



Heerhugowaard
Stad van kansen

Reservekeeper 2016

Inhoud

Reserves en Voorzieningen	1
Hoofdstuk 1 Inleiding	2
1.1 Algemeen	3
1.2 Context/ opbouw/ leeswijzer	3
Hoofdstuk 2 Heroverweging reserves en voorzieningen	5
DE POTTEN KIJKER 2016	12
711000 Algemene reserve	16
713099 NBK - deel 1 Hoofdinfrastructuur	18
713100 NBK - deel 2 gebouwde en overige voorzieningen.....	19
713119 Grote projecten.....	22
713123 Onderwijshuisvesting.....	23
713134 BWS en overwinstregeling	24
713136 Erfgoedreserve	25
713147 Kunstgrasvelden en accommodaties	26
713151 Schoolwoningen	27
713165 Impulsregeling brede scholen, sport en cultuur	28
713168 Duurzaam	29
713172 Milleniumgemeente	31
713173 IKS (co-financiering).....	32
713174 ISV-2.....	33
713177 Rente egalisatiereserve.....	34
713178 Reserve huisvesting (primair) voortgezet onderwijs	35
713180 Egalisatiereserve tariefverhoging Omgevingsvergunning	36
713181 Vervanging zieke kastanjes Zuidwijk/ Huygenhoek.....	37
713716 Reserve marketing De Vaandel	38
713721 Reserve school en sporthal De Draai	39
713722 Reserve digitalisering archieven	41
713723 Decentralisaties AWBZ, Jeugdzorg en participatie.....	42
713724 Integrale gebiedsontwikkeling Stationsgebied	43
713725 Transitie-, frictiekosten ISD/ SSC.....	45
713726 Transitiekosten WNK.....	46
713727 Groei op het spoor.....	47
713728 Terras Filosoof.....	48
713729 Videosysteem raadszaal	49
713730 Bijdrage spelen Rivierenwijk	50

713731	Actief burgerschap.....	51
713732	Onderwijshuisvesting AZC leerlingen	52
713733	Reserve BYOD	53
721703	Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	54
721708	Pensioenvoorziening politieke ambtsdragers (APPA)	55
721709	Groot onderhoud wegen / kunstwerken / waterhuishouding.....	56
721710	Groot onderhoud openbare verlichting.....	57
721711	Voorziening riolering.....	58
721712	Arbeidsvoorwaardenbeleid.....	59
721715	Groot onderhoud speeloppervlakten buitensport.....	60
721716	Egalisatie afvalstoffenheffing.....	61
721721	Groot onderhoud bijzondere kunstwerken	62
721723	Voorziening BYOD	63



Heerhugowaard
Stad van kansen

Reserves en Voorzieningen



Heerhugowaard
Stad van kansen

Hoofdstuk 1

Inleiding

1.1 Algemeen

Handelingen die door de gemeente worden verricht brengen algemene en specifieke risico's en verplichtingen met zich mee. Om de risico's en verplichtingen af te dekken worden er reserves en voorzieningen aangehouden.

De reserves vormen daarbij een buffer voor de algemene risico's of verplichtingen en de voorzieningen dienen als buffer voor specifiek benoemde risico's of verplichtingen.

1.2 Context/ opbouw/ leeswijzer

Bij de vaststelling van de eerste beleidsnota in 1995 zijn de beleidskaders neergezet over de manier waarop wij omgaan met onze reserves en voorzieningen.

Het onderscheid en het belang tussen de verschillende soorten reserves en voorzieningen is omschreven. In een overzicht is op gestructureerde wijze weergegeven welke reserves en voorzieningen er zijn qua typologie. Ook zijn er ijkpunten vastgesteld op grond waarvan de reserves en voorzieningen beoordeeld kunnen worden.

Tevens is ingegaan op:

- het rentebeleid;
- het aantal reserves en voorzieningen en periodieke heroverweging;
- de toevoegingen en de onttrekkingen aan de reserves en voorzieningen.

Die lijn is de basis voor de periodieke actualisering van de reserves en voorzieningen.

Deze Reservekeeper 2016 is een actualisering van de versie die in 2014 door de raad op 30 juni is vastgesteld. Net als vorig jaar is het theoretisch kader achterwege gebleven. Omdat er geen aanleiding is om wijzigingen voor te stellen in de uitgangspunten en de randvoorwaarden voor de omgang met reserves en voorzieningen zijn deze in deze Reservekeeper niet opgenomen. Indien u daaraan behoefte heeft kunt u deze terugvinden in de Reservekeeper 2014 (hoofdstuk 2 en 3 van dat document) (RB2014073).

Doel van deze beleidsnota blijft ook het verbeteren van inzicht in omvang en samenstelling van het (weerstands)vermogen van onze gemeente. De structuur van de informatie in "De Pottenkijker" is afgestemd op de programma-indeling van de raadsbegroting 2016.

In hoofdstuk 2 wordt ingegaan op het opheffen en samenvoegen van een aantal reserves en voorzieningen.

In deel 2 “De Pottenkijker” is een overzicht opgenomen van alle aanwezige reserves en voorzieningen.

Per reserve en voorziening is naast een stuk inhoudelijke toelichting:

- gerapporteerd over de ijkpunten;
- is de actuele stand van de reserve / voorziening gegeven per 1 januari 2016 (jaarrekening 2015); en
- is het geraamde verloop tot en met ultimo 2020 vermeld.

Deel 2 geeft slechts een prognose voor de komende jaren op basis van de laatst bekende gegevens en maakt daarom **geen** deel uit van het raadsbesluit over deze beleidsnota.

Die prognose kan ook betrekking hebben op het nu lopend begrotingsjaar (2016), dus op investeringen waarover nog geen besluiten tot besteding van een reserve zijn genomen. Op mutaties in reserves en voorzieningen waarover reeds eerder raadsbesluiten zijn genomen wordt niet meer teruggekomen in een separaat raadsvoorstel en -besluit. De effecten daarvan zijn in de overzichten in deel 2 verwerkt. Basis voor de onttrekkingen zijn de desbetreffende raadsbesluiten.



Heerhugowaard
Stad van kansen

Hoofdstuk 2 **Heroverweging** **reserves en** **voorzieningen**

Bij een paar reserves staat dat die wegens volledig aanwending kunnen worden opgeheven. Omdat die besteding nog in 2016 is gepland en er daarna geen restant budget meer is, wordt die opheffing in deze beleidsnota min of meer automatisch aan u voorgesteld. Het gaat om de volgende reserves:

- 713172 Milleniumgemeente
- 713173 IKS (Cofinanciering)
- 713174 ISV-2
- 713180 Egalisatiereserve omgevingsvergunningen
- 713716 Marketing De Vaandel
- 713722 Reserve digitalisering archieven
- 713726 Transitiekosten WNK
- 713727 Groei op het spoor
- 713728 Reserve Filosoof
- 713730 Bijdrage spelen Rivierenwijk

Heroverwegingen

713099 Reserve NBK1

Omdat er grote belangen van andere stakeholders zijn gemoeid met de spooronderdoorgang (I&M, Pro Rail NS, provincie, bedrijfsleven) is een gezamenlijke financiële aanpak nodig. Om dit gezamenlijke proces te versterken is het belangrijk om onze gemeentelijke bijdrage vast te leggen en zeker te stellen. Het belangrijkste project dat in de reserve NBK 1 is opgenomen is de spoortunnel Zuidtangent. Uw raad voorgesteld om een eenmalige extra storting te doen in de reserve van € 8,3 miljoen. Met dit bedrag is een investeringsbedrag van € 18,6 miljoen gegarandeerd. Uitgangspunt is dat de rest van de noodzakelijke middelen door andere partijen wordt gefinancierd.

713100 Reserve NBK2

In de Voorjaarsnota 2016 is in paragraaf 3.1 een voorstel opgenomen voor een herziening van de NBK2. Daar zijn voorstellen opgenomen om een aantal investeringen die eerder in NBK2 waren opgenomen te schrappen (o.a. sporttuin en MFA de Draai, wijkcentrum in gebied 2 en 4) en nieuwe budgetten te vormen (o.a. Poldermuseum, kinderboerderij en regionaal toerisme). Het schrappen van geplande investeringen leidt tot een incidentele vrijval van € 4.443.000 uit de bestemmingsreserve NBK2. Voorgesteld wordt aan uw raad om dat bedrag over te hevelen naar de algemene reserve. In de Voorjaarsnota 2016 zijn in paragraaf 3.1 bestedingsvoorstellen voor deze vrijvallende middelen opgenomen.

De NBK 2 ziet er door voorstellen als volgt uit:

NBK2 2016	NBK2 2016	NBK2 2016	NBK2 2016
Gerealiseerd en geactiveerd	Nog te realiseren	Niet meer realiseren	Nieuw toegevoegd
Renovatie Sportpark De Vork	Ecologische zone ringvaart, spoorlijn, Oostertocht	Wijkcentrum gebied 2	Renovatie kinderboerderij
OSSA botengebouw	Kunstgrasveld	Wijkcentrum gebied 4	Toerisme Lokaal (van deel restant Naar Buiten)
KSV verlichting	Nieuwbouw Hugo Oord / Gerard Dou (bijdrage aan ontmoetingsruimte en omgeving)	Wijkcentrum De Draai	Toerisme Regionaal (van deel restant Naar Buiten)
Renovatie Tennispark	Bijdrage WWZ-gebieden (voorheen woonservice gebied)	Sporttuin De Draai	
Waarderhout	Upgrade Poldermuseum	Bijdrage woonservice-gebied De Draai	
Havengebouw Broekhorn		Restant budget Naar Buiten	
School, sporthal De Draai (bijdrage)			
Uitvoering Naar Buiten			
VVV			
Wandelnetwerk			

713101 Reserve beheer en sociale structuur

In de Voorjaarsnota 2016 is in paragraaf 3.1 een voorstel opgenomen voor een herziening van de NBK2. Deze herziening heeft ook consequenties voor de Reserve Beheer en Sociale Structuur. Deze reserve is in 2010 gevormd om de pieklasten voor beheer en onderhoud van de (toekomstige) voorzieningen uit de NBK1, NBK2, Stad van de Zon, groot onderhoud wijken en Cool te dekken. De herziening van de reserve NBK2 heeft daarmee effecten op de omvang van de pieklasten voor beheer en onderhoud. Deze zijn lager en daardoor kan een gedeelte van de reserve beheer en sociale structuur vrijvallen, € 807.000. In de Voorjaarsnota 2016 zijn in paragraaf 3.1 bestedingsvoorstellen voor deze vrijvallende middelen opgenomen.

713134 BWS en overwinstregeling

In de raadsvergadering van 22 maart 2016 heeft uw raad ingestemd met RB2016009 Opdracht taskforce wonen. In dat voorstel is toegelicht dat het woondossier onder druk staat, omdat als gevolg van allerlei maatschappelijke trends en ontwikkelingen de toegankelijkheid en betaalbaarheid van de woningen minder wordt. Om met deze uitdaging aan de slag te gaan is een taskforce wonen opgericht. De Taskforce Wonen is ingesteld om er voor te zorgen dat de slagingskans op een woning in het sociale

segment minimaal gelijk blijft, maar in elk geval niet afneemt voor alle woningzoekenden. In het raadsbesluit is toegelicht dat het voorstel niet direct financiële gevolgen heeft. In de toelichting bij deze reserve (zie de Pottenkijker, pagina 24) is aangegeven dat de Wet Stedelijke Vernieuwing – de basis van de gemeentelijke ISV investeringsplannen -- is ingetrokken en dat om die reden geen bestedingsplan voor 2016 meer is gemaakt. Op grond hiervan zou deze reserve vrij kunnen vallen. Voorgesteld wordt echter om deze reserve aan te houden en de hierin opgenomen middelen te besteden aan (incidentele) externe advies/ onderzoekkosten in het kader van Taskforce Wonen. Op deze reserve zal alleen een beroep worden gedaan indien daartoe een expliciete aanleiding bestaat.

