



Jaarstukken 2015

April 2016

Inlichtingen bij
Gert Meijer, teamleider Financiën en belastingen
Afdeling
Middelen
Doorkiesnummer
(0224) 210 642

Inhoudsopgave

Inleiding.....	1
----------------	---

Jaarverslag

Jaarrekening in een oogopslag.	4
Economisch domein.....	5
Sociaal domein.....	29
Domein burger en bestuur.....	59
Verloop taakstelling 2015.....	74

Paragrafen

Paragraaf Lokale heffingen.....	75
Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	79
Onderhoud kapitaalgoederen.....	84
Financiering.....	91
Bedrijfsvoering.....	96
Verbonden partijen.....	105
Grondbeleid.....	113
Overzicht baten & lasten.....	123

Jaarrekening

BALANS.....	125
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.....	128
Toelichting op de balans.....	132
Verloop van de post onvoorzien in 2015.....	152
Algemene dekkingsmiddelen.....	152
Overzicht incidentele baten en lasten.....	153
Begrotingsrechtmatigheid.....	155
Af te sluiten investeringen.....	158
SiSa bijlage.....	160
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	

Inleiding

2015: een stukje van onze toekomst

Beste lezer,

In 2015 hebben we samen mooie dingen gedaan. Met elkaar hebben inwoners, ondernemers, instanties, belangengroepen, politiek en ambtenaren weer een stukje van de toekomst van Schagen gelegd. Daar wil ik iedereen graag voor bedanken. Als u deze bladzijde omslaat, kunt u lezen hoeveel we met elkaar bereikt hebben. Veel van wat de voorgaande jaren in gang is gezet, hebben we vorig jaar verzilverd. Mooie resultaten waar ná deze jaarrekening nog vele bij zullen komen.

Financieel hebben we het vorig jaar ook goed gedaan. Onze jaarrekening sluit positief met ruim € 2 miljoen. Een flinke plus dankzij onze Rijksoverheid. Hoe dat precies zit, leest u verderop. Eerst wil ik u kort meenemen naar die mooie resultaten van vorig jaar. Hoewel ik in 2015 niet uw wethouder was, heb ik als buurman natuurlijk wel gezien wat u met elkaar bereikt heeft. Resultaten waar u trots op mag zijn.

Schagen: een sterk geheel

Aan het eind van 2015 hebben we laten zien dat we samen veel kunnen bereiken en dat we er als gemeenschap voor elkaar zijn. Niet alleen binnen onze gemeente, maar ook daarbuiten, voor mensen die hun land ontvluchten, in nood zijn; op zoek zijn naar een veilige haven. Hartverwarmend vond ik het om te zien dat vele vrijwilligers zich belangeloos hebben ingezet om deze mensen die veilige haven te geven.

Dat we als Schager gemeenschap een sterk geheel zijn, blijkt bijvoorbeeld bij de veranderingen in het Sociaal Domein waarmee we begin 2015 zijn begonnen. Ondanks dat we met minder geld meer moesten doen, hebben we niemand tussen wal en schip laten vallen. We hebben steeds gekeken hoe we problemen konden oplossen, inwoners en gemeente samen. De eerste successen zijn behaald, we vinden elkaar. De zoektocht naar hoe we de problemen samen blijvend het hoofd bieden, is in 2015 gestart. In 2016 gaan we hiermee verder en bekijken keer op keer hoe het gaat; zitten er weeffouten in ons beleid, moeten we dat repareren?

Een ander mooi resultaat is, dat we hebben afgesproken hoe we met onze accommodaties willen omgaan. Het is fijn om te zien dat we hiervoor samen de kosten willen betalen, zodat onze kinderen ook in de toekomst onze accommodaties kunnen blijven gebruiken.

Samen Schagen mooier gemaakt

Met elkaar hebben we onze gemeente vorig jaar nog mooier gemaakt. De woningbouw heeft een impuls gekregen. Kleine bouwplannen in de dorpen komen van de grond, er is weer ruimte om te kunnen bouwen voor starters en doorstromers. Kinderen genieten in Burgerbrug en St. Maartensbrug van hun nieuwe scholen. Petten heeft een metamorfose ondergaan. Schitterend nieuw strand, stoere duinen en een prachtig plein, waaraan hard gewerkt is: een mooi nieuw stuk Schagen voor inwoners en toeristen. In Warmenhuizen zijn we gestart met de vernieuwing van het hart van het dorp, in Burgerbrug heeft het boerenbedrijf Van Schie letterlijk ruimte gemaakt voor nieuwe woningen. Andere mooie resultaten zijn de

Inleiding

afspraken over de supermarkt in Waarland, maar ook het besluit over bedrijventerrein Kolksluis in 't Zand: hier krijgen ondernemers eindelijk de ruimte om verder te groeien. In 2016 zullen we zien dat veel van wat in 2015 in gang is gezet, letterlijk van de grond zal komen. Schagen wordt nog mooier!

Of denk aan de zonnepanelen die op de basisscholen liggen, waarmee we onze gemeente een stukje duurzamer gemaakt hebben. Ook onze financiën hebben we duurzamer gemaakt. Vroeger leenden we geld om het groot onderhoud aan onze wegen te kunnen betalen. Geld dat onze kinderen zouden moeten aflossen; we hadden een hypotheek op de toekomst genomen. Dat doen we niet meer: kosten voor groot onderhoud betalen we nu meteen. Dat vraagt wel veel van onze begroting, maar is het beste voor de lange termijn.

Positief eindsaldo 2015

Zoals gezegd sluit onze jaarrekening positief. We houden € 2,4 miljoen over; een groot verschil met de verwachte € 605 duizend in de min, die in de laatste tussenrapportage stond. Dit grote verschil komt vooral doordat we van de Rijksoverheid veel meer hebben ontvangen voor het Sociaal Domein. Dat we geld overhielden bij het Sociaal Domein hebben we zien aankomen. In de tweede tussenrapportage 2015 hebben we hier ook melding van gemaakt. We hebben toen voorgesteld om bijna € 1 miljoen te storten in de reserve Sociaal Domein, zoals volgens de bij de derde tussenrapportage ingezette beleidslijn.

Nadat we het budget voor het Sociaal Domein hebben doorgerekend, blijkt dat we voldoende geld hebben om alles te kunnen doen wat we in 2016 van plan zijn. Ook de reserve Sociaal Domein is groot genoeg. Daarom stellen we voor een andere keuze te maken. Zonder storting van de overschotten in het Sociaal Domein zat er eind 2015 € 1,2 miljoen in die reserve. Dit vinden wij toereikend als buffer voor eventuele risico's. Uiteindelijk bedragen de overschotten in het Sociaal Domein € 1,76 miljoen. Wij stellen voor hier een andere bestemming aan te geven.

Een andere oorzaak van ons positieve saldo komt door de opbrengsten van de precariobelasting voor leidingen en kabels die in de grond liggen. In december wisten we ook, dat de aanslag die we gingen opleggen voor deze precariobelasting hoger uitviel dan de raming van € 500 duizend. Na het opleggen van de aanslag aan Liander blijkt dit bijna € 1,2 miljoen te zijn. Vanuit het voorzichtigheidsprincipe is dit toen niet in de cijfers verwerkt. Overigens heeft Liander bezwaar gemaakt tegen de aanslag. Inmiddels hebben wij groot vertrouwen in de goede afloop van de aangespannen procedures en vinden het verantwoord de opbrengst in te boeken.

In de jaarrekening treft u bij de domeinen per doelstelling een opsomming van de verschillen aan tussen de begroting 2015 en deze jaarrekening op resultaatniveau.

Ons vermogen

Ook met ons vermogen gaat het goed. Ondanks de crisis is ons eigen vermogen eind 2015 nagenoeg gelijk gebleven ten opzichte van eind 2014. De vaste schulden zijn zelfs met € 4 miljoen afgenomen.

Risico's die we lopen

Zoals u hiervoor heeft kunnen lezen, lopen we een risico met de heffing van de precariobelasting op kabels en leidingen. Ook in de begroting 2016 houden we rekening met een opbrengst van € 500 duizend.

Inleiding

Een ander risico waarmee we te maken hebben, is de verdere ontwikkeling van het grondexploitatiegebied Lagedijk. In 2016 rekenen we deze exploitatie opnieuw door en wordt duidelijk of we alle door ons gemaakte kosten kunnen terugverdienen.

Een verdere toelichting op de risico's leest u in de paragraaf weerstandsvermogen en risico's. Daarnaast geven wij een winstwaarschuwing af voor de budgetten betreffende openbare ruimte (+/- € 2,3 miljoen structureel) en De Kop Werkt (+/- 4,1 miljoen incidenteel).

Kapitaalgoederen onder druk

Vorig jaar bleek dat we alleen incidenteel geld hadden voor het vervangen van kapitaalgoederen die op het eind van hun levensduur waren. Als het beschikbare budget hiervoor hetzelfde blijft, gaan de technische staat en de beeldkwaliteit van onze kapitaalgoederen de komende jaren achteruit. Onder kapitaalgoederen verstaan we onze wegen, openbaar groen, bomen bruggen, beschoeiingen, speeltoestellen, buitenmeubilair etc.

We zien nu al dat er grote verschillen zijn in het kwaliteitsniveau van de diverse kapitaalgoederen. Sommige staan onder druk. Er is bijvoorbeeld meer aandacht nodig voor de bomen, oeverbescherming, het openbaar groen, speelvoorzieningen en openbare verlichting. Hoewel in de begroting 2016 en de meerjarenraming extra geld is opgenomen voor het onderhoud van de kapitaalgoederen wordt voorgesteld een gedeelte van het resultaat te reserveren voor het inlopen van het achterstallig onderhoud van deze kapitaalgoederen.

Leeswijzer jaarrekening

De jaarstukken 2015 bestaan uit meerdere onderdelen: het jaarverslag en de jaarrekening. Het jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording, die u terug vindt in de drie domeinen en de paragrafen. In de domeinen laten we eerst de ontwikkelingen zien, daarna geven we een toelichting op de afwijkingen van de speerpunten uit de begroting 2015. Per domein hebben we de baten en lasten opgenomen. De paragrafen bestaan uit verschillende onderdelen: bedrijfsvoering, lokale heffingen, weerstand en risico's, financiering, verbonden partijen, onderhoud kapitaalgoederen en grondbeleid.

De jaarrekening bestaat uit de balans en de programmarekening. De jaarrekening bevat ook een financiële toelichting op de domeinen. Deze toelichting gaat in op de afwijkingen bij de jaarrekening ten opzichte van de tussenrapportage. De cijfers zijn zoveel mogelijk in duizendtallen opgenomen om de leesbaarheid te vergroten, hierdoor kan het echter voorkomen dat door afronding de telling 1 positief of negatief afwijkt.

Tot slot

Samen het goede doen voor Schagen, dat was de kern van 2015. Niet alleen omdat wij dat als gemeentelijke organisatie zo graag willen, maar omdat we dit met elkaar willen. En als je samen iets wilt, bereik je meer. Het resultaat daarvan leest u hierna.

Namens het college van burgemeester en wethouders,

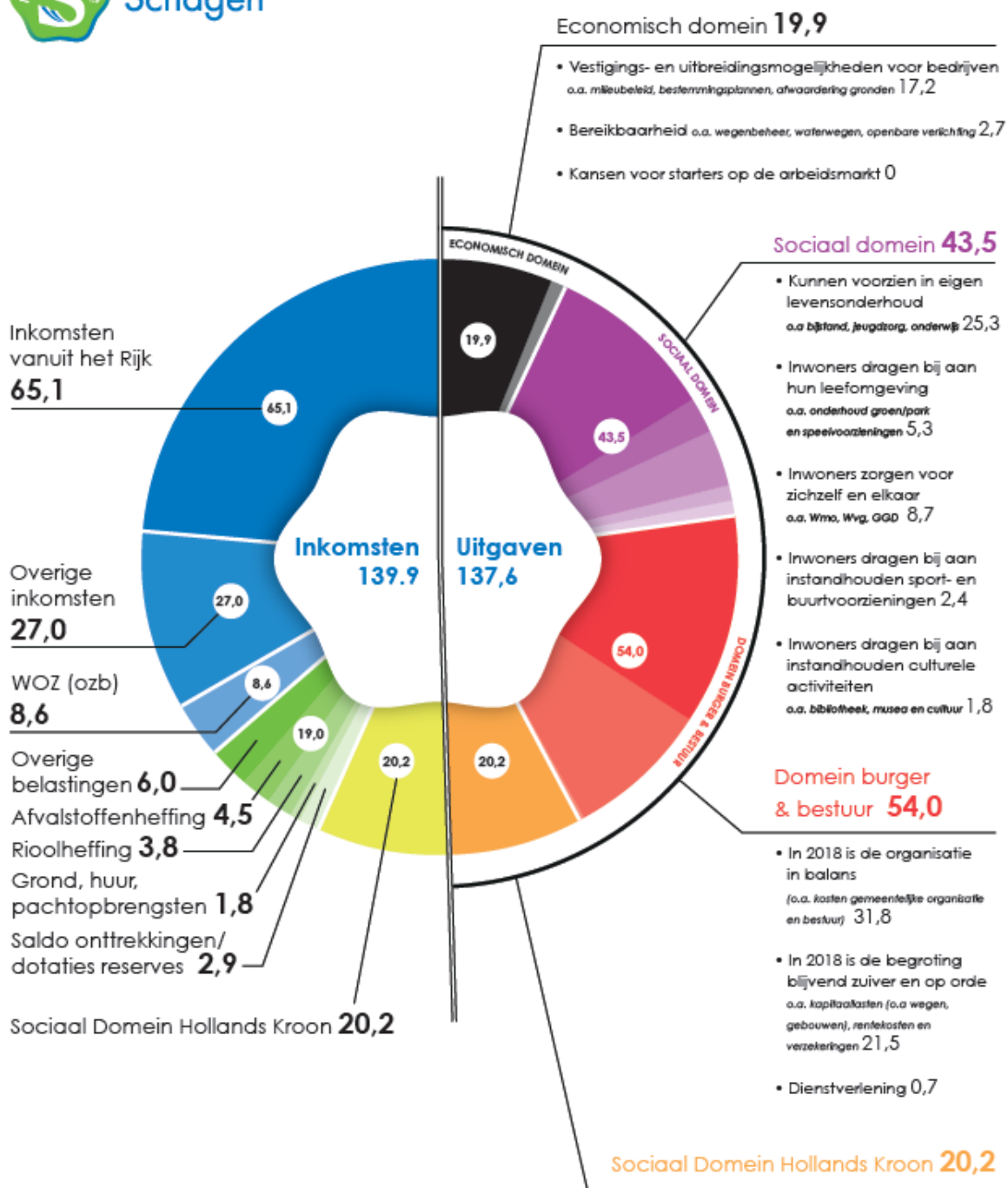
Jan-Steven van Dijk
Wethouder Financiën

Jaarrekening in één oogopslag.

Jaarrekening 2015: inkomsten en uitgaven van de gemeente Schagen



Schagen



Alle bedragen x € 1.000.000,-.

Economisch domein

Na jaren van crisis laten landelijke cijfers in 2015 een groeiende economie zien. Lokale cijfers over 2015 zijn op dit moment nog niet beschikbaar maar ook in het Economisch domein zien wij in 2015 deze groei terugkomen. Dit zien we onder andere terug in een groei van het aantal initiatieven en aanvragen om omgevingsvergunningen voor ruimtelijke ontwikkelingen (o.a. aantrekkende woningbouw, zoals Nes Noord in Schagen, de uitbreiding van het winkelcentrum Makado in Schagen, de uitbreiding van het bedrijventerrein Kolksluis in 't Zand). Deze ontwikkelingen dragen bij aan een goed vestigingsklimaat voor het bedrijfsleven en voldoende werkgelegenheid in onze gemeente.

De regionale samenwerking in de Kop van Noord-Holland stond in 2015 in het teken van de uitwerking van de vier bestuursopdrachten, te weten: Havensontwikkeling, Arbeidsmarkt en Onderwijs, Destinatiemarketing en het Regionale Ambitiedocument. De uitwerkingen zijn in de Stuurgroep "De Kop Werkt!" besproken en in 2016 zal over het programma en de investeringen in het programma bestuurlijke besluitvorming plaatsvinden. Door regionaal de krachten te bundelen, behouden en versterken we de werkgelegenheid.

Vanuit een oogpunt van ontslakken en dereguleren is veel bestaand en inhoudelijk beleid geschrapt. Met de "Reisgids voor ruimtelijke ontwikkelingen" kan flexibel en procesmatig beleid worden gevoerd. Met het uitbrengen van de reisgids komen 13 aparte beleidsdocumenten te vervallen. Na de actualisatieslag van bestemmingsplannen en een nieuwe werkwijze voor omgevingsvergunningen in 2014 is in 2015 verder vorm gegeven aan het creëren van voldoende fysieke ruimte voor ondernemers. Met deze werkwijze zijn er 444 omgevingsvergunningen verleend in 2015.

Met het in 2015 vastgestelde beleidsplan 'Aanpak realiseren woningbouwopgaven' willen we dat de geplande woningbouw in de gemeente Schagen daadwerkelijk uitgevoerd wordt én dat dit versneld gebeurt. We hebben veel overleg met initiatiefnemers over het bouwen van woningen. Ook hebben we afspraken gemaakt om te starten met de geplande woningbouw. Om nieuwe kansrijke plannen te ontwikkelen, halen we plannen die niet uitgevoerd worden, uit het woningbouwprogramma. Op die manier brengen we het woningbouwprogramma terug naar een realistisch programma van 950 woningen tot 2020.

Regionaal is op 28 oktober 2015 het convenant "Regionaal Kwalitatief Woningbouwprogramma Kop van Noord-Holland" vastgesteld, waarmee regionale afspraken zijn gemaakt tussen de regiogemeenten in de Kop en de provincie Noord-Holland.

Het inzicht bieden aan de behoefte aan werklocaties (bedrijventerreinen, winkelgebieden en recreatieterreinen) is opgepakt en voor wat betreft detailhandel wordt gewerkt aan een toekomstbestendig winkelgebied in Schagen. In resultaat 1.2. wordt een uitgebreide lijst van bestemmingsplannen opgesomd die het afgelopen jaar door de gemeenteraad zijn vastgesteld en die voorzien in de vestigings- en uitbreidingsmogelijkheden voor ondernemingen, maar ook voor de woon- en leefbaarheid in onze kernen.

Omdat het budget voor een energieneutrale gemeente is geschrapt, hebben we geen grote stappen gezet met de plannen uit de Uitvoeringsagenda 2014-2018. Wel hebben we vorig jaar de basis gelegd voor een nieuwe Energieagenda die in 2016 wordt vastgesteld.

Tenslotte is er ook in 2015 hard gewerkt aan de uitvoering van de structuurvisie Petten. Daarnaast zijn er de volgende belangrijke behaalde resultaten de uitbreiding van het bedrijventerrein Kolksluis in 't Zand, de verdergaande woningbouw in Nes Noord, uitvoering van het woningbouwproject Haulo in Sint Maarten, de besluitvorming voor het realiseren van een supermarkt en woningen in Waarland en de start van de ontwikkeling van Warmenhuizen-centrum (supermarkt met woningen).

Doelstelling 1

Er zijn voldoende vestigings- en uitbreidingsmogelijkheden voor bedrijven binnen de kansrijke clusters en sectoren.

Resultaat 1.1 Schagen biedt ruimte voor ondernemers

In Schagen is voldoende ruimte om te ondernemen. Dit gebeurt door te zorgen voor voldoende fysieke ruimte (kwantitatief en kwalitatief) en ook door het bieden van ruimte voor ondernemerschap, bijvoorbeeld door het verminderen van regels.

De uitwerking van dit resultaat valt onder de uitwerking van de resultaten 1.2 t/m 1.4.

Resultaat 1.2 De fysieke ruimte om te ondernemen is kwantitatief op niveau

- a. In 2015 samen met het bedrijfsleven de ruimtebehoefte inventariseren en deze behoefte spiegelen aan de ruimte die onze bestemmingsplannen bieden.**
- b. Het eindresultaat in 2018 is dat al onze bestemmingsplannen tezamen voldoende ruimte bieden voor uitbreidings- en vestigingsbehoefte van ondernemingen.**

In 2015 zijn veel projecten opgestart en tot stand gebracht. Hieronder volgt een overzicht van de belangrijkste projecten uit 2015.

Eind 2015 is het onderzoek gestart naar (uitbreidings-)behoeften van bedrijven. De centrale vraag bij dit onderzoek is "Op welke wijze kan de gemeente Schagen haar ondernemers optimaal faciliteren om in de toekomst blijvend aan de wensen en behoeften van de ondernemingen te voldoen?" Hiertoe zijn alle bedrijven in de gemeente uitgenodigd om een enquête in te vullen. Tevens zijn interviews gehouden met het georganiseerde bedrijfsleven en de wethouder Economische zaken. Het onderzoek wordt begin 2016 afgerond.

Om in voldoende fysieke ruimte voor ondernemers te kunnen voorzien is in 2015 het rapport "Vervolgstrategie werklocaties `Regio De Kop" in concept opgesteld. Begin 2016 zal het rapport aan het bestuur worden aangeboden. In 2016 wordt een convenant opgesteld om te komen tot sterke regionale afspraken over de planning van bedrijventerreinen.

Samen met de gemeenten in de Kop van Noord-Holland en Ontwikkelingsbedrijf Noord Holland Noord zijn wij bezig om een vastgoedmonitor Kop van Noord-Holland op te zetten. Dit is een systeem waarin voor alle locaties in de regio het totale vastgoedaanbod (zowel bestaand als bouwrijpe kavels) inzichtelijk is. Voor het project Uitrol Monitor Werklocaties heeft de regio Kop van Noord-Holland een subsidiebedrag van €12.500,- toegewezen gekregen van provincie Noord-Holland vanuit de subsidieregeling Herstructurering en Intelligent Ruimtegebruik Bedrijventerreinen (HIRB). Dit project is opgestart in 2015.

Vanuit Platform De NieuweWinkelstraat zijn wij samen met de Ondernemers Federatie Schagen en de Rabobank gaan werken aan een "Toekomstbestendig Schagen". Hiervoor hebben wij gezamenlijk een inventarisatie gedaan om na te gaan wie wat kan betekenen in Schagen om te komen tot een toekomstbestendig winkelgebied. In januari 2016 zullen de eerste bijeenkomsten met ondernemers/vastgoedeigenaren worden georganiseerd. Dit betreft niet alleen de kwantitatieve maar zeker ook de kwalitatieve ruimte (1.3).

Voor het bieden van ruimte voor ondernemerschap en voor concrete ruimtelijke ontwikkelingen is een het besluit van de gemeenteraad van 30 juni 2015 tot vaststelling van de "Reisgids voor ruimtelijke ontwikkelingen" een belangrijke stap. Voor het opstellen van nieuw (afwijkings)beleid voor genoemde

Economisch Domein

ontwikkelingen is vanuit een oogpunt van "ontslakken" en "dereguleren" onderzocht welke beleidsregels we willen behouden. Daar waar mogelijk zijn bestaande beleidsregels geschrapt. Het is wenselijk om flexibeler, meer procesmatig vormgegeven beleid te gaan voeren. Doelstelling van het nieuwe beleid is het bieden van een kader voor het proces om tot een oordeel over de wenselijkheid en aanvaardbaarheid van een plan te komen. Hiermee wordt vervolgens maatwerk geleverd in concrete gevallen. Met de reisgids wordt op een toegankelijke manier aan de lezer inzicht gegeven in deze nieuwe werkwijze bij ruimtelijke ontwikkelingen, waarbij maatwerk wordt geleverd en goede ruimtelijke ontwikkelingen worden gefaciliteerd.

Met de volgende bestemmingsplannen is in 2015 voorzien in de behoefte aan vestigings- en uitbreidingsmogelijkheden voor ondernemingen:

- Het bestemmingsplan "Uitbreiding bedrijventerrein Kolksluis" in 't Zand is in ontwerp op 3 juni 2015 ter inzage gelegd. Op 27 oktober 2015 heeft de gemeenteraad het bestemmingsplan vastgesteld.
- Het bestemmingsplan is inmiddels onherroepelijk. De uitbreiding betreft ca. 2,5 ha netto bedrijventerrein.
- Op 30 juni 2015 is door de raad het bestemmingsplan "Uitbreiding Makado Schagen" vastgesteld. Doel is de positie van het winkelcentrum op regionaal niveau te behouden, een kwaliteitsslag te maken en ruimte te bieden aan de uitbreidingsbehoefte van ondernemers.
- Voor de uitbreiding van het Van Blanckendaell Park in Tuitjenhorn is op 24 maart 2015 het bestemmingsplan vastgesteld. De omgevingsvergunning milieu is afgegeven op 25 maart 2015. Inmiddels is gestart met de werkzaamheden voor uitbreiding van de dierentuin.
- Met de vaststelling op 24 maart 2015 van het bestemmingsplan "Warmenhuizen-Centrum" kan een aantrekkelijker centrum worden gemaakt. Inmiddels is gestart met de bouw van de nieuwe supermarkt.
- Voor de herziening van het bestemmingsplan "Lagedijk" is eind 2015 een projectvoorstel opgesteld.
- Verder wordt onderzocht of de verkoop van de uitbreiding van het bedrijventerrein Lagedijk versneld kan worden. Daarnaast is het terrein in beeld als mogelijke locatie voor een Asielzoekerscentrum (AZC).
- Voor de ontwikkelingen in Petten is op 15 december 2015 het bestemmingsplan "Kustzone Petten" vastgesteld tezamen met het beeldkwaliteitsplan. Met dit bestemmingsplan worden in Petten de recreatieve ontwikkelingen op het nieuwe strand, de nieuwe natuur en parkeervoorzieningen planologisch mogelijk gemaakt.

Naast de bovengenoemde ontwikkelingen zijn in 2015 444 omgevingsvergunningen verleend en zijn de volgende bestemmingsplannen voor ruimtelijk-economische ontwikkelingen vastgesteld.

- realiseren strandpaviljoen Strandslag Kiefteglop Callantsoog.
- Tankstation Stolper ophaalbrug.
- realiseren Hospice Johan Vermeerstraat 1 Schagen.
- Ruimte voor Ruimte verzoeken: Erve Hale, Grote Sloot 533, Burgerbrug agrarisch bouwperceel, Sint Maarten – Noordzijde en korte Ruigeweg 14.

Economisch Domein

In voorbereiding zijn genomen de reparatie van het bestemmingsplan Landelijk gebied Zijpe en na ondertekening van het contract een bestemmingsplan om de realisatie van een supermarkt en woningen in Waarland planologisch mogelijk te maken.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Bestemmingsplannen met voldoende mogelijkheden tot uitbreiding en vestiging:

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

Binnen dit resultaat zijn 13 bestemmingsplannen in 2015 vastgesteld.

Resultaat 1.3 De fysieke ruimte om te ondernemen is kwalitatief op niveau

- a) In 2015 samen met het bedrijfsleven indienen van de aanvraag voor een KVO-certificaat voor de bedrijventerreinen en winkelcentra. (KVO=Keurmerk Veilig Ondernemen)**
- b) In 2015 samen met de agrarische en toeristische sector en natuurorganisaties inventariseren waar knelpunten en mogelijkheden liggen.**
- c) In 2018 hebben alle bedrijfslocaties (bedrijventerreinen/winkelcentra) een KVO-certificaat. De mogelijke knelpunten en kansen voor de agrarische- en toeristische sector en natuurorganisaties zijn in beeld gebracht en waar mogelijk en wenselijk opgelost in bestemmingsplannen.**

De KVO certificering wordt door de Ondernemers Federatie Schagen (OFS) opgepakt. De gemeente heeft daarin een faciliterende rol. De Ondernemers Federatie Schagen is in 2015 begonnen met het onderzoeken hoe het opgepakt en uitgevoerd moet worden. De KVO certificering maakt ook onderdeel uit van de ingediende jaarplanning van de OFS voor 2016.

In 2015 zijn er verder diverse activiteiten geweest die binnen het reguliere werk de kwalitatieve ruimte in het fysieke domein verbeterd hebben. De volgende resultaten zijn door de organisatie behaald:

- voorbereidende werkzaamheden voor een nieuw welstandsbeleid in overleg met raadsleden en bouwkundigen;
- Kolksluis 't Zand: de landschappelijke inpassing en flexibele indeling geeft ruimte aan gevestigde ondernemers in een aantrekkelijke omgeving;
- Petten (strandhoreca en voorzieningen in de kustzone): ondernemers zijn uitgedaagd een kwalitatieve passende invulling te geven d.m.v. een beeldkwaliteitsplan en aanbestedingseisen bij de verpachting;
- Warmenhuizen-centrum: vormgeven aan openbare buitenruimte (bijv. parkeerplaatsen) afgestemd op de nieuwbouw en goed voegend in de dorpskarakteristieken;
- de uitbreiding van Makado is planologisch mogelijk gemaakt, met standplaatshouders rondom Makado is afgestemd op welke wijze hervestiging plaats zal vinden. Grondoverdracht en een vergunningaanvraag vanuit de complexeigenaar geeft meer ruimte aan ondernemers, geeft een eigentijdse uitstraling aan dit centrumdeel en verbetert de herinrichting van de openbare ruimte;
- diverse Ruimte voor Ruimte verzoeken zijn afgesloten. In het landelijk gebied is op diverse locaties agrarische bebouwing gesloopt (o.a. Halerweg, Oudedijk, Rekerkoogweg, Westfriesdijk, Waarlandsweg) waarmee de voormalige agrarische bedrijfsvoering definitief is beëindigd en een landschappelijke betere invulling is bereikt
- samen met een binnen de gemeente gevestigde zaadveredelingsbedrijf is gewerkt aan een kwalitatieve inpassing van de uitbreidingsbehoefte binnen Seed Valley;
- De subsidieaanvraag voor het Beeldkwaliteits- en Duurzaamheidsfonds is door de provincie afgewezen in verband met overschrijding van het subsidieplafond. Hierdoor kunnen ondernemers helaas geen bijdrage aanvragen bij het opknappen van hun panden.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

- a) Keurmerk Veilig Ondernemen (KVO): Er is op dit moment geen KVO certificering
- b) Schagen in cijfers, factsheet leefbarometer.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

- a) Er is op dit moment geen KVO certificering

- b) Schagen in cijfers, factsheet leefbarometer www.schagen.incijfers.nl / leefbaarheid & veiligheid / meer cijfers / leefbarometer)

Resultaat 1.4 Een meer energie neutralere gemeente

Er is een regionaal projectplan "Verduurzamen en levensloopbestendig maken van de bestaande particuliere koopwoningen regio Kop van Noord-Holland" opgesteld en door de regiogemeenten Kop van Noord-Holland vastgesteld. Op basis van het projectplan is in december 2015 een subsidieaanvraag bij de provincie ingediend.

Het plafond van de subsidieregeling energiebesparing bestaande bouw 2012 – 2016 is in het vierde kwartaal van 2015 bereikt. De uitvoering van deze regeling lag bij de RUD NHN.

Eind 2015 is een eerste opzet voor een Energieagenda 2016 opgesteld en heeft de gemeenteraad opnieuw budget beschikbaar gesteld (€ 100 duizend) voor de uitvoering van diverse projecten gericht op energiebesparing en duurzame energie opwekking conform de door de raad vastgestelde nota "Naar een meer energieneutrale gemeente Schagen (2014-2018).

Het project "zonnepanelen op scholen" is in 2015 afgerond. De hieraan gekoppelde duurzaamheidswedstrijd is gewonnen door de basisschool in Stroet.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Voor dit resultaat is (nog) geen passende indicator beschikbaar.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

Dit resultaat is in de begroting 2016 getransformeerd naar een breder omschreven resultaat. Hierbij is ook een passende indicator beschreven. Voor 2015 is verder geen indicator ontwikkeld.

Resultaat 1.5 De dienstverlening aan en samenwerking met het bedrijfsleven is verbeterd

- a. In 2015 en verder de Ondernemersfederatie Schagen (OFS) betrekken bij de voorbereiding van gemeentelijke besluitvorming.**
- b. In 2015 inventariseren en optimaliseren wij de gemeentelijke dienstverlening aan ondernemers. Eén van de manieren om de doelstellingen van de gemeente – het optimaliseren en versnellen van de dienstverlening – te realiseren, is het invoeren van het Bewijs van Goede Dienst. Het eindresultaat is dat we voor het Bewijs van Goede Dienst: norm 8 (dienstverlening met de menselijke maat) het landelijk gemiddelde of hoger scoren.**
- c. Wij zijn bezig om ons (digitale) dienstverleningskanaal verder door te ontwikkelen. Hierbij zijn ook de ondernemers nadrukkelijk in beeld.**

In het bij 1.2 genoemde onderzoek onder ondernemers is tevens een aantal vragen met betrekking tot de (kwaliteit van de) dienstverlening opgenomen. Dit onderzoek wordt begin 2016 afgerond. De bevindingen gaan we gebruiken om onze dienstverlening te optimaliseren.

Elk kwartaal hebben we bestuurlijk overleg met de OFS over actuele ontwikkelingen binnen de diverse sectoren en de samenwerking gemeente-bedrijfsleven. Ook met LTO-Noord vindt regulier overleg plaats, ongeveer twee keer per jaar.

Verder zijn wij benaderbaar, bereikbaar en wordt ingespeeld op de vragen van ondernemers. Ondernemers worden hierbij op weg geholpen bij het voeren van de benodigde procedures.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Bewijs van Goede Dienst: norm 8 (dienstverlening met de menselijke maat) landelijk gemiddelde of hoger.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

In 2015 heeft geen meting plaatsgevonden. De laatste meting was in 2014. De score was toen 7,8. De eerst volgende meting vindt plaats in 2016.

Resultaat 1.6 De (frequentie van) controle is afgestemd op veiligheid en naleefgedrag

Dit jaar is regelmatig een bonus-malussysteem gehanteerd voor bedrijven. Aannemers die meerdere malen hebben aangetoond zich aan vergunningsvoorwaarden te houden, hebben tijdens de bouwfase minder vaak controles gehad. Dit geldt ook voor aanschrijvingen voor het dumpen van huisvuil voor woningcorporaties die in het verleden meermaals hebben aangetoond zich aan de regels te houden.

Eén van de prioriteiten in 2015 was de aanpak van permanente bewoning van recreatieparken. Mensen die voor 1 januari 2013 al in een recreatiewoning wonen, kunnen onder bepaalde voorwaarden in aanmerking komen voor een gedoogbeschikking. Zij zijn in 2015 aangeschreven om een gedoogbeschikking aan te vragen. Daarnaast is ingezet op handhaving van de mensen die hier niet voor in aanmerking komen. Doel in 2015 was 5 parken en 5 handhavingszaken. Dit is echter uitgekomen op 2 parken met in totaal 30 handhavingszaken. Ook zijn er 15 handhavingszaken opgestart op basis van een BRP-inschrijving in een recreatiewoning (BRP – Basisregistratie Personen)/ Daarnaast zijn er veel verzoeken om handhaving binnengekomen. Er waren 40 zaken verwacht, maar dat zijn er uiteindelijk 85 geworden, plus 3 invorderingsprocedures van verbeurde dwangsommen. Doordat de verzoeken om handhaving zoveel tijd in beslag namen, is er minder ambtshalve gehandhaafd. Dit zien we terug in de controles op de huisvesting van arbeidsmigranten. Ook zijn er minder controles uitgevoerd op inrichtingen met een hoge en gemiddelde prioriteit. Daarentegen is er wel meer tijd (van 1 naar 3 uur) besteed aan het uitwerken van de rapportages. Ook de Wob-verzoeken m.b.t. veiligheid waren behoorlijk in aantal. In 2015 zijn er in totaal 19 verzoeken om informatie binnengekomen. Dergelijke verzoeken waren in het geheel niet meegenomen in het uitvoeringsprogramma 2015. Tenslotte kwamen er in 2015 veel vragen/klachten en andere opmerkingen binnen, in totaal 56.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

De ondernemers ervaren de controles als zinvol en redelijk (Bewijs van Goede Dienst: norm 5, beleving toezicht).

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

In 2015 heeft geen meting plaatsgevonden. De eerst volgende meting vindt plaats in 2016.

Resultaat 1.7 De economische structuur in de regio is versterkt

a. In 2015 participeren in de publieke uitvoeringsagenda De Kop Werkt. Trekker zijn van het cluster Vrijtijdseconomie en het leveren van capaciteit voor projecten van het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord.

Voor de uitwerking van de bestuursopdrachten Havenontwikkelingen, Arbeidsmarkt en Onderwijs, Destinatiemarketing en Regionaal Ambitiedocument zijn in 2015 plannen van aanpak/projectplannen opgesteld. De Stuurgroep "De Kop werkt!" heeft met de plannen van aanpak ingestemd. In het vierde kwartaal 2015 is uitwerking gegeven aan het Regionaal Ambitiedocument en een bijbehorend investeringsoverzicht. Eind 2015 zijn genoemde documenten gereed gekomen en in 2016 zal bestuurlijke besluitvorming plaatsvinden over de beleidsdocumenten en de financiële dekking van de investeringen.

b. In 2015 deelnemen aan diverse projecten van het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord die bijdragen aan het versterken van de regionale economie. Het eindresultaat is dat we in 2018 voortgang hebben bereikt in de realisatie van de doelstellingen uit de publieke uitvoeringsagenda De Kop Werkt en in de projecten van de provincie en het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord.

Eind oktober 2015 is het rapport "Holland Boven Amsterdam, Advies voor een nieuwe Destinatiemarketing voor Noord-Holland Noord" van bureau Bosscher en Klein opgeleverd en is verder gewerkt aan de oprichting van deze organisatie per 1 januari 2016. Eind december 2015 is besloten de voormalige VVV-budgetten voor toeristische promotie en informatievoorziening en de Westfriese Omringdijk vanaf 2016 beschikbaar te stellen voor de destinatiemarketing Holland Boven Amsterdam. De taakstelling zoals verwoord in de begroting 2016 (blz. 112 wordt hierop in mindering gebracht.

Op Noord Holland Noord-niveau wordt samen met provincie, onder regie van het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland, gewerkt aan een Regionale Visie Verblijfsrecreatie. In 2015 is de inventarisatiefase afgerond en de uitvraag aan een extern bureau gedaan voor analyse van de inventarisatie (aanbod) en markt (vraag) en het opstellen van een kader voor visievorming. Deze opdracht wordt gefinancierd door de Provincie.

Eind 2015 is gestart met de actualisering van de waterkansenkaart ten behoeve van de waterrecreatie in de Kop van Noord-Holland.

Samen met Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord en de bedrijven op het Onderzoekslocatie Petten-terrein onderzoeken we de mogelijkheden voor toekomstige ontwikkeling van deze locatie.

Om te komen tot meer bestuurlijke daadkracht en een krachtigere positionering van de regio Noord-Holland Noord hebben wethouders RO en EZ uit de regio besloten om per 1 januari 2016 tot één bestuurlijk afstemmingsoverleg over te gaan. De voorbereidende werkzaamheden hiervoor hebben in 2015 plaatsgevonden.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Voor dit resultaat is (nog) geen passende indicator beschikbaar.

Resultaat 1.8 Schagen kent een verbeterd woonklimaat

a. In 2015 geven we uitwerking aan de lokale woonvisie en het woningbouwprogramma dat hier bij hoort.

In 2015 is gestart met de uitvoering van de beleidsnota "aanpak realiseren woningbouwopgave". Doel hiervan is onder meer een versnelling aan te brengen in realisatie van de woningopgave en voorzienbaarheid te creëren bij het stopzetten van projecten die niet van de grond komen. Ten aanzien van de in 2015 opgepakte woningbouwprojecten wordt het volgende opgemerkt. Twee projecten zijn gestopt, de overige projecten verlopen merendeels voorspoedig. De projecten die een gemeentelijke exploitatie betreffen zijn verder opgenomen in de paragraaf grondbeleid. Van twee projecten zijn de omgevingsvergunningen verleend. De vijf andere projecten bevinden zich nog in de voorbereidingsfase en/of RO-procedure. Het beleid "Aanpak realiseren woningbouwopgave" is halverwege het jaar vastgesteld. Vervolgens is een eerste ronde initiatiefnemers op gesprek uitgenodigd en zijn er concrete afspraken gemaakt over het vervolg van deze projecten: Eén initiatiefnemer gaat verder met zijn plannen, vier initiatieven worden herontwikkeld, waarvan één project een andere bestemming zal krijgen. De opgave om het woningbouwprogramma te reduceren naar een realistisch programma van 950 woningen (conform de gemaakte afspraken in het "Regionaal Kwalitatief Woningbouwprogramma Kop van Noord-Holland" (KWK) is afgerond. Er vinden op een aantal dossiers nog gesprekken plaats om duidelijke afspraken te maken over het vervolg. Er zijn meerdere nieuwe initiatieven aan het woningbouwprogramma toegevoegd. Met deze initiatiefnemers worden of zijn overeenkomsten nieuwe stijl afgesloten.

Na een intensief traject zijn op 16 december 2015 de prestatieafspraken met Wooncompagnie en de Huurderskoepel Schagen ondertekend. In deze afspraken is onder meer opgenomen de bouw van 100 sociale huurwoningen. Inmiddels heeft Wooncompagnie een bod gedaan om 150 woningen te realiseren.

b. In 2015 geven wij verder uitwerking aan het regionaal woningbouwprogramma en de daaruit voortvloeiende thema's, zoals investeren in levensloopbestendige woningen.

Op 28 oktober 2015 is het convenant "Regionaal Kwalitatief Woningbouwprogramma Kop van Noord-Holland" (KWK) gesloten tussen de regiogemeenten en de provincie. In het KWK zijn regionale afspraken gemaakt over de kwantiteit en kwaliteit van de nieuwe woningbouw. Voor gemeentelijke plannen kan de regio zich beroepen op het programma bij het onderbouwen van nut en noodzaak voor het onderdeel kwantitatieve en kwalitatieve behoefte. Op het moment dat gemeentelijke plannen wijzigen wordt het plan aan de hand van het KWK afwegingskader opnieuw tegen het licht gehouden. Over de locaties buiten bestaand bebouwd gebied is afgesproken dat de provincie in overleg met de regio een prealabel advies gaat opstellen. In het kader van het onderzoek naar het investeren in de bestaande woningvoorraad is in 2015 gestart met een inventarisatie en is in oktober 2015 een zgn. Wereldcafé gehouden (werkvorm in café-stijl t.b.v. een levendige dialoog). Het resultaat van het onderzoek is besproken met regiogemeenten, corporaties en zorgorganisaties. Het definitieve rapport zal begin 2016 worden opgeleverd.

c. In 2015 geven we uitvoering aan het uitvoeringsprogramma 2014 – 2018 naar een meer energie neutrale gemeente Schagen, waarbij we onder andere inwoners stimuleren om woningen te isoleren en duurzame energie te gebruiken.

Zie resultaat ED. 1.4.

- d. **Het eindresultaat is het bereiken van een betere afstemming tussen vraag en aanbod voor woonconsumenten, zowel op het gebied van wonen als op het gebied van voorzieningen. Een integraal vraag gestuurd regionaal woningbouwprogramma op het gebied van volkshuisvesting.**

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

De woonlasten in de gemeente zijn volgens de peiling bij Waarstaatjegemeente.nl in verhouding met de kwaliteit van het wonen in de gemeente (van een 6.2 in 2012 naar een 6.5 in 2018).

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

Er heeft in 2015 geen meting plaatsgevonden. De laatste meting was in 2014. De waarde toen gemeten via waar staatjegemeente.nl kwam uit op 6.0. De eerst volgende meting vindt plaats in 2016.

Resultaat 1.9 Schagen kent een verbeterd verblijfsklimaat en heeft een duidelijke toeristische identiteit

a. In 2015 afronden ontwerp van het Plein 1945 Petten en voorbereiden uitvoering, start uitvoering in najaar 2015.

In september 2015 is de uitvoering gestart van het nieuwe plein 1945. In het voorjaar 2016 wordt het opgeleverd.

b. In 2015 verder voorbereiden van voorgenomen ontwikkelingen op het strand Petten plus aanbesteding en uitvoering hiervan.

In Petten zijn het strand, de nieuwe duinen en de binnendijkse en buitendijkse strandopgangen aangelegd. In het nieuwe duinlandschap is een fietspad en voetpad aangelegd tussen Camperduin en Petten. Bij de nieuwe opgangen zijn voldoende fietsenstallingen gerealiseerd. Camping Corfwater is verkocht aan een ontwikkelaar.

c. In 2015 voorbereiden aanleg deel van nieuwe infra Petten plus deels uitvoering daarvan.

Voor het strand in Petten heeft de aanbesteding van de strandhuisjes en het sportpaviljoen plaatsgevonden. Op 15 december 2015 heeft de gemeenteraad het bestemmingsplan kustzone Petten vastgesteld die de deze ontwikkelingen op het strand van Petten planologisch mogelijk maakt.

d. In 2015 promoten we de gemeente Schagen via de VVV Top van Holland en stellen we een citymarketingplan voor de gemeente Schagen op.

In december 2015 is besloten de voormalige VVV-budgetten voor toeristische promotie en informatievoorziening en de Westfriese Omringdijk vanaf 2016 beschikbaar te stellen voor de destinationmarketing Holland Boven Amsterdam (minus de taakstelling). Voor specifieke citymarketingactiviteiten is geen geld in de begroting opgenomen. De besluitvorming over destinationmarketing heeft in 2015 plaatsgevonden.

e. Uitvoeren van deelprojecten uit het programma Ruimtelijke Kwaliteit Zwakke Schakels:

*** in 2015 opwaarderen van de strandtrap bij het Dorpsplein Callantssoog**

*** in 2015 afronden ontwerp en voorbereiden uitvoering van een nieuw uitkijkpunt langs strandopgang Kieffeglop, eind 2015 mogelijk uitvoering**

*** in 2015 voorbereiden van herinrichting en uitbreiding zuidkant parkeerplaats Kieffeglop**

*** in 2015 subsidie aanvragen voor een parkeerplaats bij het Zwanenwater en een aantal uitzichtpunten bij Sint Maartenszee. Bij toekenning in 2015 verdere voorbereiding van deze deelprojecten.**

Deelprojecten Ruimtelijke Kwaliteit Zwakke Schakels:

De strandtrap bij het Dorpsplein Callantssoog is eind december 2015 opgeleverd.

Het ontwerp voor het uitkijkpunt is eind 2015 afgerond, de uitvoering zal in augustus 2016, na het broedseizoen worden gestart.

De herinrichting van de parkeerplaats Kieffeglop is in volle gang. De werkzaamheden zullen rond Pasen worden afgerond.

Met verschillende partijen wordt overleg gevoerd over de uitkijktorens in Sint Maartenszee.

Het bestaande uitkijkpunt wordt in 2016 opgeknapt.

f. In 2015 aanleg en opwaarderen van wandelnetwerk in Schagen.

Voor het wandelnetwerk in Schagen hebben we het deel in het gebied van Zijpe en de kern Schagen afgerond. De laatste wandelpaden in het wandelnetwerk voor de Kop van Noord-Holland worden in samenwerking met Recreatie Noord-Holland aangelegd.

g. In 2015 faciliteren van ondernemers bij uitvoering van projecten Identity Matching kustplaatsen.

We hebben het adviesbureau IMA opdracht gegeven om de fasen 2 en 3 van het proces van Identity Matching door te lopen. De resultaten hiervan zijn op 26 oktober 2015 aan de ondernemers uit de kustplaatsen gepresenteerd. Nu staan we voor het implementeren van het concept "Hollandse Tijden" voor het kustgebied van Schagen.

h. Het eindresultaat is, dat de toeristen in Schagen het verblijfsklimaat en de toeristische identiteit in een in 2015 op te zetten tevredenheidsonderzoek als ruim voldoende waarden.

Er is geen start gemaakt met opzetten van een tevredenheidsonderzoek om budgettaire redenen. Wij gaan dit betrekken bij de prestatieafspraken met de Destinatiemarketing Organisatie en Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord.

We zagen een toename van aanvragen voor het organiseren van evenementen in de gemeente. Het afgelopen jaar zijn er door ons 217 evenementenvergunningen verleend voor evenementen in 16 kernen. Het betreft vergunningen voor zowel grote (meerdaagse) als kleine evenementen. Daarnaast zijn er in 2015 op basis van ons nieuwe evenementenbeleid 18 meerjarige vergunningen verleend.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Ruim voldoende waardering door bezoekers (toeristen) aan Schagen van het verblijfsklimaat en de toeristische identiteit.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

In 2015 heeft geen meting plaatsgevonden. Deze indicator moet nog verder worden vormgegeven.

