ook de cijfers over 2012 (jaarrekening), de primair vastgestelde begroting 2013 en de actuele begroting 2013 (inclusief de reeds gemelde effecten bij de tweede bestuursrapportage) weergegeven.

Bedragen x € 1.000

Overzicht baten en lasten	Jaarrekening 2012	Primair vastgestelde begroting 2013	Actuele begroting 2013	Realisatie 2013	Verschil actuele begroting vs realisatie
Lasten					
1. Veiligheid	3.412	3.482	3.497	3.540	-43
2. Stedelijk beheer	29.033	29.686	32.790	36.847	-4.057
3. Stedelijke voorzieningen en duurzame leefomgeving	30.149	62.074	35.059	49.824	-14.765
4. Sociale samenhang	45.103	46.374	46.464	45.615	849
5. Dienstverlening, communicatie en informatisering	14.266	11.168	12.754	13.370	-616
Totaal Lasten	121.963	152.784	130.564	149.196	-18.632
Baten					
1. Veiligheid	145	80	105	107	2
2. Stedelijk beheer	12.694	10.873	12.994	13.070	76
3. Stedelijke voorzieningen en duurzame leefomgeving	21.595	56.703	27.324	33.464	6.140
4. Sociale samenhang	17.381	17.942	17.792	18.073	281
5. Dienstverlening, communicatie en informatisering	3.544	1.925 ²⁾	2.650	3.185	535
Totaal Baten	55.359	87.523	60.865	67.899	7.034

Bedragen x € 1.000

Overzicht baten en lasten	Jaarrekening 2012	Primair vastgestelde begroting 2013	Actuele begroting 2013	Realisatie 2013	Vershil actuele begroting vs realisatie
Resultaat					
Totaal programma's	-66.604	-65.261	-69.699	-81.297	-11.598
Algemene dekkingsmiddelen	62.676	61.469 ²⁾	65.754	66.412	658
Onvoorzien	0	-71	-71	0	71
Resultaat voor bestemming	-3.928	-3.863	-4.016	-14.885	-10.869
Mutatie reserves	5.252	4.304	5.130	5.122	-8
Resultaat na bestemming	1.324	441	1.114 ¹⁾	-9.763	-10.877

²⁾ Vanuit de voorjaarsnota's 2011 en 2012 zijn in de begroting 2013 onder de algemene dekkingsmiddelen taakstellingen in de bedrijfsvoering, ter hoogte van € 998.000, opgenomen. Omdat bedrijfsvoering een onderdeel is van programma 5 zijn deze posten in de jaarstukken 2013 onder programma 5 verantwoord.

1) Toelichting bij overzicht van baten en lasten

In raadsvergadering van 17 december 2013 (Rb2013-208) is besloten tot het actualiseren van de budgetten op basis van de tweede bestuursrapportage. In het aan dit raadsbesluit ten grondslag liggende voorstel wordt uitgegaan van een verwachte onderschrijding van de budgetten met € 304.000.

Begrotingsresultaat tweede bestuursrapportage	€	817.000
Saldo gemelde afwijkingen tweede bestuursrapportage	€	304.000
Prognose rekeningresultaat tweede bestuursrapportage	€	1.121.000

Na de tweede bestuursrapportage zijn er geen begrotingswijzigingen verwerkt die van invloed waren op het verwachte rekeningresultaat 2013. Door verschillende afrondingsverschillen in de tabellen van de tweede bestuursrapportage is de prognose van het rekeningresultaat 2013 € 7.000 lager uitgekomen.

Prognose rekeningresultaat tweede bestuursrapportage	€	1.121.000
Afrondingsverschillen tweede bestuursrapportage 2013.	-/- €	7.000
Prognose rekeningresultaat	€	1.114.000

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Overzicht van
baten en lasten

Algemene dek-
kingsmiddelen

Toelichting op
programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Incidentele baten en lasten.

Op grond van artikel 28 lid c van het BBV is onderstaand overzicht van de incidentele baten en lasten opgenomen.

		<i>Bedragen x € 1.000</i>	
Programma	Omschrijving	Lasten	Baten
2	Afwaardering gronden van de MvA De Vaandel naar agrarische waarde levert een verlies op van € 3.203.000.	3.203	
3	Door het verhogen van de verliesvoorzieningen Stadshart en De Draai en het nemen van een verlies in De Vaandel is er een incidenteel verlies ontstaan (voor een uitgebreide toelichting zie toelichting programma 3).	11.402	
3	Door de vrijval van verliesvoorzieningen Olmenlaan en De Vaandel, afdrachten NBK-1 vanuit De Draai en diverse winstnemingen is er een incidenteel voordeel ontstaan (voor een uitgebreide toelichting zie toelichting programma 3).		2.401
4	Bij de behandeling voorjaarsnota 2012 heeft de raad een amendement D, d.d. 28 juni 2012 aangenomen om eenmalig in 2013 een budget van € 250.000 voor het armoedebeleid beschikbaar te stellen. De werkelijke extra uitgaven armoedebeleid waren € 173.000.	173	
Algemene dekkingsmiddelen	In 2013 heeft de vierde trance van de verkoop aandelen NUON plaatsgevonden. Deze zijn als incidentele baat verantwoord onder de algemene dekkingsmiddelen		2.568
Reserves	De opbrengsten van de verkoop aandelen NUON zijn conform de begroting 2013 toegevoegd aan de reserve 'Beheer en Sociale Structuur'.	2.568	
Reserves	In tegenstelling tot amendement D van de voorjaarsnota 2012 stelt het college voor om de incidentele verruiming van het budget Minimabeleid niet uit de bedrijfsvoering, maar uit de 'Algemene reserve' te dekken. De werkelijke extra uitgaven armoedebeleid waren € 173.000. Hierdoor is niet € 250.000 aan de 'Algemene reserve' onttrokken, maar € 173.000.		173
Reserves	In de begroting 2013 is € 477.000 opgenomen om eenmalig het effect van de verschuiving van uren grondexploitaties en investeringen naar de regulier exploitatie te dekken vanuit de 'Algemene reserve'.		477

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Overzicht van
baten en lasten

Algemene dek-
kingsmiddelen

Toelichting op
programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

In het hoofdstuk '*Verklaring afwijking realisatie ten opzichte van actuele begroting*' van de programmaverantwoording vindt u per programma een toelichting op de afwijkingen. In de toelichting op de programmarekening vindt u een toelichting op afwijkingen op de algemene dekkingsmiddelen en mutaties reserves. Bij deze toelichtingen is aangegeven of deze incidenteel dan wel structureel van aard zijn.



Programmarekening

Algemene dekkingsmiddelen en bedrag
voor onvoorziene uitgaven

Algemene dekkingsmiddelen

Bedrag voor onvoorziene uitgaven

Boom met gemaal waait om

Bij de najaarsstorm van maandag 28 oktober zijn meer dan honderd bomen omgewaaid. Overigens zonder veel andere schade. Alleen in De Noord viel een boom op een huis. Op de foto een boom in de Foreeststraat. Die nam in zijn val een rioolgemaal mee.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Programma-rekening

Overzicht van baten en lasten

Algemene dekkingsmiddelen

Toelichting op programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

Algemene dekkingsmiddelen

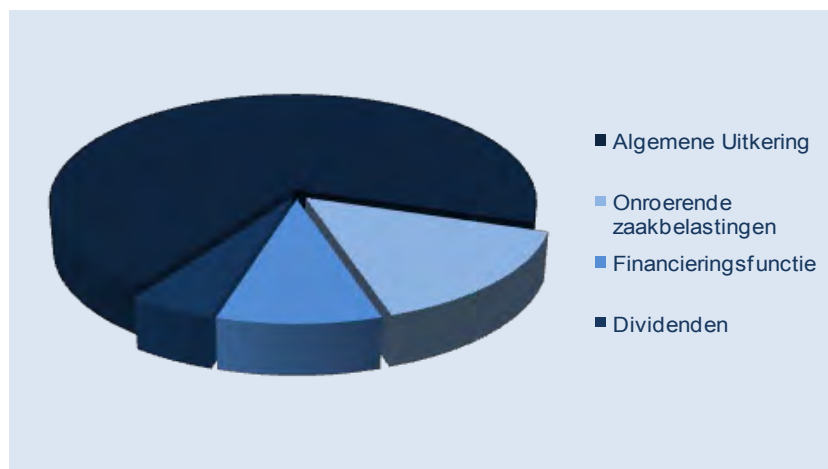
De algemene dekkingsmiddelen betreffen de gemeentelijke inkomsten die vrij besteedbaar en daarmee bestuurlijk afweegbaar zijn. De besteding van deze inkomsten is niet gerelateerd aan een

vooraf bepaald doel (programma).

In onderstaande tabel is een specificatie opgenomen van de algemene dekkingsmiddelen.

Bedragen x € 1000

Overzicht van baten en lasten	Jaarrekening 2012	Primair vastgestelde begroting 2013	Actuele begroting 2013	Realisatie 2013	Verschil actuele begroting vs realisatie
Algemene Uitkering	46.256	45.558	45.963	46.593	630
Dividenden	593	350	3.134	3.332	198
Financieringsfunctie	5.923	5.517	6.589	6.401	-188
Onroerende zaakbelastingen	9.904	10.044	10.068	10.086	18
Totaal algemene dekkingsmiddelen	62.676	61.469	65.754	66.412	658



Bedrag voor onvoorziene uitgaven

Op grond van artikel 25 en 28 van het BBV is het verplicht verantwoording af te leggen over de besteding van de post onvoorzien. In de primaire begroting 2013 is een bedrag van € 71.000 voor de post 'Onvoorziene uitgaven' opgenomen. In 2013 is er geen beroep gedaan op dit budget.



Programmarekening

Toelichting op programmarekening

Toelichting op programmarekening

Verloop rekeningresultaat 09-13

Toelichting algemene
dekkingsmiddelen

Toelichting reserves

Toelichting bedrag voor
onvoorzien uitgaven

Boormachine van 40 jaar doet het weer

'Ik heb hem al zo'n veertig jaar, maar nou begint-ie toch te haperen. Willen jullie toch even kijken?' Meneer Kok is op donderdagochtend een van de vele bezoekers van het Repair Café dat sinds een aantal weken in wijkcentrum De Horst is geopend. Vrijwilligers met verschillende specialismen proberen daar allerlei, vaak elektrische, apparaten weer aan de praat te krijgen. En dat lukt in de meeste gevallen.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Programma-rekening

Overzicht van baten en lasten

Algemene dekkingsmiddelen

Toelichting op programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

In dit onderdeel wordt het rekeningresultaat 2013 nader toegelicht. Achtereenvolgens wordt ingegaan op:

- het verloop van het rekeningresultaat sinds 2009;
- de verschillen tussen begroting en realisatie 2013 voor wat betreft de algemene dekkingsmiddelen;
- de verschillen tussen begroting en realisatie 2013 voor wat betreft de reserves.

Vanaf de jaarrekening 2012 wordt de verantwoording op hoofdlijnen van de belangrijkste verschillen per programma gedaan in het jaarverslag bij het gedeelte programmaverantwoording. De verklaringen kunt u per programma vinden onder het hoofdstuk 'Verklaring afwijking realisatie ten opzichte van actuele begroting'

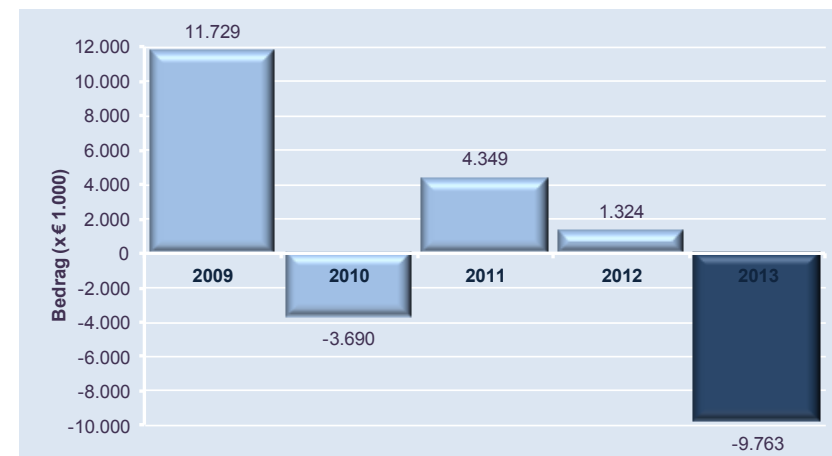
- Programma 1: 'Veiligheid'
- Programma 2: 'Stedelijk beheer'
- Programma 3: 'Stedelijke voorzieningen en duurzame leefomgeving'.
- Programma 4: 'Sociale samenhang'
- Programma 5: 'Dienstverlening, communicatie en informatisering'

Waar gesproken wordt over 'de begroting' wordt in dit verband bedoeld op de actuele begroting inclusief de effecten op de begroting 2013 van de bij de tweede bestuursrapportage 2013 gemelde afwijkingen. Deze effecten zijn door de raad op 17 december 2013 (Rb2013-208) geaccordeerd.

Verloop rekeningresultaat 2009 - 2013

Het verloop van het rekeningresultaat vanaf 2009 is opgenomen in onderstaande tabel.

Rekeningresultaat periode 2009 - 2013



Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

**Programma-
rekening**

Overzicht van
baten en lasten

Algemene dek-
kingsmiddelen

Toelichting op
programma-
rekening

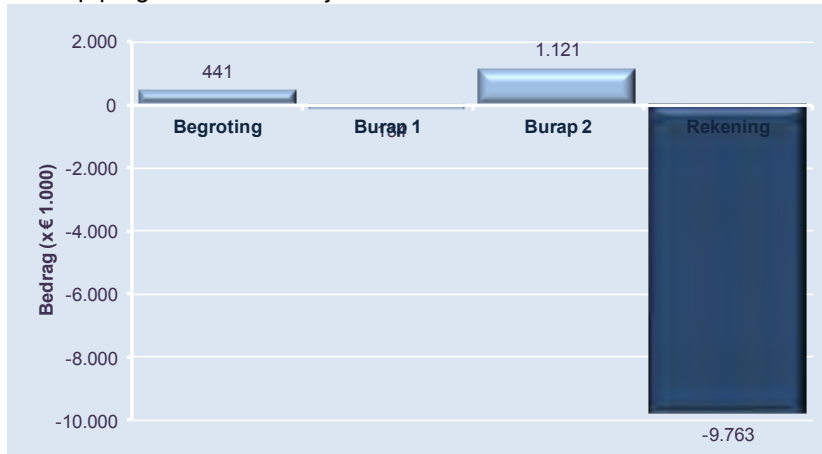
Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

In onderstaande tabel is het verloop van de prognose van het verloop van de prognose 2013 (volgens de begroting en de twee bestuursrapportages) ten opzichte van het rekeningresultaat opgenomen.