713151 Reserve schoolwoningen

Op 24 april 2007 heeft de raad besloten tot de vorming van een reserve ter dekking van de rentelasten van de investeringen in de schoolwoningen. Het uitgangspunt was handhaving van de budgettair neutrale situatie voor de algemene middelen. Bij het vormen van deze reserve was het uitgangspunt dat deze woningen in 2016 omgevormd zouden worden tot appartementen en dat deze verkocht zouden worden. Dit uitgangspunt is niet gewijzigd. Het verwachte tijdspad wel. Op basis van de huidige inzichten zal niet eerder dan 2027 omvorming van de scholen tot woningen kunnen plaatsvinden. Dit heeft te maken met de ontwikkeling van Heerhugowaard-Zuid waardoor de scholen langere tijd hun functie zullen behouden. Omdat nu reeds voorzien wordt dat de reserve schoolwoningen daardoor niet toereikend is is het voorstel om € 1.316.000 vanuit de algemene reserve toe te voegen aan de reserve schoolwoningen.

713172 Milleniumgemeente

In 2008 heeft de raad besloten tot het instellen van een reserve ter dekking van de uitgaven van een Millenniumgemeente overeenkomstig de notitie “Een wereld van kansen”. Het project is geëindigd op 31 december 2015. Voorgesteld wordt het restantsaldo over te hevelen naar de algemene reserve.

713174 Reserve ISV 2

De reserve ISV 2 maakte deel uit van besluitvorming ISV2 en betrof nog niet uitgegeven bodemgelden. De subsidie ISV2 is door provincie en accountant akkoord bevonden, mits de nog niet uitgevoerde projecten alsnog in ISV3 periode werden uitgevoerd.

Voorgesteld wordt aan uw raad om het restantbedrag in de reserve ISV 2 te bestemmen voor de sanering van de Rietkuil in De Draai.

713178 Reserve voortgezet onderwijs

De reserve voortgezet is in januari 2013 gevormd (RB2012070) om zorg te dragen voor de middelen om (vervangende) nieuwbouw voor het Huygens College te kunnen realiseren. De reserve is groot per 31 december 2015 € 96.000.

In de Voorjaarsnota 2016 is onder de beleidsintensivering (zie 3.2 onder J) een voorstel opgenomen waarin is toegelicht dat met het bestuur van het Huygens College, de SOVON, overeenstemming is bereikt over het principe van de projectfinanciering door een door SOVON af te sluiten lening. Een inschatting van de daarbij horende structurele lasten zijn in het meerjarenperspectief opgenomen. Daarmee is deze reserve niet langer noodzakelijk om aan te houden. Bij het instellen van de reserve in januari 2013 is ook voorgesteld om een reserve primair onderwijs in te stellen. De voeding van deze reserve vindt plaats uit de middelen die vrijkomen bij het afstoten van onderwijslocaties en de verhuur van (leegstaande) onderwijslocaties. Daarbij is het voorbehoud gemaakt van lopende financiële verplichtingen en instandhouding van het weerstandsvermogen. De afgelopen jaren heeft nog geen voeding aan deze reserve plaatsgevonden. Voorgesteld wordt om het saldo van de reserve voortgezet onderwijs over te hevelen naar de reserve primair onderwijs.

Verder zijn bij de ontwikkeling van het plan Tamarixplantsoen gelden vrijgemaakt voor het renoveren van gymzaal Spirealaan. In een later stadium is besloten om de gymzaal te slopen om daarmee een beter plan te kunnen realiseren. Woonwaard heeft daarvoor een bedrag betaald, dat bedoeld was om elders in te zetten voor het compenseren van gymcapaciteit. In de grondexploitatie is in totaal € 396.958 voor dit doel opgenomen. Om te waarborgen dat deze middelen kunnen worden ingezet voor het beoogde doel stelt het college voor om ze over te hevelen naar de reserve huisvesting primair onderwijs.

713722 Digitalisering archieven

Van het bij de bestemming van het rekeningresultaat 2014 totaal beschikbaar gestelde bedrag ad € 200.000 voor de digitalisering van de bouwarchieven zal € 160.000 worden aangewend. Voorgesteld wordt om het resterende gedeelte ad € 40.000 te laten vrijvallen ten gunste van de algemene reserve en hieruit een nieuwe reserve te vormen ter dekking van de (tijdelijke) lasten voor het aansluiten van de gemeente op het e-depot bij het Regionaal Archief (ten behoeve van ontvangen en beheren van digitale archiefbestanden (zie Voorjaarsnota 2016, 3.1 bestedingsvoorstellen).

713723 Decentralisatie jeugdzorg, werk en begeleiding en langdurige zorg

In de Najaarsnota 2014 is besloten om een reserve te vormen jeugdzorg, werk- en begeleiding en langdurige zorg. Inmiddels is het eerste jaar van de 3D's achter de rug en kunnen we een betere inschatting maken van de frictiekosten die mogelijk op dit terrein

zouden kunnen ontstaan. Het college stelt om die reden voor om van deze reserve € 500.000 over te hevelen naar de algemene reserve.

Na het opstellen van de verantwoording Sociaal Domein/ 3D's 2015 is gebleken dat € 2.212.000 is overgebleven. Het jaar 2015 is een pilotjaar geweest. Daarbij zijn werkzaamheden op de oude wijze voortgezet en zijn nieuwe taken opgepakt. Op een aantal taakvelden zijn wij door het Rijk verplicht om continuering van de bestaande zorg waardoor de integrale aanpak en innovatie nog onvoldoende van de grond is gekomen. Het beeld over hoe het sociaal domein er in continuïteit uit zal gaan zien is nog niet scherp. Om die reden stelt het college voor uit het positief saldo Sociaal Domein voor die reden een aanvullende dotatie te doen aan de reserve.

713725 Transitie/ frictiekosten ISD/ SSC

In de Najaarsnota 2014 is besloten om een reserve te vormen ter dekking van transitie- en frictiekosten die zouden kunnen ontstaan bij de vorming van de ISD/ SSC. Inmiddels is de ISD een feit, HALte Werk is 1 januari 2015 van start gegaan en besloten is om aan de vorming van het SSC verder geen vervolg meer te geven. Daarmee kan deze reserve vrijvallen. Het college stelt om die reden voor om € 700.000 uit deze reserve over te hevelen naar de algemene reserve.

Voor het restant ad € 243.000 is het voorstel van het college om deze beschikbaar te houden voor transitie-, frictie- en/of andere kosten als gevolg van eventuele toekomstige samenwerkingen zoals die met de gemeente Langedijk of de oriëntatie op ICT samenwerking met een "coalition of the willing" op de schaal van Noord-Holland-Noord.

Het totaal overzicht van de voorgestelde overheveling naar en onttrekking uit de algemene reserve is als volgt:

		Bedragen x €1.000
<u>Bestemming rekeningresultaat</u>		10.816
<u>Vrijval onderhoudsvoorzieningen (RB2016063)</u>		7.265
<u>Overgeveeld vanuit andere reserves</u>		
713100	Reserve NBK-deel 2 gebouwen en overige v	4.443
713101	Reserve beheer & sociale structuur NBK2	807
713172	Milleniumgemeente	4
713722	Reserve digitalisering archieven	40
713723	Decentralisaties AWBZ, Jeugdzorg	500
713725	Transitie-/frictiekosten ISD/SSC	700
		<u>6.494</u>
<u>Overgeheveld naar andere reserves</u>		
713151	Reserve Schoolwoningen	-1.316
713731	Actief burgerschap	-100
713724	Integrale gebiedsontwikk.Stationsgebied	-800
713099	Reserve NBK-deel 1 Hoofdinfrastructuur	-8.313
		<u>-10.529</u>
<u>Toegevoegd aan nieuwe reserves</u>		
	Reserve Arbitrage Stadshart	-200
	Reserve Verduurz. gem. gebouwen	-200
	Reserve Parkeermaatregelen	-420
	Reserve OZB Het nieuwe MC	-711
	Reserve Middenweg Zuid	-8.755
	Reserve De Vaandel - Heliomare	-1.000
	Reserve E-depot	-68
	Reserve Decentralisaties AWBZ, Jeugdzorg	-2.212
	Reserve Vanadium	-2.507
		<u>-16.073</u>
Saldo mutaties		<u>-2.027</u>

Ter kennisneming is hierna opgenomen deel 2 “De Pottenkijker“ met daarin de ramingen tot en met 2020 van de reserves en voorzieningen. Daarin is bij de desbetreffende reserves en voorzieningen rekening gehouden met bovenvermelde voorstellen.

In de Voorjaarsnota 2016 zijn voorstellen opgenomen voor toevoeging aan nieuw te vormen bestemmingsreserves (Vanadium, Middenweg Zuid, De Vaandel Heliomare etcetera). Na besluitvorming over de Voorjaarsnota 2016 zullen deze overeenkomstig in de Reservekeeper/ Pottenkijker worden verwerkt.

Ook is in de Pottenkijker 2016 de vrijval van de onderhoudsvoorzieningen nog niet verwerkt. Na besluitvorming door de raad hierover zal dit besluit in 2016 worden geëffectueerd.



Heerhugowaard
Stad van kansen

Bijlage

DE POTTEN KIJKER 2016

Geactualiseerd overzicht van
reserves en voorzieningen

Inleiding

In deze bijlage wordt ingegaan op de aanwezige reserves en voorzieningen. Basis hiervoor zijn de reserves en voorzieningen die zijn opgenomen in de programmabegroting 2016 en in de jaarstukken 2015. Per reserve of voorziening is de actuele stand van zaken aangegeven. Waar mogelijk zijn bij de reserves de bestedingsplannen vermeld voor de periode 2016 tot en met 2020.

Uitgangspunten voor rente over reserves

In overeenstemming met de uitgangspunten in de begroting wordt aan reserves die daarvoor in aanmerking komen per 1 januari 2017 een rente vergoed van 3,1% over het saldo aan het begin van het boekjaar. Voor 2016 wordt nog het oude percentage van 3,6% gehanteerd.