Doelstelling 1 Er zijn voldoende vestigings- en uitbreidingsmogelijkheden voor bedrijven binnen de kansrijke clusters en sectoren										Verschil		
	jaarrekening 2014		Primaire begroting 2015		wijzigingen 2015		begroting 2015 na wijziging		jaarrekening 2015			
Lasten	9.758	N	4.778	N	1.198	N	5.976	N	17.246	N	11.270	N
Baten	7.619	V	4.171	V	3.885	V	8.056	V	17.914	V	9.858	V
Saldo	2.139	N	607	N	2.687	V	2.080	V	668	V	1.412	N

Toelichting op de verschillen van doelstelling 1

Lasten

E1 Doelstelling 1 uitbreiding ondernemingen	11.270	N
R1.1 Schagen biedt ruimte voor ondernemers	3	V
- Diverse kleine verschillen	3	V
R1.2 Fysieke ruimte is kwantitatief op nivo	365	N
- Diverse kleine verschillen	4	N
- Voor het onderdeel beleidsontwikkeling en postzegelplannen is er per saldo sprake van een overschrijding op het budget als gevolg van de inhuur van externe ondersteuning. Dit o.a. in het kader van de temporisering van de woningbouw binnen de gemeente en de ontwikkeling Haulo.	8	N
- Op het onderdeel "overige gronden" blijkt een overschrijding als gevolg van noodzakelijk te maken kosten. Hierbij valt te denken aan: sloop, bodemonderzoek, taxatie en notariskosten. Een deel van deze kosten maken onderdeel uit van afgesloten overeenkomsten die in 2016 weer tot opbrengsten	80	N

Economisch Domein

zullen leiden.		
- In 2015 zijn er noodzakelijke kosten gemaakt ten aanzien van de riolering voor het bedrijventerrein Lagedijk. Omdat het nog niet duidelijk is of wij deze kosten kunnen terugverdienen in het plan is in overleg met onze accountant de bestaande voorziening verhoogd voor dit plan. In 2016 wordt nog onderzocht wat de financiële mogelijkheden binnen het plan zijn.	273	N
R1.3 Fysieke ruimte is kwalitatief op nivo	9	N
- Diverse kleine verschillen	3	V
- Bij de controle op bomen in 2015 bleek dat er bij een groot aantal bomen sprake was van iepziekte. Er is toen gekozen om tevens een deel preventief te verwijderen. Uiteindelijk heeft dit meer gekost dan waar aanvankelijk rekening mee was gehouden.	11	N
- Binnen de begroting 2015 was nog rekening gehouden met een hogere bijdrage voor de VTH-taken aan de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD). De werkelijke kosten die wij hiervoor in rekening hebben gekregen zijn lager uitgevallen. Dit heeft overigens een positieve doorwerking naar 2016.	35	V
- In 2015 heeft er een afrekening plaatsgevonden met de voormalige Milieudienst Kop NH over de jaren 2014 en 2015. Hieruit blijkt een tekort na resultaatbestemming van € 9.400,- voor het jaar 2013. Hier staat echter weer een overschot van € 62.500,- voor het jaar 2014 tegenover dat bij de opbrengsten is geboekt. Per saldo een voordeel.	9	N
- Binnen het product "Bouw-, Woning en welstandstoezicht" hebben wij meer kosten moeten maken voor welstand. Daarnaast hadden we met ingang van 2015 geen rekening meer gehouden met de kosten voor de vrouwenadviescommissie. De opzegging hiervan wordt echter pas met ingang van 2016 van kracht.	27	N
R1.4 Een meer energie neutralere gemeente	19	N
- In 2015 hebben wij een subsidie ontvangen (zie ook de baten) voor "zon in de kop". Conform afspraken is dit bedrag doorgestort naar de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD).	19	N
R1.5 Verbeteren samenwerking bedrijfsleven	3	N
- In 2015 zijn werkzaamheden gestart in het kader van toekomstvisie OLP locatie Petten. Een deel van deze kosten wordt nog gecompenseerd door ECN. Deze opbrengsten komen echter in het boekjaar 2016 tot uiting. Het gevolg hiervan is dat nu voor het boekjaar 2015 een overschrijding zichtbaar wordt.	3	N
R1.7 Verbeteren economische structuur	14	N
- Op basis van een B&W besluit is een deel van de kosten voor het Woonprogramma Kop van NH ten laste gebracht van het budget voor regionale samenwerking. Hierdoor ontstaat bij de lasten een overschrijding. Omdat wij als gemeente penvoerder zijn hebben wij de nota volledig betaald en is het deel dat de overige gemeenten moesten betalen zichtbaar bij de baten. Inclusief de bijdrage van deelnemende gemeente komt ons aandeel in de kosten per saldo op € 9.900,-.	14	N
R1.8 Verbeteren woonklimaat	11.056	N
- Diverse kleine verschillen	3	V

Economisch Domein

- Op basis van de voortgangsrapportage over de grondexploitatie heeft de raad besloten een aantal mutaties door te voeren. Deze mutaties hebben betrekken op: het afboeken van gronden ten laste van voorzieningen en diverse overboekingen. Per saldo zijn deze boekingen niet van invloed op het rekeningresultaat. Zie ook het onderdeel baten.	11.109	N
- In 2015 hebben we minder gebruik gemaakt van de inhuur van externen omdat we meer zelf hebben opgepakt. Het effect op het rekening resultaat is overigens beperkt omdat wij jaarlijks ook rekening houden met een onttrekking aan de ISV reserve. Deze onttrekking is hiermee ook aangepast.	18	V
- In het kader van het Woningbouwprogramma "Levensloop bestendig wonen" hebben wij in 2015 een subsidie ontvangen. De overschrijding heeft betrekking op het deel dat in 2016 tot uitgaven zal leiden. Een gedeelte van deze subsidie wordt daarom overgeheveld naar 2016 (zie ook de baten)	32	V
R1.9 Verbeteren toeristische identiteit	43	V
- Diverse kleine verschillen	12	V
- Voor Cultuurhistorie, monumenten en Archeologie hebben wij in 2015 minder kosten gehad voor adviezen en verstrekte subsidies. Ten aanzien van de subsidies geldt dat in 2015 wel al enkele beschikkingen zijn verleend die pas in 2016 worden uitbetaald. Mocht dit tot een overschrijding leiden zullen wij dit kenbaar maken in één van de financiële rapportages.	20	V
- De uitvoering van "Groen in de kop" heeft in 2015 vertraging opgelopen waardoor het beschikbare budget niet volledig is uitgegeven.	11	V
R1.99 Taakstelling doelstelling E1	150	V
- Zie het aparte overzicht verloop taakstelling.	150	V

Baten

E1 Doelstelling 1 uitbreiding ondernemingen	9.859	V
R1.2 Fysieke ruimte is kwantitatief op nivo	998	N
- Diverse kleine verschillen	7	V
- Binnen de begroting was rekening gehouden met een verwachte verkoop van gronden die niet in 2015 tot inkomsten heeft geleid. Het gaat hierbij om € 298.000,- voor het Hospice te Schagen en € 890.000,- voor toren 3 en 4 aan de Lauriestraat te Schagen. Deze inkomsten zouden overigens ook worden doorgestort naar de reserves. Het niet realiseren van deze opbrengsten van afgerond 1,2 miljoen heeft dan ook per saldo GEEN effect op het rekeningresultaat. Naast deze verkopen houden wij ook jaarlijks rekening met de verkoop van snippergroen. Voor deze opbrengsten geldt dat wij minder hebben verkocht dan aanvankelijk geraamd. We verwachten dat deze lagere opbrengsten structureel van aard zijn omdat wij steeds minder snippergroen hebben om te verkopen.	1.005	N
R1.3 Fysieke ruimte is kwalitatief op nivo	69	V
- Diverse kleine verschillen.	2	N
- Door het gebruik van een geautomatiseerd systeem hebben wij een betere manier om de leges op nutsvoorzieningen in rekening te brengen. Dit jaar ontvangen hierdoor meer leges dan rekening mee was gehouden.	13	V
- In 2015 heeft er een afrekening plaatsgevonden met de voormalige Milieudienst Kop NH over de jaren 2014 en 2015. Inclusief een negatieve afrekening over 2013 (zie de lasten) komt de totale afrekening op € 75.000,- positief. Voor meer informatie verwijzen wij u naar de paragraaf "verbonden partijen" bij het onderdeel Regionale Uitvoeringsdienst.	85	V
- In de 2e rapportage is de raming voor de leges verhoogd met € 500.000,-. Op rekeningbasis hebben wij iets minder kunnen realiseren. De hogere raming was vooral ingegeven door enkele grote incidentele bouwprojecten. Hierbij valt te denken aan bruggen en tunnels.	27	N
R1.4 Een meer energie neutralere gemeente(15)	33	V
- Naast het doorsluizen van de DE subsidie naar de RUD (zie toelichting bij de lasten) hebben we nog een bedrag van bijna € 15.000,- ontvangen voor de afwikkeling van een stimuleringsubsidie voor Natuur en Milieu educatie (NME) van de voormalige gemeenten. De NME betrof een provinciale subsidie die is gestart in het voormalige Gewest Kop van Noord-Holland dat medio 2007 is geliquideerd. In 2011 heeft de eindverantwoording plaatsgevonden bij de provincie. De subsidie die de voormalige Milieudienst namens de gemeenten heeft ontvangen is besteed aan NME organisaties binnen de aangesloten organisaties die daar projecten voor hebben uitgevoerd. De uiteindelijke afronding van de betalingen aan de NME organisaties heeft plaatsgevonden in 2012. Het nu ontvangen bedrag bestaat uit de vergoeding voor personele kosten die ook aanvankelijk ook uit de subsidie bekostigd zou worden. Bij de liquidatie van de Milieudienst Kop van NH zijn - conform de gehanteerde gedragslijn bij voormalige Gewest - deze personele kosten uiteindelijk niet toegerekend aan deze NME gelden. Dit resulteert in een incidenteel voordeel voor aangesloten gemeenten.	33	V
R1.7 Verbeteren economische structuur	27	V
- Voor het Woonprogramma Kop van NH zijn hier de niet begrote bijdrage van de deelnemende gemeenten zichtbaar gemaakt. (zie ook de toelichting bij de	27	V

Economisch Domein

lasten)		
R1.8 Verbeteren woonklimaat	11.077	V
- Op basis van de voortgangsrapportage over de grondexploitatie heeft de raad besloten een aantal mutaties door te voeren. Deze mutaties hebben betrekken op: het afboeken van gronden ten laste van voorzieningen en diverse overboekingen. Per saldo zijn deze boekingen niet van invloed op het rekeningresultaat. Zie ook het onderdeel baten.	11.109	V
- In het kader van het Woningbouwprogramma "Levensloop bestendig wonen" hebben wij in 2015 een subsidie ontvangen. De overschrijding heeft betrekking op het deel dat in 2016 tot uitgaven zal leiden. Een gedeelte van deze subsidie wordt daarom overgeheveld naar 2016 (zie ook de lasten).	32	N
R1.9 Verbeteren toeristische identiteit	81	V
- Diverse kleine verschillen.	3	V
- De verwachting om meer opbrengsten te realiseren voor de recreatiehaven blijken achteraf toch de optimistisch. Voor 2016 zullen wij opnieuw een inschatting moeten maken het geen zou kunnen leiden tot aanpassing van het opbrengstenbudget.	8	N
- In 2015 hebben wij een eenmalige bijdrage ontvangen ter compensatie voor de kosten die wij hebben gemaakt in het kader van identity matching voor Groote Keeten.	8	V
- Op dit resultaat zijn ook de renteopbrengsten geboekt van een uitstaande lening. Deze opbrengsten zijn echter op een ander product begroot. In 2016 zal dit anders worden geboekt.	16	V
- In 2016 heeft de gemeente alsnog een subsidie ontvangen voor de restauratie van de gemeentetoren. De kosten hiervoor zijn in het verleden al geboekt. Aan de raad wordt voorgesteld een gedeelte van deze opbrengst over te hevelen naar 2016 voor nog enkele lopende subsidie verplichtingen.	62	V
R1.99 Taakstelling doelstelling E1	430	N
- Zie het aparte overzicht verloop taakstelling.	430	N

Doelstelling 2

Bedrijven zijn fysiek & digitaal goed bereikbaar

Wat zijn de te behalen resultaten om deze doelstelling te realiseren?

De resultaten (2.1 – 2.3) zijn bereikt als:

- a. Voor 2018 binnen het financiële kader de belangrijkste knelpunten (waar we zelf invloed op hebben) opgelost zijn.
- b. De knelpunten die we als gemeente niet zelfstandig kunnen oplossen prominent op de agenda van het rijk/provincie staan.

Resultaat 2.1 De fysieke bereikbaarheid is verbeterd

- a. Maart 2015: vaststellen van het gemeentelijk verkeers- en vervoersplan door de gemeenteraad.**
- b. In de periode 2015 - 2024 zal middels een uitvoeringsprogramma het gemeentelijk verkeers- en vervoersplan in concrete acties worden omgezet.**

Het groot onderhoud van de N245 (Westerweg) en de aanleg van de Stolperophaalbrug (De Stolpen) met de rotonde op de N248 zijn afgerond.

Gestart is met de uitvoering van de N241 tussen Schagen en het Verlaat (N248 – N241) en de N248 tussen De Stolpen en de rotonde kruising N245 – N248 te Schagen.

Voor de ontbrekende Schakel loopt op dit moment de bestemmingsplanprocedure. Het bestemmingsplan is 16 februari 2016 door de gemeenteraad vastgesteld. Nu loopt de beroepsfase. Na afronding zal er begonnen worden met de technische voorbereiding. De uitvoering zal naar verwachting eind 2016 starten.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Het streven is om in 2024 een score te behalen van een 7 op dit onderdeel in de rapportage Waarstaatjegemeente.nl.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

Er heeft in 2015 geen meting plaatsgevonden. De laatste meting was in 2014. De waarde toen gemeten kwam uit op een 7.4. De eerst volgende meting vindt plaats in 2016.

Resultaat 2.2 De digitale bereikbaarheid is verbeterd

Om providers te faciliteren bij het opbouwen van (draadloze) netwerken.

Na een aanbestedingsprocedure is een samenwerkingsovereenkomst aangegaan met E-Fiber. Bij een deelname van 40% of hoger zal iedere bedrijf en iedere woning van glasvezelaansluiting worden voorzien. Samen met E-Fiber is gewerkt aan de voorbereidende werkzaamheden voor de wervingscampagne die in het eerste kwartaal van 2016 start. Hierbij worden onder andere lokale ambassadeurs betrokken.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Het streven is om in 2018 een aansluitingspercentage op digitale snelle netwerken te behalen van 75%. Echter de marktpartijen bepalen hierbij zelf het tempo, waarbij wij als overheid een faciliterende rol hebben. Onze invloed op dit proces is heel klein.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

Er heeft geen meting plaatsgevonden, want het glasvezelnetwerk is nog niet aangelegd.

Resultaat 2.3 De bereikbaarheid per openbaar vervoer is goed

a. We voeren de verbeteringen die in 2014 in kaart zijn gebracht voor het busvervoer uit.

Met de provincie is een voor een periode van 10 jaar een samenwerkingsovereenkomst afgesloten voor extra haltevoorzieningen op de drukst gebruikte busroutes, de zogenaamde stroomlijnen. De provincie heeft bij tien bushaltes displays geplaatst die de actuele aankomsttijd van de bussen aangeven.

b. We gaan de toekomstige vervoersbehoeften inventariseren.

Er is samen met de gemeente Hollands Kroon een inventarisatie gemaakt om te onderzoeken of de bereikbaarheid en leefbaarheid van de buitengebieden met kleinschalig, vraag gestuurd busvervoer in stand gehouden kan worden, door ook de combinatie te zoeken met het doelgroepenvervoer. Voor de verdere uitwerking is hiervoor een subsidie aangevraagd. Deze subsidie is echter niet gehonoreerd. Dit initiatief is voorlopig stil komen te liggen.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Het streven is om in 2018 een score te behalen van een 7 op dit onderdeel in de rapportage Waarstaatjegemeente.nl.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

Er heeft in 2015 geen meting plaatsgevonden. De laatste meting was in 2014. De waarde gemeten via [waar staatjegemeente.nl](http://waarstaatjegemeente.nl) kwam toen uit op een 6.2. De eerst volgende meting vindt plaats in 2016.

Doelstelling 2	Bedrijven zijn fysiek en digitaal goed bereikbaar						Verschil					
	jaarrekening 2014		Primaire begroting 2015		Wijzigingen 2015		begroting 2015 na wijziging		jaarrekening 2015			
Lasten	3.896	N	3.707	N	432	V	3.275	N	2.666	N	609	V
Baten	15	V	561	V	0		561	V	9	V	552	N
Saldo	3.881	N	3.146	N	432	V	2.714	N	2.657	N	57	V

Toelichting op de verschillen van doelstelling 2

Lasten

E2 Doelstelling 2 bedrijven goed bereikbaar	609	V
R2.1 Verbeteren fysieke bereikbaarheid	74	V
Diverse kleine verschillen	6	V
Op basis van het bestaande meerjarencontract is dit jaar de straatreiniging uitgevoerd. Daarbij is zowel door de gemeente Schagen als de uitvoerende partij hiaten geconstateerd in de uitvoering. Op een aantal onderdelen ontstaat hierdoor een voordeel.	9	V
Hoewel de winter niet zeer hevig was, is begin 2015 toch 19 keer uitgerukt om preventief te strooien. Maar voor de periode november en december is bijna geen beroep gedaan op de werkzaamheden voor de gladheidsbestrijding. Hierdoor valt het budget lager uit.	14	V
In verband met andere werkzaamheden zijn wij dit jaar niet toegekomen aan het uitvoering gegeven van het plan om het aantal overbodige verkeersborden te verwijderen	45	V

Economisch Domein

R2.99 Taakstelling doelstelling E2	535	V
Zie het aparte overzicht verloop taakstelling	535	V

Baten

E2 Doelstelling 2 bedrijven goed bereikbaar	552	N
R2.1 Verbeteren fysieke bereikbaarheid	17	N
Naast de vaste abonnementen voor de lig en kadegelden van de werkhaven te schagen zijn er minder leges ontvangen van lig en kadegelden voor de losse schepen.	9	N
Diverse kleine verschillen	8	N
R2.99 Taakstelling doelstelling E2	535	N
Zie het aparte overzicht verloop taakstelling	535	N

Doelstelling 3

Vergroten van de kansen voor starters op de arbeidsmarkt

Resultaat 3.1 Er zijn succesvolle contacten tussen het onderwijs, maatschappelijke instanties en bedrijfsleven gerealiseerd

- a. In 2015 streven we ernaar dat het onderwijs en het bedrijfsleven samen minimaal één (pilot)project voorbereiden.**

Zie ook resultaat 1.1b binnen het Sociaal domein.

Indicator:

- a. Jaarlijks is minimaal één arbeidsmarkt gericht project gerealiseerd.

Op 22 juni 2015 heeft een Regiowerktop in Heiloo plaatsgevonden georganiseerd door het Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid Noord-Holland Noord. De Regiowerktop is voor ondernemers en werkgevers, bestuurders van overheden en onderwijsinstellingen, raadsleden, directeuren, leidinggevenden en beleidsmakers in de regio Noord-Holland Noord. Deze top vindt jaarlijks plaats. De volgende is op 201 juni 2016.

Resultaat 3.2 De gemeente als werkgever heeft meer stage- en afstudeer- en werkervaringsplaatsen en traineeships aangeboden

In 2015 met een actiever stagebeleid de genoemde doelgroep een plek aan te bieden. Dit doen we door scholen te benaderen met stageplekken die wij in de organisatie hebben, gekoppeld aan de instroomtijden van opleidingen..

De gemeente Schagen is zelf ook een grote werkgever in de regio. Door het bieden van mogelijkheden voor scholieren, studenten, pas afgestudeerden en jongeren met een uitkering dragen we bij aan het stimuleren van de werkgelegenheid voor jongeren, het vergroten van de kansen op de arbeidsmarkt, creëren we de mogelijkheden voor het opdoen van werkervaring en dragen bij aan imagoverbetering voor het werken bij de gemeente.

De gemeente Schagen heeft samen met het ROC Kop van Noord Holland en 12 collega gemeenten een nieuwe opleiding ontwikkelt die aansluit bij de behoefte van de gemeente. Het ROC heeft de opleiding door het ministerie van onderwijs laten accrediteren tot een officiële MBO opleiding niveau 4. De opleiding heet: Consulent Publieke Dienstverlening en duurt 3 jaar. De leerlingen krijgen een stageplek voor 3 jaar aangeboden bij één van de betrokken gemeenten. De gemeente Schagen heeft met 2 leerlingen een stageovereenkomst afgesloten voor de duur van 3 jaar.

Daarnaast zijn ook stagiaires van andere opleiding opleidingen geplaatst.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Aantal gerealiseerde stage-, afstudeer – en werkervaringsplaatsen is 28 d.w.z. 10% van de beschikbare formatie.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

Aantal gerealiseerde stage-, afstudeer- en werkervaringsplaatsen in 2015 was 20 studenten.

Bij doelstelling 3 zijn geen budgetten ondergebracht. Hierdoor is er geen cijfer opstelling opgenomen.

Saldo Economisch domein										Verskil		
	jaarrekening 2014		Primaire begroting 2015		wijzigingen 2015		begroting 2015 na wijziging		jaarrekening 2015			
Lasten	13.654	N	8.485	N	766	N	9.251	N	19.912	N	10.661	N
Baten	7.634	V	4.732	V	3.885	V	8.617	V	17.923	V	9.306	V
Saldo	6.020	N	3.753	N	3.119	V	634	N	1.989	N	1.355	N

Sociaal domein

In 2015 hebben we onder andere aan de volgende speerpunten gewerkt:

- **Start uitvoering decentralisaties sociaal domein (jeugdzorg, Wmo en participatiewet) via de wijkteams en het COWWI.**

Per 1 januari is gestart met 4 wijkteams, die in één jaar tijd een snelle ontwikkeling hebben doorgemaakt. Er is ingezet op deskundigheidsbevordering, inzicht in de wijken, ontwikkeling van de werkprocessen en werkwijze, die de basis vormen voor de keukentafelgesprekken. Vanaf oktober zijn de wijkteams gestart met een integrale aanpak van herindicaties m.b.t. dagbesteding, begeleiding, jeugdhulp, hulp bij het huishouden, vervoersvoorzieningen. We hopen dit proces van herindicaties medio maart/april 2016 te kunnen afronden. Eind 2015 waren reeds ruim 900 cliënten bezocht en is met hen een keukentafelgesprek gevoerd.

Het COWWI is op 1 januari 2015 van start gegaan voor Hollands Kroon en Schagen. Dit jaar is hard gewerkt aan het verder inrichten, optimaliseren en digitaliseren van de dienstverlening. Eind 2015 is gestart met de snelbalie. Cliënten kunnen daarmee digitaal diverse producten zelf aanvragen en afhandelen. Regionaal is het COWWI met de uitstroomunit gaan samenwerken in het Werkgeversservicepunt (WSP).

- **Start Kindpakket.**

Vanaf 2014 is de website voor het Kindpakket (Meedoen Noordkop) operationeel. Alle sportverenigingen en de culturele instellingen zijn actief benaderd voor deelname. Het aantal aanvragen is in tegenstelling tot de verwachting gedaald van 265 in 2014 naar 193 in 2015. Waarschijnlijk vraagt bekendmaking van deze voorziening om intensievere informatiecampagnes en relatiebeheer met verenigingen, instellingen, winkels en bedrijven. De mogelijkheden hiertoe worden onderzocht.

- **Implementeren nieuw subsidiebeleid en start uitwerking accommodatiebeleid.**

Met ingang van 2015 is het nieuwe subsidiebeleid geïmplementeerd. Voor nieuwe subsidieaanvragen was dit meteen van toepassing. Voor de bestaande subsidies gold 2015 nog als een overgangsjaar. De invoering is conform verwachting gerealiseerd en in 2016 zal het nieuwe subsidiebeleid feitelijk zijn beslag krijgen.

In december 2015 heeft de raad het nieuwe accommodatiebeleid vastgesteld. De totstandkoming hiervan is verlopen via een uitgebreid proces samen met de verenigingen, de drie adviesraden (Wmo Adviesraad, Sport Adviesraad en Kunst en Cultuur Adviesraad) en de Commissie Samenleving. Dit heeft geresulteerd in een door de samenleving gedragen voorstel waarin iedereen zijn verantwoordelijkheid neemt en waarbij tegelijkertijd wordt bijgedragen aan behoud van de leefbaarheid in de kernen. In 2016 zullen we de implementatie van het accommodatiebeleid ter hand nemen.

- **Uitvoering gezondheidsbeleid, o.a. via Jongeren op gezond gewicht (JOGG).**

Ook in 2015 is uitvoering gegeven aan het gezondheidsbeleid 2014-2018. Regionaal is een nieuwe kadernotitie en uitvoeringsprogramma "In control of alcohol en drugs" tot stand gekomen. Met

betrekking tot JOGG is met name ingezet op het drinken van water in plaats van gezoute dranken. Na de basisscholen en kinderdagverblijven, begint ook het voortgezet onderwijs interesse te tonen in o.a. de gezonde schoolkantine en krijgt in het verenigingsleven de gezonde sportkantine meer aandacht.

- ***Uitvoering nieuwe veiligheidsbeleid 2014-2018.***

In het kader van het veiligheidsbeleid hebben we bij ondernemers een secret scan gedaan, is in de horeca met mystery guests gewerkt en is samen met de horeca gestart met de totstandkoming van een beleid voor collectieve horeca ontzegging. Samen met Den Helder, Hollands Kroon en Texel is het Damoclesbeleid opgesteld (sluiting overlastgevend panden i.h.k.v. de Opiumwet). Ook hebben we in de Kop van Noord Holland extra aandacht gegeven aan een campagne m.b.t. drugs via posters en de pers.

- ***Crisisopvang Spartahal.***

Eind oktober heeft de gemeente 185 vluchtelingen opgevangen in de Spartahal, in samenwerking met Sportfondsen, Sportservice, WonenPlusWelzijn, Rode Kruis en Vluchtelingenwerk. De opvang is uitstekend verlopen met een overweldigende inzet van vrijwilligers.

Doelstelling 1

Inwoners van Schagen voorzien in hun eigen levensonderhoud

Resultaat 1.1 Voor ieder kind is er een passende plek in het onderwijs

- a. **Leerplicht en RMC (Regionale Meld- en Coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten) worden ondergebracht in het COWWI (Centrale Ondersteuning Wijkteams en Werk en Inkomen).**

De uitvoering leerplicht en RMC is gerealiseerd in het COWWI.

- b. **Inzetten op de verbinding met het economisch domein, met name om de aansluiting van het onderwijs op de regionale arbeidsmarkt te optimaliseren. Ter versterking van de samenwerking tussen de 4 O's (onderneming, overheid, onderwijs en onderzoek) wordt er in 2015 tenminste één project uitgevoerd.**

Vanuit de projectopdracht Aansluiting Onderwijs – Arbeidsmarkt van het Programma 'De Kop Werkt' is in december 2015 een gezamenlijke opdracht voor het Sociaal en Economisch domein vastgesteld voor integrale aanpak van dit onderwerp.

Er zijn een programmamanager en een kernteam benoemd voor uitvoering van de opdracht. De integrale aansturing vindt plaats vanuit het Bestuurlijk overleg van kernpartners van de vier gemeenten met vertegenwoordigers van het onderwijsveld, de werkgevers en zorgverzekeraars. Het was van belang dat eerst de gezamenlijke, integrale opdracht voor de Sociale en Economisch Domeinen en de betrokkenheid van het onderwijsveld en ondernemers duidelijk zou zijn voordat met uitvoering van projecten gestart kon worden. Daardoor is in 2015 geen concreet project uitgevoerd.

De opdracht die nu is vastgesteld heeft de deelprojecten:

1. dataverzameling en –analyse arbeidsmarkt
2. opstellen en uitvoeren van sectorplannen
3. carrières in de Kop 2017
4. studiebedrijf (werktitel concept Duurzaamheidsfabriek)
5. campagne arbeidsmarktcommunicatie

- c. **Inzet op de leerlingen die in het reguliere (voortgezet) onderwijs uitvallen. Hiervoor wordt in regionaal verband een uitvoeringsplan opgesteld.**

De samenwerkingsverbanden voor het onderwijs hebben aangegeven dat de problematiek niet zodanig is dat er een noodzaak bestaat voor het opstellen van een uitvoeringsplan in regionaal verband. De keten is sluitend door de interne zorgstructuur van het onderwijs, het schoolmaatschappelijk werk en het wijkteam, waarmee wordt voldaan aan de Wet passend onderwijs. Leerlingen zijn in beeld, omdat zij in behandeling zijn of bijvoorbeeld op een zorgboerderij een dagbesteding hebben en beoordeeld kan worden welke leerdoelen zij hebben in het kader van onderwijs.

- d. **Vanaf schooljaar 2014-2015 zijn de voorschoolse voorzieningen geharmoniseerd. Voor de kinderen die VVE (voor- en voorschoolse educatie) nodig hebben is er een aanbod. Eind 2015 wordt de evaluatie van het nieuwe stelsel opgestart.**

De nieuwe regelgeving ter harmonisatie van de kinderopvang en peuterspeelzaalwerk heeft er toe geleid, dat peuterplaatsen nu beschikbaar zijn bij alle kinderopvangorganisaties in de gemeente Schagen. Met name voor ouders met een laag inkomen is de voorziening op een aantal locaties tegen een lagere eigen bijdrage beschikbaar, dan onder het oude stelsel. Het benodigde budget voor peuterspeelzalen is door het benutten van de Rijksfinanciering voor de kinderopvangtoeslag van de Belastingdienst aanzienlijk verlaagd, met ongeveer 3,5 ton. Hierbij

moet opgemerkt worden, dat het Rijk voornemens is onze algemene uitkering uit het gemeente fonds met ongeveer € 150.000 te verlagen in 2018 in verband met deze omvorming die inmiddels landelijk door gemeenten wordt doorgevoerd.

e. Uitvoering van het masterplan onderwijshuisvesting.

De bouw van de Brede School Burgerburg is gestart en de oplevering van het gebouw heeft in februari 2016 plaatsgevonden.

De bouwwerkzaamheden Brede School Sint-Maartensbrug zijn in mei 2015 begonnen. De oplevering is in april 2016.

Voor de bouw van de Brede School Groeneweg te Schagen wordt momenteel een Programma van eisen opgesteld. De bouw zal in 2016 aanvangen. In november is gestart met de bouw van het Molenduin in de Nes. Dit betreft een school voor speciaal onderwijs met een regionale functie.

f. Inzet educatie. Voor diverse doelgroepen, met name laaggeletterden moeten gemeenten zorgdragen voor een passend educatieaanbod. Gemeenten werken daartoe samen binnen de arbeidsmarktregio (Alkmaar). In overleg stellen ze een regionaal educatieplan op. De gedwongen winkelnering bij ROC is vervallen en de gelden gaan naar de arbeidsmarktregio (Alkmaar).

Het beleidsplan is vastgesteld op niveau van NHN en ingekocht bij het onderwijsveld en overige aanbieders. Het ROC Kop van Noord-Holland voert sinds medio 2015 de volwassen educatietrajecten voor de arbeidsmarktregio Alkmaar uit. In 2015 heeft geen overschrijding van het aantal educatietrajecten plaatsgevonden, zoals in 2014 wel het geval was. In 2015 is ingezet op versterking van de resultaat verantwoording met name op individueel niveau, zodat het instrument beter als maatwerk ingezet kan worden. Het beleidsplan beoogt de educatietrajecten beter op participatiemogelijkheden zoals arbeid aan te laten sluiten.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Het percentage kwalificatieplichtige leerlingen dat een startkwalificatie behaalt is van 97,3% in 2013 gestegen naar 97,5% in 2018. Het relatief verzuim van het totaal aantal leerplichtige kinderen van 5 tot 16 jaar is gedaald van 2,3% in 2013 naar 1,9% in 2018.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

Het aantal leerlingen dat de startkwalificatie heeft behaald in 2015: 1100

Het percentage leerlingen dat de startkwalificatie heeft behaald is gestegen naar 98%

Het relatief verzuim van het aantal leerlingen van 5 tot 16 jaar in 2015 was 1,3%. In 2014 was het 1,8%, in 2013 2,3%

Resultaat 1.2 Jeugdhulp en ondersteuning

a. de ervaringen en bereikte resultaten van de pilots jeugd- & sociale wijkteams gebruiken bij de organisatie en doorontwikkeling van de wijkteams (fase 2 ontwikkeling Wijkteams);

De medewerkers van de pilots jeugd- & sociale wijkteams zijn vanaf 1 januari onderdeel van het wijkteam. Door het vormen van pioniersgroepen is de kennis- en ervaringsoverdracht ingericht. Pioniersgroepen zijn groepen die bestaan uit een afvaardiging van wijkteamconsulenten uit alle wijken.

b. het schoolmaatschappelijk werk opnemen in de wijkteams, waarbij het principe van 'vindplaats is werkplaats' niet wordt losgelaten;

Met het onderwijs, Parlan, de Wering en het wijkteam zijn samenwerkingsafspraken gemaakt over de taakafbakening. Door deze afspraken wordt op casusniveau afstemming bereikt. Zo neemt het schoolmaatschappelijk werk deel aan de casusoverleggen van het wijkteam, wanneer het om een leerling gaat uit een wijkteam van Schagen.

c. vrijwilligerswerk in de pedagogische samenleving stimuleren en ondersteunen van vrijwilligerswerk;

Als onderdeel van de innovatie is de pilot van formele naar informele ondersteuning geformuleerd. In deze pilot gaan organisaties uit zowel jeugdhulp, als organisaties uit de WMO gezamenlijk invulling geven aan bijvoorbeeld het inzetten van het netwerk en/of vrijwilligers. De kracht is dat de organisaties uit de jeugdhulp en de WMO dit gezamenlijk doen, omdat zij op deze manier van elkaars werkwijze leren. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). In 2016 wordt deze uitgevoerd. Het wijkteam heeft hierin ook een belangrijke plek.

d. de functies van het huidige CJG borgen;

Uitvoering wordt gegeven aan het preventieve aanbod opvoed- en opgroei-ondersteuning door continuering van het Opvoedspreekuur, Home Start (maatjes project voor jonge ouders)cursussen, Video Home training en VoorZorg (preventief programma voor kwetsbare jonge moeders). De coördinatiefunctie is ondergebracht in de functie van kwaliteitsmedewerker wijkteam. Het verbinden van de preventieve zorg en de geïndiceerde zorg in de uitvoering van het wijkteam is geborgd bij de kwaliteitsmedewerker.

e. wettelijk verplichte regionale afspraken vaststellen met huisartsen, jeugdartsen, medisch specialisten over verwijzing in het kader van jeugd-ggz en jeugdzorg en de relatie met de wijkteams;

Het convenant van eind 2014 heeft zich vertaald in samenwerkingsafspraken op wijkniveau tussen de jeugd- en huisartsen, wijkteamconsulenten en wijkverpleegkundigen (In de wereld van de gezondheidszorg ook wel S1 genoemd).

f. wettelijk verplichte (boven)regionale afspraken tussen gemeente en Raad voor de Kinderbescherming vaststellen over:

- de samenwerking bij jeugdbescherming, jeugdreclassering en gesloten jeugdhulp;
- (boven)Regionale capaciteitsgarantie JeugdzorgPlus;
- (boven)Regionale crisishulpverlening, spoedzorg en calamiteiten;
- Meldpunt huiselijk geweld/kindermishandeling.
- Het convenant van eind 2014 heeft zich vertaald in samenwerkingsafspraken die vorm worden gegeven in kwartaalgesprekken tussen gecertificeerde instellingen (GI's), gemeenten en de Raad voor de kinderbescherming en de beschermingstafel. De beschermingstafel is een gesprek waarbij ouders en de jeugdige met wijkteam, GI's, Raad voor de kinderbescherming

Sociaal Domein

en een onafhankelijk voorzitter in gesprek gaan met het doel een ondertoezichtstelling (OTS) en/of uithuisplaatsing te voorkomen .

- Er is een contract gesloten met een dekkend aanbod JeugdzorgPlus waarvan door het wijkteam gebruik wordt gemaakt. Jeugdzorgplus is hoogspecialistische gesloten jeugdhulp.
- Het Steunpunt huiselijk geweld en Meldpunt kindermishandeling zijn samen gegaan tot het wettelijke verplichte Veilig Thuis. Veilig Thuis wordt vanaf 2015 uitgevoerd door de GGD Hollands Noorden. De eerste resultaten van Veilig Thuis zijn besproken, waarbij de aandacht uitgaat naar het verhelderen van wat doet het wijkteam en wat doet Veilig Thuis. In 2015 zijn bij Veilig thuis wachtlijsten ontstaan. Om deze wachtlijsten weg te kunnen werken heeft de gemeente extra middelen beschikbaar gesteld.

g. Per 1 januari 2015 starten met een Advies- en Meldpunt Huiselijk geweld en Kindermishandeling (AMHK) op schaal Noord Holland Noord.

Het Advies-en Meldpunt Huiselijk geweld en Kindermishandeling wordt nu landelijk Veilig Thuis genoemd. Veilig Thuis wordt uitgevoerd door GGD Hollands Noorden. Daarmee wordt Veilig thuis op Noord-Holland Noord niveau uitgevoerd.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

De indicator voor de borging van de huidige CJG functies is:

- a. Implementatie en deskundigheidsbevordering van de werkwijze '1 gezin, 1 plan, 1 regisseur' bij de wijkteams

De indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

De suite voor sociale regie* is gerealiseerd en basis voor de werkwijze '1 gezin, 1 plan, 1 regisseur'. Deskundigheidsbevordering is onderdeel van het continue verbeteringsproces van de werkwijze van het wijkteam, ook wel de "lean-aanpak" genoemd.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

De indicator die wij voor de kwaliteit van afspraken met huisartsen, jeugdartsen en medisch specialisten in het kader van jeugd-ggz en jeugdzorg met de wijkteams inzetten is:

- b. Implementatie van de signalering van jeugd-ggz problematiek bij het wijkteam en jeugdartsen. Dit doen wij door samenwerkingsafspraken met huisartsen te maken over de verbinding van de praktijkondersteuners jeugd-ggz met de wijkteams en jeugdartsen.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

De samenwerkingsafspraken zijn gerealiseerd.

De indicatoren met betrekking tot de ondersteuning, hulpverlening en zorgverlening zijn nog niet bekend. Deze worden in 2016 geformuleerd. Aantallen over de gerealiseerde jeugdhulp in 2015 zullen onderdeel uitmaken van de evaluatie van het sociaal domein. Deze aantallen geven inzicht in de hoeveelheid en kan gezien worden als de nul-meting. Eind 2016 vind evaluatie plaats.

*De suite voor sociale regie is een geautomatiseerd systeem voor dossiervorming op casus niveau.

Resultaat 1.3 De gemeente biedt een trampoline zodat inwoners op korte termijn in staat zijn om in hun levensonderhoud te voorzien en gedurende die periode, voor zover nodig, inkomensondersteuning krijgen van de gemeente

- a. In 2015 starten we met het 'Kindpakket'. Hiermee maken we het mogelijk dat kinderen uit arme gezinnen mee kunnen doen op het gebied van onder andere sport en cultuur. De verwachting is dat het aantal aanvragen zal stijgen.**

Vanaf 2014 is de website voor het Kindpakket (Meedoen Noordkop) operationeel. Alle sportverenigingen en de culturele instellingen zijn actief benaderd voor deelname.

- b. In 2014 is gewerkt aan de harmonisatie van de drie Hulp-/Noodfondsen. Vanaf 2015 is het nieuwe Noodfonds operationeel. Dit betreft een samenwerking tussen de gemeente en de kerken.**

Er zijn samenwerkingsafspraken gemaakt tussen de wijkteams en het Noodhulpfonds Schagen. Deze hebben ertoe geleid dat in een eerder stadium een voorliggende voorziening kan worden ingezet, zoals bijvoorbeeld schuldhulpverlening.

In 2015 waren er 18 aanvragen, daarvan zijn er 9 toegewezen. Gemeente Schagen heeft in 2015 € 5.000 aan het Noodfonds bijgedragen. Het Jaarverslag van het Noodfonds is ontvangen en heeft inzicht gegeven in de financiële aspecten. Het Jaarverslag wordt ter informatie aan de gemeenteraad verstuurd.

- c. Vanaf 2015 mag, behalve voor de collectieve Zorgverzekering voor minima, geen invulling meer worden gegeven aan categoriale regelingen bijzondere bijstand. Aanvragen bijzondere bijstand moeten individueel worden beoordeeld. Dit betreft dus maatwerk.**

De gemeente hanteert een Handboek bijzondere bijstand met daarin een opsomming voor de diverse kostensoorten waarvoor bijzondere bijstand kan worden verstrekt. Het Handboek is eind 2015 geactualiseerd.

- d. Voor Schuldhulpverlening geldt dat we in 2015, veel meer dan nu het geval is, willen inzetten op preventie. Hierin is een belangrijke taak weggelegd voor de sociale wijkteams.**

Het Beleidsplan Schuldhulpverlening is in de raad van maart 2016 vastgesteld. Veel meer dan voorheen zal de nadruk worden gelegd op preventie, vroeg signalering en gedragsverandering. In 2015 zijn de volgende aantallen bepaald t.b.v. de nulmeting:

Meldingen	200
Gestarte minnelijke regelingen	67
Gestarte stabilisatietrajecten	31
Uitval minnelijke regelingen	0
Uitval wettelijke schuldsaneringstrajecten	1
Uitval stabilisatietrajecten	20
Huisuitzettingen	4

- e. In 2014 is de Compensatieregeling eigen risico afgeschaft. Vanaf 2015 is de rijksregeling Wet tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten afgeschaft. De gemeente heeft beleidsregels vastgesteld waarin de kwetsbare groep chronisch zieken en gehandicapten met een laag inkomen, in aanmerking kan komen voor vergoeding van bepaalde kosten.**

Het budget van de afgeschaftte regeling en wet is met 25% korting toegevoegd aan het sociaal deelfonds. Van gemeenten wordt verwacht dat zij de inwoners met hoge zorgkosten compensatie bieden. Gemeente Schagen heeft, in samenwerking met alle gemeenten in Noord-Holland-Noord, een overeenkomst met Univé. Die bieden een CompactPakket aan voor minima met lage zorgkosten en een PakketCompleet+ waarbij het verplichte eigen risico is meeverzekerd.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

- a. Stabilisatie van het aantal huishoudens dat een Wwb-uitkering ontvangt op 2,3% en een stabilisatie van het aantal aanvragen bijzondere bijstand op circa 750 per jaar.
- b. Aantal aanvragen van 'Kindpakket' zal stijgen van 561 naar 650

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

- a. Het aantal huishoudens dat een Wwb-uitkering ontvangt is gestegen naar 2,8%
Het aantal aanvragen bijzondere bijstand is gestegen naar 784.
- b. Het aantal aanvragen is in tegenstelling tot de verwachting gedaald van 561 in 2014 naar 419 in 2015 (aantal is voor Hollands Kroon en Schagen samen, voor Schagen zijn de aantallen 265 in 2014 en 193 in 2015).
Waarschijnlijk vraagt bekendmaking van deze voorziening om intensievere informatiecampagnes en relatiebeheer met verenigingen, instellingen, winkels en bedrijven. De mogelijkheden hiertoe worden onderzocht.

Resultaat 1.4 Iedereen participeert naar vermogen

- a. **In 2012 zijn wij gestart met de ontwikkeling van een pilot Werkgeversservicepunt: een netwerkorganisatie van gemeenten in de Kop van Noord-Holland, Noorderkwartier, ISD-KNH en UWV. In 2014 is dit verder uitgebouwd. In 2015 moet het Werkgeversservicepunt daadwerkelijk één gezicht krijgen voor de werkgevers in de regio KvNH. Vanuit het Werkgeversservicepunt wordt een link gelegd en contact onderhouden met het onderwijsveld.**

Voor versterking van de werkgeversdienstverlening in de Kop van Noord-Holland is per 1 oktober 2015 een projectleider benoemd met de opdracht het Werkgeversservicepunt Kop van Noord-Holland beter te positioneren, coördineren en te ontwikkelen naar een eenduidige dienstverlening met een duidelijk en concreet aanbod voor werkgevers.

In het Werkgeversservicepunt Kop van Noord-Holland werken de vier gemeenten, het Uuw, Noorderkwartier N.V. en de Bolder (Sw-bedrijf Texel) samen bij de uitvoering van de werkgeversdienstverlening. Er zijn samenwerkingsafspraken gemaakt met het onderwijsveld.

- b. **In 2014 zijn de landelijke kaders gesteld voor de vormgeving van een werkbedrijf voor de regio Noord-Holland Noord. In samenspraak met het Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid NHN worden de kaders gesteld voor de regionale invulling van het Werkbedrijf NHN. Hiervoor worden bestuurlijke afspraken met onder andere werkgeversorganisaties, UWV en gemeenten gemaakt over de inzet van beschut werk, No-riskpolis*, proefplaatsing, jobcoaching en loonkostensubsidie. Op de nieuwe voorziening beschut werken willen we een beperkte instroom. Uiteindelijk zal beschut werken een derde zijn van de huidige beschut werken plekken.**

Het Werkbedrijf is als overlegnetwerk ondergebracht bij het Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid (RPA-NHN). Het Werkbedrijf heeft als taakstelling 575 extra banen te creëren in Noord-Holland-Noord in 2015-2016 in het kader van de Banenafpraak voor mensen met een arbeidsbeperking. Voor de realisatie van deze taakstelling werkt het Werkbedrijf nauw samen met de Werkgeversservicepunten in de drie subregio's (Kop van Noord-Holland, Regio Alkmaar en West-Friesland) met het UWV, en met werkgevers- en werknemersorganisaties.

De uitvoering van de voorziening Beschut werken is opgedragen aan de Gemeenschappelijke Regeling Gesubsidieerde Arbeid (GrGa). De tewerkstelling van deze werknemers gebeurt door Noorderkwartier N.V.

In november 2015 is een onderzoek gestart naar de mogelijkheden om re-integratie activiteiten uit te laten voeren door Noorderkwartier N.V. Begin 2016 verschijnt daarover een beleidsnota, waarin ingegaan wordt op de uitvoeringsmogelijkheden van Beschut werken en op de vorming van een schil van medewerkers die vanuit Noorderkwartier N.V. ingezet kunnen worden in het reguliere bedrijfsleven.

