

Gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude



Jaarstukken 2012



Gemeente
Haarlemmerliede en Spaarnwoude

Jaarstukken 2012

ALGEMENE INFORMATIE

De gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude bestaat uit de kernen Haarlemmerliede, Spaarnwoude, Halfweg en Spaarndam- Oost.

Gemeentehuis

Postadres	Postbus 83, 1160 AB, Zwanenburg
Bezoekadres	Haarlemmerstraatweg 51, 1165 MJ, Halfweg
Telefoon	020-4079000
Telefax	020-4079090

E-mailadres	post@haarlemmerliede.nl
Website	www.haarlemmerliede.nl

Openingstijden (behoudens avondopenstelling)	Alle werkdagen van 08.15 - 12.15 uur vanaf 13.00 – 17.00 uur alleen telefonisch, behoudens afspraken.
---	--

INHOUD

1. JAARVERSLAG

Kerngegevens per 31 december 2012	6
Voorwoord	7
Inleiding	11
Programmaverantwoording	
1.1. Leeswijzer programmaverantwoording.....	18
1.2. Beleidsprogramma's:.....	19
0 Algemeen bestuur.....	20
1 Openbare orde en veiligheid.....	22
2 Verkeer, vervoer en waterstaat.....	24
3 Economische zaken.....	26
4 Onderwijs	27
5 Cultuur en recreatie	29
6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	32
7 Volksgezondheid en milieu	35
8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	37
1.3. Algemene dekkingsmiddelen.....	40
1.4 Incidentele baten en lasten.....	43

PARAGRAFEN

A. Lokale heffingen	47
B. Weerstandsvermogen	49
C. Onderhoud kapitaalgoederen	52
D. Financiering	55
E. Bedrijfsvoering	59
F. Verbonden partijen	61
G. Grondbeleid	62

2. JAARREKENING

2.1. Balans per 31 december 2012	64
2.1.1 Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling.....	66
2.1.2. Toelichting balans.....	69
2.2. Programmarekening	77
2.2.2 Toelichting op de Programmarekening	78
2.3 Begrotingsrechtmatigheid.....	79
2.3 Sisa bijlage	81

3. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....85

4. Vaststellingsbesluit.....89

Bijlagen

1 Overzicht opgenomen langlopende leningen.....	93
2 Overzicht gewaarborgde geldleningen	94
3 Overzicht verloop kredieten	95
4. Overzicht leden college en gemeenteraad	97

1. JAARVERSLAG

Kerngegevens

	31-12-2011	31-12-2012	
A. Sociale structuur			
Aantal inwoners	5 432		5 474
waarvan:			
van 0 t/m 19 jaar	1 345		1 315
van 20 t/m 64 jaar	2 986		2 986
van 65 jaar en ouder	1 101		1 173
éénpersoonshuishoudens			
Aantal periodiek			
bijstandsgerechtigden	47		43
waarvan:			
jonger dan 65 jaar	47		50
ouder dan 65 jaar	0		0
Aantal tewerkgestelden in sociale werkgemeenschappen	7		10
B. Fysieke structuur			
oppervlakte gemeente	2 108		2 108
waarvan:			
binnenwater	186,0 ha.		186,0 ha.
historische dorpskern	1,7 ha.		1,7 ha.
Aantal wooneenheden	2 211		2 211
		lengte	opp.
Totaal wegen	389.086 m2	95,6 km	389.086 m2
waarvan:			
asfalt	221.738 m2	49,4 km	221.738 m2
elementen	160.978 m2	44,2 km	160.978 m2
halfverhard	3.722 m2	1,1 km	3.722 m2
onverhard	2.648 m2	0,9 km	2.648 m2

C. Financiële structuur			
		totaal	per inwoner
Gewone uitgaven	2 132	11 605 674	2 120
Opbrengst retributies	243	1 387 863	254
Opbrengst leges	54	613 521	112
Opbrengst belastingen	184	1 301 329	238
Algemene uitkering gemeentefonds	777	4 367 071	798
Vaste schuld	269	1 387 532	253
Algemene reserve	820	4 028 268	736
Bestemmingsreserves	1 418	7 716 419	1 410
Voorzieningen	36	342 093	62

VOORWOORD

MID 13 / 005

Aan de raad,

Hierbij bieden wij u de Jaarstukken 2012 ter vaststelling aan. Hiermee wordt ruimschoots voldaan aan de gestelde wettelijke termijn van vaststelling en inzending aan de provinciale toezichthouder vóór 15 juli 2013.

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is naast de door uw raad vast te stellen Jaarstukken over 2012 tevens een Productenrealisatie samengesteld door ons college. Deze Productenrealisatie ligt volgens afspraak voor u ter inzage op de fractiekamer bij de raadsstukken.

De vorm en indeling van de Jaarrekening 2012 zijn gelijk aan die van de Programmabegroting 2012. De vorm en inhoud zijn op verzoek van de gemeenteraad in 2008 gewijzigd en ook nadien wordt getracht door het indikken van de Jaarrekening meer beleidsmatige toelichting te geven en minder cijfers te produceren.

Indeling jaarverslag

Het jaarverslag bestaat uit:

1) De programmaverantwoording.

Deze bestaat uit de verantwoording over de realisatie van de programma's en het overzicht van algemene dekkingsmiddelen.

2) De paragrafen.

Deze bevatten de verantwoording van wat in de overeenkomstige paragrafen in de begroting is opgenomen.

3) De jaarrekening.

Deze bevat o.a. de balans per 31 december 2012 en de gerealiseerde baten en lasten per programma; het gerealiseerde resultaat voor bestemming; de werkelijke toevoegingen en onttrekkingen aan reserves en het gerealiseerde resultaat na bestemming.

Resultaat 2012

De Programmabegroting 2012 is door de gemeenteraad op 8 november 2011 vastgesteld. Zij kende een positief exploitatiesaldo van € 6.000 (afgerond). De raad besloot dit eenmalige overschot ten gunste van de algemene reserves te brengen. Op basis van de meerjarenbegroting 2012 tot en met 2015 bleken bezuinigingen benodigd om ook voor die jaren een structureel sluitende begroting te verkrijgen, te weten voor:

2013 € 596.000

2014 € 247.000

2015 € 273.000

In de raad van 27 maart 2012 werd invulling gegeven aan deze bezuinigingstaakstelling.

De 1^e Managementrapportage (Marap) over 2012, tevens Kadernota voor 2013, is door de gemeenteraad op 17 juli 2012 vastgesteld. De raming van het exploitatieoverschot nam, voornamelijk vanwege geraamde eenmalige inkomsten, toe tot € 185.500 (afgerond). Hierin was al de vrijval van post onvoorzien t.b.v. € 25.000 meegenomen. Deze is echter pas gerealiseerd bij de jaarrekening.

De 2^e Marap voor 2012 is in de vergadering van de gemeenteraad van 27 november 2012 vastgesteld. Op basis van de toenmalige inzichten hebben wij melding gemaakt van een geraamd voordelig exploitatiesaldo over dit jaar van € 6.500 (afgerond), na verrekening van de mutaties in de reserves.

Op dit saldo is nog t.b.v. € 2.725 beslag gelegd door het krediet Papierloos vergaderen. Het begrote resultaat bij het opmaken van de jaarrekening was:

Primitieve begroting	€ 5.847
1 ^e Marap	€179.579 - €25.000 = € 154.579
2 ^e Marap	€ 179.086 -/-
Papierloos vergaderen	€ 2.725 -/-
Begroot (negatief) resultaat	€ 21.385 -/-

Het jaar 2012 is uiteindelijk afgesloten met een voordelig resultaat van €663.075. Dit kan als volgt worden gespecificeerd:

Totaal baten	10.993.000
Totaal lasten	<u>10.271.000</u>
Saldo voor bestemming	722.000
Mutaties in reserves	<u>-59.000</u>
Saldo na bestemming	<u><u>663.000</u></u>

Zoals elk jaar is het resultaat beïnvloed door eenmalige effecten, zowel in de inkomsten – als in de uitgavensfeer. Deze eenmalige effecten zijn weergegeven bij de toelichting op de Algemene dekkingsmiddelen (pag. 43) in deze jaarrekening. Dit jaar geeft het batig saldo een vertekend beeld omdat bijdragen voor beheer en onderhoud van de gemeente Amsterdam (veerpont € 170.000) en Rijkswaterstaat (traverse € 400.000) op basis van het BBV zijn geboekt als eenmalige baten. Om formele redenen (de raad besloot in 2012 niet expliciet tot vorming van een bestemmingsreserve) kan de storting van € 570.000 in de reserves eerst in 2013 plaatsvinden en niet binnen de jaarrekening 2012.

Provinciaal financieel toezicht

De provincie Noord – Holland heeft laten weten dat de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude, op basis van de toegezonden Programmabegroting 2012 en de Jaarstukken 2011, ook voor het exploitatiejaar 2012 onder repressief provinciaal financieel toezicht valt.

Raads – en collegeprogramma

Voor het vastgestelde raadsprogramma 2010 - 2014 en het collegeprogramma 2010 – 2014 verwijzen wij naar de Programmabegroting 2012, waarin deze programmagewijs is overgenomen, en naar de website www.haarlemmerliede.nl.

Planning en control cyclus:

Het behandelschema van de Jaarstukken 2012 luidt:

Dinsdag 7 mei 2013	Bespreking in de auditcommissie / technische werkgroep
Dinsdag 14 mei 2013	Behandeling in de commissie Raadsvoorbereiding
Dinsdag 28 mei 2013	Behandeling in de gemeenteraad

Dit is binnen de wettelijke termijn, die afloopt per 15 juli 2012.

Voor de Kadernota 2014 / 1^e marap 2013 is de planning:

Dinsdag 6 juni 2013	Behandeling in de commissie Raadsvoorbereiding
Dinsdag 25 juni 2013	Behandeling in de gemeenteraad

Voor de Begroting 2014 is de planning:

Dinsdag 17 september 2013	Behandeling in de auditcommissie / technische werkgroep
Dinsdag 1 oktober 2013	Behandeling in de commissie Raadsvoorbereiding
Dinsdag 7 november 2013	Behandeling in de gemeenteraad

Dit is binnen de wettelijke termijn, die afloopt per 15 november 2013.

Voor de 2^e Marap 2013 is de planning:

Dinsdag 3 december 2013

Behandeling in de commissie Raadsvoorbereiding

Dinsdag 17 december 2013

Behandeling in de gemeenteraad

In de planning is rekening gehouden met de afspraken met het Raadspresidium dat de jaarstukken voorafgaand aan de behandeling in de commissie Raadsvoorbereiding eerst worden besproken in een "technische werkgroep" / auditcommissie.

Halfweg, 23 april 2013

Burgemeester en wethouders van de gemeente

Haarlemmerliede en Spaarnwoude,

P.J. Heiliegers, burgemeester

Mr. B.J. Huisman, secretaris

INLEIDING

1. Algemeen

1.1. Resultaat van de jaarrekening 2012

Het resultaat van de exploitatie van baten en lasten over 2012 bedraagt € 663.000 voordelig (na verrekening van diverse posten met de reserves). Dit resultaat is afzonderlijk onder het eigen vermogen op de balans opgenomen.

Ter vergelijking vermelden wij hierbij dat over het boekjaar 2011 een nadelig resultaat werd behaald van € 371.000 (na verrekening van de mutaties met de reserves).

1.2. Geactualiseerde begroting

De jaarrekening 2012 sluit met een voordelig saldo voor bestemming van € 722.000 en met een voordelig saldo na bestemming (verrekening met de reserves) van € 663.000 (afgerond). Voor het saldo wordt voorgesteld € 400.000 in een nieuw te vormen reserve beheer en onderhoud Traverse te storten; € 170.000 aan de reserve wegen en bruggen ter dekking van de kosten beheer en onderhoud Pontpleinen en € 93.000 te storten in een nieuw te vormen reserve Transitie Awbz en Jeugdzorg.

Het verloop van de financiële exploitatie in het kalenderjaar 2012 kende het volgende verloop:

	Saldo na bestemming:	
Primitieve begroting	€ 6.000	08-11-2011
Kadernota / 1 ^o Marap (incl. vrijval post onvoorzien)	€ 185.500	17-07-2012
2 ^o MARAP	€ 6.500	27-11-2012
Jaarrekening 2012	€ 663.000	28-05-2013

Zoals aangegeven in de inleiding omvat het batig saldo de jaarrekening 2012 eenmalige bijdragen voor beheer en onderhoud van het voorplein veerpont en de traverse bij het station tot € 570.000.

