

**STICHTING LOKAAL ONDERNEMERS FONDS
TE HOORN**

Jaarrekening 2014

INHOUDSOPGAVE**Pagina****ACCOUNTANTSVERSLAG**

1	Opdracht	3
2	Algemeen	3

1	BESTUURSVERSLAG OVER 2014	5
----------	----------------------------------	----------

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2014	8
2	Staat van baten en lasten over 2014	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2014	12
5	Toelichting op de Staat van baten en lasten over 2014	15

OVERIGE GEGEVENS

1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	17
---	---	----

BIJLAGEN

2	Bijlage 1: Afrekening 2014 Ondernemers Stad Hoorn	
3	Bijlage 2: Afrekening 2014 HOC-Hoornse Ondernemers Compagnie	
4	Bijlage 3: Nog te besteden reclamebelasting 2014 door Stichting Lokaal Ondernemers Fonds	

Aan de directie van
Stichting Lokaal Ondernemers Fonds
Lambert Melisweg 16
1622 AA Hoorn

Kenmerk 1178-2014
Behandeld door S.A. Dekker RA
Datum 14 augustus 2015

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2014 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van €173.868 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van negatief €1.388, gecontroleerd.

Voor de controleverklaring verwijzen wij u naar het hoofdstuk "Overige gegevens" op pagina 17 van dit rapport.

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

De Stichting Lokaal Ondernemers Fonds heeft ten doel het stimuleren van de Hoornse economie in de meest brede zin middels het ter beschikking stellen van gelden aan Hoornse ondernemersverenigingen die door de gemeente Hoorn uit de reclamebelasting afkomstig zijn en aan de Stichting ter beschikking gesteld worden. De Stichting toetst de gelden aan het opgestelde Convenant Stimulering Economie Hoorn door de gemeente Hoorn, de stichting en de te Hoorn gevestigde vereniging: Hoornse Ondernemers Federatie (H.O.F.).

2.2 Bestuur

Het Bestuur van de Stichting Lokaal Ondernemers Fonds bestaat per 1 januari 2014 uit W.J.M. Loomans (voorzitter), N. Huisman (Vice-voorzitter), S.T.G. Stumpel (penningmeester) en J.G.M. Haring (bestuurslid).

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

DTG KAAPHOORN Audit & Assurance B.V.
S.A. Dekker RA

BESTUURSVERSLAG OVER 2014

De Stichting Lokaal Ondernemers Fonds presenteert hierbij haar jaarverslag 2014.

De Stichting Lokaal Ondernemersfonds (LOF) is opgericht op 31 december 2008, statutair gevestigd te Hoorn. Door middel van dit verslag wil het bestuur van de Stichting LOF rekening en verantwoording afleggen aan alle ondernemers die de reclameheffing betalen, de ondernemersverenigingen en aan de gemeenteraad van Hoorn.

Doelstelling van de LOF is het stimuleren van de Hoornse economie in de meest brede zin. De LOF doet dit door middel van het aan Hoornse ondernemingsverenigingen ter beschikking stellen van door de gemeente Hoorn aan de stichting LOF ter beschikking gestelde gelden uit de reclameheffing.

De gemeente Hoorn heeft in 2009 met de Hoornse Ondernemers Federatie en de Stichting LOF het convenant Stimulering Economie Hoorn afgesloten. De stichting LOF toetst het ter beschikking stellen van gelden steeds aan de regels van dit convenant. Het Convenant heeft een looptijd van twaalf jaar.

Voor boekjaar 2015 is inmiddels overeenstemming bereikt met de gemeente Hoorn ten aanzien van de begroting.

Met de reclameheffing worden collectieve uitgaven van ondernemersverenigingen betaald. Door de invoering van de reclameheffing wordt gerealiseerd dat vrijwel iedere ondernemer meebetaalt aan deze uitgaven voor collectieve voorzieningen als bijvoorbeeld beveiliging van de bedrijventerreinen en de feestverlichting van het Centrumgebied.

Het bestuur van de Stichting LOF bestaat uit de bestuursleden van de Hoornse Ondernemers Federatie. Het bestuur van de Stichting LOF is in het verslagjaar drie keer bijeengekomen. In de jaarlijkse oktober vergadering beoordeelt het bestuur van de Stichting LOF de voorstellen van de ondernemingsverenigingen voor het daarop volgende jaar aan de voorwaarden van het Convenant Stimulering Economie Hoorn. Na vaststelling worden de voorstellen naar de gemeente Hoorn verzonden met het verzoek de aanvragen te honoreren. De gemeente stelt op basis van de aanvragen, het tarief voor de reclameheffing per deelgebied vast en draagt zorg en is verantwoordelijk voor de inning.