* No Riskpolis is een verzekering voor de werkgever tegen ziektekosten van een werknemer met een beperking die hij in dienst neemt.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

- a. Aantal bijstandsgerechtigden dat uitstroomt naar reguliere arbeid: 85 (conform begroting 2014 ISD-KNH).
- b. Succesvolle plaatsing op werkervaringsplekken en proefplaatsingen: 25 (conform begroting 2014 ISD-KNH).
- c. Plaatsingen op vrijwilligerswerk: 15 (conform begroting 2014 ISD-KNH).
- d. Realisatie voorziening Beschut werken.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

Sociaal Domein

- Het aantal bijstandsgerechtigden dat is uitgestroomd naar reguliere arbeid in 2015 was 83, daarnaast zijn er 7 uitgestroomd naar zelfstandig bedrijf of beroep,
- Het aantal succesvolle plaatsingen op werkervaringsplekken en proefplaatsingen was 27,
- Het aantal plaatsingen op vrijwilligerswerk was 38,
- Vanuit gemeente Schagen zijn nog geen mensen geplaatst in de voorziening Beschut werken. De oorzaak daarvan is in het Raadsinformatiememo van 11 november 2015 (15.027449) aangegeven. Belangrijkste knelpunt is het beperkende karakter van de wet- en regelgeving om mensen een indicatie Beschut werken te kunnen geven.

alle bedragen x € 1.000

Doelstelling 1		Inwoners van Schagen voorzien in hun eigen onderhoud						Verschil				
	jaarrekening 2014		Primaire begroting 2015		wijzigingen 2015		begroting 2015 na wijziging		jaarrekening 2015			
Lasten	20.062	N	23.442	N	1.614	N	25.056	N	24.273	N	783	V
Baten	14.069	V	5.986	V	2.339	V	8.325	V	8.299	V	26	N
Saldo	5.993	N	17.456	N	725	V	16.731	N	15.974	N	757	V

Toelichting op de verschillen van doelstelling 1

Lasten

S1 Doelstelling 1 Voorzien in eigen levensonderhoud	783	V
R1.1SOC Voor ieder kind passende plek	111	V
In verband met de wijziging in het subsidiestelsel peuterspeelzalen zijn de vergoedingen voor voorschoolse opvang en peuterplaatsen lager uitgevallen als gevolg van minder gebruik dan verwacht.	194	V
In 2015 heeft een nabetaling plaatsgevonden van de subsidie voor de Plusklas 2014. Dit is een klas bij het voortgezet onderwijs (Regius) waarbij extra begeleiding wordt gegeven op sociaal gebied aan leerlingen die dit nodig hebben.	23	N
De declarabele kosten van het Regionaal Meld- en Coördinatiepunt (RMC) zijn lager uitgevallen door minder inzet personeel	27	N
Overige kleine verschillen	33	N
R1.2SOC Jeugdhulp en ondersteuning	147	V
Bij het opstellen van de begroting is een inschatting gemaakt over de omvang van het persoonsgebonden budget (PGB). Op basis van voorlopige, op dit moment beschikbare gegevens, van de Sociale Verzekeringsbank (SVB) vallen de kosten iets lager uit. Eind juni zal de SVB met de definitieve cijfers komen.	75	V
Begin dit jaar zijn contractafspraken gemaakt met zorgaanbieders om de benodigde zorg te kunnen verlenen aan de jeugd. Aan het einde van dit jaar is de balans opgemaakt en daaruit is naar voren gekomen dat het aantal trajecten jeugdzorg hoger lag dan waar rekening mee was gehouden. Bij de 2 ^e rapportage 2015 is dit gemeld en is het budget opgehoogd met een bedrag van € 279.000,-. Uiteindelijk bleek dat de werkelijke kosten ten opzichte van de oorspronkelijke raming €182.040,- hoger uitvielen. Ten opzichte van de bijgestelde begroting opstaat hierdoor een voordeel van € 96.960,-. Dit voordeel zit in een voordeel op de uitgaven en een terugvordering (zie 1.2 baten)	79	V
Diverse kleine verschillen	7	N
R1.3SOC Ondersteuning periode levensonderhoud	488	N
Dit zijn de opstartkosten van de wijkteams, COWWI en programmabureau (dit is het	136	N

Sociaal Domein

ambtelijk en bestuurlijk platform voor de transitie in het sociale domein. Deze kredieten zijn beschikbaar gesteld in de tweede tussenrapportage 2014. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten worden in 2015 zichtbaar. Deze zijn niet geraamd. Hierdoor ontstaat een nadeel van € 135.991. Conform het besluit van 2014 worden deze lasten onttrokken aan de reserve Sociaal domein. Deze onttrekking is onderdeel van de mutatie op resultaat 2.3 bij het Domein burger en bestuur.		
Dit jaar is de afrekening opgemaakt als gevolg van het opheffen van de Intergemeentelijke Sociale Dienst (ISD). Tegenover deze extra last staat een dotatie uit de reserve die hiervoor is gevormd, zoals besloten in de raad van juni 2015. Deze dotatie is onderdeel van de mutatie op resultaat 2.3 bij het Domein burger en bestuur.	360	N
Naar aanleiding van het verzoek van het Rijk om zorg te dragen voor crisisopvang asielzoekers heeft de gemeente Schagen de handdoek opgepakt en binnen een korte periode de Spartahal klaargemaakt voor opvang. Bij de 2 ^e Rapportage 2015 is voor de eerste opvang een bedrag van € 50.000,- beschikbaar gesteld. Bij het opmaken van de balans komen de kosten uit op € 88.007,-. Tevens is een vergoeding ontvangen van het Centraal Orgaan Asielzoekers (COA) (zie 1.3 baten).	38	N
In 2014 is in het kader van de bijstandsverlening BBZ een terugbetaling opgenomen richting het Rijk. Achteraf bleek de terugbetaling lager uit te vallen. Hierdoor ontstaat een voordeel.	42	V
Diverse kleine verschillen	4	V
R1.4SOC Iedereen participeert naar vermogen	90	V
In de loop van het jaar is meer duidelijkheid gekomen over de uitvoering van de re-integratie. Hierdoor is de indicatiestelling voor beschermt werken en loonkosten subsidie ook later op gang gekomen waardoor er dit jaar minder is uitgegeven dan waar rekening mee is gehouden. Bij de 2 ^e rapportage 2015 is dit gemeld en is het budget verlaagd met een bedrag van € 216.396,-. Uiteindelijk bleek dat de werkelijke kosten ten opzichte van de oorspronkelijke raming € 307.441,- lager uitvielen. Ten opzichte van de bijgestelde begroting opstaat hierdoor een extra voordeel van € 91.045,-.	91	V
Diverse kleine verschillen	1	N
R1.9SOC Taakstelling doelstelling S1	923	V
Zie het aparte overzicht verloop taakstelling	923	V

Baten

S1 Doelstelling 1 Voorzien in eigen levensonderhoud	27	N
R1.1SOC Voor ieder kind passende plek	17	V
De huurinkomsten voor diverse gemeentelijke gebouwen vallen hoger uit omdat er met een aantal organisaties nadere afspraken zijn gemaakt over de definitieve huurvergoeding.	17	V
R1.2SOC Jeugdhulp en ondersteuning	18	V
Begin dit jaar zijn contractafspraken gemaakt met zorgaanbieders om de benodigde zorg te kunnen verlenen aan de jeugd. Bij een aantal gevallen is er zorg verleend met een te hoge vergoeding, dit is dan weer verhaald op de zorgnemer (zie 1.2 lasten). Dit had eigenlijk gecorrigeerd moeten worden op de uitgaven.	18	V
R1.3SOC Ondersteuning periode levensonderhoud	224	V
Hogere rijksvergoeding voor het besluit Bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten (Buig).	18	V
Vanuit het Centraal Orgaan Asielzoekers (COA) wordt een vergoeding ontvangen	32	V

Sociaal Domein

per volwassen hergevestigde vluchteling. Dit jaar zijn ook de ontbrekende bijdragen ontvangen over 2013 en 2014 waardoor meer ontvangen is dan begroot.		
Naar aanleiding van het verzoek van het Rijk om zorg te dragen voor crisisopvang asielzoekers heeft de gemeente Schagen de handoek opgepakt en binnen een korte periode de Spartahal klaargemaakt voor opvang. Naast de kosten die hiervoor gemaakt moesten worden, krijgt de gemeente ook een bijdrage van het COA van € 100,- per persoon per nacht. In totaal is een bedrag van € 173.700 ontvangen en zijn de directe kosten lager geweest. Bij de uitgaven is de inzet van uren van vrijwilligers en ambtelijk apparaat niet meegenomen, welke wel in de vergoeding is verdisconteerd.	174	V
R1.4SOC Iedereen participeert naar vermogen	5	N
Diverse kleine verschillen	5	N
R1.9SOC Taakstelling doelstelling S1	281	N
Zie het aparte overzicht verloop taakstelling	281	N

Doelstelling 2

Inwoners van Schagen dragen bij aan hun leefomgeving

Resultaat 2.1 Inwoners hebben hun eigen leefomgeving ingericht en de gemeente biedt daartoe een basisniveau aan het beheer en onderhoud in de openbare ruimte

In 2015 hebben twee rondes van veldbezoeken plaatsgevonden. Alle vragen van de inwoners zijn beantwoord. Een aantal zaken zijn opgepakt, sommige zaken zijn nog in behandeling, een aantal zaken zijn afgewezen. In 2016 zal de werkwijze ook met betrokkenen extern worden geëvalueerd. De eerste indruk is positief, veldbezoeken zorgen voor een verhelderende kijk op de openbare ruimte.

Initiatieven kunnen betrekking hebben op aanleg of op beheer en onderhoud.

Succesvolle participatie in realisatieprojecten betrof onder meer het pleintje bij de SPAR in 't Zand, de aanleg van een pleintje in Stroet en het Plein 1945 in Petten.

Jaarlijks terugkerende participatie activiteiten zijn het schoonmaken van de baleinen brug in Oudesluis, de zwerfopruimactie van het Regius college en de basisscholen en de campagne 'de scholen zijn weer begonnen', waarbij banners worden opgehangen aan het begin van het nieuwe schooljaar.

Vanuit de bewoners liepen er in 2015 zesentwintig initiatieven tot inrichting en onderhoud van openbaar groen en speelvoorzieningen. Dit varieert van het meerdere malen per jaar opruimen van de openbare ruimte (5), het inrichten en beheren van speelvoorzieningen (12) en het inrichten en beheren van het openbare groen (9).

Bij vijftien initiatieven uit 2015 is het onderhoud succesvol overgedragen aan de inwoners, elf initiatieven zijn nog in behandeling.

Bewoners worden in een vroeg stadium betrokken bij de inrichting of reconstructie van speelvoorzieningen. In 2015 is ongeveer 40% van het budget op initiatief van de bewoners ingevuld.

Ook met institutionele partijen zoals dierenparken en scholen worden meer en meer afspraken gemaakt over het in eigen beheer nemen van de openbare ruimte. Eind 2015 is er een inventarisatie gestart waarbij duidelijke kadastrale grenzen zullen worden getrokken rondom de scholen met het doel om in 2016 tot afspraken te komen over zo veel mogelijk eigen beheer van de schoolpleinen. Eind 2015 is het proces ingezet om het beheer van de dierenparken over te dragen aan nieuwe op te zetten stichtingen (in samenwerking met de dorpsraden).

In het najaar is via een enquête aan het inwonerspanel de belangstelling gepeild voor deelname aan onderhoud van het openbaar groen. Bijna 20% van de geënquêteerde inwoners (1000) wil benaderd worden, begin 2016 wordt overlegd met hen over concrete deelname aan inrichting en beheer van het openbaar groen.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Indicatoren zijn het aantal pilots en de omvang van de betreffende openbare ruimte als percentage van de totale openbare ruimte. Het streven is om eind 2015 tien initiatieven in uitvoering te hebben die gezamenlijk 1% van de openbare ruimte beheren.

Indicator opgenomen in de jaarrekening 2015:

De vijftien initiatieven om het beheer door burgers te laten uitvoeren, samen met het overdragen van het beheer aan de dierenparken betreffen ongeveer 1% van de oppervlakte van het openbare groen.

Sociaal Domein

Resultaat 2.2 De regeldruk voor inwoners is verminderd

Is vervallen.

Dit resultaat is samen met ED 1.4 opgenomen onder domein Burger en Bestuur 1.2

Resultaat 2.3 Het veiligheidsbewustzijn bij burgers is vergroot

In 2015 wordt er door de gemeente ingezet op de in 2014 gestelde prioriteiten:

Uitvoering geven aan het Lokaal Integraal Veiligheidsbeleid 2014-2018.

- De ondernemers van de gemeente Schagen is aangeboden om deel te nemen aan een secret scan. Veel ondernemers hebben hier gehoor aan gegeven. In november zijn de uitkomsten gepresenteerd aan de deelnemende ondernemers. De ondernemers hebben het resultaat positief ontvangen.
- Eind oktober heeft de gemeente 185 vluchtelingen opgevangen in de Spartahal, in samenwerking met Sportfondsen, Sportservice, Rode Kruis en Vluchtelingenwerk. De opvang is uitstekend verlopen met een overweldigende inzet van vrijwilligers.

Handhavingsstrategie Drank- en Horecawet verder vormgeven en ten uitvoer brengen.

- In het kader van de Drank- en horecawet is het "Mystery guest" onderzoek weer uitgevoerd en de uitkomsten zijn gedeeld met de horeca.
- Er is een start gemaakt met het opstellen van een nieuwe Collectieve Horeca ontzeggingsbeleid. In 2016 zal deze verder worden uitgewerkt.

Samenwerken op veiligheidsonderwerpen op regionaal gebied.

- In februari is er een gezamenlijke raadsbijeenkomst met de raden van Den Helder en Texel geweest waarbij verantwoording werd afgelegd over de inzet op het gebied van veiligheid in 2014. Tevens is de raad op het thema maatschappelijke onrust geïnformeerd. In 2016 zal wederom een gezamenlijke raadsbijeenkomst worden gepland, waarbij ook weer extra aandacht zal zijn voor een actueel onderwerp op het gebied van Veiligheid.
- Het Damoclesbeleid is in nauwe samenwerking met de gemeenten Den Helder, Texel en Hollands Kroon opgesteld. De ondertekening zal eind januari 2016 plaatsvinden. Het Damoclesbeleid betreft het sluiten van overlastgevende panden in het kader van de Opiumwet.
- De samenwerking met het Veiligheidshuis voor het oppakken van multidisciplinaire en multiproblematieke casussen is vaker opgezocht. Tevens levert het Veiligheidshuis de voorzitter van de Beschermingstafel.
- Voor 2015 stond ook het vaststellen van een nieuw coffeeshopbeleid in de planning. Besloten is om in navolging van het Damoclesbeleid deze ook op te pakken met de Noordkop-gemeenten.
- Het regionaal expertteam bevolkingszorg is in het kader van rampenbestrijding is per 1 juli 2015 operationeel.
- De strandbewaking Petten is naar de nieuwe omstandigheden aangepast.
- De scenariokaarten Kust geven inzicht in de afspraken welke partij waarover gaat in geval van een kustincident. Implementatie volgt in 2016.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

De inwoners waarderen de sociale en fysieke veiligheid met gemiddeld een 7,0 (Waarstaatjegemeente.nl).

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

Er heeft in 2015 geen meting plaatsgevonden. De laatste meting was in 2014. De waarde gemeten via waar staatjegemeente.nl kwam toen uit op een 6.2. De eerst volgende meting vindt plaats in 2016.

Sociaal Domein

alle bedragen x € 1.000

Doelstelling 2 Inwoners van Schagen dragen bij aan hun leefomgeving								Verschil				
	jaarrekening 2014		Primaire begroting 2015		wijzigingen 2015		begroting 2015 na wijziging		jaarrekening 2015			
Lasten	3.389	N	4.819	N	848	N	5.667	N	5.324	N	343	V
Baten	73	V	399	V	23	V	422	V	60	V	362	N
Saldo	3.316	N	4.420	N	825	N	5.245	N	5.264	N	19	N

Toelichting op de verschillen van doelstelling 2

Lasten

S2 Doelstelling 2 Inwoners van Schagen dragen bij aan hun leefomgeving	343	V
2.1SOC Inwoners richten eigen leefomgeving in	33	N
Diverse kleine verschillen	1	V
Dit jaar zijn er verschillende stormen geweest waarbij het noodzakelijk was om naast het veiligstellen van de wegen ook de bomen op te ruimen. Deze werkzaamheden zijn door zowel aannemers als de eigen onderhoudsdienst uitgevoerd en zijn iets duurder uitgevallen dan in eerste instantie was begroot.	34	N
2.2SOC Regeldruk inwoners verminderen	0	N
2.3SOC Veiligheidsbewustzijn burgers vergroten	6	V
In verband met de rampenbestrijding is het noodzakelijk geweest om binnen de gemeentelijke organisatie ook nog een aantal mensen op te leiden. In de begroting was hier geen rekening mee gehouden.	6	N
Eind 2013 zijn een tweetal kazernes in verband met btw technische redenen overgeheveld naar de Veiligheidsregio. De Veiligheidsregio brengt hiervoor de kapitaallasten in rekening. In verband met het jaarlijks afnemen van de kapitaallasten ontstaat dit jaar een voordeel op deze post.	12	V
R2.99S Taakstelling doelstelling S2	370	V
Zie het aparte overzicht verloop taakstelling	370	V

Baten

S2 Doelstelling 2 Inwoners van Schagen dragen bij aan hun leefomgeving	362	N
2.1SOC Inwoners richten eigen leefomgeving in	12	V
Meer leges ontvangen in verband met dunnen van het bestaande bomen areaal.	12	V
2.3SOC Veiligheidsbewustzijn burgers vergroten	4	N
Diverse kleine verschillen	4	N
R2.99S Taakstelling doelstelling S2	370	N
Zie het aparte overzicht verloop taakstelling	370	N

Doelstelling 3

In een duurzame en zelfredzame samenleving dragen burgers naar vermogen bij aan het in stand houden van de sport- en buurtvoorzieningen

In het beleidsplan 3D voor het Sociaal domein is het uitgangspunt dat de inwoners op eigen kracht verantwoordelijk zijn voor de inrichting van hun leven, tenzij zij hiertoe niet in staat zijn. Een randvoorwaarde hiervoor is dat er voldoende algemene (basis)voorzieningen zijn, waarop de inwoners kunnen terugvallen. Voor de vaststelling van het 3D beleidsplan staat als beslispunt opgenomen dat in 2015 voor jeugd de lokale en/of regionale (subsidie)relatie met de huidige partners wordt gecontinueerd. Als actiepunt staat opgenomen dat een voorstel hoe verder om te gaan met algemene voorzieningen en basisvoorzieningen wordt uitgewerkt in 2015

Ambtelijk is er een eerste inventarisatie gemaakt van de basis- en algemene Voorzieningen, voor jeugd en Wmo. Een analyse hiervan (behoeften, overlap en leemtes) is nog nodig. Omdat hier sprake is van de beleidslijn van formele naar informele inzet wordt hierop in 2016 verder ingezet.

In 2016 worden voor verenigingen de gevolgen van het subsidiebeleid inzichtelijk, omdat het volledig wegvallen of de afbouw van de subsidie zijn effect heeft. Hiervoor wordt in 2017 een evaluatie uitgevoerd.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Dit resultaat is bereikt als in 2018 het percentage jeugd dat actief deelneemt aan sportverenigingen is gestegen van 60% in 2012 naar 80% in 2018. Dit resultaat is tevens bereikt als in 2018 50% van de jeugd deelneemt aan buurtvoorzieningen.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

In 2015 heeft geen meting plaatsgevonden.

Resultaat 3.2. Sportaccommodaties, zwembaden, kinderboerderijen, verenigingsgebouwen, dorpshuizen, etc. zijn deels geprivatiseerd

- a. **In de Kadernota accommodatiebeleid wordt een aanzet gegeven tot besluitvorming over de instandhouding of afstoting van de accommodaties in de gemeente Schagen. De uiteindelijke implementatie vindt plaats in 2015 en volgende jaren.**
- b. **Aan de hand van een inventariserend onderzoek/nulmeting is in beeld gebracht wat de gemeentelijke bijdrage is aan de velden/accommodaties, wat de bezetting is van de velden en accommodaties en welke afspraken zijn gemaakt over zelfwerkzaamheid. Met betrokken partijen wordt in 2015 besproken:**
 - **Waar organisaties/gebruikers (nog) meer zelfwerkzaam kunnen zijn – met name op het gebied van onderhoud;**
 - **Waar organisaties en gebruikers verantwoordelijk kunnen worden voor het totale beheer en exploitatie van de accommodatie;**
 - **Waar overschot aan velden kan leiden tot het afstoten of het buiten gebruik stellen van velden;**
 - **Waar optimale spreiding kan leiden tot herijking van de accommodaties.**

Gedurende het afgelopen jaar is er intensief gesproken met de verenigingen, exploitanten en besturen en de adviesraden om te onderzoeken wat de (on)mogelijkheden zijn van privatisering, zelfwerkzaamheid en harmonisatie. Uit de gesprekken bleek privatisering voor het overgrote deel van de verenigingen niet mogelijk te zijn. Ook een vergaande zelfwerkzaamheid qua dagelijks en groot onderhoud bleek voor de buitensport verenigingen niet haalbaar te zijn.

In de loop van het jaar heeft de SportadviesRaad Schagen (SARS) namens alle verenigingen gesprekken gevoerd met de gemeente. Diverse gesprekken met de SARS, de WMO adviesraad, de Kunst en cultuurraad en verschillende informatiebijeenkomsten met een vertegenwoordiging van uw raad, hebben ertoe geleid dat in november een accommodatiebeleid gepresenteerd kon worden waar alle verenigingen zich mee konden verenigen.

Een beleid waarin, in het belang van de leefbaarheid in de kleine kernen, alle huidige accommodaties behouden blijven. Daartoe moeten zowel de verenigingen, inwoners als de gemeente in de buidel tasten om ook in de komende jaren voldoende financiële middelen te genereren om het huidige accommodatiebestand te kunnen behouden.

In december 2015 is het accommodatiebeleid vastgesteld door de raad en is de implementatie van start gegaan.

Zoals in de 1^e rapportage 2015 al aangegeven is, is de kans klein dat de financiële taakstelling (zie gestelde indicatoren) gerealiseerd wordt. Dit omdat er voor de kosten van de duurzame instandhouding – zijnde investeringskosten voor renovatie en /of vervanging – van het maatschappelijk vastgoed geen structureel budget is opgenomen in de begroting.

Uit het vastgestelde raadsvoorstel volgt dat op de totale exploitatielasten van de binnensport en de zwembaden 25% structureel bezuinigd is en op de dorpshuizen 29% op de exploitatielasten waar tegenover staat dat voor 1/3 deel van de renovatiekosten, een beroep gedaan kan worden op een gemeentelijk fonds.

Door de huurbijdrage van de buitensport verenigingen bijna te verviervoudigen - in de vorm van een solidariteitsbijdrage – en de OZB te verhogen met 9%, kan een reserve gevormd worden waaruit, in samenspraak met de SARS, de komende jaren de vervangingsinvesteringen van de buitensportvelden gefinancierd kunnen worden.

Sociaal Domein

Kort samengevat wordt op deze wijze het accommodatiebeleid gefinancierd en is de taakstelling voor een klein deel gerealiseerd.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

- In 2018 is het bedrag per inwoner dat de gemeente jaarlijks besteedt aan sportaccommodaties, zwembaden, kinderboerderijen, verenigingsgebouwen, dorpshuizen, etc., gedaald naar 60% ten opzichte van het bedrag uit 2014 (=100%)
- Het percentage accommodaties dat (deels) is geprivatiseerd bedraagt in 2018 circa 80% van de mogelijk te privatiseren accommodaties.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

Voor zowel a als b geldt: Eind 2015 is het accommodatiebeleid vastgesteld. De effecten van het nieuwe beleid worden de komende jaren zichtbaar.

alle bedragen x € 1.000

Doelstelling 3	In een duurzame en zelfredzame samenleving dragen burgers naar vermogen bij aan het in stand houden van de sport- en buurtvoorzieningen						Verschil	
	jaarrekening 2014	Primaire begroting 2015	Wijzigingen 2015	begroting 2015 na wijziging	jaarrekening 2015			
Lasten	2.264 N	2.369 N	36 N	2.405 N	2.366 N			39 V
Baten	216 V	1.169 V	51 V	1.220 V	198 V			1.022 N
Saldo	2.048 N	1.200 N	15 V	1.185 N	2.168 N			983 N

Toelichting op de verschillen van doelstelling 3

Lasten

S3 Doelstelling 3 Zelfredzame samenleving	38	V
R3.1SOC Deelname jeugd sport/buurt vz verhoogd	48	V
Een besparing op de advocaatkosten in verband met de afwikkeling van de gerechtelijke procedurekosten Mulder-Obdam/notaris. Dit wordt hier vermeld omdat Markt 18 deel uitmaakt van overig sociaal cultureel werk.	10	V
In het kader van de oude regeling is vanuit het jaar 2014 een bedrag opgenomen voor voorzieningen in het kader van het jeugd sportfonds. Omdat dit jaar deze voorzieningen zijn ondergebracht in het kind pakket is dit via het kindpakket bekostigd en valt hierdoor het bedrag vanuit 2014 vrij.	15	V
In verband met het in eigen beheer nemen van de werkzaamheden die in voorgaande jaren door Kern 8 werden uitgevoerd is in 2015 een incidentele besparing ontstaan die vanaf 2016 in de taakstelling is opgenomen.	23	V
R3.2SOC Privatisering dorpshuizen/zwembaden enz	176	N
Diverse kleine verschillen met betrekking tot onderhoud en beheer van gemeentelijk maatschappelijk vastgoed.	20	N
In het collegebesluit van 19 mei 2015 is het verzoek toegekend om € 29.500,- beschikbaar te stellen om de damwand van het natuurbad in Waarland te vervangen. Deze extra kosten worden gedekt uit de Algemene reserve.	30	N
Met het overhevelen van het beheer naar sportfondsen is tevens besloten om de bestaande lening voor stichting Sporthal Schagen af te boeken.	28	N
In 2015 is een afrekening opgenomen met betrekking tot de sporthal Harenkarspel en sportzaal De Groet. Deze financiële afwikkeling heeft betrekking op het jaar 2014 en 2015	98	N

Sociaal Domein

R3.99S Taakstelling doelstelling S3	166	V
Zie het aparte overzicht verloop taakstelling	166	V

Baten

S3 Doelstelling 3 Zelfredzame samenleving	1.023	N
R3.1SOC Deelname jeugd sport/buurt vz verhoogd	4	N
Diverse kleine verschillen	4	N
R3.2SOC Privatisering dorphuizen/zwembaden enz	3	V
Diverse kleine verschillen	3	V
R3.99S Taakstelling doelstelling S3	1.022	N
Zie het aparte overzicht verloop taakstelling	1.022	N

Doelstelling 4

Inwoners van Schagen zorgen voor zichzelf en voor elkaar

Resultaat 4.1 Het aanbod van mantelzorg en vrijwilligerswerk kan in vrijwel alle gevallen voldoen aan de vraag van de inwoners van Schagen. Voor inwoners die uiteindelijk geen beroep kunnen doen op deze informele zorg, voorziet de gemeente in beschikbaarheid van maatschappelijke ondersteuning.

- a. In 2015 staat de gemeente dicht bij de burger door de inzet van wijkteams. Zo hebben we meer zicht op lokale, informele netwerken en kunnen we deze stimuleren en betrekken bij ondersteuning van inwoners.**

Inzet wijkteams in 2015:

Per 1 januari is gestart met 4 wijkteams, die in één jaar tijd een snelle ontwikkeling hebben doorgemaakt. Er is ingezet op deskundigheidsbevordering, inzicht in de wijken, ontwikkeling van de werkprocessen en werkwijze, die de basis vormen voor de keukentafelgesprekken. Ook is de afbakening met de Wet langdurige zorg (Wlz) veelvuldig onderwerp van gesprek op casusniveau geweest, waarbij het gaat om het vraagstuk of 24-uurs toezicht voor de cliënt noodzakelijk is ja of nee. Indien 24 uren toezicht noodzakelijk is, is er sprake van zorg die geleverd dient te worden vanuit de Wlz. Ook de persoonlijke verzorging was veelvuldig onderwerp van gesprek.

- b. In 2015 bestaat er een intensieve samenwerking tussen verschillende initiatieven (60+-bus, Seniorenbus Zijpe, Graag Gedaan) om in te spelen op de behoefte aan een fijnmaziger vervoer. De gemeente subsidieert dit initiatief en stimuleert gebruik van deze voorziening.**

Het vervoersplatform van de gemeente Schagen maakt het mogelijk dat verschillende partijen die het vervoer voor de inwoners organiseren en regelen steeds meer samenwerken. Men kent elkaar, elkaars werkwijze en zal in de toekomst meer samen naar buiten treden. Een concreet resultaat is dat er waarschijnlijk in 2016 ook in de oude gemeente Zijpe een netwerk voor vervoer van inwoners komt onder de noemer van Graag Gedaan. Hiervoor is vanaf het begin de samenwerking met de Seniorenbus uit de voormalige gemeente Zijpe gezocht.

- c. In 2015 is de nieuwe Wmo van kracht. Dit betekent dat we een nieuwe invulling geven aan huishoudelijke hulp. Hier hebben we op termijn een substantiële korting (circa een derde van het budget) ten opzichte van 2014 op te vangen. Nieuwe taken zoals beschermd wonen, kortdurend verblijf en begeleiding komen vanuit de AWBZ naar ons toe. Deze voeren we in 2015 uit.**

Hulp bij het huishouden

In maart is het nieuwe beleid voor hulp bij het huishouden vastgesteld. De herindicaties voor hulp bij het huishouden zijn in 2015 uitgevoerd. Landelijk is er nog veel discussie of hulp bij het huishouden nu wel of niet binnen de werking van de Wmo valt. Hierover worden in 2016 nog juridische procedures gevoerd en wordt gewacht op een uitspraak van de Centrale Raad van Beroep. Afhankelijk hiervan en van instructies van rijkswege wordt het duidelijk of het beleid dat de gemeente Schagen heeft vastgesteld stand kan houden.

Beschermd wonen

In 2015 is met de komst van de wijkteams een goede toegang geregeld. Dit was nodig omdat de taak beschermd wonen wordt uitgevoerd door de Centrumgemeente Den Helder.

Duidelijk is dat in 2016 beschermd wonen nog onder de verantwoordelijkheid van de gemeente Den Helder zal vallen. De verantwoordelijkheid voor deze taak zal stapsgewijs naar de gemeente Schagen komen.

Sociaal Domein

Herindicaties

Het overgangsrecht voor begeleiding en dagbesteding voor inwoners eindigde op 31 december 2015. De noodzaak voor het stellen van de herindicaties voor begeleiding, dagbesteding, vervoer en hulp bij het huishouden heeft een groot beslag gelegd op de inzet van het wijkteam. Hiervoor is tijdelijk extra mankracht (10 mensen parttime/fulltime) ingezet. Dit loopt door tot en met april 2016.

Individuele voorzieningen

Met de aanbieders zijn nieuwe afspraken voor 2016 gemaakt voor de producten begeleiding en dagbesteding. Hiermee is bereikt dat de producten vereenvoudigd zijn en de administratieve lasten voor wijkteam, aanbieders en COWWI zijn teruggedrongen. Samen met Den Helder en Texel zijn de producten ingekocht. Contracten zijn tijdig voor 1 november ondertekend.

Mantelzorg – formele en informele zorg

In 2015 is er intensief gesproken met mantelzorgers, instellingen en de adviesraad over mantelzorg en informele naast formele zorg. Dit heeft geleid tot de notitie Ontlasten mantelzorgers: informele naast formele zorg en het uitvoeringsprogramma 2016 – 2018 dat in december 2015 is vastgesteld. In 2016 kan de implementatie plaatsvinden.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Het percentage volwassen mantelzorgers van 17% in 2009 naar 20% in 2018. Het percentage Oudere(65+) mantelzorgers van 13,6% in 2009 naar 15% in 2018.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

In 2014 bedroeg het aantal mantelzorgers 338, waarvan 43 nieuw. Dit is een toename van ca. 13%. Het aantal bij het Mantelzorgcentrum ingeschreven mantelzorgers bedraagt eind 2015 416 personen, waarvan 78 nieuw in 2015. Dit betekent een toename van 25%. De uitsplitsing tussen volwassen en oudere mantelzorgers wordt niet gemaakt.

Resultaat 4.2 De inwoners van Schagen kiezen voor een gezonde leefstijl

Onze JOGG-regisseur heeft in 2015 met name ingezet op het drinken van water in plaats van gezoute dranken, vooral op basisscholen en kinderdagverblijven. Zo zijn 8 van de 14 scholen in de kernen Warmenhuizen en Schagen (gekozen voor de start van de JOGG aanpak) gestart met de Drink Water campagne, evenals de grote kinderopvang organisaties SKRS en SKH en een aantal locaties van de Stichting Voorschool. Door middel van een nulmeting nu en een meting op een later moment meten we ons effect in het gedrag als het gaat om het drinken van water. Ook zijn er nu vragen over water drinken opgenomen in de gezondheidsmonitor van de GGD.

Ondanks onze focus op het basisonderwijs begint ook het voortgezet onderwijs in onze gemeente (Regius en Clusius) interesse te tonen voor de aanpak met een Gezonde Schoolkantine en het drinken van water. Ook de gezonde sportkantine krijgt aandacht.

Er is een samenwerking met Bejo Zaden en PWN om de JOGG aanpak sterker te maken.

In de regionale samenwerking binnen 'In control of alcohol/drugs' is een nieuwe kadernotitie opgesteld voor de periode van 2016 tot 2020. Dit valt binnen het door de raad vastgestelde gezondheidsbeleid. Jaarlijks volgt een bijbehorend uitvoeringsplan. Hierbij komt er meer aandacht voor de ouders en gaan we jongeren zelf bevragen om mee te denken over onze aanpak. Daarnaast hebben we in de Kop van Noord-Holland een mediacampagne uitgevoerd om aandacht van met name ouders te vestigen op de drugsproblematiek.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

De mate waarin jongeren van 12 tot 19 jaar in onze gemeente aan de Nederlandse Norm Gezond Bewegen (NNGB) voldoen is van 70% in 2009 gestegen naar 75% in 2018.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

In 2015 is het percentage jeugd dat actief deelneemt aan sport met 2% gestegen t.o.v. 2014. De Nederlandse Norm Gezond Bewegen (NNGB) is hierdoor gestegen naar 72% in 2015.

alle bedragen x € 1.000

Doelstelling 4 Inwoners van Schagen zorgen voor zichzelf en voor elkaar							Verskil	
	jaarrekening 2014	Primaire begroting 2015	wijzigingen 2015		begroting 2015 na wijziging	jaarrekening 2015		
Lasten	7.081 N	13.096 N	610 V		12.486 N	9.709 N		2.777 V
Baten	976 V	1.104 V	373 V		1.477 V	845 V		632 N
Saldo	6.105 N	11.992 N	983 V		11.009 N	8.864 N		2.145 V

Toelichting op de verschillen van doelstelling 4

Lasten

S4 Doelstelling 4 Inwoners zorgen voor zichzelf en voor elkaar	2.777	V
R4.1SOC Aanbod informele zorg voldoet aan vraag	1.675	V
Diverse kleine verschillen	77	V
Doordat de bouw van het wijkgebouw Groeneweg is uitgesteld zijn er geen werkelijke afschrijvingslasten geboekt. Er heeft daardoor geen onttrekking uit de Algemene reserve plaatsgevonden. Deze mutatie is als nadeel opgenomen bij resultaat 2.3 bij het Domein burger en bestuur.	433	V

Sociaal Domein

Naar aanleiding van de handreiking inkoop hulpmiddelen die verstrekt is door de VNG wordt steeds efficiënter omgegaan met het verstrekken maar ook terugnemen van hulpmiddelen. Naast deze efficiëntere werkwijze speelt ook de marktwerking hierbij een grotere rol. Het gevolg is dat er minder uitgaven zijn gemaakt voor het verstrekken van hulpmiddelen.	260	V
Afgelopen jaar is er veel veranderd in de langdurige zorg. Dit heeft ook gevolgen gehad voor de eigen bijdrage voor zorg thuis. Naast de reguliere huishoudelijke hulp is er ook huishoudelijke hulp verstrekt via het Persoons Gebonden Budget (PGB). Hiervoor was geen begrotingsbedrag opgenomen.	156	N
Begin dit jaar zijn contractafspraken gemaakt met zorgaanbieders om de benodigde zorg te kunnen verlenen aan onze inwoners. Aan het einde van dit jaar is de balans opgemaakt en daaruit is naar voren gekomen dat er minder gebruik is gemaakt van de ingezette zorgafspraken zoals ondersteuning, begeleiding en dagbesteding. De reden hiervan heeft te maken met de overheveling van zorgtaken van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) naar de Wet Langdurige Zorg (WLZ). Bij de 2 ^e rapportage 2015 is dit gemeld en is het budget verlaagd met een bedrag van € 677.000,-. Uiteindelijk bleek dat de werkelijke kosten ten opzichte van de oorspronkelijke raming € 1.329.162- lager uitvielen. Ten opzichte van de bijgestelde begroting ontstaat hierdoor een extra voordeel van € 652.162,-.	652	V
De gemeente heeft een contract met de zorgverzekeraar Unive. Deze zorgverzekeraar geeft korting op de premie van de basisverzekering en de gemeente betaalt een deel van de premie aanvullende verzekering aan mensen met een laag inkomen. Uiteindelijk is gebleken dat er dit jaar minder gebruik is gemaakt van deze regeling. Bij de 2 ^e rapportage 2015 is dit gemeld en is het budget verlaagd met een bedrag van € 250.000,-. Uiteindelijk bleek dat de werkelijke kosten ten opzichte van de oorspronkelijke raming € 330.892,- lager uitvielen. Ten opzichte van de bijgestelde begroting opstaat hierdoor een voordeel van € 80.892,-. Voor het komende jaar is de voorlichtingscampagne geïntensiveerd.	81	V
Bij de nieuwe taken in het kader van de WMO zijn er budgetten opgevoerd die al in de begroting waren verwerkt. Feitelijk zijn die hierdoor dubbel meegenomen en daardoor ontstaat op dit onderdeel een voordeel.	143	V
Op 3 februari 2015 is besloten om invulling te geven aan het beleidsplan in het kader van de Huishoudelijke hulp. Hierbij is tevens aangegeven om budget vrij te maken voor het uitvoeren van herindicaties. Deze werkzaamheden zijn per 1 september begonnen en lopen door naar 1 april 2016. De verwachting is dat het budget wat nodig is om de werkzaamheden in 2016 af te ronden binnen de reguliere budgetten kunnen worden opgevangen.	185	V
R4.2SOC Inw. kiezen voor gezonde leefstijl	97	V
Diverse kleine verschillen	6	N
Door het vervallen van het project digitaal dossier van het GGD en het invoeren van een Jongeren op gezond gewicht (JOGG) regisseur, in plaats van het verstrekken van subsidie aan de omring diëticisten, ontstaan er lagere uitgaven voor gezondheidszorg. Daarnaast verschuift ook een deel van de uitgaven richting opvoedondersteuning.	103	V
R4.99S Taakstelling doelstelling S4	1.005	V
Zie het aparte overzicht verloop taakstelling	1.005	V

Sociaal Domein

Baten

S4 Doelstelling 4 Inwoners zorgen voor zichzelf en voor elkaar	632	N
R4.1SOC Aanbod informele zorg voldoet aan vraag	178	N
Diverse kleine verschillen	6	N
In de begroting is rekening gehouden met huuropbrengsten, echter in 2013 en 2014 zijn op deze post geen huuropbrengsten ontvangen.	13	N
Vanuit de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) zijn er gelden ontvangen vanuit de regresovereenkomst WMO 2015. Dit betreft een afkoopsom vanuit verzekeraars voor de afkoop van verhaalschade WMO. Hiermee was geen rekening gehouden. Met de regresovereenkomst wordt de gemeente in staat gesteld om verhaal te plegen ingeval een derde aansprakelijk is voor een ongeval waardoor de gemeente op grond van de Wmo voorzieningen moet verstrekken aan degene die door het ongeval met beperkingen te maken krijgt. Veelal zal men dan voor het regres uitkomen bij een aansprakelijkheidsverzekeraar (afkoop van de verhaalsplicht).	29	V
Afgelopen jaar is er veel veranderd in de langdurige zorg. Dit heeft ook gevolgen gehad voor de eigen bijdrage voor zorg thuis. Er zijn aanpassingen doorgevoerd in de huishoudelijke hulp waardoor de eigen bijdrage voor deze vorm van hulp is teruggelopen. Bij de 2 ^e rapportage 2015 is dit gemeld en is het budget verlaagd met een bedrag van € 150.000,-. Uiteindelijk bleek dat de werkelijke bijdrage ten opzichte van de oorspronkelijke raming € 337.739,- lager uitvielen. Ten opzichte van de bijgestelde begroting opstaat hierdoor een extra nadeel van € 187.739,-.	188	N
R4.2SOC Inw. kiezen voor gezonde leefstijl	4	V
Diverse kleine verschillen	4	V
R4.99S Taakstelling doelstelling S4	458	N
Zie het aparte overzicht verloop taakstelling	458	N

Doelstelling 5

Inwoners van Schagen dragen actief bij aan instandhouding van culturele activiteiten, erfgoed en evenementen

Resultaat 5.1 Evenementen binnen de gemeente Schagen zijn in het geheel door de organisatoren georganiseerd en uitgevoerd

- a. We gebruiken 2015 als overgangsjaar om ons subsidiestelsel opnieuw vorm te geven.**
- b. We hebben afspraken over de inzet van de buitendienst bij grote evenementen. Deze bouwen we gefaseerd af in 2015.**

Met de Stichting West-Friese Folklore, de Harddraverij en Paasvee zijn afspraken gemaakt over de personele inzet van de gemeente. Dit geldt ook voor de evenementen van beperktere omvang. Het betreft hier alleen nog inzet om de veiligheid en de openbare orde te garanderen.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Het doel is bereikt wanneer onze kosten van faciliterend optreden bij evenementen binnen de gemeente Schagen in 2018 nog slechts tot 40% zijn van wat ze in 2013 waren.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

In 2015 heeft geen meting plaatsgevonden. Wel is er minder materiaal beschikbaar gesteld en de personele inzet is flink afgenomen. Het faciliterend optreden bij evenementen is ongeveer teruggebracht naar 60% t.o.v. 2013.

Resultaat 5.2 Culturele voorzieningen zijn in grote mate zelfvoorzienend

2015 gebruiken we als overgangsjaar om het subsidiestelsel te implementeren . We ronden gesprekken met instellingen en verenigingen af zodat we in 2016 subsidie kunnen verlenen volgens de nieuwe afspraken. Een belangrijk onderdeel van dit proces is bespreken welke rol de gemeente in de samenleving heeft. We zetten in op groeien naar de rol van facilitator.

- 2015 was voor de verenigingen nog een overgangsjaar en in 2016 zijn de gevolgen van het nieuwe subsidiebeleid voor de verenigingen voelbaar. Daarom wordt in 2016 een geëvalueerd over hoe de gevolgen zijn opgevangen.
- Vanaf 27 november zijn de Kunstuitleen Den Helder en Artotheek Heerhugowaard gaan samenwerken met KopGroep Bibliotheken. Wie woonachtig is in Schagen e.o. kan kunst lenen bij deze organisaties.
- In de gemeente Schagen zijn vele evenementen die door de inwoners zelf worden uitgevoerd en waar de gemeente in beperkte mate optreedt als facilitator. Zo kennen wij:
 - de talentenjacht "Beste zanger of zangeres van Schagen"
 - Huisweid Festival Warmenhuizen
 - Regius Kroon 2016
 - Straattheaterfestival Dirkshorn
 - Kunst op locatie Harenkarospel
 - Rondje piano Schagen

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

De mate waarin de gemeente culturele voorzieningen subsidieert is in 2018 gedaald naar circa tweederde van het bedrag uit 2013.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

In 2015 is de mate waarin de gemeente culturele voorzieningen subsidieert gedaald naar circa 92% t.o.v. 2013. De daling subsidie Kopgroep Bibliotheken wordt grotendeels geëffectueerd in 2017 en 2018. Wij verwachten ons doel van 75% daling in 2018 te behalen.

Resultaat 5.3 Deelname van jeugd aan culturele evenementen en activiteiten is verhoogd

a. Ook in 2015 werken we aan:

- **Versterken van samenwerking tussen het onderwijs en het culturele veld en het bevorderen van kunst- en cultuuronderwijs in het basis- en voortgezet onderwijs.**
- **Stimuleren jong talent en dorps- en wijkinitiatieven en bevorderen van een cultureel programma in buurt- en cultuurhuizen.**
- **Vergroten van de culturele diversiteit binnen het aanbod en de deelname van kunst en cultuur.**

De leerlingen van het basis en voortgezet onderwijs bezochten de verschillende musea in de gemeente in het kader van de cultuureducatie.

Door de erfgoedprojecten van 'Scagha tot Schagen', 'Stad om op te eten', 'Kobus Kool', 'Van Sipe tot Zijpe' en 'Sporen naar Schagen' waarbij de samenwerking tussen het onderwijs en culturele verenigingen geborgd is, is de deelname aan het kunst en cultuur van de jeugd bevorderd.

In 2015 is geïnitieerd dat onderwijsorganisatie Surplus en de KCARS gaan samenwerken bij de culturele educatie. Dit kan een buitengewoon belangrijke ontwikkeling voor de culturele verenigingen in de gemeente Schagen worden: concreet betekent dit dat de bij de KCARS aangesloten verenigingen/stichtingen de kans krijgen om het culturele lespakket, met meerdere disciplines, op de scholen mede te verzorgen. Het gaat hierbij om 26 scholen. En zeker in de dorpen krijgt de cultuur voor de jeugd een gezicht, dat ook aanspreekbaar is. Er is via Plein C, de regionale instelling die ondersteuning op het gebied van kunst en cultuur verleent, subsidie voor trainingen en er is uiteraard begeleiding vanuit het onderwijs.

De KCARS gaat nu een menukaart samenstellen van de aanwezige expertise binnen de verenigingen, waaruit de scholen een keuze kunnen maken voor hun onderwijsprogramma.

Door uitvoering te geven aan de motie Popbeleid wordt jong talent gestimuleerd. Door Vemudos DaCapo, Kern8, Muziekcentrum, Muziektuin, DSL, Kdanz, Regius College e.a. is het plan van aanpak Pop Machine ontwikkeld. Het doel is het realiseren van podia en daardoor te komen tot een grotere deelname van jongeren (> 12 jaar) aan cultuur. De zelfredzaamheid van de partners staat daarbij voorop.

De Rising Band Contest is in het leven geroepen om beginnende talentvolle bands een kans te geven zich te laten zien op een podium. De Talentenvloer ontwikkelt zich steeds meer tot een culturele ontmoetingsplaats, waar activiteiten worden georganiseerd door de in Markt 18 gehuisveste instellingen

In het kader van Open Monumentendag is meegedaan aan de Openklassendag, bedoeld voor kinderen van groep 7 en 8 van de basisschool. Dit is voor de OBS Torenven Warmenhuizen succesvol verlopen. Museum Eenigenburg wil dit graag verder uitwerken om tot een breder opgezet erfgoed educatie programma te komen voor alle scholen. Dit gebeurt nu in samenwerking met Triade Huis van de Kunsten, Plein C en de gemeente.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

De mate van (actieve) deelname van jeugdige inwoners van Schagen aan Open Monumentendag is in 2018 20% gestegen ten opzichte van de over 2014 uit te voeren nulmeting.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

Gebleken is dat deze indicator niet uitvoerbaar is. Deze indicator wordt herzien.

Sociaal Domein

alle bedragen x € 1.000

Doelstelling 5 Inwoners van Schagen dragen actief bij aan instandhouding van culturele activiteiten, erfgoed, en evenementen								Verschil				
	jaarrekening 2014		Primaire begroting 2015		wijzigingen 2015		begroting 2015 na wijziging		jaarrekening 2015			
Lasten	1.873	N	1.886	N	21	V	1.865	N	1.758	N	107	V
Baten	182	V	556	V	122	V	678	V	166	V	512	N
Saldo	1.691	N	1.330	N	143	V	1.187	N	1.592	N	405	N

Toelichting op de verschillen van doelstelling 5

Lasten

S5 Doelstelling 5 Instandhouding culturele activiteiten	107	V
R5.1SOC Evenementen uitgevoerd door burger zelf	9	N
Diverse kleine verschillen	9	N
R5.2SOC Voorzieningen zijn zelfvoorzienend	113	V
In de raad van februari 2015 is besloten om het Zijper museum te verkopen en tevens een budget beschikbaar te stellen voor de verbouwing. In 2015 heeft de overdracht nog niet plaatsgevonden waardoor het budget voor de verbouwing nog niet is aangesproken en daardoor doorschuift naar 2016	109	V
Diverse kleine verschillen	4	V
R5.3SOC Deelname jeugd aan culturele evenementen vergroten	26	N
Diverse kleine verschillen	1	N
In verband met de overgangsregeling kon de bezuiniging op subsidies dit jaar nog niet ingevuld worden. Hierdoor ontstaat een overschrijding van het budget.	25	N
R5.99S Taakstelling doelstelling S5	29	V
Zie het aparte overzicht verloop taakstelling	29	V

Baten

S5 Doelstelling 5 Instandhouding culturele activiteiten	512	N
R5.1SOC Evenementen uitgevoerd door burger zelf	0	V
	0	V
R5.2SOC Voorzieningen zijn zelfvoorzienend	151	N
In de raad van februari 2015 is besloten om het Zijper museum te verkopen. In 2015 heeft de overdracht nog niet plaatsgevonden waardoor de opbrengsten nog niet ingeboekt konden worden. Net als het budget voor verbouwing wordt dit doorgeschoven naar 2016 (zie lasten 5.2)	135	N
Bij het opstellen van de begroting is te hoog bedrag opgenomen aan huur. Zowel in 2014 als in 2013 lag dit veel lager.	15	N
Diverse kleine verschillen	1	N
R5.3SOC Deelname jeugd aan culturele evenementen vergroten	1	V
Diverse kleine verschillen	1	V
R5.99S Taakstelling doelstelling S5	362	N
Zie het aparte overzicht verloop taakstelling	362	N

Sociaal Domein

alle bedragen x € 1.000

Saldo Sociaal domein										Verschil		
	jaarrekening 2014		Primaire begroting 2015		wijzigingen 2015		begroting 2015 na wijziging		jaarrekening 2015			
Lasten	34.669	N	45.612	N	1.866	N	47.479	N	43.431	N	4.048	V
Baten	15.516	V	9.214	V	2.909	V	12.122	V	9.567	V	2.555	N
Saldo	19.153	N	36.398	N	1.043	V	35.357	N	33.864	N	1.493	V

Domein burger en bestuur

In 2015 is de visie dienstverlening 2020 vastgesteld. Hierin zijn uitgangspunten en een uitvoeringsagenda opgenomen welke in de begroting van 2016 is overgenomen. Verder hebben de inspanningen om de dienstverlening te verbeteren zich vooral gericht op het sociaal domein. Zowel de e-dienstverlening, als de telefonische dienstverlening en die tijdens het directe contact, hebben zich in dit eerste jaar van het Sociaal domein ontwikkeld. Niet direct waarneembaar voor de buiten wereld maar wel ingrijpend is de digitalisering van de werkprocessen. Dit is van groot belang voor zowel de e-dienstverlening als voor de informatievoorziening van de wijkteams, zodat alle noodzakelijke informatie aan de keukentafel beschikbaar is voor zowel Schagen als Hollands Kroon. De ervaring die wij hebben opgedaan bij de ontwikkeling van de dienstverlening in het Sociaal domein gaan we nu gebruiken om de dienstverlening in de andere onderdelen van de gemeente te verbeteren.