Recapitulatie reserves als bedoeld in artikel 43 lid 1 van het BBV

Rubriek a: Vrij besteedbare reserves (weerstandsvermogen)

	<i>Bedragen x € 1.000</i>				
Stand ultimo	2016	2017	2018	2019	2020
711000 Algemene Reserve	19.602	19.602	19.602	19.602	19.602
Totaal	19.602	19.602	19.602	19.602	19.602

Rubriek b: Bestemmingsreserves

	<i>Bedragen x € 1.000</i>				
Stand ultimo	2016	2017	2018	2019	2020
713099 Reserve NBK-deel 1 Hoofdinfrastructuur	6.403	6.845	7.011	6.533	5.860
713100 Reserve NBK-deel 2 gebouwen en overige v	3.388	1.770	1.705	1.639	922
713101 Reserve beheer & sociale structuur NBK2	5.981	4.731	3.417	2.279	1.315
713119 Grote Projecten	15.955	13.681	11.634	9.771	8.147
713123 Onderwijshuisvesting	151	112	74	37	2
713134 BWS en overwinstregeling	91	94	97	100	103
713136 Monumentenreserve	35	35	35	35	35
713147 Kunstgrasvelden & Accommodaties	522	447	376	310	231
713151 Reserve Schoolwoningen	3.629	3.300	2.971	2.642	2.313
713165 Impulsregeling combinatiefuncties	88	68	48	28	8
713168 Duurzaamheid	1.084	1.102	1.220	1.337	1.493
713177 Rente egaliseringsreserve	470	235	0	0	0
713178 Reserve voortgezet onderwijs	719	719	719	719	719
713181 Vervanging zieke kastantjes Zuidwijk/Hui	99	30	0	0	0
713721 Reserve School en Sporthal De Draai	4.440	4.111	3.790	3.476	3.818
713723 Decentraalsaties AWBZ, Jeugdzorg en part	2.712	2.712	2.712	2.712	2.712
713724 Integrale gebiedsontwikk.Stationsgebied	146	146	146	146	146
713725 Transitie-/frictiekosten ISD/SSC	243	243	243	243	243
713729 Videosysteem raadszaal	100	89	78	67	57
713731 Actief burgerschap	100	50	0	0	0
713732 Onderwijshuisvesting AZC leerlingen	765	765	765	765	765
713733 Reserve BYOD	132	256	0	268	354
Totaal	47.253	41.541	37.041	33.107	29.243

Recapitulatie voorzieningen als bedoeld in artikel 44 lid 1 van het BBV

Rubriek a: Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, maar redelijkerwijs is in te schatten Deze voorzieningen zijn niet aanwezig.

Rubriek b: Op de balansdatum bestaande risico's voor bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten. In de jaarrekening 2015 zijn de volgende voorzieningen opgenomen:

		<i>Bedragen x € 1.000</i>
Omschrijving		
Verliesvoorziening grondexploitatie		11.110
Voorziening dubieuze debiteuren algemeen		422
Voorziening dubieuze debiteuren Soza		945
Totaal		12.477

Rubriek c: Kosten die in een volgend jaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

		<i>Bedragen x € 1.000</i>				
Stand ultimo		2016	2017	2018	2019	2020
721703	Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	881	832	1.146	1.346	1.367
721708	Pensioenvorz politieke ambtsdragers	1.620	1.650	1.680	1.710	1.740
721709	Groot onderhoud Wegen/Kunstw/Waterhuish	14.189	9.823	11.018	12.990	11.893
721710	Groot Onderhoud Openbare Verlichting	2.229	2.598	2.862	3.041	3.113
721715	Groot onderhoud speeloppervl buitensport	1.068	1.253	1.356	997	1.039
721716	Egalisatie afvalstoffenheffing	161	161	161	161	161
721721	Groot onderhoud bijzondere kunstwerken	240	277	54	121	156
Totaal		20.388	16.594	18.277	20.366	19.469

Soort	Vrij besteedbaar
Programma	Dienstverlening, communicatie en informatisering

Naam: 711000 Algemene reserve

Basis	Deze reserve is de basis van ons financiële weerstandsvermogen. Op 26 mei 2015 is bij raadsbesluit de nota Weerstandsvermogen en Risicomanagement vastgesteld. Onderdeel daarvan is het besluit om als weerstandsnorm een streefwaarde voor de ratio (beschikbare- : benodigde weerstandscapaciteit) van minimaal 1,1. Naar de inzichten per eind 2015 is de benodigde weerstandscapaciteit 14,7 miljoen euro. Per ultimo 2015 is die ratio 1,52. Over de ontwikkeling van de ratio wordt de raad in ieder geval een keer per jaar geïnformeerd (bij de jaarstukken) en indien noodzakelijk vaker.
Doel	Weerstandsvermogen.
Rente	Er vindt geen rente toevoeging plaats.
Stortingen	Op grond van specifieke raadsbesluiten tot bestemming van de resultaten van de jaarrekeningen.
Onttrekkingen	Nader te bepalen bij de vaststelling van de jaarrekening van enig jaar.
Bodem	Als gevolg van het besluit van de raad van 28 april 2015 is de streefwaarde voor de ratio minimaal 1,1 (RB2015030).
Plafond	-
Heroverweging	Elk jaar wordt in de paragraaf "Weerstandsvermogen" van zowel de begroting als van de jaarstukken het geactualiseerde risicoprofiel betrokken. De uitkomsten hiervan kunnen leiden tot heroverweging.
Bestedingsplan	Niet van toepassing
Budgethouder	Gemeentesecretaris

Bedragen x €1.000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	21.629	19.602	19.602	19.602	19.602
Rente					
Toevoegingen					
Bestemming rekeningresultaat 2015	10.816				
Gedeeltelijke vrijval reserve NBK2	4.443				
Gedeeltelijke vrijval reserve RBSS	807				
Vrijval reserve Milleniumgemeente	4				
Vrijval Reserve Digitalisering archieven	40				
Vrijval onderhoudsvoorzieningen (RB2016063)	7.265				
Gedeeltelijke vrijval Reserve ABWZ/jeugd	500				
Gedeeltelijke vrijval Reserve ISD/SSC	700				
Onttrekkingen					
Toevoeging aan Reserve Schoolw oningen	1.316				
Toevoeging aan Reserve Actief Burgerschap	100				
Toevoeging aan Reserve Integrale ontw ikkeling stationsgebied	800				
Toevoeging aan Reserve ABWZ/jeugd	2.212				
Toevoeging aan Reserve NBK1	8.313				
VJN 2016 - Nieuw in te stellen reserves:					
- Reserve OZB Het nieuw e MCA (711)					
- Reserve De Vaandel - Heliomare (1.000)					
- Reserve E-depot (68)					
- Reserve Vanadium (2.507)					
- Reserve Middenw eg Zuid (8.755)					
- Reserve Arbitrage Stadshart (200)					
- Reserve Verduurz. gem. gebouwen (200)					
- Reserve Parkeermaatregelen (420)					
	13.861				
Stand per 31 december	19.602	19.602	19.602	19.602	19.602

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	L. Dickhoff
Programma	Stedelijke voorzieningen en duurzame leefomgeving	Cluster	Regie en Ontwikkeling

Naam: 713099 NBK - deel 1 Hoofdinfrastructuur

Basis	Basis voor deze reserve is de Nota Bovenwijkse Kosten (NBK) 2005. Die nota wordt periodiek geactualiseerd. De laatste herziening dateert van april 2015 (RB2015025). Sinds 2009 maakt de actualisering onderdeel uit van de jaarlijkse besluitvorming over de budgetcyclus.
Doel	Dekking van investeringen in bovenwijkse infrastructurele projecten.
Rente	Via resultaatbestemming ten gunste van de reserve.
Stortingen	Afdrachten uit grondexploitaties op basis van werkelijk verkochte grond / aantal woningen. Dit is een wijziging ten opzichte van de tot en met 2012 autonoom ingerekende afdrachten.
Onttrekkingen	Als onontkoombaar aangemerkte investeringen in het kader van bovenwijkse infrastructuur. Voor de nog op te starten projecten die qua uitvoering passen binnen de gestelde kaders dient de raad separaat een besluit te nemen.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Zie hoofdstuk 2 Heroverwegingen.
Bestedingsplan	Herziening Nota Bovenwijkse Kosten (NBK) 2015 (RB2015025).
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling.

	Bedragen x €1.000				
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	672	6.403	6.845	7.011	6.533
Rente	24	198	212	217	203
Toevoegingen					
Afdracht overige gronden	20	290		192	
Eenmalige dotatie (overheveling vanuit AR)	8.313				
Onttrekkingen					
Algemeen beheer	45	46	46	47	48
Westfrisia tracé (verrekening)	216				
Oosttangent (o.a. compensatie)	461				
Bushaltes Oosttangent	215				
Reconstructie N242	1.600				
Voorbereidingskrediet spodo	89				
Kapitaallasten spoortunnel Zuidtangent				840	828
Stand per 31 december	6.403	6.845	7.011	6.533	5.860

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	L. Dickhoff
Programma	Stedelijke voorzieningen en duurzame leefomgeving	Cluster	Regie en Ontwikkeling

Naam: 713100 NBK - deel 2 gebouwde en overige voorzieningen

Basis	Basis voor deze reserve zijn de Nota Bovenwijkse Kosten (NBK) 2005 en het masterplan voorzieningen. Sinds 2009 maakt de actualisering onderdeel uit van de jaarlijkse besluitvorming over de budgetcyclus. Op 11 november 2010 heeft de raad een besluit genomen over de reserve beheer en sociale structuur in samenhang met een herziening van de reserve NBK 2. De effecten uit het masterplan voorzieningen (RB2011-076 d.d. 13 september 2011) zijn bij de herziening betrokken.
Doel	Dekking van investeringen in bovenwijkse voorzieningen.
Rente	Via resultaatbestemming ten gunste van de reserve.
Stortingen	Niet van toepassing.
Onttrekkingen	Als onontkoombaar aangemerkte investeringen in het kader van bovenwijkse voorzieningen.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Zie hoofdstuk 2 Heroverwegingen.
Bestedingsplan	Geactualiseerde Nota Bovenwijkse Kosten (NBK) op basis van raadsbesluit van 11 november 2010.
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

	Bedragen x €1.000				
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	8.421	3.388	1.770	1.705	1.639
Rente	303	105	55	53	51
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Naar algemene reserve - herijking - zie heroverwegingen hoofdstuk 2	4.443				
Overheveling naar reserve school/sporthal De Draai					650
Onttrekkingen maatschapp.	831	1.651	50	50	50
Onttrekkingen economisch	62	72	70	69	68
Stand per 31 december	3.388	1.770	1.705	1.639	922

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	L. Dickhoff
Programma	Stedelijk beheer	Cluster	Regie en Ontwikkeling

Naam: 713101 Reserve beheer & sociale structuur

Basis	De basis voor de reserve “Beheer en sociale structuur” ligt in de Voorjaarsnota 2008. Op 11 november 2010 heeft de raad besloten (RB2010120) om de pieklasten voor beheer en onderhoud van de (toekomstige) voorzieningen uit de NBK1, NBK2, Stad van de Zon, groot onderhoud wijken en Cool te dekken uit de reserve beheer en sociale structuur.
Doel	Dekking van de (beheer)lasten van (toekomstige) voorzieningen als gevolg van de groei van de gemeente op het sociale en maatschappelijk veld. Laatste inhoudelijke herziening heeft plaatsgevonden in de raad van april 2013 (RB2013045).
Rente	Er vindt geen rente toevoeging plaats.
Stortingen	Op basis van de kaders in de Voorjaarsnota 2007, 2008 en 2009, raadsbesluit 11 november 2010 (RB2010120) en raadsbesluit 22 januari 2013 (RB2012147).
Onttrekkingen	Voor het aangegeven doel.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Zie hoofdstuk 2 Heroverwegingen.
Bestedingsplan	Zie raadsbesluit 11 november 2010 (RB2010120) en 23 april 2013 (RB2013045).
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