Voorgesteld wordt om het dan nog resterend batig saldo te storten in een bestemmingsreserve AWBZ en Jeugdzorg zodat de jaarrekening 2012 uiteindelijk een budgettair neutraal karakter krijgt.

1.3. Analyse van het saldo op hoofdlijnen

In totaal is het resultaat € 656.500 voordeliger uitgekomen dan bij de 2^o marap werd verwacht. Ten opzichte van de oorspronkelijke Begroting 2012 is sprake van een voordelig verschil van € 657.000.

De voornaamste verschillen tussen het begrote resultaat van en het werkelijke resultaat over 2012 worden hierna vermeld:

In programma 0, 1, 2, 3 en bij de Algemene dekkingsmiddelen is sprake van een overschrijding ten opzichte van de geraamde lasten.

Bij programma 0 wordt dat veroorzaakt door lagere legesopbrengsten en de storting naar de voorziening pensioenen (ex) wethouders. Tegenover deze storting staat eenzelfde bedrag aan vrijval van de reserve, dat bij de mutaties reserves zichtbaar is.

Bij programma 1 wordt de overschrijding veroorzaakt door minder legesopbrengsten en meer toerekening van overheadkosten.

Bij Programma 2 is de oorzaak meerkosten van gladheidbestrijding en openbare verlichting.

Bij programma 3 wordt een oude vordering op Multikabel verminderd na overleg met de jurist van de gemeente en Ziggo (voorheen Multikabel).

Deze overschrijding op de Algemene dekkingsmiddelen wordt veroorzaakt door het saldo kostenplaatsen. Door vacatureruimte en ziekte was het niet mogelijk om de loonkosten in zijn geheel aan de desbetreffende programma's toe te rekenen. Bij diverse programma's is een corresponderende onderschrijding te zien.

Het positieve saldo van de jaarrekening wordt met name veroorzaakt door een eenmalige afkoopsom voor beheer en onderhoud van de Traverse t.b.v. € 400.000. Tevens is de afrekening van de IASZ € 224.000 voordeliger dan begroot.

Hierna zijn de belangrijkste verschillen per programma opgenomen.

Begroot Resultaat na Marap		-21 385
0. Algemeen Bestuur		-16 654
	Minder toerekening overhead	64 020
	Dotatie voorziening pensioen (ex)wethouders	86 400-
	Minder legesopbrengsten	12 000-
	Lagere personeelslasten	14 000
	Overige kosten	3 726
1. Openbare Orde en Veiligheid		-12 797
	Meer toerekening overhead	8 415-
	Minder legesopbrengsten	10 000-
	Overige kosten	5 617
2. Verkeer, vervoer en Waterstaat		401 795
	Minder toerekening overhead	7 251
	Minder uitgaven wegen / straten / pleinen	25 000
	Afkoop beheer en onderhoud traverse	400 000
	Meer uitgaven gladheidsbestrijding	22 000-
	Elektra openbare verlichting	24 000-
	Vergoedingen straatwerk	23 000
	Doorberekende kosten wegen	16 000-
	Subsidie provincie N-H dorpsplein	5 000
	Overige kosten	3 543
3. Economische Zaken		-28 752
	Afboeken vordering op Multikabel	28 752-
4. Onderwijs		4 308
	Meer toerekening overhead	2 793-
	Onderhoud scholen	5 000
	Overige kosten	2 100
5. Cultuur en Recreatie		247 906
	Minder toerekening overhead	20 259
	Minder toerekening overhead openbaar groen	174 343
	Onderhoud sportvelden	9 000-
	Opbrengst verkoop boek "Erfgoed ..."	5 900
	Groenonderhoud	51 000
	Onderhoud wegen recreatieschap	6 000
	Bijdrage bibliotheken	8 700
	Subsidies Kunst	5 500-
	Subsidies Monumenten	9 200
	Rente geldlening Dorpscentrum (wegens aflossing)	13 000-
	Overige kosten	4
6. Sociale Voorzieningen en maatschappelijk werk		281 232
	Minder toerekening overhead	75 862
	Reservering uitvoeringsbudget Inburgering	67 000-
	Participatiebudget	11 000-
	Uitkeringen WWB/IOAW/IOAZ/BBZ	92 000
	Wsw	17 000
	Minimabeleid	52 000
	Huishoudelijke verzorging	55 000
	Kinderopvang	12 000-
	Kosten WMO	47 000
	Vrijval prestatiedeel Wet Inburgering	17 000
	Deelneming IASZ	14 000
	overige kosten	1 370

7. Volksgezondheid en Milieu		157 623
Minder toerekening overhead	16 765	
Jaarlasten investeringsplan riolering	88 000	
Baten Riolering	38 000	
Lasten Riolering	26 000	
Baten Afvalstoffenheffing	25 000	
Lasten Afvalstoffenheffing	44 000-	
Milieuvergunningen beleid en handhaving	6 300	
Overige kosten	1 558	
8. Ruimtelijke Ordening en Huisvesting		40 531
Minder toerekening overhead	146 500	
Kosten algemene plannen RO	53 000	
Bouwleges	277 000	
Huuropbrengsten winkelcentrum	13 000-	
Kosten advies Sugar City	20 000	
Afwaardering grond Liedeweg	30 000-	
Extra afschrijving stationsprojecten	159 500-	
Grondverkopen	263 500-	
Overige kosten	10 031	
Algemene Dekkingsmiddelen		-209 447
Saldo overhead niet toe te rekenen (ziekte etc.)	409 157-	
Lasten invordering Belastingen	44 000-	
Meeropbrengst OZB	10 000	
Algemene Uitkering	44 000	
Algemene Uitkering voorgaande jaren	80 000	
Renteresultaat	17 800-	
BTW in kostendekkende heffingen	40 000-	
Onvoorzien en stelposten (niet gebruikt)	100 000	
Precario rechten	65 700	
Overige kosten	1 810	
Mutaties Reserves		-181 283
Dotatie obv. Saldo produkt Riolering	63 000-	
Aanvullende storting wegenonderhoudsplan	200 000-	
Monumenten	6 880-	
Onderhoud scholen	5 000	
Pensioenen (ex) wethouders	71 400	
Startersleningen	5 400	
Kunst en Cultuur	9 300	
Stationsprojecten	7 700	
Dorpsplein	3 000-	
af rondingen	7 203-	
Totaal mee- en tegenvallers		684 459
Resultaat 2012		663 074

1.4 Reserves

Bij deze jaarrekening machtigt de raad, conform eerdere jaren, het College van Burgemeester en wethouders om bij de jaarrekening 2012 ten aanzien van bestemmingsreserves de werkelijke – en de begrote kosten met elkaar te verrekenen mits dit in deze jaarrekening nader wordt toegelicht. De algemene reserves nemen vanwege raadsbesluiten in dit kader in 2012 af van € 4.454.729 naar € 4.028.28 (ruim € 800 per inwoner). De bestemmingsreserves nemen toe met € 115.000 waaronder een extra storting in het wegenvonds van € 200.000 op basis van het in 2012 vastgestelde meerjarenonderhoudsplan wegen. In het resultaat zitten ook verwerkt een voorgestelde eenmalige afkoopsom beheer en onderhoud voor de Traverse € 400.000, een eenmalige afkoopsom beheer en onderhoud Pontplein en een reserve invoering van de transities AWBZ en jeugdzorg € 93.000. Voor verdere toelichting op de reserves zie het onderdeel ‘Algemene- en bestemmingsreserves’ pagina 71.

2. Rechtmatigheid

2.1.1 Rechtmatigheid: ontwikkelingen in 2012

De gemeente voldeed in 2012 aan de eisen: recht, hoogte, duur van de rechtmatigheid. In het verleden is er een verbeterproces uitgewerkt in samenwerking met de accountant. Verdere verbeteringen werden en worden in de daarop volgende jaren aangebracht.

Doel hiervan was om met alle 7 rechtmatigheidspunten rekening te houden in de controle te weten:

- 1) recht
- 2) hoogte
- 3) duur
- 4) termijnbepaling
- 5) administratieve handelingen
- 6) bevoegdheden
- 7) bewijsstukken

De beoordeling door de accountant is ook dit jaar beperkt gebleven tot de wettelijk verplichte onderdelen, zijnde "recht, hoogte en duur".

2.1.2.Zelfonderzoek doelmatigheid en doeltreffendheid:

Op grond van artikel 213a van de Gemeentewet dient ons College periodiek onderzoek te doen naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het gevoerde bestuur. Bij de Kadernota 2011 werd door de gemeenteraad als onderzoeksonderwerp aangewezen "de gemeenschappelijke regeling sociale zaken".

Dit onderzoek werd door de IASZ (in casu de gemeente Heemstede) uitgevoerd. Ditzelfde gold voor een onderzoek door de GBKZ (in casu de gemeente Bloemendaal voor het onderzoeksonderwerp "de gemeenschappelijke regeling heffing en invordering van belastingen". Verdere (eigen) onderzoeken werden in 2012 niet uitgevoerd.

2.1.3 SiSa

De single information en single audit is een systeem waarbij verantwoording wordt afgelegd ten aanzien van ontvangen rijksbijdragen.

Bij het raadsbesluit tot vaststellen van het Controleprotocol voor de Jaarstukken 2012 werd ook een toetsingskader voor de SiSa single information en de single audit vastgesteld.

Een aantal onderwerpen liggen op het terrein van de sociale uitkeringen en vallen daardoor onder de verantwoordelijkheid van de Intergemeentelijke Afdeling Sociale Zaken te Heemstede. Voor een tijdige aanlevering van de verslaglegging (vóór 15 juli 2013) zijn desondanks de individuele gemeenten verantwoordelijk. Niet - tijdige aanlevering van deze informatie leidt tot nadelige financiële gevolgen voor de gemeente. Gelukkig was dit niet het geval in onze gemeente.

De SiSa rapportage en toelichting over 2012 is ter kennisname opgenomen in de Jaarstukken.

2.1.4 Informatie voor derden (lv3) / Kasgeldlimiet en renterisiconorm

De Stichting Kredo dient tijdig te beschikken over de door ons aan te leveren: "Informatie voor derden". Deze informatie is nodig voor onderzoeken en prognoses op landelijk - en Europees niveau.

Zo dient Europees verantwoording te worden afgelegd over het zgn. EMU – saldo. In een daartoe gesloten Europees stabiliteitspact is afgesproken dat het tekort voor de totale sector "overheid" hoger dan 3 procent van het bruto binnenlands product (BBP) niet is toegestaan.

De Stichting (voorheen het Centraal Bureau voor de Statistiek) heeft ons medegedeeld dat de informatie tijdig is aangeleverd en voldoet aan de door hen gestelde eisen.

Deze mededeling is van belang omdat in het ander geval een aanwijzing door Gedeputeerde Staten volgt en er uiteindelijk bestuurlijke boetes zouden kunnen worden opgelegd.

De kasgeldlimiet en de renterisiconorm worden in de primitieve begroting opgenomen en toegezonden aan de toezichthouder.

Een rapportage m.b.t. de kasgeldlimiet en de renterisiconorm over 2012 is opgenomen in de paragraaf Treasury en financiering.

2.2 Controleplan

Op 14 december 2010 stelde de gemeenteraad, gehoord de commissie Raadsvoorbereiding en na overleg met de aangewezen accountant, het controleprotocol voor 2010 - 2014 vast. Daarin zijn ook opgenomen de bijlagen "inventarisatie wet – en regelgeving in het kader van de rechtmatigheidcontrole" en het "Toetsingskader single information en single audit".

Het jaarlijks vast te stellen normenkader voortvloeiend uit het Controleprotocol is vastgesteld door ons College op 13 november 2012.

PROGRAMMAVERANTWOORDING

1.1. LEESWIJZER PROGRAMMAVERANTWOORDING

Handleiding bij het lezen van de programma's

De programmaverantwoording is ingedeeld naar programma's, die weer zijn onderverdeeld in deelprogramma's. Elk programma behandelt een aantal beleidsvelden van de gemeente en geeft de doelstellingen aan die de gemeente wil realiseren.