We zijn gestart met het lean maken van processen en het verminderen van de regeldruk. Daarnaast is er ingezet op de ontwikkeling van medewerkers naar de nieuwe rol die de samenleving van hen vraagt. Er zijn al meerdere projecten samen met inwoners en ondernemers ontwikkeld en uitgevoerd.

De begroting 2015 en de daarbij behorende meerjarenbegroting kende een ambitieus dekkingsplan waarmee we voortvarend aan de slag zijn gegaan. De ozb-opbrengst is in 2015 gestegen met een trendmatig percentage en de verordening voor de 1^e fase van de stijging van de toeristenbelasting naar € 1,25 per nacht (belastingjaar 2016) is in 2015 vastgesteld.

De eerste aanslag precario op kabels en leidingen is opgelegd. De gemeente is gedagvaard met betrekking tot deze aanslag maar wij hebben goede hoop dat de gemeente uiteindelijk aan het langste eind trekt.

Op de bestaande investeringen in maatschappelijk nut is in 2015 € 5,0 miljoen extra afgeschreven met een bijdrage uit de algemene reserve. Om nog een keer € 5,0 miljoen af te kunnen boeken, moet eerst "tafelzilver" verkocht worden. Hiermee is een 2015 een start gemaakt.

Bij de behandeling van de begroting 2015 is door de raad het signaal afgegeven, dat de informatiewaarde van de begroting verbetering behoeft. Dit signaal hebben wij opgepakt en we zijn aan de slag gegaan met de ontwikkeling van de begroting 2.0. Hierbij hebben we ook uw raad geconsulteerd. De begroting 2016 is op dit concept gebaseerd. In 2016 gaan we dit verder, en ook digitaal, ontwikkelen.

Doelstelling 1

De dienstverlening van en door de gemeente Schagen wordt gewaardeerd

Resultaat 1.1 De informatievoorziening is toegankelijker en duidelijker en de dienstverlening is toegankelijker en sneller

In 2015 is een generiek zaaksysteem en klantcontactstelsel ingericht en operationeel in gebruik genomen.

In 2015 is een nieuwe visie dienstverlening vastgesteld. Er zijn projecten gestart op het gebied van dienstverlening en informatievoorziening, die in 2016 opgeleverd gaan worden. Onder andere een vernieuwde vraaggerichte website met een afgeschermd, gepersonaliseerde omgeving (Persoonlijke internet pagina), het realiseren van dienstverlening op afspraak, het laten bezorgen van reisdocumenten, het inzetten van sociale media als dienstverleningskanaal en het sturen op kanaalgebruik.

In 2015 zijn nieuwe webformulieren en een nieuw systeem voor de meldingen openbare ruimte in gebruik genomen. Het systeem koppelt daarbij de voortgang (status) van de meldingen terug aan onze klanten. Ook is er een nieuwe zoekmachine in gebruik genomen die tot betere zoekresultaten leidt.

Voor de wijkteams zijn voor zowel Hollands Kroon als Schagen websites ingericht welke in de loop van 2015 behoorlijk doorontwikkeld zijn. In december is de Snelbalie live gegaan voor aanvragen op het gebied van sociale zekerheid. De Snelbalie versnelt veel voorkomende aanvragen of handelingen. Sommige aanvragen worden volledig digitaal afgehandeld binnen één kwartier.

Om cliënten van het sociaal domein sneller en beter van dienst te kunnen zijn is digitalisering van de werkprocessen verder doorontwikkeld. Hierdoor is in de loop van 2015 de digitale dienstverlening in het sociaal domein steeds verder uitgebreid en beschikken de wijkteammedewerkers over de noodzakelijke informatie als zij een keukentafelgesprek voeren.

Voor de (potentiele) cliënten die minder vaardig zijn met het elektronisch kanaal is er de mogelijkheid om telefonisch contact op te nemen met het sociaal telefoon team of om ondersteuning te vragen tijdens de vrije inloop op de locatie Westerpark.

Een vernieuwde vraaggerichte website is in ontwikkeling. Hierbij wordt ook de opzet van het beheer van de informatie op de website (contentbeheer) betrokken.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Wij hebben dit resultaat behaald als uit de rapportage van Waarstaatjegemeente.nl blijkt dat de gemiddelde inwoner de informatievoorziening, de snelheid en de toegankelijkheid van de dienstverlening met goed (een 8) waardeert en als uit de rapportage van Bewijs van Goede Dienst blijkt dat de bedrijven de informatievoorziening met goed (een 8) waarderen. Wij willen dit uiterlijk in 2018 hebben bereikt.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

Er heeft in 2015 geen meting plaatsgevonden. De laatste meting was in 2014. De waarde gemeten via waarstaatjegemeente.nl kwam voor de dienstverlening toen uit op een 7.8. De waarde voor de informatievoorziening kwam toen uit op een 6.8. De eerst volgende meting vindt plaats in 2016.

Resultaat 1.2 Het aantal regels en de regeldruk voor inwoners en bedrijven is verminderd

40% van de regels voor aan te vragen producten door inwoners en bedrijven is afgeschaft of ontdaan van onnodige indieningsvereisten.

In juni 2015 is de 'Reisgids ruimtelijke ontwikkelingen' vastgesteld. Hiermee zijn 13 afzonderlijke beleidsnota's op het gebied van ruimtelijke ordening komen te vervallen. Het nieuwe beleid gaat meer uit van abstracte criteria, waardoor maatwerk kan worden geleverd en voorkomen wordt dat plannen die goed onderbouwd kunnen worden toch strijdig zijn met beleidsregels.

Er is een gedereguleerde Algemeen Plaatselijke Verordening (APV) opgesteld. Overbodige regels zijn geschrapt. De nieuwe APV is in de raad van 9 februari 2016 vastgesteld.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

- a. Wij hebben dit resultaat behaald als uit de rapportage van Waarstaatjegemeente.nl blijkt dat de gemiddelde inwoner de duidelijkheid, volledigheid en strijdigheid van regels waarderen met ruim voldoende (een 7) en als uit de rapportage van Bewijs van Goede Dienst blijkt dat bedrijven de administratieve lasten waarderen met ruim voldoende (een 7). Wij willen dit uiterlijk in 2018 hebben bereikt.
- b. Doorlooptijd van vergunningen is gehalveerd t.o.v. 1-1-2014.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

In 2015 heeft geen meting plaatsgevonden. De eerst volgende meting vindt plaats in 2016. Een meting over de doorlooptijd van vergunningen heeft nog niet plaatsgevonden.

Resultaat 1.3 De gemeente ondersteunt initiatieven die burgers en bedrijven nemen (overheidsparticipatie)

- a. De pilots op het gebied van burger- en overheidsparticipatie die in 2013 gestart zijn, geven een beeld hoe we onze rol als ambtelijke organisatie, college en raad kunnen versterken. Om deze rol binnen de ambtelijke organisatie goed op te pakken vinden er organisatie breed verschillende trainingen plaats die in 2015 verder worden uitgerold.
- b. In 2015 worden in navolging van de vier pilots meerdere vraagstukken ter hand genomen om initiatieven van inwoners te faciliteren en mogelijk te maken.
- c. In 2015 worden (nieuwe) digitale mogelijkheden aangeboden zodat meer en andere inwoners in de gelegenheid worden gesteld te participeren.

Overeenkomstig het B&W voorstel voor de gemeentelijke organisatie genaamd: Uitrol burger- en overheidsparticipatie 'inwoner aan zet', zijn een aantal stappen ondernomen om burger- en overheidsparticipatie verder vorm te geven in 2015 en volgende jaren.

Zo zijn een aantal initiatiefnemers benaderd om ervaringen op te halen hoe initiatieven tot stand zijn gekomen en de rol die de gemeente daarin heeft gespeeld.

In 2015 zijn diverse initiatieven vanuit de gemeente ondersteund en dan met name vanuit de afdeling Openbaar gebied op het gebied van speelterreinen, groeninrichting en bestrating. Daarnaast zijn meer vraagstukken vanuit de gemeente vroegtijdig en op een op de doelgroep afgestemde methode, bij belanghebbenden neergelegd zodat er voldoende mogelijkheid was tot inhoudelijke inbreng. Het gaat daarbij om vraagstukken als de Strategische visie 2040, mantelzorg compliment en toekomstmogelijkheden voor het leegstaande schoolgebouw in Oudesluis.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

De gemiddelde inwoner waardeert de rol als partner van de gemeente met ruim een voldoende (7)

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

Er heeft in 2015 geen meting plaatsgevonden. De laatste meting was in 2014. De waarde gemeten via www.staatjegemeente.nl kwam toen uit op een 5.6 De eerst volgende meting vindt in 2016 plaats.

alle bedragen x € 1.000

Doelstelling 1	De dienstverlening van en door de gemeente Schagen wordt gewaardeerd						Verschil	
	jaarrekening 2014	Primaire begroting 2015	wijzigingen 2015	begroting 2015 na wijziging	jaarrekening 2015			
Lasten	715 N	713 N	178 N	891 N	717 N		174 V	
Baten	160 V	267 V	55 V	322 V	272 V		50 N	
Saldo	555 N	446 N	123 N	569 N	445 N		124 V	

Toelichting op de verschillen van doelstelling 1

Lasten

	Restant 2015	V/N
B1 Doelstelling 1 Dienstverlening	174	V
R1.1BB Dienstverlening wordt gewaardeerd	74	V
Door meer van de digitale communicatiemiddelen gebruik te maken hebben we minder uitgaven aan het Schager-weekblad.	27	V
De kosten van het voormalige gemeentehuis aan de Schagerweg zijn elders verantwoord	52	V
Overige verschillen	5	N
R1.2BB Verminderen regels inwoners/bedrijven	77	V
In verband met een betere campagne richting WLTO zijn er minder kosten gemaakt voor de handhavingswerkzaamheden i.v.m. de koolcampagne, waardoor de uitgaven lager uitvallen	21	V
In het voorstel over permanente bewoning recreatieparken uit december 2014 is uitgegaan van het indienen van 600 aanvragen voor gedoogbeschikkingen. Echter blijkt dat uiteindelijk er 320 gedoogbeschikkingen binnen zijn gekomen. Dit heeft tot gevolg dat minder bezwaarprocedures zijn ingediend en daardoor de kosten voor het uitbesteden van deze bezwaren lager uitvallen	31	V
Overige verschillen	25	V
R1.3BB Ondersteunt initiatieven burger/bedrijf	2	N
Overige verschillen	2	N
R1.99BB Taakstelling doelstelling B1	25	V

Baten

B1 Doelstelling 1 Dienstverlening	50	N
R1.1BB Dienstverlening wordt gewaardeerd	0	V
Overige verschillen	0	V
R1.2BB Verminderen regels inwoners/bedrijven	50	N
In verband met het niet naleven van de regelgeving zijn in de loop van 2015 een aantal dwangsommen opgelegd, dit zorgt voor een extra inkomst.	55	V
In het voorstel over permanente bewoning recreatieparken uit december 2014 is uitgegaan van het indienen van 600 aanvragen voor gedoogbeschikkingen. Echter blijkt dat uiteindelijk er 320 gedoogbeschikkingen binnen zijn gekomen. Dit heeft tot gevolg dat er naast minder bezwaarprocedures er tevens ook minder leges zijn ontvangen.	89	N
Overige verschillen	16	N

Doelstelling 2

In 2018 is de begroting blijvend zuiver en in evenwicht

Resultaat 2.1 Dekking van het tekort van € 6 miljoen wordt deels gerealiseerd met een stijging van de inkomsten die in 2018 € 1,5 miljoen oplevert

In 2014 is nog geen compleet beeld ontstaan van de mogelijkheden binnen de legesheffing. In 2015 zal dit wel het geval zijn en wordt duidelijk welke extra opbrengsten hiermee te genereren zijn. Hetzelfde geldt voor de huren en de pachten. In 2015 zullen wij eventuele voorstellen doen voor aanpassing van de tarieven voor 2016 en volgende jaren. Hierbij richten wij ons vooral op de leges, huren en pachten, precariorechten, de toeristenbelasting en de forensenbelasting.

De verordening op de heffing en invordering van precariobelasting op kabels en leidingen is vastgesteld. Naar aanleiding hiervan heeft de gemeente Liander een aanslag opgelegd van € 1,2 miljoen. In de begroting 2015 was rekening gehouden met een bedrag van € 500 duizend. Tegen deze aanslag heeft Liander bezwaar gemaakt.

In het dekkingsplan 2015 is rekening gehouden met een opbrengst stijging van de OZB voor een bedrag van € 128 duizend. Deze is gerealiseerd. Daarnaast is in deze raming de taakstelling meeropbrengsten inkomsten van € 126 duizend opgenomen. Hiervan is bij de OZB € 28 duizend gerealiseerd. Het restant zou moeten worden opgebracht door de overige inkomsten bronnen. Deze zijn echter bij de 2^e rapportage 2015 iets te rooskleurig incidenteel bijgeraamd. Ten opzichte van de primitieve begroting is de taakstelling ruimschoots gerealiseerd.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Een sluitende begroting met een toename van de opbrengsten van € 600 duizend ten opzichte van 2014.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

De jaarrekening geeft een resultaat van bijna 2,4 miljoen euro. De opbrengsten zijn toegenomen met € 1,4 miljoen (Dit geldt voor de opbrengsten ozb en precario). Voor de precario geldt nog wel een voorbehoud in verband met het lopende bezwaar en beroep.

Resultaat 2.2 Op investeringen in maatschappelijk nut wordt niet meerjarig afgeschreven

Vanaf 2014 gaan we investeringen in maatschappelijk nut in één jaar afschrijven. Voor de bestaande investeringen in maatschappelijk nut, waarop tot en met 2013 nog wordt afgeschreven stellen we in 2015 een plan op om deze versneld af te schrijven.

In 2015 is een bedrag van € 5,0 miljoen aan boekwaarde investeringen maatschappelijk nut afgeboekt van de Algemene reserve. Deze afboeking levert een voordeel op van € 541 duizend in de exploitatie voor het boekjaar 2015.

Het voordeel voor de komende jaren is:

2016 - € 542 duizend

2017 - € 531 duizend

2018 - € 469 duizend

Dit voordeel moet in de administratie nog verwerkt worden. Gerekend was met een voordeel van € 375 duizend per jaar.

In 2016 wordt de 2^e vijf miljoen aan investeringen maatschappelijk nut afgeboekt. Samen de reguliere afschrijving wordt de doelstelling in 2018 gehaald.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Het totaal aan investeringen maatschappelijk nut in de staat van activa moet met terugwerkende kracht afnemen tot 50% in 2018.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

De investeringen maatschappelijk nut in de staat van activa is in 2015 afgenomen met 21%.

Resultaat 2.3 Reservepositie en weerstandvermogen zijn in balans met de risico's

Voor de jaren 2015 tot en met 2017 gaan we uit van een ratio weerstandsvermogen van 0,8. Dit komt, omdat we een verlaging van de algemene reserve verwachten voor het afboeken van investeringen in maatschappelijk nut die voor 2015 zijn gedaan en voor het vormen van voorzieningen van berekenbare risico's.

In het eerste halfjaar 2015 is onderzoek verricht naar en zijn aanbevelingen gegeven over het vergroten van het risicobewustzijn binnen de gemeente. Een aantal aanbevelingen hebben we al overgenomen. De verdere uitwerking volgt in de komende jaren. Een overzicht van de grootste risico's van de gemeente is opgenomen in de paragraaf Weerstandsvermogen.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

De mate waarin middelen aanwezig zijn (de beschikbare weerstandscapaciteit) om risico's (de benodigde weerstandscapaciteit) af te dekken (= ratio weerstandsvermogen). Streefwaarde ratio weerstandsvermogen is 1.0, voor zowel de incidentele als structurele weerstandscapaciteit.

In formule:

De beschikbare weerstandscapaciteit \geq 1.0

De benodigde weerstandscapaciteit

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

In de paragraaf Weerstandsvermogen zijn de ratio's berekend voor alle incidentele en de structurele weerstandscapaciteit. Deze komen respectievelijk uit op 1.2 en 3.2.

Resultaat 2.4 Leges, retributies en heffingen zijn kostendekkend en acceptabel. De huidige overige heffingen worden volledig benut en zijn redelijk

- a. In 2015 zullen we het onderzoek naar kostprijsberekeningen voortzetten. Hierbij werken wij samen met de gemeenten Hollands Kroon, Heerhugowaard en Hoorn. Een uitwisseling van kennis zal in 2015 leiden tot meer inzicht in de kostprijsberekeningen.
- b. Nadat de mate van kostendekkendheid van ieder product in beeld is, worden voorstellen aan de raad voorgelegd of 100% kostendekkendheid een reële optie is in samenhang met de gewenste acceptatie.
- c. De heffingen waarvoor geen tegenprestatie geldt zullen, met uitzondering van de onroerende-zaakbelasting, onderzocht worden om de geraamde extra belastingopbrengst te realiseren.
- d. Per 1-1-2016 zijn de nota's die wij versturen duidelijk en transparant. Waar mogelijk en gewenst wordt een onderbouwing/berekening vermeld.

We hebben inzichtelijk gemaakt hoeveel ambtelijke tijd en kosten zijn toe te rekenen aan de diverse producten en diensten. De eerste bevindingen staan in het rapport 'onderzoek kostendekkendheid leges 2016'. Dit rapport is in december 2015 aan de raad aangeboden bij de behandeling van het raadsvoorstel 'Belastingverordeningen 2016'.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

- a. De inwoners van Schagen waarderen de prijs voor de producten en diensten als redelijk. Streefwaarde is een 7 (Waarstaatjegemeente.nl)
- b. De verhouding tussen de lasten en baten van de dienstverlening per product. De streefwaarde van de het percentage kostendekkendheid voor zowel afval als riool is 100%

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

- a. Waardering voor de prijs van de producten en diensten:
In 2015 heeft geen meting plaatsgevonden. De laatste meting was in 2014. De waarde was toen een 8. De volgende meting vindt in 2016 plaats.
- b. De verhouding tussen lasten en baten van de dienstverlening per product is het voor het jaar 2015 voor riool 100% en voor afval 95%. Het tarief voor het afval stijgt in 2016 zodat 100% kostendekkendheid bereikt kan worden.

alle bedragen x € 1.000

Doelstelling 2 In 2018 is de begroting blijvend zuiver en in evenwicht								Verschil				
	jaarrekening 2014		Primaire begroting 2015		wijzigingen 2015		begroting 2015 na wijziging		jaarrekening 2015			
Lasten	30.258	N	38.051	N	1.563	N	39.614	N	39.616	N	2	N
Baten	79.411	V	87.227	V	289	N	86.937	V	88.927	V	1.990	V
Saldo	49.153	V	49.176	V	1.852	N	47.323	V	49.311	V	-1.988	V

Toelichting op de verschillen van doelstelling 2

Lasten

B2 Doelstelling 2 Begroting op orde in 2018	2	N
R2.1BB Dekking tekort	186	N
De aanslag wegenheffing van het Hoogheemraadschap is hoger doordat de tarieven met 10% zijn gestegen t.o.v. 2014.	189	N
Overige verschillen	3	V
R2.2BB Investerings op maatschappelijk nut wordt niet afgeschreven	1.708	V
Er is in 2015 minder uitgegeven aan onderhoud van de gebouwen. In eigendom van de gemeente. Hierbij is eerst gekeken naar wat strikt noodzakelijk is geweest. Het resterende deel van het onderhoud schuift door naar 2016.	462	V
In het raadsbesluit m.b.t. de huisvesting is rekening gehouden met achterstallig onderhoud. De uitgaven zullen voor het grootste deel in 2016 worden gemaakt. Hieronder hebben we in 2015 een voordeel.	690	V
In 2015 werd er nog rekening mee gehouden dat de ontwikkeling van een voormalige school in Oudesluis zou worden verkocht. Deze verkoop heeft echter nog niet plaatsgevonden waardoor we de boekwaarde in 2015 niet hebben afgewaardeerd.	277	V
Overige verschillen	279	V
R2.3BB Reserve/weerstandvermogen in balans met risico	1.122	N
Per saldo hogere dotatie aan reserves. Met name meer dotatie in reserve Sociaal domein, minder dotatie in Egalisatie reserve riool, Reserve verkoop vastgoed en Reserve grondexploitatie	1.062	N
Overige verschillen	60	N
R2.4BB Leges zijn kostendekkend en acceptabel	603	N
Kwijtschelding van gemeentelijke heffingen (afval en riool) is in 2015 hoger uitgevallen doordat er meer mensen in aanmerking zijn gekomen voor kwijtschelding.	34	N
In verband met een stelselwijziging in de BBV, is het verplicht om een voorziening te vormen voor de investeringen die nog niet tot uitvoer zijn gebracht. In de begroting was nog rekening gehouden met een reserve. Hierdoor ontstaat een verschuiving tussen het economisch domein en het domein Burger en bestuur.	570	N
Overige verschillen	1	V
R2.99BB Taakstelling doelstelling B2	201	V

Baten

B2 Doelstelling 2 Begroting op orde in 2018	1.989	V
R2.1BB Dekking tekort	612	V
Door de invoering van precario op kabels en leidingen (nutsbedrijven) is een hogere opbrengst gerealiseerd dan rekening mee is gehouden.	704	V
De opbrengsten OZB, toeristen- en forensenbelasting vallen iets lager uit	80	N
Overige verschillen	12	N
R2.2BB Investerings in maatschappelijk nut wordt niet afgeschreven.	0	

Domein burger en bestuur

R2.3BB Reserve/weerstandvermogen in balans met risico	2.061	V
Per saldo hogere onttrekking uit de reserves. Met name meer onttrokken uit reserve Sociaal domein, minder onttrokken uit reserve Friciekosten.	1.671	V
Hogere uitkering uit het gemeentefonds zie september/ december-circulaire	263	V
Opbrengst verkoop activa.	135	V
Overige verschillen	8	N
R2.4BB Leges zijn kostendekkend en acceptabel	302	N
De opbrengsten voor rijbewijzen, identiteitsdocumenten, huwelijken en begraven vallen iets lager uit. (was totaal € 1.050.015,- begroot)	81	N
In 2014 is een vordering opgenomen op de HVC van € 108. 102,- in verband met de afrekening die moeste plaatsvinden ten opzichte van de afgesloten DVO uit 2007. Deze vordering is tegen het licht gehouden en bij nader inzien bleek dat deze vordering op een verkeerde basis is verwerkt. Het gevolg is dat de vordering dit jaar als extra last naar voren komt. Daarnaast kan geconcludeerd worden dat extra afvalstoffenbelasting die per 1 januari 2015 is ingegaan niet terugverdiend kan worden door extra opbrengsten uit afval.	196	N
De gemeente Schagen heeft een deelnemersovereenkomst afgesloten met Nedvang. Op grond hiervan komt onze gemeente in aanmerking voor zwerfafvalvergoeding. Dit jaar is de afrekening zwerfafval 2013 en 2014 ontvangen. Hierdoor zijn er meer gelden binnengekomen	38	V
Overige verschillen	63	N
R2.99BB Taakstelling doelstelling B2	382	N

Doelstelling 3

In 2018 is de organisatie in balans wat betreft taken, kwaliteit en capaciteit

Resultaat 3.1 De organisatie is duurzaam in control

Om te toetsen of resultaten zijn bereikt en de kwaliteit te bewaken zullen we de kwaliteit- en controlfunctie binnen de organisatie in 2015 verder ontwikkelen. Een tussentijdse toetsing of de organisatie op koers ligt bij het bereiken van de resultaten moet worden geborgd in de planning- en controlcyclus.

In 2015 is de interne controle geïntensiveerd. De aandacht in 2015 ging vooral uit naar de nieuwe taken in het kader van het sociaal domein. Deze taken zijn ondergebracht in de afdeling COWWI. Hoewel de aandacht vooral naar de nieuwe taken ging is de control aandacht op de andere processen op hetzelfde niveau gebleven. De accountant heeft nadrukkelijk aandacht gevraagd voor het proces rondom huren en pachten. De verbetering in 2015 betreft de geautomatiseerde registratie van het bezit en de lopende contracten. Hiermee is de juistheid en volledigheid eenvoudig vast te stellen. In het eerste kwartaal 2016 worden de verbeteringen afgerond en hiermee is het proces op orde.

Concern-control heeft in 2015 vorm gekregen door middel van het strategienoverleg van de afdeling Middelen. Communicatie, personeelszaken, juridische zaken en financiën en inkoop houden hierin de vinger aan de pols bij de kritische bedrijfsprocessen en de kwaliteit van de integrale advisering bij ingewikkelde vraagstukken van de gemeente. Waar nodig vindt interventie plaats of wordt er opgeschaald naar het MT.

In 2015 constateerde de raad dat haar informatiebehoefte om te kunnen sturen onvoldoende aansloot bij de gepresenteerde begroting. De begroting nieuwe stijl is met succes gepresenteerd aan de raad. Hierin zijn de doelstellingen en resultaten helderder en overzichtelijker geformuleerd, de budgetten gaan een slag dieper en de mate van beïnvloedbaarheid van budgetten is zichtbaar gemaakt.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Alle doelen en resultaten uit de meerjarenvisie zijn vertaald in de begroting en onderliggende plannen. Streefwaarde 100%.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

In 2015 heeft geen meting plaatsgevonden. In de begroting 2016 is deze indicator vervallen.

Resultaat 3.2 Op de apparaatskosten is structureel € 0,92 miljoen bezuinigd

- a. In 2014 is een start gemaakt met het project huisvesting op één locatie. Indien dit project wordt gerealiseerd, levert dit vanaf 2017 een jaarlijkse besparing op. In 2015 zullen de voorbereidingen getroffen worden voor realisatie in 2016.**
- b. We gaan onverminderd door met lean-projecten. Dit leidt tot efficiëntere werkwijzen met minder personele inzet. Ook kijken wij kritisch naar ons takenpakket met de vraag of de gemeente dit wel moet blijven doen. Daarnaast zoeken wij blijvend de samenwerking bij onder andere de ondersteunende taken met andere gemeenten. Bij iedere vacature wordt kritisch gekeken of invullen wel of niet aan de orde is rekening houdend met lean, afstoten van taken en samenwerking andere gemeenten.**

Na het besluit van de raad om de organisatie te huisvesten op twee locaties en hiervoor het benodigde krediet bij beschikbaar te stellen is een plan van aanpak opgesteld en een projectleider benoemd. De gunning voor bouwmanagement en de architect is gedaan. Ondanks dat gekozen is voor huisvesting op twee locaties, is er sprake van een jaarlijkse besparing van de huisvestingslasten van € 186 duizend.

In 2015 is structureel een bedrag van € 880 duizend bezuinigd op de apparaatskosten. Dit bedrag bestaat voor € 573 duizend uit salariskosten en € 307 duizend uit overige apparaatskosten. Dit is inclusief de besparing van de griffie op personeel (€ 34 duizend) en overige budgetten (€ 16 duizend). Met deze realisatie in 2015 liggen we goed op schema om de uiteindelijke taakstelling van € 1,5 miljoen in 2018 te realiseren. Het programma Bewegen naar de klant gaat ons helpen om ook het wat hoger hangende fruit te plukken.

De lean trajecten worden bij resultaat 3.3 Domein burger en bestuur toegelicht.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

De werkelijke kosten van het ambtelijk apparaat zijn in 2018 € 1,9 miljoen en de kosten van de raad en commissies € 50 duizend lager dan in 2013.

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

De € 1,9 miljoen uit de streefwaarde bestaat uit de reeds gerealiseerde besparing in 2013 van € 1,1 miljoen plus de taakstelling uit de meerjarenvisie van € 0,85 miljoen. Bij het dekkingsplan 2015 is dit verhoogd met € 0,6 miljoen in verband met regionalisering van de veiligheidstaken. Totaal bedraagt de taakstelling dus € 2,6 miljoen.

Bovenop de reeds gerealiseerde € 1,1 miljoen is in 2015 is een bedrag van € 880 duizend structureel op de apparaatskosten bezuinigd. Hiermee liggen we goed op schema om de totale taakstelling in 2018 te realiseren.

Resultaat 3.3 De organisatie werkt efficiënt en effectief

In de periode 2014-2018 zullen alle processen lean gemaakt worden.

We hebben in 2015 een inventarisatie gemaakt van alle processen en de prioriteiten bepaald. Op basis hiervan hebben we een jaarplan opgesteld voor 2016, waarin we zo'n 20 processen willen verbeteren. De processen bestuurlijke besluitvorming, bijzondere bijstand en evenementenvergunning zijn in 2015 opgepakt. Bij de bestuurlijke besluitvorming is vooral gewerkt aan de inrichting van een systeem om het besluitvormingsproces digitaal te laten verlopen. Als dat gereed is, zullen de volgende stappen worden gezet. Bij het proces bijzondere bijstand is de aandacht gericht op de (digitale) snelbalie, waarmee de doorlooptijd van de aanvragen met bijna 50% wordt teruggebracht. Ook bij de evenementenvergunning is gesleuteld aan de doorlooptijd en ligt de focus op de inrichting van een digitaal systeem.

Indicator opgenomen in de begroting 2015:

Oordeel van de inwoners over de snelheid van de dienstverlening en de deskundigheid van de medewerkers is in 2018 een 8. (Waarstaatjegemeente.nl)

Indicator gemeten voor de jaarrekening 2015:

De laatste meting die we hebben gedaan dateert uit 2014. Toen was het oordeel over de snelheid van de dienstverlening een 8,3 en over de deskundigheid van de medewerkers een 8,1. In 2015 is geen meting uitgevoerd. De eerst volgende meting vindt in 2016 plaats.

alle bedragen x € 1.000

Doelstelling 3 In 2018 is de organisatie in balans wat betreft taken, kwaliteit en capaciteit										Verschil		
	jaarrekening 2014		Primaire begroting 2015		wijzigingen 2015		begroting 2015 na wijziging		jaarrekening 2015			
Lasten	26.845	N	27.914	N	5.634	N	33.548	N	31.834	N	1.714	V
Baten	772	V	19.336	V	2.843	V	22.179	V	21.193	V	986	N
Saldo	26.073	N	8.578	N	2.791	N	11.369	N	10.641	N	728	N

Toelichting op de verschillen van doelstelling 3

Lasten

B3 Doelstelling 3 Organisatie in balans	1.714	V
R3.1BB De organisatie is duurzaam in control	107	V
Er is maar een beperkt aantal vacatures opengesteld voor werving. Hierdoor zijn de uitgaven voor werving en selectie lager.	42	V
Het overschot op deze post is toegevoegd aan de reserve opleiding en ontwikkeling personeel	52	V
Taxaties zouden in 2015 worden uitgevoerd. Echter wordt dit pas in 2016 uitgevoerd. Hierdoor vallen de kosten lager uit.	16	V
Overige verschillen	3	N
R3.2BB Bezuiniging op apparaatskosten 0,85 miljoen	646	V
In de loop van 2015 is een inschatting gemaakt van het te besteden bedrag aan inhuur derden. Er blijkt nu budget over te zijn.	131	V
Een aantal vacatures zijn nog niet opgevuld. Grotendeels binnen het Cowwi. Hier	359	V

Domein burger en bestuur

staat een lagere bijdrage van Hollands Kroon tegenover. Zie ook de baten.		
De uitgaven representatie personeel vallen mee.	53	V
Doordat er minder vergadering zijn van de commissies ivm de 6-weekse cyclus vallen de kosten van de presentiegelden ook lager uit.	10	V
Diverse uitgaven op facilitair gebied zijn lager uitgevallen (koffiemachines, abonnementen, drukwerk, BHV, lease-auto's, onderhoud meubilair, etc)	40	V
Overige verschillen	53	V
R3.3BB Organisatie werkt efficiënt en effectief	81	V
Een aantal uitgaven voor organisatieontwikkeling schuiven door naar 2016. Deze hangen ook samen met opleidingen. Hier staat ook een lagere onttrekking tegenover uit de reserve.	60	V
In de begroting houden we nog rekening met uitgaven m.b.t. afwikkeling van het voormalige gewest.	24	V
Overige verschillen	3	N
R3.99BB Taakstelling doelstelling B3	880	V

Baten

B3 Doelstelling 3 Organisatie in balans	987	N
R3.1BB De organisatie is duurzaam in control	33	V
Dit betreft een afrekening van de compensabele BTW van een aantal activiteiten die landelijk worden uitgevoerd.	15	V
Voor het organiseren van het congres Jong hebben we gelden ontvangen van sponsors en deelnemers	14	V
Overige verschillen	4	V
R3.2BB Bezuiniging op apparaatskosten 0,85 miljoen	141	N
De ontvangen bijdrage van Hollands Kroon valt lager uit omdat er ook lagere uitgaven tegenover staan.	133	N
Overige verschillen	8	N
R3.3BB Organisatie werkt efficiënt en effectief	1	V
Overige verschillen	1	V
R3.99BB Taakstelling doelstelling B3	880	N

alle bedragen x € 1.000

Saldo Domein burger en bestuur							Verskil					
	jaarrekening 2014		Primaire begroting 2015		wijzigingen 2015		begroting 2015 na wijziging		jaarrekening 2015			
Lasten	57.818	N	66.678	N	7.375	N	74.053	N	72.166	N	1.887	V
Baten	80.343	V	106.830	V	2.608	V	109.438	V	110.392	V	954	V
Saldo	22.525	V	40.152	V	4.767	N	35.385	V	38.226	V	2.841	N

Verloop taakstelling 2015

Bedragen x € 1.000,-

Domein	Begroting 2015	Gerealiseerd 2015	verschil
Economisch domein			
Doelstelling: E1 Economische structuurversterking met ruime vestigings- en uitbreidingsmogelijkheden voor bedrijven	430	150	280 N
Doelstelling : E2 Bedrijven zijn fysiek en digitaal goed bereikbaar	535	535	0
totaal	965	685	280 N
Sociaal domein			
Doelstelling: S1 Inwoners van Schagen voorzien in hun eigen levensonderhoud	281	923	642 V
Doelstelling: S2 inwoners van Schagen dragen bij aan hun leefomgeving	370	370	0
Doelstelling: S3 In een duurzame en zelfredzame samenleving dragen burgers naar vermogen bij aan het in stand houden van de sport en buurtvoorzieningen	1.021	166	855 N
Doelstelling: S4 Inwoners van Schagen zorgen voor zichzelf en voor elkaar	458	800	342 V
Doelstelling: S5 Inwoners van Schagen dragen actief bij aan instandhouding van culturele activiteiten, erfgoed en evenementen	362	29	333 N
totaal	2.493	2.288	205 N
Burger en bestuur			
Doelstelling B1 De dienstverlening van en door de gemeente Schagen wordt gewaardeerd		25	25 V
Doelstelling B2 In 2018 is de begroting blijvend zuiver en in evenwicht	382	201	181 N
Doelstelling B2 In 2018 is de organisatie in balans wat betreft taken, kwaliteit en capaciteit	880	880	0
Taakstelling	1.262	1.106	156 N
Totaal generaal	4.720	4.078	641 N

Paragraaf Lokale heffingen

Algemeen

Deze paragraaf geeft een overzicht van de diverse lokale heffingen en belastingen op hoofdlijnen. Hiermee ontstaat inzicht in de lokale lastendruk. Dit is van belang voor de integrale afweging tussen enerzijds beleid en anderzijds inkomsten. Ook wordt weergegeven welk beleid de gemeente in 2015 heeft gevoerd ten aanzien van de kwijtschelding. Tenslotte is een vergelijking opgenomen uit de Coelo-atlas met betrekking tot de gemiddelde woonlasten.

a. Onroerende-zaakbelastingen

De belangrijkste inkomstenbron van de gemeente waarover het gemeentebestuur zelf zeggenschap heeft zijn de onroerende-zaakbelastingen (lees verder OZB).

Bij de berekening van de tarieven is rekening gehouden met de geraamde opbrengst in de begroting 2015, de daling van de WOZ-waarde en een compensatie van de weghenheffing.

De opbrengst (na wijziging) is geraamd op € 8,7 miljoen.

De werkelijke opbrengst bedraagt € 8,6 miljoen.

b. Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing wordt geheven van alle huishoudens als dekking in de kosten van het ophalen en afvoeren van het huishoudelijk afval. De hoogte van de afvalstoffenheffing is mede afhankelijk van het aantal leden van een huishouden. Daarnaast betalen huishoudens met een extra container een extra bedrag.

In onderstaande tabel is een overzicht van de tarieven opgenomen.

Afvalstoffenheffing	Tarief 2015
1 persoonshuishouden	198,-
2 en 3 persoonshuishouden	237,-
≥ 4 persoonshuishouden	259,-
extra container	116,-

De opbrengst is geraamd op € 4,5 miljoen.

De werkelijke opbrengst bedraagt € 4,5 miljoen.

Paragraaf lokale heffingen

c. Rioolheffing

De rioolheffing wordt geheven voor het afvoeren dan wel het lozen van afvalwater (direct of indirect) op de gemeentelijke riolering. De hoogte van de rioolheffing is afhankelijk van het aantal kubieke meters water dat wordt afgevoerd. De ontwikkeling van de tarieven hangt nauw samen met de ontwikkeling en de uitvoering van het gemeentelijk rioleringsplan (GRP). In 2014 is het GRP vastgesteld en is het tarief voor 2015 bepaald op € 150,-.

In onderstaande tabel is een overzicht van de tarieven opgenomen.

Rioolheffing	Tarief 2015
basistarief (tot 350 m³ afvalwater)	150,-
meerverbruik:	
> 350 m ³ t/m 99.750 m ³ - per eenheid van 350 m ³	150,-
vanaf 99.751 m ³ - per eenheid van 750 m ³	150,-

De opbrengst is geraamd op € 3,9 miljoen.

De werkelijke opbrengst bedraagt € 3,8 miljoen.

d. Toeristenbelasting

Het tarief per overnachting is vastgesteld op € 0,97 per persoon per nacht.

De aanslagen worden voor het overgrote deel achteraf opgelegd in april 2016. In de jaarrekening 2015 is een bedrag van € 858 duizend als opbrengst verantwoord.

e. Forensenbelasting

De forensenbelasting wordt achteraf gelijktijdig met de toeristenbelasting in april 2016 opgelegd. In de jaarrekening 2015 is een bedrag van € 1,2 miljoen als opbrengst verantwoord. Tussentijds worden aanslagen opgelegd aan belastingplichtigen, die in de loop van 2015 hun recreatiewoning/caravan verkopen. Op deze wijze wordt voorkomen dat voormalige eigenaren een jaar na de verkoop van hun eigendom nog geconfronteerd worden met een belastingaanslag. Bij buitenlandse belastingplichtigen wordt de aanslag vaak voldaan bij de overdracht van de onroerende zaak.

f. Lijkbezorgingsrechten

Voor het begraven en/of bijzetten van stoffelijke overschotten, voor het gebruik van de begraafplaats(en) en voor het door of vanwege de gemeente verlenen van diensten in verband met het begraven en het bijzetten, worden aanslagen lijkbezorgingsrechten opgelegd. De jaarlijkse onderhoudsrechten worden per kohier opgelegd.

De opbrengst is geraamd op € 46 duizend.

De werkelijke opbrengst bedraagt € 47 duizend.

g. Precariobelasting

Precariobelasting wordt geheven voor het hebben van voorwerpen op, onder of boven de voor de publieke dienst bestemde gemeentegrond.

De opbrengst is geraamd op € 102 duizend.

De werkelijke opbrengst bedraagt € 112 duizend.

Paragraaf lokale heffingen

Met ingang van 2015 wordt ook precariobelasting geheven voor het hebben van buizen, leidingen, kabels, kokers of soortgelijke voorwerpen ten behoeve van het transport of distributie van nutsvoorzieningen.

De opbrengst hiervoor is geraamd op € 500 duizend.

De werkelijke opbrengst bedraagt € 1,2 miljoen.

De belastingplichtige is tegen deze aanslag in het verweer gekomen. Deze opbrengst kent dan ook een zeker risico.

Financiële verantwoording opgelegde belastingen 2015

Belastingjaren lopen over ten minste vijf begrotingsjaren. Conform de Algemene wet inzake rijksbelastingen kunnen belastingen nog drie jaar nadat de belastingschuld is ontstaan worden opgelegd. De invordering kan nog plaatsvinden vijf jaar nadat de belasting is opgelegd.

Overzicht opgelegde aanslagen 2015 in relatie tot begroting

(bedragen x € 1.000,-)

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Vershil
OZB eigenaren woning	5.929	5.795	-134
OZB eigenaren niet-woning	1.714	1.732	18
OZB gebruiker niet-woning	1.087	1.112	25
Forensenbelasting	1.250	1.241	-9
Toeristenbelasting	826	839	13
Lijkbezorgingsrechten	46	47	1
Precariobelasting	602	1.307	705
Totaal	11.454	12.073	619

Heffingen

(bedragen x € 1.000,-)

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Vershil
Afvalstoffenheffing	4.451	4.486	35
Rioolheffing	3.907	3.795	-112

De meer of minder opbrengsten uit de afvalstoffenheffing komen ten laste of ten gunste van de egaliseringsreserve afvalstoffenheffing, tenzij hiervoor onvoldoende in zit.

Leges

Op basis van de legesverordening worden verschillende rechten geheven. Voor zover mogelijk zijn de tarieven kostendekkend.

(bedragen x € 1.000,-)

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Vershil
Leges	2.647	2.457	190

Paragraaf lokale heffingen

Kwijtschelding

Voor de inwoners van de gemeente Schagen met de laagste inkomens bestaat de mogelijkheid van kwijtschelding van de OZB, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Een verzoek om kwijtschelding wordt getoetst aan de regelgeving zoals opgenomen in de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990. De norm voor het verlenen van kwijtschelding is gesteld op 100% van de normbedragen voor de kosten van bestaan op basis van de Wet werk en bijstand (WWB). Sinds een aantal jaar wordt gebruik gemaakt van de mogelijkheid de kwijtscheldingstoets geautomatiseerd te laten verlopen via het Inlichtingenbureau. Door deze werkwijze hoeven de kwijtscheldingsgerechtigden niet ieder jaar kwijtschelding aan te vragen. Wanneer de toetsing positief is, krijgen deze mensen automatisch kwijtschelding. Gemiddeld 60% van de kwijtschelding wordt op deze manier verleend.

Overzicht verleende kwijtschelding 2016 in relatie tot begroting

(bedragen x € 1.000,-)

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Vershil
Afvalstoffenheffing	125	147	-22
Rioolheffing	92	103	-11

Lastendruk

In de Coelo-atlas wordt ieder jaar een objectieve vergelijking gemaakt van de woonlasten per gemeente. De gemeente Schagen zit landelijk gezien onder het gemiddelde met een plaats 97 op de ranglijst. Op de ranglijst wordt de gemeente met de laagste woonlasten aangegeven met nummer 1 en de hoogste met nummer 407.

Bij de berekening van het gemiddelde bedrag dat een huishouden aan gemeentelijke woonlasten betaalt, worden de OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing betrokken. De gemeente Aalten is de gemeente met de laagste woonlasten (€ 520,-); de gemeente Blaricum heeft de hoogste woonlasten (€ 1.198,-). De gemiddelde woonlasten bedragen € 716,-).

De gemiddelde woonlasten meerpersoonshuishouden in de regiogemeenten bedragen volgens de Coelo-atlas voor 2015:

Gemeente	Bedrag	Ranglijst
Schagen	666,-	97
Bergen	1.041,-	403
Den Helder	697,-	139
Hollands Kroon	769,-	272
Langedijk	759,-	251
Texel	617,-	43

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

- Het weerstandsvermogen is de mate waarin financiële risico's kunnen worden opgevangen zonder dat dit gevolgen heeft voor bestaand beleid. Het weerstandsvermogen is onder te verdelen in een incidenteel weerstandsvermogen voor het opvangen meer eenmalige risico's en een structureel weerstandsvermogen voor het opvangen van meerjarige risico's.

Het weerstandsvermogen kan worden uitgedrukt als de verhouding tussen:

1. De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken;
 2. Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.
- In de begroting 2014 is, bij resultaat 2.3 Reservepositie en weerstandsvermogen zijn in balans met de risico's (Domein Burger en Bestuur), als streefcijfer voor 2018 voor het weerstandsvermogen 1,0 afgesproken.

Incidenteel weerstandsvermogen

De incidentele weerstandscapaciteit bestaat uit die reserves waar nog geen verplichting op rust of waarvan de besteding nog kan worden gewijzigd. Daarnaast wordt rekening gehouden met stille reserves. In de jaarrekening 2015 wordt rekening gehouden met de stille reserve die aanwezig is op de gronden waarover de gemeente beschikt (marktwaarde minus boekwaarde).

Ratio incidenteel weerstandsvermogen

Op basis van de beschikbare en de benodigde incidentele weerstandscapaciteit kan het weerstandsvermogen worden bepaald. De incidentele risico's afgezet tegen het beschikbare incidentele capaciteit geeft een ratio van 1.2 (= ruim voldoende, streefwaarde is 1.0).

Ratio weerstandsvermogen :

Totale beschikbare reserves (incl. stille reserves) die ingezet kunnen worden voor het opvangen van risico's	15.532
-----	----- = 1.2
Totale incidentele risico's (bedragen x € 1.000)	12.810

a. Structureel weerstandsvermogen

De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit de onbenutte belastingcapaciteit en de post onvoorzien. Voor de onbenutte ozb-capaciteit gaan wij uit van het verschil tussen het artikel-12-norm-tarief en het laatst vastgestelde tarief.

	art. 12 norm Rijk	2015 Schagen	verschil
OZB woningen	0,1501%	0,1292%	16,1920%
OZB -E niet-woningen	0,2959%	0,1737%	70,3627%
OXB-G niet-woningen	0,2338%	0,1330%	75,7594%

Weerstandvermogen en risicobeheersing

Wanneer in 2015 het artikel-12-norm-tarief in Schagen was geheven, had dit een extra opbrengst opgeleverd van bijna € 3,0 miljoen. Dit is dus ruim voldoende om de structurele risico's van € 910.000, op te vangen.

$$\frac{\text{Beschikbare belastingcapaciteit } 2.973}{\text{Structurele risico's } 910} = 3,2$$

Top 10 Risico's

De risico inventarisatie vindt plaats op basis van de inschatting van de financiële impact en de kans van optreden. We hanteren hierbij klassen van 1 tot 5 voor de financiële impact en van 1 tot 3 voor de kans. Hierbij is 1 een lage financiële impact of kans. 3 of 5 geeft aan dat er sprake is van een hoge financiële impact of kans.

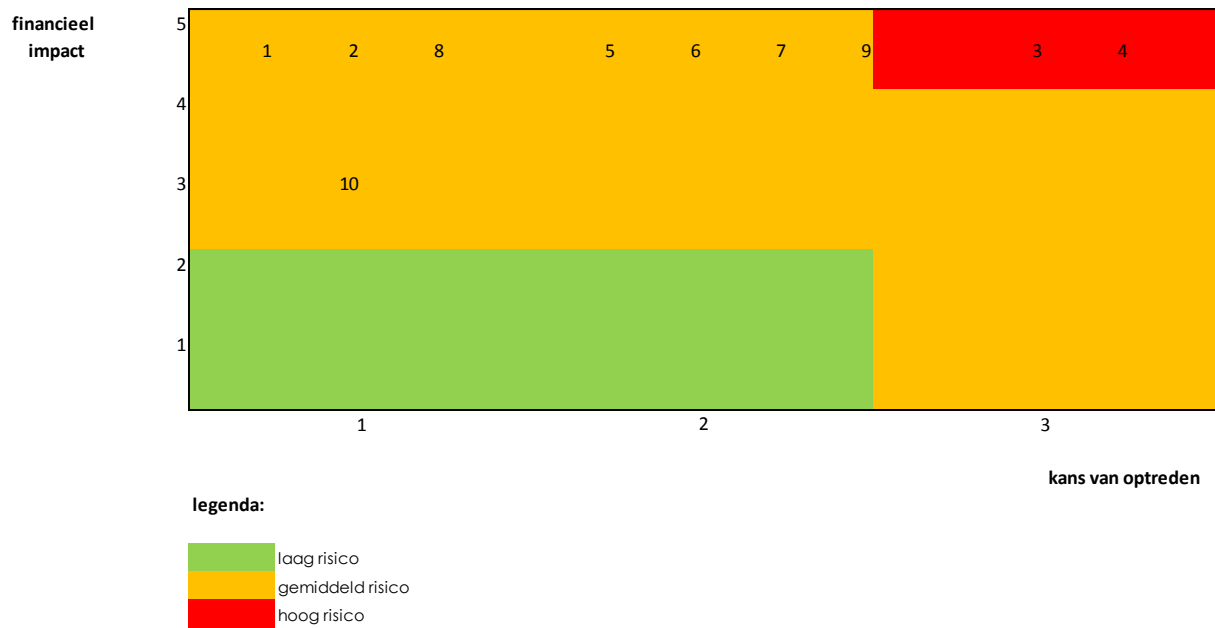
Onderstaand is aangegeven wat de grootste risico's zijn voor de gemeente Schagen. In dit schema is onder 3 Heffing belastingen de precariovordering opgenomen. Deze heeft voor impact en kans een hoge kwalificatie. Dit hebben we niet gedaan omdat we geen vertrouwen hebben in de goede afloop maar omdat het alles of niets is. Andere risico's kunnen ook gedeeltelijk tot uiting komen, deze niet Bij 9 Grondexploitatie Lagedijk is de kans op 2 gezet. We achten de kans op voordoen hierwel hoger dan bij de precario maar niet voor de volle omvang. Het kanspercentage heeft dus ook te maken met de mate waarin.