Verloop prognose en werkelijk resultaat 2013



Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Overzicht van
baten en lasten

Algemene dek-
kingsmiddelen

Toelichting op
programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Toelichting algemene dekkingsmiddelen

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2013	Realisatie 2013	Verschil
Saldo van baten en lasten	65.754	66.412	658 V

<i>Bedragen x € 1.000</i>				
Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
Algemene uitkering gemeentefonds	<p>Baten:</p> <ul style="list-style-type: none"> De algemene uitkering over het jaar 2013 is € 428.000 hoger uitgevallen dan geraamd. In de decembercirculaire 2013 (zie BW13-0698) is bekend gemaakt dat het accres van het gemeentefonds hoger zal zijn dan eerder werd verwacht. Dit hogere accres vertaalt zich naar een voordeel op de algemene uitkering van € 215.000. Ook werden nieuwe decentralisatie-uitkeringen bekend gemaakt, namelijk ter dekking van de resterende uitvoeringskosten van inburgeringstrajecten € 38.000 en van de invoeringskosten jeugdzorg € 78.000. De I/D-uitkeringen voor Centra Jeugd en Gezin en WMO vielen hoger (per saldo € 98.000). Afwikkeling voorgaande dienstjaren: De algemene uitkering over 2011 is definitief vastgesteld. Uiteindelijk leidde dit tot een nabetaling van € 127.000. Dit is vooral het gevolg van een hoger definitief accres en een hoger vastgesteld aantal leerlingen voortgezet onderwijs. Over 2012 hebben nabetalings plaatsgevonden tot een bedrag van € 76.000. De aanleiding daarvoor waren hogere aantallen in de verdeelmaatstaven leerlingen voortgezet onderwijs, bijstand- en uitkeringsontvangers, klantenpotentieel lokaal en regionaal. 	I		630 V

Bedragen x € 1.000

Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
Onroerende zaken belasting	<p>Baten</p> <ul style="list-style-type: none"> Op de OZB-opbrengst woningen wordt een voordeel gerealiseerd van € 26.000. Dit bedrag kan als volgt worden gespecificeerd: <ul style="list-style-type: none"> De aanslagoplegging over 2013 levert een nadeel op van € 13.000. Het aantal objecten is per saldo gestegen met 179 (groei +/- sloop) en dit levert een voordeel op van € 25.000; daarentegen ontstaat een nadeel van € 38.000 doordat de negatieve waardeontwikkeling van de woningen nog sterker bleek te zijn dan op basis van de bekende WOZ-waarden voor de tariefsbepaling werd aangenomen. Door het oninbaar lijden van oude vorderingen werd een verlies gerealiseerd van € 10.000. Op de OZB-opbrengst niet-woningen wordt een voordeel gerealiseerd van € 49.000. Deze hogere opbrengst wordt vooral gerealiseerd door groei van het aantal objecten. 			26 V

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Overzicht van
baten en lasten

Algemene dek-
kingsmiddelen

Toelichting op
programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Toelichting reserves

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Reserves	Begroting 2013	Realisatie 2013	Vershil
Saldo van baten en lasten	5.130	5.122	8 N

<i>Bedragen x € 1.000</i>				
Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
Mutaties reserves (Hoofdfuncies 0 t/m 9)	<p>Lasten:</p> <ul style="list-style-type: none"> De storting van de opbrengst grondverkoop Berckheidelaan in de Reserve 'School en sporthal De Draai' leidt tot een nadeel van € 37.000 (zie ook programma 2, Onderwijshuisvesting openbaar basisonderwijs). Vanuit het grondcomplex De Draai hebben afdrachten plaatsgevonden vanuit de opbrengst verkochte grond voor een bedrag van € 135.000. Deze bedragen worden via mutaties reserves gestort in de Reserve NBK1 (zie ook programma 3, Grondexploitaties) <p>Baten:</p> <ul style="list-style-type: none"> Een nadeel van € 20.000 is ontstaan, omdat er minder is onttrokken aan de reserve WMO dan bij het opstellen van de reservekeeper 2013 begroot. Dit omdat de werkelijke transitiekosten AWBZ € 20.000 lager uitvielen. Uit de Algemene Reserve wordt € 78.000 minder onttrokken dan begroot omdat de uitgaven in het kader van het armoedebeleid lager zijn uitgevallen. Omdat in de tweede bestuursrapportage al rekening was gehouden met een lagere onttrekking ad € 21.000 resteert nog een nadeel van € 57.000. Uit de Reserve Egalisatie bedrijfsmiddelen is een bedrag onttrokken ter dekking van de kosten die voortvloeien uit de uitspraak van de Raad van Arbitrage voor de Bouw betreffende het Gembipark. Dit leidt tot een voordeel van € 239.000 (zie ook programma 5, Algemene baten en lasten). 	/	172 N	
		/		164 V

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

**Programma-
rekening**

Overzicht van
baten en lasten

Algemene dek-
kingsmiddelen

**Toelichting op
programma-
rekening**

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Toelichting bedrag voor onvoorziene uitgaven

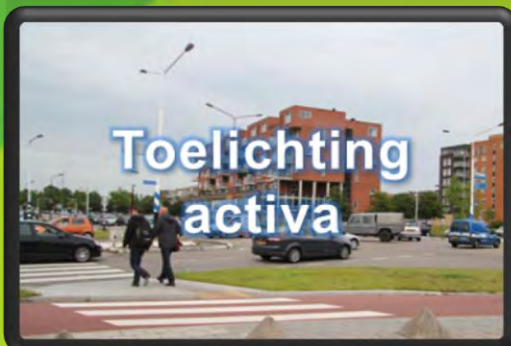
<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Onvoorzien	Begroting	Realisatie	Vershil
Saldo van baten en lasten	-71	0	71 V

<i>Bedragen x € 1.000</i>				
Product	Verklaring afwijking	I/S	Lasten	Baten
<i>Onvoorzien</i>	Lasten: <ul style="list-style-type: none"> In 2013 is geen aanspraak gemaakt op de post onvoorzien (€ 71.000 V). 	<i>I</i>	<i>71 V</i>	



Heerhugowaard
Stad van kansen

Balans





Balans

Balans

Balans

Bijenknutselwedstrijd

Julia Gerritsen (groep 7 Montessorischool) heeft de individuele prijs van de bijenknutselwedstrijd gewonnen, groep 7/8 van basisschool De Fonkelsteen won de groeps prijs. De wedstrijd was het sluitstuk van een serie lessen die het IVN de afgelopen weken op basisscholen heeft gegeven. Julia won een honingpakket, De Fonkelsteen het spel Twister. Doel van de lessen was kinderen kennis bij te brengen over het nut van bijen. Immers, zonder de bestuiving door bijen geen vruchten en zaden. Maar bijen worden bedreigd: door het gebruik van bestrijdingsmiddelen, maar ook door het minder worden van bloemsoorten waar bijen hun honing uit kunnen halen. De bijenlessen waren een initiatief van Natuur- en milieueducatie (NME) Heerhugowaard.

Bedragen x € 1.000

	31-12-2013	31-12-2012
Vaste activa		
<i>Immateriële vaste activa</i>	8	8
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	8	8
<i>Materiële vaste activa</i>	142.684	150.231
Investeringen met een economisch nut		
• in erfpacht uitgegeven gronden	133	133
• overige investeringen met een economisch nut	133.431	141.058
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	9.120	9.040
<i>Financiële vaste activa</i>	2.287	2.060
Kapitaalverstrekkingen aan:		
• deelnemingen	173	173
Overige langlopende leningen	90	88
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	2.024	1.799
Totaal vaste activa	144.979	152.299

	31-12-2013	31-12-2012
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>	76.488	91.374
Algemene reserve	20.175	19.534
Bestemmingsreserves	66.076	70.516
Resultaat na bestemming	-9.763	1.324
<i>Voorzieningen</i>	17.477	17.601
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.538	1.498
Egalisatievoorzieningen	15.370	15.458
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	569	645
<i>Vaste schulden met een</i>	107.235	109.904
Onderhandse leningen		
• binnenlandse banken en overige	107.000	109.650
Waarborgsommen	235	254
Totaal vaste passiva	201.200	218.879

- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording
- Paragrafen
- Programmarekening
- Balans**
- Balans
- Grondslagen
- Toelichting activa
- Toelichting passiva
- Niet uit balans blijvende verplichtingen
- Bijlagen
- Controleverklaring

	31-12-2013	31-12-2012
Vlottende Activa		
Voorraden	64.715	82.228
Grond en hulpstoffen:		
• Niet in de exploitatie genomen bouwgronden	3.536	2.880
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	61.173	79.313
Gereed product en handelsgoederen	6	35
Uitzettingen met een rentetypische-looptijd korter dan één jaar	14.955	18.755
Vorderingen op openbare lichamen	9.153	2.077
Overige vorderingen	5.802	16.678
Liquide middelen	14	79
• Kassaldi	2	8
• Banksaldi	12	71
Overlopende activa	2.654	2.364
Vooruitbetaalde bedragen	680	435
Nog van Europese en Nederlandse overheidslichamen te ontvangen voorschotten op specifieke uitkeringen	557	788
Nog te ontvangen bedragen	1.417	1.141
Totaal vlottende activa	82.338	103.426
Totaal activa	227.317	255.725

	Bedragen x € 1.000	
	31-12-2013	31-12-2012
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan één jaar	17.243	28.975
Kasgeldleningen	9.000	7.000
Banksaldi	1.195	4.122
Overige schulden	7.048	17.853
Overlopende passiva	8.874	7.871
Vooruitontvangen bedragen	73	194
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden voorschotten op specifieke uitkeringen	5.529	3.821
Nog te betalen bedragen	3.272	3.856
Totaal vlottende passiva	26.117	36.846
Totaal passiva	227.317	255.725



Balans

Grondslagen consolidatie, waardering en resultaatbepaling

Inleiding

Algemene grondslagen

Balans

Borg- en Garantstellingen

Big Jump in Meer van Luna

Ongeveer tachtig mensen hebben zondag 14 juli meegedaan aan de Big Jump in het Meer van Luna. De Big Jump is een initiatief van de natuur- en milieuorganisaties om aandacht te vragen voor de kwaliteit van zwemwater. Die is ook in Nederland nog lang niet overal in orde. Op 14 juli hebben honderden mensen op negen plaatsen in Nederland mee gedaan aan de Big Jump. In Heerhugowaard deden onder anderen burgemeester Han ter Heegde en waterschapsbestuurder Hans van Os mee aan de jump. (Foto Dennis Eijking)

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Balans

Grondslagen

Toelichting
activa

Toelichting
passiva

Niet uit balans
blijvende
verplichtingen

Bijlagen

Controle-
verklaring

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele

verbod op het opnemen van voorzieningen ofwel schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen.

Balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- ofwel vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde vaste actief. Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven in de looptijd van de betrokken geldlening.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Balans

Grondslagen

Toelichting
activaToelichting
passivaNiet uit balans
blijvende
verplichtingen

Bijlagen

Controle-
verklaring**Materiële vaste activa met economisch nut*****In erfpacht uitgegeven gronden***

De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (dit is de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Percelen waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht, zijn tegen een geringe registratiewaarde opgenomen.

Overige investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Conform de kaders opgenomen in de 'Nota materiële vaste activa 2010' (RB2009-102 d.d. 15 december 2009) worden slijtende investeringen vanaf het moment van ingebruikneming lineair dan wel annuïtair tot nihil afgeschreven in de verwachte gebruiksduur. Voor investeringen die zijn aangeschaft voor de vaststelling van deze nota geldt het moment van ontvangst van de eerste factuur. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Activa	Methode	Termijn
Immateriële activa	Lineair	5 jaar
Gronden en terreinen	Geen	Geen
Woonruimten	Lineair	50 jaar
Gebouwen	Lineair	40 jaar
Grond- weg en waterbouwkundige werken	Lineair	18 jaar
Vervoersmiddelen	Annuïtair	10 jaar
Computers	Lineair	4 jaar
Machines, apparaten en installaties	Annuïtair	10-20 jaar

De hier genoemde afschrijvingstermijnen sluiten aan met de afschrijvingstabel opgenomen in 'Nota materiële vaste activa 2010' (RB2009-102 d.d. 15 december 2009). Het is mogelijk dat op basis van genomen raadsbesluiten de werkelijke afschrijvingstermijnen afwijken.

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut.

Overeenkomstig de op 15 december 2009 door de gemeenteraad vastgestelde 'Nota materiele vaste activa 2010' (RB2009-102) worden infrastructurele werken in de openbare ruimte, zoals wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken geactiveerd en afgeschreven in 18 jaar.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Balans

Grondslagen

Toelichting activa

Toelichting passiva

Niet uit balans blijvende verplichtingen

Bijlagen

Controle-verklaring

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen.

Bijdragen aan activa van derden zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Vlottende activa

Voorraden

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel lagere marktwaarde. Er wordt rente bijgeschreven op de boekwaarde van deze voorraden. De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die

met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht. Hiervoor gelden de voorwaarden uit de nota Grondbeleid.

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten.

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting ofwel het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Balans

Grondslagen

Toelichting
activa

Toelichting
passiva

Niet uit balans
blijvende
verplichtingen

Bijlagen

Controle-
verklaring

uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stoelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen.

De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.