Er zijn 9 programma's geformuleerd.

Elk programma begint met de uitwerking in concrete doelstellingen. Hierna worden de activiteiten vermeld die ertoe moeten leiden dat de doelstellingen worden gehaald.

Bij elk programma gaat het steeds om vier w-vragen:

1. Wat willen we bereiken?
Hier gaat het over de te bereiken doelen.
2. Wat gaan we daar voor doen?
Hier gaat het om de activiteiten, die ontplooid dienen te worden om de gestelde doelen te bereiken.
3. Wat is er gerealiseerd?
Hier wordt vermeld wat bereikt is.
4. Wat heeft het gekost?
Bij de toelichting op de financiën worden de onderdelen genoemd, waar het programma uit bestaat. De lasten en baten worden apart vermeld.

Kolom 4: realisatie 2012.

Hier worden de werkelijk gemaakte lasten en gerealiseerde opbrengsten van 2012 in totalen verantwoord.

Kolom 3: raming 2012 na wijziging.

Hier wordt het totaal vermeld van alle begrote bedragen voor het dienstjaar 2012. Dat is de oorspronkelijke begroting, INCLUSIEF de goedgekeurde begrotingswijzigingen.

Kolom 2: raming 2012, oorspronkelijke begroting.

Hier wordt de oorspronkelijke bedragen van de begroting vermeld. Dus zonder de wijzigingen.

Kolom 1: realisatie 2011.

Hier worden de werkelijke cijfers van het vorige boekjaar ter vergelijking opgenomen.

Toelichting op de lasten, c.q. baten

Bij de vergelijking van de werkelijkheid met de begroting na wijziging worden de posten toegelicht die een substantiële invloed hebben gehad op het resultaat.

De verschillen tussen de oorspronkelijke begroting en de begroting na wijziging zijn in dit jaarverslag niet toegelicht. Deze zijn al aan de raad medegedeeld in de 1^e en 2^e MARAP en de overige begrotingswijzigingen van 2012.

Overige informatie

Onder het hoofd "Overige informatie" kan ook nog aanvullende informatie opgenomen worden. Het kan hier dan bijvoorbeeld gaan om ontwikkelingen in het bestaande beleid die voor de raad van belang kunnen zijn.

1.2. BELEIDSPROGRAMMA'S

Portefeuillehouder : Burgemeester P.J. Heiligers en wethouder F. Zantkuij
Afdelingen : Bestuursondersteuning en Bewonerszaken, Ruimte en Middelen

Activiteiten:

Tot dit programma behoren de baten en lasten van de volgende programmaonderdelen en activiteiten:

- Bestuursorganen.

Sturing geven aan bestuurlijke en maatschappelijke processen, gericht op een kwalitatief goed functionerend lokaal bestuur, dat democratisch, doeltreffend en doelmatig werkt en bovendien garant staat voor rechtszekerheid, rechtsgelijkheid en rechtvaardigheid.

- Bestuursondersteuning.

Ondersteuning van burgemeesters en wethouders, gemeenteraad en commissies, evenals de individuele leden van deze bestuursorganen bij de uitoefening van hun taken.

- Burgerzaken.

Uitvoeren van wetgeving op het gebied van de bevolkingsadministratie, burgerlijke stand, reisdocumenten, verkiezingen en kadaster.

Wat willen we bereiken?

1. De realisatie van een adequaat en klantvriendelijk functionerend ambtelijk apparaat.
2. Het uitvoeren van de wettelijke taken op een klantgerichte wijze.

Voor de uitgangspunten van het Raadsprogramma 2010 – 2014 en een uittreksel uit het collegeprogramma 2010 – 2014 wordt verwezen naar de Programmabegroting 2012.

Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA	Rekening 2011	Begroting 2012	Begroting na wijziging 2012	Rekening 2012
Programma Algemeen Bestuur				
Bestuursorganen	476 191	362 912	384 237	454 742
Bestuursondersteuning	277 699	301 042	296 042	292 869
Burgerzaken	349 134	372 144	381 073	323 966
Baten secretarieleges burgerzaken	31 631	22 000	22 000	32 003
Bestuurlijke samenwerking	189 985	171 335	171 335	155 907
Bestuursondersteuning raad en rekenkamer	258 965	216 711	212 412	217 290
Totaal Lasten	1 583 605	1 446 143	1 467 099	1 476 776
Bestuursorganen	-8 277	-8 277	-8 277	-8 277
Bestuursondersteuning	-396	0	0	0
Burgerzaken	-10 266	-7 500	-9 900	-9 320
Baten secretarieleges burgerzaken	-125 738	-120 000	-103 000	-96 603
Bestuurlijke samenwerking	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
Bestuursondersteuning raad en rekenkamer	-14	0	0	0
Totaal Baten	-179 691	-170 777	-156 177	-149 200
Totaal Programma Algemeen Bestuur	1 403 914	1 275 366	1 310 922	1 327 576

Toevoeging/onttrekking reserves

Programma 0 Algemeen Bestuur	toevoeging	onttrekking	Reserve
Pensioenen wethouders		86 400	Pensioenen oud-wethouders
Sollicitatie commissie Burgemeester		6 686	Algemene reserve
Papierloos vergaderen		10 757	Algemene reserve

Toevoeging/onttrekking voorzieningen

Programma 0 Algemeen Bestuur	toevoeging	onttrekking	Voorziening
Pensioenen wethouders	86 400		Pensioenen oud wethouders

Wat is gerealiseerd?

De Strategische P en O nota is in 2012 verder geïmplementeerd.

Planmatig werken maakt hiervan deel uit. Daartoe heeft ons college in 2012 een gemeentelijk Jaarplan opgesteld. Dit wordt verder uitgewerkt in plannen per afdeling. Deze werkwijze komt het adequaat werken ten goede.

Aan deze doelstelling wordt ook bijgedragen door de scholing en ontwikkeling van onze ambtenaren. Hoewel daarvoor maar een beperkt budget beschikbaar was, is in de functioneringsgesprekken in ieder geval aandacht aan dit onderdeel besteed.

De mate waarin het ambtelijk apparaat klantvriendelijk functioneert, is deels af te lezen aan de hoeveelheid klachten en bezwaren. Zo zijn in 2012 geen klachten ingediend bij de Nationale Ombudsman. Ook zijn er geen klachten afgehandeld volgens de plaatselijke klachtenprocedure. Er zijn natuurlijk wel bezwaarschriften ingediend tegen besluiten van ons college. Inwoners hebben de mogelijkheid om voor hen nadelige besluiten via de onafhankelijke commissie voor de bezwaarschriften tegen het licht te laten houden. Dat is hun goed recht. Daarbij is niet de klantgerichtheid aan de orde, maar de juridische aspecten van een besluit.

Ons college heeft vervolgens een goed communicatiemiddel in de vorm van de gemeentekrant. Ook bezoeken leden van ons college de vergaderingen van de dorpsraden en dorpsvereniging. De jaarlijkse ronde op de fiets door de gemeente brengt allerlei concrete zaken aan het licht, die soms eenvoudig kunnen worden verholpen.

De doelstellingen m.b.t. Burgerzaken zijn volledig gerealiseerd.

Portefeuillehouder : Burgemeester P.J. Heiligers
Afdelingen : Bestuursondersteuning en Bewonerszaken, Ruimte

Activiteiten:

Tot dit programma behoren de baten en lasten van de volgende programmaonderdelen en activiteiten:

Brandweer- en rampenbestrijding

- Brandbestrijding
- Hulp- en dienstverlening
- Rampenbestrijding.

Overige beschermende maatregelen

- Actueel houden algemene plaatselijke verordening
- Uitvoering bijzondere wetten.

Wat willen we bereiken?

- Het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al wat daarmee verband houdt; en het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand (Tekst brandweer wet 1985).
- Handhaving van de leefbaarheid binnen de gemeente en realisatie van integrale veiligheid in samenwerking met onder andere politie en woningbouwvereniging.

Voor de uitgangspunten van het Raadsprogramma 2010 – 2014 en een uittreksel uit het collegeprogramma 2010 – 2014 wordt verwezen naar de Programmabegroting 2012.

Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA	Rekening 2011	Begroting 2012	Begroting na wijziging 2012	Rekening 2012
Programma Openbare Orde en Veiligheid				
Brandweer en rampenbestrijding	437 532	558 246	483 890	452 771
Openbare orde en veiligheid	183 252	82 333	120 053	152 662
Totaal Lasten	620 784	640 579	603 943	605 434
Brandweer en rampenbestrijding	-1 738	-1 700	-200 300	-201 575
Openbare orde en veiligheid	-18 743	-31 500	-33 900	-21 319
Totaal Baten	-20 481	-33 200	-234 200	-222 893
Totaal Programma Openbare Orde en Veiligheid	600 304	607 379	369 743	382 540

Toevoeging/onttrekking reserves

Programma 1 Openbare orde en veiligheid	toevoeging	onttrekking	Reserve
Opbrengst grond brandweerkazerne	200 000		Kapitaallasten
Onderzoek NGE		28 157	Algemene reserve

Wat is gerealiseerd?

In 2012 heeft de crisisorganisatie een verandering ondergaan van lokaal naar regionaal. Er hoeven minder medewerkers lokaal geïnfend en getraind te worden, wat een kostenbesparing oplevert.

In 2012 heeft handhaving van de openbare orde en veiligheid plaatsgevonden door boa's van het Recreatieschap Spaarnwoude en handhaving met betrekking tot de Drank- en Horecawet door boa's van de gemeente Velsen. Omdat met dit laatste veel later van start is gegaan is het budget niet geheel gebruikt.

Het Integraal Veiligheidsbeleid is door de raad vastgesteld op 29 januari 2013.

Het tekort aan verwachte legesopbrengst voor grote evenementen heeft te maken met een afspraak die gemaakt zou worden met het Recreatieschap Spaarnwoude om per bezoeker van een evenement van het schap een bedrag te krijgen. Een dergelijke afspraak is er echter niet gekomen.

Portefeuillehouder : Wethouder G. Markus
Afdelingen : Ruimte

Activiteiten:

Tot dit programma behoren de baten en lasten van de volgende programmaonderdelen en activiteiten:

Wegen, straten en pleinen

Het aanleggen en onderhouden van:

- wegen
- openbare verlichting.

Het uitvoeren van:

- straatreiniging
- gladheidbestrijding.

Verkeersmaatregelen te land

Beleidsvoorbereiding en uitvoering van activiteiten verband houdende met verkeersmaatregelen te land.

Openbaar vervoer

Beleidsvoorbereiding van activiteiten verband houdend met het waarborgen en zo mogelijk vergroten van de bereikbaarheid via het openbaar vervoer.

Waterkering, afwatering en landaanwinning

Beheer en onderhoud van sloten, duikers en waterlossingen.

Wat willen we bereiken?

- In standhouden van een goed onderhouden wegenstelsel op basis van een wegenbeheersplan.
- Bevorderen van de verkeersveiligheid in de gemeente.
- Het waarborgen en indien mogelijk vergroten van de bereikbaarheid via het openbaar vervoer.
- Zorg dragen voor een goede waterhuishouding en afwatering.

Voor de uitgangspunten van het Raadsprogramma 2010 – 2014 en een uittreksel uit het collegeprogramma 2010 – 2014 wordt verwezen naar de Programmabegroting 2012.

Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA	Rekening 2011	Begroting 2012	Begroting na wijziging 2012	Rekening 2012
Programma Verkeer, Vervoer en Waterstaat				
Lasten				
Wegen, straten en pleinen	662 175	583 562	721 162	718 613
Verkeersmaatregelen te land	53 223	36 356	38 357	54 783
Openbaar Vervoer	415	655	655	66
Waterkering / afwatering	21 447	18 678	21 178	27 768
	0	5 000	0	0
Totaal Lasten	737 260	644 250	781 352	801 229
Baten				
Wegen, straten en pleinen	-14 731	-4 000	-91 600	-509 831
Verkeersmaatregelen te land	-14 148	-11 000	-14 350	-15 290
Veerdiensten	0	0	-170 000	-172 501
Totaal Baten	-28 880	-15 000	-275 950	-697 622
Totaal Programma Verkeer, Vervoer en Waterstaat	708 380	629 250	505 402	103 607

Toevoeging / onttrekking reserves:

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	toevoeging	onttrekking	Reserve
Jaarlijkse storting	330 000		Onderhoud wegen en bruggen
Afkoop onderhoud fiets/voetbrug Ringvaart		80 000	Algemene reserve
Dorpsplein Haarlemmerliede		67 036	Onderhoud wegen en bruggen

Wat is gerealiseerd?**Pontplein Buitenhuisen**

Eind december is het pontplein door gemeente Amsterdam financieel overgedragen aan gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude. De juridische overdracht zal medio 2013 plaatsvinden.