Bedragen x €1000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	6.969	5.981	4.731	3.417	2.279
Rente					
Toevoegingen					
Dotatie vanuit exploitatie	445	445	445	445	445
Groeigelden	1.600	1.950	2.300	2.650	3.000
Verlaging dotatie a.g.v. actualisatie NBK2		-808	-808	-808	-808
Onttrekkingen					
Naar algemene reserve - herijking - zie heroverwegingen- hoofdstuk 2	807				
Lasten NBK 1	314	314	389	389	389
Lasten NBK 2	128	408	510	510	510
Pieklasten	1.484	1.815	2.052	2.227	2.402
Diversen	202	202	202	202	202
Onderhoud COOL	98	98	98	98	98
Stand per 31 december	5.981	4.731	3.417	2.279	1.315

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	L. Dickhoff
Programma	Dienstverlening, communicatie en informatisering	Cluster/ team	Realisatie/ bedrijfsvoering

Naam: 713119 Grote projecten

Basis	In 1994 is een reserve gevormd voor de dekking van lasten van investeringen in gerealiseerde grote projecten. Het betreft de projecten Gembipark, brandweerkazerne, zwembad De Waardergolf, Trinitascollege en Cool.
Doel	De reserve is ingesteld voor de dekking van de lasten van investeringen die voortvloeien uit de grote projecten.
Rente	Via resultaatbestemming ten gunste van de reserve. Uitzondering hierop is het overgehevelde bedrag van € 4,7 mln. uit de Algemene Reserve (RB 2007-103, Vaststellen raadsbegroting 2008). De rente over dit bedrag komt ten gunste van de exploitatie.
Stortingen	Vanaf 2005 dotatie volgens de innovatieve methode: jaarlijks cumulatief € 190.000 gedurende 20 jaar. Dan is de omvang ad € 3,8 mln. gelijk aan de kapitaallasten vanaf dat jaar.
Onttrekkingen	Ter dekking van kapitaallasten van grote projecten.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	De kapitaallasten van de brandweerkazerne, Gembipark, zwembad/sporthal Waardergolf, Trinitascollege en Cool.
Budgethouder	Directeur Realisatie

Bedragen x €1000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	18.304	15.955	13.681	11.634	9.771
Rente	490	349	278	215	157
Toevoegingen					
Jaarlijkse oplopende dotatie conform innovatieve methode	2.280	2.470	2.660	2.850	3.040
Onttrekkingen					
Kapitaallasten grote projecten	5.119	5.093	4.985	4.928	4.821
Stand per 31 december	15.955	13.681	11.634	9.771	8.147

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	C. van Diemen
Programma	Stedelijk beheer	Cluster/team	Realisatie/ buitenruimte

Naam: 713123 Onderwijshuisvesting

Basis	In de verordening "Voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Heerhugowaard" is vastgelegd op basis waarvan schoolbesturen aanvragen kunnen indienen voor huisvestingvoorzieningen. Uit deze verordening is de instelling van deze reserve ontstaan.
Doel	Dekking van huisvestingsvoorzieningen voor onderwijsgebouwen en gymzalen in Heerhugowaard.
Rente	Er vindt geen rente toevoeging plaats.
Stortingen	Geen
Onttrekkingen	Zie onderstaand bestedingsplan.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Dekking voor de kapitaallasten die voortvloeien uit de noodzakelijke installatie van branddetectie c.q. brandalarmeringssystemen in alle scholen.
Budgethouder	Directeur Realisatie

Bedragen x €1.000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	192	151	112	74	37
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Kapitaallasten brandmeldinstallaties	41	39	38	37	35
Stand per 31 december	151	112	74	37	2

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	G. Oude Kotte
Programma	Stedelijke voorzieningen en duurzame leefomgeving	Cluster	Regie en Ontwikkeling

Naam: 713134 BWS en overwinstregeling

Basis	De reserve bestaat uit gelden die op basis van de oude regeling Besluit Woninggebonden Subsidies (BWS) vrijvallen.
Doel	Dekking van de lasten in het kader van ruimtelijke ontwikkeling en wonen gerelateerd aan ISV-programma.
Rente	Via resultaatbestemming ten gunste van de reserve.
Stortingen	<ul style="list-style-type: none"> Tot 2011 was er inbreng van de bestaande bestemmingsreserve BWS per ultimo 2000 en de vrijvallende BWS-middelen vanaf 2001. In 2011 is dit door het Rijk afgekocht en is de afkoopsom toegevoegd aan het rekeningsresultaat. Ontvangsten uit de overwinstregeling vanaf 2000. Zolang woningen gebouwd worden waarop de overwinstregeling van toepassing is, zijn er inkomsten te verwachten, die echter niet zijn te kwantificeren. Deze stortingen droegen op door stagnerende woningmarkt. De BWS- en overwinstregeling is gekoppeld aan het Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing.
Onttrekkingen	Ten behoeve van het aangegeven doel in het raadsbesluit van 27 februari 2001 en zoals jaarlijks vastgesteld in een bestedingsplan.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Zie hoofdstuk 2 Heroverwegingen.
Bestedingsplan	De Wet Stedelijke Vernieuwing – de basis van de gemeentelijke ISV investeringsplannen -- is ingetrokken. Er is derhalve geen bestedingsplan voor 2016 meer gemaakt. Zie ook hoofdstuk 2 Heroverwegingen.
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

	Bedragen x €1.000				
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	88	91	94	97	100
Rente	3	3	3	3	3
Toevoegingen					
Onttrekkingen Zie hoofdstuk 2 - Heroverwegingen					
Stand per 31 december	91	94	97	100	103

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	L. Dickhoff
Programma	Stedelijke voorzieningen en duurzame leefomgeving	Cluster	Regie en ontwikkeling

Naam: 713136 Erfgoedreserve

Basis	De reserve is bij raadsbesluit nr. 2001–34 ingesteld vanuit de wens om de middelen ter subsidiëring van onderhoud en restauratie van gemeentelijke monumenten voor dit doel beschikbaar te houden. In de raadsvergadering van 11 november 2010 is het besluit genomen de subsidieregeling gemeentelijke monumenten te schrappen.
Doel	Middelen die tot doel hebben om de doelstellingen van het Erfgoed programma te realiseren.
Rente	Er vindt geen rente toevoeging plaats.
Stortingen	Er vinden vanaf 2011 geen stortingen meer plaats.
Onttrekkingen	Op basis van een bestedingsplan.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Projecten uit het Erfgoed programma (zie RB2015086)
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

Bedragen x €1.000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	113	35	35	35	35
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Erfgoedprogramma 2015 - 2016 (RB2015086)	78				
Stand per 31 december	35	35	35	35	35

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	L. Dickhoff
Programma	Sociale samenhang	Cluster	Regie en Ontwikkeling

Naam: 713147 Kunstgrasvelden en accommodaties

Basis	De reserve kunstgrasvelden en accommodaties is ontstaan uit: <ul style="list-style-type: none"> • Amendement van 28 juni 2007: € 600.000 uit het resultaat van 2006 • Amendement van 13 november 2007: € 400.000 ten laste van de algemene reserve • Raadsbesluit 24 februari 2009: € 35.000 uit resultaat van 2008 • Raadsbesluit 26 januari 2010: € 182.000 ten laste van algemene reserve
Doel	Aanleg kunstgrasvelden bij twee sportverenigingen en aanleg kunsthockeyveld
Rente	Er vindt geen rentetoevoeging plaats.
Stortingen	Surplus geïndexeerde huurinkomsten (-extra lasten), BTW-voordeel Sportbesluit 2012 (inclusief aangepaste huurtarieven).
Onttrekkingen	De kapitaallasten in verband met de aanleg van kunstgrasvelden bij drie sportverenigingen
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	De kapitaallasten in verband met de aanleg kunstgrasvelden bij drie sportverenigingen
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

	Bedragen x €1000				
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	602	522	447	376	310
Rente					
Toevoegingen					
BTW-voordeel Sportbesluit	24	24	24	24	8
Extra huuropbrengsten	25	26	26	27	27
Onttrekkingen					
Kapitaallasten	129	125	121	117	114
Stand per 31 december	522	447	376	310	231

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	C. Van Diemen
Programma	Stedelijk beheer	Cluster	Regie en ontwikkeling

Naam: 713151 Schoolwoningen

Basis	Raadsbesluit 2007-035 van 24 april 2007.
Doel	Dekking van de rentelasten van de investeringen in de schoolwoningen (met handhaving van het uitgangspunt van een budgettair neutrale situatie voor de algemene middelen).
Rente	Er vindt geen rentetoevoeging plaats.
Stortingen	De grondopbrengsten van de voormalige Trinitaslocaties en een bedrag van € 793.000 door resultaatbestemming 2006 (raadsbesluit 28 juni 2007). Bij besluitvorming over de reservekeeper 2011 is een aanvullende dotatie aan de reserve gedaan van € 2.000.000.
Onttrekkingen	Uitsluitend aanwending ter dekking van de rentelasten over de investeringen in schoolwoningen.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Zie hoofdstuk 2 Heroverwegingen. De reserve vervalt vanaf het moment van verkoop van alle schoolwoningen. De dan eventueel vrijkomende gelden krijgen op dat tijdstip een andere bestemming. Jaarlijks wordt gemonitord hoe de boekwaarde zich verhoudt tot de marktwaarde. Indien nodig (marktwaarde is lager dan de boekwaarde) vindt een afwaardering plaats van de boekwaarde.
Bestedingsplan	Jaarlijks worden de rentelasten van de investeringen in de schoolwoningen gedekt door een onttrekking aan de reserve.
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

	Bedragen x €1000				
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	2.642	3.629	3.300	2.971	2.642
Rente					
Toevoegingen					
Overheveling vanuit Algemene Reserve	1.316				
Onttrekkingen					
Rente schoolwoningen	329	329	329	329	329
Stand per 31 december	3.629	3.300	2.971	2.642	2.313

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	L. Dickhoff
Programma	Sociale samenhang	Cluster	Regie en ontwikkeling

Naam: 713165 Impulsregeling brede scholen, sport en cultuur

Basis	Het niet bestede gedeelte van de beschikbare rijksmiddelen 2009 voor de Impuls brede scholen, sport en cultuur wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve Impulsregeling ter (tijdelijke) dekking van toekomstige lasten voor de combinatiefunctie (RB2010-077 d.d. 24 juni 2010).
Doel	Tijdelijke dekking van de toekomstige lasten voor de combinatiefuncties.
Rente	Er vindt geen rentetoevoeging plaats.
Stortingen	De niet rechtstreeks benutte rijksmiddelen 2009 en de onderbestedingen 2010 en 2011.
Onttrekkingen	Tijdelijke dekking van lasten voor de combinatiefunctie.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Ter (tijdelijke) dekking van toekomstige lasten van combinatiefuncties tot en met 2020.
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

	Bedragen x €1000				
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	131	88	68	48	28
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Tijdelijke dekking van de lasten voor de combinatiefuncties	43	20	20	20	20
Stand per 31 december	88	68	48	28	8

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	M. Stam–De Nijs
Programma	Stedelijke vernieuwing en duurzame leefomgeving	Cluster	Regie en ontwikkeling