Bedragen x € 1.000

nr	Omschrijving risico	kans	impact	risico in €
1	Garantstellingen	1	5	4.250
2	Leningen aan derden	1	5	2.331
3	Heffing belastingen	3	5	1.080
4	Boekwaarde verlies scholen	3	5	450
5	Onderhoud wegen	2	5	1.000
6	Actualisering lokale woonvisie	2	5	500
7	Personeel	2	5	500
8	Verbonden partijen	1	5	473
9	Grondexploitatie Lagedijk	2	5	1.500
10	Waardevermindering grond	1	3	174
	totaal top 10			12.258
	Overige risico's			552
	totaal risico's			12.810

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De risico's komen met hun nummer terug in het volgende schema.
Schematische weergave van de risico's



Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Kengetallen

Naar aanleiding van het rapport van de Adviescommissie Vernieuwing van de begroting en verantwoording van gemeenten zijn gemeenten verplicht om in de jaarrekening 2015 financiële kengetallen in deze paragraaf op te nemen. De aanleiding van het rapport was de wens om de kaderstellende en controlerende rol van de raad te versterken. Het gebruik van kengetallen is om de financiële positie van gemeenten weer te geven en te kunnen vergelijken.

De provincie Noord-Holland heeft geen handleiding opgesteld maar heeft aangegeven dat zij de kengetallen indeelt in drie categorieën. A, B of C. Hierbij is categorie A het minst risicovol en categorie C het meest.

Kengetallen	rekening 2014	begroting 2015	rekening 2015
Netto schuldquote	61,0%	73,2%	43,7%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	44,7%	65,5%	33,7%
De Solvabiliteitsratio	37,1%	27,4%	36,4%
Structurele exploitatieruimte	5,6%	2,3%	2,3%
Kengetal grondexploitatie	7,7%	11,5%	4,9%
Belastingcapaciteit	91,3%	93,0%	93,0%

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Een percentage tot 100% is als voldoende aan te merken. Het percentage voor 2015 ligt beduidend lager en is hiermee ruim voldoende en valt onder de classificatie A.

De solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Een percentage van rond de 50% is voldoende. Het percentage waar wij op uitkomen is derhalve onvoldoende. Dit is niet erg, zolang de exploitatie sluitend is en er dus budget is om de rente en aflossingen op vreemd vermogen te voldoen. De classificatie die de toezichthouder de provincie Noord-Holland hieraan geeft is B.

Structurele exploitatieruimte

Het financiële kengetal structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de structurele vrij ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft dit kengetal ook aan of de gemeente in staat is om de structurele tegenvallers op te vangen dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Een structureel ratio hoger dan 0,% (van Algemene uitkering en belasting capaciteit) is voldoende. De classificatie van de toezichthouder is A.

Kengetal grondexploitatie

Het financiële kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (boekwaarde) is ten opzichte van de jaarlijkse baten. Een norm bepalen voor dit kengetal is lastig. De boekwaarde van de gronden in bezit zegt namelijk nog niets over de relatie tussen de vraag en aanbod van woningbouw dan wel m2-bedrijventerrein. Maatwerk is hiervoor van toepassing, dat wil onder andere zeggen; hoeveel woningen of m2-bedrijventerrein zijn gepland, het type en op welke plek. Daarnaast is het van wezenlijk belang wat de te verwachte vraag zal zijn. Dit vergt meer onderzoek dan naar voren komt uit het genoemde kengetal. De boekwaarde van de gronden geeft wel weer of een gemeente veel middelen heeft gestopt in haar grondexploitatie. Dit geld dient namelijk ook nog terugverdiend te worden. Om vorengenoemde redenen is geen norm verbonden aan het kengetal grondexploitatie. De classificatie van de toezichthouder is A.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeenten zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Een percentage van 100% wil zeggen dat we op het landelijk gemiddelde zitten. De classificatie van de toezichthouder is A.

Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

De combinatie van stad, strand en platteland maakt de gemeente Schagen uniek en compleet. Deze diversiteit, in combinatie met de cultuurhistorie van het gebied, moet behouden blijven en waar nodig versterkt worden. Dit betekent dat de gemeente moet zorgdragen voor het verantwoord beheren van haar kapitaalgoederen (zoals wegen, groen, riolering, water en gebouwen). De kwaliteit van de kapitaalgoederen is bepalend voor de leefbaarheid, het aanzien en de uitstraling van onze gemeente. De afdeling Openbaar Gebied is belast met de inrichting en de duurzame instandhouding van de openbare ruimte. Dit doet zij door de in de openbare ruimte aanwezige kapitaalgoederen te onderhouden (het op niveau houden van de kapitaalgoederen voor dagelijks gebruik), te beheren (het op niveau houden van de kapitaalgoederen zodat de te verwachten levensduur wordt gehaald) en te vervangen (indien de oude niet meer voldoet).

2015

Als het gaat om de duurzame instandhouding is gebleken dat voor het vervangen van kapitaalgoederen aan het einde van hun levensduur, in 2015 incidenteel budgetten beschikbaar waren. Dit betekent dat bij gelijkblijvende beschikbare middelen de technische staat en de beeldkwaliteit van de voorzieningen komende jaren achteruit gaan.

Op dit moment zijn er grote verschillen per discipline in het kwaliteitsniveau van de kapitaalgoederen. Het niveau varieert van A-niveau tot en met D-niveau. Daarnaast is een aantal kapitaalgoederen al weggevallen of als gevolg van de onaanvaardbare technische staat verwijderd. De huidige beeldkwaliteit is gemiddeld een basisniveau (B-niveau).

Sommige disciplines staan nu al onder druk. Een groot risico op kapitaalvernietiging ontstaat op de disciplines bomen, oeverbescherming, openbaar groen, speelvoorzieningen en openbare verlichting.

Net als in 2014 hebben wij dit jaar een integrale afweging gemaakt hoe de beschikbare middelen zullen worden ingezet. Prioriteit is het op niveau brengen van alle disciplines in de openbare ruimte. Voor de disciplines afval, begraafplaatsen en riolering zijn aparte financiële stromen, welke op basis van kostendekkendheid voldoende worden geacht om de gestelde beleidsdoelen te halen.

In april 2015 heeft de provincie Noord-Holland aangegeven middels een kaderbrief dat zij ten aanzien van het financieel toezicht 2016, nadrukkelijk aandacht zal hebben voor (o.a.) het onderdeel Onderhoud kapitaalgoederen. Voor de onderdelen wegen, groen, riolering, water en gebouwen moet in de begroting het volgende worden aangegeven:

- Een actueel beleidskader;
- Het van toepassing zijnde kwaliteitsniveau;
- De vertaling van de financiële consequenties van het door de raad vastgestelde kwaliteitsniveau in de begroting.

Vooralsnog zijn deze onderdelen nog niet op orde bij de gemeente Schagen. Zoals afgesproken in een gesprek met een vertegenwoordiging van de provincie Noord-Holland hebben we eind 2015 de beleidsplannen in concept en op hoofdlijnen gereed. De raad dient de beleidsplannen met bijbehorend kwaliteitsniveau in 2016 vast te stellen, waarna de beheerplannen worden uitgewerkt naar meerjarenonderhoudsplannen die eind 2016, begin 2017 gereed zijn. Hierin wordt de opzet gevolgd van de provincie, zoals aangegeven in hun schema "tabel onderhoud kapitaalgoederen". De

Onderhoud kapitaalgoederen

begroting dient in 2018 aan te sluiten op de vastgestelde beleidsplannen, beheerplannen, het gewenste kwaliteitsniveau en de meerjarenonderhoudsplannen.

Met de begroting 2016 wordt een start gemaakt om te groeien naar het benodigde budget, middels het instellen van een meerjarenvervangingsinvestering. Op deze manier kunnen kapitaalgoederen worden vervangen en eventuele achterstanden worden aangepakt.

Beheer en onderhoud moeten zo zijn, dat er geen kapitaalvernietiging optreedt en de vastgestelde beleidsdoelen gehaald kunnen worden. De strategie hierin is, gezien de beperkte middelen voor de komende jaren, het technisch onderhoud en beheer, sober en doelmatig te doen (minimaal C-niveau). Per discipline zal worden vastgesteld wat sober en doelmatig voor het betreffend kapitaalgoed inhoudt. Kansen hierin (voor de korte termijn) zijn het in beeldkwaliteitsniveau terug te laten vallen van kapitaalgoederen met een huidige goede technische staat en hoge beeldkwaliteit. De financiële middelen die hieruit 'vrijvallen', kunnen we dan op een andere discipline inzetten.

Groen, speelvoorzieningen en sportvelden

Openbaar groen levert een positieve opbrengst voor de samenleving. Voor elke geïnvesteerde euro in groen komt globaal € 1,30 terug in de samenleving. Denkt u hierbij aan: beperken ziekteverzuim, verhoging WOZ, minder vandalisme, gezondheidszorg, stadsklimaat, lagere druk op stedelijke waterhuishouding, enz. Zodoende kan groen veelal worden gezien als een investering en niet als een kostenpost. Naast de belevingswaarde vertegenwoordigt het openbaar groen dus ook een grote financiële waarde in de openbare ruimte.

In 2015 zijn de beleidsuitgangspunten van de disciplines openbaar groen, bomen en speelvoorzieningen opgesteld en meegenomen in het Integraal Beleidsplan Openbaar Gebied. Een van de uitgangspunten is bewonersparticipatie, in het bijzonder op het gebied van speelvoorzieningen en het door inwoners inrichten en/of onderhouden van een stukje openbaar groen.

Voor de kapitaalgoederen openbaar groen, bomen en speelvoorzieningen zijn productbladen opgesteld met daarin de koppeling tussen areaal en kapitaal. Momenteel beheren we ongeveer 3,5 miljoen vierkante meter openbaar groen en 31.000 bomen. Uitgangspunt is hier een sober en doelmatig onderhoudsniveau. Door klein onderhoud en grootschalige beheermaatregelen / reconstructies te plegen, worden de kapitaalgoederen in stand gehouden.

Het onderhoud is op voldoende niveau. In 2015 zijn we begonnen met het wegwerken van de achterstanden in het beheer en de vervanging van weggefallen groen. Voor 2016 is er extra budget beschikbaar gesteld om dit te continueren. Op initiatief van de bewoners zijn er zeven projecten opgepakt. Een voorbeeld is het plantsoen voor het gemeentehuis. Samen met de Stichting 400 jaar Schagen zijn de groenvlakken hier ingericht door schoolkinderen.

De bomen voldoen aan de veiligheidsnorm. In 2015 was er een grote storm die veel schade heeft toegebracht aan het bomenbestand van Schagen. Het wegwerken van deze schade heeft veel tijd in beslag genomen.

De 900 speelvoorzieningen inspecteren wij drie maal per jaar en één maal extern. De resultaten van deze inspectie geeft inzicht in de uit te voeren maatregelen om de elementen veilig in stand te houden. Er zijn hiervoor voldoende beschikbare middelen, evenals voor onderhoud en beheer. Eind 2015 is gestart met een initiatief om het onderhoud en de controle van de speeltoestellen, in overleg met de scholen, zoveel mogelijk voor rekening van de scholen te laten komen. Ongeveer 40% van het budget voor speelvoorzieningen is in 2015 samen met bewoners ingevuld. Een voorbeeld is het succesvol inrichten van de Regelhaalter in Warmerhuizen en de Padakker in Waarland.

Onderhoud kapitaalgoederen

In 2015 is het accommodatie beleid vastgelegd. De laatste overleggen over de nieuwe huurcontracten met de SARS (Sport Advies Raad Schagen) en de sportverenigingen worden in 2016 afgerond. Openbaar Gebied gaat alle velden in stand houden die volgens de normen van de bonden in aanmerking komen (dagelijks onderhoud, groot onderhoud en renovatie). Zeven velden vallen niet onder de normering, gesprekken zijn gaande over het toekomstige beheer van deze velden.

Openbaar Gebied verzorgt de dagelijkse gang van zaken en het groot onderhoud van de begraafplaatsen. In 2015 is er een Meerjarenplan (M.J.P.) 2015-2020 gemaakt met als doel alle tien begraafplaatsen op een gelijk onderhoudsniveau te brengen (niveau A).

Water en Kust

Water

De gemeente heeft de wettelijke zorg (de zorgplicht) voor grond-, hemel- en afvalwater. Met betrekking tot grondwater betekent dit dat de gemeente het grondwatervniveau niet zodanig mag verstoren dat hierdoor grondwateroverlast of -onderlast ontstaat. Daarnaast is zij voor haar burgers en bedrijven het loket voor vragen over grondwater.

Met betrekking tot hemel- en afvalwater betekent dit dat dit water op een doelmatige manier moet worden ingezameld en getransporteerd. Deze zorgplichten zijn opgenomen in het Gemeentelijk rioleringsplan (GRP). Dit GRP is in het najaar van 2014, met een looptijd van 5 jaar, door de gemeenteraad vastgesteld.

In mei 2011 hebben het Rijk, de Vereniging van Nederlandse Gemeenten, het Interprovinciaal Overleg, de Unie van Waterschappen en de Vereniging van waterbedrijven in Nederland het Bestuursakkoord Water ondertekent. Afgesproken is dat in 2020 de gezamenlijke uitgaven in de waterketen met € 450 miljoen per jaar zijn verlaagd. Het aandeel van gemeenten en waterschappen is hierin € 380 miljoen.

Om dit te kunnen realiseren is samenwerking tussen gemeenten en waterschappen noodzakelijk. Voor deze regio is daarvoor inmiddels de "Bestuursovereenkomst Regionale Samenwerking Noordkop gemeenten en HHNK" ondertekend door Den Helder, Hollands Kroon, Schagen, Texel en het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier.

Hieruit vloeien werkzaamheden voort, bedoelt om in 2020 te voldoen aan het Noordkop-aandeel in het verlagen van de gezamenlijke uitgaven.

Zo is in 2015 een start gemaakt met het opstellen van een overeenkomst voor het reinigen, inspecteren, renoveren en repareren van druk-loze rioolleidingen in de 4 gemeenten voor een periode van 4 jaar. Begin 2016 wordt deze overeenkomst afgesloten met een marktpartij.

Nog een voorbeeld van samenwerking.

In 2015 is een nieuw onderhoudscontract voor de gemeentelijke gemalen, met een looptijd van maximaal 3 jaar, aanbesteed in samenwerking met de gemeente Hollands Kroon. De gemeente Schagen heeft 723 gemalen in beheer!

Onvoldoende onderhoud resulteerde in meer storingen en problemen met gemalen. De laatste jaren is een inhaalslag gemaakt (o.a. door de aanschaf van een beheerpakket, wat nu actueel wordt gehouden door de aannemer die het onderhoudscontract is gegund), Hiervan worden inmiddels de vruchten geplukt, doordat de bedrijfszekerheid is toegenomen.

Naast een verlaging van kosten wil het Bestuursakkoord Water ook een verlaging van kwetsbaarheid van organisaties, zodat het uitvoeren van taken gewaarborgd blijft. En dient de kwaliteit van die taken

Onderhoud kapitaalgoederen

te worden verhoogd. Voor beide geldt, net als bij verlaging van kosten, dat samenwerking de sleutel tot succes is.

Naast grond-, hemel- en afvalwater is er ook oppervlaktewater.

Voor het op diepte houden hiervan is een baggerplan geschreven. Dit plan is in 2015 in werking getreden en heeft een looptijd van 16 jaar. Dat wil zeggen dat na 16 jaar alle door de gemeente te onderhouden oppervlaktewater ten minste één keer is gecontroleerd en indien nodig op diepte is gebracht. In de toekomst worden de baggerwerkzaamheden (geheel of gedeeltelijk) overgedragen aan het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier.

Kust

De gemeente heeft 14,7 kilometer kust in haar gebied.

Het strand en de duinen in Petten zijn met ca. 2 kilometer uitgebreid vanwege het project Zwakke Schakels van Camperduin naar Petten.

In combinatie met deze werkzaamheden zijn diverse voorzieningen gerealiseerd. Dit betekent dat Petten nu beschikt over 8 toegangen naar het strand. Het betreft 2 nieuwe strandslagen en 2 aangepaste strandslagen voor de toegang naar het strand geschikt voor voertuigen en 4 toegangen voor voetgangers. Bij alle toegangen zijn opstelplaatsen gemaakt voor fietsers.

Tevens is er tussen Petten en Camperduin een fietspad, voetpad en een ruiterspad aangelegd. Hierdoor zijn alle strandslagen goed bereikbaar gemaakt en in het duin zijn gekoppeld voor voet- en fietsverkeer.

Er zijn nu prima mogelijkheden om te wandelen en fietsen binnen het gebied om via de diverse opgangen of rechtstreeks het strand te kunnen bezoeken. Een aantal voorzieningen waaronder enkele nieuwe trappen worden nog aangebracht.

Het onderhoud van deze voorzieningen is deels voor rekening van de gemeente. In belangrijke mate valt dit echter in het onderhoudscontract van de aannemer voor een periode van 20 jaar voor rekening van het project.

De inrichting en exploitatie van het strand valt ook onder de verantwoordelijkheid van de gemeente. Dit betekent dat na afronden van het project Petten er nadrukkelijk gekeken moet worden naar de benodigde budgetten voor het regulier onderhoud. In Callantsoog is bij het dorpsplein een nieuwe trap geplaatst en is de reconstructie van het parkeerterrein Kiefteglop te hand genomen. Hier wordt dit jaar, langs het toegangspad van de strandslag Kiefteglop, nog een nieuw uitkijkpunt gerealiseerd.

Kunstwerken

Ook kunstwerken, hiermee worden civieltechnische kunstwerken bedoeld zoals bruggen, duikers, kade- en keermuren, 'harde' oeverbeschermingen en oeverconstructies, zijn kapitaalgoederen die beheerd worden door de afdeling openbaar gebied. Bij deze kunstwerken is de veiligheid en doelmatig onderhoud belangrijk. Om optimaal gebruik te maken van genoemde objecten en een lange levensduur te garanderen is onderhoud noodzakelijk. De onderhoudsmaatregelen dienen onderbouwd en gestructureerd uitgevoerd worden op basis van een meerjarenplanning waarbij maatregelen zijn gericht op het zoveel mogelijk voorkomen van kapitaalvernietiging en een veilig gebruik.

Het organiseren van gestructureerde inspecties heeft prioriteit evenals het inzicht verkrijgen in de constructieve veiligheid en het economische belang van een aantal objecten. De informatie uit de nog te organiseren inspecties zal ons meer duidelijkheid verschaffen hoeveel middelen noodzakelijk zijn om in de toekomst het genoemde areaal kunstwerken minimaal verantwoordelijk te kunnen onderhouden op een doelmatige wijze. Daarbij zal het ons een beter inzicht geven wanneer kunstwerken vervangen dienen te worden. In 2015 zijn op basis van de gehouden inspecties de meest noodzakelijke werkzaamheden (veiligheid) aan bruggen en oeverbeschermingen opgepakt. Dit betrof

Onderhoud kapitaalgoederen

de oeverconstructie bij de Dorpen in Schagen en bij het 'T Skuitje, De Flint en de Piek te Tuitjenhorn. Daarnaast zijn alle bruggen in voormalig Harenkarspel en Schagen gereinigd en zijn naar aanleiding van gehouden technische inspectie diverse brugdekken en bruggen vervangen.

Wegen, verkeer en vervoer

Bij wegen is, zoals bij alle kapitaalgoederen in het openbaar gebied, de veiligheid en levensduur belangrijk. Om optimaal gebruik te maken van deze levensduur wordt klein onderhoud gepleegd. Naast klein onderhoud is er sprake van grootschalige beheermaatregelen / reconstructies. Deze maatregelen worden uitgevoerd op basis van een jaarplanning. Alle maatregelen zijn gericht op het zoveel mogelijk voorkomen van kapitaalvernietiging en het inrichten van veilige wegen die voldoen aan de vastgestelde beeldkwaliteit.

Dit jaar is begonnen met het opstellen van beleidsplan openbaar gebied, waarin een voorstel het te hanteren beeldkwaliteitsniveau is gemaakt. Uitgangspunt is hierbij sober en doelmatig, waarbij met uitzondering van de drie centra van de toeristische kernen Schagen, Callantsoog en Petten, wordt voorgesteld om het minimale instandhoudingsniveau te hanteren. Dit houdt in beeldkwaliteitsniveau C. Voor de drie hierboven genoemde kernen wordt niveau B voorgesteld. Hiernaast zijn areaalgegevens verzameld en is de toestand van de wegen nogmaals onderzocht. Aan de hand van het op te stellen beleid zal een keuze met alternatieven worden voorgelegd met verschil in kwaliteit en kosten, zodat er bestuurlijke keuzes kunnen worden gemaakt. Er is een beheerpakket aangeschaft. In 2016 wordt de database hiervoor gevuld, zodat er een nauwkeurig overzicht is van het areaal.

Daarnaast wil het hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier de wegen in het buitengebied (van voormalig Schagen en Zijpe) graag overdragen aan de gemeente. Het is zaak om in een zo vroeg mogelijk stadium hierover goede afspraken te maken en randvoorwaarden te formuleren, voordat er tot een besluit tot eventuele overdracht wordt overgegaan. Vanuit financieel oogpunt en uit duidelijkheid voor de inwoners is de overname van wegen buiten de bebouwde kom onwenselijk. De gemeente zal deze mogelijke overdracht in een groter geheel bekijken en dit afstemmen met vergelijkbare gemeenten in de regio.

Openbare verlichting, nutsvoorzieningen & afvalinzameling

Goede openbare verlichting geeft sfeer, een gevoel van sociale veiligheid en vergroot de verkeersveiligheid. Het is daarom van belang dat we de openbare verlichting goed op orde hebben. In geval van onzorgvuldig beheer kan de gemeente bovendien aansprakelijk gesteld worden voor eventuele toerekenbare schades.

Het areaal openbare verlichting omvat ongeveer 11.400 lichtmasten, waarvan de meeste binnen de bebouwde kom staan. De lichtmasten worden gevoed via vele kilometers kabel en ongeveer 175 OVL-kasten of voedingspunten in traforuimtes.

Het grootste deel is nog in goede staat, maar een flink deel van de openbare verlichting is verouderd en had al vervangen moeten zijn. Dat komt steeds meer tot uiting. In 2015 hebben we relatief veel last gehad van storingen. Sommige complexe storingen kosten meer tijd om te verhelpen dan waar de meeste inwoners op rekenen. Andere storingen kunnen we niet zelf oplossen omdat deze in het kabelnet van de netbeheerder zitten en wij afhankelijk zijn van hun inzet.

In de wijk Schelphoek in Warmenhuizen hebben we met burgerparticipatie een vervangingsactie ingezet die we begin 2015 hebben afgerond. Vanwege budgettaire beperkingen hebben we in 2015 verder geen structurele en grootschalige vervangingen kunnen uitvoeren.

Onderhoud kapitaalgoederen

Om het aantal storingen tot een aanvaardbaar niveau te beperken, moeten we de komende jaren de oude, potentieel gevaarlijke of slecht functionerende openbare verlichting planmatig vervangen. Daarmee geven we dan tegelijkertijd invulling aan de afspraken die gemaakt zijn in het Energieakkoord. Want nieuwe verlichting is energiezuiniger dan de oude bestaande. In 2015 hebben we plannen gemaakt om in 2016 ongeveer 100 masten en 350 armaturen te vervangen. In woongebieden betrekken we de inwoners bij de armatuurkeuze.

Eind 2015 zijn we begonnen met het opstellen van integraal beleidsplan openbaar gebied. Daarin staan voor openbare verlichting de belangrijkste kaderstellende uitgangspunten. Het beleidsplan moet in de eerste helft van 2016 zijn afgerond en vastgesteld.

In 2015 zijn we ook gestart met het verkrijgen van een beter en gedetailleerder inzicht in het areaal. We verwachten in 2016 volledig inzicht te hebben in de toestand van de openbare verlichtingsinstallatie.

Afval

Binnen de gemeente zijn er feitelijk 3 afvalstromen te onderscheiden namelijk;

1. Bedrijfsmatig afval (inzameling door private afvalbedrijven);
2. Huishoudelijk afval (inzameling via HVC);
3. Zwerfafval (inzameling door buitendienst gemeente Schagen).

Het bedrijfsmatige afval, hetgeen afkomstig van bedrijfshuishoudens, wordt via private bedrijven ingezameld. Deze afvalsoort wordt niet door of in opdracht van de gemeente georganiseerd c.q. uitgevoerd en heeft daarmee geen relatie met de kapitaalgoederen van de gemeente. Voor het huishoudelijke afval en het zwerfafval is dat anders. Het huishoudelijk afval wordt door HVC ingezameld. De inzamelmiddelen zijn echter eigendom van de gemeente Schagen. Hierbij kan worden gedacht aan alle grijze- en groene rolcontainers, maar ook de vele ondergrondse verzamelcontainer voor de fracties: glas, textiel en restafval in woonwijken en bij winkelcentra. Het zwerfafval wordt ingezameld door de buitendienst van de gemeente Schagen. De inzamelmiddelen voor het zwerfafval zijn eigendom van de gemeente Schagen. Hierbij kan worden gedacht aan de vele afvalbakken op straat, strand, recreatie- en winkelgebieden en de zogenaamde afvalboeien op de strandopgangen aan de kust.

De kosten van beheer en onderhoud van de inzamelmiddelen voor huishoudelijk- en zwerfafval worden jaarlijks opgebracht door de afvalstoffenheffing.

Gebouwen

In 2015 hebben we uitvoering gegeven aan het planmatig onderhoud, we hebben inbreng geleverd in het accommodatiebeleid en er is veel aandacht gegaan naar een aantal projecten/onderzoeken. Het planmatig onderhoud, voortkomend uit de Meerjaren Onderhouds Planning, betreft regulier onderhoud maar ook grotere ingrepen zoals de renovatie van voetbalvereniging SRC.

Daarnaast is veel aandacht gegaan naar een aantal projecten die we hetzij zelf hebben geleid, dan wel waar we inbreng hebben geleverd. Dat betreft voor de gemeentehuisvesting: begeleiden van de besluitvorming, het Programma van Eisen, en de aanbesteding en selectie van ontwerp- en bouwmanagementbureau.

Voor de locaties Callantsoog en Grote Keeten hebben we nieuwe reddingsposten op het strand gerealiseerd. De nieuwe strandpost voor Petten en een nieuwe loods voor de reddingsbrug Petten/Maartenszee zijn in voorbereiding.

Onderhoud kapitaalgoederen

Aan de gemeentewerf Zijperweg vindt een in fases een aantal verbeteringen plaats. In 2015 zijn de CV ketels vervangen en de dakbedekking van de kleine daken. In 2016 volgt de dakbedekking van de grote bedrijfshal en worden er zonnepanelen geplaatst. Ook vindt dan de in pandige verbouwing plaats in het kader van de RIE, waarmee de locatie gaat voldoen aan de eisen van Arbo en Veiligheid van werken.

In Warmenhuizen-centrum hebben we het slooproject begeleid.

De onderhoudsman handelt klachten aan de gebouwen af en geeft in voorkomende gevallen ook ondersteuning bij facilitaire klussen.

Gebouwen onderwijs

Met betrekking tot het onderhoud van de schoolgebouwen is het volgende in 2015 gebeurd:

- het onderhoud van de scholen – met uitzondering van de Vogelweid en De Wegwijzer in Waldervaart – is per 1 januari (wettelijk) overgedragen aan de onderwijsinstellingen die daarvoor rechtstreeks middelen ontvangen van het Rijk;
- Is de nieuwe brede school Burgerbrug opgeleverd;
- Is OBS de Bijenkorf samengevoegd / gefuseerd met de OBS de Zandhope te 't Zand;
- Zijn de scholen OBS De Bijenkorf in Oudesluis en RK school St Joseph in Burgerbrug in lege staat door de onderwijsstichtingen opgeleverd aan de gemeente;
- Is er voor € 36.400,- aan onderhoud uitgevoerd aan de scholen De Vogelweid en De Wegwijzer in Waldervaart, Schagen.

Financiering

Algemeen

De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. De treasuryfunctie omvat de financiering van beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn. De uitvoering ervan vereist snelle beslissingen in een complexer geworden geld- en kapitaalmarkt. Er zijn aan de uitvoering van de treasuryfunctie budgettaire gevolgen verbonden, onder meer afhankelijk van het risicoprofiel. Onder de treasuryfunctie valt niet het verstrekken van leningen aan derden of het garanderen daarvan. Deze activiteiten vallen onder het desbetreffende programma. Het beleid voor de treasuryfunctie wordt vastgelegd in een Treasurystatuut.

De treasuryfunctie is gebaseerd van de Wet fido. Op deze wet is ook volgende regelgeving gebaseerd:

- De Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo). Hierin staat bijvoorbeeld dat decentrale overheden alleen geld mogen uitzetten bij een instelling die financieel gezond is;
- Het Besluit leningvoorwaarden decentrale overheden. Hierin staan voorwaarden voor gemeenten die geld willen lenen;
- De Uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden (Ufdo). Hierin staan de rentepercentages voor de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Deze percentages geven aan hoeveel gemeenten mogen lenen.

In deze paragraaf komen achtereenvolgens de volgende onderwerpen aan de orde:

- Gemeentelijk beleid;
- Financieringsstructuur;
- Renteontwikkeling;
- Risicobeheer;
- Financieringspositie;
- Kasgeldlimiet;
- Leningenportefeuille;
- Schuldpositie.

Gemeentelijk beleid

In het Treasurystatuut hebben we "beleidsmatige infrastructuur" van de treasuryfunctie vastgelegd. Gelet op de aangescherpte regelgeving als indirect gevolg van de economische crisis heeft de raad gekozen om uit te gaan van een laag risicoprofiel. De belangrijkste uitgangspunten zijn:

- Het uitzetten van gelden vindt plaats bij de BNG of andere financiële instellingen met ten minste een AA-rating;
- Het aantrekking van gelden vindt in beginsel plaats bij de laagste aanbieder tenzij contractueel anders is afgesproken;
- Het gebruik van derivaten is niet toegestaan.

Financieringsstructuur

Er moet onderscheid worden gemaakt tussen financiering en dekking. Bij financiering gaat om de vraag hoe de gemeente aan zijn financiële middelen komt. Een investering kan bijvoorbeeld worden gefinancierd door een lening aan te trekken. Bij dekking gaat het om de vraag hoe de gemeente aan de middelen komt om de begroting sluitend te krijgen. Een investering leidt tot afschrijvingslasten, die bijvoorbeeld kunnen worden gedekt door verhoging van de inkomsten. De gemeente Schagen heeft middelen nodig voor de financiering van vaste activa, de bouwgrondexploitatie en de lopende transacties (uitgaven min ontvangsten). De financieringsmiddelen bestaan uit de eigen reserves en voorzieningen, langlopende leningen, kortlopende leningen, debetsaldi in rekening-courant en crediteuren.

Op basis van het meerjaren investeringsoverzicht zullen we ook in de komende jaren investeren. Een deel van deze investeringen komen ten laste van reserves en voorzieningen waardoor deze als financieringsbron afnemen.

Aflossingen van leningen, investeringen en een afname van de reservepositie hebben tot gevolg dat wij vaker nieuwe leningen moeten aantrekken. De hiermee gepaard gaande rentelasten zullen een negatief effect hebben op de begroting.

Renteontwikkeling

De toekomstige ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt zijn over het algemeen moeilijk in te schatten. De afgelopen tijd is de rente in de kernlanden van de eurozone per saldo niet van haar plaats gekomen. De ECB heeft zojuist (maart 2016) een veel groter pakket aan stimuleringsmaatregelen aangekondigd dan analisten en beleggers voorzagen. Afgezien van een verlaging van de rentetarieven vergroot ze het obligatieopkoopprogramma tot €80 miljard en komt er een nieuwe financieringsronde voor banken. De depositorente gaat nu van min 0,3% naar min 0,4% en de herfinancieringsrente van 0,05% naar 0%. Voor het bepalen van onze interne rekenrente kijken wij naar de ontwikkeling van de rente voor langlopende geldleningen. Voor de begroting 2015 is de rekenrente op 3,0% bepaald. Dit is de rente die we aan alle (gemeentelijke) investeringen toerekenen, tenzij anders overeengekomen is. We rekenen geen (bespaarde) rente toe aan de reserves.

Risicobeheer

Het belangrijkste onderdeel van het treasurybeheer in onze organisatie is het risicobeheer. Dit risicobeheer betreft alle activiteiten die zich richten op het beheersen van financiële risico's zoals renterisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's. Onze gemeente loopt geen koersrisico omdat ons effectenbezit niet een speculatief karakter heeft en de aandelen gewaardeerd zijn tegen historische aanschafprijs.

a) Renterisiconorm

De Wet fido kent het sturingsinstrument "renterisiconorm". Met deze norm wordt een kader gesteld voor de spreiding van de looptijden van langlopende geldleningen. Het doel van de renterisiconorm is het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente op de rentelasten van de gemeente. Dit wordt bereikt door een limiet te stellen aan dat deel van de vaste schuld waarover het rentepercentage in een bepaald jaar moet worden aangepast aan de geldende markttarieven. De bedoelde aanpassingen van rentepercentages doen zich voor bij herfinanciering en renteherziening.

Financiering

Herfinanciering houdt in dat een vervangende lening wordt aangetrokken om aan de aflossingsverplichting van een bestaande lening te voldoen. Renteherziening doet zich voor wanneer de geldgever het rentepercentage van een lening gedurende de looptijd herziet.

Spreiding dient te voorkomen dat in enig jaar een relatief groot deel van het vreemd vermogen geherfinancierd dient te worden en/of dat renteaanpassing plaats zal vinden in een periode waarin de rente relatief hoog is. De renterisiconorm zorgt er uiteindelijk voor dat de rentestijgingen vertraagd doorwerken op de rentelasten in enig jaar. Op de volgende pagina volgt een berekening van de renterisiconorm.

	<i>Bedragen x euro 1.000,-</i>	
Berekening renterisiconorm en risico	Begroting 2015	Rekening 2015
<i>1a Renteherziening op vaste schuld o/g</i>		
<i>1b Renteherziening op vaste schuld u/g</i>		
2 Netto renteherziening op vaste schuld (a-b)		
<i>3a Nieuwe aangetrokken vaste schuld</i>		
<i>3b Nieuwe verstrekte lange leningen</i>		
4 Netto aangetrokken vaste schuld (a-b)		
<i>5 Betaalde aflossingen</i>		
<i>6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)</i>	-	-
<i>7 Rente risico op vaste schuld (2+6)</i>	-	-
Rente risiconorm	Begroting 2015	Rekening 2015
<i>8 Begrotings- rekeningtotaal</i>	133.612	137.009
<i>9 Bij ministeriele regeling vastgesteld %</i>	20%	20%
<i>10 Renterisiconorm</i>	26.722	27.402
Toets rente risiconorm	Begroting 2015	Rekening 2015
<i>10 Renterisiconorm</i>	26.722	27.402
<i>7 Renterisico op vaste schuld</i>	-	-
<i>11 Ruimte (+) / Overschrijding (-) (10-7)</i>	26.722	27.402

Bij punt 7 is het feitelijk renterisico op de vaste schuld weergegeven. Dit kunnen we vervolgens toetsen aan punt 10 (de renterisiconorm). Volgens dit schema blijven we onder de risiconorm.

Kredietrisico

Bij het bepalen van kredietrisico's maken we een onderscheid tussen risico's die wij als gemeente lopen omdat wij geldleningen verstrekken of hebben verstrekt aan andere partijen en risico's die wij als gemeente lopen omdat wij gemeentegaranties (borgstelling) hebben afgegeven. Ten aanzien van deze borgstellingen verwachten we voorsnog geen risico's.

In de onderstaande tabel geven we een overzicht van de door ons verstrekte leningen .

Financiering

stand per 31 december	<i>(bedragen x euro 1.000,-)</i>	
Verstrekte leningen	Werkelijk 2014	Werkelijk 2015
Welzijnsector	830	774
Woningbouw	9.879	9.611
Startersleningen	1.869	1.869
Duurzaamheidsleningen	919	919
Hypotheken*	793	620
Deelnemingen	337	326
Totaal	14.627	14.119
*We verstrekken al geruime tijd geen nieuwe hypothekeken meer		

b) Liquiditeitsrisico's

Een belangrijke basis voor het financieringsbeleid wordt gevormd door de liquiditeitsplanning. Deze planning geeft inzicht in de verwachte kasstroom en de hieruit voortvloeiende financiële effecten. Halverwege 2013 is een planning opgesteld die we vervolgens per kwartaal actualiseren. Hierdoor kunnen we beter inspelen op de financieringsbehoefte.

Financieringspositie

Bij de bepaling van de financieringspositie en de daarbij horende financieringsbehoefte houden we rekening met de geplande investeringen en de beschikbare interne en externe middelen. In de onderstaande tabel geven wij een overzicht van de financieringspositie. Hierbij willen we opmerken dat we in deze tabel geen rekening houden met het aangaan van nieuwe leningen.

	<i>Bedragen x euro 1.000,-</i>	
Vermogensbehoefte & bronnen	Werkelijk 2014	Werkelijk 2015
<i>Totaal vaste activa (excl. voorraden)</i>	121.457	121.112
Totale vermogensbehoefte	121.457	121.112
<i>Totaal reserves & voorzieningen</i>	59.421	59.305
<i>Totaal langlopende leningen</i>	66.340	62.335
Totale vermogensbronnen	125.761	121.639
Financieringsoverschot (+) / Tekort (-)	4.304	527

Kasgeldlimiet

In de volgende tabel toetsen we de omvang van de kasgeldlimiet aan de wettelijke norm uit de Wet fido. De gegevens voor de begroting baseren we op de werkelijke gemiddelde omvang aan het begin van het boekjaar van de vlottende schuld en vlottende middelen. Op rekeningbasis bepalen we de kasgeldlimiet per kwartaal.

Financiering

	<i>Bedragen x euro 1.000,-</i>	
Berekening kasgeldlimiet	Begroting 2015	Werkelijk 2015
1) Toegestane kasgeldlimiet		
<i>begrotingstotaal</i>	133.612	137.009
<i>kasgeldlimiet in procenten</i>	8,50%	8,50%
<i>kasgeldlimiet in bedrag</i>	11.357	11.646
2) Omvang vlottende schuld		
<i>schuld in rekening courant</i>	5.000	1.126
<i>overige geldleningen niet zijnde vaste schuld</i>	4.000	7.061
<i>Overige uitstaande schulden < 1 jaar</i>		4.775
Totaal vlottende schuld	9.000	12.962
3) Omvang vlottende middelen		
<i>contante gelden in kas</i>		1
<i>tegoeden in rekening-courant</i>		6
<i>overige uitstaande gelden < 1 jaar</i>	4.000	13.894
Totaal vlottende middelen	4.000	20.383
4) Toets kasgeldlimiet		
<i>Totaal netto vlottende schuld (2-3)</i>	5.000	8.537
<i>Toegestane kasgeldlimiet (1)</i>	11.357	11.646
Ruimte (+) / Overschrijding (-)	6.357	3.109

Leningenportefeuille

We proberen zo lang mogelijk gebruik te maken van kasgeldleningen. In de Wet fido is echter geregeld dat gemeenten maar een beperkt bedrag van de financieringsbehoefte mogen financieren met leningen korter dan één jaar. Op het moment dat wij de kasgeldlimiet overschrijden moeten wij overgaan tot het aantrekken van langlopende leningen. In 2015 is bijna € 4 miljoen aan langlopende leningen afgelost en is geen nieuwe lening afgesloten.

Regeling tot vaststelling wijze waarop kengetallen worden opgenomen in begroting en jaarverslag.

Bij besluit van 9 juli 2015 heeft de Tweede Kamer een regeling aangenomen over de wijze waarop kengetallen worden vastgesteld en opgenomen in de begroting en het jaarverslag van provincies en gemeenten. Hierin is vastgelegd dat in de paragraaf weerstandvermogen kengetallen worden opgenomen voor: de netto schuld quote, de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, de solvabiliteitsratio, de structurele exploitatieruimte, de grondexploitatie en de belastingcapaciteit.

Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering ondersteunt de vakafdelingen zodat zij de klanten van de gemeente optimaal van dienst kunnen zijn. Onze stafafdelingen leveren specialistisch advies en diensten en werken daarbij vooral aan het versterken van de zelfredzaamheid van de vakafdelingen.

Dit is goed voor het werkplezier, de snelheid van dienstverlening en de kwaliteit van de gemeentelijke producten en diensten. Wij helpen medewerkers in control te zijn, want dan is de organisatie in control. In 2015 lag de nadruk van onze bedrijfsvoering op het zelfredzaam maken van de vakafdelingen, het lean maken van bedrijfsvoering processen en digitalisering.

Personeel & Organisatie

Organisatieontwikkeling

Door de decentralisaties in het Sociaal domein is onze organisatie per 1 januari 2015 veranderd. De afdeling Samenleving is uitgebreid met wijkteams. Daarnaast ondersteunt de nieuwe afdeling Cowwi de wijkteams van Schagen en Hollands Kroon. Dit betekent dat we in 2015 77 medewerkers erbij gekregen hebben; een toename van 23% van ons personeelsbestand. We hebben deze nieuwe organisatieonderdelen veel organisatorische en personele aandacht gegeven om de nieuwe medewerkers zo snel en goed mogelijk thuis te laten voelen in onze organisatie. Tegenover de komst van de nieuwe medewerkers staat de overgang van de vrijwilligers van de brandweer en een aantal beroepskrachten naar de Veiligheidsregio per 1 januari 2015.

We investeren in onze processen en onze systemen en in onze medewerkers. De doelstellingen hierin zijn:

- Lean; het lean maken van processen en continue verbeteren,
- Dienstverlening; in alles wat we doen staat de klant centraal, interactief en transparant, gericht op samenwerking en met minder regeldruk,
- Projectmatig werken; multidisciplinair en resultaatgericht grote opgaven realiseren.

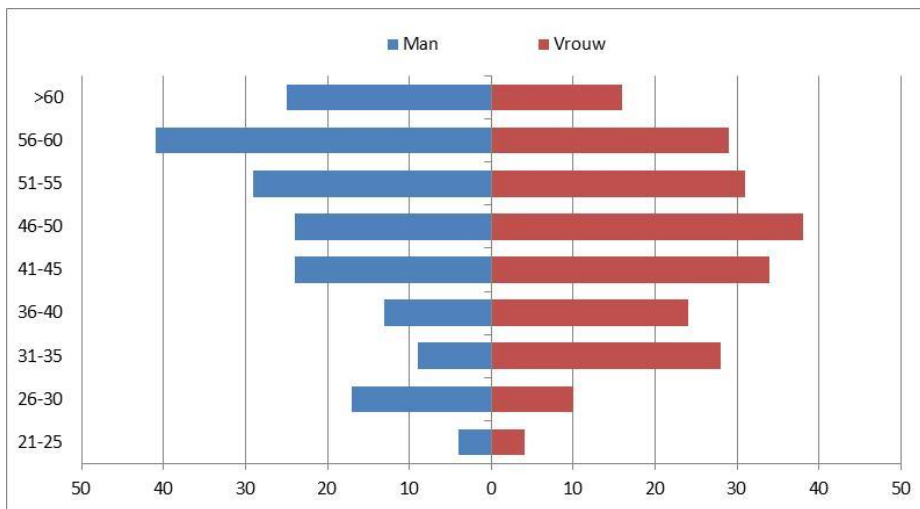
Eind 2015 hadden we 405 medewerkers in dienst. Voor het eerst was een meerderheid daarvan vrouw (53,6%).

Bewegen naar de klant

'Strategische personeelsplanning' en 'in beweging' vallen binnen het programmaplan 'Bewegen naar de klant'. In 2015 is met beide een start gemaakt. Met Strategische personeelsplanning is meer zicht gekomen op welke behoeften we aan personeel hebben in de nabije toekomst, zowel in kwantitatieve als kwalitatieve zin en welke capaciteiten we nu in huis hebben. Met dit beeld kunnen we met behulp van het P&O instrumentarium beter inspelen op de toekomstige personeelsbehoefte.

Het uitgangspunt voor In Beweging is dat niemand 'aan de kant' komt te staan als gevolg van veranderingen die plaats (gaan) vinden in de organisatie. Bij veranderingen in de het werk wordt altijd eerst ingezet op de ontwikkelmogelijkheden van medewerkers en aanpassing van taken binnen het huidige taakveld. Als, door oorzaken in het werk gelegen, medewerkers hun taken ophouden of fundamenteel veranderen, of als medewerkers zelf aangeven 'in beweging' te willen komen, dan wordt gezocht naar passend werk buiten het huidige taakveld. In 2015 hebben hiermee 18 medewerkers op andere taken kunnen inzetten. Hiermee bieden we ontwikkelingsmogelijkheden aan eigen medewerkers, blijven onze mensen inzetbaar en beperken we frictiekosten en kosten voor externe inhuur.

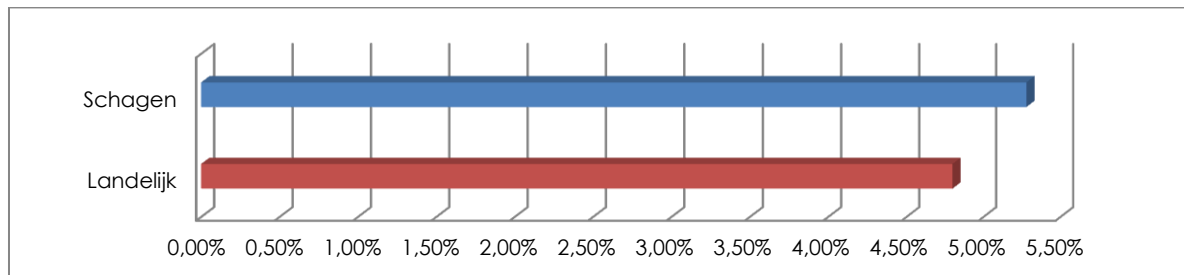
Leeftijdopbouw per 31 december 2015



Ziekteverzuim & arbeidsomstandigheden

Zoals in de begroting 2015 staat, zorgen we er als werkgever voor dat medewerkers zo min mogelijk ziek zijn door te zorgen voor goede werkplekken, die flexibel en arboproef zijn. Het ziekteverzuim over 2015 bedroeg 5,28%. Er is ten opzichte van voorgaande jaren een dalende trend ingezet. In 2014 bedroeg het ziekteverzuim nog 6,02%.

Hoewel de benchmarkgegevens over 2015 nog niet bekend zijn, is de 5,28% nog steeds hoog. Landelijk bedroeg dit cijfer in zowel 2014 in de klasse van onze gemeentegrootte 4,8%. In 2015 hebben leidinggevenden vervolgtrainingen over verzuimbegeleiding gekregen. De effecten van eerdere trainingen zijn in 2015 door een vermindering van het verzuim al zichtbaar geworden, ook al streven we natuurlijk naar een verdere verlaging van het ziekteverzuim onder het landelijk gemiddelde.



Voor de Onderhoudsdienst is een plan van aanpak gemaakt naar aanleiding van een risico-inventarisatie en –evaluatie (RI&E), waarbij het doel is een goede zorg voor en verbetering van de arbeidsomstandigheden. In 2015 zijn we begonnen met het uitvoeren van dit plan. Tevens is een plan van aanpak vastgesteld voor de actualisatie van RI&E's van de locaties Laan 19 in Schagen en Oostwal 2 te Tuitjenhorn. Ook met de uitvoering van dit plan zijn we vorig jaar begonnen.