Voor het jaar 2014 zijn door drie ondernemingsverenigingen (de HOC, de OSH en winkelcentrum de Korenbloem) en de gemeente zelf door middel van het Strategisch Marketing Plan de volgende activiteiten gehonoreerd en uitgevoerd. Het was de bedoeling dat de Gemeente samen met de LOF in het verslagjaar een evaluatie zou uitvoeren van de reclameheffing. Dit heeft geen doorgang gevonden gelet op het aantreden van het nieuwe college in 2014. De evaluatie zal nu naar verwachting in 2015 plaatsvinden. De LOF bepleit instandhouding van het Lokale Ondernemersfonds met als uitgangspunt een zo rechtvaardig mogelijke heffingsgrondslag voor alle bedrijven die onder de reclamebelasting vallen.

De activiteiten van de HOC (Hoornse Ondernemers Compagnie):

De activiteiten van de HOC omvatten de uitvoering van de collectieve beveiliging, onderhoud en het management daarvan op alle bedrijventerreinen. Dit wordt uitgevoerd door Parkmanagement Hoorn. Uitgangspunt bij de collectieve beveiliging is het preventief beveiligen van de terreinen en gebouwen. Bij het onderhoud staat voorop de uitstraling van bedrijventerreinen te verbeteren door extra beheer van wegen en groen.

Het concept van Parkmanagement Hoorn gaat uit van cameratoezicht gecombineerd met fysieke surveillance. Daarnaast zijn/worden de eigen alarminstallaties van de bedrijven aangesloten op de alarmcentrale van het Parkmanagement. Hierdoor worden bij een alarm in die bedrijven deze direct door de toezichtcentrale geobserveerd en kan de mobiele dienst effectief worden aangestuurd.

De HOC is positief over de bereikte resultaten op het gebied van veiligheid, onderhoud en parkmanagement en zal zich er voor inzetten om deze resultaten te continueren en waar mogelijk te verbeteren. Mede door de jaarlijkse bijdrage uit het Ondernemersfonds is Parkmanagement Hoorn er de afgelopen jaren in geslaagd om elk jaar opnieuw het aantal incidenten, zoals inbraak en overlast, te doen verminderen. Met het keurmerk Veilig Ondernemen (KVO) voor elk van de terreinen kunnen de ondernemers rekenen op een goed onderhouden en veilig bedrijventerrein, waardoor zij minder kosten hebben en de waarde van hun vastgoed in stand blijft.

De activiteiten van de OSH (Ondernemingsvereniging Stad Hoorn):

De OSH heeft in 2014 de met de Stichting LOF overeengekomen collectieve activiteiten wederom laten uitvoeren door BSM. Dit is geheel in overeenstemming met de van de Stichting LOF hiertoe verkregen opdracht.

Mede vanwege de zekerheid dat de middelen ook daadwerkelijk beschikbaar waren heeft de OSH het actieplan voor deze collectieve activiteiten geheel kunnen uitvoeren. Uit de cijfers uit de realisatie 2014 blijkt dat de gestelde doelen zijn bereikt. Het bestuur van de OSH kijkt met veel genoegen terug op het jaar 2014. De binnenstad van Hoorn stond bol van de activiteiten. Met name de inzet van de gids en de verder ontwikkelde en actueel gehouden website "Mooi Hoorn" heeft er voor gezorgd dat vele bezoekers van binnen en buiten Hoorn een bezoek aan de binnenstad hebben gebracht. Financieel gezien zijn de uitgaven binnen de begroting gebleven.

De OSH heeft in 2014 evenals in voorgaande jaren geïnvesteerd in drie hoofdthema's te weten sfeerverlichting, evenementen en communicatie. Belangrijke zaken / evenementen zijn in dit verband de wintersfeerverlichting, de woensdagmarkten, de extra activiteiten met betrekking tot de koopzondagen en de traditionele activiteiten zoals de stadsfeesten en de Sinterklaasintocht en zoals eerder vermeld, de promotie van "Mooi Hoorn".

Winkelcentrum de Korenbloem:

Winkelcentrum de Korenbloem heeft geïnvesteerd in vier thema's te weten, de voorjaarsactie, algemene promotieactiviteiten, najaarsactie en de ijsbaan winteractie.