De gemeente heeft van gemeente Amsterdam € 170.000 ontvangen voor afkoop beheer en onderhoud gedurende 30 jaar. Om dit daadwerkelijk te kunnen realiseren wordt voorgesteld dit bedrag in de reserve wegen te storten. Indien benodigd kan dit in de toekomst ingezet worden voor het onderhoud.

Dorpsplein Haarlemmerliede

De herinrichting van het Dorpsplein te Haarlemmerliede is voltooid. Tevens is de wens van de school aldaar en de buurtbewoners gerealiseerd met de aanleg van een voetpad langs de Liedeweg.

Traverse

Rijkswaterstaat heeft voor het eeuwigdurend beheer en onderhoud voor de Traverse een afkoopsom betaald ten bedrage van € 400.000. Voorgesteld wordt dit te storten in de reserve wegen en bruggen.

Wegen

Verwezen wordt naar paragraaf 2.3 Onderhoud kapitaalgoederen.

Portefeuillehouder : Wethouder G. Markus
Afdelingen : Ruimte

Wat willen we bereiken?

Voor de uitgangspunten van het Raadsprogramma 2010 – 2014 en een uittreksel uit het collegeprogramma 2010 – 2014 wordt verwezen naar de Programmabegroting 2012.

Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA	Rekening 2011	Begroting 2012	Begroting na wijziging 2012	Rekening 2012
Economische Zaken				
Lasten				
Bedrijven	0	2 500	0	28 752
Totaal Lasten Economische Zaken	0	2 500	0	28 752

Wat is gerealiseerd?

Op het Polanenpark is in 2012 één perceel verkocht. Over een ander perceel zijn de onderhandelingen over verkoop in een vergevorderd stadium gekomen in 2012 (verkocht in 2013). Beide zijn van groot belang, omdat het door de provincie beschikbaar gestelde rekening courant uitgeput dreigde te raken, zoals we stelden in de Programmabegroting 2013. Dit gevaar is nu afgewend.

Een uit het verleden stammende vordering op Multikabel (inmiddels Ziggo) is verminderd met € 28.000 op basis van de gesprekken tussen de rechtskundige van de gemeente en de advocaat van Multikabel.

Portefeuillehouder : Wethouder G. Markus
Afdelingen : Bestuursondersteuning en Bewonerszaken

Activiteiten:

Tot dit programma behoren de baten en lasten van de volgende programmaonderdelen en activiteiten:

Openbaar onderwijs

Vorbereiding en uitvoering van taken die de gemeente voor de openbare school dient te verrichten.

Bijzonder onderwijs

Verstrekken van financiële middelen aan het bijzondere basisonderwijs.

Gemeenschappelijke baten/lasten van het onderwijs

Beleidsadvisering en uitvoering ten aanzien van overige onderwijszaken.

Wat willen we bereiken?

- Uitvoering van de wettelijke plicht, welke inhoudt, dat de gemeente zorgt voor de instandhouding van openbaar onderwijs, zodat leerlingen in de leeftijd van 4 tot 12 jaar zo goed mogelijk basisonderwijs kunnen volgen, ongeacht hun godsdienst of levensovertuiging.
- Op basis van wettelijke taken voorwaarden scheppen om leerlingen van 4 tot 12 jaar in de gelegenheid te stellen zo goed mogelijk onderwijs te volgen. Stimulering van levensbeschouwelijke vorming van het basisonderwijs.
- Verwezenlijking van een adequate vervoersvoorziening zodat leerlingen voor hen passend onderwijs kunnen volgen.
- Ontwikkelen en verbeteren van het basisonderwijs door psychologische, school organisatorische en vakinhoudelijke ondersteuning.
- Verwezenlijking van volwasseneneducatie.
- Inburgeren.

Voor de uitgangspunten van het Raadsprogramma 2010 – 2014 en een uittreksel uit het collegeprogramma 2010 – 2014 wordt verwezen naar de Programmabegroting 2012.

Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA	Rekening 2011	Begroting 2012	Begroting na wijziging 2012	Rekening 2012
Onderwijs				
Openbaar onderwijs	13 717	20 043	20 043	17 351
Openbaar onderwijs , huisvesting	47 589	49 359	69 359	73 293
Bijzonder onderwijs	79 689	78 617	78 617	77 104
Bijzonder onderwijs, huisvesting	247 539	203 869	220 397	219 252
Gemeenschappelijke baten/lasten v/h onderw	94 914	110 600	110 610	116 447
Volwasseneducatie	0	0	0	0
Totaal Lasten	483 447	462 489	499 026	503 448
Openbaar onderwijs , huisvesting	-1 224	0	0	-2 297
Bijzonder onderwijs, huisvesting	-1 674	0	0	-3 257
Gemeenschappelijke baten/lasten v/h onderw	12 207	-13 700	-2 200	-5 375
Volwasseneducatie	0	0	0	0
Totaal Baten	9 309	-13 700	-2 200	-10 929
Totaal Onderwijs	492 757	448 789	496 826	492 518

Toevoeging / onttrekking reserves:

Programma 4 Onderwijs	toevoeging	onttrekking	Reserve
Jaarlijkse storting	20 000		Onderhoud schoolgebouwen
Afschrijvingslasten Sint Adalbertusschool		40 365	Reserve Kapitaallasten

Wat is gerealiseerd?**Onderwijsachterstandenbeleid**

Er is in 2012 een begin gemaakt met het opstellen van het onderwijsachterstandenbeleid. Dit is gebeurd door een externe in verband met de ziekte van de behandelend ambtenaar. De kosten van die externe bijstand zijn vergoed uit het budget voor het onderwijsachterstandenbeleid. Een deel van het budget mag daarvoor gebruikt worden. Het beleid zal in 2013 worden voltooid.

Leerlingenvervoer

Er is bij de aanvragen om bekostiging van het leerlingenvervoer voor kinderen die naar het speciaal onderwijs gaan strikter aan de verordening getoetst. Dat heeft een besparing van ongeveer € 20.000 opgeleverd.

Portefeuillehouders	:	Burgemeester P.J. Heiliegers, Wethouder G. Markus en Wethouder F. Zantkuijl
Afdelingen	:	Bestuursondersteuning en Bewonerszaken, Ruimte

Activiteiten:

Tot dit programma behoren de baten en lasten van de volgende programmaonderdelen en activiteiten:

Openbaar bibliotheekwerk

Subsidieverstrekking in het kader van bibliotheekwerk.

Vorming- en ontwikkelingswerk

Subsidiëring muziekgezelschappen.

Sport

Beleidsvoorbereiding en uitvoering met betrekking tot sportaccommodaties en overige activiteiten op het gebied van sportbeoefening.

Kunst

Kunstbeoefening en –bevordering waaronder het houden van exposities in het gemeentehuis.

Monumenten

Beleidsvoorbereiding en uitvoering met betrekking tot instandhouding van monumenten.

Openbaar groen en openluchtrecreatie

Beleidsvoorbereiding en uitvoering gericht op het in stand houden van het openbaar groen en de openluchtrecreatie binnen de gemeente.

Overige recreatieve voorzieningen

Subsidiëring dorpscentra.

Wat willen we bereiken?

- Bevordering van de toegankelijkheid van educatieve en recreatieve media teneinde de inwoners in staat te stellen hun persoonlijke ontplooiing te stimuleren.
- Instandhouding van de mogelijkheid voor de eigen inwoners tot het volgen van muziekonderwijs.
- Bevordering van de gezondheid en het welzijn van de inwoners.
- Streven naar instandhouding van monumenten.
- Instandhouding openbaar groen en openluchtrecreatie.
- Instandhouding overige recreatieve voorzieningen.

Voor de uitgangspunten van het Raadsprogramma 2010 – 2014 en een uittreksel uit het collegeprogramma 2010 – 2014 wordt verwezen naar de Programmabegroting 2012.

Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA	Rekening 2011	Begroting 2012	Begroting na wijziging 2012	Rekening 2012
Cultuur en Recreatie				
Openbaar bibliotheekwerk	29 923	35 000	35 000	26 336
Vormings- en ontwikkelingswerk	23 450	14 300	9 300	7 552
Sport	40 239	35 330	18 080	15 700
Sportvelden	77 480	100 000	112 901	114 438
Kunst	9 135	12 390	12 390	16 998
Oudheidkunde/musea	71 416	81 578	97 578	77 581
Openbaar groen en openlucht recreatie	517 193	623 958	637 939	408 881
Overige recreatieve voorzieningen	219 992	64 119	48 661	44 190
Totaal Lasten	988 829	966 675	971 849	711 676
Sport (velden)	-14 167	-34 402	-17 722	-18 220
Kunst	0	0	0	0
Oudheidkunde/musea	0	0	-1 000	-6 880
Openbaar groen en openlucht recreatie	-2 626	-20 430	-5 430	-426
Overige recreatieve voorzieningen	-22 495	-28 000	-28 000	-14 360
Totaal Baten	-39 288	-82 832	-52 152	-39 885
Totaal Cultuur en Recreatie	949 540	883 843	919 697	671 791

Toevoeging / onttrekking reserves:

Programma 5 Cultuur en recreatie	toevoeging	onttrekking	Reserve
Jaarlijkse storting	5 000		Cultuurfonds van Hoogdalem
Jaarlijkse storting	5 000		Reserve Monumenten
Jaarlijkse storting	5 000		Reserve Bomen
Opbrengst boek Monumenten in het Groen	6 880		Reserve Monumenten
Kosten boek Monumenten in het Groen		11 565	Reserve Monumenten
Inspecties div. monumenten		5 540	Reserve Monumenten
Pilot IJdijken		1 500	Cultuurfonds van Hoogdalem
Diverse cultuuractiviteiten		9 300	Cultuurfonds van Hoogdalem

Wat is gerealiseerd?**Cultuurnota**

Het is niet gelukt in 2012 een cultuurnota op te stellen, maar begin 2013 is een stagiaire daarmee begonnen. In de cultuurnota wordt onder andere de invulling van het Van Hoogdalem Cultuurfonds opgenomen.

Cultuureducatie

In verband met de gemeentelijke bezuinigingsopdracht en het aangaan van een regionale samenwerking op het gebied van cultuureducatie is de gemeentelijke bijdrage aan de scholen voor cultuureducatie op een andere manier ingevuld. Tot en met het jaar 2012 hebben wij de scholen een financiële bijdrage verleend voor onder andere cultuureducatie. Voor 2013 nemen wij deel aan de kunstmenu's van Hart Haarlem. De kunstmenu's zijn educatieprogramma's over de verschillende disciplines van kunst en cultuur die voor dat jaar aan het primair onderwijs als experiment worden aangeboden.

Stichting Hart (voorheen Muziekschool Zuid – Kennemerland) ontving van de gemeente een subsidie voor reguliere activiteiten (volgen van muziek – en theaterles en ondersteuning van muziekonderwijs). De subsidie aan hart heeft een andere invulling gekregen.

Bibliotheek

In 2011 ontving de Bibliotheek Haarlem en omstreken € 27.000 voor bibliotheekwerk in Spaarndam. In 2012 ontvingen zij een bedrag van € 25.650. Voor 2013 is een bedrag van € 25.000 geraamd.

In 2011 zijn er afspraken gemaakt met de bibliotheek Spaarndam om een Rotunda te plaatsen. Dit is tot op heden niet gebeurd waarop de gemeente heeft besloten om het bedrag van de Rotunda terug te vorderen.

Aangezien de bibliotheek in het dorpscentrum Spaarndam in de behoefte kan voorzien, is besloten om vanaf het jaar 2013 geen bijdrage meer te verlenen voor de bibliotheekvoorziening in de Sint Franciscusschool. Dat betekent een besparing van € 7.000. De bijdrage aan de bibliotheek in Zwanenburg wordt vanaf 2013 met 15% gekort en zij ontvangen dan een bedrag van € 2.550.