Balans

Toelichting activa

Immateriële vaste activa

Materiële vaste activa

Financiële vaste activa

Voorraden

Uitzettingen < 1 jaar

Liquide middelen

Overlopende activa

Kruising Zuidtangent-Stationsplein-Bevelandseweg wordt niet aangepast
Als het aan het college van B&W ligt wordt de kruising Zuidtangent-Stationsplein-Bevelandseweg voorlopig niet aangepast. Alle ideeën die zijn aangedragen tijdens een informatieavond op 27 mei om de kruising veiliger te maken zijn doorgerekend in een verkeersmodel en bieden niet of onvoldoende soelaas of verplaatsen de problemen naar een ander kruispunt. Om geen geld te verspillen aan een aanpassing die niet echt een oplossing is, wil B&W aan de raad voorstellen om voorlopig niets te doen, in afwachting van de ondertunneling onder het spoor, waarbij de kruising ook betrokken wordt.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening**Balans**

Balans

Grondslagen

Toelichting
activaToelichting
passivaNiet uit balans
bijkende
verplichtingen

Bijlagen

Controle-
verklaring

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

<i>Bedragen x € 1.000</i>		
	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	8	8
Totaal immateriële vaste activa	8	8

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2013:

<i>Bedragen x € 1.000</i>							
	Boekwaarde 31-12-2013	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaarde- ringen	Boekwaarde 31-12-2012
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	8						8
Totaal immateriële vaste activa	8	0	0	0	0	0	8

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening**Balans**

Balans

Grondslagen

Toelichting
activaToelichting
passivaNiet uit balans
blijvende
verplichtingen

Bijlagen

Controle-
verklaring**Materiële vaste activa**

De post materiële vaste activa wordt onderscheiden in:

	<i>Bedragen x € 1.000</i>	
	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Investeringen met een economisch nut		
• in erfpacht uitgegeven gronden	133	133
• overige investeringen met een economisch nut	133.431	141.058
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	9.120	9.040
Totaal materiële vaste activa	142.684	150.231

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de overige materiële vaste activa met een economisch nut gedurende het jaar 2013:

	<i>Bedragen x € 1.000</i>						
	Boekwaarde 31-12-2013	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaarde- ringen	Boekwaarde 31-12-2012
Gronden en terreinen	13.210	2.258	-186	-46		-3.203	14.387
Woonruimten	250			-23			273
Bedrijfsgebouwen	90.914	1.135		-3.348	-100	-777	94.004
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	10.416	1.434	-6	-477	-1.766		11.231
Vervoermiddelen	1.174	356	-1.075	-264			2.157
Machines, apparaten en installaties	11.015	1.059	-476	-1.328	-63		11.823
Overige materiële vaste activa	6.452	446	-374	-803			7.183
Totaal overige materiële vaste activa	133.431	6.688	-2.117	-6.289	-1.929	-3.980	141.058

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Balans

Grondslagen

Toelichting
activaToelichting
passivaNiet uit balans
blijvende
verplichtingen

Bijlagen

Controle-
verklaring

De belangrijkste overige investeringen in materiële vaste activa met een economisch nut staan in onderstaand overzicht vermeld:

<i>Bedragen x € 1.000</i>		
	Investerings- bedrag 2013	Nadere specificatie
<i>Gronden en terreinen</i>	2.258	
• Activeren gronden vanuit grondcomplexen		2.258
<i>Bedrijfsgebouwen</i>	1.135	
• Scholen		630
• Gemeentelijke gebouwen		505
<i>Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken</i>	1.434	
• Rioleringswerkzaamheden		1.434
<i>Vervoermiddelen</i>	356	
• Tankautospuit		356
<i>Machines, apparaten en installaties</i>	1.059	
• ICT Hardware		250
• ICT Software		186
• Pekelspuitinstallaties		18
• Installaties		361
• Machines		244
<i>Overige materiële vaste activa</i>	446	
• Overige investeringen		446

Toelichting op investeringen:

Gronden en terreinen

De commissie BBV heeft in 2012 de 'Notitie grondexploitatie' uit 2008 aangepast. De belangrijkste aanpassing van de notitie heeft betrekking op de vraag wanneer door de gemeente aangekochte gronden, en dan specifiek de gronden van niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG), als voorraad geactiveerd mogen worden. Als randvoorwaarde voor het mogen activeren van deze gronden is gesteld dat deze gronden in de nabije toekomst in exploitatie genomen gaan worden. Dit is bij voorkeur vastgelegd in een door de raad een vastgesteld bestemmingsplan. Voldoen deze niet aan deze randvoorwaarde dan moeten deze gronden geactiveerd worden onder de materiële vaste activa tegen de oorspronkelijke aankoopwaarde of een lagere markwaarde. In 2013 is vanuit grondexploitatie De Vaandel grond geactiveerd met een waarde van € 2.258.000 naar aanleiding van actualisatie van de grondexploitatie (RB2014042).

Toelichting op desinvesteringen:

Gronden en terreinen:

Vanuit de geactiveerde gronden De Vaandel is voor € 185.000 aan gronden overgeheveld naar de grondexploitatie De Vaandel Midden.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Balans

Grondslagen

Toelichting
activa

Toelichting
passiva

Niet uit balans
blijvende
verplichtingen

Bijlagen

Controle-
verklaring

***Vervoersmiddelen/ machines apparaten en installaties/
overige materiele vaste activa.***

In 2013 is het materieel van de brandweer tegen de boekwaarde van € 1,9 miljoen verkocht aan de Veiligheidsregio NHN.

Toelichting op bijdragen derden:

Bedrijfsgebouwen/ Machines, apparaten en installaties

In 2013 heeft de gemeente Heerhugowaard van de provincie Noord Holland een bijdrage ontvangen voor het Havengebouw Broekhorn van € 163.000.

Grond weg en waterbouwkundige werken.

Conform raadsbesluit [RB2013-059 d.d. 23 april 2013](#), heeft er een afwaardering plaatsgevonden van geactiveerde vervangings-investeringen riool.

Toelichting op Afwaarderingen:

Gronden en terreinen:

Omdat er in 2012 voor een deel van de gronden in De Vaandel geen reëel voornemen was deze in de nabije toekomst te gaan bebouwen zijn deze in 2012 overgeheveld naar de MvA. Was de waarderingsmethode bij de MvA in 2012 nog de verkrijgingsprijs voor zover deze niet hoger was dan de marktwaarde, de MvA in 2013 dient nu gewaardeerd te worden naar agrarische waarde.

Het gevolg hiervan is dat er een afwaardering van € 3,2 miljoen ten laste van het rekeningresultaat zal komen en deze MvA in De Vaandel een waarde van € 1,5 miljoen vertegenwoordigt.

Bedrijfsgebouwen

Heerhugowaard heeft een drietal schoolwoningen waarbij op termijn de schoolfunctie wordt omgezet in een woonfunctie. Op grond van regelgeving is het toegestaan om niet af te schrijven op de investering met als voorwaarde dat op balansdatum wordt bepaald of de marktwaarde nog in overeenstemming is met de boekwaarde. Deze beoordeling heeft geleid tot een afwaardering van € 777.000 in 2013 op de schoolwoningen MFA 't Landgoed en Atalanta/ Middenwegpolderschool

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de overige materiële vaste activa met een maatschappelijk nut gedurende het jaar 2013:

	<i>Bedragen x € 1.000</i>						
	Boekwaarde 31-12-2013	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaarde- ringen	Boekwaarde 31-12-2012
Gronden en terreinen	298			-10			308
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	8.614	783	-33	-610			8.474
Overige materiële vaste activa	208			-50			258
Totaal materiële vaste activa	9.120	783	-33	-670	0	0	9.040

De belangrijkste overige investeringen in materiële vaste activa met een economisch nut staan in onderstaand overzicht vermeld:

	<i>Bedragen x € 1.000</i>	
	Investerings- bedrag 2013	Nadere specificatie
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	783	
• Herinrichting wijken		615
• Wegen		168

Financiële vaste activa

De post Financiële vaste activa wordt onderscheiden in:

<i>Bedragen x € 1.000</i>		
	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Kapitaalverstrekkingen aan:		
• deelnemingen	173	173
Overige langlopende leningen	90	88
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	2.024	1.799
Totaal financiële vaste activa	2.287	2.060

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2013 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

<i>Bedragen x € 1.000</i>							
	Boekwaarde 31-12-2013	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaarde- ringen	Boekwaarde 31-12-2012
Kapitaalverstrekkingen aan:							
• deelnemingen	173						173
Overige langlopende leningen	90	6		-4			88
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	2.024	288		-63			1.799
Totaal financiële vaste activa	2.287	294	0	-67	0	0	2.060

De belangrijkste overige investeringen in financiële vaste activa staan in onderstaand overzicht vermeld:

<i>Bedragen x € 1.000</i>		
	Investerings- bedrag 2013	Nadere specificatie
<i>Overige langlopende leningen</i>	6	
• Krediethypotheke		6
<i>Bijdragen aan activa in eigendom van derden</i>	288	
• Primeurfonds		33
• 1e inrichtingen scholen		255

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Balans

Grondslagen

Toelichting
activa

Toelichting
passiva

Niet uit balans
bijkende
verplichtingen

Bijlagen

Controle-
verklaring

Vlottende activa

Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

<i>Bedragen x € 1.000</i>		
	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Grond en hulpstoffen:		
• Niet in de exploitatie genomen bouwgronden	3.536	2.880
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	61.173	79.313
Gereed product en handelsgoederen	6	35
Totaal voorraden	64.715	82.228

Van de niet in exploitatie genomen bouwgronden kan het volgende overzicht worden gegeven:

<i>Bedragen x € 1.000</i>													
Niet in exploitatie genomen bouwgronden	Balans- waarde 31-12- 2013	Voor- ziening verlies- latend com- plex	Boek- waar- de 31-12- 2013	Investerings			Opbrengsten		Herru- brin- ging	Winst- /ver- liesne- ming	Boek- waarde 31-12- 2012	Van gron- den in exploitatie	Boek- waarde 31-12- 2012
				Grond aan- kopen	Rente	Ontwik- kelings- kosten	Grond- verkop- en	Ove- rige					
De Vaandel Zuid	3.536		3.536		107						3.429	549	2.880
Totaal niet in exploitatie genomen bouwgronden	3.536	0	3.536	0	107	0	0	0	0	0	3.429	549	2.880

Van de bouwgronden in exploitatie kan het volgende overzicht worden gegeven:

Bedragen x € 1.000

Bouwgronden in exploitatie	Balanswaarde 31-12-2013	Voorziening verlieslatend complex	Boekwaarde 31-12-2013	Investerings			Opbrengsten		Herrubringing	Winst-/verliesneming	Boekwaarde 31-12-2012	Naar gronden in NIEGG	Boekwaarde 31-12-2012
				Grond aankopen	Rente	Ontwikkelingskosten	Grondverkop en	Ov erige					
Middenweg 30	-3		-3								-3		-3
Zandhorst III	-248		-248			3		-1			-250		-250
Broekhorn	-1.744		-1.744	231	426	75	-13.496	-356			11.376		11.376
De Horst	-5		-5			555		-20			-540		-540
Noordereiland	0		0			11		-9		59	-61		-61
Recreatieve voorzieningen	-15		-15			142		-42		83	-198		-198
De Vaandel Midden	4.216	-2.500	6.716	105	504	237			-2.071	-5.070	13.011	-549	13.560
De Draai	40.194	-8.693	48.887		1.710	4.769	-3.362	-83			45.853		45.853
Hugo Oord, fase Pieter Raat	-29		-29								-29		-29
Hugo Oord, fase Woonwaard	-19		-19					-19			0		0
Olmenlaan	0		0		1	57				-40	-18		-18
Tamarixplantsoen/Ter Kimme	-1.229		-1.229			40		-21	34		-1.282		-1.282
Poort Halfweg	54		54		1	18					35		35
Heerhugowaard-Zuid	12.031		12.031		408	1.542	-387	-44			10.512		10.512
PV-project Heerhugowaard	0		0							1	-1		-1
Stadshart	1.982	-4.800	6.782		236	266	51	-10			6.239		6.239
Beveland	-198		-198			10		-3			-205		-205
Westpoort	6.186		6.186		210	448					5.528		5.528
Totaal Bouwgronden in exploitatie	61.173	-15.993	77.166	336	3.496	8.173	-17.194	-608	-2.037	-4.967	89.967	-549	90.516

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Balans

Grondslagen

Toelichting
activa

Toelichting
passiva

Niet uit balans
blijvende
verplichtingen

Bijlagen

Controle-
verklaring

Toelichting op de grondexploitaties:

De Draai

Onder de 5e herziening ligt het door de gemeente als realistisch ingeschat scenario (diverse P's) en is inmiddels door ons college bekrachtigd. In De Draai zijn het afgelopen jaar wijzigingen doorgevoerd in met name programmering inclusief de huisvesting van Esdege-Reigersdaal. Gelet op de voorspelde woningbehoefte cijfers van de provincie voor de komende jaren en gelet op de verkoopresultaten van de laatste periode is de planning en fasering opgezet.

Voorts is het prijsniveau van sommige categorieën aangepast aan de markt, waarbij m.n de grondprijzen voor de grotere vrije sector kavels substantieel zijn verlaagd.

Met deze 2 majeure aanpassingen in de waardebepalende factoren (de zgn. P's) ligt er een herziene grondexploitatie 2014 die derhalve naar de huidige inzichten van reële veronderstellingen uitgaat. Dit wordt vooral ook ingegeven doordat er geen grote verschillen lijken te zitten tussen huidige ingeplande realisatie van aantallen woningen en de Provinciale inschatting van vraag naar woningen in Heerhugowaard. Daarnaast blijkt dat onze ingerekende prijszetting voor grond gerealiseerd wordt bij de recente grondverkopen.

Grondexploitatie De Draai laat bij doorrekening van de uitgangspunten in dit scenario (de diverse P's) een nadelige Netto contante waarde zien van € 8.594.000. In de balans 2013 is voor dit mogelijke verlies een voorziening van € 8.693.000 opgenomen.