Algemene promotie.

Jaarlijks vraagt de gemeente een bijdrage aan bij het Lokaal Ondernemers Fonds. De gemeente gebruikt dit voor de algemene promotie van Hoorn. Het gaat onder andere om een financiële bijdrage voor belangrijke A-evenementen zoals de Waterweken, Speeldag NL, de Kaasmarkt, Fiets4Daagse en Hoornse Stadsfeesten. Dit is bovenop de bijdrage die de gemeente al levert. In totaal gaat het om een bedrag van 36.000 euro.

In 2014 is wederom sprake geweest van een lagere opbrengst van de reclamebelasting dan in 2013. De oorzaak hiervan ligt met name in het feit dat er sprake is van minder belastingplichtigen.

Verder in dit jaarverslag treft u de eigen verslagen en rapportages aan van de deelnemende ondernemersverenigingen aan.

In 2014 was er geen aanleiding het convenant Stimulering Economie Hoorn aan te passen.

Ondertekening van het Bestuur voor akkoord:

Ondertekening van het Bestuur voor akkoord

Hoorn, 14 augustus 2015

W.J.M. Loomans (voorzitter)

N. Huisman (vice-voorzitter)

S.T.G. Stumpel (penningmeester)

J. Haring (bestuurslid)

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2014

(na verwerking van het verlies)

	<u>31 december 2014</u>		<u>31 december 2013</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen	(1)			
Debiteuren		-	61.045	
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>40.950</u>	<u>27.244</u>	
		40.950		88.289
Liquide middelen	(2)	132.918		16.950
		<u>173.868</u>	<u>105.239</u>	

	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Bestemmingsfonds		3.529		3.631
Kortlopende schulden				
Crediteuren	73.333		36.155	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	5.222		8.384	
Overige schulden en overlopende passiva	91.784		57.069	
		170.339		101.608
		173.868		105.239

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	<u>Saldo 2014</u>	<u>Budget 2014</u>	<u>Saldo 2013</u>
	€	€	€
Baten	617.000	617.000	622.000
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen	(6) 610.285	609.000	590.627
Beheer en administratie			
Overige bedrijfskosten	(7) 8.031	8.000	7.905
Financiële baten en lasten	(8) 72	-	65
	<u>8.103</u>	<u>8.000</u>	<u>7.970</u>
	<u>618.388</u>	<u>617.000</u>	<u>598.597</u>
Resultaat	<u><u>-1.388</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>23.403</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Groepsverhoudingen

De vennootschap maakt deel uit van een groep, waarvan Stichting Lokaal Ondernemers Fonds te Hoorn aan het hoofd staat.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (kleine rechtspersonen) C.1. "Kleine Organisaties-zonder-winststreven".

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten van de overheden, en anderzijds de kosten aan de uitvoeringsorganisaties en overige kosten van de Stichting.

Subsidies van overheden

De subsidie van de Gemeente Hoorn wordt ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar waarin de opbrengsten zijn gederfd.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van rekening-courant verhoudingen met de bank.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren (Gemeente Hoorn)	-	61.045
	<u> </u>	<u> </u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	40.950	27.244
	<u> </u>	<u> </u>
Overige vorderingen		
Te vorderen van Ondernemers Stad Hoorn	32.100	18.394
Nog uit te voeren activiteiten Ondernemers Stad Hoorn	8.850	8.850
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>40.950</u>	<u>27.244</u>
	<u> </u>	<u> </u>
2. Liquide middelen		
Rabobank, rekening courant 14.87.49.402	132.918	16.950
	<u> </u>	<u> </u>

PASSIVA

3. Eigen vermogen

	2014	2013
	€	€
Bestemmingsfonds		
Stand per 1 januari	3.631	3.601
Uit winstverdeling	-1.388	23.403
Overige mutaties overige reserve	1.286	-23.373
Stand per 31 december	<u>3.529</u>	<u>3.631</u>

Het vermogen is aangemerkt als bestemmingsfonds gezien de doelstelling van de Stichting en de beperking die door de Gemeente middels een convenant " Stimulering Economie Hoorn " is aangebracht. In het convenant zijn de uitgangspunten opgenomen waaraan de gelden door de Stichting Lokaal Ondernemersfonds mogen worden besteed.