Het Dorpscentrum Spaarndam beschikt vanaf 2013 over een ruilboekenkast. De ruilboekenkast is bedoeld om gelezen boeken beschikbaar te stellen voor andere lezers.

Sportvelden

Mede door de aanleg van het kunstgrasveld in Spaarndam is er voor de periode van 2012 tot en met 2014 een nieuw onderhoudscontract aangegaan.

Openbaar groen

Tevens is er voor dezelfde periode groenonderhoudscontracten aangegaan met twee verschillende partijen betreffende Spaarndam en Halfweg.

Speelvoorzieningen

Na de inspectieronde van de speelvoorzieningen zijn de noodzakelijke reparaties verricht en waar nodig zijn speeltoestellen en de ondergronden van speelterreinen vervangen.

Portefeuillehouder : Wethouder F. Zantkuijl
Afdelingen : Bestuursondersteuning en Bewonerszaken

Activiteiten

Tot dit programma behoren de baten en lasten van de volgende programmaonderdelen en activiteiten:

Bijstandsverlening

- Verlenen van bijstand op grond van sociale wetten.
- Beleidsvoorbereiding en uitvoering met betrekking tot inkomensondersteunende en andere maatregelen voor mensen met een minimum inkomen.

Werkgelegenheid

Beleidsvoorbereiding en uitvoering met betrekking tot werkloosheid, werkgelegenheid en sociale werkvoorziening.

Inkomensvoorziening

Het verstrekken van voorzieningen aan oudere en gedeeltelijke arbeidsongeschikte werkloze werknemers en zelfstandigen.

Maatschappelijke begeleiding en advies

- Subsidiëring van instellingen in het kader van maatschappelijke begeleiding en advisering.
- Zorg voor opvang van statushouders.
- Beleidsvoorbereiding en uitvoering op het gebied van ouderenzorg.
- Beleidsvoorbereiding en uitvoering op het gebied van voorzieningen gehandicapten.

Sociaal cultureel werk

- Beleidsvoorbereiding en uitvoering van activiteiten op het terrein van sociaal-cultureel werk.
- Subsidiëring van verenigingen op het gebied van sociaal-cultureel werk.
- Beleidsvoorbereiding en uitvoering m.b.t. activiteiten, die gericht zijn op de educatieve, sociale, creatieve en recreatieve ontplooiing van jongeren.

Wat willen we bereiken?

- (Im)materiële hulpverlening aan personen die niet in hun levensonderhoud kunnen voorzien.
- Via inkomens ondersteunende en andere maatregelen burgers behoeden voor problematische schulden en blijvende armoede en ze waar mogelijk uit een (dreigend) isolement halen.
- Verbeteren van de arbeidsmarktpositie van jongeren en langdurig werklozen en er voor zorgen, dat inwoners die niet aan het normale arbeidsproces kunnen deelnemen aangepaste arbeid/activiteiten kunnen verrichten.
- Binnen wettelijk kaders zorgen voor inkomensvoorzieningen.
- Hulpverlening aan inwoners met immateriële problemen.
- Creëren van randvoorwaarden waarbinnen sociaal-culturele activiteiten kunnen plaatsvinden.
- Het creëren van randvoorwaarden waarbinnen de ontplooiing van jongeren kan plaatsvinden.

Voor de uitgangspunten van het Raadsprogramma 2010 – 2014 en een uittreksel uit het collegeprogramma 2010 – 2014 wordt verwezen naar de Programmabegroting 2012.

Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA	Rekening 2011	Begroting 2012	Begroting na wijziging 2012	Rekening 2012
Sociale Voorzieningen en Maatschappelijke Dienstverlening				
Bijstandverlening	865 230	953 750	893 750	825 639
Werkgelegenheid	196 251	241 300	199 800	176 078
Inkomensvoorzieningen	0	0	0	0
Gemeentelijk minimabeleid	146 019	180 120	180 120	122 419
Vreemdelingen	247	4 560	4 560	1 785
Huishoudelijke verzorging	432 899	450 000	450 000	447 677
Sociaal cultureel werk	5 567	6 935	6 935	9 426
Kinderopvang	26 774	29 395	34 345	32 528
Maatschappelijke begeleiding en advies	835 082	818 417	809 617	691 324
Participatiebudget	186 651	192 790	188 790	230 762
Totaal Lasten	2 694 721	2 877 267	2 767 917	2 537 639
Bijstandverlening	-820 178	-717 500	-677 500	-711 467
Werkgelegenheid	-169 491	-187 000	-159 500	-152 511
Inkomensvoorzieningen	0	0	0	0
Gemeentelijk minimabeleid	-24 290	-5 000	-5 000	620
Vreemdelingen	0	0	0	-17 424
Huishoudelijke verzorging	-60 359	-35 000	-35 000	-87 884
Kinderopvang	-16 131	-16 015	-16 015	-6 442
Maatschappelijke begeleiding en advies	-97 263	-122 092	-112 092	-113 891
Participatiebudget	-183 332	-185 465	-185 465	-152 526
Totaal Baten	-1 371 044	-1 268 072	-1 190 572	-1 241 525
Totaal Sociale Voorz. en Maatsch. Dienstverlen	1 323 677	1 609 195	1 577 345	1 296 113

Toevoeging / onttrekking reserves:

Programma 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	toevoeging	onttrekking	Reserve
Dorpscentrum subsidie		18 500	Reserve WMO

Wat is gerealiseerd?**Transities**

In 2012 is circa € 13.000 uitgegeven aan de uitvoering van de transities. Voor de transities is een budget beschikbaar dat is opgenomen in de algemene middelen. De uitgaven, bestaande uit een vergoeding voor ondersteuning door collega's uit Heemstede, zijn geboekt op de post WMO gezondheidszorg.

Voorgesteld wordt het resterend batig saldo van de exploitatie 2012 ad € 93.000 te bestemmen voor de invoering van deze transities.

Vluchtelingenwerk

Op de post Vluchtelingenwerk is nog € 4.300 over. Dit bedrag wordt als balanspost overgeheveld naar 2013 omdat niet te voorzien is wat de verwachtingen in 2013 zijn. De opzet gaat veranderen, zo veel is duidelijk.

Halt

In 2008 is een 5 – jarige overeenkomst met Halt Kennemerland gesloten.

In deze dienstverleningsovereenkomst (met de 10 Kennemerlandse gemeenten en Halt) is het aantal preventie – uren voor onze gemeente vastgelegd. Onze gemeente krijgt voor een bedrag van € 3.300 per jaar 40 preventie – uren op het gebied van:

- Voorlichting op basisscholen “gevolgen van normoverschrijdend gedrag”
- Informatie en advies aan professionals in het netwerk politie / gemeenten / scholen
- Signalering en participatie in netwerken en (gemeentelijke) overlegvormen over jeugd
- Informatie en advies aan voortgezet onderwijs(wij hebben zelf geen VO, in de regio zitten wel leerlingen uit onze gemeente)
- Vuurwerkvoorlichting op de basisscholen.

De overeenkomst is eind 2012 door alle tien gemeenten verlengd voor onbepaalde tijd.

De opzegtermijn bedraagt 52 weken.

In verband met een stijgende uurprijs is voor 2013 het totaalbedrag op € 3.400 vastgesteld.

Ouderenzorg

In 2012 zijn voorbereidingen getroffen voor de pilot “Dagbesteding voor ouderen met een zware vorm van regieverlies” die vanaf 1 januari 2013 voor de duur van een jaar loopt. Deze pilot is opgezet in voorbereiding op de toekomstige transitie van de taak Begeleiding van de AWBZ naar de WMO.

Welzijn

In 2012 zijn voorbereidingen getroffen voor de pilot van de Welzijnscoach die vanaf 1 januari 2013 voor de duur van een jaar loopt. De gemeente heeft de drie welzijnsorganisaties die actief zijn in onze gemeente gevraagd samen met een voorstel te komen voor het efficiënter en integraal inzetten van de middelen.

De Welzijnscoach is hiervan het resultaat. De Welzijnscoach is het eerste aanspraakpunt voor de burgers met een ondersteuningsvraag en vervult tevens de functies van WMO –loket en CJG.

De focus van de inzet van de welzijnscoach is gericht op de eigen kracht van de burgers en de “Eén gezin, één plan benadering”. Deze pilot sluit daarmee aan op de integrale aanpak die wordt nagestreefd bij de drie grote transities.

WWB/IOAW/IOAZ

Het verschil tussen de begrote en de werkelijke kosten met betrekking tot de bijstandsverlening kan ten dele worden verklaard door een afname van het aantal bijstandsgerechtigden. Landelijk was er in 2012 een stijging van bijstandsuitkeringen van een kleine 3% (bron Divosa), maar bij Haarlemmerliede wordt een daling van 12% (absoluut: 6) geconstateerd.

Daarnaast was er voor de begroting rekening mee gehouden dat er nog statushouders zouden worden gevestigd in de gemeente en dat daarom nog een beroep op bijzondere bijstand inrichtingskosten werd verwacht. Dit is slechts ten dele geëffectueerd.

Inburgering

In 2014 heeft het Participatiebudget geen onderdeel inburgering meer. Omdat er naast de afwikkeling van de lopende inburgeringstrajecten van 2013 echter ook voor de overgangsgroep 2014 een traject kan doorlopen, is de raad akkoord gegaan met het voorstel om het (restant)budget voor de uitvoeringskosten 2012 en 2013 te reserveren voor de trajecten voor inburgering in 2014 (in totaal €67.000).

Portefeuillehouders: Wethouder F. Zantkuijl en Wethouder G. Markus
Afdelingen : Bestuursondersteuning en Bewonerszaken, Ruimte

Activiteiten:

Tot dit programma behoren de baten en lasten van de volgende programmaonderdelen en activiteiten:

Basisgezondheidszorg

Het beschikbaar stellen van middelen ten behoeve van activiteiten op het gebied van de basisgezondheidszorg.

Jeugdgezondheidszorg

De overdracht van de middelen aan de GGD en JGZ Kennemerland voor de uitvoering van deze taak.

Overige volksgezondheid

- Subsidiering van diverse instanties op het gebied van de volkshuisvesting.
- Ongediertebestrijding.
- Legionellabestrijding.

Afvalverwijdering en –verwerking

Vorbereiding en uitvoering van het gemeentelijke afval inzamelbeleid.

Riolering en waterzuivering

Beleidsvoorbereiding en uitvoering met betrekking tot aanleg, beheer en onderhoud van het rioleringsstelsel.

Milieubeheer

Beleidsvoorbereiding en uitvoering van het gemeentelijke milieubeleid en de uitvoering van diverse milieuwetten.

Voor de uitgangspunten van het Raadsprogramma 2010 – 2014 en een uittreksel uit het collegeprogramma 2010 – 2014 wordt verwezen naar de Programmabegroting 2012.

Wat willen we bereiken?

Het bevorderen en beschermen van de gezondheid van de inwoners door middel van preventieve en curatieve voorzieningen.

Terugdringen van het afvalaanbod en van de hoeveelheid schadelijke stoffen daarin, door onder meer gescheiden inzameling.

Zorgen voor een goede afvoer van afvalwater en hemelwater ten behoeve van de volksgezondheid en het milieu.

Algemene hoofddoelstelling is het streven naar herstel en behoud van een goed leef- en werkklimaat binnen de gemeente.

Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA	Rekening 2011	Begroting 2012	Begroting na wijziging 2012	Rekening 2012
Volksgezondheid en Milieu				
Openbare gezondheidszorg	6 791	8 920	3 048	1 890
Afvalverwijdering	630 509	640 669	655 470	736 944
Riolering en waterzuivering	426 386	577 551	584 591	472 237
Milieubeheer	198 572	224 541	204 885	169 287
Lijkbezorging	0	1 200	450	405
Totaal Lasten	1 262 258	1 452 881	1 448 444	1 380 764
Afvalverwijdering	-11 550	0	-15 000	-31 385
Riolering en waterzuivering	-7 287	-3 000	-3 000	-13 830
Milieubeheer	-3 679	-5 525	-1 260	-1 124
Baten Reinigingsrechten	-660 868	-665 000	-665 000	-689 956
Baten Rioolrechten	-646 263	-660 000	-660 000	-697 907
Totaal Baten	-1 329 648	-1 333 525	-1 344 260	-1 434 203
Totaal Volksgezondheid en Milieu	-67 390	119 356	104 184	-53 439

Toevoeging / onttrekking reserves:

Programma 7 Volksgezondheid en milieu	toevoeging	onttrekking	Reserve
Jaarlijkse storting	93 000		Reserve riolering
Jaarlasten inversteringsplan	63 000		Reserve riolering
Rente conform vGRP	83 211		Reserve riolering

Wat is gerealiseerd?**Verbeterd Gemeentelijk Rioleringsplan (vGRP)**

Ter aanvulling van het bestaand GRP is er een aanvulnotitie door de raad aangenomen voor de periode tot en met 2014. De uitvoering van dit plan is begonnen met het onderzoek naar het afkoppelen van het riool in Spaarndam ten noorden van de Dokter W. Nijestraat.