Afgerond dus € 0,1 mln meer dan de berekende Netto contante waarde. Daarmee is de voorziening voorzichtiger ingeschat dan de berekening van de Netto contante waarde.

Naast dit realistische ingeschatte scenario is ook een scenario in beeld gebracht als sprake zal zijn van vertraging in de fasering en hogere prijsstijgingen aan de kosten dan ingerekend. De financiële gevolgen van deze risico's zijn verwerkt in het weerstandsvermogen; ingerekend is een 70% kans op een maximaal effect van € 8,8 miljoen met een fysieke opname in het weerstandsvermogen van € 4,7 miljoen. Wij achten het risico nog niet dusdanig hoog dat het treffen van een voorziening reëel wordt verondersteld.

Stadshart

Het afgelopen decennium is ook in tijd van hoogconjunctuur het ontwikkelen en realiseren van de reservelocatie in het Stadshart niet succesvol geweest. Door de gewijzigde economische omstandigheden van de laatste jaren is het programma – een combinatie van winkels en woningen - verder onder druk komen te staan. Deze druk wordt nog vergroot door de ontwikkeling van online winkelen.

Onder deze omstandigheden is de haalbaarheid van het ingerekende programma voor de reservelocatie twijfelachtig. Het is ook de vraag of een dergelijk programma nog wenselijk is gezien de mogelijke effecten op de bestaande winkelmeters in Middenwaard.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Balans

Grondslagen

Toelichting
activa

Toelichting
passiva

Niet uit balans
blijvende
verplichtingen

Bijlagen

Controle-
verklaring

Realistischer is het om uit te gaan van een programma dat meer maatschappelijk dan commercieel georiënteerd is. Daartoe is een scenario doorgerekend met een gemengd programma van woningen en maatschappelijke voorzieningen.

In het licht van de voorschriften van BBV leidt dit tot het treffen van een verliesvoorziening voor de reservelocatie in het Stadshart van € 4,8 miljoen.

De Vaandel

Door middel van aanpassing van het exploitatiegebied van De Vaandel is al eerder geprobeerd om de gevolgen van de crisis voor deze gebiedsontwikkeling te lijf te gaan. In de vierde herziening van de grondexploitatie wordt wederom voorgesteld het exploitatiegebied aan te passen. De risico's worden met name bepaald door de afzet en de hoogte van de verkoopprijzen. De reële looptijd van de vierde herziening grondexploitatie De Vaandel is nu gesteld op 15 jaar. Indien die planning niet gehaald wordt, is een ander mogelijk scenario dat looptijd langer wordt (5 jaar). Vergelijkend onderzoek heeft bovendien uitgewezen dat de verkoopprijzen vrij hoog zijn in vergelijking tot de regio.

Eind 2012 is voor De Vaandel een voorziening opgenomen van € 3,0 miljoen. Omdat in deze jaarrekening een afwaardering van

de boekwaarde van € 5,0 miljoen is verwerkt is deze voorziening verlaagd naar € 2,5 miljoen. In totaliteit is de boekwaarde eind 2013 van De Vaandel aanzienlijk lager dan eind 2012.

Om tot verkleining van het exploitatiegebied te komen worden gronden administratief 'uitgenomen'. Aangezien het ten aanzien van dit uit te nemen grondeigendom niet aannemelijk is te veronderstellen dat er een reëel voornemen is dat deze in de nabije toekomst zal worden bebouwd dienen ze als materiële vaste activa (MvA) te worden opgenomen. Was de waarderingsmethode bij de MvA in 2012 nog de verkrijgingsprijs voor zover deze niet hoger was dan de marktwaarde, de MvA in 2013 dient nu gewaardeerd te worden naar agrarische waarde. Het gevolg hiervan is dat er een afwaardering van € 3,2 miljoen ten laste van het rekeningresultaat zal komen en deze MvA in De Vaandel een waarde van € 1,5 miljoen vertegenwoordigt. Het risicoprofiel van De Vaandel is hiermee verlaagd, maar vraagt nog steeds aandacht de komende jaren. Het heeft daarom hoge prioriteit bij het bestuur om de uitdagingen daar op te pakken.

Het verloop van de verliesvoorzieningen op grondexploitaties gedurende het jaar 2013 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Bedragen x € 1.000

Verliesvoorzieningen	Boekwaarde 31-12-2013	Onttrekking	Toevoeging	Boekwaarde 31-12-2012
De Draai	8.693		1.493	7.200
Stadshart	4.800		4.800	
Olmenlaan	0	-111		111
De Vaandel Midden	2.500	-500		3.000
Totaal verliesvoorzieningen	15.993	-611	6.293	10.311

Winst/verliesnemingen:**De Vaandel Midden.**

De verkoopprijzen in De Vaandel lijken vrij hoog in vergelijking tot de regio. De reden hiervan is dat De Vaandel gepositioneerd is als regionaal bedrijventerrein, met bijbehorende verkoopprijzen. De belangstelling is momenteel lokaal gering, vanwege het feit dat de Westfrisiaweg op dit moment nog niet in volle omvang gerealiseerd is. Het effect van een eventuele verlaging van de verkoopprijzen is onder de risico- en sensibiliteitsanalyse opgenomen (zie paragraaf B Weerstandsvermogen).

De verkleining van het actieve exploitatiegebied leidt er toe dat de al in rekening gebrachte rente onevenredig zwaar drukt op het resultaat van de vierde herziening van de grondexploitatie De Vaandel. Gelet op de stellige verwachting dat deze rente van € 5,0 miljoen niet meer goedge maakt zal worden is in RB2014-042 d.d. 26 juni 2014 voorgesteld om deze kosten conform voorschriften van het BBV uit de grondexploitatie te nemen en in 2013

als verlies te nemen.

Recreatieve voorzieningen Heerhugowaard Zuid

In 2014 zullen nog reparaties plaatsvinden aan een van de fietsbruggen in het gebied. De kosten voor de reparaties aan de fietsbrug worden geraamd op circa € 15.000. Het batig saldo op deze grondexploitatie (na aftrek van nog te maken kosten) van € 83.000 is ten gunste van het rekeningresultaat 2013 gebracht.

Noordereiland

De grondexploitatie Noordereiland is nagenoeg afgerond. Verwacht wordt dat er nog circa 10 uur (maximaal € 1.000) zal worden gemaakt ten behoeve van toezicht op het werk. De nog te maken uren zullen ten laste van de exploitatie 2014 worden gebracht. De positieve boekwaarde van € 59.000 is ten gunste van het rekeningresultaat 2013 gebracht.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Balans

Grondslagen

Toelichting
activa

Toelichting
passiva

Niet uit balans
blijvende
verplichtingen

Bijlagen

Controle-
verklaring

Olmenlaan

Het complex Olmenlaan is in 2013 afgerond met een negatief resultaat van € 41.500. Dit is een kleiner verlies dan verwacht. De reden van het verlies is dat er tijdens de looptijd van het project diverse herontwikkelingen hebben plaatsgevonden, mede door tijdsverloop. Het negatieve resultaat is ten laste van het rekeningresultaat 2013 gebracht onder gelijktijdige vrijval van de verliesvoorziening van € 111.000.

Verliesvoorzieningen.

De Draai.

De aanhoudende economische recessie en de ontwikkelingen in de woningmarkt hebben grote en complexe effecten op de te verwachte uitkomsten van De Draai. De te beïnvloeden '3 P's' binnen de grondexploitatie: **P**rijs, **P**lanning en **P**rogramma zijn hierbij cruciaal en hebben geleid tot een herziening van de grondexploitatie van De Draai ([RB2014-036](#), d.d. 26 juni 2014). Met name de prijzen van diverse categorieën woningen zijn in prijs aangepast. Het verwachte resultaat is € 8,6 miljoen negatief. Aangezien er vorig jaar een voorziening is getroffen van € 7,2 miljoen, is deze voorziening met € 1,4 miljoen verhoogd. Voor een uitgebreide beschrijving van de noodzakelijke en verwerkte aanpassingen wordt verwezen naar het raadsbesluit waarin de herziening van de grondexploitatie nader is toegelicht.

De Vaandel

De risico's binnen De Vaandel worden met name bepaald door de afzet en de hoogte van de verkoopprijzen. Om beide risico's af te dekken is het noodzakelijk een voorziening van 2,5 miljoen te treffen. Hierdoor kan de in eerdere jaren genomen voorziening verlaagd worden met € 0,5 miljoen.

Olmenlaan

Bij het afsluiten van de grondexploitatie de Olmenlaan komt de verliesvoorziening (€ 111.000) te vervallen.

Herrubricering

De Vaandel Midden.

In aanvang bedroeg het totale areaal van de Vaandel Midden 110 hectare, waarvan circa 70 hectare uitgeefbaar gebied. In de jaarrekening 2012 is dit verkleind naar 38 hectare totaal, waarvan circa 24 hectare uitgeefbaar. Aangezien er in 2013 geen enkele verkoop heeft plaatsgevonden is in de vierde herziene grondexploitatie van De Vaandel ([RB2014-042](#) d.d. 26 juni 2014) voorgesteld de actieve exploitatie te verkleinen naar een totaal areaal van 15 hectare uitgeefbaar gebied met een looptijd van 15 jaar. Aangezien het ten aanzien van de uitgenomen gronden niet aannemelijk is te veronderstellen dat er een reëel voornemen is dat dit areaal in de nabije toekomst zal worden bebouwd, ontbreekt de grondslag om deze gronden administratief als '*niet in exploitatie genomen gronden*' (NIEGG) op te nemen. Ze dienen

als materiële vaste activa (MvA) te worden opgenomen. Dit vertegenwoordigt een waarde van € 2,26 miljoen.

Tamarixplantsoen.

De gymzaal op de huidige locatie (Spirealaan) is in 2013 gesloopt in verband met de grondexploitatie Tamarixplantsoen. Voor het onderwijs is voorzien in ruimte in gymaccommodaties elders in Heerhugowaard. Woonwaard voorziet in een bijdrage voor de

dekking van een nieuwe gymzaal elders in De Draai. Dit is onderdeel van de exploitatieovereenkomst. De boekwaarde van de grond en de restant boekwaarde van de gymzaal, in totaal € 32.000, zijn ten laste van de grondexploitatie gebracht.

Van de overige onderhanden werken kan het volgende overzicht worden gegeven:

Bedragen x € 1.000

Onderhanden werken	Balans- waarde 31-12- 2013	Voor- ziening verlies- latend com- plex	Boek- waar- de 31-12- 2013	Investerings			Opbrengsten		Herru- brice- ring	Winst- /ver- liesne- ming	Boek- waarde 31-12- 2012	Van/na gronde n in exploitatie	Boek- waarde 31-12- 2012
				Grond aan- kopen	Rente	Ontwik- kelings- kosten	Grond- verkop- en	Ove- rige					
Uitvaartcentrum Krusemanlaan	0		0			18	-1.169			896	255		255
Stationsgebied	0		0	0	0	21	0	0	0	1.126	-1.147		-1.147
Totaal onderhanden werken	0	0	0	0	0	39	-1.169	0	0	2.022	-892	0	-892

Winstnemingen

Uitvaartcentrum Krusemanlaan.

Op 27 september 2011 heeft uw raad, vooruitlopend op de uitvoeringskosten voor realisatie van een uitvaartfaciliteit aan de Krusemanlaan besloten een krediet te voteren van € 220.000,00

(RB2011-109). Dit bedrag was bedoeld om de onderzoekskosten, ontwikkeling- en proceskosten, kosten bouwrijp maken en de verplaatsingskosten van volkstuincomplex Oosterwaard, tot aan het moment van grondverkoop te kunnen bekostigen.

Inmiddels is de grond verkocht en zijn de meeste werkzaamheden,

- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans**
- Balans
- Grondslagen
- Toelichting activa
- Toelichting passiva
- Niet uit balans blijvende verplichtingen
- Bijlagen
- Controle-verklaring

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Balans

Grondslagen

Toelichting
activa

Toelichting
passiva

Niet uit balans
blijvende
verplichtingen

Bijlagen

Controle-
verklaring

met uitzondering van de individuele behandeling van afvalwater uitgevoerd. In het raadsvoorstel **RB2014032, d.d. 22 april 2014** wordt het complex afgesloten. Het positieve saldo van € 896.000 is ten gunste van het rekeningresultaat gebracht.

Stationsgebied

Onder de voorraden is het Stationsgebied als grondexploitatie opgenomen. De werkzaamheden zijn van dusdanige aard dat deze niet beschouwd kunnen worden als grondexploitatie. In deze jaarstukken is het complex dan ook afgesloten en is het positieve saldo ten gunste van het rekeningresultaat gebracht.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar.

De in de balans opgenomen uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

	<i>Bedragen x € 1.000</i>	
	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Vorderingen op openbare lichamen	9.153	2.077
Overige vorderingen	5.802	16.678
Totaal uitzettingen met een rente typische looptijd van korter dan één jaar	14.955	18.755

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

<i>Bedragen x € 1.000</i>				
	Balans- waarde 31-12-2013	Voorziening oninbaar- heid	Boekwaarde 31-12-2013	Balans- waarde 31-12-2012
<i>Vorderingen op openbare lichamen</i>				
• Omzetbelasting/BTW compensatiefonds	6.910		6.910	1.681
• Nog te ontvangen rijksleges	337		337	396
• Verkoop materieel aan Veiligheidsregio	1.906		1.906	0
<i>Overige vorderingen</i>				
• Creditfacturen (crediteuren)	208	-52	260	472
• Reguliere debiteuren	4.405	-78	4.483	15.045
• Belasting debiteuren	594	-147	741	534
• Debiteuren Sociale Zaken	595	-2.280	2.875	627
Totaal uitzettingen met een rente typische looptijd van korter dan één jaar	14.955	-2.557	17.512	18.755

Op 31 december 2013 heeft de gemeente het materiaal en materieel van de brandweer als onderdeel van de regionalisering van de brandweer verkocht aan de Veiligheidsregio NHN. Het verkoopbedrag van € 1,9 miljoen is onder de vorderingen op openbare lichamen opgenomen.