4. Kortlopende schulden

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>73.333</u>	<u>36.155</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>5.222</u>	<u>8.384</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	47.888	49.173
Overlopende passiva	<u>43.896</u>	<u>7.896</u>
	<u>91.784</u>	<u>57.069</u>

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
Overige schulden		
Te betalen gelden aan Gemeente Hoorn (inzake Winkelcentrum Korenbloem)	10.118	4.929
Te betalen gelden aan Gemeente Hoorn (inzake Ondernemers Stad Hoorn)	<u>37.770</u>	<u>44.244</u>
	<u>47.888</u>	<u>49.173</u>

De te betalen gelden aan de Gemeente Hoorn hebben betrekking op onderbesteding op de ontvangen voorschotten van de Gemeente Hoorn en zullen worden aangewend voor toekomstige projecten uitgevoerd door de Stichting.

Overlopende passiva

Accountantskosten	7.880	7.880
Rente- en bankkosten	16	16
Nog te betalen kosten Strategisch Marketing Plan aan Gemeente Hoorn	<u>36.000</u>	<u>-</u>
	<u>43.896</u>	<u>7.896</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	Saldo 2014	Budget 2014	Saldo 2013
	€	€	€
5. Subsidies van overheden			
Bijdrage Gemeente Hoorn	617.000	617.000	622.000
6. Besteed aan de doelstellingen			
Besteed door Ondernemers Stad Hoorn (uitgevoerd door Stichting Binnenstadsmanagement Hoorn)			
Gehonoreerde aanvragen	225.000	225.000	230.000
Niet besteed	-6.340	-	-18.444
Bestedingen aanvragen eerdere jaren	12.814	-	-
	<u>231.474</u>	<u>225.000</u>	<u>211.556</u>
Besteed door HOC- Hoornse Ondernemers Compagnie (uitgevoerd door Parkmanagement Hoorn B.V.)			
Gehonoreerde aanvragen	340.000	340.000	340.000
Besteed door Winkelcentrum Korenbloem			
Gehonoreerde aanvragen	8.000	8.000	8.000
Niet besteed	-5.189	-	-3.349
Niet besteed oude jaren	-	-	-1.580
	<u>2.811</u>	<u>8.000</u>	<u>3.071</u>
Besteed door Gemeente Hoorn			
Strategisch Marketing Plan	36.000	36.000	36.000
Personeelsleden			
Bij de vennootschap waren in 2014 geen werknemers werkzaam.			
7. Overige bedrijfskosten			
Algemene kosten	8.031	8.000	7.905
8. Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	-72	-	-65

Ondertekening van het Bestuur voor akkoord

Hoorn, 14 augustus 2015

W.J.M. Loomans (voorzitter)

N. Huisman (vice-voorzitter)

S.T.G. Stumpel (penningmeester)

J. Haring (bestuurslid)

OVERIGE GEGEVENS

1 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Lokaal Ondernemers Fonds

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2014 van Stichting Lokaal Ondernemers Fonds te Hoorn gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en de winst-en-verliesrekening over 2014 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (kleine rechtspersonen) C.1. "Kleine Organisaties-zonder-winststreven". Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Lokaal Ondernemers Fonds te Hoorn per 31 december 2014 en van het resultaat over 2014 in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (kleine rechtspersonen) C.1. "Kleine-Organisaties-zonder-winststreven".

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder f BW vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Hoorn, 14 augustus 2015

DTG KAAPHOORN Audit & Assurance B.V.

S.A. Dekker RA

BIJLAGE 1: AFREKENING 2014 ONDERNEMERS STAD HOORN



OSH rapportage 2014 m.b.t. de bijdrage van het LOF

Hier treft u de zesde rapportage aan van de OSH m.b.t. de bijdrage van het LOF. In 2014 hebben wij, middels de beschikbare middelen uit het LOF, de met de Stichting LOF overeengekomen collectieve activiteiten wederom laten uitvoeren door BSM. Dit is geheel in overeenstemming met de van de Stichting LOF hiertoe verkregen opdracht.

Mede vanwege de zekerheid dat de middelen ook daadwerkelijk beschikbaar waren hebben wij het actieplan voor deze collectieve activiteiten geheel kunnen uitvoeren en zijn vrijwel alle doelstellingen voor 2014 gerealiseerd.