Naam: 713168 Duurzaam

Basis	De reserve is ingesteld naar aanleiding van het beschikbaar komen van éénmalige en structurele opbrengsten windturbines HHW Zuid (RB2010126).
Doel	Dekking van de lasten in het kader van het Strategie Duurzame Ontwikkeling 2016 t/m 2019. De reserve heeft een revolverend karakter.
Rente	Er vindt geen rentetoevoeging plaats.
Stortingen	Opbrengsten windturbines, opbrengsten/ besparingen vanuit de verschillende duurzaamheidsprojecten.
Onttrekkingen	Voor het aangegeven doel op basis van de door de raad in januari 2016 vastgestelde Strategie Duurzame Ontwikkeling 2016 t/m 2019 (RB2015125), waarin de koers wordt vervolgd naar een energieneutraal Heerhugowaard in 2030. Voor de uitvoering van projecten wordt de Raad per project groter dan € 25.000 een begroting van het uitvoeren project aangeboden ter vaststelling.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing
Heroverweging	Niet van toepassing
Bestedingsplan	Periodiek op grond van een raadsbesluit over het geactualiseerde bestedingsplan.
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

Bedragen x €1000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	1.079	1.084	1.102	1.220	1.337
Rente					
Toevoegingen					
Zonnepanelen gemeentehuis t/m 2038 (RB)	2	2	2	2	2
Windturbines (RB)	47	47	47	47	47
Asfaltcollector (RB)		8	8	8	
Opbrengsten energieprojecten gebouw de omgeving		6	12	12	12
SDE bijdrage Ministerie EZ (prognose)	124	123	122	121	120
Onttrekkingen					
Deelovereenkomsten 50% van alle nieuw bouw = 125 w oningen p.j.	50	50			
NME	47	47	47	47	25
Mobiliteit & bedrijven	20	20			
Asfaltcollector (RB)	25	25			
Maaibeleid/schappen	26	26	26	26	
Strategie Duurzame Ontw ikkeling 2016 - 2018	ntb	ntb	ntb	ntb	ntb
Stand per 31 december	1.084	1.102	1.220	1.337	1.493

Soort	Reserve	Portefeuille	M. Stam-De Nijs
Programma	Sociale samenhang	Cluster	Regie en ontwikkeling

Naam: 713172 Milleniumgemeente

Basis	Raadsbesluit 2008 – 126 (17 december 2008)
Doel	De gemeente Heerhugowaard wil graag een Millenniumgemeente zijn overeenkomstig de notitie “Een wereld van kansen”.
Rente	Er vindt geen rentetoevoeging plaats
Stortingen	In 2008 is eenmalig een bedrag beschikbaar gesteld van € 50.000
Onttrekkingen	Dekking van kosten die zijn gemaakt ter realisatie van de 8 millenniumdoelen
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regeling
Plafond	Niet van toepassing
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Niet van toepassing
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

Bedragen x €1.000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	4				
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Naar algemene reserve - herijking - zie heroverwegingen hoofdstuk 2	4				
Stand per 31 december					

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	M. Stam–De Nijs
Programma	Stedelijk beheer	Cluster	Regie en ontwikkeling

Naam: 713173 IKS (co-financiering)

Basis	Voorjaarsnota 2011 4.3.D en resultaatbestemming jaarrekening 2011
Doel	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)
Rente	Er vindt geen rentetoevoeging plaats.
Stortingen	Het in de Voorjaarsnota 2011 beschikbaar gestelde bedrag ad € 114.000 en afdrachten vanuit grondexploitatie De Draai.
Onttrekkingen	Voor uitgaven in het kader van IKS is een krediet beschikbaar gesteld van € 563.000. Hiervan wordt € 332.000 gedekt door de beschikbaar gestelde subsidie. De overige € 231.000 wordt gedekt door een onttrekking aan deze reserve.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Een voorstel om de resterende middelen in deze reserve in te zetten om in samenwerking met een aantal ontwikkelaars in een aantal zogenaamde Nul-op-de-meter woningen (<i>RB2015143 Nul op de Meter (NOM)</i>) in de Draai te realiseren is in de raadsvergadering van 22 maart 2016 vastgesteld.
Budgethouder	Directeur Regie en ontwikkeling

	Bedragen x €1.000				
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	110				
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
RB2015143 Nul op de Meter (NOM) in de Draai	110				
Stand per 31 december					

Soort	Reserve	Portefeuille	G. Oude Kotte
Programma	Stedelijke Voorzieningen en duurzame leefomgeving	Cluster	Regie en ontwikkeling

Naam: 713174 ISV-2

Basis	De reserve is ingesteld naar aanleiding van het beschikbaar komen van het Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing (ISV2).
Doel	Dekking van de lasten in het kader van het ISV beleid. Dit betreft verplichtingen uit het ISV2-programma, die doorlopen naar ISV3.
Rente	Er vindt geen rentetoevoeging plaats.
Stortingen	Van de provincie Noord-Holland (te) ontvangen ISV-gelden (subsidies)
Onttrekkingen	Op basis van het al goedgekeurde en afgesloten ISV2 programma. Met de provincie is overeengekomen om de destijds opgevoerde bodemprojecten in ISV3-periode alsnog uit te voeren.
Bodem	€ 0 op basis van BBV regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Zie hoofdstuk 2 Heroverwegingen. Voorgesteld wordt om de middelen te bestemmen voor project De Rietkuil. Dit project moet nog starten.
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

Bedragen x €1.000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	178				
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Zie heroverwegingen hoofdstuk 2 - De Rietkuil	178				
Stand per 31 december					

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	L. Dickhoff
Programma	Dienstverlening, communicatie en informatisering	Cluster	Regie en ontwikkeling

Naam: 713177 Rente egalisatiereserve

Basis	In de Voorjaarsnota 2013 is onder 4.4 JJ een rente egalisatiereserve gevormd ter grootte van € 1.175.000 (RB2013086).
Doel	Ter dekking van de niet gedekte rentelasten als gevolg van het herrubriceren van grondcomplexen uit de Niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG) naar de materiële vaste activa (MVA). Vrijval vindt plaats gedurende vijf jaar, voor het eerst in 2014.
Rente	Er vindt geen rente toevoeging plaats.
Stortingen	Eénmalig, uit het positieve rekeningresultaat 2012 (zie pagina 6 van de jaarstukken 2012).
Onttrekkingen	Ten behoeve van rentekosten van NIEGG die in de jaarstukken 2012 op grond van regelgeving zijn geherrubriceerd naar de MVA.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Zie onttrekkingen.
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

Bedragen x €1.000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	705	470	235		
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Voorjaarsnota 2013 (4.3 D/ 4.4 JJ) Dekking van niet gedekte rentelasten als gevolg van herrubriceren van grondcomplexen van NIEGG naar MVA	235	235	235		
Stand per 31 december	470	235			

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	C. van Diemen
Programma	Stedelijke voorzieningen en duurzame leefomgeving	Cluster	Regie en ontwikkeling

Naam: 713178 Reserve huisvesting voortgezet (primair) onderwijs

Basis	Raadsbesluit RB2012070 van 22 januari 2013
Doel	Zorgen voor de middelen (vervangende) nieuwbouw voor het Huygens College te kunnen realiseren.
Rente	Er vindt geen rentetoevoeging plaats.
Stortingen	Het jaarlijks rekeningresultaat, onder aftrek van de benodigde middelen voor de lopende financiële verplichtingen en de instandhouding van het weerstandsvermogen.
Onttrekkingen	Uitsluitend aanwending ter dekking van de kapitaalslasten van de investeringen in (vervangende) nieuwbouw voor het Huygens College.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Zie hoofdstuk 2 Heroverwegingen.
Bestedingsplan	Niet van toepassing.
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

	Bedragen x €1.000				
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	96	719	719	719	719
Rente					
Toevoegingen					
RB2012070 Toevoeging incidentele overschotten uit onderw ijsvastgoed	226				
Afdracht vanuit grondexploitatie Tamarixplantsoen	397				
Onttrekkingen					
Zie hoofdstuk 2 - Heroverw eging					
Stand per 31 december	719	719	719	719	719

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	L. Dickhoff
Programma	Stedelijke voorzieningen en duurzame leefomgeving	Cluster	Regie en ontwikkeling

Naam: 713180 Egalisatiereserve tariefverhoging Omgevingsvergunning

Basis	Raadsbesluit resultaatbestemming jaarstukken 2013, RB2014073
Doel	Om de bouwleges kostendekkend te houden is besloten om de legestarieven te verhogen. Om te voorkomen dat de leges in een keer te sterk stijgen is de egalisatiereserve gevormd om de tariefstijging in vier jaar te egaliseren.
Rente	Er vindt geen rente toevoeging plaats.
Stortingen	Eenmalig, bij de resultaatbestemming 2013.
Onttrekkingen	Jaarlijks afhankelijk van verschil opbrengsten en kosten
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Niet van toepassing.
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

Bedragen x €1000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	246				
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Onttrekking conform Voorjaarsnota 2013 (blz 18)	50				
Onttrekking conform Najaarsnota 2014 3.3. KK	196				
Stand per 31 december					

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	C. van Diemen
Programma	Stedelijk beheer	Cluster/team	Realisatie/buitenruimte

Naam: 713181 Vervanging zieke kastanjes Zuidwijk/Huygenhoek

Basis	Bij het vaststellen van de begroting 2014 (RB2013161) is besloten om ten laste van het begrotingsresultaat 2014 een reserve "Vervanging zieke kastanjes wijken Zuidwijk en Huygenhoek" in te stellen.
Doel	In de periode 2014 tot en met 2018 zullen de kastanjes in de wijken Zuidwijk en Huygenhoek worden vervangen. De kosten hiervan worden gedekt uit de reserve "Vervanging zieke kastanjes wijken Zuidwijk en Huygenhoek".
Rente	Er vindt geen rentetoevoeging plaats.
Stortingen	In 2014 heeft een eenmalige storting plaatsgevonden van € 318.365
Onttrekkingen	De bedragen die worden onttrokken komen overeen met de lasten die zijn gemaakt voor het vervangen van de kastanjes.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Uitvoering van de vervanging van de zieke kastanjes
Budgethouder	Directeur Realisatie

	Bedragen x €1.000				
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	171	99	30		
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Uitvoering vervanging kastanjes	72	69	30		
Stand per 31 december	99	30			

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	M. Stam – de Nijs
Programma	Stedelijke Voorzieningen en duurzame leefomgeving	Cluster	Regie en ontwikkeling

Naam: 713716 Reserve marketing De Vaandel

Basis	De reserve is medio 2013 vanuit bestuurlijk initiatief ingesteld door een niet besteed gemeentelijk citymarketingbudget over te hevelen naar een nieuwe reserve 'marketing De Vaandel'.
Doel	Deze reserve heeft het specifieke bestedingsdoel om bedrijventerrein De Vaandel blijvend (online) te promoten en in de communicatie aansluiting te vinden bij andere regionale economisch relevante ontwikkelingen (zoals o.a. Westfrisiaweg).
Rente	Er vindt geen rentetoevoeging plaats
Stortingen	Er vinden geen nieuwe stortingen plaats.
Onttrekkingen	In 2015 zijn onttrekkingen aan de bestemmingsreserve gedaan en de website De Vaandel staat in technische zin klaar om online te gaan. Meer onttrekkingen worden in 2016 verwacht.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	€ 12.000
Heroverweging	Niet van toepassing
Bestedingsplan	In 2015 is vanuit het beoogde doel van de reserve in eerste instantie opdracht gegeven voor een projectwebsite met informatie en actuele nieuwsberichten over bedrijventerrein De Vaandel. De eerste onttrekkingen hebben plaatsgevonden en een website voor De Vaandel staat in technische zin klaar om online te gaan. In 2016 worden de resterende onttrekkingen gedaan, om de inhoud van de website af te stemmen met de regionale branding-opgave voor bedrijventerreinen.
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