Het saldo van de reguliere debiteuren is in deze jaarrekening ruim € 10 miljoen lager dan in 2012. De belangrijkste reden hiervoor is

dat vorig jaar er een vordering van € 13,3 (inclusief 21% btw) op de provincie was opgenomen inzake de afrekening van de Spoortunnel en de aansluitingen op de Westfrisiaweg.

In 2013 is onder de debiteuren een bedrag van € 1,6 miljoen opgenomen inzake de verkoop van de gronden in de Broekhorn aan Bouwfonds. Deze € 1,6 miljoen wordt in 2014 verrekend met de kosten van de aanleg van de haven in Broekhorn.

- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording
- Paragrafen
- Programmarekening
- Balans**
- Balans
- Grondslagen
- Toelichting activa
- Toelichting passiva
- Niet uit balans blijvende verplichtingen
- Bijlagen
- Controleverklaring

Liquide middelen.

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	<i>Bedragen x € 1.000</i>	
	Boekwaarde	Boekwaarde
	31-12-2013	31-12-2012
Kassaldi	2	8
Banksaldi	12	71
Totaal liquide middelen	14	79

Overlopende activa.

De post overlopende activa kan als volgt worden toegelicht:

	<i>Bedragen x € 1.000</i>	
	Boekwaarde	Boekwaarde
	31-12-2013	31-12-2012
Vooruitbetaalde bedragen	680	435
Nog van Europese en Nederlandse overheidslichamen te ontvangen voorschotten op specifieke uitkeringen	557	788
Nog te ontvangen bedragen	1.417	1.141
Overlopende activa	2.654	2.364

De post nog van Europese en Nederlandse overheidslichamen te ontvangen voorschotten op specifieke uitkeringen wordt in de volgende tabel gespecificeerd.

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2013	Toevoe- gingen	Ontvangen bedragen	Boekwaarde 31-12-2012
• Nto inz subsidie prov.NH2008-23386	0		-95	95
• Nto inz subsidie prov.NH2009-7184	0		-146	146
• Nto inz subsidie prov.NH2011-47979	0		-99	99
• Opvoedingsondersteuning	83		-4	87
• Overrealisatie generaal pardon	55			55
• IKS	66			66
• Nog te ontvangen subsidie UKPNT	0		-50	50
• Mixtream 2012	0		-5	5
• NTO subsidie prov.NH 2011-38410	183			183
• OAB 2012	0		-2	2
• Subsidie Havengebouw	163	163		0
• Subsidie Sociale Wijkteams	7	7		0
Totaal	557	170	-401	788



Balans

Toelichting passiva

Eigen vermogen

Voorzieningen

Vaste schulden > 1 jaar

Netto-vlottende schuld < 1 jaar

Overlopende passiva

Jongste ZAP'per van Heerhugowaard

Kristian Hage is met zijn negen jaar de jongste zwerfafvalpakker (ZAP'per) van Heerhugowaard. Hij kreeg van zijn school speciaal verlof om op 12 december uit handen van loco-burgemeester Gido Oude Kotte een oorkonde en een cadeaubon te krijgen. Kristian heeft een hekel aan troep: 'Ik hou van opruimen en dus ben ik vorig jaar begonnen met het opruimen van straatvuil bij mij in de straat en andere straten in Huygenhoek waar ik woon. Eerst met een afvalprikker van de Action, maar die ging steeds kapot. Toen heb ik het opruimsetje van de gemeente opgehaald.' Heerhugowaard telt 86 vrijwilligers die zwerfafval in hun woonomgeving opruimen. Daaronder zijn ook cliënten van de GGZ Noord-Holland Noord die het werk doen als dagbesteding. De gemeente organiseert voor hen jaarlijks een bijeenkomst om hen in het zonnetje te zetten en te bedanken.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

<i>Bedragen x € 1.000</i>		
	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Algemene reserve	20.175	19.534
Bestemmingsreserves	66.076	70.516
Resultaat na bestemming	-9.763	1.324
Totaal eigen vermogen	76.488	91.374

Het verloop in 2013 van de algemene reserve wordt in het onderstaand overzicht weergegeven

<i>Bedragen x € 1.000</i>							
	Boekwaarde 31-12-2013	Toevoeging		Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Verminde- ring ter dekking van af- schrijvingen	Boekwaarde 31-12-2012
		Rente	Overige				
Algemene reserve	20.175		1.454	-813			19.534
Totaal Algemene reserve	20.175	0	1.454	-813	0	0	19.534

Het verloop in 2013 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2013	Toevoeging		Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Verminde- ring ter dekking van af- schrijvingen	Boekwaarde 31-12-2012
		Rente	Overige				
• Bovenwijkse voorzieningen (NBK 1) hoofdinfrastructuur	4.737	186	2.635	-3.338			5.254
• Bovenwijkse voorzieningen gebouwen (NBK 2)	9.284	309	750	-360			8.585
• Reserve beheer & sociale structuur	19.942		3.779	-4.751			20.914
• Kinderopvang	0			-289			289
• Grote projecten	23.223	773	1.710			-5.441	26.181
• Decentralisatie huisvesting onderwijs	278					-45	323
• BWS en overwinstregeling	175	49	34	-1.269			1.361
• Erfgoedreserve	113						113
• Egalisatie bedrijfsmiddelen	410			-239			649
• Kunstgrasvelden & Accommodaties	774		24			-115	865
• Reserve Schoolwoningen	3.309					-365	3.674
• WMO	153		94	-117			176
• Impulsregeling combinatiefuncties	213			-63			276
• IZA gelden	268			-11			279
• Duurzaamheid	447		47	-59			459
• NUP	231		77				154

Heerhugowaard - Jaarstukken 2013 - Balans

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2013	Toevoeging		Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Verminde- ring ter dekking van af- schrijvingen	Boekwaarde 31-12-2012	
		Rente	Overige					
• Milleniumgemeente	16			-10			26	
• IKS (co-financiering)	112			-13			125	
• ISV-2	420						420	
• Regionale uitvoeringsdienst	0			-51	51		0	
• Rente egalisatiereserve	1.175				1.175		0	
• Reserve voortgezet onderwijs	96				96		0	
• Reserve GGD	58		94	-36			0	
• Egalisatiereserve tariefsverhoging Omgevingsvergunning.	300		300				0	
• Citymarketing	12						12	
• Alcohol en Jeugd	0			-28			28	
• Duurzaamheid (deel PV projecten)	330		221	-128			237	
• Afbouwregeling DSV subsidies	0			-116			116	
• Reserve School en Sporthal De Draai	0		124	-124			0	
Totaal Bestemmingreserves	66.076		1.317	9.889	-11.002	1.322	-5.966	70.516

In het onderstaande overzicht is een specificatie van de mutaties per reserve weergegeven:

Bedragen x € 1.000

Reserve	Doel reserve	Mutatie	Toelichting
Algemene Reserve	Deze reserve is de basis van het financiële weerstandsvermogen van de gemeente.	1.454	<p>Toevoegingen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Opheffen reserves conform de Reservekeeper 2013 (€ 204.000) • Overheveling vanuit de Reserve BWS conform RB2013-199 d.d. 26 november 2013 (€ 1.250.000).
		814	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Dekking omvorming openbare plantsoenen conform VJN-11 4.4 BB (€ 110.000). • Eenmalige onttrekking aan de Algemene Reserve ter dekking van financieel effect verschuiven uren grondexploitaties naar exploitatie. Deze onttrekking is gebaseerd op de begroting 2013/BG12-31/bladzijde 155. (€ 477.000). • Dekking incidentele verruiming budget Minimabeleid conform de begroting 2013/BG12-30/bladzijde 155 (€ 173.000). • Dekking kosten WMO-voorzieningen (Voorjaarsnota 2011 4.4).
Bovenwijkse voorzieningen – hoofdinfrastructuur (NBK 1)	Het doel van deze reserve is de dekking van de investeringen in de hoofdinfrastructuur van de bovenwijkse voorzieningen.	2.821	<p>Toevoegingen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Rentetoevoeging conform de Reservekeeper 2013 (€ 186.000) • Afdrachten grondexploitatie De Draai (€ 135.000). • Overheveling vanuit de Reserve Beheer en Structuur conform de Reservekeeper 2013. (€ 2.500.000).
		3.338	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Dit betreffen onttrekkingen ter dekking van kosten die voortkomen uit NBK-1 gerelateerde projecten. In 2013 betroffen het vooral kosten van de aanleg kruising N242 - Westtangent,

Reserve	Doel reserve	Mutatie	Toelichting
			aanleg oostelijke ontsluiting en aanleg Westfrisiaweg.
Bovenwijkse voorzieningen - gebouwen (NBK 2)	Het doel van deze reserve is de dekking van de investeringen in de gebouwen van de bovenwijkse voorzieningen.	1.059	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> Rentetoevoeging conform de Reservekeeper 2013 (€ 309.000) Overheveling vanuit de Reserve Beheer en Structuur conform de Reservekeeper 2013. (€ 750.000).
		360	Onttrekkingen <ul style="list-style-type: none"> Dit betreffen onttrekkingen ter dekking van kosten die voortkomen uit NBK-2 gerelateerde projecten. In 2013 betroffen het vooral kosten van de renovatie van Sportpark De Vork, de kosten van recreatieve voorzieningen en de bijdrage aan Westfriese Omringdijk.
Reserve beheer en sociale structuur	Het doel van deze reserve is de dekking van de (beheers)lasten van voorzieningen als gevolg van de groei van de gemeente op het sociaal en maatschappelijk veld.	3.779	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> Dotatie vanuit de groeigelden conform Reservekeeper 2013 (€ 550.000). Storting opbrengst Nuon-gelden conform Reservekeeper 2013 (€ 2.784.000). Dotatie vanuit de exploitatie conform Reservekeeper 2013 (€ 450.000).
		4.751	Onttrekkingen <ul style="list-style-type: none"> Overheveling naar de Reserve NBK-1 conform Reservekeeper 2013 (€ 2.500.000). Overheveling naar de Reserve NBK-2 conform Reservekeeper 2013 (€ 750.000). Onttrekking der dekking van pieklasten beheer en onderhoud (€ 1.414.000). Overeenkomstig RB2013-088 d.d. 23 april 2013 vindt er in 2014

Bedragen x € 1.000

Reserve	Doel reserve	Mutatie	Toelichting
			een overheveling plaats vanuit de Reserve beheer en sociale structuur naar de Reserve school en sporthal De Draai. Omdat de laatstgenoemde reserve in 2013 negatief dreigt te lopen als gevolg van al gemaakte voorbereidingskosten is vooruitlopend hierop nu al € 87.000 overgeheveld.
Kinderopvang		289	Onttrekkingen <ul style="list-style-type: none"> • Onttrekking der dekking lasten afkoop Remedial Teaching conform Reservekeeper 2013 (€ 267.000). • Overheveling naar Algemene Reserve conform heroverweging bij Reservekeeper 2013 (€ 22.000).
Grote projecten	De reserve is ingesteld voor de dekking van de lasten van investeringen die voortvloeien uit de grote projecten.	2.483	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> • Jaarlijkse oplopende dotatie conform Reservekeeper 2013 (€ 1.710.000). • Rentetoevoeging conform de Reservekeeper 2013 (€ 773.000).
		5.441	Onttrekkingen <ul style="list-style-type: none"> • Onttrekking ter dekking van kapitaallasten die voortvloeien uit de grote projecten (zwembad, Trinitascollege, nieuwbouw gemeentehuis, COOL en brandweerkazerne).
Decentralisatie huisvesting onderwijs	Het doel van de reserve is de dekking van huisvestingsvoorzieningen voor het onderwijs en voor het onderhoud van gymzalen in Heerhugowaard.	45	Onttrekkingen <ul style="list-style-type: none"> • Onttrekking ter dekking van kapitaallasten brandalarmsystemen diverse scholen.

Bedragen x € 1.000

Reserve	Doel reserve	Mutatie	Toelichting
WMO	Het doel van de reserve is ter dekking van uitgaven van vragen naar begeleiding of projecten in het kader van de WMO tot en met 2010.	94 117	<p>Toevoegingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Dotatie ontvangen bedrag decentralisatie-uitkering aan reserve conform Reservekeeper 2013. <p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Onttrekking ter dekking van werkelijk gemaakte transitiekosten AWBZ conform de Reservekeeper 2013 (€ 80.000). Overheveling naar de Algemene Reserve conform Reservekeeper 2013 (€ 37.000).
Impulsregeling combinatiefunctie	Het doel van de reserve is om als tijdelijke dekking te fungeren voor de kosten van de combinatiefunctie	63	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Onttrekking ter dekking van de lasten van de combinatiefuncties overeenkomstig de begroting 2013.
IZA gelden	Het doel is de dekking voor uitgaven in de bedrijfsvoering.	11	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Jaarlijkse onttrekking ter dekking van kosten in de bedrijfsvoering conform de Reservekeeper 2013.
Duurzaamheid	Het doel van de reserve is het mogelijk maken van investeringen in duurzaamheid.	47 59	<p>Toevoegingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Jaarlijks wordt de opbrengst windturbines in de reserve gestort, conform RB2010-145 d.d. 14 december 2012. <p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> De gemaakte kosten in het kader van de NME (Natuur en Milieu-educatie) worden gedekt uit de reserve Duurzaamheid.
NUP (Nationaal uitvoeringsprogramma)	Tegen gaan van het negatief effect op de begroting door de implementatie van E-overheid.	77	<p>Toevoegingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Jaarlijks ontvangt de gemeente in het kader van het NUP een bedrag van € 77.000 in de Algemene Uitkering. Overeenkomstig RB2011-172 wordt dit bedrag jaarlijks in de reserve gestort.