Afrekening 2014 Ondernemers Stad Hoorn

	2014 gerealiseerd	2014 begroot	2013 gerealiseerd
BATEN:			
<i>Totale gemeentelijke bijdrage</i>	€ -	€ -	€ 23.920
<i>Netto opbrengst reclamebelasting t.b.v. binnenstad</i>	€ 225.000	€ 225.000	€ 213.000
<i>Nog te ontvangen bijdrage LOF over 2013</i>	€ -	€ -	€ 17.000
Totaal baten	€ 225.000	€ 225.000	€ 253.920
LASTEN:			
Overheadkosten	€ 22.947	€ 23.000	€ 19.260
<i>-bureaucoördinator</i>	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
<i>-jaarbijdrage KvK</i>	€ -	€ 50	€ -
<i>-verzekeringen</i>	€ 1.226	€ 1.050	€ 1.069
<i>-accountantskosten</i>	€ 750	€ 1.500	€ -
<i>-administratiekosten</i>	€ -	€ 250	€ -
<i>-bankkosten</i>	€ 118	€ 150	€ 111
<i>-diversen en onvoorzien</i>	€ 577	€ -	€ 1.680
<i>-website Mooi Hoorn</i>	€ 5.276	€ 5.000	€ 1.400
Feestverlichting	€ 77.394	€ 70.000	€ 92.450
<i>-tedeclareren bij LOF</i>	€ 77.394	€ 70.000	€ 68.530
<i>-te declareren bij gemeente</i>	€ -	€ -	€ 23.920
Verlichting Haven	€ -	€ 5.000	€ -
Regionale structurele PR	€ 32.156	€ 30.000	€ 31.729
Mooi hoorn gids	€ 4.650	€ 4.500	€ 6.025
<i>-productie</i>	€ 4.500	€ -	€ 5.500
<i>-verspreiding</i>	€ 150	€ -	€ 525
Koopzondagactiviteiten	€ 8.390	€ 12.000	€ 2.500
<i>- Sinterklaas en kerstactiviteiten</i>	€ 833	€ 1.000	€ 1.500
<i>-Rock & Rollfestival</i>	€ 2.721	€ 1.000	€ 1.000

-Promotie en activiteiten Superkoopzondagen	€ 4.836	€ 10.000	€ -
Evenementen en ondersteuning evenementen derden	€ 73.000	€ 72.000	€ 72.634
-Paardendagen	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000
- Intocht Sint Nicolaas	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
-bijdrage gemeente Intocht Sint	€ -5.000	€ -5.000	€ -5.000
-5 mei festival	€ -	€ -	€ -
-Hoom Modestad	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
- Kunst en Cultuur	€ 1.000	€ -	€ -
-Hoom Bruist	€ -	€ -	€ -
-Bezoek Willem Alexander/Maxima	€ -	€ -	€ 634
-Nader te bepalen initiatieven	€ -	€ -	€ -
- Woensdagmarkten	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000
- Proef & Ontdek Mooi Hoorn	€ -	€ -	€ -
- The Phone	€ -	€ -	€ -
Diversen en onvoorzien	€ 123	€ 8.500	€ 10.878
Communicatie achterban	€ -	€ -	€ 1.516
Susteams	€ -	€ -	€ 9.000
Diversen	€ 123	€ 8.500	€ 362
Totaal kosten	€ 218.660	€ 225.000	€ 235.476
RESULTAAT:	€ 6.340	€ -	€ 18.444



Uit de cijfers uit de realisatie 2014 blijkt dat de gestelde doelen zijn bereikt. Het bestuur van de OSH kijkt met veel genoegen terug op het jaar 2014. De binnenstad van Hoorn stond bol van de activiteiten. Met name de inzet van de gids en de verder ontwikkelde en actueel gehouden website “Mooi Hoorn” heeft er naar onze mening voor gezorgd dat vele bezoekers van binnen en buiten Hoorn een bezoek aan de binnenstad hebben gebracht. Financieel gezien zijn de uitgaven binnen de begroting gebleven.

Wij spreken als bestuur de wens uit dat het jaar 2015 met een ruimere begroting nieuwe ontwikkelingen mogelijk maakt zodat ook in de toekomst een succesvolle promotie van de binnenstad gewaarborgd blijft.

30 april 2015

Jan Haring, vice-voorzitter OSH

BIJLAGE 2: AFREKENING 2014 HOC-HOORNSE ONDERNEMERS COMPAGNIE

HOC rapportage 2014 bijdrage van het LOF

In 2014 hebben wij opnieuw gebruik kunnen maken van een bijdrage uit het Lokaal Ondernemers Fonds en deze gebruikt voor de uitvoering van collectieve activiteiten zoals die waren opgenomen in het actieplan 2014 van de HOC en goedgekeurd door de ledenvergadering van de HOC en het bestuur van de Stichting LOF.