Bedragen x €1.000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	12				
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Website de Vaandel en online marketing	12				
Stand per 31 december					

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	L. Dickhoff
Programma	Stedelijke voorzieningen en duurzame leefomgeving	Cluster	Regie en ontwikkeling

Naam: 713721 Reserve school en sporthal De Draai

Basis	RB2013088 d.d. 18 juni 2013
Doel	Realisatie van een sportgebouw en een school in De Draai, tijdelijke huisvesting van de Jeroen Bosch en uitbreiding van De Zevensprong en de Pater Jan Smitschool.
Rente	Er vindt geen rentetoevoeging plaats.
Stortingen	Bestaat uit 10 elementen: <ul style="list-style-type: none"> - Grondverkoop Berckheidelaan; - Structurele bijdrage uit financieringsvoordeel opbrengst Berckheidelaan; - Overheveling vanuit reserve BSS; - Vrijval kapitaallasten Jeroen Bosch; - Eenmalige dotatie uit reserve NBK2; - Opbrengst uit verhuur sporthal aan verenigingen en sportbonden; - Benutting ruimte in NBK2; - Overheveling beheersbudgetten uit Reserve BSS; - ISP-bijdrage vanuit groeigelden; - Eenmalige dotatie reservering groot onderhoud JB-school.
Onttrekkingen	Uitsluitend aanwending ter dekking van de lasten van de investeringen in de onder 'Doel' genoemde accommodaties.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing
Heroverweging	Niet van toepassing
Bestedingsplan	Dekking van de lasten van de investeringen in de onder 'Doel' genoemde accommodaties.
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

Bedragen x €1000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	4.449	4.440	4.111	3.790	3.476
Rente					
Toevoegingen					
Rente voordeel verkoop grond	43	43	43	43	43
Vrijval kapitaallasten Jeroen Boschschool	9	9	9	9	9
NOC/NSF-deel	42	43	44	45	45
Overheveling beheer en onderhoud uit reserve beheer en sociale structuur (713101)	35	35	35	35	35
ISP bijdrage uit groeigelden	28	28	28	28	28
Overheveling vanuit NBK 2					650
Onttrekkingen					
Kapitaallasten	166	487	480	474	468
Stand per 31 december	4.440	4.111	3.790	3.476	3.818

Soort	Reserve	Portefeuille	G. Oude Kotte
Programma	Stedelijke voorzieningen en duurzame leefomgeving	Cluster/team	Realisatie/dienstverlening

Naam: 713722 Reserve digitalisering archieven

Basis	Bij het actualiseren van de budgetten naar aanleiding van de 2 ^e bestuursrapportage 2014 (RB2014138) is besloten een reserve "Digitalisering Archieven" in stellen.
Doel	Het doel van de reserve is de kosten te dekken die samenhangen met het digitaliseren van de bouwarchieven.
Rente	Er vindt geen rente toevoeging plaats.
Stortingen	In 2014 heeft een eenmalige storting plaatsgevonden van € 200.000
Onttrekkingen	De bedragen die worden onttrokken komen overeen met de lasten gemaakt voor het digitaliseren van de bouwarchieven.
Bodem	€ 0 op basis van BBV regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Zie hoofdstuk 2 Heroverwegingen.
Budgethouder	Directeur Realisatie

Bedragen x €1.000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	50				
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Uitvoering digitalisering archieven	10				
Vrijval ten gunste van Algemene Reserve	40				
Stand per 31 december					

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	M. Stam-De Nijs / C. van Diemen
Programma	Sociale samenhang	Cluster	Regie en ontwikkeling

Naam: 713723 Decentralisaties AWBZ, Jeugdzorg en participatie

Basis	In de Najaarsnota 2014 is een reserve gevormd van € 1,0 miljoen ter dekking van frictiekosten welke kunnen optreden als gevolg van de vorming van de decentralisaties
Doel	Dekking voor uitgaven van frictiekosten als gevolg van de decentralisaties
Rente	Er vindt geen rente toevoeging plaats.
Stortingen	Eénmalig € 1.000.000 op basis van besluitvorming Najaarsnota 2014.
Onttrekkingen	Dekking voor uitgaven van frictiekosten als gevolg van de decentralisaties.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Zie hoofdstuk 2 Heroverwegingen.
Bestedingsplan	
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

Bedragen x €1.000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	1.000	2.712	2.712	2.712	2.712
Rente					
Toevoegingen					
Uit rekeningresultaat 2015 (Voorjaarsnota 2016)	2.212				
Onttrekkingen					
Vrijval t.g.v. Algemene Reserve	500				
Stand per 31 december	2.712	2.712	2.712	2.712	2.712

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	M. Stam-De Nijs
Programma	Stedelijke ontwikkeling, bereikbaarheid en economische ontwikkelingen	Cluster	Regie en ontwikkeling

**Naam: 713724 Integrale gebiedsontwikkeling
Stationsgebied**

Basis	In de Najaarsnota 2014 is een reserve gevormd van € 0,2 miljoen ter dekking van activiteiten die noodzakelijk zijn om een integrale ontwikkeling van het Stationsgebied voor te bereiden en mogelijk te maken.
Doel	Dekking voor uitgaven van activiteiten die noodzakelijk zijn in het kader van de integrale ontwikkeling van het Stationsgebied.
Rente	Er vindt geen rente toevoeging plaats.
Stortingen	Eénmalig € 200.000 op basis van besluitvorming Najaarsnota 2014.
Onttrekkingen	Dekking van uitgaven van activiteiten die noodzakelijk zijn in het kader van de integrale ontwikkeling van het Stationsgebied. Conform raadsbesluit (RB2015117 'kredietaanvraag groot onderhoud') is in 2015 besloten tot een eerste onttrekking (€ 32.930) ten behoeve van bijdrage extra kwaliteit reconstructie Industriestraat in het Stationsgebied. Daadwerkelijke onttrekking vindt in 2016 plaats, wanneer de werkzaamheden worden uitgevoerd. Ook is in dat besluit € 21.000 gevoteerd voor mogelijke uitbreiding fietsparkeervoorziening, vooruitlopend op een integraal plan voor het stationsgebied (een zogenaamde no-regret investering). Die besteding voor fietsparkeervoorzieningen is afhankelijk van cofinanciering door spoorpartijen, Provincie en Rijk.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	In 2016 legt het college een opdracht voor een gebiedsontwikkelingsopgave voor aan de gemeenteraad. De kostenraming daarvan is tevens het bestedingsplan voor nieuwe onttrekkingen aan de bestemmingsreserve. Er is samenhang met besluitvorming over de voorjaarsnota. De raad wordt actief betrokken bij de beoogde activiteiten in het Stationsgebied.
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

Bedragen x €1000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	200	146	146	146	146
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Bijdrage extra kw aliteit reconstructie Industriestraat	33				
(RB2015117 'kredietaanvraag groot onderhoud')					
Uitbreiding fietsparkeervoorziening	21				
Stand per 31 december	146	146	146	146	146

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	L. Dickhoff
Programma	Dienstverlening, communicatie en informatisering	Cluster	Regie en ontwikkeling

Naam: 713725 Transitie-, frictiekosten ISD/ SSC

Basis	In de Najaarsnota 2014 is een reserve gevormd van € 1,0 miljoen ter dekking van transitie-, en frictiekosten welke kunnen optreden als gevolg van de vorming van de ISD en het SSC.
Doel	Dekking voor uitgaven van frictie-, en transitiekosten in de bedrijfsvoering.
Rente	Er vindt geen rente toevoeging plaats.
Stortingen	Eénmalig € 1.000.000 op basis van besluitvorming Najaarsnota 2014.
Onttrekkingen	Dekking voor uitgaven van frictie-, en transitiekosten in de bedrijfsvoering.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Zie hoofdstuk 2 Heroverwegingen.
Bestedingsplan	Er is geen bestedingsplan. Op het moment dat frictiekosten zich voordoen wordt een voorstel voor onttrekking aan deze reserve aan de raad voorgelegd.
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

	Bedragen x €1.000				
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	943	243	243	243	243
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Vrijval t.g.v. Algemene Reserve	700				
Stand per 31 december	243	243	243	243	243

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	G. Oude Kotte
Programma	Sociale samenhang	Cluster/team	Realisatie/dienstverlening

Naam: 713726 Transitiekosten WNK

Basis	In de Najaarsnota 2014 is een reserve gevormd van € 0,298 miljoen ter dekking van de transitiekosten WNK (conform transitieplan RB2014090 d.d. 23 september 2014)
Doel	Dekking voor uitgaven van de transitiekosten WNK.
Rente	Er vindt geen rente toevoeging plaats.
Stortingen	Eénmalig € 298.000 op basis van besluitvorming Najaarsnota 2014.
Onttrekkingen	Dekking voor uitgaven van de transitiekosten WNK.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Conform transitieplan RB2014090 d.d. 23 september 2014.
Budgethouder	Directeur realisatie

Bedragen x €1.000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	17				
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Jaarlijkse onttrekking (NJN 2014 3.3.JJ)	17				
Stand per 31 december					

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	M.Stam- De Nijs
Programma	Stedelijke voorzieningen en duurzame leefomgeving	Cluster	Regie en ontwikkeling

Naam: 713727 Groei op het spoor

Basis	Bij de bestemming van het rekeningresultaat 2014 is een reserve gevormd van € 60.000 ter dekking van het onderzoek naar alle mogelijkheden om te zorgen voor 'groei op het spoor' (RB2015069).
Doel	Onderzoek doen naar alle mogelijkheden om te zorgen voor 'groei op het spoor'. Hoe kunnen we zorgen dat er op station Heerhugowaard meer mensen in/ uit de trein stappen? Nu is Heerhugowaard voornamelijk herkomststation, maar er ligt veel potentie als bestemmingsstation.
Rente	Er vindt geen rente toevoeging plaats.
Stortingen	Eénmalig € 60.000 op basis van resultaatbestemming 2014.
Onttrekkingen	Dekking van uitgaven die nodig zijn voor het onderzoek naar mogelijkheden om te zorgen voor 'groei op het spoor'. De eerste onttrekkingen hebben in 2015 plaats gevonden. In 2016 volgen de laatste onttrekkingen en wordt het rapport 'Groei op het Spoor' opgeleverd. Het vormt input voor een betere benutting van het spoor in het kader van de samenwerking op De Zaancorridor en voor een lokale gebiedsontwikkelingsstrategie voor het Stationsgebied.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing..
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	De laatste onttrekking vindt plaats in 2016 op basis van de opdracht aan ingenieursbureau Movares dat het onderzoek uitvoert. (opdrachtverlening in 2015).
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

Bedragen x €1.000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	24				
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Onderzoek 'Groei op het spoor'	24				
Stand per 31 december					

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	M. Stam – De Nijs
Programma	Stedelijke voorzieningen en duurzame leefomgeving	Afdeling	SRO

Naam: 713728 Terras Filosoof

Basis	Bij de resultaatbestemming 2014 is een reserve gevormd van € 59.000 ter dekking van het aanpassen van het terras bij restaurant de Filosoof (RB2015069).
Doel	Het aanpassen van het terras bij restaurant de Filosoof.
Rente	Er vindt geen rente toevoeging plaats.
Stortingen	Eénmalig € 59.000 op basis van besluitvorming resultaatbestemming 2014.
Onttrekkingen	Dekking van uitgaven die gedaan worden ten behoeve van het aanpassen van het terras bij de Filosoof.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Conform het raadsbesluit.
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