Riolering Oranje Nassaustraat

Door verzakking van de verharding langs het onderheide riool in de Oranje Nassaustraat is er een "kattenrug" ontstaan in de rijbaan. Deze is over de hele lengte weggehaald en zijn de inspectieputten op de juiste hoogte aangebracht.

Portefeuillehouders : Burgemeester P.J. Heiliegers, Wethouder G. Markus en Wethouder F. Zantkuij

Afdelingen : Bestuursondersteuning en Bewonerszaken, Ruimte

Activiteiten:

Tot dit programma behoren de baten en lasten van de volgende programmaonderdelen en activiteiten:

Ruimtelijke ordening

Beleidsvoorbereiding en uitvoering met betrekking tot de ruimtelijke ordening.

Overige volkshuisvesting

- Behandeling van aanvragen bouwvergunningen, afgifte van beschikkingen en controle op de naleving van bouwvoorschriften.
- Woonruimteverdeling en individuele huursubsidie.
- Overige aspecten volkshuisvesting.

Bouwgrondexploitatie

Beleidsvoorbereiding en uitvoering met betrekking tot het in eigendom verkrijgen, bouwrijp maken en uitgeven van bouwgrond binnen de gemeente ten behoeve van woningbouw en/of industrievestiging.

Wat willen we bereiken?

- Realiseren van een evenwichtige ruimtelijke inrichting van de gemeente met aandacht voor de facetten wonen, werken, verblijven, natuur en milieu.
- Reguleren van bouwactiviteiten ten behoeve van evenwichtige ruimtelijke inrichting van de gemeente en ter uitvoering van wettelijke voorschriften.
- Het zo goed mogelijk voorzien in de huisvesting van de inwoners van de gemeente.
- Het optimaal ten uitvoer brengen van plannen op het gebied van woningbouw en bedrijfsvestigingen.

Voor de uitgangspunten van het Raadsprogramma 2010 – 2014 en een uittreksel uit het collegeprogramma 2010 – 2014 wordt verwezen naar de Programmabegroting 2012.

Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA	Rekening 2011	Begroting 2012	Begroting na wijziging 2012	Rekening 2012
Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting				
Ruimtelijke ordening	347 427	343 540	347 340	291 792
Woningexploitatie - woningbouw	9 461	9 461	13 421	9 611
Overige volkshuisvesting	319 581	380 914	391 114	335 471
Bouwgrondexploitatie	678 777	645 151	782 287	870 261
Totaal Lasten	1 355 246	1 379 065	1 534 162	1 507 135
Ruimtelijke ordening	-970	0	0	-55 000
Overige volkshuisvesting	-7 648	-7 900	-350	-5 539
Bouwvergunningen	-181 474	-50 000	-235 000	-511 733
Bouwgrondexploitatie	-1 199 015	-762 029	-496 961	-173 543
Totaal Baten	-1 389 107	-819 929	-732 311	-745 815
Totaal Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting	-33 861	559 136	801 851	761 320

Toevoeging / onttrekking reserves:

Programma 8 Ruimtelijke ordening en huisvesting	toevoeging	onttrekking	Reserve
Storting naar voorziening grondexploitatie		68 600	Onderhoud wege en bruggen
Rente startersleningen		9 421	Sociale woningbouw
Fiets-/voetpad Sugarcity		67 950	Reserve station Halfweg
Voorplein station		330 000	Reserve station Halfweg

Toevoeging / onttrekking voorzieningen:

Programma 8 Ruimtelijke ordening en huisvesting	toevoeging	onttrekking	Voorziening
Bouw- en woonrijp maken Claes van Kietenstraat	68 600		Grondexploitatie

Wat is gerealiseerd?**Bestemmingsplannen**

Nadat het bestemmingsplan Woongebied SpaarneBuiten door de Raad van State was vernietigd, is ter vervanging een nieuw bestemmingsplan in voorbereiding genomen. Het nieuwe bestemmingsplan Woongebied SpaarneBuiten 2012 heeft in ontwerp ter inzage gelegen. Daartegen zijn ongeveer 200 zienswijzen ingediend. Op dit moment wordt aan de verwerking daarvan gewerkt. Het grootste probleem dat naar voren komt uit de zienswijzen is de verkeersafwikkeling. De verwachting is dat een aan de zienswijzen aangepaste versie van het bestemmingsplan verder in procedure zal worden gebracht. Het voornemen is erop gericht de gemeenteraad in mei 2013 hierover een besluit voor de leggen.

Woningbouw Mientekade

Het overleg met Ymere over de Mientekade heeft geleid tot een exploitatieovereenkomst d.d. 29 augustus 2012. Aan de hand van de vergunningverlening, die nog in procedure is, kan de uitvoering ter hand worden genomen.

Bouwplan terrein hoek N200/Oranje Nassaustraat Halfweg

Er is overleg gaande in verband met de uitbreiding van hotel/restaurant De Keizerskroon. Een deel van het te herinrichten terrein zal daarvoor worden gebruikt.

Een verzoek om omgevingsvergunning is in voorbereiding. De bebouwing op de hoek is daarbij niet betrokken.

Poldermanterrein

Er zijn gesprekken gevoerd over de uitvoering van de intentieovereenkomst. Gezien de gewijzigde economische omstandigheden is het meest waarschijnlijk dat de AH zal vernieuwen op eigen terrein, het voormalige kantoor van Compeer een aangepaste bestemming zal krijgen en het bestaande steentjesterrein opnieuw herontwikkeld moet worden.

Stationsomgeving Halfweg

Het nieuwe NS- station Halfweg - Zwanenburg is geopend op 10 december 2012. Verder zijn nagenoeg alle projectonderdelen in gebruik: voet-/fietspad, P+R - terrein, voorplein, traverse over de N200 en ontsluiting Sugar City op de N200. De naam voor de nieuwe brug over de Ringvaart wordt Bietenbrug. De Bietenbrug wordt zaterdag 27 april 2013 officieel geopend.

De formele opleveringen en financiële afwikkelingen zullen grotendeels in 2013 plaats vinden.

In de 2^e Marap 2012 was middels een overzicht stationskredieten al de geprognosticeerde onder- en overschrijdingen gemeld. Daar is besloten om de uiteindelijke afrekening van alle deelprojecten in de vorm te doen van één investeringskrediet.

Programma 8

Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Waar mogelijk wordt nu bij de jaarrekening 2012 zoveel mogelijk de reeds bekende overschrijdingen opgenomen en gedekt. Dit betreft het fiets/-voetpad t.b.v. € 7.710; deze overschrijding wordt gedekt uit de reserve station Halfweg en de ontsluiting Sugar City-N200 t.b.v. € 156.876; deze overschrijding mag in 876; deze overschrijding mag in één keer worden afgeschreven omdat het een investering met maatschappelijk nut betreft.

Portefeuillehouder : Wethouder F. Zantkuijl
Afdelingen : Middelen

Algemene dekkingsmiddelen:

De nettokosten van de gemeentelijke programma's worden gedekt uit de algemene middelen van de gemeente:

Tot de algemene dekkingsmiddelen behoren de baten en lasten van:

- het gemeentelijke financieringsbeleid waaronder de externe vaste beleggingen en de intern verantwoorde bespaarde rente over de eigen financieringsmiddelen.
- de onroerende en roerende zaakbelasting.
- de hondenbelasting, reclamebelasting en toeristenbelasting.
- de algemene uitkering uit het gemeentefonds.
- algemene baten en lasten waaronder onvoorziene inkomsten en uitgaven.

Belastingen: wat willen we bereiken?

Voor een uiteenzetting van de opbrengsten en verdere wetenswaardigheden aangaande de gemeentelijke belastingen wordt verwezen naar paragraaf 1: Lokale heffingen

Volstaan wordt met het weergeven van het beleid voor 2011:

- het uitvoeren van een hercontrole hondenbelasting en reclamebelasting een tariefverhoging van 2% van alle tarieven, m.u.v. de hondenbelasting (+ € 2 per hond), toeristenbelasting (+ 5%) en rioolrechten (6% op basis van het GRP).
- aanpassen van de verordeningen n.a.v. de wettelijke wijzigingen (o.a. een nieuw hertaxatieronde voor de OZB), het aanpassen van de Legesverordening aan de nieuwe wetgeving en jurisprudentie, het aanpassen van de verordening rioolbelasting aan de gewijzigde voorschriften.
- aanpassen Legesverordening (verhogen leges tot kostendekkend niveau).

Voor de uitgangspunten van het Raadsprogramma 2010 – 2014 en een uittreksel uit het collegeprogramma 2010 – 2014 wordt verwezen naar de Programmabegroting 2012.

Wat heeft het gekost?

Algemene Dekkingsmiddelen	Rekening 2011	Begroting 2012	Begroting na wijziging 2012	Rekening 2012
Overige financiële middelen	40 556	39 401	38 110	39 264
Algemene uitkeringen	3 563	5 270	1 470	5 002
Algemene baten en lasten	0	135 260	100 000	0
Uitvoering Wet WOZ	0	500	500	0
Belastingen heffing en invordering	166 736	128 568	127 568	191 396
Saldo van kostenplaatsen	427 213	22 626	74 963	482 430
Totaal Lasten	638 067	331 624	342 611	718 092
Geldleningen en uitzettingen korte termijn	-27 500	-27 500	-27 500	-27 500
Overige financiële middelen	-246 942	-240 500	-175 500	-184 715
Geldleningen en uitzettingen lange termijn	-390 164	-423 842	-419 034	-400 777
Algemene uitkeringen	-4 364 052	-4 332 500	-4 435 618	-4 521 465
Algemene baten en lasten	0	-20 000	0	0
Belastingen baten OZB gebruikers	-77 016	-224 000	-174 000	-184 710
Belastingen baten OZB eigenaren	-844 612	-1 030 000	-946 000	-946 139
Belastingen baten woon- en bedrijfsruimten	-17 092	-17 000	-17 000	-17 021
Belastingen Toeristenbelasting	-20 916	-50 000	-50 000	-46 355
Belastingen Hondenbelasting	-27 331	-26 000	-26 000	-30 352
Belastingen Reclamebelasting	-8 907	-9 000	-9 000	-10 014
Belastingen Precariobelasting	-1 463	-1 000	-1 000	-66 738
Belastingen heffing en invordering	2 745	0	-4 500	-15 399
Totaal Baten	-6 023 249	-6 401 342	-6 285 152	-6 451 185
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-5 385 182	-6 069 718	-5 942 541	-5 733 094

Toevoeging / onttrekking reserves:

Algemene dekkingsmiddelen	toevoeging	onttrekking	Reserve
Jaarlijkse storting	20 000		Automatisering
Vergoeding onderzoek NGE 2011	69 925		Algemene reserve

Wat is gerealiseerd?