CAO en lokale arbeidsvoorwaardenregelingen

In 2014 is een nieuwe CAO afgesloten voor het personeel van de sector Gemeenten, waardoor we in 2015 diverse lokale regelingen moesten aanpassen. We hebben de kans gegrepen deze regelingen meteen lean te maken. Hierdoor hebben we administratieve belasting verminderd en zijn de regelingen gebruiksvriendelijker geworden. Verder richten wij ons op modernisering van de CAO van de toekomst, flexibele arbeidsvoorwaarden, een vereenvoudiging en harmonisering van de rechtspositie.

Bedrijfsvoering

In 2015 hebben de Ondernemingsraad en het GO gevraagd om een zogenoemd generatiepact in te voeren. Doel van dit pact is dat oudere werknemers minder gaan werken of eerder stoppen met werken en daardoor ruimte maken voor de instroom van jongere werknemers. We hebben gekeken wat de mogelijkheden waren en wat de te verwachten effecten zouden zijn. Wij hebben besloten geen generieke maatregel in de vorm van een generatiepact in te voeren. Wij verwachten hiervan namelijk onvoldoende effect. Wij zien meer in maatwerk tussen werkgever en medewerker. Daarbij spreken beiden af wat de specifieke behoefte is bij de 'oudere' medewerker om zijn of haar inzetbaarheid op peil te houden of afspraken te maken over minder werken of stoppen met werken. Wij zien het als een gezamenlijke verantwoordelijkheid van werkgever en werknemer om hieraan, op maat, invulling te geven.

Taakstelling, inhuur – kernformatie en flex formatie en inhuur wegens projecten

De organisatie van de gemeente Schagen staat voor een aantal ingewikkelde opgaven met betrekking tot de inrichting van de organisatie en de personele bezetting.

1. De veranderingen in de samenleving en de manier waarop de overheid, in casu de gemeente Schagen, hierop wil inspelen, stelt voortdurend nieuwe eisen aan de inrichting van de organisatie en aan de kwaliteiten van onze medewerkers.
2. De organisatie heeft een taakstelling in te vullen op de formatie en heeft te maken met een relatief grote uitstroom in de komende jaren van medewerkers die met pensioen gaan.
3. De organisatie moet niet alleen 'wendbaarder' worden om in te kunnen spelen op de opgaven van de gemeente, maar ook op ontwikkelingen in de arbeidsmarkt. Voorziening in capaciteit kan tegenwoordig op veel meer manieren worden gearrangeerd dan door middel van een vast dienstverband.

Van de taakstelling van € 1,5 miljoen op apparaatskosten is in 2015 reeds € 880 duizend gerealiseerd. De resterende taakstelling (zie onderstaande tabel) kan worden behaald.

Tabel 1 Realisatie taakstelling in 2015 en prognose t/m 2018:

Overzicht Taakstelling apparaatskosten	2015	2016	2017	2018
Te realiseren taakstelling	€ 880.000	€ 1.210.000	€ 1.442.000	€ 1.523.000
Invulling taakstelling:				
Materiële budgetten	€ 96.904	€ 92.904	€ 278.904	€ 278.904
Personele budgetten / uitstroom	€ 783.096	€ 933.322	€ 933.322	€ 733.322
Totaal structureel ingevulde taakstelling	€ 880.000	€ 1.026.226	€ 1.212.226	€ 1.012.226
Resterende taakstelling	€ 0	€ -183.774	€ -229.774	€ -510.774

NB: tot materieel budget worden gerekend: stelpost BOA, budget Griffie, budget Interne zaken, kleding budget KCC.

Tot personele budget / uitstroom wordt gerekend: stelpost stage en werkervaringsplaatsen, aframen overige salarislasten, vervallen vacatures en garantielonen, uitstroom.

De realisatie van de taakstelling blijft niet zonder betekenis. Het aantal formatieplaatsen is in de afgelopen periode vanwege de taakstelling reeds met afgerond 8 fte gedaald en zal met nog ca. 12 fte verder moeten afnemen om de taakstelling te realiseren.

Bedrijfsvoering

De krimp van de organisatie blijft niet zonder gevolgen; er moet meer met minder worden gedaan en dit betekent dat nieuwe opgaven er niet bij kunnen, anders dan door her-prioriteren of extra middelen.

De organisatie heeft niet alleen te lijden onder verminderde formatie, maar ziet zich ook gesteld voor het feit dat de opgave op de schaal van de fusiegemeente andere (kwaliteits-)eisen stelt, evenals dat nieuwe taken, 'bewegen naar de klant' en transparant en efficiënt (lean) werken, andere eisen stellen op bijna alle plekken in de organisatie. Hier komt bij dat de organisatie te maken heeft met een relatief grote uitstroom in de komende jaren van medewerkers die met pensioen gaan. Het vertrek van medewerkers is ongelijk verdeeld over de afdelingen en functies.

Door middel van strategische personeelsplanning hebben we steeds meer inzicht in de huidige – en toekomstige kwantiteit en kwaliteit en maken we inschattingen welke functies kunnen vervallen en welk moeten worden herbezet.

Door middel van impulsen vanuit het programma bewegen naar de klant (beleidsmatig en budgettair), vanuit opleiden, vanuit In Beweging en door middel van externe inhuur, worden initiatieven genomen om de organisatie te verbeteren en medewerkers te ontwikkelen.

In 2015 is voor € 1,26 miljoen extern ingehuurd. Dit is beslist niet alleen voor 'piek en ziek', maar ook voor noodzakelijke kwalitatieve versterking.

Inhuur regulier

Categorie	Bedrag	Dekking	
Capaciteit	883.873	Exploitatie	883.873
Kennis	178.321	Exploitatie	178.321
Ziekte	164.220	Exploitatie	164.220
Project digitalisering	13.074	Exploitatie	13.074
Organisatieontwikkeling	20.982	Exploitatie	20.982
Totaal	1.260.470		

In de periode tot en met 2018 moet er rekening mee worden gehouden dat er extra budgetten nodig blijven om te sturen op structurele verbetering en versterking van de organisatie.

Dit brengt extra kosten met zich mee, die voor een groot deel kunnen worden gefinancierd uit niet ingevulde formatie, inhuur budget, projectbudgetten en 'Bewegen naar de klant', e.d.

De extra ruimte, die ontstaat doordat de uitstroom van medewerkers die met pensioen gaan en niet structureel wordt herbezet groter is dan het bedrag benodigd voor de taakstelling, zal moeten worden ingezet voor kwalitatieve versterking.

Om flexibel en creatief in te kunnen spelen op alle ontwikkelingen, wordt niet elke vertrekkende medewerker (op dezelfde wijze) vervangen of wordt voor een tijdelijke oplossing gekozen. De verhouding tussen vaste kernformatie en de flexibel in te vullen formatie, zal de komende jaren veranderen door een groter aandeel van flexibele capaciteit.

Het gaat hierbij overigens niet alleen om inhuur voor 'piek of ziek' of om specifieke deskundigheid op projectbasis. Tot de flexibele schil kan ook worden gerekend een tijdelijk dienstverband of een detachering.

We zetten in op een transparante, verantwoorde en dus geleidelijke groei van dit (welk?) aandeel door telkens per keer integraal af te wegen wat de meest duurzame oplossing is voor elk capaciteitsvraagstuk. Uitstroom wordt niet 1:1 vervangen maar aangegrepen als kans om keuzes te maken tussen bijdragen aan de taakstelling, vaste invulling of juist flexibel (m.n. vanuit In Beweging). Waar, bijvoorbeeld door middel van de lean-aanpak geen vervanging (in dezelfde omvang) meer nodig is, doen we dit ook niet. De ontstane ruimte kan worden benut voor de taakstelling maar ook om

Bedrijfsvoering

bepaalde kennis of kwaliteit die je als gemeente perse in huis wilt hebben, in huis te halen. Als het hierbij past om dit flexibel in te vullen dan wordt daarvoor gekozen

Voor een gezonde bedrijfsvoering is een flexibele schil dus noodzakelijk. Het A+O fonds –erkende benchmark voor de gemeentelijke overheid - berekent dat voor externe inhuur ongeveer 10% van de loonsom normaal is voor gemeentelijke organisaties van rond de 50.000 inwoners.

Voor Schagen komen de kosten van externe inhuur uit op 6,5 % in 2015 (exclusief Cowwi).

Communicatie

Communicatie is onderdeel van alle processen binnen de gemeente. Organisatie en bestuur kunnen beroep doen op het team van communicatieadviseurs. Samen komen we tot een goede communicatiestrategie, kernboodschap en de juiste inzet van communicatiemiddelen.

In 2015 hebben we, in overleg met burgemeester en wethouders, gekozen voor een andere benadering van de media. De wekelijkse besluitenlijst was niet meer leidend, wel de portefeuille van de wethouders, wat zij willen bereiken voor de inwoners en wat zij daarvoor doen. In dat verband is de interne communicatie met de afdelingen geïntensiveerd, om vroegtijdig de juiste onderwerpen voor het voetlicht te kunnen brengen. Daarnaast heeft een intensivering plaatsgevonden op sociale media zoals facebook. De opvang van vluchtelingen heeft in het najaar veel capaciteit en inzet gevergd. Het gebruik van facebook is op dat moment intensief ingezet, waardoor het aantal volgers flink is toegenomen.

Bedrijfsvoering

Facilitaire zaken

Inkoop

In 2015 hebben we samen met de regio algemene inkoopvoorwaarden voor leveringen en diensten opgesteld. Hiermee hebben we de administratieve lasten voor lokale en regionale ondernemers kunnen verlichten. Voor onze eigen medewerkers hebben we formats gemaakt, die hen helpen hun inkopen en aanbestedingen zo efficiënt, doelmatig en rechtmatig te kunnen doen. Uit rechtmatigheidscontroles is gebleken dat de uitgevoerde inkoop en aanbestedingen zijn uitgevoerd volgens het vastgestelde inkoop en aanbestedingsbeleid. Om onze ondernemers te informeren over ons aanbestedingsbeleid en het gebruik van Tendered door de gemeente, hebben we vorig jaar in het maandblad van de Ondernemersfederatie Schagen een artikel hierover geschreven.

Subsidieverwerving

Door een extern bureau is een analyse gemaakt van de verwerving van subsidies door onze gemeente. Dit leverde enkele aandachtspunten op. Geconstateerd is dat wij niet alle subsidiemogelijkheden optimaal benutten. Een andere constatering is dat wij de mogelijkheid van subsidieverwerving niet consequent in de ambtelijke en bestuurlijke overwegingen meenemen. Naar aanleiding van het rapport wordt nadere besluitvorming over de borging van subsidieverwerving voorbereid. Subsidies zijn ontvangen van de Provincie, het Arbeidsmarkt en Opleidingsfonds (A&O fonds) en vanuit het Europees Sociaal Fonds (ESF).

Informatisering en Automatisering

Sociaal Domein

In 2015 hebben we verder gewerkt aan de inrichting van de informatievoorziening en automatisering van het Cowwi en de wijkteams Schagen en Hollands Kroon. We hebben de processen opnieuw ingericht door optimaal gebruik te maken van digitale koppelingen. Hierdoor werken de wijkteams en het Cowwi efficiënter en kunnen we beter managementinformatie uit de systemen halen. Ook hebben we onder andere digitale snelbalies ingericht waardoor de inwoner geen informatie meer hoeft te verstrekken die al bij ons bekend is en we aanvragen sneller kunnen afhandelen. Daarnaast hebben we een start gemaakt met de persoonlijke internetpagina voor cliënten in het sociaal domein.

Informatiebeveiliging & privacy

In 2015 is het Privacybeleid vastgesteld, hebben we een Privacyteam opgericht, is de Privacycoördinator begonnen en hebben we een Functionaris Gegevensbescherming aangewezen. De Privacycoördinator heeft veel adviezen gegeven over privacy, met name in het Sociaal Domein. Daar is ook al gewerkt aan de bewustwording over informatiebeveiliging en privacy. Verder zijn we gestart met een bewustwordingscampagne voor de hele organisatie.

Bij de uitvoering van ons Beveiligings- en privacybeleid houden we ons aan de Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten en de afspraken die staan in ons Business Continuity Plan. Wij hebben bijvoorbeeld binnen het Sociaal Domein gegevensknooppunten ingericht, zodat er tussen de verschillende partijen binnen dit domein een veilige gegevensoverdracht plaatsvindt.

Naar aanleiding van vragen vanuit de raad over informatiebeveiliging en omgang met privacygevoelige gegevens van inwoners is in 2015 een raads werkgroep ICT gevormd. In deze werkgroep worden zaken omtrent deze onderwerpen besproken. De raad informeert ons wat er leeft, wij informeren de raad over getroffen maatregelen.

Bedrijfsvoering

Virtuele werkplek infrastructuur (VDI)

De organisatie is in 2015 voorzien van virtuele werkplekken waardoor tijd- en plaats onafhankelijk werken mogelijk is. Hierdoor kunnen we efficiënter en effectiever werken en beschikken medewerkers ook thuis over een volledige en beveiligde werkplek.

Implementatie landelijke basisregistraties

In 2015 hebben we met name gewerkt aan de implementatie van de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT). Ook zijn wij in 2015 technisch aangesloten op MijnOverheid.nl. In 2016 zullen wij berichten vanuit de gemeente digitaal gaan verstrekken aan onze inwoners via dit landelijke portaal (één overheid, één portaal). Op langere termijn wordt dit portaal interactief en kunnen inwoners daadwerkelijk via dit portaal zaken doen met de verschillende overheden. De persoonlijke internetpagina's bij de gemeente, zoals bijvoorbeeld die van het sociaal domein, vallen dan ook onder MijnOverheid.nl.

Informatie architectuur

Om de toekomstige maatschappelijke en organisatieontwikkelingen te kunnen ondersteunen hebben we een inventarisatie gemaakt op het gebied van ICT en informatievoorziening en een ontwikkelrichting bepaald. Op basis hiervan maken we in 2016 een roadmap voor het toekomstig applicatielandschap van de gemeente Schagen.

ICT infrastructuur

Omdat de medewerkers van het Cowwi ook gebruik maken van de gemeentebrede applicaties, is in 2015 een start gemaakt om de ICT infrastructuur die in het gebouw aan het Westerpark (voormalige ISD) staat en die van de overige locaties van de gemeente Schagen in één technische beheeromgeving samen te brengen. Omdat in 2017 het gebouw aan het Westerpark zal worden gesloten zullen alle applicaties in 2016 moeten worden overgebracht naar de andere serverlocaties. In 2016 zal mede daarom het serverpark van de locaties Schagen en Tuitjenhorn worden opgewaardeerd.

Digitalisering processen en zaakgericht archiveren

In 2015 is een aantal projecten gestart om de organisatie verder te digitaliseren en met name het digitaal archief te verbeteren. Voor het Sociaal Domein archiveren we zaakgericht. Bij de registratie nemen we informatie op in digitale cliëntendossiers. In combinatie met het genomen vervangingsbesluit is de fysieke dossiervorming voor dit domein per 1-1-2016 beëindigd. Daarnaast zijn we gestart met het project voor het digitaliseren van het bestuurlijk besluitvormingsproces en het digitaal ondertekenen van stukken.

Juridische Zaken (JZ)

In 2015 is gewerkt aan de juridische kwaliteit en control binnen de organisatie. JZ heeft zich hierbij o.a. gericht op het vergroten van de juridische kennis en het bewustzijn. Gevolg hiervan is dat de zelfredzaamheid in 2015 binnen de organisatie verder is vergroot. Onderstaand een aantal resultaten uit 2015:

Projecten

- informele aanpak: JZ is bezig de informele aanpak gefaseerd in te voeren. Alle collega's van de wijkteams hebben als eerste aan de training 'informele aanpak' deelgenomen. Overige afdelingen zullen volgen;
- ambtelijk horen: bezwaren m.b.t. Cowwi en bezwaren m.b.t. Jeugd worden ambtelijk gehoord (geen commissie). JZ is bezig het ambtelijk horen voor de rest van de organisatie gefaseerd in te voeren;

Bedrijfsvoering

- zelfredzaamheid afdelingen m.b.t. bezwaarprocedure: bijna alle afdelingen behandelen met ondersteuning van JZ de eigen bezwaren. Binnen het Cowwi wordt hier nog aan gewerkt.

Trainingen

Het taakveld JZ heeft in 2015 de volgende trainingen verzorgd:

- training Awb wijkteams;
- training Jeugdrecht;
- training Juridische basis College en MT;
- training informele aanpak wijkteams;
- training GVOP.

Procedures

In behandeling genomen in 2015:

Bezwaar (zie voor uitwerking van de cijfers de jaarverslagen van Cowwi en Commissie)

- 192 bezwaarschriften; waarvan 61 in totaal ingetrokken

De werkzaamheden van JZ m.b.t. bezwaarprocedures betreffen het secretariaat van de commissie (administratie, termijnbewaking, zittingen en advisering) en vooralsnog het ambtelijk horen binnen het Cowwi. Ook ondersteunt en adviseert JZ collega's die de bezwaren behandelen.

Beroep

- 34 beroepschriften; * 8 ongegrond * 2 gegrond *1 niet- ontvankelijk *17 nog bij rechtbank
- 7 hoger beroepschriften; liggen allemaal nog bij Raad van State
- 7 voorlopige voorzieningen in beroep
- 2 civiele procedures

Administratieve organisatie en Intern Beheer

Controleprotocol

In het controleprotocol 2014 – 2017, dat door de raad is vastgesteld, staat hoe de accountant de controle van de jaarrekening dient uit te voeren en wat daarbij te hanteren goedkeurings - en rapporteringstoleranties zijn. Voor 2014 - 2017 bedraagt de goedkeuringstolerantie voor fouten 1% en voor onzekerheden 3%. De accountant komt hier in zijn rapport van bevindingen, dat hij naar aanleiding van deze jaarrekening opstelt, op terug.

Administratieve organisatie (AO) en interne controle (IC).

In 2015 is veel aandacht besteed aan de inrichting/opzet van de AO en de IC voor het Sociaal Domein. Samen met Hollands Kroon hebben we de opzet en uitvoering van de interne controle uitgewerkt en vastgelegd in het IC plan Sociaal Domein.

In het Jaarplan Verbijzonderde Interne Controle dat vorig jaar is opgesteld, staat wat nodig is om de verbijzonderde¹ interne controle te kunnen doen. De basis van dit plan zijn de controles op kernprocessen met een financieel belang. Op basis van een risicoanalyse hebben we voor de processen in het Sociaal Domein gekozen voor een uitgebreide gegevensgerichte (verbijzonderde) interne controle.

Zoals in de begroting 2015 staat, willen we meer van interne controle naar interne beheersing. Eén van de dingen die we hiervoor gedaan hebben, is het maken van checklists. Deze helpen ons bij het

¹ Interne controle= de medewerker controleert zelf of hij zijn eigen werkproces goed heeft uitgevoerd. Verbijzonderde interne controle= iemand van buiten het werkproces controleert of de controles die op het gebied van AO gedaan moeten worden, daadwerkelijk hebben plaatsgevonden.

Bedrijfsvoering

bepalen of we ons houden aan onze interne regels, verordeningen en raadsbesluiten en dan met name op het gebied van rechtmatigheid, juistheid, volledigheid en tijdigheid.

Onderzoek naar doelmatigheid en doeltreffendheid

In 2015 zijn twee onderzoeken verricht. Eén onderzoek naar de efficiëntie van het heffings-, invorderingsproces en de WOZ uitvoering en een onderzoek naar de doeltreffendheid en doelmatigheid van (bestemmingsreserves). De resultaten van deze onderzoeken zijn gelijktijdig met het aanbieden van de jaarrekening 2015 aan de raad van Schagen aangeboden.

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA)

Doel	Regionaal kennis- en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis, door het opbouwen en beheren van een zo breed mogelijke collectie historische bronnen materiaal en deze op een zo actief mogelijke wijze dienstbaar maken voor een breed publiek.
Vestigingsplaats	Alkmaar
Deelnemers	Hollands Kroon, Schagen, Bergen, Langedijk, Heerhugowaard, Alkmaar, Castricum, Heiloo.
Structuur	Algemeen bestuur, een dagelijks bestuur, een voorzitter. Rapporteur B Glashouwer
Financiën	<p>Op begrotingsbasis wordt ca. 90% van alle inkomsten van het RHCA gefinancierd met de gemeentelijke bijdragen en 10% met eigen inkomsten. De deelnemende gemeenten ontvangen kwartaalnota's, welke zijn gebaseerd op de begroting. Gemeenten en waterschappen (maar ook andere organisaties) nemen extra diensten van het archief af, bijvoorbeeld voor eenmalige publicaties of tentoonstellingen. Daarnaast verricht het RHCA op commerciële basis diensten voor derden. Het RHCA is actief in het verwerven van fondsen ten behoeve van de uitvoering van projecten. Door de toenemende opbrengsten voor de verleende diensten, stijgt de afhankelijkheid hiervan en wordt het risico groter dat problemen ontstaan bij wegvallen van dergelijke diensten.</p> <p>Ten tijde van het opstellen van deze paragraaf was nog geen informatie beschikbaar over het verloop van het eigen- en vreemd vermogen van de RHCA.</p> <p>Bijdrage door deelnemende gemeenten wordt berekend naar rato van het aantal inwoners. Binnen onze begroting voor 2015 was een bedrag geraamd van € 161 duizend. In werkelijkheid kwam de bijdrage voor de gemeente Schagen uit op € 163 duizend, dit op basis van aantal inwoners x tarief (45.987 x € 3,50 + € 2.345,- niet compensabele BTW). Dit nadeel maakt onderdeel uit van het totale rekeningresultaat.</p>
Ontwikkelingen 2015	<p>Het aantal deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling (GR) is in 2015 verder verminderd door de aansluiting van de gemeenten Schermer en Graaft De Rijk bij de gemeente Alkmaar. Recent heeft de gemeente Texel verzocht tot aansluiting bij de GR. Schagen heeft hier geen bezwaar tegen mits de gemeentelijke bijdrage hierdoor niet hoger wordt.</p> <p>Ook in 2015 zijn verdere stappen gezet om te komen tot het realiseren van een e-depot. Een E-depot is een elektronische variant op het fysieke archiefdepot van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar om over te brengen digitale archieven duurzaam te kunnen ontsluiten voor belanghebbenden en te kunnen beheren. Vanuit de wettelijke taak is het noodzakelijk om deze nieuwe voorziening tot stand te brengen. Er wordt een marktverkenning uitgevoerd om te bezien op welke wijze een e-depot tot stand kan komen (ontwikkelen of aansluiten bij een al bestaande voorziening). Vanuit de GR is aangegeven dat het tot stand komen van deze nieuwe voorziening voor de deelnemers zal leiden tot verhoging van de jaarlijkse bijdrage.</p>

Gemeenschappelijke regeling Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar en omstreken (VVI)

Doel	De behartiging van het belang van de verwerking van de door de deelnemende gemeenten in gevolge de Wet Milieubeheer verkregen afvalstoffen. De VVI tracht dit te bereiken door de oprichting, participatie en beheer van voorzieningen voor de verwerking van afvalstoffen alsmede door de gecoördineerde afzet van afvalstromen bij derden. Eveneens een taak van de VVI is het gezamenlijk behartigen van het aandeelhouderschap in NV HVC. Hiertoe oefent de VVI een actief aandeelhouderschap uit, om namens de deelnemende gemeenten een nauwe betrokkenheid bij ontwikkelingen en innovatie in afvalverwerking te borgen.
Vestigingsplaats	Alkmaar
Deelnemers	Alkmaar, Castricum, Bergen, Heerhugowaard, Heiloo, Langedijk, Uitgeest en Wormerland.
Structuur	Algemene raad, dagelijks bestuur en een voorzitter
Financiën	Het nadelige verschil tussen de baten en lasten van het lichaam, worden door de gemeenten gedragen naar rato van het gewicht van de afvalstoffen. Via de VVI ontvangen wij van de HVC een garantstellingsprovisie. Voor 2015 is een bijdrage ontvangen van € 52 duizend.
Ontwikkelingen 2015	In de vergadering van 9 december 2015 heeft het algemeen bestuur het besluit genomen om het uitreden van de gemeente Schagen in de VVI te aanvaarden. Het aantal aandelen, dat de gemeente Schagen bezit binnen de VVI wordt overgeheveld naar het rechtstreekse aandeelhouderschap dat onze gemeente heeft in de HVC. Met ingang van 2016 is de gemeente Schagen geen deelnemer meer in de VVI. Voor het te ontvangen dividend, de te ontvangen garantstellingsprovisie en het risico van de garantstelling maakt het uitreden uit de VVI geen verschil.

Gemeenschappelijke regeling gesubsidieerde arbeid Kop van Noord-Holland

Doel	De behartiging van een goede uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening.
Vestigingsplaats	Schagen
Deelnemers	Den Helder, Hollands Kroon en Schagen.
Structuur	Algemeen Bestuur, dagelijks bestuur en een voorzitter. Rapporteur K Veenvliet en W van de Sande.
Financiën	De bijdrage voor 2015 werd geraamd op € 5,3 miljoen. De werkelijke bijdrage is uitgekomen op € 5,2 miljoen. Van het Rijk wordt binnen de uitkering Sociaal domein een bedrag ad € 4,9 miljoen ontvangen voor het Wsw. In 2015 is het (kas)overschot 2014 aan de gemeenten uitgekeerd. De gemeente Schagen heeft een bedrag van € 207 duizend ontvangen. Eigen vermogen 1-1-2015 € 0 Eigen vermogen 31-12-2015 € 50 duizend Vreemd vermogen 31-12-2015 € 0 Resultaat 2015 € 0 (na terugbetaling subsidieoverschot ad € 453 duizend aan gemeenten)
Ontwikkelingen 2015	Vanaf 1 januari 2015 is de Participatiewet van kracht. Hierdoor stromen er vanaf 1 januari 2015 geen personen meer in de Wet sociale werkvoorziening,. De personen met een Wsw-indicatie die een baan via de Wsw hebben, krijgen de garantie dat zij via de Wsw kunnen blijven werken. In 2015 is het Noorderkwartier samen met de deelnemende gemeenten een studie gestart naar de toekomstige samenwerking

Verbonden partijen

	tussen gemeenten en Noorderkwartier. Deze studie zal in het voorjaar van 2016 worden afgerond.
--	--

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord-Holland-Noord te Alkmaar

Doel	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. De veiligheidsregio Noord- Holland Noord staat voor het verkleinen van risico's en het beperken van leed en (gezondheids)schade bij incidenten. Dit doen we door het bieden van adequate hulp en intensief samen te werken met andere partijen die betrokken zijn bij veiligheid en hulpverlening. Burgers en bedrijven stimuleren we tot zelfredzaamheid en het nemen van eigen verantwoordelijkheid.
Vestigingsplaats	Alkmaar
Deelnemers	Alkmaar, Castricum, Bergen, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec en Texel.
Structuur	Algemeen bestuur, dagelijks bestuur en een voorzitter.
Financiën	Het nadelige verschil tussen de baten en lasten van deze gemeenschappelijke regeling zijn dit jaar nog verdeeld naar rato van het aantal inwoners. Ingaande 2016 is gekozen voor een verdeelsystematiek die aansluit bij de verdeling in het gemeentefonds. De bijdrage voor 2015 was geraamd op € 2,9 miljoen. De werkelijke bijdrage is uitgekomen op € 2,9 miljoen. In deze bijdrage is ook een bedrag betaald voor het tijdelijk overnemen van de onroerende zaken. Deze kosten waren gelijk aan de bestaande kosten die reeds verwerkt waren in de begroting (budgettair neutraal). De vermogenspositie per 31-12-2014 Eigen vermogen: € 50 duizend (negatief) Vreemd vermogen: 0 Resultaat: € 424 duizend (negatief)
Ontwikkelingen 2015	In navolging op vorig beleidsplan waarin het slimmer samenwerken centraal stond, is de focus voor 2015 ook verlegd op het verhogen van het maatschappelijk rendement. Daarmee wordt bedoeld dat de inspanningen nog meer gericht worden op de daadwerkelijke bijdrage aan de veiligheidssituatie in de regio en dat er een duidelijke verbetering zichtbaar moet zijn. Speerpunten hierin zijn: samenwerking met ketenpartners, terugdringen van uitrukken, samenleving op de hoogte stellen van risico's en handelingsperspectieven etc. Verder is de inzet vooral gebruikt om de organisatie van de veiligheidsregio goed neer te zetten en invulling te geven aan de opgelegde bezuinigingstaakstelling van totaal € 7,4 miljoen.

Gemeenschappelijke regeling Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord

Doel	Het gezamenlijk uitvoeren van milieutaken in het samenwerkingsgebied.
Vestigingsplaats	Hoorn
Deelnemers	Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec, Texel en de provincie Noord-Holland.
Structuur	Algemeen bestuur, dagelijks bestuur en een voorzitter. Rapporteur: B. Glashouwer en R. Helvrich.

Verbonden partijen

<p>Financiën</p>	<p>Voor 2015 was binnen de begroting van de RUD een bijdrage geraamd van € 1.1 miljoen. Dit bedrag is opgebouwd uit: een vaste bijdrage (€ 959 duizend), projectenwerk (€ 11 duizend) en de wabo-decentralisatie (€ 153 duizend). De werkelijke totale bijdrage aan de RUD in 2014 is uitgekomen op € 1,1 miljoen.</p> <p>De lagere bijdrage van in totaal € 33 duizend is het gevolg van een bijstelling van het deel dat door de RUD wordt ingezet voor de wabo. Na het vaststellen van de omvang van het inrichtingenbestand op 15 december 2014 zijn op 2 juli 2015 de werkelijke kosten voor het uitvoeren van de voormalig VVGB taak vastgesteld. Dit heeft geleid tot een aanpassing van de bijdrage per deelnemer. Ten opzichte van de primaire begroting 2015 betalen de deelnemers € 398 duizend minder.</p> <p>Het resultaat voor 2015 komt op € 298 duizend positief. Het eigenvermogen van de RUD per ultimo van het jaar uit op € 626 duizend. Het vreemde vermogen van € 400 duizend betreft een onderhandse lening.</p> <p><u>Liquidatie gemeenschappelijke regeling Milieu en Afval Kop van Noord-Holland.</u></p> <p>Op 5 juli 2013 is besloten dat de Milieudienst Kop van Noord-Holland per 1 januari 2014 zou opgaan in de Regionale uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord (RUD NHN). De financiële afronding was voorzien in de eerste helft van 2015. Uiteindelijk bleek dat er meer tijd nodig was om de eindafrekening op te kunnen stellen voor de deelnemende gemeenten. De afronding heeft voor gemeente Schagen een positief saldo van € 75 duizend dat binnen het rekeningresultaat 2015 is verwerkt.</p>
<p>Ontwikkelingen 2015</p>	<p>De RUD NHN richt zich op het uitvoeren van alle milieutaken van de 17 gemeenten en de provincie. Deze milieutaken hebben betrekking op de uitvoering bij; vergunningen en meldingen, toezicht en handhaving, specialistische ondersteuning milieuaspecten (zoals bodem, geluid, lucht, natuur, klimaat en externe veiligheid).</p> <p>Belangrijke opdracht aan de RUD NHN is het harmoniseren en uniformeren van de werkwijzen. Dit is noodzakelijk om de organisatie steeds efficiënter en effectiever te laten functioneren. Om tot goede afstemming te komen is het ambtelijk overleg tussen opdrachtgevers en opdrachtnemer (OGON) voortgezet. In dit OGON zijn alle deelnemers en de RUD NHN vertegenwoordigd. Enkele werkgroepen streven naar harmonisatie en uniformering van afspraken over werkprocessen en inhoud. Voorbeelden zijn de kwaliteitscriteria, het ketentoezicht, de nalevingsstrategie, de risicoanalyse, het handhaving uitvoeringsprogramma en het landelijk project "Verruimde reikwijdte".</p> <p>Overige belangrijke onderwerpen in 2015 waren; het vereffenen van de VVGB-gelden, de besluitvorming over de opname van de provinciale VTH-plustaken en de daaruit voortvloeiende stemverhouding binnen de RUD NHN, de herziening van de tekst van de Gemeenschappelijke Regeling, de afronding van de digitalisering van de bodem- en milieudossiers en diverse in- en externe evaluaties en onderzoeken.</p>

Gemeenschappelijke regeling GGD Hollands Noorden

<p>Doel</p>	<p>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.</p>
--------------------	--

Verbonden partijen

Vestigingsplaats	Schagen
Deelnemers	Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Heerhugowaard, Heiloo, Hoorn, Langedijk, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec, Texel, Koggenland
Structuur	Algemeen bestuur, dagelijks bestuur en een voorzitter. Rapporteur: M Sanders en M Mulder.
Financiën	De bijdrage voor 2015 werd geraamd op € 871 duizend. De werkelijke bijdrage is uitgekomen op € 855 duizend. (GGD inclusief OGGZ en mobiliteitspool). De vermogenspositie: Eigen vermogen per 31-12-2014: € 744 duizend Eigen vermogen per 31-12-2015: € 536 duizend Vreemd vermogen: 0 Resultaat 2015: € 176 duizend (negatief)
Ontwikkelingen 2015	In 2015 is de GGD samen met de Veiligheidsregio verhuisd naar de nieuwe huisvesting in Alkmaar. De GGD is betrokken bij de transitie van de Jeugdzorgtaken naar de gemeenten. Ook heeft de GGD vanaf 1 januari 2015 gefaseerd de taken van het Algemeen Meldpunt Huiselijk Geweld (AMHK) aangestuurd. 2015 was hierin een overgangsjaar. In 2016 worden alle wettelijke taken op dit gebied door de GGD uitgevoerd

Gemeenschappelijke regeling recreatieschap Geestmerambacht

Doel	<p>a. het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie;</p> <p>b. het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu;</p> <p>c. het tot stand brengen en onderhouden van een landschap dat is afgestemd op het onder a en b geformuleerde.</p>												
Vestigingsplaats	Noord-Scharwoude												
Deelnemers	Provincie Noord-Holland en de gemeenten Alkmaar, Langedijk, Heerhugowaard, Schagen en Bergen.												
Structuur	Algemeen bestuur, dagelijks bestuur en een voorzitter.												
Financiën	<p>In 2014 liet het recreatieschap in hun geconsolideerde programmarekening een tekort zien dat conform het vigerende beleid werd onttrokken aan de reserves. Het saldo van de totale reserves kwam hiermee op € 6,4 miljoen dat tevens het vertrekpunt was voor het jaar 2015.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Financiële kengetallen *)</th> <th>2015</th> <th>2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>6,2 miljoen</td> <td>6,4 miljoen</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>3,1 miljoen</td> <td>2,2 miljoen</td> </tr> <tr> <td>Resultaat na bestemming</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>*) inclusief GAB Uitbreiding en Heerhugowaard-Zuid</p> <p>In 2015 hebben een bijdrage verstrekt aan deze gemeenschappelijke regeling van in totaal € 11 duizend conform onze eigen begroting.</p>	Financiële kengetallen *)	2015	2014	Eigen vermogen	6,2 miljoen	6,4 miljoen	Vreemd vermogen	3,1 miljoen	2,2 miljoen	Resultaat na bestemming	0	0
Financiële kengetallen *)	2015	2014											
Eigen vermogen	6,2 miljoen	6,4 miljoen											
Vreemd vermogen	3,1 miljoen	2,2 miljoen											
Resultaat na bestemming	0	0											
Ontwikkeling 2015	<ul style="list-style-type: none"> - Vanuit het recreatieschap zijn er vragen gesteld aan de provincie over hun uittreden. In het 2Q 2016 komt de provincie hierop terug. Daarna wordt er gekeken naar de afkoopsom die de gemeente Schagen moet betalen volgens de statuten bij uittreden. - In 2015 is duidelijk geworden dat het Justerland Festival geen doorgang meer 												

Verbonden partijen

	zal vinden op het terrein van het Geestmerambacht. Hierdoor is het Geestmerambacht op zoek naar een nieuw grootschalig evenement. Dit naast het Indian Summer Festival en het Saturday Live Festival.
--	---

Deelnemingen

NV Bank Nederlandse Gemeenten

Doel	De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Volgens de statuten is de BNG "bankier ten dienste van overheden", zoals gemeenten, provincies, gemeenschappelijke regelingen, politieregio's en met overheden verbonden instellingen en bedrijven op het terrein van volkshuisvesting, openbaar nut, onderwijs en gezondheidszorg. Door middel van zo goedkoop mogelijke financiële dienstverlening biedt de bank toegevoegde waarde aan haar aandeelhouders en de Nederlandse publieke sector.
Financiën	De gemeente Schagen bezit 55.497 aandelen. Ieder jaar wordt door de bank een dividend uitgekeerd dat gefixeerd is op 50% van de nettowinst. Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) moeten dividendopbrengsten verantwoord worden in de jaren dat ze ontvangen worden. In 2015 is een bedrag van € 32 duizend ontvangen (geraamd was 68 duizend euro).

NV Houdstermaatschappij GKNH

Doel	In het verleden heeft de gemeente aandelen gehad in het gasbedrijf Kop van Noord-Holland. Deze aandelen zijn uiteindelijk ondergebracht in de NV Houdstermaatschappij GKNH. Via deze NV heeft de gemeente recht op dividend dat wordt uitgekeerd door NUON en Alliander. NUON is in 2009 overgenomen door een andere energieleverancier (Vattenfall). In 2015 is de laatste tranche ad € 5,1 miljoen van de verkochte aandelen ontvangen.
Financiën	Naast de incidentele opbrengst ad € 5,1 miljoen is in 2015 ook het reguliere dividend ad € 406 duizend ontvangen. Het totaal bedrag ad € 5,5 miljoen is als volgt verwerkt in 2015: Algemene reserve € 972 duizend (vml. Harenkarspel) Reserve gebouwen basisonderwijs € 1,9 miljoen ((vml. Schagen) Reserve dekking nieuwe beleidsvoornemens € 1,6 miljoen (vml. Zijpe) Exploitatieresultaat € 1,0 miljoen (Nieuw Schagen en vml. Harenkarspel)

NV Huisvuilcentrale Noord-Holland (HVC)

Doel	De HVC verwerkt de door de deelnemende gemeenten en waterschappen aangeleverde afvalstoffen. Het doel van de huisvuilcentrale is bij te dragen aan een duurzame samenleving en gemeenten en waterschappen te kunnen ondersteunen bij het behalen van hun milieu- en klimaatdoelstellingen.
Vestigingsplaats	Alkmaar
Financiën	De werkelijke bijdrage voor 2015 komt neer op een bedrag van € 3,3 miljoen waarbij een garantiestellingprovisie is ontvangen van € 96 duizend. Eigen vermogen € 68 miljoen Vreemd vermogen € 847 miljoen Resultaat over 2014 € 5 miljoen

Verbonden partijen

<p>Ontwikkelingen 2015</p>	<p>Met het ingezette beleid van de afgelopen jaren heeft de HVC de negatieve resultaten kunnen ombuigen naar zwarte cijfers. Hiervoor is een heel pakket aan ombuigingen doorgevoerd. Daarnaast wordt er gewerkt aan de duurzaamheidsdoelstelling voor het opwekken en leveren van duurzame energie.</p> <p>Een aanwezig financieel risico zit in het feit dat HVC is opgericht zonder eigen vermogen. Bij de oprichting van de HVC hebben de aandeelhouders ervoor gekozen om met elkaar garant te staan voor de investeringen die de HVC doet. Juist deze constructie stelt de HVC in staat om tegen gunstige voorwaarden leningen te kunnen afsluiten, waarmee investeringen worden gedaan waarvan de meerwaarde (energie of geld) terugvloeit naar diezelfde aandeelhouders. In 2015 is gekeken naar alternatieven om de garantstellingen van de diverse gemeenten af te bouwen. Hierbij is gekozen om de garantstelling geleidelijk af te bouwen en het eigen vermogen met de positieve resultaten toe te laten nemen.</p>
-----------------------------------	---

Samenwerkingsverbanden

Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord (ONHN)

<p>Doel</p>	<p>Het doel van de regionale economische samenwerking in Noord-Holland Noord is economische structuurversterking, behoud en uitbreiding van het bedrijfsleven en werkgelegenheid. Schagen heeft baat bij een goede en effectieve samenwerking met de provincie en de andere gemeenten op het schaalniveau van Noord-Holland Noord met als doel de gewenste regionaal economische ontwikkeling te realiseren met een focus op de vijf economische clusters.</p>
<p>Financiën</p>	<p>Voor 2015 was een bijdrage geraamd en bijgedragen van € 90 duizend. De bijdrage heeft betrekking op: de uitvoering van het Jaarplan en Activiteitenplan 2015.</p>
<p>Ontwikkelingen 2015</p>	<p>Elk jaar wordt in samenwerking met de aandeelhouders een Jaar- en activiteitenplan ONHN opgesteld. De aandeelhouders worden gedurende het jaar door middel van nieuwsbrieven geïnformeerd over de voortgang en eventuele actualiteiten. Deze nieuwsbrieven worden ook gestuurd aan de raadsleden.</p> <p>Het totaal aan subsidies dat ONHN van de gemeenten in Noord-Holland Noord en de provincie ontvangt bedraagt € 2,4 miljoen. De gemeente Bergen had in 2013 aangegeven geen financiële bijdrage meer te leveren vanaf 2015. Het afgelopen jaar zijn diverse gesprekken met gemeente Bergen geweest. De gemeenteraad heeft in november 2015 bepaald dat vanaf juli 2016 wel weer wordt meebetaald.</p> <p>Een paar highlights over 2015 zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Afsluiten convenant Acquisitiepartners met NFIA waardoor belangrijke stap gezet is in internationale acquisitie. ▪ Voortgang in afstemming overaanbod bedrijventerreinen. ▪ Opstarten monitor bedrijventerreinen Kop van Noord-Holland, met HIRB-subsidie. ▪ Ondersteuning in opzetten Bestinatie marketing Organisatie en Strategie. ▪ Start met actualisering waterkansenkaart. ▪ Knelpunteninventarisatie ruimtelijke ordening in samenwerking met Greenport NHN. ▪ Ondersteuning gemeente Schagen ontwikkelingen OLP-terrein.

Verbonden partijen

Programma Westfriesse Omringdijk

Doel	Het Programma Westfriesse Omringdijk is een samenwerkingsverband waarin gemeenten Drechterland, Enkhuizen, Heerhugowaard, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Hollands Kroon, Opmeer, Schagen, en Stede Broec en Rabobank Hoorn-Midden Westfriesland meerjarig de handen ineen slaan om Westfriesland als cultuurtoeristische bestemming van Noord-Holland te promoten.
Financiën	De gemeente betaalt jaarlijks een bijdrage. In het jaar 2015 is een bijdrage betaald van € 16 duizend.

Grondbeleid

Algemeen

Het grondbeleid heeft een grote invloed op en samenhang met de realisatie van de beleidsdoelstellingen op het gebied van volkshuisvesting, economie, infrastructuur, recreatie, natuur & milieu en maatschappelijke voorzieningen. Daarnaast heeft het grondbeleid een grote financiële impact. De eventuele baten, maar ook de financiële risico's zijn van belang voor de algemene financiële positie van de gemeente. Om deze reden toetsen wij ieder jaar of de opgestelde exploitatieopzetten van de lopende complexen nog actueel zijn, of er aanleiding is om alvast winsten te nemen of dat we voorzieningen moeten treffen voor mogelijke verliezen.

In de Nota Grondbeleid 2014-2018 heeft de raad de uitgangspunten van het grondbeleid vastgelegd. Eind 2015 is bedacht om in 2016 een nieuwe Nota Grondbeleid op te stellen waarin de vernieuwde economische situatie en nieuwe wetgeving worden verwerkt en waarin wij een type vastgoedbeleid gaan opstellen per kern.

Per 31 december 2015 bedraagt de bruto boekwaarde van onze gronden € 8,8 miljoen en is hiermee, door herwaardering, ten opzichte van de stand per 31 december 2014 met ruim € 8 miljoen afgenomen.

Resumé boekwaardeverloop (Bedragen x € 1.000,-)

Toelichting	
(A) Bruto boekwaarde per 31-12-2014	16.898

Vermeerdering boekwaarde

Bestedingen in de verschillende complexen	2.900
Winstnemingen	217
(B) Totaal vermeerderingen	3.117

Vermindering boekwaarde

Ontvangsten in de verschillende complexen	-3.259
Afboeking ten laste van voorziening	-5.052
Afboekingen in verband met verkoop	-12
Overboeking naar voorraden	-2.910
(C) Totaal verminderingen	-11.233

(D) Bruto boekwaarde per 31-12-2015 (A+B+C)	8.782
(E) Stand van de voorzieningen per 31-12-2015	-2.054
(F) Netto boekwaarde per 31-12-2015 (D+E)	6.728

Uitvoering grondbeleid

De Nota Grondbeleid omschrijft de aspecten die een rol spelen bij het bepalen van de te voeren strategie: de gewenste mate van betrokkenheid, de publiekrechtelijke mogelijkheden, (financiële) risico's voor de gemeente, de rolverdeling en verantwoording binnen de gemeente, ervaring van de gemeente, financiële en organisatorische capaciteit en de gemeentelijke grondpositie binnen een project. Het kunnen blijven voeren van de regie en een optimaal kostenverhaal zijn, ongeacht de vorm van grondbeleid, belangrijke uitgangspunten.

Prognose resultaten en geraamde winst- of verliesnemingen

In de praktijk kan de ontwikkeling van resultaten gedurende de looptijd van een plan sterk fluctueren. Gezien deze omstandigheid hanteren wij een systematiek die rekening houdt met de daadwerkelijk gerealiseerde winst of verlies. Bij een winstgevende exploitatie romen wij pas de winst af de gerealiseerde opbrengsten hoger zijn dan de (nog te maken) kosten. Bij een verliesgevende exploitatie nemen wij vanaf de definitieve fase al ons verlies of treffen wij een voorziening (afhankelijk van de mate van zekerheid). Afoming en verliesnemingen zullen jaarlijks plaatsvinden bij het opstellen van de jaarrekening en komt respectievelijk ten gunste of ten laste van het Fonds grondbedrijf en de algemene reserve.

Door de verkoop van een deel (7.294 m²) van het perceel Schagen, K, 158 (Snevert) hadden wij € 10 duizend moeten afwaarderen (boekwaarde van € 1,32 per m²). Dit is echter niet gebeurd. Wij stellen voor om dit bedrag alsnog af te waarderen.

Door de verkoop van een perceel aan de Wadweg (Schagen, I, 88, 1.520 m²) hadden wij € 2 duizend moeten afwaarderen. Dit is echter niet gebeurd. Wij stellen voor om dit bedrag alsnog af te waarderen.

De exploitatie Oudevaart-Zuid is definitief afgerond en levert een hogere winstneming op dan aanvankelijk gedacht. Zie voor meer informatie punt 11 bij het onderdeel complexen in exploitatie.

Reserves en voorzieningen in relatie tot risico's

Op basis van de voortgangsrapportage over 2015 heeft u op 27 oktober 2015 voor ruim € 5 miljoen aan voorzieningen geëffectueerd. De omvang van de huidige voorzieningen is per 31-12-2015 € 2,1 miljoen (zie onderstaande tabel).

Omschrijving Plan	Stand per 31-12-2014	Afname	Toename	Stand per 31-12-2015
't Zand Bedrijventerrein Kolksluis	1.881	1.394	0	486
Warmenhuizen Noordoost	1.906	1.906	0	0
't Zand Noord Woningbouw	1.781	1.478	0	303
Waarland bouwt zelf	274	274	0	0
Bedrijventerrein Lagedijk	993	0	273	1.265
Totaal	6.834	5.052	273	2.054

Grondbeleid

Fonds grondbedrijf

De omvang van de bestemmingsreserve "Fonds grondbedrijf" bedraagt per 31-12-2015 € 290 duizend (zie onderstaande tabel).

(

Bedragen x € 1.000,-)

Toelichting	
(A) Beginstand per 31-12-2014	348

Ten laste van fonds

Onttrekking op basis van raadsbesluit resultaatbestemming jaarrekening 2014	-733
(B) Totaal onttrekkingen	-733

Ten gunste van fonds

Warmenhuizen Oudevaart Zuid (50%)	109
50% van schikking notaris ivm Mulder Obdam	150
Verkoop 1e en 2e toren Lauriestraat	385
50% verkoop compensatiegronden 't zand	31
(C) Totaal ten gunste van fonds	675

(A-B+C) Saldo per 31-12-2015	290
-------------------------------------	------------

Doelstelling tafelizeilver

In de begroting 2014-2018 is het volgende opgenomen:

"Vijf miljoen verkopen aan 'tafelzilver' voor afboeken oude investeringen maatschappelijk nut (vijf miljoen in eerste instantie 'lenen' uit bestemmingsreserves die de eerste vijf jaar niet benut worden en in vijf jaar terugstorten)".

In 2015 hebben wij divers vastgoed verkocht voor in totaal ruim € 3 miljoen. Dit bedrag is het netto bedrag van onze verkopen: het bruto verkoopbedrag minus te door ons te maken kosten (taxatie, bodemonderzoeken etc.) en het afwaarderen van de aanwezige boekwaarde.