Deze collectieve activiteiten werden, in opdracht van de HOC, uitgevoerd door Parkmanagement Hoorn. Deze activiteiten omvatten in 2014:

1) De collectieve beveiliging, uitvoering en management:

Uitgangspunt hierbij is het preventief beveiligen van de terreinen en gebouwen. Het concept hiervoor gaat uit van cameratoezicht gecombineerd met fysieke surveillance en aansluiting van de eigen alarminstallaties van de bedrijven op onze alarmcentrale wat werkt op basis van:

- Het regelmatig maken van een digitale surveillance op alle terreinen om gevaarlijke of potentieel gevaarlijke situaties vast te stellen.
- Deze surveillance aan te vullen met zgn. fysieke inspectierondes om in detail dergelijke situaties vast te stellen en eigen waarnemingen te doen.
- Voor de actieve bewaking een koppeling van alarmsignalen vanuit bedrijven waarop direct naar het betreffende bedrijf wordt gekeken.
- Om te waarborgen dat gegenereerde alarmsignalen direct worden gekoppeld aan de camera's hebben alle op de bedrijventerreinen gevestigde bedrijven het recht op een gratis basis aansluiting op onze meldkamer.
- Aanvullend hierop de reactie op voorgeprogrammeerde standaard situaties zoals overschrijdingen van de erf grenzen, samenscholingen en andere verdachte bewegingspatronen.
- Proactieve alarmopvolging bij individuele bedrijven en preventieve opvolging door PMH.

Mede als gevolg van bovenstaande activiteiten is het aantal incidenten inbraak in bedrijven en vandalisme op de bedrijventerreinen in 2014 t.o.v. 2013 stabiel laag gebleven.

2) Onderhoud van grijs en groen op de bedrijventerreinen, uitvoering en management:

Dit omvat het onderhoud van de groenvoorzieningen en klein onderhoud wegen en straten, binnen de openbare ruimte, in opdracht van de gemeente. Het uitgangspunt hiervoor een met de gemeente overeengekomen minimum beeldkwaliteit van grijs en groen. De uitvoering en het management hiervoor nodig wordt op basis daarvan door de gemeente aan PMH vergoed. Dit betreft een bedrag van ca. € 80.000 p/j.

Het overeengekomen minimum beeldkwaliteitsniveau is echter niet in overeenstemming met de door de ondernemers gewenste uitstraling van de bedrijventerreinen. Daardoor is het gewenst de volgende extra werkzaamheden uit te voeren:

- Het behouden van gazonkwaliteit van een aantal stroken op Westfrisia en DOV;
- Het maaien van de groenstroken op HN80
- Extra onkruidbestrijding rondom bedrijfsverzamelgebouwen en op publieke parkeerplaatsen op alle terreinen;
- Extra onderhoud onder hekken op de interface van de publieke- en de private ruimte op m.n. HN80 en DOV;
- Extra collectie van zwerfvuil en de grofvuilverwijdering op alle terreinen;

Deze extra onderhoudswerkzaamheden hebben aanzienlijk bijgedragen aan de beeldkwaliteit. Dit wordt bevestigd door de uitkomsten van een schouw van alle terreinen uitgevoerd door een onafhankelijk bureau.

2. Financieel overzicht 2014:

Bijdrage LOF 2014 FC + 2014 B			
	2014	2014 FC	2014 FC/
	begroting		2014 B
Investerings:	0	0	
aantal camera's in gebruik	78	76	
Afschrijving Cameratoezicht	70.600	62.228	88,1%
Kosten financiering	18.500	8.147	44,0%
Kosten toezichtcentrale	104.000	102.923	99,0%
Kosten Accesspoints	38.500	38.435	99,8%
Kosten Meldkamerabonnements	18.500	24.753 ¹⁾	133,8%
Kosten Inspectierondes+alop	189.000	183.768	97,2%
Kosten onderhoud	10.000	5.771	57,7%
Totaal beveiliging	449.100	426.025	94,9%
Extra groenonderhoud	10.000	12.887	128,9%
Kosten PMH t.b.v. collectieve activ.	64.500	63.081	97,8%
Totaal	523.600	501.993	95,9%
Opbrengsten:			
Beveiligingsdiensten individ. bedrijven	130.000	115.269 ²⁾	88,7%
Voorschot verstrekt door PMH	53.600	46.724	87,2%
Benodigd uit LOF	340.000	340.000	100,0%
1) de gratis meldkamerabonnements			
2) alle opbrengsten individuele diensten minus de kosten individuele diensten			
plus de opbrengst commissie Securitas			
ook opgenomen de opbrengst meldkamerabonnements minus de kosten			

Toelichting:

Ook in 2014 was er een tekort (ca. € 47.000) in de dekking van alle kosten die zijn gemaakt t.b.v. de uitvoering van de overeengekomen taken. Dit was ook het geval in de jaren 2010-13. Bij elkaar is er nu een eigen bijdrage vanuit de exploitatie van PMH geleverd van ca. € 250.000.