Omschrijving	Rekening 2012	Begroting na wijziging	Begroting voor wijziging
Dividend B.N.G.	72 209	75 000	150 000
Dividend De Meerlanden	21 521	26 000	26 000
Dividend Eneco	81 977	74 500	64 500
Totaal	175 707	175 500	240 500

OVERZICHT ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Omschrijving	Rekening 2012	Begroting na wijziging	Begroting voor wijziging
Lokale heffingen	1 301 329	1 223 000	1 357 000
Kostendekkende Heffingen (riool en afval)	1 307 131	1 307 000	1 280 000
Algemene uitkering	4 367 071	4 343 118	4 140 000
BTW kostendekkende heffingen	152 124	192 500	192 500
Dividend	175 707	175 500	240 500
Rente (bespaarde rente en overige rente)	427 623	446 534	451 342
Totaal	7 730 985	7 687 652	7 661 342

1.4 INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

omschrijving	Begroot na wijz.	Werkelijk
Lasten		
P0 Dotatie voorziening pensioenen oud-wethouders	0	86 400 *
Aankoop trouwboekjes (voor 3 jaar)	7 500	7 670
Kosten verkiezingen	6 500	6 002
P2 Opknappen dorpsplein Haarlemmerliede	70 000	67 036 *
Afkoop beheer en onderhoud brug over de Ringvaart	80 000	80 000 *
Gladheidsbestrijding	40 000	62 477
P4 Onderhoud Margrietschool	19 700	21 397
Riolering Jozefschool	7 000	6 170
P5 Boekje "Erfgoed tussen hoofdsteden"	15 000	11 565 *
Strategische P&O nota	10 000	11 033
P6 Werkzaamheden decentralisatie AWBZ/Jeugdzorg (in a.u.)	0	12 965
Uitvoeringsbudget Inburgering via IASZ	0	67 000
P7 Jaarlasten investeringsplan riolering	88 494	0
P8 Beeldkwaliteitsplannen Penningsveer en Inlaagpolder	0	56 014
Schikking planschade	13 500	13 500
Bijdrage schoolbestuur Adalbertusschool	50 000	50 000
Storting naar voorziening grondexploitatie	68 600	68 600 *
Afschrijving voorplein station + afschrijving fiets-/voetpad Sugarcity	390 240	397 950 *
<i>Algemene dekkingsmiddelen</i>		
Toekenning bezwaarschriften OZB	0	55 094
totaal incidentele lasten	866 534	1 080 873
Baten		
P1 Opbrengst verkoop grond brandweerkazerne	200 000	200 000 *
P2 Afkoop beheer en onderhoud Traverse	0	400 000
Vergoeding schade Kerkweg en Groeneweg (25% e.r.)	46 200	34 616
Eenmalige vergoeding herstel straatwerk Pontplein	0	13 605
Restant subsidie opknappen dorpsplein Haarlemmerliede	0	5 070
Opbrengst afkoop onderhoud Pontpleinen	170 000	172 501
P5 Opbrengst verkoop boekje "Erfgoed tussen hoofdsteden"	0	5 880
P8 Subsidie Beeldkwaliteitsplannen Penningsveer en Inlaagpolder	0	55 000
Leges samenvoeging adressen	0	5 000
Bouwleges	235 000	499 856
Opbrengst landschapsheuvel	300 000	0
Opbrengst verkoop snippergroen	7 500	43 949
<i>Algemene dekkingsmiddelen</i>		
Liquidatieuitkering IZA en bestuursacademie	0	7 904
Bijstelling algemene uitkering; uitkeringsjaar 2010	0	79 693
BTW kostendekkende heffingen rioolinvesteringen	50 000	2 774
Precariorchten/retributie	1 000	66 738
totaal incidentele baten	1 009 700	1 592 586

* = wordt gedekt of onttrokken uit een reserve

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de aanbiedingsnota.

PARAGRAFEN

In dit hoofdstuk worden de volgende (bij wet voorgeschreven) onderwerpen besproken.

- A. Lokale heffingen.
- B. Weerstandsvermogen.
- C. Onderhoud kapitaalgoederen.
- D. Financiering.
- E. Bedrijfsvoering.
- F. Verbonden partijen.
- G. Grondbeleid.

PARAGRAAF LOKALE HEFFINGEN**1. Algemeen**

In deze paragraaf wordt aandacht geschonken aan:

- het beleid vermeld met betrekking tot de gemeentelijke heffingen;
- de bedragen die hiermee gemoeid zijn en
- wordt een beschrijving gegeven van het kwijtscheldingsbeleid.

In de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude worden de navolgende gemeentelijke belastingen geheven:

- afvalstoffenheffing
- hondenbelasting
- leges
- (on)roerende zaak belastingen
- precario rechten
- reclamebelasting
- rioolrechten
- toeristenbelasting

2. Het tarievenbeleid in 2012.

Bij de Begroting 2012 werd de stijging van de belastingtarieven voor 2012 vastgesteld op 2%.

Dit met uitzondering van:

- de rioolrechten, waarvan de jaarlijkse stijging voortvloeit uit het door de gemeenteraad vastgestelde Gemeentelijk Riolerings Plan;
- de hondenbelasting, waarvan de stijging is bepaald op € 2 per jaar;
- de toeristenbelasting waarvoor door de gemeenteraad een stijgingspercentage van 5% werd vastgesteld;
- de OZB waarvan de totale belastingopbrengst met 1% diende te stijgen, rekening houdend met enerzijds de areaaluitbreiding en anderzijds de gewijzigde taxaties (begrote verlaging van de totale economische waarden met 1,5%).

De belastingverordeningen voor 2012 werden door de gemeenteraad vastgesteld op 22 november 2011.

3. Onroerende zaak belastingen 2012

Opbrengst op basis van	Begroting 2012:	Na wijziging	Werkelijke opbrengst
1. Eigenaren woningen	682.000	682.000	701.723
2. Eigenaren niet - woningen	348.000	264.000	244.416
3. <u>Gebruikers niet-woningen</u>	<u>224.000</u>	<u>174.000</u>	<u>184.710</u>
Totaal	1.254.000	1.120.000	1.130.850

De werkelijke opbrengst is overgenomen uit de jaarrekening 2012 van Gemeentebelastingen Kennemerland Zuid te Bloemendaal. De minderopbrengst OZB komt voort uit de afwikkeling van diverse bezwaarschriften en de waardeontwikkeling (zie raadsbesluit 31 januari 2012).

4. Leges.

De tarieven 2012 voor de leges zijn t.o.v. 2011 verhoogd met 2%. Vervolgens werden de tarieven via een tussentijdse aanpassing van de Tarieventabel aangepast voor wat betreft de doorberekening van advieskosten GGD kosten bij vergunningen voor kindercentra en de doorberekening van advieskosten VRK bij vergunningen voor evenementen.

In de Begroting 2012 werd, vanwege de verwachte stagnatie van de bouwactiviteiten door de economische crisis, de inkomstenraming beperkt tot € 50.000. Dit bedrag werd nadien verhoogd vanwege de projecten Mientekade en Adalbertushof.

Opbrengst op basis van	Begroting 2012:	Na wijziging	Werkelijke opbrengst
	50.000	235.000	499.856

5. Afvalstoffenheffing.

Bij het bepalen van het tarief afvalstoffenheffing is een 100% kostendekkend tarief het uitgangspunt. De tarieven voor 2012 bedroegen voor eenpersoonshuishoudens € 287 (was 281) en voor meerpersoonshuishoudens € 317 (was 311). Dit laatste tarief gold ook voor de bedrijfsaansluitingen. De opbrengst van het kohier 2012 bedroeg € 660.868 (geraamd € 662.000).

6. Rioolrecht.

Het basistarief per aansluiting bedroeg in 2012 op basis van het door de raad vastgestelde Gemeentelijk Rioleringsplan € 195 (was 180) en het gebruikerstarief € 83 (was 76) op basis van een waterverbruik tot 500 m3. Voor enkele (bedrijfs)aansluitingen viel de gebruikersaanslag hoger uit. De totale opbrengst van het kohier riolrechten 2012 bedroeg in totaliteit € 646.263 (geraamd € 645.000)

7. Kwijtschelding.

Voor mensen met een laag inkomen bestaat de mogelijkheid van een gehele of gedeeltelijke kwijtschelding van gemeentelijke belastingen. Dit is het geval wanneer aan de voorwaarden voor kwijtschelding op grond van de invorderingswet is voldaan. Over 2012 werd € 19.492 aan opgelegde belastingaanslagen (afvalstoffenheffing, hondenbelasting en riolrechten) kwijtgescholden. Bijstandcliënten krijgen zonder eigen inspanning automatisch kwijtschelding.

PARAGRAAF WEERSTANDSVERMOGEN**Inleiding**

In deze paragraaf wordt over het jaar 2012 een indruk gegeven van de mate waarin de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude in staat was om tegenvallers op de korte termijn en de langere termijn op te kunnen vangen. Bij het weerstandsvermogen gaat het om het vermogen om risico's te kunnen opvangen, zodat het afgesproken takenpakket toch onverkort kan worden uitgevoerd. Dit is enerzijds afhankelijk van de weerstandscapaciteit en anderzijds van de risico's die worden gelopen. Het beleid van de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude ten aanzien van het weerstandsvermogen is vastgelegd in een "nota risicomangement en weerstandsvermogen 2012- 2016" (Raadsbesluit 9 november 2010).

1. Middelen weerstandscapaciteit.

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten te dekken. Onderdelen van de weerstandscapaciteit zijn:

- Het budget voor onvoorziene uitgaven (in de begroting) tot een bedrag van (afg.) € 4,50 per inwoner;
Voor 2012 was daarvoor een bedrag geraamd van €25.000,-.
- De onbenutte belastingcapaciteit;
Bij de onbenutte belastingcapaciteit gaat het om de eigen inkomsten van de gemeente voor zover deze niet al "maximaal" of kostendekkend zijn. Bij de rioolrechten was in 2012 sprake van kostendekkende tarieven.
- De algemene reserve.
Een eventueel vrij aanwendbaar deel van de algemene reserve.
- Stille reserves.
Gemeenten moeten gebouwen, aandelen en andere bezittingen op de balans zetten voor de aankoopwaarde. De werkelijke waarde kan echter hoger zijn. Het verschil tussen de boekwaarde en de werkelijke waarde is de stille reserve.

2. De algemene reserve.

De raad heeft bij de vaststelling van de notitie reserves en voorzieningen besloten dat gestreefd moet worden naar een omvang van de algemene reserve van € 300,- per inwoner. Schematisch kan het verloop van de algemene reserve vrij aanwendbaar als volgt worden weergegeven:

Saldo algemene reserve: op 31 december:

2006	€ 2.299.094
2007	€ 2.299.616
2008	€ 2.749.109
2009	€ 3.282.358
2010	€ 3.163.214
2011	€ 2.804.729
2012	€ 2.378.269

3. Bestemmingsreserves.

Het saldo van de bestemmingsreserves bedraagt per 1 januari 2012:	€ 7.601.505
Mutaties 2012:	
Bij: vermeerderingen:	€ 1.201.091
Af: verminderingen:	€ 716.177 -/-
Saldo vermeerderingen en verminderingen	€ 484.914
Saldo van de reserves per 31 december 2012:	€ 8.086.419

4 Risico's.

4.1 Garantstellingen.

Het gaat hier om garantstellingen voor zowel de particuliere woningbouw als voor verenigingen en instellingen. Bij de particuliere woningbouw wordt garantie verleend door de NHG, waarbij de gemeente een achtervangfunctie vervult. Het bedrag waarvoor de gemeente garant staat bedraagt afgerond € 6 miljoen (Totaal particuliere woningbouw en voor verenigingen en stichtingen). Bij betalingsmoeilijkheden kan de gemeente aangesproken worden tot een maximum van dat afgeronde bedrag. Echter wanneer de gemeente aangesproken zal worden op de garantiestelling, dan zal dat slechts voor een klein gedeelte van voornoemd bedrag zijn. Ook in 2012 is de gemeente HenS niet aangesproken op tekorten op dit punt. Risico: laag.

4.2 Aansprakelijkheid.

- Publiekrechtelijk handelen.

De gemeente loopt risico's bij de afgifte van vergunningen en de gevolgen daarbij voor de aanvragers en derden. Op dit moment zijn er geen lopende zaken, waaruit grote claims zijn te verwachten.

- Civielrechtelijke zaken.

De gemeente of een bestuurder kan ook individueel aansprakelijk gesteld worden voor haar privaatrechtelijk handelen. Op dit moment zijn er geen lopende zaken. Risico: laag.

4.3 Wet ketenaansprakelijkheid

De gemeente kan als opdrachtgever van uit te voeren (grote) werken aansprakelijk worden gesteld voor niet door aannemers afgedragen belastingen en premies die samenhangen met de door deze aannemers aan de gemeente in rekening gebrachte bedragen. Dit zal zich met name kunnen voordoen in geval van faillissement van een aannemer. Het risico van deze aansprakelijkheid wordt beperkt door bij het verstrekken van belangrijke opdrachten te kiezen voor (financieel) goed bekend staande bedrijven. In 2012 was geen sprake van een aansprakelijkheidsstelling. Risico: laag.