Een deel van dit verkochte vastgoed is ook al daadwerkelijk geleverd in 2015, namelijk voor ruim € 1,1 miljoen. De overige gronden zijn nog niet geleverd maar worden naar verwachting in 2016 alsnog geleverd.

Van de ruim € 1,1 miljoen is € 272 duizend ten gunste van het tafelizeilver geboekt, € 675 duizend ten gunste van het fonds grondbedrijf, € 301 duizend ten gunste van de algemene reserve en € 53 duizend ten gunste van het begrotingsresultaat (zie onderstaande tabel).

Grondbeleid

Zaak omschrijving	Netto opbrengst	Ten gunste van tafelzilver	Ten gunste van Fonds grondbedrijf	Ten gunste van algemene reserve	Ten gunste van begrotingsresultaat
Gemeentewerf Dirksborn	€ 122.165	€ 122.165			
15 ha bloembollenland K. Belkmerweg Zand	€ 62.456		€ 31.228	€ 31.228	
Openbaar groen	€ 53.235				€ 53.235
Pilot actief verkoopplan snippergroen	€ 47.390				€ 47.390
Bouwkavel verkocht tbv parallelweg N241	€ 72.417				€ 72.417
Bouwkavel Lauriestraat toren B Schagen	€ 385.000		€ 385.000		
Grond + garage Schagerbrug	€ 28.000				€ 28.000
Uitbreiding medisch centrum Doorbraak 6 Wmh.	€ 9.476				€ 9.476
herberekening grond Groote Keeten	€ 968				€ 968
anti speculatiebeding Nesserpark 13	€ 3.042				€ 3.042
Exploitatie Oudevaart Zuid	€ 217.121		€ 108.561	€ 108.561	
50% schikking notaris ivm Mulder Obdam	€ 300.000	€ 150.000	€ 150.000		
	€ 1.116.649	€ 272.165	€ 674.789	€ 139.789	€ 214.528

De bovenstaande verdeling is gebaseerd op oude afspraken en de nota grondbeleid. Bij toekomstige grondverkoppen komt meer ten gunste van "tafelzilver". Er is een prognose gemaakt voor toekomstige grondverkoppen waarbij de verwachte opbrengst wordt behaald.

Doelstelling 2, resultaat 2.1

In de begroting 2014-2018 is bij doelstelling 2, resultaat 2.1 het volgende opgenomen:

"Dekking van het tekort € 6 miljoen wordt deels gerealiseerd met een stijging van de inkomsten die in 2018 € 1,5 miljoen oplevert".

In 2015 hebben wij diverse huurcontracten gewijzigd waarmee voor in totaal ruim € 19 duizend per jaar meeropbrengst is behaald dan het jaar ervoor. Dit bedrag is een optelsom van de meeropbrengst door nieuwe contracten of wijziging van een contract minus de vermindering van de structurele inkomsten door het verkopen van vastgoed.

Zaak omschrijving	Jaarlijkse wijziging inkomsten huur/pacht
Regioplein extra 4 mnd in 2015 (tot 12 mnd)	€ 9.000
Regioplein Uitbreiding m2 miv 1 april	€ 1.238
Regiopleid Uitbreiding m2 miv 1 september	€ 1.325
Huurverhoging 2015 0,9% over 27.000	€ 243
Jaarlijkse huurverhoging huurwoningen en garages	€ 1.153
Huurverhoging strandpachters	€ 31.750
Huurmutatie Grote Sloot	€ 2.835
Allonge regioplein sportschool	€ 2.600
Lagere huur sebab	€ -1.300
Huur grond café Schagen	€ 1.365
Huur grond café Schagen	€ 2.400
Pacht bollenland t Zand	€ -33.556
	€ 19.053

Complexen in exploitatie

Op dit moment zijn tien projecten aangemerkt als ontwikkelingen die in exploitatie zijn genomen. Hieronder volgt per project de stand van zaken.

1. Structuurvisie Petten

Het doel van de Structuurvisie is om Petten een nieuwe kwaliteitsimpuls te geven en om een verdere economische ontwikkeling in Petten te stimuleren. Door het ontwikkelen van recreatieve functies en het creëren van natuurwaarden wordt er werkgelegenheid gecreëerd, ontstaat er een economische spin off voor ondernemers in het dorp en ontstaan er unieke recreatiemogelijkheden voor bewoners van Schagen en de regio.

Op 25 maart 2014 heeft de gemeenteraad vastgesteld dat er sprake is van een haalbaar plan voor Petten. Aan deze besluitvorming lag een business case opgesteld door Twynstra Gudde ten grondslag. Er is samen met de klankbordgroep een ontwerp gemaakt voor het dorpsplein. Het plein is in uitvoering en zal in mei 2016 opgeleverd worden. Voor het strand zijn in overleg met het Hoogheemraadschap de locaties en profilering van de strandopgangen bepaald. Deze opgangen zijn aangelegd. Bij de hoofdopgangen "Hazedwardsdijk" en "Petten centrum" worden twee kwalitatief hoogwaardige strandtrappen tegen de dijk aangebouwd. Half april 2016 worden de trappen opgeleverd. Voor het strand is een functionele indeling opgesteld op basis waarvan de locatie van de paviljoens en strandhuisjes zijn bepaald. Er is een verbeterde verkeersrouting opgesteld en er zal worden gezorgd voor voldoende parkeermogelijkheden voor Petten.

Op basis van een algehele risicoanalyse heeft u besloten plandeel Corfwater (nog) niet te gaan ontwikkelen. Op basis van deze en andere ontwikkelingen, planwijzigingen en nieuwe inzichten, heeft u in mei 2015 de nieuwe exploitatieberekening vastgesteld.

Met een ontwikkelaar is een intentieovereenkomst gesloten voor de herontwikkeling van de camping tot een publiek toegankelijk duinlandschap met daarin hoogwaardige recreatiewoningen. Afspraken over de gewenste verbinding tussen dorpsplein en strand en de plek voor ontmoetingsplein en informatiecentrum maken ook onderdeel uit van deze overeenkomst.

De aanbestedingen voor de strandhuisjes en het sportpaviljoen zijn afgerond en gegund. De intentie is om in het seizoen van 2016 (een deel van) deze bebouwing op het strand te hebben staan. Op 15 december 2015 heeft u als raad het bestemmingsplan kustzone Petten vastgesteld die deze ontwikkelingen planologisch faciliteert. Dit plan is dekkend met een onttrekking uit de reserves. Dit op basis van eerder genomen raadsbesluiten.

2. Nes Noord Schagen

In 2011 is begonnen met de bouw. In 2013 is de woningbouw in Nes-Noord echt goed van start gegaan. In de afgelopen periode is gewerkt aan de uitvoering van het project.

In 2014 is het plandeel "Dorpsweide", bestaande uit drie appartementengebouwen, bijbehorend openbaar gebied en een groot speelveld/parkje opgeleverd en op 2 juli 2014 feestelijk geopend. Daarnaast is (verder) uitvoering gegeven aan de bouw van woningen in het plandeel "Dorpsveld". Dit plandeel is opgedeeld in fasen A1, A2, A3, B1, B2 en B4. De bouw van fase B4 (23 starterswoningen) en het laatste deel van fase B1 (15 resterende woningen) is in 2015 opgestart en opgeleverd. Het openbaar gebied in deze fasen is aan het eind van 2015 opgeleverd. Half 2015 is gestart met de bouw van fase A1, het woonrijp maken van deze fase is eind 2015 gestart. In 2016 zal de verkoop van overige fasen (A2, A3 en B2) in Dorpsveld verder lopen. Voor plandeel "Waterveld" werken wij aan een nieuw stedenbouwkundig plan voor de invulling. De planologische procedure zal eind 2016 worden opgestart. Wij verwachten op het complex een winst van ca. € 700 duizend.

3. Haulo Sint Maarten

Bij de begroting 2015 hebben wij u geïnformeerd over het mogelijk niet doorgaan van de geplande ontwikkeling. Om die reden hebben wij voorgesteld om een extra € 210 duizend af te waarderen.

Grondbeleid

Inmiddels is alle grond gekocht door de ontwikkelaar en zijn de werkzaamheden gestart. De kosten voor het plaatsen van een schutting zijn duurder geworden door meerwerk. Voor het behouden van de subsidie en het ontvangen van de laatste 20% moet in 2016 een brief worden opgesteld waarbij wij aantonen aan de eisen van de subsidie te voldoen.

4. Warmenhuizen centrum fase 1

Eind 2014 hebben wij de anterieure overeenkomst getekend voor de realisatie van de nieuwe Albert Heijn. Daarnaast hebben wij de kop van de school verkocht voor de realisatie van detailhandel en hebben wij de naastgelegen Waranda verkocht.

Op 24 maart 2015 is het bestemmingsplan "Warmenhuizen-Centrum" vastgesteld. Het doel van dit bestemmingsplan is het aantrekkelijker maken van het centrum. In augustus 2015 is gestart met de bouw van de supermarkt. Met de aanleg van het parkeerterrein is in september gestart. De verwachting is dat beide werkzaamheden in juli 2016 worden afgerond en dat de werkzaamheden binnen het begrootte budget zal worden uitgevoerd.

5. Warmenhuizen centrum fase 2

In september 2015 zijn de twee voormalige schoolgebouwen (St. Vincentius en Olthof) en de voormalige brandweerkazerne gesloopt. De locatie aan De Doorbraak wordt vraaggestuurd ontwikkeld. In december is gestart met dit vraaggestuurde ontwikkelproces. De eerste informatieavond is door ca. 120 mensen bezocht. Met de projectgroep, die mede wordt gevormd door omwonenden, geïnteresseerden en leden van de dorpsraad, wordt gewerkt aan de kaders waarbinnen de locatie ontwikkeld kan gaan worden. In 2016 zal de bestemmingsplanprocedure worden doorlopen en gestart worden met de verkoop van de gronden.

6. Woningen naast nieuwe Brede school Burgerbrug

In 2015 zijn voornamelijk voorbereidende werkzaamheden verricht voor de verkoop van de kavels in Burgerbrug. In 2016 zullen de kavels in de verkoop worden geplaatst.

7. Sint Maartensbrug woningen naast nieuwe Brede school

In 2015 zijn voornamelijk voorbereidende werkzaamheden verricht voor de verkoop van de kavels in Sint Maartensbrug. In 2016 zullen de kavels in de verkoop worden geplaatst.

8. 't Zand noord

't Zand Noord is een grote uitleglocaties buiten bestaand bebouwd gebied van 273 woningen en na optimalisatie 288 woningen. Een SOK is hiervoor afgesloten tussen gemeente en Bouwfonds MAB Ontwikkeling BV/Kuin vastgoedontwikkeling BV.

Omdat bouwen buiten bebouwd gebied lastiger is geworden, de marktvaart gewijzigd is en doordat de regionale woonvisie nog niet is vastgesteld, is niet duidelijk of en wanneer deze gronden ontwikkeld zullen worden. Wel is inmiddels in de Woonvisie opgenomen dat er voorlopig slechts 50 woningen ontwikkeld zullen worden. Om deze reden heeft u de gronden in 2015 voor bijna € 1,5 miljoen afgewaardeerd.

9. Bedrijventerrein Lagedijk

De verkoop van deze gronden is al gestart in 2009. Tot op heden is nog geen enkel perceel verkocht. De helft van de kosten voor het revitaliseren van Lagedijk en het bouw- en woonrijpmaken van het uitbreidingsgebied moet worden gedekt uit de opbrengst van de verkoop van ongeveer 6 ha bouwgrond. Door de economische omstandigheden is de belangstelling voor aankoop van een bouw perceel beperkt. Om die reden hebben wij een voorziening gevormd van afgerond € 1 miljoen. Als gevolg van herstelwerkzaamheden aan het riool hebben wij extra kosten moeten maken. De extra kosten hebben wij opgevoerd bij de voorziening waardoor deze

Grondbeleid

nu bijna € 1,3 miljoen bedraagt. In 2016 zullen wij de exploitatie van het bedrijventerrein opnieuw doorrekenen. Daarbij hebben we de opgave om te onderzoeken in hoeverre er nog verdienmogelijkheden zijn binnen het plan om deze uitgaven te kunnen dekken.

10. Bedrijventerrein Kolksluis 't Zand

Het bestemmingsplan "Uitbreiding bedrijventerrein Kolksluis" in 't Zand is in ontwerp op 3 juni 2015 ter inzage gelegd. Op 27 oktober 2015 heeft de gemeenteraad het bestemmingsplan vastgesteld. Het bestemmingsplan is inmiddels onherroepelijk. De uitbreiding betreft ca. 2,5 ha netto bedrijventerrein. Eind 2015 zijn gesprekken opgestart met de zakenclub 't Zand over afname van de gronden met de bestemming bedrijventerrein. Deze gesprekken worden voortgezet in 2016. Ook is er in 2015 een overeenkomst met Landschap Noord-Holland gesloten over de verkoop van een perceel grond ter compensatie van het weidevogelleefgebied en hebben wij met het Hoogheemraadschap gesprekken gevoerd over de gronden ten zuiden van het bedrijventerrein die als droge waterberging worden ingericht.

11. Complex Oudevaart-Zuid

We hebben in 2015 de laatste kavel verkocht. Het verwachte resultaat van deze exploitatie was € 1 duizend. De kosten bleken echter lager en de opbrengsten zijn hoger uitgevallen. We hebben de exploitatie daarom af kunnen sluiten met een positief resultaat van € 217 duizend. De opbrengst is voor 50% ten gunste van het fonds grondbedrijf gebracht en voor 50% ten gunste van de algemene reserve.

12. Voorraden

In 2015 hebben wij 1.754.744 m² aan gronden opgevoerd in onze voorraden. Zie onderstaande tabel.

Omschrijving	Percelen	Grootte in m ²	Onderdeel van boekwaarde per m ²	Onderdeel totale boekwaarde	Beheer
Dirkshorn Burgerweg	HK, I, 3662	9.780	0	-	Pacht <6 jaar
Dirkshorn Noord	HK, I, 3490 en 4573 en STM, D, 1209	109.452	5	547	Pacht <6 jaar
Dirkshorn Paardenbak	HRK, I, 4927	1.270	0	0	Eigen
Dirkshorn Voorpolderweg	HK, I, 474 en 475	37.630	5	188	Pacht <6 jaar
Groote Keeten gronden Achterweg/Rietweg	CO, C, 507, 508, 510 en 584	62.218	8,4	524	Pacht <6 jaar
Groote Keeten nabij Duinweg	CO, C, 805, 806, 809 en 810	11.505	5	57	Eigen
Groote Keeten nabij Duinweg	CO, C, 764	45.880	0,7	36	Pacht <6 jaar
Oudesluis Melchiostraat	ZPE, A, 2833 (ged.), 2372, 2389 en 2390	39.540	0	0	Pacht <6 jaar
Schagen, Avendorp	SG, E, 1602 (onbekend)	420	1,32	1	Eigen
Schagen, Avendorp	SG, H, 119, 122, 118	20.735	1,32	27	Erfpacht/pacht
Schagen Beethovenlaan	SG, A, 4495 (ged.)	6.000	0	-	Eigen
Schagen, Buiskoolstraat	SG, C, 3484	2.500	0	-	Eigen

Grondbeleid

Schagen, Groeneweg	SG, A, 4760, 4761, 4371, 4524, 4729 (allen ged.)	4.765	1,32	6	Eigen
Schagen, Lauriestraat	SG, E, 2658 en 2655 (ged.)	4.320	0	-	Eigen
Schagen Muggenburg bosje	SG, E, 2308 (ged.)	5.000	0	-	Eigen
Schagen Muggenburg Zuid	SG, E, 1568, 141, 1199	29.820	1,32	39	Pacht <6 jaar
Schagen Julianalaan	SG, E, 2568 (ged.)	6.555	0	-	Eigen
Schagen, Regioplein	SG, A, 3037	4.620	0	-	Verhuur
Schagen, Snevert	SG, K, 1064 (voorheen 158)	141.441 (voorheen 148.735)	1,32	187	Pacht <6 jaar
Schagen, Tjallewal	SG, E, 1617, H, 84 en 136	47.630	1,32	63	Verhuur en Eigen
Schagen, Waldervaart	SG, G, 1825 en E, 2419	17.490	1,32	23	Eigen
Schagen, de Wiel	SG, H, 167 (ged.)	27.170	1,32	36	Verhuurd
Schagen, Witte Paal	SG, C, 3530	4.000	0	-	Eigen
Schagen, Witte Paal	SG, C, 3319 (ged.)	10.780	1,32	14	Eigen
Schagerbrug Nieuwedijk	ZPE, D, 742	19.760	0	-	Pacht <6 jaar
Sint Maartensbrug Grote Sloot	ZPE, E, 960	14.091	0	-	Pacht <6 jaar
Sint Maarten, Kerkweg	MTN, E, 1220	8.860	0	-	Pacht <6 jaar
Tuitjenhorn Bogtmanweg	HK, I, 3190	1.745	0	-	Eigen
Tuitjenhorn Oost IV restdelen (incl. erven Entes)	HK, I, 4638, 4634, 4637, 4886, 77 en 4552	64.545	5	297	Pacht <6 jaar
Tuitjenhorn West	HK, I, 2647, 3316, 176, 2645, 1339 en 2103	86.755	5	434	Pacht < 6 jaar
't Zand compensatiegronden	ZPE, C, 75, 76, 1099 en 1100	152.120	8	1.217	Pacht <6 jaar
't Zand Kolksluis	ZPE, A, 3090 (ged.) en 3171 (ged.)	109.095	5	545	Pacht <6 jaar
Waarland achter zwembad	HK, K, 555	8.370	0	-	Pacht <6 jaar
Waarland Bemorail	HK, H, 3013	10.000	5	50	Pacht <6 jaar
Waarland bouwt Zelf	HK, H, 2195+1983	10.000	5	50	Eigen
Waarland Supermarktplan	HK, K, 780 (ged.) en H, 1368 (ged.)	21.774	1,50	33	Eigen
Waarland Lantmanstraat	HK, H, 2150 (ged.)	2.070	3	6	Eigen
Waarland restdelen land Fa Bruin Filmer (Smeetsweg) - sportcomplex	HK, H, 1262, 1790, 1831	30.665	5	153	Pacht <6 jaar
Warmenhuizen Dergmeerweg grond	WH, I, 374 en 375	22.642	5	113	Pacht <6 jaar

Grondbeleid

Erven Blankendaal/Zeeman aan de					
Warmenhuizen Kanaalweg	WH, H, 1439	5.610	0	-	Pacht <6 jaar
Warmenhuizen Noorderlicht	WH, I, 366	16.045	5	80	Pacht <6 jaar
Warmenhuizen Noordoost atletiekbaan	WH, I, 627 (ged.)	53.360	5	267	
Warmenhuizen Noordoost (fase 1)	WH, I, 627 (ged.), 371 (ged.), 633, 32, 189, 18 (ged.), 17 (ged.) + 15 (ged.)	117.170	5	586	Eigen + Pacht <6 jaar
Warmenhuizen Noordoost (fase 2+3)	WH, I, 15 (ged.), 17 (ged.) + 18 (ged.)	117.480	5	587	Pacht <6 jaar
Warmenhuizen Noordwest	WH, G, 2027, WH, F, 538, 539, 540, 570 en 634	59.511	5	298	Pacht <6 jaar
Warmenhuizen Oost (ged. volkstuin)	WH, I, 374, 375, 376 + 377	103.580	0	-	Pacht <6 jaar
Warmenhuizen Warmenhuizerweg	WH, I, 386	34.230	-	-	Pacht <6 jaar
Warmenhuizen Zwartepad	WH, G, 1753	9.700	0	-	Pacht <6 jaar
Totaal		1.754.744			

13. Stille reserve

Gemeente Schagen is eigenaar van een aantal grotere agrarische percelen. Een bepaalde hoeveelheid hiervan is niet opgenomen in een exploitatie of bij materiele vaste activa met een waarde. Hierdoor heeft dit oppervlakte geen boekwaarde en wordt dit de stille reserve genoemd. De percelen zijn niet altijd te verkopen, in sommige gevallen zijn de percelen in gebruik als volkstuin of langdurig verpacht, waardoor bij verkoop een boete betaald moet worden. Wanneer u besluit deze percelen te verkopen dan komt de opbrengst op basis van de nota grondbeleid voor de helft ten gunste van het Fonds Grondbedrijf en de andere helft ten gunste van de algemene reserve. Aankomend jaar stellen wij een verkoopplan op en geven wij een aangepast voorstel voor de bestemming van de opbrengst. Bij het advies over de bestemming van de opbrengst houden wij rekening met de te behalen doelstelling van tafelzilver.

Grondbeleid

Omschrijving projecten	In exploitatie genomen gronden (1)										Niet in exploitatie genomen gronden (2)										TOTAAL 1 en 2					
	Oudevaart Zuid bed. Terr.	Lagedijk N- W	Haulo	Warmen- huizen Centrum	SV Pellen	Plan Brede school Burgerbrug	Plan Brede school St. Maartens- brug	Woningbou- w-plan 't Zand Noord	Bedrijven terrein Kolksluis	Nes Noord	in exploitatie genomen gronden	Warmen- huizen Noordoost	Con Zelo	Molenhof	Woning- bouw- plan 't Zand	Waarland Bouwtzelf	Tuilenhorn West	Verspreide percelen	Gr. Keelen keelen Achlerweg / Rielweg	Compen- satie gronden 1 Zand		Bedrijven terrein Kolksluis	Plan Brede school St. Maartens- brug	Plan Brede school Burgerbrug	Grond nabij Duinweg Groote keelen	niet in exploitatie genomen gronden
A: Boekwaarde 1 januari 2015	100.497	6.371.721	154.926	-103.819	51.469					-1.085.058	5.489.736	3.345.990	6.106	34.328	2.003.341	324.725	433.755	395.591	524.375	1.218.815	2.605.162	304.215	175.825	36.208	11.408.436	16.898.172
B: Lasten in het jaar:																										
Energie								400			400															400
Milieu werkzaamheden					10.790						10.790															10.790
Sloopkosten				10.651	3.228						13.878															13.878
Bouwwijk maken		141.118			718.673						859.991															859.991
Woonwijk maken				364.824	789.414						1.154.238															1.154.238
Marketing en communicatie					7.962						7.962															7.962
Overige aankopen duurzame goederen		130.930	36.568	61.044	0			16.071	312.769		557.383								12.930					12.930	570.313	
Betaalde belastingen					9.006						9.006															9.006
Representatie					14.862						14.862															14.862
Onderzoekskosten		457									457															457
Overige goederen en diensten					0				1.493		1.493															1.493
Advieskosten					249.408				6.935		256.343															256.343
B:TOTAAL LASTEN		272.505	36.568	436.518	1.803.543			400	23.006	314.262	2.886.803								12.930					12.930	2.899.733	
C: Baten in het jaar:																										
Opbrengst van grondverkoop	317.618		145.928	424.000							887.546								1.230.564						1.230.564	2.118.110
Overige goederen en diensten			36.300	102.615					881		139.796								1.181						1.181	140.977
Subsidie/dragen van overheid niet Rijk					1.000.000						1.000.000															1.000.000
C:TOTAAL BATEN	317.618		182.228	526.615	1.000.000				881	2.027.342									1.231.745					1.231.745	3.259.087	
D: Saldo lasten en baten boekjaar	-317.618	272.505	-145.660	-90.096	803.543			400	23.006	313.381	859.461								-1.218.815					-1.218.815	-359.354	
E: Overige mutaties in het jaar:																										
D: Verminderingen wegens winstnemning	217.121										217.121															217.121
F: Ten laste van voorziening								-1.478.076	-1.394.460		-2.872.536	-1.905.939														-2.179.939
G: Mutaties tussen leggen N/legg						175.825	304.215	2.003.341	2.605.162		5.088.543										-2.605.162	-304.215	-175.825			-5.088.543
H: Mutaties naar voorraden																										
I: Afwaarderen boekwaarde t/m reguliere exploitatie																										
E: Saldo overige mutaties boekjaar	217.121					175.825	304.215	525.265	1.210.702		2.433.128	-3.345.990	-6.106	-34.328	-2.003.341	-324.725	-433.755	-395.591	-524.375		-2.605.162	-304.215	-175.825	-36.208	-10.189.621	-7.756.493
F: TOTAAL MUTATIES BOEKJAAR (D+E)	-100.497	272.505	-145.660	-90.096	803.543	175.825	304.215	525.665	1.233.708	313.381	3.292.589	-3.345.990	-6.106	-34.328	-2.003.341	-324.725	-433.755	-395.591	-524.375	-1.218.815	-2.605.162	-304.215	-175.825	-36.208	-11.408.436	-8.115.847
Bruto boekwaarde 31 december 2015 (A+F)		6.644.226	9.266	-193.915	855.012	175.825	304.215	525.665	1.233.708	-771.677	8.782.325															8.782.325
Balanscorrectie t/m voorzieningen		-1.265.147						-302.763	-486.194		-2.054.104															-2.054.104
Netto boekwaarde 31 december 2015		5.379.079	9.266	-193.915	855.012	175.825	304.215	222.902	747.514	-771.677	6.728.221															6.728.221

Overzicht baten & lasten

Doel stelling	Domein	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015
---------------	--------	---------------	----------------	---------------

Lasten

Economisch domein

E1	Doelstelling:E1 Economische structuurversterking met ruime vestigings- en uitbreidingsmogelijkheden voor bedrijven	9.758	5.975	17.246
E2	Doelstelling:E1 Bedrijven zijn fysiek & digitaal goed bereikbaar	3.896	3.276	2.666
Subtotaal		13.654	9.251	19.912

Sociaal domein

S1	Doelstelling: S1 Inwoners van Schagen voorzien in hun eigen levensonderhoud	20.062	26.347	25.303
S2	Doelstelling: S2 inwoners van Schagen dragen bij aan hun leefomgeving	3.389	5.667	5.324
S3	Doelstelling: S3 Inwoners van Schagen zorgen voor zichzelf en elkaar	2.264	2.405	2.366
S4	Doelstelling: S4 Inwoners van Schagen geven vorm aan hun culturele omgeving en beleving	7.081	11.195	8.678
S5	Doelstelling: S5 Inwoners van Schage dragen actief bij aan instandhouding van culturele activiteiten, erfgoed en evenementen	1.873	1.865	1.758
Subtotaal		34.669	47.479	43.431

Burger en bestuur

B1	Doelstelling B1 De dienstverlening van en door de gemeente Schagen wordt gewaardeerd	715	891	717
B2	Doelstelling B2 De organisatie levert een uitstekende kwaliteit tegen een zo scherp mogelijke prijs.	30.258	22.536	21.477
B3	Doelstelling B3 In 2018 is de organisatie wat betreft taken, kwaliteit en capaciteit in balans	26.845	33.548	31.834
Subtotaal		57.818	56.975	54.027

Totaal lasten **106.142** **113.705** **117.370**

Hollands Kroon

H1	Sociaal domein Hollands Kroon		22.815	22.815
			22.815	22.815

Overzicht baten & lasten

Doelstelling	Domein	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015
--------------	--------	---------------	----------------	---------------

Baten

Economisch domein

E1	Doelstelling: E1 Economische structuurversterking met ruime vestigings- en uitbreidingsmogelijkheden voor bedrijven	7.619	8.056	17.914
E2	Doelstelling: E1 Bedrijven zijn fysiek & digitaal goed bereikbaar	15	561	9
Subtotaal		7.634	8.617	17.923

Sociaal domein

S1	Doelstelling: S1 Inwoners van Schagen voorzien in hun eigen levensonderhoud	14.069	8.325	8.327
S2	Doelstelling: S2 inwoners van Schagen dragen bij aan hun leefomgeving	73	422	60
S3	Doelstelling: S3 Inwoners van Schagen zorgen voor zichzelf en elkaar	216	1.220	198
S4	Doelstelling: S4 Inwoners van Schagen geven vorm aan hun culturele omgeving en beleving	976	1.477	817
S5	Doelstelling: S5 Inwoners van Schage dragen actief bij aan instandhouding van culturele activiteiten, erfgoed en evenementen	182	678	166
Subtotaal		15.516	12.122	9.567

Burger en bestuur

B1	Doelstelling B1 De dienstverlening van en door de gemeente Schagen wordt gewaardeerd	160	322	272
B2	Doelstelling B2 De organisatie levert een uitstekende kwaliteit tegen een zo scherp mogelijke prijs.	79.411	67.557	67.875
B3	Doelstelling B3 In 2018 is de organisatie wat betreft taken, kwaliteit en capaciteit in balans	772	22.179	21.193
Subtotaal		80.344	90.058	89.340

Totaal baten **103.494** **110.797** **116.830**

Resultaat voor bestemming	-2.649	-2.908	-540
	<i>N</i>	<i>N</i>	<i>N</i>

Dotaties aan reserves	7.680	17.077	18.139
Onttrekkingen aan reserves	10.416	19.381	21.052
Saldo mutaties reserves	2.735	2.304	2.913

Resultaat na bestemming	87	-605	2.373
	<i>V</i>	<i>N</i>	<i>V</i>

Hollands Kroon

H1	Sociaal domein Hollands Kroon	-	22.815	20.180
Subtotaal		-	22.815	20.180

BALANS

Balans

Balans per 31 december 2015 (ACTIVA)				
(bedragen x € 1.000,-)	31-12-2015		31-12-2014	
Vaste activa:				
Immateriële vaste activa		0		6
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling	0		6	
Materiële vaste activa		98.377		97.805
- Investerings met een economisch nut				
- Overige investeringen met een economisch nut	79.275		73.694	
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	19.101		24.111	
Financiële vaste activa		22.736		23.647
- Kapitaalverstrekking aan:				
- Deelnemingen	326		337	
- Leningen aan:				
- Woningbouwcorporaties	9.611		9.879	
- Overige langlopende leningen u/g	4.182		4.411	
- Overige uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer	8.616		9.019	
Totaal vaste activa		121.113		121.458
Vlottende activa:				
Voorraden		6.728		10.064
- Grond- en hulpstoffen				
- Niet in exploitatie genomen bouwgronden	0		5.567	
- Gereed product en handelsgoederen	0		0	
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	6.728		4.497	
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar		13.894		9.495
- Vorderingen op openbare lichamen	1.762		3.135	
- Overige vorderingen	12.132		6.361	
Liquide middelen		6		7
- Kassaldi	1		6	
- Bank- en girosaldi	6		1	
Overlopende activa		8.301		9.420
- Overige nog te ontvangen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	8.301		9.420	
Totaal vlottende activa		28.930		28.986
Totaal generaal		150.043		150.443

Balans

Balans per 31 december 2015 (PASSIVA)				
(bedragen x € 1.000,-)	31-12-2015		31-12-2014	
Vaste passiva:				
Eigen vermogen		54.520		55.059
- Algemene reserve	4.730		10.979	
- Bestemmingsreserves egalisatie tarieven	1.545		1.846	
- Bestemmingsreserves overig	45.873		42.148	
- Resultaat na bestemming	2.373		87	
Voorzieningen		4.726		4.360
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	2.231		2.293	
- Voorzieningen voor onderhoudsegalisatie	88		169	
- Voorzieningen van derden verkregen middelen	2.407		1.899	
Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer		62.335		66.340
- Onderhandse leningen van:				
- Leningen inzake woningbouw	9.611		9.879	
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	52.350		56.055	
- Door derden belegde gelden	373		406	
Totaal vaste passiva		121.581		125.760
Vlottende passiva:				
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één		8.187		14.574
- Kasgeldleningen	0		8.000	
- Bank- en girosaldi	1.126		55	
- Overige schulden	7.061		6.519	
Overlopende passiva		20.274		10.108
- Nog te betalen bedragen	19.577		9.249	
- Van Europese of Nederlandse overheden ontvangen, nog te besteden specifieke uitkeringen	696		859	
Totaal vlottende passiva		28.461		24.682
Totaal generaal		150.043		150.443
Gewaarborgde geldleningen		24.531		28.635
Garantstellingen		14.245		14.191
Totaal waarborgen en garanties		38.776		42.826

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Inleiding

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

Balans

Liquidatie ISD

In de vergadering van de raad van juni 2015 is besloten tot liquidatie van de ISD. De activa en passiva zijn per 1 januari 2015 overgedragen aan de gemeente Schagen. Dit is verwerkt in de beginbalans 2015. Hierdoor wijken de balanscijfers 2014 af van de cijfers zoals vermeld in de jaarstukken 2014. Hieronder volgt een verloopstaat van deze cijfers.

Balans per 31 december 2014 (ACTIVA)				
(bedragen x € 1,-)	31-12-2014	Balans ISD	01-01-2015	
Materiële vaste activa		73.303	392	73.695
- Investerings met een economisch nut				
- Overige investeringen met een economisch nut	73.303		392	73.695
Totaal vaste activa		121.065	392	121.457
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar		6.454	3.041	9.495
- Vorderingen op openbare lichamen	2.319		816	3.135
- Overige vorderingen	4.135		2.225	6.360
Liquide middelen		5	1	6
- Kassaldi	5		1	6
Overlopende activa		9.210	209	9.420
- Overige nog te ontvangen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	9.210		209	9.420
Totaal vlottende activa		25.734	3.251	28.985
Totaal generaal		146.799	3.643	150.442

Balans per 31 december 2014 (PASSIVA)				
(bedragen x € 1,-)	31-12-2014	Balans ISD	01-01-2015	
Vaste passiva:				
Eigen vermogen		54.434	626	55.060
- Bestemmingsreserves overig	41.522		626	42.148
Voorzieningen		3.869	492	4.360
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.801		492	2.293
Totaal vaste passiva		124.643	1.118	125.761
Vlottende passiva:				
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één		17.734	-3.160	14.574
- Bank- en giroaldi	4.807		-4.752	55
- Overige schulden	4.927		1.592	6.519
Overlopende passiva		4.422	5.685	10.107
- Nog te betalen bedragen	3.863		5.385	9.248
- Van Europese of Nederlandse overheden ontvangen, nog te besteden	559		300	859
Totaal vlottende passiva		22.156	2.525	24.681
Totaal generaal		146.799	3.643	150.442

Vaste activa

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.

Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. 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. In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

De afschrijvingstermijnen en –methode zijn conform de Afschrijvingstabel materiële en immateriële vaste activa van de Nota Rente, Activa en Afschrijvingsbeleid.

In deze door de raad vastgestelde 'Nota Rente, Activa en Afschrijvingsbeleid' is in de afschrijvingstabel vastgelegd welke afschrijvingsmethode en –termijn geldt (Bijlage 1). De notitie is van kracht vanaf 1 januari 2013. Alle oude investeringen van de gemeenten Harenkarspel, oud Schagen en Zijpe van voor deze datum worden afgeschreven op basis van het oude beleid van de voormalige gemeenten. Herwaardering van bestaande kapitaallasten op basis van het nieuwe beleid wordt hierdoor niet toegepast.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

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. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering gelukkig niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs.

Vorraden

Bouwgronden / onderhanden werk

- De bouwgronden/onderhanden werk bouwplannen zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijzen van de gronden. Deze verkrijgingprijzen zijn vermeerderd met de directe kosten van de bouwplannen, indirect toe te rekenen overige bedrijfskosten en

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

financieringskosten en verminderd met de verkoopopbrengsten van de bouwrijpe gronden.

- De gronden begrepen in de zogenaamde verspreide percelen zijn gewaardeerd tegen de gemiddelde marktwaarde.

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel lagere marktwaarde. Er wordt geen 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), evenals een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.

Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien 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. Indien het verwachte resultaat voor een complex negatief blijkt, wordt hiervoor een voorziening ingesteld.

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde met een vermindering van een voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Risico's, rechten en voorwaardelijke/onzekere verplichtingen

Voor zover de gemeente belangrijke financiële risico's (bijvoorbeeld claims, lopende rechtszaken, geschillen en dergelijke) loopt, zijn deze elders in de toelichting vermeld.

Dit geldt tevens voor de voorwaardelijke en onzekere rechten en verplichtingen, evenals de gegeven zekerheden en aangegane verbintenissen (bijvoorbeeld hypotheek, hypotheekverklaring, borgstellingen, verleende opties en dergelijke).

Wanneer het duidelijk is dat deze risico's en/of verplichtingen daadwerkelijk worden geëffectueerd, wordt daarvoor een voorziening in de jaarrekening opgenomen.

Reserves en voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Toelichting op de aard en reden van de reserves en voorzieningen

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

In artikel 54 en 55 van het BBV is bepaald dat in de toelichting op de balans de aard en de reden van de reserves en voorzieningen en de wijzigingen daarin wordt toegelicht. In de nota reserves en voorzieningen, vastgesteld in de raadsvergadering van januari 2013, is de aard en de reden van elke reserve en voorziening apart vermeld.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Gewaarborgde geldleningen

De gewaarborgde geldleningen in verband met woningen zijn overgegaan naar de Stichting Waarborgfonds Eigen woningen. Een zogenaamde achtervangfunctie voor de gemeente is echter blijven bestaan.

Resultaatbepaling

De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor al vermelde waarderinggrondslagen. Verliezen - voor zover materieel - worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. Baten worden verantwoord op het moment waarop deze als gerealiseerd kunnen worden beschouwd.

Toelichting op de balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

	Saldo per 31-12-2015	Saldo per 31-12-2014
Kosten onderzoek & ontwikkeling	0	6
Totaal	0	6

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de immateriële activa weer:

	Saldo per 31-12-2014	Investe- ringen	Desinves- tering/ afschrijving	Saldo per 31-12-2015
Kosten onderzoek & ontwikkeling	6	158	164	0
Totaal overige investeringen economisch nut	6	158	164	0

De belangrijkste investeringen staan in onderstaand overzicht vermeld. Per investering staat het ter beschikking gestelde krediet aangegeven, het in 2015 daadwerkelijk bestede bedrag en het totaalbedrag, dat tot en met 2015 ten laste van het krediet is gebracht.

	Begroef krediet	Werkelijk bested 2015	Cumulatief bested t/m 2015	Restant
Bewegen naar de Klant Continuïteitsknelpunten	160	51	51	109
Bewegen naar de Klant Externe kennis	60	43	43	17
Actualisatie woningbouwprogramma	117	37	116	0

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

De post materiële vaste activa wordt onderscheiden in:

	Saldo per 31-12-2015	Saldo per 31-12-2014
In erfpacht uitgegeven gronden	0	0
Investerings met een economisch nut	79.275	73.694
Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	19.101	24.111
Totaal	98.377	97.805

De Boekwaarde van de erfpachtgronden is in het boekjaar niet gemuteerd.

De overige investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	Saldo per 31-12-2015	Saldo per 31-12-2014
Gronden en terreinen	6.209	3.390
Bedrijfsgebouwen	54.548	50.807
Woonruimte	15	17
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	12.802	13.069
Vervoermiddelen	308	315
Machines, apparaten en installaties	1.068	888
Overige materiële vaste activa	4.326	5.210
Totaal overige investeringen economisch nut	79.275	73.694

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch nut weer:

	Saldo per 31-12-2014	Investe- ringen	Bijdragen derden	Desinves- tering/ afschrijving	Saldo per 31-12-2015
Gronden en terreinen	3.390	2.910		90	6.209
Woonruimte	17			2	15
Bedrijfsgebouwen	50.807	7.872		4.132	54.548
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	13.069	385		653	12.802
Vervoermiddelen	315	78		85	308
Machines, apparaten en installaties	888	539		358	1.068
Overige materiële vaste activa	5.210	539		1.423	4.326
Totaal overige investeringen economisch nut	73.695	12.323	0	6.743	79.275

De belangrijkste investeringen staan in onderstaand overzicht vermeld. Per investering staat het ter beschikking gestelde krediet aangegeven, het in 2015 daadwerkelijk bestede bedrag en het totaalbedrag, dat tot en met 2015 ten laste van het krediet is gebracht.

	Begroot krediet	Werkelijk besteed 2015	Cumulatief besteed t/m 2015	Restant
Brede school St Mb	1.865	1.226	1.429	436
Brede school Bbg	1.359	455	766	593
Verbouwing Huisvesting SGH en TH	1.318	22	979	338
Brede school Warmenhuizen	7.154	7.563	7.424	-270*
Peuterspeelzaal SMb	173	173	173	0
Rioolplan WtHartPln	568	115	435	133
Aanhangw. gladheid, kiepw 2014	95	78	94	1
Peuterspeelzaal/hobbyruimte Bgb	338	338	338	0
Klimaatinstallatie brede school SMb	174	122	122	52
Veegmachine	179	179	179	0
VDI infrastructuur RAKC	645	55	278	367
Tractor John Deere	70	64	64	6
SOK ZS Verbreden standopgang Cg	215	160	215	0
Het Moldenduin HSV progr 2010 (1e inr)	189	189	189	0
De Keerkring: Tijd. Huisv. 2 Lokalen	482	59	452	30
Renovatie Julianaschool 2011	2.080	124	2.356	-276**

* Het verplaatsen van de volkstuinen is betaald uit het krediet, hierdoor is deze overschrijding ontstaan.

** Overschrijding betreft openbare (buiten)ruimte en de sanering van de grond.

Toelichting op de balans

De investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	Saldo per 31-12-2015	Saldo per 31-12-2014
Gronden en terreinen	2.392	2.460
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	15.886	20.771
Machines, apparaten en installaties	442	460
Overige materiële vaste activa	382	419
Totaal overige investeringen economisch nut	19.101	24.111

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut weer:

	Saldo per 31-12-2014	Investe- ringen	Bijdragen derden	Desinves- tering/ -	Saldo per 31-12-2015
Gronden en terreinen	2.460	10		78	2.392
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	20.771	1.833		6.718	15.886
Machines, apparaten en installaties	460			18	442
Overige materiële vaste activa	419	187		224	382
Totaal investeringen maatschappelijk nut	24.110	2.030	0	7.039	19.101

De belangrijkste investeringen staan in onderstaand overzicht vermeld. Per investering staat het ter beschikking gestelde krediet aangegeven, het in 2015 daadwerkelijk bestede bedrag en het totaalbedrag, dat tot en met 2015 ten laste van het krediet is gebracht.

	Begroo- krediet	Werkelijk besteed 2015	Cumulatief besteed t/m 2015	Restant
Inhaalslag wegenonderhoud	957	401	452	505
Aanleg voetpad Peffen - Camperduin	480	132	132	348
Voetpad+voorber herinr Kermph.w	233	114	142	91
Voorbereidingskrediet ontsluitingsweg	176	194	216	-40
Renovatie Landbouwstraat	430	157	157	273
Parkeerplaats Hoebelaan	124	776	80	44

De investeringen van vóór 2013 welke zijn geactiveerd, worden afgeschreven volgens de regels van de afzonderlijke voormalige gemeenten. Investeringen vanaf 01-01-2013 worden lineair afgeschreven conform de door de raad vastgestelde Nota Rente, Activa en Afschrijvingsbeleid.

De afschrijvingstermijnen voor materiële vaste activa met een maatschappelijk nut zijn:

Grond, weg en waterbouwkundige werken	10, 20, 30 of 40 jaar
Gronden en terreinen	30 jaar
Machines, apparaten en installaties	30 jaar
Overige materiële vaste activa	6 jaar

Voor o.a. de dekking van diverse investeringen met een maatschappelijk nut zijn de algemene reserve vrij besteedbaar, de reserve bovenwijkse voorzieningen, reserve dorpsplein Callantsoog, reserve financiering investeringen maatschappelijk nut en de reserve dekking nieuwe beleidsvoornemens beschikbaar.

Toelichting op de balans

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2015 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Saldo per 31-12-2014	Investe- ringen	Bedrag aflossing	Saldo per 31-12-2015
Kapitaalverstrekking aan:				
Deelnemingen	337		10	326
Leningen:				
Woningbouwcorporaties	9.879		268	9.611
Overige langlopende leningen u/g	4.411		229	4.182
Overige uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer	9.019	36	439	8.616
Totaal financiële vaste activa	23.646	36	947	22.735

Kapitaalverstrekkingen:

Deelnemingen

Omschrijving	Saldo per 31-12-2015	Saldo per 31-12-2014
NUON	178	178
NV Huisvuilcentrale	2	2
Finance Academy	8	8
Effecten belegde gelden	0	10
NV Bank voor Nederlandse Gemeenten	136	136
Ontwikkelingsbedrijf Kop Noord-Holland-Noord	3	3
Totaal	326	337

In 2015 heeft de gemeente Schagen € 147.648,- ontvangen als garantstellingsprovisie van de HVC. Voor de aandelen Liander hebben we in 2015 een dividend ontvangen over 2014 van € 405.842. Voor de aandelen in de BNG bedraagt het ontvangen bedrag € 31.633 (dividend 2014).

Leningen:

Woningbouwcorporaties

Omschrijving	Saldo per 31-12-2015	Saldo per 31-12-2014
Lening Woningcompagnie nr. 70535	9.611	9.879
Totaal	9.611	9.879

Het verschil in saldo betreft de reguliere aflossing.

Overige langlopende leningen u/g

Omschrijving	Saldo per 31-12-2015	Saldo per 31-12-2014
Lening verenigingen/stichtingen	773	830
SVN duurzaamheidslening	919	919
Starters lening	1.103	1.103
VROM - Startersleningen	766	766
Hypotheken	620	794
Totaal	4.182	4.411

Het verschil in Saldo betreft de reguliere aflossing.

Overige uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer

Omschrijving	Saldo per 31-12-2015	Saldo per 31-12-2014
Bijdrage N9	0	120
GSG Nieuwbouw	8.441	8.696
Bouw accommodatie Rush	62	69
Bijdrage renovatie 4e tennisbaan tZand	0	1
Bijdrage 4 tennisbanen C'oog	0	3
Bijdrage renovatie dorps huis Cg	25	26
Voorber verb jeugdgeb Hyksos	89	103
Totaal	8.616	9.019

Toelichting op de balans

Vloftende activa

Vorraden

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

	Saldo per 31-12-2015	Saldo per 31-12-2014
Grond- en hulpstoffen, gespecificeerd naar:		
Niet in exploitatie genomen bouwgronden	0	5.567
Gereed product en handelsgoederen	0	0
	0	5.567
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	6.728	4.497
Totaal	6.728	10.064

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

	Saldo per 31-12-2014	Overboe- king gronden vaste activa	In/- desinveste- ringen	Overboe- king gronden in expl	Op- brengst	Voorzie- ning	Balans- waarde per 31-12- 2015	Verwer- ingsprijs per m2
Warmenhuizen Noordoost	1.440	1.440					0	5
Con Zelo	6	6					0	3
Molenhof	34	34					0	2
Woningbouwplan 't Zand	525			525			0	20
VZ Woningbouwplan 't Zand	-303			-303			0	
Waarland Bouwt zelf	51	51					0	5
Tuitjehorn West	434	434					0	5
Verspreide percelen	396	384	-12				0	1
Gr.Keeten	524	524					0	12
Achterweg/Rietweg								
Compensatiegronden 't Zand	1.219		13		1.232		0	8
Bedrijventerrein Kolksluis	1.211			1.211			0	5
VZ Bedrijventerrein Kolksluis	-486			-486				
Plan brede school St. Maartensbrug	304			304			0	15
Plan brede school Burgerbrug	176			176			0	13
Grond nabij Duinweg Groote Keeten	36	36					0	5
Totaal	5.567	2.910	1	1.427	1.232	0	0	

Van de in bouwgronden in exploitatie kan van het verloop in 2015 het volgende overzicht worden weergegeven:

	Saldo per 31-12-2014	Overboe- king gronden niet in expl.	Investe- ringen	Opbreng- sten	Winst- neming	Saldo per 31-12- 2015	Voorzie- ning balans- correctie	Balans- waarde per 31-12 2015
Oudevaart Zuid bedr. terrein	100			318	217	0		0
Lagedijk N-W	6.372		273			6.644		6.644
VZ Lagedijk	-993					-993	273	-1.265
Haulo	155		37	182		9		9
Warmenhuizen centrum	-104		437	527		-194		-194
Structuurvisie Petten	51		1.804	1.000		855		855
Plan brede school Burgerbrug		176				176		176
Plan brede school St. Maartensbrug		304				304		304
Woningbouwplan 't Zand		525	0			526		526
VZ Woningbouwplan 't Zand		-303				-303		-303
Bedrijventerrein Kolksluis		1.211	23			1.234		1.234
VZ Bedrijventerrein Kolksluis		-486				-486		-486
Nes Noord	-1.085		314	1		-772		-772
Totaal	4.497	1.427	2.887	2.027	217	7.001	273	6.728

Voor een nadere toelichting op de verschillende complexen verwijzen wij u naar de paragraaf Grondbeleid.