Bedragen x € 1.000

Reserve	Doel reserve	Mutatie	Toelichting
Millenniumgemeente	Het doel is de uitvoering van de Millenniumnota 'Een wereld aan kansen'. Inwoners en bedrijven van Heerhugowaard te betrekken bij de millenniumdoelen en het inspireren dat ze zelf kunnen bijdrage aan het behalen van de doelen.	10	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> In 2013 zijn in het kader van de millenniumnota kosten gemaakt die worden gedekt door een onttrekking aan de Reserve Millenniumgemeente. De kosten hebben betrekking op het voorjaarsevent 'For a fair world', streekmarkt Coolplein en project Millenniumdoelen scholen.
Innovatie Klimaatneutrale Steden (IKS)	Het doel van de reserve is de dekking van kosten die niet worden gedekt door de subsidie die is verstrekt door het Agentschap NL in het kader van IKS (Innovatie Klimaatneutrale Steden)	13	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> De onttrekking is gemaakt ter dekking van de kosten die voortvloeien uit het Innovatieprogramma Klimaatneutrale Steden.
Regionale uitvoeringsdienst	Het doel van de reserve is de oprichtingskosten van de RUD te kunnen dekken.	51	<p>Toevoegingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Bij de bestemming van het rekeningresultaat 2012 is besloten om € 51.000 in de reserve RUD te storten ten behoeve van oprichtingskosten (RB2013-086 d.d. 20 juni 2013). <p>51</p> <p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> De onttrekking is gemaakt ter dekking van de gemaakte oprichtingskosten RUD.
Rente egaliseringsreserve	Het doel van deze reserve is om het nadelige rente-effect van het overhevelen van niet in exploitatie genomen gronden naar de materiële vaste activa gedurende 5 jaar af te dekken (VJN 2013 4.4.JJ).	1.175	<p>Toevoegingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Bij de bestemming van het rekeningresultaat 2012 is besloten om € 1.175.000 in de rente egaliseringsreserve te storten. (RB2013-086 d.d. 20 juni 2013).

Reserve	Doel reserve	Mutatie	Toelichting
Reserve voortgezet onderwijs	Het doel van deze reserve is om de kosten af te dekken van vervangende nieuwbouw voor het Huygens-college.	96	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> Bij de bestemming van het rekeningresultaat 2012 is besloten om € 96.000 in de rente egaliseringsreserve te storten (RB2013-086 d.d. 20 juni 2013).
Reserve GGD	Het doel van deze reserve is om de bijdrage in de frictiekosten te dekken die de GGD maakt in het kader van afvloeiing van personeel	94	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> Op basis van de Voorjaarsnota 2013 4.3.S is € 94.000 in de reserve GGD gestort (voor de bijdrage aan de mobiliteitspool in de jaren 2013 tot en met 2015).
		36	Onttrekkingen <ul style="list-style-type: none"> De bijdrage 2013 aan de GGD inzake de mobiliteitspool is gedekt door een onttrekking aan deze reserve.
Egalisatie tariefsverhoging	Het doel van deze reserve is om de tariefsstijging van de leges omgevingsvergunningen gedurende 4 jaar te egaliseren.	300	Toevoegingen <p>Op basis van de Voorjaarsnota 2013 4.3.R is € 300.000 in de deze reserve gestort.</p>
Alcohol en Jeugd	Het doel van de reserve is de voortzetting speerpunten beleidsplan Alcohol en Jeugd 2008 - 2010.	28	Onttrekkingen <ul style="list-style-type: none"> Overheveling naar Algemene Reserve conform heroverweging bij Reservekeeper 2013 (€ 28.000).
Duurzaamheid (deel PV projecten)	Het doel van de reserve is het realiseren van 813 kpW aan zonne-energie in de Stad van de Zon.	221	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> Voor de aanleg van de PV-systemen in plandeel 3 en 4 is een subsidie ontvangen van € 75.000 welke als tegenhanger van bovenstaande onttrekking in de reserve is gestort. De ontvangsten van het agentschap betreffende de jaarlijkse bijstelling van de SDE-subsidies zijn in de reserve gestort (€ 130.000). De eindafrekening van de deelovereenkomst 2012 is gestort in de reserve (€ 15.000).

Bedragen x € 1.000

Reserve	Doel reserve	Mutatie	Toelichting
		128	Onttrekkingen <ul style="list-style-type: none"> Deze onttrekking is gedaan ter dekking van de kosten voor de aanleg van PV-systemen in plandeel 3 en 4.
Afbouwregeling DSV subsidies	Het doel van de reserve is de dekking van kosten die voortvloeien uit afbouwregelingen die worden getroffen met langlopende subsidierelaties.	116	Onttrekkingen <ul style="list-style-type: none"> Overheveling naar Algemene Reserve conform heroverweging bij Reservekeeper 2013 (€ 116.000).
Reserve school en sporthal De Draai		124	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> De opbrengsten van de verkoop grond Berckheidelaan worden overeenkomstig RB2013-088 d.d. 18 juni 2013 gestort in deze reserve (€ 37.000). Omdat de storting van € 37.000 niet voldoende is om de onttrekking van € 124.000 te dekken dreigt een negatieve reserve te ontstaan. Om dit te voorkomen is vooruitlopend op de in 2014 te maken overheveling van de Reserve beheer en sociale structuur naar de Reserve school en sporthal De Draai nu reeds € 87.000 overgeheveld.
		124	Onttrekkingen <ul style="list-style-type: none"> De tijdelijke huisvesting van de Jeroen Boschschool wordt overeenkomstig RB2013-088 d.d. 18 juni 2013 gedekt uit deze reserve.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening**Balans**

Balans

Grondslagen

Toelichting
activaToelichting
passivaNiet uit balans
blijvende
verplichtingen

Bijlagen

Controle-
verklaring

Voorzieningen.

Het specificatie van de voorzieningen per 31 december 2013:

<i>Bedragen x € 1.000</i>		
	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.538	1.498
Egalisatievoorzieningen	15.370	15.458
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	569	645
Totaal voorzieningen	17.477	17.601

Het verloop van de voorzieningen wordt in het onderstaand overzicht weergegeven:

<i>Bedragen x € 1.000</i>					
	Boekwaarde 31-12-2013	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2012
<i>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>					
• Pensioenvoorziening politieke	1.444	70		0	1.374
• Arbeidsvoorwaardenbeleid	94			-30	124
	1.538	70	0	-30	1.498

Heerhugowaard - Jaarstukken 2013 - Balans

- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording
- Paragrafen
- Programmarekening
- Balans**
- Balans
- Grondslagen
- Toelichting activa
- Toelichting passiva
- Niet uit balans blijvende verplichtingen
- Bijlagen
- Controleverklaring

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2013	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2012
• Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	327	412		-362	277
• Groot onderhoud Wegen/Kunstwerken	12.575	3.490		-2.155	11.240
• Groot Onderhoud Openbare Verlichting	1.740	481		-225	1.484
• Voorziening egalisatie riolering	93	296		-1.824	1.621
• Groot onderhoud speeloppervlakten buitensport	585	261		-512	836
• Groot onderhoud bijzondere kunstwerken	50	50		0	0
	15.370	4.990	0	-5.078	15.458
<i>Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden</i>					
• Egalisatie afvalstoffenheffing	569			-76	645
	569	0	0	-76	645

In het onderstaande overzicht is een specificatie van de mutaties per voorziening weergegeven:

Bedragen x € 1.000

Voorziening	Doel voorziening	Mutatie	Toelichting
<i>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>			
Pensioenvoorziening politieke ambtsdragers	Het doel is een voorziening te treffen voor toekomstige pensioenclaims van voormalige politieke ambtsdragers.	70	<i>Toevoegingen</i> <ul style="list-style-type: none"> • Jaarlijkse toevoeging, conform Reservekeeper 2013 € 70.000.
Arbeidsvoorwaardenbeleid	Financiële dekking voor opname en uitbetaling van de	30	<i>Aanwending</i> <ul style="list-style-type: none"> • In 2013 heeft een medewerker met een spaarcontract

Bedragen x € 1.000

Voorziening	Doel voorziening	Mutatie	Toelichting
	spaarcontracten.		gebruik gemaakt van de FPU. Het gespaarde bedrag is hiermee vrijgevallen.
Egalisatievoorzieningen			
Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	Het doel van deze voorziening is het periodiek groot onderhoud van gebouwen.	412	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> • Toevoeging conform de Reservekeeper 2013 (€ 375.000). • Vanaf 2013 de toevoeging voor schoolgebouw Focus aan de Umbriëllaan (€ 37.000).
		362	Aanwending <ul style="list-style-type: none"> • De werkelijke uitgaven in 2013.
Groot onderhoud Wegen/Kunstwerken	Het doel is van de voorziening is het periodiek groot onderhoud van wegen, kunstwerken en waterhuishouding.	3.490	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> • Het werkelijk benodigd bedrag om het periodiek onderhoud te kunnen doen is in 2013 toegevoegd.
		2.155	Aanwending <ul style="list-style-type: none"> • De werkelijke uitgaven in 2013.
Groot Onderhoud Openbare Verlichting	Het doel van de voorziening is het periodiek onderhoud van de openbare verlichting.	481	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> • Toevoeging conform de Reservekeeper 2013.
		225	Aanwending <ul style="list-style-type: none"> • De werkelijke uitgaven in 2013.
Voorziening egalisatie riolering	Het doel van de voorziening is het verkrijgen van een planmatige systematiek in rioleringsinvesteringen.	296	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> • De toevoeging betreft het resultaat op de producten Riolering en Rioolheffing
		1.824	Aanwending <ul style="list-style-type: none"> • Conform Raadsbesluit RB2013-059 d.d. 23 april 2013 is het saldo van de voorziening per 1 januari 2013 aangewend ten behoeve van het verlagen van de kapitaallasten.

Bedragen x € 1.000

Voorziening	Doel voorziening	Mutatie	Toelichting
Groot onderhoud speeloppervlakten buitensport	Het doel van de voorziening is de renovatie van buitensportaccommodaties zonder dat er schommelingen in de jaarlijkse lasten optreden.	261	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> • Toevoeging conform de Reservekeeper 2013 (€ 219.000). • Aanvullende toevoeging als gevolg van de renovatie van sportcomplex De Vork.
		512	Aanwending <ul style="list-style-type: none"> • De werkelijke uitgaven in 2013 met betrekking tot sportcomplex De Vork.
Groot onderhoud bijzondere kunstwerken	Het doel van de voorziening is het periodiek groot onderhoud bijzondere kunstwerken.	50	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> • Toevoeging conform de Reservekeeper 2013.
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden			
Egalisatie afvalstoffenheffing	Het doel van de voorziening is het streven naar een gelijkmatig patroon in de tariefstelling.	76	Aanwending <ul style="list-style-type: none"> • Op basis van Raadsbesluit RB2012-131 d.d 18 december 2012 is er een korting toegepast op de afvalstoffenheffing van € 76.000.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Balans

Grondslagen

Toelichting activa

Toelichting passiva

Niet uit balans blijvende verplichtingen

Bijlagen

Controle-verklaring

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Balans

Grondslagen

Toelichting
activaToelichting
passivaNiet uit balans
blijvende
verplichtingen

Bijlagen

Controle-
verklaring

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

<i>Bedragen x € 1.000</i>		
	Boek- waarde 31-12-2013	Boek- waarde 31-12-2012
Onderhandseleningen		
• binnenlandse banken en overige financiële instellingen	107.000	109.650
Waarborgsommen	235	254
Totaal	107.235	109.904

Het verloop van de onderhandse geldleningen wordt in het onderstaand overzicht weergegeven:

<i>Bedragen x € 1.000</i>								
	Jaar afsluiten	Looptijd (in jaren)	Rente per- centage	Boek- waarde 31-12-2013	Opname	Aflos- singen	Boek- waarde 31-12-2012	Rentelast
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2005	25	4,06%	10.200		600	10.800	432
De Nederlandse Waterschapsbank N.V.	2005	25	3,61%	10.200		600	10.800	384
De Nederlandse Waterschapsbank N.V.	2006	25	3,68%	3.600		200	3.800	144
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2007	30	4,60%	11.750		500	12.250	554
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2008	20	5,10%	11.250		750	12.000	592
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2010	5	2,36%	20.000		0	20.000	472
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2010	6	2,61%	20.000		0	20.000	522
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2011	6	3,54%	20.000		0	20.000	711
Totaal				107.000	0	2.650	109.650	3.811

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening**Balans**

Balans

Grondslagen

Toelichting
activaToelichting
passivaNiet uit balans
blijvende
verplichtingen

Bijlagen

Controle-
verklaring**Vlottende passiva****Netto-vlottende schuld met een rentetypische looptijd van korter dan één jaar.**

<i>Bedragen x € 1.000</i>		
	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Kasgeldleningen	9.000	7.000
Banksaldi	1.195	4.122
Overige schulden	7.048	17.853
Totaal	17.243	28.975

De post overige schulden is het saldo van de crediteuren. Het saldo van de creditnota's (€ 260.000) is onder de Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar verantwoord.

In 2012 was onder de overige schulden een vergoeding die Heerhugowaard aan de provincie verschuldigd was van € 10,96 miljoen, voor de aanleg van de Westfrisiaweg, opgenomen. Hierdoor was het saldo overige schulden in de jaarrekening 2012 ruim € 10,0 miljoen hoger dan dat het in 2013 is.

Overlopende passiva

<i>Bedragen x € 1.000</i>		
	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Vooruitontvangen bedragen	73	194
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden voorschotten op specifieke uitkeringen	5.529	3.821
Nog te betalen bedragen	3.272	3.856
Totaal	8.874	7.871

Specificatie van Europese en Nederlandse overheidslichamen ont-
vangen, nog te besteden voorschotten op specifieke uitkeringen:

	<i>Bedragen x € 1.000</i>			
	Boekwaarde	Toevoeging	Vrijgevallen	Boekwaarde
Participatiebudget	128	0	215	343
Opvoedingsondersteuning	83	0	0	83
Project Naar een nuchter Noord Kennemerland	3	0	8	11
OAB 2011-2014	28	76	48	0
ISV -3	213	70	69	212
Innovatieprogramma Klimaatneutrale Steden	311	0	10	321
NME-arrangement	0	0	46	46
BDU Verkeer & Vervoer	784	784	15	15
PV subsidie Stad van de Zon	175	0	74	249
Doeluitkering tunnel Zuidtangent	3.604	1.063	0	2.541
Sociale wijkteams	0	72	72	0
Regionaal communicatietraject De Kanteling	46	126	80	0
Energiebesparing 2013-2015	18	22	4	0
Sociale wijkteams - kleine kernen	28	28	0	0
Pilots integrale samenwerking in de wijk	54	60	6	0
Levensloopbestendig wonen	27	44	17	0
Naar een netwerk aanpak WMO en Sport	23	23	0	0
Subsidie Westtangent - Robijn	4	4	0	0
Totaal	5.529	2.372	664	3.821

De post nog te betalen bedragen is als volgt te specificeren.