De kosten van PMH voor de uitvoering van de collectieve taken zullen naar verwachting in de komende jaren verder dalen. Afhankelijk van de ontwikkeling van de inkomsten uit de reclameheffing kan er dan mogelijk ruimte ontstaan om de door Parkmanagement Hoorn verstrekte voorschotten over 2010-13 te compenseren. Dit is echter onzeker en er zal dan ook rekening moeten worden gehouden dat dit niet mogelijk blijkt. In overleg met de Stichting PMH is besloten om in dat geval deze voorschotten geheel ten laste van de exploitatie van PMH te laten komen.

Opgesteld door: Martin Jager
Opgesteld : April 2015

**BIJLAGE 3: NOG TE BESTEDEN RECLAMEBELASTING 2014 DOOR STICHTING
LOKAAL ONDERNEMERS FONDS**

Stand van zaken Reclamebelasting t/m 250615

	Beqr. 2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009							
Opgelede aanslagen gemeente Hoorn:														
Gebied bedrijventerreinen	430.162	421.330	439.512	423.166	415.705	449.905	597.074							
Gebied centrum	292.656	303.099	335.103	340.348	330.845	358.916	488.184							
Gebied Korenbloem	9.925	10.587	12.131	13.234	12.033	12.626	14.465							
Gebied overig Hoorn	40.387	39.679	47.220	42.001	42.140	51.465	46.906							
Totaal opgeleed	773.131	774.695	833.966	818.749	800.723	872.912	1.146.629							
Toegekende bezwaarschriften/vrijstellingen														
Gebied bedrijventerreinen	9.398	32.233	33.399	28.232	19.816	41.250	78.176							
Gebied centrum	3.643	24.768	27.609	20.916	17.569	31.442	61.926							
Gebied Korenbloem	772	772	772	1.093	0	1.076	0							
Gebied overig Hoorn	235	1.980	5.952	2.252	1.476	2.060	4.824							
Totaal toegekend	14.047	59.752	67.732	52.493	38.861	75.828	144.926							
Oninbaar														
Gebied bedrijventerreinen	0	67	700	2.004	4.262	6.160	12.184							
Gebied centrum	0	1	1.081	3.613	1.568	6.813	16.321							
Gebied Korenbloem	0	0	0	0	0	0	0							
Gebied overig Hoorn	0	0	0	412	440	330	376							
Totaal oninbaar	0	68	1.781	6.029	6.270	13.303	28.881							
Netto opbrengst														
Gebied bedrijventerreinen	420.764	58,5%	389.031	57,4%	405.413	56,1%	392.930	54,5%	391.627	54,8%	402.496	54,8%	506.714	54,4%
Gebied centrum	289.014	40,2%	278.330	41,1%	306.413	42,4%	315.819	43,8%	311.708	43,6%	320.661	43,6%	409.937	44,0%
Gebied Korenbloem	9.153		9.815	1,4%	11.359	1,6%	12.141	1,6%	12.033	1,7%	11.550	1,6%	14.465	1,6%
Gebied overig Hoorn	40.153	98,7%	677.175	100,0%	723.185	100,0%	720.890	100,0%	715.368	100,0%	734.707	100,0%	931.116	100,0%
Subtotaal netto opbrengsten	718.931		714.875		764.453		760.227		755.592		783.782		972.822	
Gebied overig Hoorn	40.153		37.699		41.268		39.337		40.224		49.075		41.706	
Totaal netto opbrengst	759.084		714.875		764.453		760.227		755.592		783.782		972.822	
Toegerekende directe kosten:														
Gemeente Hoorn, kosten van inning	70.000	56.000	53.823	57.000	64.353	76.962	71.830							
Kosten Legitiem lopen totale gebied		16.537	17.750	16.791										
Aflossing lening			9.000	9.000	9.000	9.000	9.000							
Compensatie voor hoge inningskosten						-30.000	-30.727							
Juridische kosten				18.903	1.961									
Uitvoeringskosten LOF	8.000	8.000	7.905	8.201	8.022	7.081	13.000							
Totaal toegerekende directe kosten	78.000	80.537	88.478	109.895	83.336	63.043	63.103							
Overige toerekende kosten/opbrengsten														