Toelichting op de balans

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

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

	Saldo per 31-12-2015	Voorziening oninbaar heid	Balans waarde per 31-12-2015	Balans waarde per 31-12-2014
Vorderingen op openbare lichamen	1.762		1.762	3.135
Overige vorderingen:	12.945	813	12.132	6.361
- financiën	1.959	224	1.735	1.936
- belastingen	2.345	252	2.093	736
- debiteuren Cowwi Schagen	2.015	337	1.678	1.458
- debiteuren Cowwi HK	2.242		2.242	2.225
- voorschotten ZIN jeugdhulp Sgn	1.609		1.609	
- voorschotten ZIN WMO Sgn	658		658	
- voorschotten ZIN jeugdhulp HK	1.594		1.594	
- voorschotten ZIN WMO HK	517		517	
- Overige	5		5	5
Totaal	14.707	813	13.894	9.495

Onder de vorderingen op openbare lichamen vallen alle openstaande vorderingen die de gemeente per balansdatum open heeft staan ten aanzien van ministeries, gemeenten, provincies en andere openbare lichamen. De voorziening oninbaar wordt bepaald aan de hand van een ouderdoms-analyse van de vordering en de te verwachte oninbaarheid.

Onder de vordering financiën vallen alle overige openstaande vorderingen van de gemeente, niet zijnde belastingen.

Onder de vordering belastingen vallen alle openstaande vorderingen m.b.t. OZB, rioolheffing, afvalstoffenheffing, forensenbelasting en toeristenbelasting.

Onder de vorderingen "Overig" vallen de depot bedragen.

Liquide middelen

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

	Saldo per 31-12-2015	Saldo per 31-12-2014
Kassaldi	1	6
Banksaldi	6	1
Totaal	6	7

Drempelbedrag schatkistbankieren

Decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in 's Rijks schatkist aan te houden. Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden.

Het drempelbedrag is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan € 3,75 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan €250 duizend.

De benutting van het drempelbedrag wordt berekend als gemiddelde over alle dagen in het kwartaal. Gemiddeld mag een decentrale overheid dus maximaal het drempelbedrag buiten de schatkist hebben gehouden. Uitgaande van een balanstotaal van afgerond € 137 miljoen bedraagt het drempelbedrag € 1,0 miljoen

Toelichting op de balans

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	Saldo per 31-12-2015	Saldo per 31-12-2014
Vooruitbetaalde bedragen ten laste van volgend	37	40
Nog te ontvangen bedragen:	8.264	9.380
BCF vordering	4.929	5.066
Forensenbelasting	1.241	1.217
Toeristenbelasting	839	818
Liquidatie ISD		205
Loonheffing	264	
Meeneemregeling Participatiebudget		193
Isd afrekening		1.340
Verkoop activa Veiligheidsregio		154
Nedvang/HVC	147	164
Overige nog te ontvangen bedragen	844	223
Totaal	8.301	9.420

Toelichting op de balans

Vaste passiva

Eigen vermogen

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

	Saldo per 31-12-2015	Saldo per 31-12-2014
Algemene reserve	4.729	10.979
Bestemmingsreserves egalisatie tarieven	1.545	1.846
Bestemmingsreserves	45.873	42.148
Resultaat na bestemming	2.373	87
Totaal	54.519	55.059

Het verloop in 2015 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

	Saldo per 31-12-2014	Toevoe- gingen	Onttrek- kingen	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Afdekking van afschrij- vingen	Saldo per 31-12-2015
Algemene reserve	10.979	1.215	7.382	83-		4.729
	10.979	1.215	7.382	83-	-	4.729
Afvalstoffenheffing	306		306			0-
Egalisatie rioolrecht	1.540	5				1.545
	1.846	5	306	-	-	1.545
Bovenwijkse voorzieningen	1.082					1.082
Gemeentehuizen Tuitjenhorn en Schagerbrug	2.256				126	2.130
Onderhoud gemeentelijke gebouwen	1.439	523	521			1.441
Onderhoud gebouwen basisonderwijs	8.910	1.848	1.534		187	9.037
Onderhoud gebouwen voortgezet. Ondw	7.139		272			6.867
Wmo/minimabeleid	1.465		260			1.205
Onderhoud wegen	974	718	805			887
Grondexploitatie	348	675		733-		290
Gymnastiekmateriaal	141		2			139
Dorpsplein Callantssoog	35		7			28
ISV (stedelijke vernieuwing)	191		87			103
Project waterberging	189		29			160
Regio arr. Bedrijventerr. Kop NH	36		9			27
Aankoop kunstvoorwerpen	26	3	3			26
Financiering invest. Econ. Nut	5.088	1.239			351	5.977
Financiering invest. Maatsch. Nut	3.609				1	3.608
Dekking nieuwe beleidsvoornemens	1.846	1.649	1.489			2.007
SVn duurzaamheidslening	300					300
Markt 18	1.448		84			1.364
NUP	222					222
Frictiekosten fusie	3.836	1.731	2.414			3.153
RUD	61	26	61			26
Maatschappelijk nut	277	1.939	356			1.859
Reserve decentralisatie sociaal domein	366	1.539	1.584	879		1.200
Overlopende posten	61	65				126
I-deel	626		626			0-
Opleidingen	176	53				229
Verkoop vastgoed	-	274				274
Programma "Bewegen naar de klant"	-	1.200	94			1.106
Buitensportaccommodaties	-	1.000				1.000
	42.148	14.480	10.236	146	664	45.873
Resultaat boekjaar	87	2.373	-	87		2.373
	87	2.373	-	87	-	2.373
Totaal	55.059	18.072	17.925	150	664	54.519

Toelichting op de balans

Algemene reserve	Toevoegingen	Onttrekkingen	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Totaal
Saldo 31-12-2014				10.979
Resultaat boekjaar 2014			-83	-83
Lening Stichting Callinger Erfgoed	1			1
Ontvangen dividend verkoop aandelen NUON	972			972
Dotatie zwembaden	19			19
Dotatie grasportvelden	20			20
50% resultaat Warmenhuisen Oudevaart Zuid	109			109
50% winst verkoop 15ha compensatiegrond 't Zand	31			31
Rijbaan Valkkogerdijk en versterken dijklichaam		958		-958
Naar reserve maatschappelijk nut. Transitie investeringen besluit 24-9-13		420		-420
Regionalisering brandweer		394		-394
Afboeken investeringen maatschappelijk nut		4.970		-4.970
Bezuiniging Veiligheidsregio NHN		95		-95
Inrichting Raadhuisstraat Dirkshorn	62			62
Wandelroutes		17		-17
Wandel-, fiets- en vaarroutes naar onderhoud wegen		74		-74
Inhaalslag wegenonderhoud / achterstand wegenonderhoud		401		-401
Onderhoud zwembaden		20		-20
Onderhoud grassportvelden		18		-18
Overige onttrekkingen		14		-14
Saldo 31-12-2015	1.215	7.382	-83	4.729

Bestemming/ Doelstelling:

De algemene reserve heeft zowel een bestedings- als financieringsfunctie. Deze reserve dient ter dekking van de investeringen en incidentele projecten op basis van de Begroting 2015 meerjarenraming 2016-2018.

Afvalstoffenheffing	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				306
Afvalstoffenheffing 2015		306		-306
Saldo 31-12-2015	0	306	0	0

Bestemming/ Doelstelling:

Het dekken van nadelige verschillen in de jaarrekening tussen de opbrengst van de afvalstoffenheffing en de uitgaven met betrekking tot de afvalinzameling. Hiermee dienen de schommelingen in de tarieven van de afvalstoffenheffing zoveel mogelijk te worden beperkt.

Egalisatie rioolrecht	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				1.540
Dotatie riolering 2015	5			5
Saldo 31-12-2015	5	0	0	1.545

Bestemming/ Doelstelling:

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording is de Reserve egalisatie rioolrecht gesplitst in een reserve riool voor het gedeelte dat bestaat uit de eigen middelen en de Voorziening riool dat bestaat uit gespaarde rioolrechten ter egalisatie van de tarieven.

Gemeentehuizen Tuitjenhorn en Schagerbrug	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				2.256
Bijdrage kapitaallasten gemeentehuis Tuitjenhorn			126	-126
Saldo 31-12-2015	0	0	126	2.130

Bestemming/ Doelstelling:

Het dekken van de afschrijvingslasten van het gemeentehuis in Tuitjenhorn.

Toelichting op de balans

Onderhoud gemeentelijke gebouwen	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				1.439
Dotatie reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	523			523
Onderhoud gemeentelijke gebouwen 2015		521		-521
Saldo 31-12-2015	523	521	0	1.441

Bestemming/ Doelstelling:

Het egaliseren en dekken van kosten van meer jaarlijks onderhoud gemeentelijke woningen en gebouwen.

Onderhoud gebouwen basisonderwijs	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				8.910
Ontvangen dividend verkoop aandelen NUON	1.848			1.848
Onderhoud schoolgebouwen 2015		422		-422
Bijdrage ter dekking afschrijvingen schoolgebouwen 2015			187	-187
Afboeking boekwaarde oude scholen Bbg en Smb		22		-22
Bijdrage ter dekking kosten scholen Bbg en Smb		1.090		-1.090
Saldo 31-12-2015	1.848	1.534	187	9.037

Bestemming/ Doelstelling:

Het egaliseren en dekken van kosten van het jaarlijks onderhoud en van afschrijvingen van investeringen in de nieuwbouw van het (speciaal) basisonderwijs.

Onderhoud gebouwen voortgezet. Ondw	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				7.139
Nieuwbouw Regius College		272		-272
Saldo 31-12-2015	0	272	0	6.867

Bestemming/ Doelstelling:

Het egaliseren en dekken van kosten van het jaarlijks onderhoud en van afschrijvingen van investeringen in de nieuwbouw van gebouwen van het (speciaal) voortgezet onderwijs.

Wmo/minimabeleid	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				1.465
Vaste bijdrage begroting 2015		260		-260
Saldo 31-12-2015	0	260	0	1.205

Bestemming/ Doelstelling:

Het dekken van :

- toekomstige tekorten m.b.t. uitgaven in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning;
- de tekorten van regelingen welke de Intergemeentelijke Sociale Dienst voor de gemeente uitvoert.

Onderhoud wegen	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				974
Dotatie onderhoud wegen	643			643
Wandel-, fiets-, en vaarroutes van algemene reserve	74			74
Onttrekking onderhoud wegen		643		-643
Pleintje 't Zand		4		-4
Onttrekking onderhoud wegen				0
Landbouwstraat/Oude Slotstraat/Torenplein		157		-157
Saldo 31-12-2015	718	805	0	887

Bestemming/ Doelstelling:

Om het wegenonderhoud op een minimaal verantwoord niveau te blijven uitvoeren, zullen de kosten i.v.m. wegconstructies en te treffen voorzieningen i.v.m. wegen en fietspaden gedekt worden uit deze reserve voor zover deze het structurele budget voor wegenonderhoud overschrijden.

Toelichting op de balans

Grondexploitatie	Toevoegingen	Onttrekkingen	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Totaal
Saldo 31-12-2014				348
50% resultaat Warmehuizen Oudevaart Zuid	109			109
50% winst verkoop 15ha compensatiegrond 't Zand	31			31
Verkoop Laurierstraat	385			385
Notaris Mulder Obdam	150			150
Resultaat boekjaar 2014			-733	-733
Saldo 31-12-2015	675	0	-733	290

Bestemming/ Doelstelling:

Het dekken van de verliezen/ afwaarderingen met betrekking tot de grondexploitatie.

Gymnastiekmateriaal	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				141
Onttrekking uitgaven gymmateriaal		2		-2
Saldo 31-12-2015	0	2	0	139

Bestemming/ Doelstelling:

Het dekken van kosten ten behoeve van het op peil houden van de inrichting van gymnastieklokalen/ sporthallen voor het bewegingsonderwijs.

Dorpsplein Callantsoog	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				35
Reconstructie Dorpsplein Callantsoog		7		-7
Saldo 31-12-2015	0	7	0	28

Bestemming/ Doelstelling:

Het dekken van een gedeelte van de investering in het dorpsplein Callantsoog.

ISV (stedelijke vernieuwing)	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				191
Bijdrage woonvisie		14		-14
Volkshuisvestingsbeleid		37		-37
Molen Noorden M		36		-36
Saldo 31-12-2015	0	87	0	103

Bestemming/ Doelstelling:

Dekken van kosten van plannen op het gebied van woningbouw en volkshuisvesting.

Project waterberging	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				189
Kosten waterberging 2015		29		-29
Saldo 31-12-2015	0	29	0	160

Bestemming/ Doelstelling:

Het dekken van de kosten van het project Waterberging 2010-2015.

Regio arr. Bedrijventerr. Kop NH	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				36
Beleidsontwikkeling economische zaken		9		-9
Saldo 31-12-2015	0	9	0	27

Bestemming/ Doelstelling:

Het dekken van de kosten van het regionaal arrangement bedrijventerreinen Kop van Noord-Holland.

Toelichting op de balans

Aankoop kunstvoorwerpen	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				26
Dotatie conform begroting	3			3
600 jaar stadsrechten		3		-3
Saldo 31-12-2015	3	3	0	26

Bestemming/ Doelstelling:

Het dekken van de kosten van aankoop van gemeentelijke kunstvoorwerpen.

Financiering invest. Econ. Nut	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				5.088
Overboeking van reserve nieuwe beleidsvoornemens	1.239			1.239
Bijdrage investeringen economisch nut			351	-351
Saldo 31-12-2015	1.239	0	351	5.977

Bestemming/ Doelstelling:

Dekking van de afschrijvingen van reeds vastgestelde investeringen met een economisch nut.

Financiering invest. Maatsch. Nut	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				3.609
Bijdrage investeringen maatschappelijk nut			1	-1
Saldo 31-12-2015	0	0	1	3.608

Bestemming/ Doelstelling:

Dekking van de afschrijving van reeds vastgestelde investeringen met een maatschappelijk nut. De voeding van deze reserve is vooral bepaald in het besluit n.a.v. transitie investeringen. In het besluit worden er bedragen toegevoegd tot en met 2018.

Dekking nieuwe beleidsvoornemens	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				1.846
Ontvangen dividend verkoop aandelen NUON	1.649			1.649
Overboeking naar reserve investeringen economisch nut		1.239		-1.239
Onttrekking conform begroting 2015		247		-247
Komborden		2		-2
Saldo 31-12-2015	1.649	1.489	0	2.007

Bestemming/ Doelstelling:

Dekking van de afschrijvingen van investeringen van nieuwe beleidsvoornemens

Markt 18	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				1.448
Onttrekking Markt 18		84		-84
Saldo 31-12-2015	0	84	0	1.364

Bestemming/ Doelstelling:

Dekking van een deel van de kapitaallasten per jaar gedurende een periode van de afschrijvingstermijn (40 jaar) van de investering in de nieuwbouw in het culturgebouw Markt 18.

Toelichting op de balans

Friciekosten fusie	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				3.836
Ontvangen frictievergoeding 2015	1.731			1.731
Huisvesting		66		-66
Exploiatiekosten Schagerweg 97 (vm gemeentehuis)		30		-30
Budget I&A		15		-15
Ontwikkeling medewerkers en organisatieonderdelen		85		-85
Accommodatiebeleid		1.000		-1.000
Bewegen naar de klant		1.200		-1.200
Centrale huisvesting groot onderhoud		10		-10
Overige onttrekkingen		8		-8
Saldo 31-12-2015	1.731	2.414	0	3.153

Bestemming/ Doelstelling:

Het dekken van de friciekosten die ontstaan naar aanleiding van de fusie. De frictievergoeding wordt via de algemene uitkering ontvangen over een periode van 4 jaar. In 2014 hebben we 40% ontvangen en in 2015, 2015 en 2016 nog elk jaar 20%.

Reserve RUD	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				61
Digitalisering RUD	26			26
Vrijval reserve RUD		61		-61
Saldo 31-12-2015	26	61	0	26

Bestemming/ Doelstelling:

Het dekken van de oprichtings- en friciekosten van de RUD

Maatschappelijk nut	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				277
Transitie investeringen	1.939			1.939
Voetpad Petten-Camperduin		70		-70
Glasvezelnetwerk		25		-25
Makado		19		-19
Ontbrekende schakel		194		-194
Lichtmasten Schelphenhoek		49		-49
Saldo 31-12-2015	1.939	356	0	1.859

Bestemming/ Doelstelling:

Reserve decentralisatie sociaal domein	Toevoegingen	Onttrekkingen	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Totaal
Saldo 31-12-2014				366
ISD liquidatie aandeel reserve (conform besluit)	177			177
Resultaat boekjaar 2014			879	879
ISD extra bijdrage 2014 (conform besluit)		107		-107
Uitbreiding uitstroomunit COWWI		36		-36
Lagere uitgaven sociaal domein 2015	1.362			1.362
Aanpassing budgetten sociaal domein		1.305		-1.305
Projectkosten COWWI 2015		136		-136
Saldo 31-12-2015	1.539	1.584	879	1.200

Bestemming/ Doelstelling:

Het dekken van de projectkosten COWWI en het overschot op de budgetten van het sociaal domein te reserveren

Toelichting op de balans

Overlopende posten	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				61
Regionaal detailhandelbeleid	15			15
Bestemmingsplan Lagedijk	50			50
Saldo 31-12-2015	65	0	0	126

Bestemming/ Doelstelling:

De reserve heeft een bestedingsfunctie. Deze reserve heeft als doel om budget wat in het afgelopen begrotingsjaar niet in uitgegeven over te hevelen naar het volgende jaar, mits de taken dan naar het volgende begrotingsjaar doorschuiven.

I-deel	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				626
Aandeel Hollands Kroon (liquidatie ISD)		183		-183
Aandeel Schagen (liquidatie ISD)		177		-177
Inhuur tbv COWWI (liquidatie ISD)		266		-266
Saldo 31-12-2015	0	626	0	0

Bestemming/ Doelstelling:

Deze reserve is bij de liquidatei van de ISD overgenomen door de gemeente Schagen.

Opleidingen	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				176
Saldo opleidingsbudget 2015	53			53
Saldo 31-12-2015	53	0	0	229

Bestemming/ Doelstelling:

De reserve heeft een bestedingsfunctie. Deze reserve heeft als doel om opleidingsbudget wat in het afgelopen begrotingsjaar niet in uitgegeven over te hevelen naar het volgende jaar.

Verkoop vastgoed	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				0
Notaris Mulder Obdam 50%	150			150
Verkoop werf Cornelis de Vriesweg Dirkshorn	124			124
Saldo 31-12-2015	274	0	0	274

Programma "Bewegen naar de Klant"	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				0
Storting vanuit reserve frictiekosten (rb juni 2015)	1.200			1.200
Uitgaven 2015		94		-94
Saldo 31-12-2015	1.200	94	0	1.106

Buitensportaccommodaties	Toevoegingen	Onttrekkingen	Afdekking van afschrijvingen	Totaal
Saldo 31-12-2014				0
Storting vanuit de reserve frictiekosten (rb december 2015)	1.000			1.000
Saldo 31-12-2015	1.000	0	0	1.000

Resultaat boekjaar	Toevoegingen	Onttrekkingen	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Totaal
Saldo 31-12-2014				87
Resultaat boekjaar 2014			87	-87
Resultaat 2015	2.373			2.373
Saldo 31-12-2015	2.373	0	87	2.373

Toelichting op de balans

Voorzieningen

De in de balans opgenomen voorzieningen bestaan uit de volgende posten:

	Saldo per 31-12-2015	Saldo per 31-12-2014
Verplichtingen, verliezen en risico's	2.231	2.293
Onderhoudsegalisatie	88	169
Van derden verkregen middelen	2.407	1.899
Totaal	4.726	4.360

Het verloop in 2015 wordt in onderstaand overzicht per voorziening weergegeven:

	Saldo per 31-12-2014	Toevoe- gingen	Aanwen- dingen	Saldo per 31-12-2015
Pensioen wethouders	789	25	59	754
Wachtgeld verpl. Vm. Bestuurders	446	185	85	546
Bodemsaneringen	107			107
Uitstroom personeel	459		127	332
Individueel loopbaanbudget vm.ISD	17			17
Afboeken investeringen vm.ISD	248			248
Frictiekosten vm.ISD	227			227
	2.293	210	272	2.231
Onderhoud zwembad De Wiel	82		7	75
Onderhoud begraafplaats	87		74	13
	169		81	88
Planschade	22			22
Parkeerbonds	395		4	391
Riool	1.482	570	58	1.994
	1.899	570	62	2.407
Totaal	4.360	780	415	4.726

Toelichting per voorziening

Pensioen wethouders	Toevoe- gingen	Aanwen- dingen	Totaal
Saldo 31-12-2014			789
Dotatie	25		25
Betaalde pensioenen 2015		59	-59
Saldo 31-12-2015	25	59	754

Bestemming/ Doelstelling

Het dekken van kosten die voortvloeien uit de pensioenen van voormalige wethouders die voortvloeien uit de uitkerings- en pensioenverordening wethouders.

Wachtgeld verpl. Vm. Bestuurders	Toevoe- gingen	Aanwen- dingen	Totaal
Saldo 31-12-2014			446
Dotatie	185		185
Onttrekking wegens betaalde wachtgeld 2015		85	-85
Saldo 31-12-2015	185	85	546

Bestemming/ Doelstelling

Het dekken van de gemeentelijke kosten inzake wachtgeldverplichtingen voormalige wethouders.

Toelichting op de balans

Uitstroom personeel	Toevoegingen	Aanwendingen	Totaal
Saldo 31-12-2014			459
Kosten uitstroom personeel 2015		127	-127
Saldo 31-12-2015		127	332

Bestemming/ Doelstelling

Dekking van de kosten m.b.t. uitgestroomd personeel.

Individueel loopbaanbudget vm.ISD	Toevoegingen	Aanwendingen	Totaal
Saldo 31-12-2014			17
Saldo 31-12-2015			17

Bestemming/ Doelstelling

Deze voorzieningen is door de gemeente Schagen overgenomen i.v.m. de liquidatie van de voormalige ISD

Afboeken investeringen vm.ISD	Toevoegingen	Aanwendingen	Totaal
Saldo 31-12-2014			248
Saldo 31-12-2015			248

Bestemming/ Doelstelling

Deze voorzieningen is door de gemeente Schagen overgenomen i.v.m. de liquidatie van de voormalige ISD

Frictiekosten vm.ISD	Toevoegingen	Aanwendingen	Totaal
Saldo 31-12-2014			227
Saldo 31-12-2015			227

Bestemming/ Doelstelling

Deze voorzieningen is door de gemeente Schagen overgenomen i.v.m. de liquidatie van de voormalige ISD

Onderhoud zwembad De Wiel	Toevoegingen	Aanwendingen	Totaal
Saldo 31-12-2014			82
Uitgaven 2015		7	-7
Saldo 31-12-2015		7	75

Bestemming/ Doelstelling

Dekking van de jaarlijkse bijdrage in de kosten van onderhoud van recreatieplan De Wiel in de periode 2006 t/m 2025.

Onderhoud begraafplaats	Toevoegingen	Aanwendingen	Totaal
Saldo 31-12-2014			87
Groot onderhoud 2015		74	-74
Saldo 31-12-2015		74	13

Bestemming/ Doelstelling

Dekking van de jaarlijks onderhoudskosten van de algemene begraafplaats.

Toelichting op de balans

Parkeerbonds	Toevoe- gingen	Aanwen- dingen	Totaal
Saldo 31-12-2014			395
Vervangen/verplaatsen lichtmasten Westerpark		4	-4
Saldo 31-12-2015		4	391

Bestemming/ Doelstelling

Het voldoen aan de verplichting om op grond van de Bouwverordening te voorzien in de behoefte aan parkeervoorzieningen ten behoeve van derden.

Voorziening riool	Toevoe- gingen	Aanwen- dingen	Totaal
Saldo 31-12-2014			1.482
Egalisatie riolering 2015	404		404
Transitie afschrijvingen	166		166
Petten hoofdgemalen/Dijk te Kijk		22	-22
Sportparklaan Sint Maarten		30	-30
Bungalowpark Dirkshorn		5	-5
Saldo 31-12-2015	570	58	1.994

Bestemming/ Doelstelling

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording is de Reserve egalisatie rioolrecht gesplitst in een reserve riool voor het gedeelte dat bestaat uit de eigen middelen en de Voorziening riool dat bestaat uit gespaarde rioolrechten ter egalisatie van de tarieven.

Toelichting op de balans

Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

	Saldo per 31-12-2015	Saldo per 31-12-2014
Onderhandse leningen van:		
Leningen inzake woningbouw	9.611	9.879
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	52.350	56.055
Door derden belegde gelden	373	406
Totaal	62.335	66.340

Leningen inzake woningbouw	Saldo per 31-12-2014	Vermeer- deringen	Aflos- singen	Saldo per 31-12-2015
Wooncompagnie	9.879		268	9.611
Totaal	9.879	0	268	9.611

Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	Saldo per 31-12-2014	Vermeer- deringen	Aflos- singen	Saldo per 31-12-2015
BNG	56.055		3.705	52.350
Totaal	56.055	0	3.705	52.350

De totale rentelast voor het jaar 2015 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 2,1 miljoen.

Door derden belegde gelden	Saldo per 31-12-2014	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Saldo per 31-12-2015
Reddingsbrigade Callantsoog	176	44	17	203
Reddingsbrigade Petten	136	23	80	79
Reddingsbrigade Sint Maartenszee	81	25	28	78
Commissie Zijper Museum	14			14
Totaal	406	92	125	373

Voor de reddingsbrigades houden wij de gelden binnen de gemeente in plaats van ze daadwerkelijk te betalen aan de betreffende reddingsbrigade. Hiervoor worden dan deze "door derden belegde gelden" als schuld gevormd. Voor het Zijper museum betreft het een legaat welke de gemeente moet besteden aan het Zijper museum.

Toelichting op de balans

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	Saldo per 31-12-2015	Saldo per 31-12-2014
Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	8.187	14.574
Overlopende passiva	20.274	10.108
Totaal	28.461	24.682

Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Saldo per 31-12-2015	Saldo per 31-12-2014
Kasgeldleningen	0	8.000
Bank- en giroaldi	1.126	55
Overige schulden	7.061	6.519
Totaal	8.187	14.574

Onder de overige schulden vallen de openstaande crediteuren per balansdatum.

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	Saldo per 31-12-2015	Saldo per 31-12-2014
Van Europese of Nederlandse overheden ontvangen, nog te besteden voorschotten op specifieke uitkeringen	696	859
Nog te betalen bedragen:	19.577	9.249
- BTW en loonheffing/premies	676	172
- Nog te betalen bedragen	4.062	7.332
- Nog te betalen bedragen COWWI Schagen	4.716	
- Nog te betalen bedragen COWWI Hollands Kroon	4.129	
- Nog te betalen afrekening COWWI	3.604	
- Transitorische rente	1.402	1.485
- Vooruitontvangen bedragen	988	260
Totaal	20.274	10.108

De in de balans opgenomen van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotten op specifieke uitkeringen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Saldo per 31-12-2014	Toevoe- gingen	Vrijgevallen bedragen	Saldo per 31-12-2015
Werkdeel WWB	193		193	0
Onderwijs achterstandenbeleid	186		28	158
Ketelduinweg	180			180
RMC	263	58		322
Actieplan jeugdwerkloosheid	32			32
Project ontsluiting	5			5
Totaal	859	58	221	696

Toelichting op de balans

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:

	Aard/ omschrijving	Oorspronkelijk bedrag	Percentage borgstelling	Saldo per 31-12-2014	Saldo per 31-12-2015
TV Oudesluis	aanleg tennisbanen	20	50%	8	8
TV Warmenhuizen	aanleg tennisbanen	100	50%	20	20
TV Warmenhuizen	aanleg tennisbanen	170	50%	51	51
STC Schagen	aanleg tennisbanen	75	50%	26	26
Wooncompagnie Hoorn	sociale woningbouw	24.431	50%	11.539	9.248
Wooncompagnie Hoorn	sociale woningbouw	3.735	100%	4.390	3.134
Woonzorg Nederland	sociale woningbouw	8.648	50%	3.514	3.389
Woonzorg Samen	sociale woningbouw	12.808	100%	9.058	8.629
Stg Dorpshuis Kolfweid Callantsoog	sociale woningbouw	69	100%	30	25
Totaal		50.055		28.635	24.531

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte garanties bestaat uit de volgende garantstellingen:

	Omschrijving	Garantie bedrag per 31-12-2014	Garantie bedrag pe 31-12-2015
Garantstelling HVC	Garantstelling leningen HVC	14.191	14.245
Totaal		14.191	14.245

In 2015 zijn geen bedragen betaald wegens de verleende borg- en garantstellingen.

De gemeente Schagen staat garant voor de betaling van rente en aflossingen van de leningen Huisvuilcentrale te Alkmaar (H.V.C.) naar rato van het aantal aandelen, overeenkomstig artikel 9 van de Ballotage-overeenkomst. Het saldo van de leningen per ultimo 2014 bij de HVC bedroeg € 593 miljoen (aandeel Schagen € 14,2 miljoen).

Langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen:

- 5 leaseauto's voor een periode van 2 jaar vanaf 1-1-2014 (met een optie voor nog 2 jaar);
- huur van multifunctionals (printer, kopieer- en scanapparaten) voor een periode van 3 jaar (met een optie van 1 jaar verlenging);
- overeenkomst met het Noorderkwartier i.v.m. het schoonmaakonderhoud van beide gemeentehuizen.

Verloop van de post onvoorzien in 2015

volgnr.	Verloop post onvoorzien	bedragen in x 1.000 euro's
	Beginstand	142
1	Ingezet als dekkingsmiddel bij opstellen begroting	64
2	Ingroeimodel veiligheidsregio	78
		142
	Restant	0

Algemene dekkingsmiddelen

(Bedragen x € 1.000)

	Werkelijk 2015	Begroot voor wijziging 2015	Begroot na wijziging 2015
Lokale heffingen waarvan de besteding niet is gebonden			
- Onroerendezaakbelasting	8.639	8.476	8.730
- Toeristenbelasting	858	826	826
- Forensenbelasting	1.230	1.250	1.250
- Precariobelasting	1.303	102	602
Algemene uitkering	41.495	40.472	40.732
Dividend	1.201	985	985
Saldo van de financieringsfunctie	3.749	3.358	3.372
Onvoorzien	-	142.334	-
Totaal	58.474	197.804	56.498

Overzicht incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten

In dit overzicht zijn niet meegenomen de incidentele toevoegingen aan en onttrekkingen van de reserves. Voor een specificatie van deze mutaties wordt verwezen naar de toelichting bij de balans, onderdeel reserves.

Lasten		
5004999	Centrale huisvesting gemeentelijke organisatie en onderzoek voor huisvesting	13
5100050	COWWI inhuur personeel derden (aandeel Schagen)	439
5299998	Restant ICT fusiebudget	15
5310010	Afkoopsommen, begeleiding en studiekosten voormalig personeel	127
5200200	Programmabureau, projectkosten COWWI en wijkteams	136
5630010	Kosten afwikkeling gedoogbeschikkingen recreatiewoningen	90
6002011	Organisatieontwikkeling	85
6002098	Bewegen naar de klant	94
6140010	Provincie Noord-Holland, bijdrage doorgang spoorviaduct bommenregeling	70
6210098	Aanleg wandelroutes	17
6210098	Inhaalslag wegen	401
6210098	Ontbrekende schakel	193
6210098	Lichtmasten Schelpenhoek	49
6210098	Voetpad Petten naar Camperduin	70
6210098	Landbouwstraat, Oude Slotstraat en Torenp plein	157
6211098	Reconstructie dorpsplein Callantsoog	7
6310098	Beleidsontwikkeling economische zaken	9
6310098	Glasvezelnetwerk	25
6310098	Makado	19
6421000	Brede school St Maartensbrug infrastructurele werken	614
6421098	Vervanging dakbedekking en daklichten Frankendaelschool	51
6423000	Brede school Burgerbrug infrastructurele werken	476
6423098	Kozijnen Waldervaart, brede school 't Zand, N Tinbergen en de Tender	371
6540098	600 jaar stadsrechten	3
6541098	Molen Noorder M	36
6560000	Stormschade bomen	261
6610040	Afwikkeling liquidatie ISD	290
6723098	RUD, frictiekosten digitalisering	5
6810100	Waterbergingsopgave	29
6820098	Actualisatie woningbouwprogramma	37
6821098	Aanpak Veersloot MFA	6
6830000	Ophogen voorziening Lagedijk	273
6922090	Afboeken oude investeringen maatschappelijk nut	4.970
Totaal incidentele lasten		9.439

Overzicht incidentele baten en lasten

Baten		
6140010	Leges gedoogbeschikkingen recreatiewoningen	101
6210098	Raadhuisstraat Dirkshorn, afrekening subsidie	62
6330000	Verkoopopbrengst laatste termijn aandelen NUON	5.087
6611000	Wsw, Noorderkwartier en Ministerie Szw diverse afrekeningen 2011-2014	151
6630050	Crisisopvang vluchtelingen, uitgaven (exclusief interne uren) Minus vergoedingen COA	86
6723020	Liquidatie milieudienst Kop van Noord Holland	75
6830000	Verkopen grond, winstnames grondexploitaties en vaststellings- Overeenkomst	1.214
6921000	Frictievergoeding algemene uitkering	1.731
6921000	Ministerie BZK, bijdrage bommenregeling	70
6922090	Verkoop werf	124
	Totaal incidentele baten	8.702

Begrotingsrechtmatigheid

N r.	Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende "soorten" begrotingsafwijkingen worden onderkend:	Onrecht- matig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrecht- matig, en telt mee voor het oordeel
1	Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.		X
2	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
3	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	X **)	
4	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 **)	
5	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
6	Kostenoverschrijdingen betreffende 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. - geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar - geconstateerd na verantwoordingsjaar	X	X
7	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. - jaar van investeren - afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren	X	X

**) Voor dit type begrotingsoverschrijdingen doet de commissie BBV aan gemeenteraden de suggestie om regels vast te leggen over de vraag of de accountant deze moet meewegen in zijn oordeel. Deze kostenoverschrijdingen zijn strikt formeel onrechtmatig. Er zijn echter verschillende situaties denkbaar waarbij de overschrijdingen binnen het door de raad uitgezette beleid zijn gebleven. In overeenstemming met het Bado is het dan niet de bedoeling dat de accountant deze overschrijding betreft bij de beslissing of al dan niet een goedkeurende controleverklaring kan worden gegeven.

Overschrijdingen programmarekening

Uit de jaarrekening 2015 blijkt dat er op het Economisch domein, een overschrijding van de lasten heeft plaatsgevonden. Deze overschrijding ten opzichte van de voor dit domein begrote lasten wordt door het college hieronder toegelicht.

Het Economisch domein heeft een overschrijding op de lasten van € 10.7 miljoen. Deze overschrijding is als volgt te verklaren:

- De mutaties (zie balans onder voorraden, betreft investeringen, desinvesteringen, winstneming, opbrengsten en mutaties voorzieningen) in de grondexploitatie bedraagt € 13,6 miljoen. In de begroting was een bedrag van € 2,4 miljoen opgenomen. Omdat de mutaties, waaronder overheveling gronden (niet) in exploitatie, via de staat van baten en lasten moet lopen (Besluit, begroting en verantwoording provincies en gemeenten) en van daaruit worden overgeboekt naar de balans, komen deze mutaties als baten en lasten binnen het Economisch domein voor.
- Het verhogen van de voorziening in verband met Lagedijk voor een bedrag van € 273 duizend.

De eerste overschrijding is onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel van de accountant omdat hier direct gerelateerde baten tegenover staan (zie punt 3 van de voorgaande tabel).

De tweede overschrijding betreft het vormen van een voorziening waar pas na afloop van het boekjaar duidelijkheid over is gekomen. Deze overschrijding is onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel van de accountant (zie punt 6 van de voorgaande tabel).

Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op gemeente Schagen van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT-maximum

Het bezoldigingsmaximum in 2015 voor Gemeente Schagen is € 178 duizend. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

<i>bedragen x € 1</i>	N.H. Swellengrebel	E. Zwagerman
Functie(s)	gemeentesecretaris	Griffier
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Nee
Echte dienstbetrekking?	Ja	Ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	-	-
Individueel WNT-maximum	€ 178 duizend	€ 178 duizend
Bezoldiging		
Beloning	€ 104 duizend	€ 70 duizend
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17 duizend	€ 11 duizend
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 121 duizend</i>	<i>€ 81 duizend</i>
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-
Totaal bezoldiging	€ 121 duizend	€ 81 duizend
Motivering indien overschrijding: zie	n.v.t.	n.v.t.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2015 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden.

Af te sluiten investeringen

Af te sluiten kredieten				mutaties		
Order	omschrijving	kosten soort	omschrijving	begroot	werkelijk	restant
3101000	Project inrichtingRa	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	470.123	513.070	-42.947
3101000	Project inrichtingRa	842200	Subsid/bijdragen v an ov erheid niet Rijk		-71.289	71.289
		sub totaal		470.123	441.781	28.342
3206000	Pleintje 't Zand	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	45.000	38.948	6.052
		sub totaal		45.000	38.948	6.052
3219000	Komborden nieuwe gem	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	183.000	155.901	27.099
		sub totaal		183.000	155.901	27.099
3229003	Lichtmasten Schelpho	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	55.000	49.368	5.632
		sub totaal		55.000	49.368	5.632
3229004	Wandelpadennetwerk Z	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	140.047	84.291	55.756
3229004	Wandelpadennetwerk Z	842200	Subsid/bijdragen v an ov erheid niet Rijk		-40.206	40.206
		sub totaal		140.047	44.085	95.962
7210016	Verv anging lichtmast	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	144.750	139.045	5.705
7210016	Verv anging lichtmast	834099	Ov erige goederen en diensten	275		275
7210028	Herinr Kanaald en du	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	750.000	640.476	109.524
7210028	Herinr Kanaald en du	434341	Verzekeringen		1.036	-1.036
7210028	Herinr Kanaald en du	434439	Adv ieskosten			
7210028	Herinr Kanaald en du	842200	Subsid/bijdragen v an ov erheid niet Rijk	304.749	291.062	-13.687
		sub totaal		1.054.749	932.574	94.801
7210030	Aanpak Jewelweg/Scho	430000	Personeel v an derden		34.116	-34.116
7210030	Aanpak Jewelweg/Scho	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	460.000	472.137	-12.137
7210030	Aanpak Jewelweg/Scho	434341	Verzekeringen		1.858	-1.858
7210030	Aanpak Jewelweg/Scho	434399	Ov erige goederen en diensten			
7210030	Aanpak Jewelweg/Scho	834099	Ov erige goederen en diensten		-8.096	8.096
7210030	Aanpak Jewelweg/Scho	842200	Subsid/bijdragen v an ov erheid niet Rijk	-133.064	-240.051	106.987
		sub totaal		326.936	259.964	66.973
7210032	Verlichting Jewelweg	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	57.000	42.919	14.081
		sub totaal		57.000	42.919	14.081
7210034	Leeuweriksstraat IBO	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	512.400	485.049	27.351
7210034	Leeuweriksstraat IBO	434341	Verzekeringen		754	-754
		sub totaal		512.400	485.803	26.597
7210035	Beethov enlaan IBOR (	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	663.600	339.633	323.967
7210035	Beethov enlaan IBOR (	434341	Verzekeringen		846	-846
7210035	Beethov enlaan IBOR (	434399	Ov erige goederen en diensten		10.384	-10.384
7210035	Beethov enlaan IBOR (	842200	Subsid/bijdragen v an ov erheid niet Rijk	-242.500	-239.665	-2.835
		sub totaal		421.100	111.198	309.902
7211004	Aanpassen kruisingen	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	50.000	50.916	-916
		sub totaal		50.000	50.916	-916
7724000	Aanleg begraafplaats	430000	Personeel v an derden			
7724000	Aanleg begraafplaats	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	300.000	314.218	-14.218
		sub totaal		300.000	314.218	-14.218
7730000	Transportleiding Jew	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	753.000	627.338	125.662
		sub totaal		753.000	627.338	125.662

Af te sluiten investeringen

3203004	Kozijnen Walderv aart	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	285.489	285.489	0
	sub totaal			285.489	285.489	0
3203006	Brede school tZ cons	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	88.000	85.602	2.398
	sub totaal			88.000	85.602	2.398
3203007	Verv dakbedekking OB	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	50.699	50.699	
	sub totaal			50.699	50.699	
3203008	Sloop 2x lokaal StJa	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	30.000		30.000
	sub totaal			30.000		30.000
7421000	Brede school Warmenh	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	7.154.286	7.668.556	-514.270
7421000	Brede school Warmenh	833100	Opbrengst v an grondv erkopen		161.876	161.876
7421000	Brede school Warmenh	833200	Ov erige v erkopen duurzame goederen		82.645	82.645
	sub totaal			7.154.286	7.913.076	-269.750
7421001	Renov atie Julianansc	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	2.080.000	2.355.670	-275.670
	sub totaal			2.080.000	2.355.670	-275.670
3216000	Kunst	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	2.500	2.500	
	sub totaal			2.500	2.500	
3202003	Onderhoud berging begraaf	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen		561	-561
	sub totaal				561	
3202004	0-meting gemeentelijke gebo	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	75.000	528	11.922
3202004	0-meting gemeentelijke gebo	434399	Ov erige goederen en diensten		62.550	
	sub totaal				63.078	11.922
7530003	Verbouwing sporthal Schage	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	350.000	415.875	-65.875
7530003	Verbouwing sporthal Schage	434342	Accountantskosten		3.108	-3.108
7530003	Verbouwing sporthal Schage	834099	Ov erige goederen en diensten		-45.000	45.000
	sub totaal			350.000	373.983	-23.983
3207001	Sloopkosten Buiskoolstraat	434399	Ov erige goederen en diensten	50.000	31.764	18.236
	sub totaal			50.000	31.764	18.236
7002000	Papierloos v ergadereren	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	12.821	13.461	-640
	sub totaal			12.821	13.461	-640
7002005	Software graven	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	14.050	10.580	3.470
	sub totaal			14.050	10.580	3.470
3101009	Actualisatie BP Tuitjenhom	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	12.344	724	11.620
	sub totaal			12.344	724	11.620
7210015	Vaste oev erv erbinding NH Kc	433300	Ov erige aankopen duurzame goederen	193.960	2.800	191.160
	sub totaal			193.960	2.800	191.160

SiSa bijlage

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2015 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 11 januari 2016 DEFINITIEF								
BZK	C7C	Investering stedelijke vernieuwing (ISV) II Provinciale beschikking en/of verordening Project-gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Cumulatieve bestedingen ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting afwijking
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 01	Aard controle R Indicatornummer: C7C / 02	Aard controle R Indicatornummer: C7C / 03	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 04	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 05	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 06
			1 2009-39715	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 2010-4545	€ 0	€ 0	€ 150.000	€ 621.779	
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording Ja/Nee	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen) Afspraak Alleen in te vullen na afloop project	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen) Realisatie Alleen in te vullen na afloop project	Activiteiten stedelijke vernieuwing Toelichting afwijking Alleen in te vullen na afloop project	
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 08	Aard controle D1 Indicatornummer: C7C / 09	Aard controle D1 Indicatornummer: C7C / 10	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 11	
			1 2009-39715	Nee				
			2 2010-4545	Nee				
OCW	D9	Onderwijsachterstanden beleid 2011-2015 (OAB) Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijk onderwijsachterstanden beleid 2011-2014 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 vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		
			Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04		
			€ 82.969	€ 0	€ 0	€ 0		

SiSa bijlage

OCW	D11	Wet participatiebudget 2014 - overgangsrecht 2015 reservingsregeling deel educatie Wet participatiebudget Gemeenten	Besteding in 2015 van OCW-gelden educatie binnen de grenzen van de reserveringsregeling. <i>Aard controle R Indicatornummer: D11 / 01</i>	Baten in 2015 van OCW-gelden educatie binnen de grenzen van de reserveringsregeling. <i>Aard controle R Indicatornummer: D11 / 02</i>			
I&M	E27B	Brede doeluitkering 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 <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 01</i>	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen <i>Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02</i>	Overige bestedingen (jaar T) <i>Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03</i>	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen <i>Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04</i>	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 <i>Aard controle R Indicatornummer: E27B / 05</i>
			€ 0	€ 0			
			1 134622/176117	€ 0	€ 0		
			2 153670/153030	€ 768	€ 0		
			3 2009/25365	€ 0	€ 0		
			4 2011/14893	€ 0	€ 0		
			5 249714/366369	€ 0	€ 0	€ 125.706	€ 125.706
			6 249717/366383	€ 87.937	€ 123.922		
			7 249718/366397	€ 56.508	€ 59.254		
			8 362940/388106	€ 0	€ 0		
			9 80157/192655	€ 0	€ 0		

SiSa bijlage

			Kopie beschikkingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 06</i>	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 07</i>	Toelichting <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 08</i>	Eindverantwoording Ja/Nee Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 10</i>
1	134622/176117	€ 6.368	€ 0	Vaststellingsverzoek dient nog ingediend te worden.	Ja		
2	153670/153030	€ 95.761	€ 736.879	Er is uitstel aangevraagd en verkregen. Voor 1 juli 2016 wordt er een vaststellingsverzoek ingediend.	Nee		
3	2009/25365	€ 201.074	€ 201.074	Vaststellingsverzoek is inmiddels verzonden naar de provincie	Ja		
4	2011/14893	€ 0	€ 0	Deze subsidie is al afgewikkeld in de voormalige gemeente Zijpe bij de jaarrekening 2012. Hierover is contact geweest met mevrouw Metselaar.	Ja		
5	249714/366369	€ 216.621	€ 216.621	Vaststellings verzoek is op 23 juni 2015 aan de provincie verstuurd.	Ja		
6	249717/366383	€ 123.922	€ 123.922	Vaststellings verzoek is op 16 maart 2016 aan de provincie verstuurd.	Ja		
7	249718/366397	€ 59.254	€ 59.254	Vaststellingsverzoek is 9 maart 2016 verzonden aan de provincie	Ja		
8	362940/388106	€ 0	€ 0	Is nog niet aanbesteed en uitgevoerd. Dient uitstel gevraagd te worden.	Nee		
9	80157/192655	€ 128.338	€ 149.561		Ja		

SiSa bijlage

SZW	G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2014 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoord voor het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1) na controle door de	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 gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;				
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatorenummer: G1A / 01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatorenummer: G1A / 02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatorenummer: G1A / 03</i>				
			60441 Schagen	193,44	22,68				
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2015 Alle gemeenten verantwoord voor 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	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicatorenummer: G2 / 01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatorenummer: G2 / 02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatorenummer: G2 / 03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatorenummer: G2 / 04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatorenummer: G2 / 05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatorenummer: G2 / 06</i>	
			€ 6.699.527	€ 190.786	€ 395.630	€ 7.311	€ 84.955	€ 520	
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			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.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)		
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicatorenummer: G2 / 07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatorenummer: G2 / 08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatorenummer: G2 / 09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatorenummer: G2 / 10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatorenummer: G2 / 11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatorenummer: G2 / 12</i>	
			€ 19.731	€ 2.048	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	

SiSa bijlage

SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB totaal 2014 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)		
				inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
				I.1 Wet werk en bijstand (WWB)	I.1 Wet werk en bijstand (WWB)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)		
		<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 05</i>			
		1 60441 Schagen	€ 6.743.467	€ 145.366	€ 355.980	€ 2.441			
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01	Besteding (jaar T-1) IOAZ	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)		
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	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 n.v.t. Indicatornummer: G2A / 06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 11</i>		
		1 60441 Schagen	€ 53.370	€ 366	€ 8.408	€ 1.990	€ 0		
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2015 Besluit	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 Indicatornummer: G3 / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06</i>
			€ 100.691	€ 195.650	€ 27.198	€ 95.525	€ 46.300	€ 0	
		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 Indicatornummer: G3 / 07</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09</i>					
		€ 0	€ 0	Ja					

SiSa bijlage

SZW	G3A	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2014	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)
		Besluit	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3A / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 03</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 04</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 05</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 06</i>
		1 60441 Schagen	€ 58.890	€ 6.154	€ 14.278	€ 104.290	€ 25.273	
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A / 01	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004			
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam			
		<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3A / 07</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 08</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 09</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 10</i>			
		1 60441 Schagen	€ 0	€ 0	€ 0			
SZW	G5A	Wet Participatiebudget (WPB)_totaal 2014	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) participatiebudget	Waarvan besteding (jaar T-1) van educatie bij roc's	Baten (jaar T-1) (niet-Rijk) participatiebudget	Waarvan baten (jaar T-1) van educatie bij roc's	Reservering besteding van educatie bij roc's in jaar T voor volgend kalenderjaar (jaar T+1)
		Wet participatiebudget (WPB)		inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief deel openbaar lichaam
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G5B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G5)	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G5A / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G5A / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G5A / 03</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G5A / 04</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G5A / 05</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G5A / 06</i>
		1 60441 Schagen	€ 1.178.574	€ 75.763	€ 3.929	€ 0	€ 0	€ 0