	<i>Bedragen x € 1.000</i>	
	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Nog te betalen facturen	548	902
Nog te betalen subsidie	382	520
Nog te betalen uitkeringen	220	256
Nog te betalen rente	1.429	1.444
Nog te betalen belastingen	342	202
Terug te betalen rijksuitkeringen	351	532
Totaal	3.272	3.856

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Balans

Grondslagen

Toelichting
activa

Toelichting
passiva

Niet uit balans
bijkende
verplichtingen

Bijlagen

Controle-
verklaring

Balans

Niet in de balans opgenomen belangrijke verplichtingen

Waarborgen en garanties

Langlopende financiële verplichtingen

Lever in en ...!

Lever je oude elektrische apparaat in en maak met je actiecoupon kans op één van de 111 prijzen!

Inleveren kan bij de elektronikawinkel, kringloopwinkel en milieustraat. Je kunt zo vaak meedoen als je wilt!

Lever in en ...win!



SAPHENTRIFUGE



TABLET

BOSCH



Gooi niet weg, lever in en win

Wie tot en met 26 oktober een elektrisch apparaat inlevert op het afvalbrengdepot aan de Beukenlaan of een van de deelnemende winkels in Heerhugowaard, maakt kans op het winnen van een wasmachine, espressoapparaat of een van de andere 111 prijzen. In de landelijke campagne 'Gooi niet weg, lever in' staat het belang van het recyclen van elektrische apparaten centraal. Bijna negentig procent van ingeleverde apparatuur kan worden gebruikt om nieuwe producten van te maken. Vooral de wat kleinere apparaten verdwijnen echter nog al eens in de klinko. Iedereen die een apparaat inlevert krijgt een coupon met een code. Vul die in op www.goonietweg.nl en maak kans op een prijs. Deelnemende winkels zijn herkenbaar aan de poster zoals op de foto, waar Ester de Wijs een apparaat inlevert en de eerste actiecoupon krijgt, waarmee zij een kruimeldief won.



Start

Inleiding

Programma-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Balans

Grondslagen

Toelichting
activaToelichting
passivaNiet uit balans
blijkende
verplichtingen

Bijlagen

Controle-
verklaring**Waarborgen en garanties.**

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte waarborgen aan natuurlijke- en rechtspersonen kan als volgt naar de aard van de geldlening gespecificeerd worden:

<i>Bedragen x € 1.000</i>						
Niet uit de balans blijkende verplichtingen	Hoofdsom	Schuld 31-12-2012	Nieuwe garanties 2013	Aflossing 2013	Schuld 31-12-2013	Garant- stelling 2013
Sportverenigingen SWS gewaarborgd	1.154	789	250	54	985	493
Sportverenigingen niet SWS gewaarborgd	975	608	0	39	569	569
Culturele- en Zorginstellingen	12.972	7.824	0	522	7.302	7.302
Garantstelling MCA	17.697	0	17.697	0	17.697	2.711
Geldleningen werknemers	2.239	2.697	0	8	2.689	2.689
Garantstelling HVC	18.747	17.754	0	596	17.158	17.158
Garantstelling Stichting Primeurfonds	700	700	0	0	700	700
Totaal Niet woningbouwverenigingen	54.484	30.372	17.947	1.219	47.100	31.622
Stichting Woonwaard Noord-Kennemerland	308.167	262.161	24.500	30.679	255.982	127.991
Ymere	27.500	27.500	0	0	27.500	13.750
Woonzorg Nederland	2.592	2.186	0	100	2.086	1.068
Totaal achtervang door WSW	338.259	291.847	24.500	30.779	285.568	142.809
Totaal gegarandeerde geldleningen	392.743	322.219	42.447	31.998	332.668	174.430

Afgelopen jaar is er één nieuwe garantie afgegeven aan tennisvereniging Heerhugowaard. Dit betreft een garantie voor een lening van € 250.000 voor de verbouwing van de tennishal van de

vereniging. De gemeente staat voor de helft van deze lening garant, de andere helft van de lening wordt gegarandeerd door het Stichting Waarborgfonds Sport.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Balans

Grondslagen

Toelichting
activaToelichting
passivaNiet uit balans
bijkende
verplichtingen

Bijlagen

Controle-
verklaring

Uit correspondentie van juli 2013 van het MCA is gebleken dat de gemeente garant staat voor een viertal leningen uit 1995 en 1996 van Stichting MCA op grond van de oude gemeenschappelijke regeling Medisch Centrum Alkmaar. Op grond van RB96 – 75 d.d. 27 augustus 1996 heeft de raad ingestemd met het voortzetten van deze garanties bij het opheffen van de gemeenschappelijke regeling. Deze garantstelling is nog steeds rechtsgeldig en wordt vanaf de jaarrekening 2013 weer opgenomen onder de garantstellingen. De leningen waar de gemeente garant voor staat hebben ultimo 2013 een waarde van € 17,697 miljoen. Voor deze leningen staat de gemeente Heerhugowaard voor 15,32% garant (€ 2,711 miljoen). De laatste aflossingen op deze leningen zullen in 2020 plaatsvinden.

Langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans bijkende, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste verplichtingen:

<i>Bedragen x € 1.000</i>	
Huur- of leaseobject	Jaarlijks huur- of leasebedrag
Software	
• Algemene software	398
• Document management	176
• SAP licenties + onderhoud	171
• Soza/WMO	113
• Omgevingsvergunning	77
• Overige	204
Hardware	
• Printers	105
Abonnementen	
• Vaste telefonie	97
• Mobiele telefonie	143
Huur gebouwen	
• Huur A. Polaktuin 29-35	33
• Huur MFA De Horst, grond en gebouwen	362
• Huur MFA Mediaan, grond en gebouwen	138
• Huur Centrum voor Jeugd en Gezin	32
• Overige	24
Overige	
• Electricische dienstauto's	63
• Planten gemeentehuis	30
• Onderhoudscontracten materieel stadsbedrijf	67



Heerhugowaard
Stad van kansen

Bijlagen



Bijlage 1. Classificatie begrotingsafwijkingen

Classificatie begrotingsafwijkingen

Overzicht afgesloten kredieten



Smullen op nieuw schoolplein

Met de voltooiing van het schoolplein bij de Paperclip is de Brede school bij De Horst nu echt klaar. Om dit te vieren was er vorige week een hightea. Groep 6 was gastheer/vrouw deze middag en hadden zelf allerlei lekkernijen gemaakt onder leiding van een professionele kok. Een bedankje voor alle mensen die hieraan hebben meegewerkt. (Foto Kees Kruithof)

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Bijlage 1

Bijlage 2

Bijlage 3

Controle-verklaring

Met ingang van de jaarrekening over het jaar 2004 moet op grond van het Besluit accountantscontrole Provincies en Gemeenten de begrotingsrechtmatigheid specifiek in de accountantscontrole worden betrokken. Daarbij moet de accountant tenminste aangeven of de uitgaven die tot de begrotingsoverschrijdingen hebben geleid binnen het door de Gemeenteraad uitgezette beleid passen dan wel dat er sprake is van strijdigheid met een wettelijke bepaling ofwel met een door de Gemeenteraad genomen beslissing.

Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende 'soorten' begrotingsafwijkingen worden onderkend:		Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, maar telt mee voor het oordeel
A	Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep ofwel de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidierегeling, verordening) was gedefinieerd.		X

Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende 'soorten' begrotingsafwijkingen worden onderkend:		Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, maar telt mee voor het oordeel
B	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.		X
C	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	X	
D	Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)-regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.	X	

- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen**
- Bijlage 1
- Bijlage 2
- Bijlage 3
- Controle-verklaring

Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende 'soorten' begrotingsafwijkingen worden onderkend:		Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, maar telt mee voor het oordeel
E	Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen.		X
F	Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente er voor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar.:		
	<ul style="list-style-type: none"> • geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar • geconstateerd na verantwoordingsjaar 	X	X

Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende 'soorten' begrotingsafwijkingen worden onderkend:		Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, maar telt mee voor het oordeel
G	Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren. <ul style="list-style-type: none"> • jaar van investeren- • afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren 	X	X
H	Kostenoverschrijding binnen bestaand beleid waarvan kan worden vastgesteld dat deze niet eerder kenbaar was dan bij het opstellen van de jaarrekening.	X	

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de baten en lasten per programma en het verschil tussen prognose bij de tweede bestuursrapportage 2013 en de realisatie van 2013.

Bedragen x € 1.000

Overzicht baten en lasten	Actuele begroting 2013	Realisatie 2013	Verschil actuele begroting vs realisatie	Classificatie onrechtmatigheid
Lasten				
1. Veiligheid	3.497	3.540	-43	H
2. Stedelijk beheer	32.790	36.847	-4.057	H
3. Stedelijke voorzieningen en duurzame leefomgeving	35.059	49.824	-14.765	H
4. Sociale samenhang	46.464	45.615	849	
5. Dienstverlening, communicatie en informatisering	12.754	13.370	-616	H
Totaal Lasten	130.564	149.196	-18.632	
Baten				
1. Veiligheid	105	107	2	
2. Stedelijk beheer	12.994	13.070	76	
3. Stedelijke voorzieningen en duurzame leefomgeving	27.324	33.464	6.140	
4. Sociale samenhang	17.792	18.073	281	
5. Dienstverlening, communicatie en informatisering	2.650	3.185	535	
Totaal Baten	60.865	67.899	7.034	

Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, evenals balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de door de raad geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma's. In de begroting en in vervolg hierop in de tweede bestuursrapportage zijn de maxima voor de lasten vermeld die door de raad zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de geautoriseerde begroting. Op grond van bovenstaande tabel kan worden geconcludeerd dat de uitgaven van programma 4 binnen de geautoriseerde begroting hebben plaatsgevonden. De overige programma's laten een overschrijding van de lasten zien ten opzichte van de geautoriseerde begroting. Voor deze afwijkingen heeft een toetsing plaatsgevonden van de afwijkingen in overeenstemming met de aan het begin van deze paragraaf opgenomen tabel met toetsingsvoorwaarden.

De uitkomst van deze toetsing is dat geen sprake is van onrechtmatige uitgaven. Het betreft overschrijdingen die passen binnen bestaand beleid waarvan kan worden vastgesteld dat melding over deze overschrijdingen niet bewust achterwegen is gebleven bij het opstellen van de jaarrekening.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Bijlage 1

Bijlage 2

Bijlage 3

Controle-
verklaring

Overzicht afgesloten kredieten.

In de onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van kredieten die naar aanleiding van de eerste of tweede bestuursrapportage 2013 zijn afgesloten en waarvan het gevoteerde krediet overschreden is. Conform artikel 2 lid 4 van de financiële verordening worden afwijkingen kleiner dan € 25.000 niet toegelicht.

							<i>Bedragen x € 1.000</i>
Kredietnummer en omschrijving	Sector	Gevo- teerd krediet	Uitgaven op krediet	Afwijking (abso- luut)	Afwijking (%)	Toelichting	
S.2.1.007.05.0 Kansrijk Jong- Hangplek Dekamarkt	SO	20	24	-4	-/-20%		
S.3.2.115.01.0 Fietsverbinding Middenweg/ Rustenburgerweg	SB	34	47	-13	-/- 38%	De overschrijding wordt veroorzaakt door het toepassen van een zwaardere funderings-constructie (in verband met wringend bus-verkeer op de rotonde) en fasering van het project.	
S.3.2.120.01.0 Aanpassing riooloverstort Stationsweg	SB	64	102	-38	-/- 59%	Er is aanvullend krediet aangevraagd (zie S.3.2.120.02.0 Aanpassing riooloverstort Stationsweg).	
S.3.2.170.01.0 Vervangen beschoeiing 2012	SB	50	53	-3	-/- 6%		
S.3.2.175.01.0 Herinrichting Schrijverswijk/ De Horst	SB	50	52	-2	-/- 4%		
S.3.5.531.04.0 Renovatie voetbalveld A SVW '27	SB	48	53	-5	-/- 10%		

Bedragen x € 1.000

Kredietnummer en omschrijving	Sector	Gevo- teerd krediet	Uitgaven op krediet	Afwijking (abso- luut)	Afwijking (%)	Toelichting
S.3.5.531.04.2 Renovatie handbalveld Hugo Girls	SB	36	40	-4	-/- 11%	
V.6.120.031 Bluskleding	Bra&Ra	80	82	-2	-/- 2%	
V.6.120.033 Vervanging dienstauto 25-TN-XS	Bra&Ra	30	31	-1	-/- 3%	
V.5.340.076 VW LT 35 B en O - 2011	SB	30	60	-30	-50%	Overschrijding omdat in plaats van de aanschaf van een normale pick-up een veegvuilauto (met een zijladerarm om mini containers te kunnen legen) is aangeschaft.
V.5.340.079 Mulder landbouwwagen - 2011	SB	13	14	-1	-8%	
V.5.340.087 Hoge drukreiniger riool - 2011	SB	26	27	-1	-4%	
S.1.7.003.01.0 I-controller	DV	37	38	-1	-3%	
V.6.120.037 Werkplaatsinrichting	BR	35	40	-5	-14%	



Bijlagen

Bijlage 2. Verklaring met betrekking
topinkomens

Verklaring met betrekking
topinkomens

Zomerbelevissen

De wandeltocht NHD Zomertour ging op 31 juli door Heerhugowaard. Het wandelen ging niet over gebaande paden, maar vaak dwars door de weilanden. Hier door het weiland langs de Plempdijk.