Bedragen x €1.000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	58				
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Dekking kosten terras Filosoof	58				
Stand per 31 december					

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	L. Dickhoff
Programma	Dienstverlening, communicatie en informatisering	Cluster	realisatie

Naam: 713729 Videosysteem raadszaal

Basis	Bij de bestemming van het rekeningresultaat 2014 is een reserve gevormd van € 100.000 ter dekking van het vervangen van het opnamesysteem in de raadszaal (RB2015025).
Doel	Het opnamesysteem in de raadszaal is toe aan vervanging. Het is storingsgevoelig. Mede gelet op de papierloze vastlegging van vergaderingen in de commissie en de raad is het belang dat het systeem blijft functioneren.
Rente	Er vindt geen rente toevoeging plaats.
Stortingen	Eénmalig € 100.000 op basis van besluitvorming bestemming rekeningresultaat 2014.
Onttrekkingen	Dekking van uitgaven die gedaan worden ter vervanging van het opnamesysteem in de raadszaal.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	In de Voorjaarsnota 2016 is een kredietaanvraag opgenomen voor de aanpassing van de raadszaal. Het videosysteem is daar onderdeel van.
Budgethouder	Griffier/ Directeur realisatie

	Bedragen x €1.000				
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	100	100	89	78	67
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Kapitaallasten videosysteem		11	11	11	10
Stand per 31 december	100	89	78	67	57

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	C. van Diemen
Programma	Stedelijk beheer	Cluster/team	Realisatie/buitenruimte

Naam: 713730 Bijdrage spelen Rivierenwijk

Basis	Bij de bestemming van het rekeningresultaat 2014 is een reserve gevormd van € 42.000 ter dekking van de speelvoorzieningen voor het Herinrichten Rivierenwijk F (RB2015025).
Doel	Dekking van de uitgaven van een gedeelte van de speelvoorzieningen voor het Herinrichten Rivierenwijk F.
Rente	Er vindt geen rente toevoeging plaats.
Stortingen	Eénmalig € 42.000 op basis van besluitvorming over het rekeningresultaat 2014.
Onttrekkingen	Dekking van een gedeelte uitgaven die gedaan worden ten behoeve van de speelvoorzieningen voor het Herinrichten Rivierenwijk F. De onttrekking vindt plaats in 2016, waarna de reserve kan worden opgeheven.
Bodem	€ 0 op basis van BBV-regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	In 2016 worden de voorzieningen aangelegd.
Budgethouder	Directeur realisatie

Bedragen x €1.000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	42				
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Uitgaven speelvoorzieningen Herinrichten Rivierenw ijk F	42				
Stand per 31 december					

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	G. Oude Kotte
Programma	Stedelijk Beheer	Cluster	programmadiirectie

Naam: 713731 Actief burgerschap

Basis	De reserve is gevormd door een besluit om € 50.000 vanuit het rekeningresultaat 2014 te bestemmen voor initiatieven voor Actief burgerschap (RB2015025).
Doel	Deze reserve is bedoeld voor initiatieven om de burgers in hun kracht te zetten.
Rente	Er vindt geen rente toevoeging plaats.
Stortingen	Eenmalige storting van € 50.000 vanuit het rekeningresultaat 2014.
Onttrekkingen	Dekking van uitgaven die gemaakt worden ten behoeve van initiatieven voor Actief burgerschap. Voorstellen daartoe worden separaat aan de raad voorgelegd.
Bodem	€ 0 op basis van BBV regelgeving
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Voorstellen worden separaat aan de raad voorgelegd.
Budgethouder	Programma directeur Actief burgerschap

Bedragen x €1.000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	50	100	50		
Rente					
Toevoegingen					
Voorjaarsnota 2016	100				
Onttrekkingen					
H300 en overige initiatieven	50	50	50		
Stand per 31 december	100	50			

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	C. van Diemen
Programma	Sociale Samenhang	Cluster	Regie en Ontwikkeling

Naam: 713732 Onderwijshuisvesting AZC leerlingen

Basis	Deze reserve is gevormd als gevolg van een besluit van de raad op 27 oktober 2015 (RB2015102). Voeding van de reserve is de uitkering die de gemeente van het COA ontvangt voor de huisvesting van de AZC-leerlingen (de OHBA-regeling).
Doel	Treffen van voorzieningen onderwijshuisvesting ten behoeve van AZC-leerlingen.
Rente	Er vindt geen rentetoevoeging plaats.
Stortingen	Uitkering van het COA van € 919.285.
Onttrekkingen	Dekking van uitgaven die gedaan worden voor de huisvesting van de AZC-leerlingen.
Bodem	€ 0 op basis van BBV regelgeving
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Met het nemen van het besluit heeft de raad het college de bevoegdheid verleend om uitgaven te doen vanuit bestemmingsreserve, onder de voorwaarde dat het college elke uitgave direct meldt aan de raad.
Budgethouder	Directeur regie en ontwikkeling

Bedragen x €1000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	835	765	765	765	765
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Bijdrage aanpak ventilatie Paperclip RB2015102	70				
Aanpak ihkv toekomstbestendigheid Taxuslaan 32	PM				
Stand per 31 december	765	765	765	765	765

Soort	Bestemmingsreserve	Portefeuille	L. Dickhoff
Programma	Bedrijfsvoering	Cluster	Regie en Ontwikkeling

Naam: 713733 Reserve BYOD

Basis	Deze reserve wordt gevormd om in de toekomst de medewerkers een vergoeding te kunnen geven voor de aanschaf van een laptop en smartphone.
Doel	Beschikbaar hebben van voldoende dekking voor de periodieke vergoedingen aan medewerkers voor BYOD laptops en BYOD smartphones c.a..
Rente	Er vindt geen rente toevoeging plaats.
Stortingen	M.i.v. 2016 worden jaarlijks stortingen aan de reserve gedaan. Voor de dekking hiervan worden kapitaallasten uit de ICT begroting per 2016 omgezet in een storting. Daarnaast worden onderschrijvingen op de budgetten voor vaste en mobiele telefonie als dekking ingezet.
Onttrekkingen	Dekking van uitgaven ter dekking van de vergoeding voor BYOD telefonie om de twee jaar en voor BYOD laptops om de drie jaar.
Bodem	€ 0 op basis van BBV regelgeving.
Plafond	Maximaal het benodigd budget voor de dekking van de BYOD vergoedingen.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	In 2018 loopt de huidige BYOD periode af voor zowel laptops c.a. (afschrijvingstermijn 3 jaar) als voor smartphones c.a. (afschrijvingstermijn 2 jaar). In de loop van 2018 start een nieuwe BYOD uitgifte voor laptops en smartphones.
Budgethouder	Afdelingsmanager(s) bedrijfsvoering

Bedragen x €1000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari		132	256		268
Rente					
Toevoegingen					
Eenmalige toevoeging	82				
Beschikbare kapitaallasten vervanging voor werkplekinrichting		15	99	96	92
Beschikbare kapitaallasten voor vervanging telefonie		10	71	73	70
Onderuitputting budgetten telefonie	50	99	99	99	99
Onttrekkingen					
Vergoeding BYOD laptops			350		
Vergoeding BYOD smartphones			175		175
Stand per 31 december	132	256		268	354

Soort	Voorziening	Portefeuille	L. Dickhoff
Programma	Stedelijk beheer	Afdeling	Vastgoed

Naam: 721703 Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen

Basis	In 2010 is het onderhoudsplan voor gemeentelijke gebouwen geactualiseerd. Hieruit wordt een onderhoudsnorm voor de komende jaren afgeleid die overeenkomt met het gemiddelde van de geraamde onderhoudsuitgaven. Om schommelingen in de jaarlijkse lasten te egaliseren en uitputting van de voorziening te voorkomen, moet het jaarlijks onderhoudsbudget gelijke tred houden met de onderhoudsnorm. Omdat de dotatie en kosten groot onderhoud van sporthal de Draai en de gebouwen waarvan nu het groot onderhoud gedekt wordt vanuit het resultaat sport NV nog niet bekend zijn, zijn deze nog niet in voorziening opgenomen.
Doel	Voorziening voor groot onderhoud gebouwen.
Rente	Toevoegen van rente is niet toegestaan (art. 45 BBV).
Stortingen	In de begroting opgenomen jaarlijkse dotaties aan de voorziening.
Onttrekkingen	Uit te voeren groot onderhoud.
Bodem	€ 0 op basis van BBV regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Op grond van de actualisering van het onderhoudsplan.
Budgethouder	Directeur realisatie

	Bedragen x €1.000				
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	1.036	881	832	1.146	1.346
Rente					
Toevoegingen					
Jaarlijkse dotaties tlv exploitatie	417	417	417	417	417
Onttrekkingen					
Groot onderhoud volgens onderhoudsplanning	199	466	103	217	396
Openstaande kredieten 2015	159				
Doordecentralisatie onderhoud scholen	214				
Stand per 31 december	881	832	1.146	1.346	1.367

Soort	Voorziening	Portefeuille	L. Dickhoff
Programma	Dienstverlening, communicatie en informatisering	Afdeling	Concernstaf

Naam: 721708 Pensioenvoorziening politieke ambtsdragers (APPA)

Basis	Ingesteld bij raadsbesluit 2004-067 (7 juni 2004).
Doel	Voorziening voor toekomstige pensioenclaims van voormalige politieke ambtsdragers.
Rente	Toevoegen van rente is niet toegestaan (art. 45 BBV).
Stortingen	Jaarlijkse dotatie ten laste van de exploitatie ad € 70.000.
Onttrekkingen	Pensioenuitkeringen aan voormalige politieke ambtsdragers.
Bodem	€ 0 op basis van BBV regelgeving.
Plafond	Actuarieel berekende toekomstige pensioenverplichtingen van de zittende wethouders. Per 1 maart 2010 is de regelgeving omtrent de APPA gewijzigd. Begin 2011 is het onderzoek naar de minimale omvang van de voorziening afgerond.
Heroverweging	Eén keer per raadsperiode op basis van de op dat moment zittende wethouders. In 2015 is onderzoek naar de minimale omvang van de voorziening uitgevoerd. De resultaten zijn onderdeel van de Reservekeeper 2016.
Bestedingsplan	Niet van toepassing.
Budgethouder	Concerncontroller

	Bedragen x €1000				
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	1.513	1.620	1.650	1.680	1.710
Rente					
Toevoegingen					
Aanvullende dotatie 2015	107				
Jaarlijkse dotatie	70	70	70	70	70
Onttrekkingen					
Uitkeringen voormalig w ethouders	70	40	40	40	40
Stand per 31 december	1.620	1.650	1.680	1.710	1.740

Soort	Voorziening	Portefeuille	C. van Diemen
Programma	Stedelijk beheer	Afdeling	Wijkbeheer