Bijdraag Promotie Hoorn	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	40.000	40.000							
Verekening Precario overig gebied			15.000	4.539	15.000	15.000	15.000							
Netto opbrengst gebied overig Hoorn	40.153	37.699	41.268	39.337	40.224	49.075	41.706							
Totaal toegerekende kosten/opbrengsten	73.848	78.838	98.210	111.097	94.112	68.968	76.397							
Verrekening Precario														
Gebied bedrijventerreinen		0	3.000	13	3.000	5.000	5.000							
Gebied centrum		0	67.000	16.697	67.000	75.000	75.000							
Totaal verrekende precario		0	85.000	21.250	85.000	95.000	95.000							
Netto beschikbaar per gebied (A)														
Gebied bedrijventerreinen	377.544	343.739	347.357	332.362	337.106	359.713	460.139	2.180.416						
Gebied centrum	259.327	245.926	197.801	250.450	203.700	215.560	301.302	1.414.740						
Gebied Korenbloem	9.153	8.672	9.816	10.367	10.450	10.466	13.278	63.049						
Totaal netto beschikbaar	646.024	598.338	554.975	593.179	551.256	585.739	774.719	3.658.205						
Werkelijk uitgaven per gebied (B)														
Gebied bedrijventerreinen	335.000	340.000	340.000	350.000	363.600	405.000	379.064	2.177.664						
Gebied centrum	255.000	218.640	211.556	191.200	194.614	268.000	287.000	1.371.010						
Gebied Korenbloem	10.000	2.811	4.651	6.420	8.000	11.000	11.500	44.382						
Totaal werkelijk uitgaven	600.000	561.451	556.207	547.620	566.214	684.000	677.564	3.593.056						
Begrote uitgaven per gebied (C)														
Gebied bedrijventerreinen	335.000	340.000	340.000	350.000	363.600	405.000	379.064	2.177.664						
Gebied centrum	255.000	225.000	230.000	202.000	196.800	268.000	287.000	1.408.800						
Gebied Korenbloem	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000	11.000	11.500	46.500						
Totaal begrote uitgaven	600.000	573.000	578.000	560.000	568.400	684.000	677.564	3.067.964						
Verschil netto beschikbaar en werkelijk: (A-B)														
Gebied bedrijventerreinen	42.544	3.739	7.357	-17.638	-26.494	-45.287	81.075	45.296						
Gebied centrum	4.327	27.286	-13.755	59.250	9.086	-52.440	14.302	48.057						
Gebied Korenbloem	847	5.861	5.165	3.947	2.450	-534	1.778	17.820						
Totaal verschil	46.024	36.887	-1.232	45.559	-14.958	-98.261	97.155	111.123						
Verschil begrote en werkelijke uitgaven (C-B)														
Gebied bedrijventerreinen	0	0	0	0	0	0	0	0						
Gebied centrum	0	6.360	0	18.444	10.800	2.186	0	37.790						
Gebied Korenbloem	0	5.189	0	3.349	1.580	0	0	10.118						
Totaal verschil	0	11.549	0	21.793	12.380	2.186	0	47.908						
Uitsplitsing reclameopbrengsten:														
Ontvangen bedragen:														
Gebied bedrijventerreinen	271.939	384.255	399.208	389.243	387.689	402.496	506.714							
Gebied centrum	148.865	266.776	295.293	311.151	309.489	320.661	409.937							
Gebied Korenbloem	6.509	9.815	10.900	10.244	11.316	11.550	14.565							
Gebied overig Hoorn	28.297	37.084	41.065	39.337	40.224	49.075	41.606							
Totaal	455.611	697.932	746.466	749.975	748.718	783.782	972.822							
Openstaande nota's:														
Gebied bedrijventerreinen	148.825	4.775	6.205	3.686	2.256	0	0							
Gebied centrum	140.148	11.554	11.120	4.668	1.720	0	0							
Gebied Korenbloem	2.644	0	459	1.896	0	0	0							
Gebied overig Hoorn	11.855	615	204	0	0	0	0							
Totaal	303.473	16.944	17.988	10.251	3.976	0	0							