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Bijlage 1

Bijlage 2

Bijlage 3

Controle-verklaring

Op 1 januari 2013 is de 'Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens (Wopt)' uit 2006 vervangen door de 'Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)'. Het inkomen van een topfunctionaris in de (semi)publieke sector mag maximaal 130% van een ministersalaris zijn. De WNT-norm voor 2013 is € 228.599. (Semi)publieke instellingen moeten jaarlijks de bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoedingen van hun functio-

narissen publiceren in de financiële jaarverslagen. Instellingen moeten altijd openbaar maken wat (gewezen) topfunctionarissen verdienen en hoeveel ontslagvergoeding zij hebben ontvangen. Of dit nu meer of minder is dan de toepasselijke norm.

De aangewezen topfunctionarissen binnen de gemeentes zijn de gemeente secretaris en de raadsgriffier. Uit de onderstaande tabel blijkt dat beide functionarissen onder de norm van € 228.599 blijven.

Voljaar 2013	gemeentesecretaris		raadsgriffier		
	J. den Hertog		E.A. Schreiner		
Bruto loon	€	88.176	€	52.924	
Verkoop verlof	€	3.391			
Vakantietoelage	€	7.054	€	4.132	
Einde jaarsuitkering	€	5.290	€	3.175	
Levensloopbijdrage	€	1.322	€	793	
			€	105.233	
				€	61.024
Onkostenvergoeding belast	€	168			
			€	168	
Premie WAOWIA		n.v.t geboren 1952	€	2.364	
Werkgeversdeel AP premie	€	257	€	119	
Werggeversdeel VUT fonds	€	1.674	€	939	
Werkgeversdeel OP/MP	€	16.717	€	8.517	
			€	18.648	
				€	11.939
Totaal			€	124.049	
				€	72.963

- Start
- Inleiding
- Programmaverantwoording
- Paragrafen
- Programma-rekening
- Balans
- Bijlagen**
- Bijlage 1
- Bijlage 2
- Bijlage 3
- Controle-verklaring



Voljaar 2013	gemeentesecretaris		raadsgriffier	
	J. den Hertog		E.A. Schreiner	
Duur dienstverband	01-01-2013	31-12-2013	01-01-2013	31-12-2013
Omvang dienstverband	1,0 Fte		1,0 fte	


Bijlage 3. SISA verantwoordingsinformatie

SISA verantwoordingsinformatie


Officiële opening speelbos in de Waarderhout

Onder luid gejuich van de jeugd is het kinderspeelbos in de Waarderhout in Heerhugowaard op 3 juli officieel geopend. Een beter moment voor de opening is er niet, zo met de vakantie voor de deur. Het speelbos is een prachtig voorbeeld hoe er in grote gezamenlijkheid en met enthousiasme kan worden samengewerkt. Het idee is een uitkomst uit de Participatiecommissie die Staatsbosbeheer jaren geleden had opgericht. Het is de IVN-werkgroep 'Vriend(innen) van de Waarderhout' gelukt om samen met Staatsbosbeheer en de Gemeente te komen tot het realiseren van het idee. De kroon op het werk is de grote betrokkenheid van de schoolkinderen van de nabij gelegen Familieschool. De kinderen hebben ideeën aangereikt hoe het stuk bos er uit zou moeten gaan zien. Een plek in de natuur waarop volop gespeeld kan worden. Hutten bouwen van takken, buiten de paden op ontdekking gaan, kuilen graven en klieren met water. Ook zijn er drie speeltoestellen, waaronder een kabelbaan, in het bos geplaatst. En het Speelbos gaat nog leuker worden. Er zijn plannen voor een buitenleslokaal, een spannend survivalpad en een vogelkijkhut.



 Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties		 SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa							
Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	I N D I C A T O R E N				
OCW	D9	Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2014 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)			
						<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
						<i>Indicatornummer: D9 / 01</i>	<i>Indicatornummer: D9 / 02</i>	<i>Indicatornummer: D9 / 03</i>	<i>Indicatornummer: D9 / 04</i>
						€ 46.637	€ 0	€ 0	€ 0
I&M	E7A	Innovatieprogramma Klimaatneutrale Steden (Proefprojecten) Regeling eenmalige uitkering planstudies en proefprojecten IKS Gemeenten	Besteding ten laste van rijksmiddelen (jaar T)	Eindverantwoording Ja/Nee	Cumulatieve bestedingen ten laste van rijksmiddelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	<i>Aard controle R</i>			
						<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>		
						<i>Indicatornummer: E7A / 01</i>	<i>Indicatornummer: E7A / 02</i>	<i>Indicatornummer: E7A / 03</i>	
						€ 9.622	Nee	€ 20.139	
I&M	E26	Spoorse door-snijdingen, tranche 1 Regeling eenmalige uitkeringen spoorse doorsnijdingen Gemeenten	Aantal projecten (waarvoor een beschikking ontvangen is)	Aantal afgeronde projecten (jaar T)	Eindverantwoording Ja/Nee	<i>Aard controle R</i>			
						<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>		
						<i>Indicatornummer: E26 / 01</i>	<i>Indicatornummer: E26 / 02</i>	<i>Indicatornummer: E26 / 03</i>	
						1	0	Nee	







Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties





Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa							
					I N D I C A T O R E N							
I&M	E27B	Brede doelluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden	Provinciale beschikking en/of verordening	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen			
								Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen			
								<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
								<i>Indicatornummer: E27B / 01</i>	<i>Indicatornummer: E27B / 02</i>	<i>Indicatornummer: E27B / 03</i>	<i>Indicatornummer: E27B / 04</i>	<i>Indicatornummer: E27B / 05</i>
								1	2009/7184	€ 0	€ 0	
								2	2011/38410	€ 14.188	€ 186.351	
								3	2011/43878	€ 0	€ 0	
								4	2011/44386	€ 0	€ 0	
								5	2011/44801	€ 0	€ 0	
								6	2011/47979	€ 1.074.658	€ 212.864	€ 14.070
7	2012/29039	€ 502.136	€ 678.718									
8	137113/176271	€ 0	€ 0									
9	183453/233128	€ 0	€ 0									

 Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties		 SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa								
Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	INDICATOREN			Eindverantwoording Ja/Nee		
					Kopie beschikkingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting	Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden	
						Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie			
					<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
					<i>Indicatornummer: E27B / 06</i>	<i>Indicatornummer: E27B / 07</i>	<i>Indicatornummer: E27B / 08</i>	<i>Indicatornummer: E27B / 09</i>	<i>Indicatornummer: E27B / 10</i>	
					1	2009/7184	€ 457.451	€ 764.341	eindverantwoording SISA2012	Ja
					2	2011/38410	€ 910.200	€ 1.412.901		Ja
					3	2011/43878	€ 4.664	€ 445	eindverantwoording SISA2012	Ja
					4	2011/44386	€ 1.935	€ 0	eindverantwoording SISA2012	Ja
					5	2011/44801	€ 7.500	€ 0	eindverantwoording SISA2012	Ja
					6	2011/47979	€ 1.173.536	€ 360.694		Nee
					7	2012/29039	€ 506.556	€ 786.138		Nee
					8	137113/176271	€ 0	€ 0		Nee
					9	183453/233128	€ 0	€ 0	geen SISA!	
SZW	G1	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_gemeente 2013			Het totaal aantal geïndiceerde inwoners van uw gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (jaar T)	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T), uitgedrukt in arbeidsjaren	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee	Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze		
		Wet sociale werkvoorziening (Wsw)								
		Alle gemeenten verantwoordten hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of er in (jaar T) geen, enkele of alle inwoners werkzaam waren bij een Openbaar lichaam o.g.v. de Wgr.								
					<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
					<i>Indicatornummer: G1 / 01</i>	<i>Indicatornummer: G1 / 02</i>	<i>Indicatornummer: G1 / 03</i>			
					1,00	0,28	Nee			

 Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties		 SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa							
Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	I N D I C A T O R E N				
SZW	G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2012 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoordden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G1C-1) na controle door de gemeente.		Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (T-1); inclusief deel openbaar lichaam	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam	
					<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
					<i>Indicatornummer: G1A / 01</i>	<i>Indicatornummer: G1A / 02</i>	<i>Indicatornummer: G1A / 03</i>	<i>Indicatornummer: G1A / 04</i>	<i>Indicatornummer: G1A / 05</i>
					1 0398 (Heerhugowaard)	226,25	13,07	172,42	17,55
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB_gemeente 2013 Alle gemeenten verantwoordden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.		Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Wet werk en bijstand (WWB)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Wet werk en bijstand (WWB)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
					<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
					<i>Indicatornummer: G2 / 01</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 02</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 03</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 04</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 05</i>
					€ 8.838.346	€ 214.282	€ 323.176	€ 11.761	€ 63.494
									€ 738

 Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties		 SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa								
Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	I N D I C A T O R E N					
					Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee		
					Gemeente	Gemeente	Gemeente	Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze.		
					I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)			
					<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
					<i>Indicatornummer: G2 / 07</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 08</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 09</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 10</i>		
					€ 138.802	€ 7.720	€ 0	Ja		
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente 2013			Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) Bob
					<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
					<i>Indicatornummer: G3 / 01</i>	<i>Indicatornummer: G3 / 02</i>	<i>Indicatornummer: G3 / 03</i>	<i>Indicatornummer: G3 / 04</i>	<i>Indicatornummer: G3 / 05</i>	<i>Indicatornummer: G3 / 06</i>
					€ 72.326	€ 49.100	€ 7.156	€ 156.655	€ 76.814	€ 0
		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004			Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee			
					<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
					<i>Indicatornummer: G3 / 07</i>	<i>Indicatornummer: G3 / 08</i>	<i>Indicatornummer: G3 / 09</i>			
					€ 0	€ 0	Ja			
		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.					Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze.			

 Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties		 SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa										
Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	I N D I C A T O R E N							
SZW	G5	Wet participatiebudget (WPB)_gemeente 2013 Wet participatiebudget (WPB) Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.		Het aantal in (jaar T) bij een ROC ingekochte contacturen Let op: Dit is de enige gelegenheid om verantwoording af te leggen over deze taakuitvoering Let op: Deze verantwoording kan niet door een gemeenschappelijke regeling worden uitgevoerd, ongeacht de keuze van de gemeente bij indicator Aard controle D1 Indicatornummer: G5 / 01								
				992								
				Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee	Besteding (jaar T) participatiebudget	Waarvan besteding (jaar T) van educatie bij roc's	Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget	Waarvan baten (jaar T) van educatie bij roc's	Besteding (jaar T) Regelluw			
				De zelfstandige uitvoering betreft de indicatoren G5/02 tot en met G5/07					Dit onderdeel is uitsluitend van toepassing op gemeenten die in (jaar T-1) duurzame plaatsingen van inactieven naar werk hebben gerealiseerd en verantwoord aan het Rijk			
				Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze								
				Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R			
				Indicatornummer: G5 / 02	Indicatornummer: G5 / 03	Indicatornummer: G5 / 04	Indicatornummer: G5 / 05	Indicatornummer: G5 / 06	Indicatornummer: G5 / 07			
				Ja	€ 1.266.130	€ 158.640	€ 6.733	€ 0				



Start

Controleverklaring

Controleverklaring

Hartje Winter keert terug naar Stadsplein

Tot en met 5 januari heeft Heerhugowaard weer een ijsbaan in het Stadshart. Na een jaartje Coolplein keert de ijsbaan terug op het Stadsplein. Dit jaar is het voor de eerste keer een overdekte baan. *'Dan hebben we geen last van het weer en kunnen we een perfecte ijsvloer neerleggen'*, zegt Dennis Luken, voorzitter van de Stichting Ijsplein die dit jaar tekent voor de organisatie.



Deloitte Accountants B.V.
Robonsbosweg 5
1816 MK Alkmaar
Postbus 270
1800 AG Alkmaar
Nederland

Tel: 088 288 2888
Fax: 088 288 9702
www.deloitte.nl

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de gemeenteraad van de gemeente Heerhugowaard

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de (in de jaarstukken op pagina 176 tot en met 260 opgenomen) jaarrekening 2013 van de gemeente Heerhugowaard gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de programmarekening over 2013 met de toelichtingen, waarin opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede de SiSa-bijlage.

Verantwoordelijkheid van het college van burgemeester en wethouders

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Heerhugowaard is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT), alsmede voor het opstellen van het jaarverslag in overeenstemming

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Start

Inleiding

Programmaverantwoording

Paragrafen

Programma-rekening

Balans

Bijlagen

Controle-verklaring

met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen en het Controleprotocol WNT van de Beleidsregels toepassing WNT.

Het college van burgemeester en wethouders is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met het Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), met het controleprotocol zoals bij raadsbesluit d.d. 18 december 2007 is vastgesteld en de Beleidsregels toepassing WNT, inclusief het Controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.



Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het college van burgemeester en wethouders van de gemeente gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

De financiële rechtmatigheidscriteria zijn met het normenkader ter kennisgeving aangeboden aan de gemeenteraad op 11 februari 2014 en de operationalisering van het normenkader voor rechtmatigheid in de beheersorganisatie van de gemeente.

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Op basis van artikel 2, lid 7 Bado is deze goedkeuringstolerantie door de gemeenteraad bij raadsbesluit van 18 december 2007, met nummer 2007-121 vastgesteld.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de gemeente Heerhugowaard een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2013 als van de activa en passiva per 31 december 2013 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Beleidsregels toepassing WNT.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2013 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen en het Controleprotocol WNT van de Beleidsregels toepassing WNT.



Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 213, lid 3 onder d Gemeentewet vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Alkmaar, 27 juni 2014
Deloitte Accountants B.V.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'D' followed by a vertical line and a small flourish at the top.

A large, stylized handwritten signature in blue ink, appearing to be 'J.L. Wisse'.

ing. J.L. Wisse RA

Start

Inleiding

Programmaver-
antwoording

Paragrafen

Programma-
rekening

Balans

Bijlagen

Controle-
verklaring



Heerhugowaard
Stad van kansen

Parelhof 1 | Postbus 390 | 1700 AJ Heerhugowaard
Telefoon: 14072 | Internet: www.heerhugowaard.nl