Naam: 721709 Groot onderhoud wegen / kunstwerken / waterhuishouding

Basis	Het groot onderhoud voor wegen, kunstwerken en waterhuishouding wordt gelijkmatig over de jaren verdeeld door de vorming van een voorziening. Basis is het beheerplan openbare ruimte (IBOR) (BW 06-1116), het beheerplan wegen 2013 – 2016 (BW13-03260), het beheerplan (bijzondere) Kunstwerken en Waterhuishouding 2015 – 2019 (BW15-0011).
Doel	Voorziening voor groot onderhoud wegen, kunstwerken en waterhuishouding.
Rente	Toevoegen van rente is niet toegestaan (art. 45 BBV).
Stortingen	Budgetten voor groot onderhoud.
Onttrekkingen	Investeringen groot onderhoud wegen, kunstwerken en waterhuishouding.
Bodem	€ 0 op basis van BBV regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Groot onderhoud wordt rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en mag niet worden geactiveerd. Het budget voor bijzondere civiele kunstwerken zoals tunnels, viaducten en grote bruggen is met m.i.v. 2013 met € 50.000 verlaagd. Hiervoor is een aparte voorziening gecreëerd in verband met het specifieke karakter ervan.
Budgethouder	Directeur realisatie

	Bedragen x €1.000				
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	14.372	14.189	9.823	11.018	12.990
Rente					
Toevoegingen					
Reguliere storting	4.024	4.199	4.374	4.549	4.724
Onttrekkingen					
Uitvoering programma Wegen, Wijken, civiele kunstwerken en waterhuishouding	4.207	8.565	3.179	2.577	5.821
Stand per 31 december	14.189	9.823	11.018	12.990	11.893

Soort	Voorziening	Portefeuille	C. van Diemen
Programma	Stedelijk beheer	Afdeling	Wijkbeheer

Naam: 721710 Groot onderhoud openbare verlichting

Basis	Op 26 maart 1996 is besloten tot het instellen van een voorziening groot onderhoud openbare verlichting. De huidige basis wordt gevormd door het beleidsplan Openbare Verlichting 2012-2016.
Doel	Opheffen van verschillen tussen beschikbaar budget groot onderhoud openbare verlichting en de feitelijke uitgaven in een jaar.
Rente	Toevoegen van rente is niet toegestaan (art. 45 BBV).
Stortingen	Jaarlijks budget voor groot onderhoud.
Onttrekkingen	Groot onderhoud openbare verlichting.
Bodem	€ 0 op basis van BBV regelgeving.
Plafond	Het verloop van de voorziening is onderdeel van het dekkingsplan voor de kosten van openbare verlichting. Gezien de vele parameters (en de gevolgen hiervan voor de omvang van de voorziening) ligt een absolute begrenzing niet voor de hand.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Het meerjarig bestedingsplan wordt jaarlijks geactualiseerd. De jaarlijkse bestedingen zijn onderdeel van het plan voor groot onderhoud van de openbare buitenruimte.
Budgethouder	Directeur realisatie

	Bedragen x €1000				
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	2.138	2.229	2.598	2.862	3.041
Rente					
Toevoegingen					
Reguliere storting	592	592	592	592	592
Onttrekkingen					
Toekomstig groot onderhoud	193	223	328	413	520
Restant voorgaande jaren	308				
Stand per 31 december	2.229	2.598	2.862	3.041	3.113

Soort	Voorziening	Portefeuille	C. van Diemen
Programma	Stedelijk beheer	Afdeling	Wijkbeheer

Naam: 721711 Voorziening riolering

Basis	Herijking van het kostendeckingsplan gemeentelijk rioleringsplan (RB2013-059)
Doel	Planmatige systematiek in rioleringsinvesteringen en verlaging van kapitaallasten van vervangingsinvesteringen uit het verleden.
Rente	Toevoegen van rente is niet toegestaan (art. 45 BBV).
Stortingen	Storting conform GRP 2011-2015 en exploitatieresultaten.
Onttrekkingen	Op basis van raadsbesluit RB2013059 (verlaging kapitaallasten vervangingsinvesteringen).
Bodem	€ 0 op basis van BBV regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	De bestedingen zijn onderdeel van het jaarlijks plan voor groot onderhoud van de openbare buitenruimte en gebaseerd op het GRP 2016 - 2020.
Budgethouder	Directeur realisatie

Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	367				
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Nog uit te voeren projecten	367				
Stand per 31 december					

Bedragen x €1.000

Soort	Voorziening	Portefeuille	L. Dickhoff
Programma	Dienstverlening, communicatie en informatisering	Afdeling	Advies

Naam: 721712 Arbeidsvoorwaardenbeleid

Basis	De voorziening is tot en met 31 maart 2006 opgebouwd uit gespaarde uren die na afloop van de spaarperiode worden opgenomen in roostervrije tijd.
Doel	Financiële dekking voor opname en uitbetaling van de spaarcontracturen.
Rente	Toevoegen van rente is niet toegestaan (art. 45 BBV).
Stortingen	De mogelijkheid om uren te sparen is vervallen per 1 april 2006
Onttrekkingen	Na afloop van de spaarperiode neemt de betreffende werknemer de gespaarde uren op in de vorm van vrije tijd. De doorbetaling van loon in deze periode wordt gedekt door een onttrekking aan de voorziening.
Bodem	€ 0 op basis van BBV regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Per 1 januari bedraagt het aantal gespaarde uren 2.914 (drie personen). Deze uren worden vaak opgenomen voorafgaand aan de Flexibele Pensioen Uittreding (FPU) dan wel bij eerdere beëindiging van het dienstverband. Onderstaande prognose is gebaseerd op een gemiddelde FPU-leeftijd van 63 jaar. De opgebouwde voorziening is precies toereikend. De voorziening is ultimo 2016 uitgeput.
Budgethouder	Directeur realisatie

Bedragen x €1.000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	75				
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Opname dekking uitbetaling spaaruren	75				
Stand per 31 december					

Soort	Voorziening	Portefeuille	L. Dickhoff
Programma	Sociale samenhang	Afdeling	Welzijn, Onderwijs en Cultuur

Naam: 721715 Groot onderhoud speeloppervlakten buitensport

Basis	Bij raadsbesluit van 28 mei 2002 is deze voorziening ingesteld voor groot onderhoud van diverse buitensportaccommodaties.
Doel	Voorziening voor renovatie buitensportaccommodaties zonder dat er schommelingen in de jaarlijkse lasten optreden.
Rente	Toevoegen van rente is niet toegestaan (art. 45 BBV).
Stortingen	Jaarlijks in de exploitatie opgenomen bedrag voor groot onderhoud.
Onttrekkingen	Groot onderhoud buitensportaccommodaties.
Bodem	€ 0 op basis van BBV regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	Beheersplan buitensportaccommodaties 2014-2033.
Budgethouder	Directeur realisatie

	Bedragen x €1.000				
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	943	1.068	1.253	1.356	997
Rente					
Toevoegingen					
Jaarlijkse dotatie	219	219	219	219	219
Onttrekkingen					
Uitvoering meerjarenbeheersplan	94	34	116	578	177
Stand per 31 december	1.068	1.253	1.356	997	1.039

Soort	Voorziening	Portefeuille	C. van Diemen
Programma	Stedelijk beheer	Afdeling	Wijkbeheer

Naam: 721716 Egalisatie afvalstoffenheffing

Basis	De voorzienig egalisatie afvalstoffenheffing wordt betrokken bij de jaarlijkse vaststelling van de tarieven.
Doel	Streven naar een gelijkmatig patroon in de tariefstelling.
Rente	Toevoegen van rente is niet toegestaan (art. 45 BBV).
Stortingen	Exploitatieoverschotten tussen de lasten en baten van afvalstoffenverwerking.
Onttrekkingen	Het surplus boven het plafond wordt in ieder geval betrokken bij de jaarlijkse bepaling van de tarieven voor de afvalstoffenheffing.
Bodem	€ 0 op basis van BBV regelgeving.
Plafond	Maximaal € 7,50 per huisaansluiting (plafond 2016 op basis van 21.700 huishoudens: € 163.000). Bij het vaststellen van de reservekeeper 2012 is besloten om de korting niet in één keer uit te keren, maar in vier jaar om daarmee de tariefsstijging als gevolg van het besluit in de Voorjaarsnota 2012 (garantstellingsprovisie ten gunste van resultaat i.p.v. afvalstoffenheffing) af te toppen.
Heroverweging	n.v.t.
Bestedingsplan	Niet van toepassing
Budgethouder	Directeur realisatie

	Bedragen x €1.000				
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	256	161	161	161	161
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Korting op afvalstoffenheffing	95				
Stand per 31 december	161	161	161	161	161

Soort	Voorziening	Portefeuille	C. van Diemen
Programma	Stedelijk beheer	Afdeling	Wijkbeheer

Naam: 721721 Groot onderhoud bijzondere kunstwerken

Basis	Het groot onderhoud bijzondere kunstwerken, zijnde: tunnels, viaducten en grote bruggen wordt gelijkmatig over de jaren verdeeld door de vorming van een voorziening (Voorjaarsnota 2013).
Doel	Reserve voor groot onderhoud bijzondere kunstwerken, zijnde: <ul style="list-style-type: none"> • Fietsbrug over de N242 (Ashok Balotrbrug) • Fietsbrug over de N242 (Verlengde stationsweg) • Viaducten Westtangent - N242 • Tunnel Van Noordwijklaan • Tunnel Kamerlingh Onnesweg
Rente	Niet van toepassing.
Stortingen	Budgetten voor groot onderhoud gestart met structureel € 50.000 uit de voorziening WKW. Daarna via groei c.q. NBK via de Reserve beheer en sociale structuur.
Onttrekkingen	Investerings groot onderhoud bijzondere kunstwerken.
Bodem	€ 0 op basis van BBV regelgeving.
Plafond	Niet van toepassing.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	In 2015 is het bestedingsplan herijkt.
Budgethouder	Directeur realisatie

	Bedragen x €1.000				
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	170	240	277	54	121
Rente					
Toevoegingen					
Reguliere storting	70	70	70	70	70
Onttrekkingen					
Groot onderhoud		33	293	3	35
Stand per 31 december	240	277	54	121	156

Soort	Voorziening	Portefeuille	L. Dickhoff
Programma	Dienstverlening, communicatie en informatisering	Team	Bedrijfsvoering

Naam: 721723 Voorziening BYOD

Basis	Een verplichting voor niet bestede gelden voor BYOD laptops in 2015.
Doel	Beschikbaar hebben van voldoende dekking voor de vergoeding van BYOD laptops.
Rente	Er vindt geen rente toevoeging plaats.
Stortingen	Eénmalige storting van € 68.000 zijnde een restant verplichting voor niet bestede gelden voor BYOD 2015.
Onttrekkingen	Dekking van uitgaven ter dekking van de vergoeding voor BYOD laptops.
Bodem	€ 0 op basis van BBV regelgeving
Plafond	Maximaal het benodigd budget voor de dekking van de BYOD vergoedingen.
Heroverweging	Niet van toepassing.
Bestedingsplan	In 2018 loopt de huidige BYOD periode af voor laptops c.a. (afschrijvingstermijn 3 jaar). In de loop van 2018 start een nieuwe BYOD uitgifte voor laptops.
Budgethouder	Directeur realisatie

Bedragen x €1.000					
Jaar	2016	2017	2018	2019	2020
Stand per 1 januari	68				
Rente					
Toevoegingen					
Onttrekkingen					
Restant verplichting BYOD 2015	68				
Stand per 31 december					



Heerhugowaard
Stad van kansen

Parcelhof 1 | Postbus 390 | 1700 AJ Heerhugowaard
Telefoon: 14072 | Internet: www.heerhugowaard.nl