4.4 Investerings.

In het recente verleden zijn er een aantal voorzieningen omgezet naar reserves. Deze reserves vangen voor een groot deel de te maken investeringen op. De kapitaallasten (rente en afschrijving) van de vervangingsinvesteringen zullen dan in de begroting worden opgenomen. Risico: gemiddeld.

4.5 Nieuwe wettelijke eisen.

Het Kabinet neemt regelmatig beslissingen die gevolgen hebben voor de werkwijze van een gemeente. Van diezelfde gemeenten wordt dan altijd binnen een afzienbare tijd verwacht dat gemeenten deze nieuwe wettelijke eisen inpassen in de administratieve organisatie. Risico: hoog.

4.6 Onderhoud gemeentelijke gebouwen.

Tegelijk met de realisering van de aanbouw van het Raadhuis zijn er onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd. De staat van de gemeentelijke gebouwen is dusdanig dat op dit onderdeel weinig tot geen risico wordt gelopen.

4.7 Beheersplannen.

Het Gemeentelijk Rioleringsplan is in de loop van 2012 vastgesteld voor de periode van twee jaar. Er zal in de loop van 2014 een nieuw GRP voor de periode 2015- 2019 dienen te worden vastgesteld na overleg met het Hoogheemraadschap van Rijnland. Hierdoor is het nog niet geheel duidelijk hoe de stand van deze voorziening zich verhoudt met de toekomstige uitgaven. Deze beheersplannen hebben een directe relatie met reserves en voorzieningen. Beheersplannen dienen ter onderbouwing van de betreffende reserve of voorziening, en zijn ook belangrijke instrumenten voor de begroting en de meerjarenbegroting. Risico: gemiddeld.

4.8 Open einde regelingen.

De uitvoering van open einde regelingen zoals bijvoorbeeld: de Wet Werk en Bijstand, de Wet Maatschappelijke Ondersteuning en binnenkort de Wet Werken naar Vermogen. Aan de uitvoering van deze taken kleven financiële risico's omdat de toegekende budgetten meestal niet toereikend zijn om alle kosten te dekken. Hier zal actief en duidelijk risicomanagement gevoerd moeten worden.

4.9 Werkgeversrisico's.

Als werkgever loopt de gemeente de gebruikelijk werkgeversrisico's. Zo kunnen een sterk oplopend ziekteverzuim en/of uitstroom naar de WAO leiden tot grote financiële consequenties. Daarnaast is de gemeente eigen risicodragers met betrekking tot de kosten van de wachtgeldregelingen voor ambtenaren en bestuurders. Naast de risico's op grond van de bestaande regelingen, is er het risico van kosten die voortvloeien uit wijzigingen in de wet- en regelgeving. Ook de CAO onderhandelingen zijn nog niet afgerond en kunnen nog meerkosten betekenen voor gemeentelijke werkgevers.

4.10 Brandweer en rampenbestrijding.

Alle brandweerpersoneel, inclusief de vrijwilligers zijn overgegaan naar de Veiligheidsregie Kennemerland (VRK). Dat geldt ook voor het materiaal en materieel van de voormalige Vrijwillige Brandweer. Alleen de brandweerkazerne Halfweg en de brandweergarage Spaarndam vallen nog onder de (financiële) gemeentelijke verantwoordelijkheid..

4.11 Wet Maatschappelijke Ondersteuning

Op verband met de invoering van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (2008) is er o.a. een gemeenteloket in Spaarndam en Halfweg gekomen, waar de burger voor diverse (welzijns-)voorzieningen terecht kan. Dit loket is in 2008 gerealiseerd bij de IASZ. Per 1 januari 2013 heeft de gemeente (voor 1 jaar) een welzijnscoach aangesteld die onder andere de uitvoering van deze loketten verzorgt.

4.12 Polanenpark

Een belangrijke wijziging in het risicoprofiel ten opzichte van de Beleidsnota risicomanagement en weerstandsvermogen 2012 - 2016 zit in de ontwikkelingen in het Polanenpark. Door het afsluiten van overeenkomsten met derden is dit risico ingeperkt. Aanvankelijk zag het er naar uit dat sprake zou zijn van een winstgevend exploitatie voor de deelnemende partijen maar vooralsnog wordt uitgegaan van een kostendekkende exploitatie.

Risico: middelmatig.

4.13 Schipholgedupeerden

In 2012 zijn de grondtransacties m.b.t. de Schipholgedupeerden zo goed als afgerond met Staatsbosbeheer. Dit kan nog een beperkt financieel risico inhouden voor de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude.

PARAGRAAF ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN**Nota onderhoud kapitaalgoederen 2012 – 2016 (aangepast per ultimo 2010)**

In deze paragraaf wordt een indruk gegeven van het onderhoud van de gemeentelijke kapitaalgoederen. De navolgende onderdelen komen aan de orde:

1. Wegen
2. Openbaar groen en speelvoorzieningen
3. Riolering
4. Gebouwen

1. Wegen

Op basis van een rapportage van Arcadis d.d. 14 november 2012 werd een wegenbeheersplan vastgesteld voor de jaren 2013 – 2016. Op basis hiervan wordt het jaarlijks terugkerend onderhoud gehandhaafd op een raming van € 215.000 en het vervangingsbudget op € 250.000 ex BTW per jaar. De ramingen in de exploitatie 2013 zijn hiertoe toereikend.

In 2012 is er onderhoud verricht aan straatwerk op diverse locaties in de gemeente en op het schoolplein van de Margrietschool in het bijzonder.

Op de Osdorperweg, Zijkanaal C weg (fietspad) en de Groeneweg is er groot onderhoud gerealiseerd aan de asfaltverharding. Vanwege de vroeg ingegane vorstperiode zijn de asfaltwerkzaamheden aan de Kerkweg en de Liedeweg grotendeels verschoven naar begin 2013.

2. Openbaar groen en speelvoorzieningen

Op 14 december 2010 heeft de gemeenteraad middels een initiatiefvoorstel van de VVD – fractie besloten ons college opdracht te geven een groenstructuurplan te (laten) ontwerpen voor de gemeente. De opdracht hiertoe werd verleend aan Schokland te Rhenen (conform het voorbeeld van de gemeente Montferland). De raad besloot om de kosten ad € 14.900 ex BTW ten laste te brengen van het bomenfonds. In de loop van 2013 beschikt de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude derhalve naast een meerjaren onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen tevens over een meerjaren wegenonderhoudsplan en een meerjaren groenstructuurplan.

In 2012 zijn, ter uitvoering van de door de gemeenteraad op 24 april 2012 vastgestelde nota snippergroen, principe - overeenkomsten gesloten met een 10 tal particulieren voor de verkoop van reststrookjes grond tegen € 150 / m². Omdat de notariële overdracht nog moet plaatsvinden zullen de revenuen eerst zichtbaar worden in de exploitatie 2013.

3. Riolering

Door Arcadis werd op 12 april 2010 een concept Gemeentelijk Rioleringsplan "Verbreed" gepresenteerd. Door de raad werd op 28 juni 2011 besloten om het Gemeentelijk Rioleringsplan "verbreed" vast te stellen voor de planperiode 2010 – 2012. Aanvullend werd op 18 december 2012 de notitie "aanvulling verbeterd Gemeentelijk Rioleringsplan (vGRP) vastgesteld voor de periode tot en met 2014.

In 2012 werden door de raad de navolgende besluiten genomen in dit kader:

- 27 november 2012: beschikbaar stellen krediet woonrijpmaken Claes van Kietenstraat, waaronder € 123.420 incl. BTW (dekking kapitaallasten uit de reserve riolering)
 - 18 december 2012: beschikbaar stellen krediet € 269.830 incl. BTW ten behoeve van de aanleg van riolering Mientekade conform het vGRP (dekking kapitaallasten uit de reserve riolering)
 - 18 december 2012: beschikbaar stellen krediet € 943.437 incl. BTW ten behoeve van de aanleg van een bergbezinkbassin Mientekade en aanpassing van de riolering Houtrijkstraat conform het vGRP (dekking kapitaallasten uit de reserve riolering)

4. Gebouwen

De gemeente heeft de volgende gebouwen in eigendom:

in Halfweg:

- Het gemeentehuis: het monumentale deel is gerestaureerd in 2006, de scheuren in de muren van de centrale hal zijn hersteld in 2011, de uitbreiding (kantoorgebouw Ruimte) is op 26 mei 2011 in gebruik genomen. Dit is een duurzaam gebouw (warmtepomp, zonnecollectoren), de bestaande kantoren zijn in 2011 gerenoveerd (nieuwe plafonds, muren gesausd, airco geplaatst op warmtepomp, nieuwe ICT bedrading cat. 6 nieuwe vloerbedekking en bijwerken binnenschilderwerk in gehele gemeentehuis, verbouw kantoor bewonerszaken en verbouw kantoor postafdeling en ingebruikname archiefruimte in het nieuwe kantoorgebouw met eigen klimaatbeheersing, nieuwe telefooninstallatie en uitbreiding naar 30 netlijnen). Aansluiting op warmtepomp voorbereid voor de bestaande airco's (centrale hal BG, monumentaal deel) die in de komende jaren moet worden vervangen, bij de hoofdentree (BG) is een warmtegardijn geplaatst en buiten is camerabewaking (eisen m.b.t. avondopenstelling) geïnstalleerd. WiFi is geïnstalleerd in het hele gemeentehuis, de wachtdienststruimte moet nog ingericht worden (i.v.m. besluit handhaving buitendienst).
- Sectorpark, Teding van Berkhoutweg (gemeentewerf van de afdeling Ruimte); aangezien de gemeente dit complex wil afstoten vindt alleen onderhoud in het kader van tijdelijke instandhouding plaats. Het gebouw is tijdelijk verhuurd aan Prorail (directiekantoor project station), sloop hangt af van de verhuurperiode, de oplossing voor voertuigstalling elders en de herontwikkeling van het terrein;
- Ambtswoning burgemeester (Dokter Baumannplein 31); de woning heeft enkele jaren geleden in combinatie met de werkzaamheden in het kader van Schipholisolatie een forse onderhoudsbeurt gekregen. Het buitenschilderwerk heeft plaatsgevonden in 2011. Het pand staat te koop;
- Woning Haarlemmerstraatweg 49; aan deze woning dient onderhoud plaats te vinden om verdere achteruitgang tegen te gaan. Twee gevels zijn geschilderd in 2011, de woning staat te koop. Onderzocht wordt welke aanvullende verkoopstimulerende maatregelen en kosten nodig zijn;
- Winkel en twee woningen op de hoek Oranje Nassaustraat/N200; aangezien de gemeente dit complex wil afstoten vindt alleen onderhoud in het kader van tijdelijke instandhouding plaats, voor het gebied waar deze opstallen staan moet nog een herstructureringsplan worden gemaakt, de gedachte dat dit mede van belang is voor onderstaande 2 lokalen en een gymnastieklokaal is verlaten mede vanwege de geluidbelasting in relatie met de economische haalbaarheid: sloop is afhankelijk van een haalbaar herstructureringsplan, het terrein zal gesplitst herontwikkeld worden
- 2 lokalen van de Margrietschool (vm. kleuterschool en peuterspeelplaats); onderhoud vindt plaats in het kader van tijdelijke instandhouding vanwege het uitblijven van nieuwbouw wordt rrrn onderhoudsplan voor instandhouding van nog 5 jaar opgesteld;
- 1 noodlokaal bij de Jozefschool; dit noodlokaal wordt gehandhaafd in afwachting van de nieuwbouw van een gymnastieklokaal omdat dit onderdeel was van de herstructurering van de hoek Oranje Nassaustraat/N200 wacht dit op een andere oplossing;
- 2 noodlokalen bij Halverwegeschool; deze noodlokalen verkeren in een redelijke staat van onderhoud.
- Brandweerkazerne; de kazerne voldoet op een aantal punten niet aan de eisen die tegenwoordig worden gesteld. De gemeente gaat dit complex slopen en i.s.m. de gemeente Haarlemmermeer zal nieuwbouw worden gepleegd.
- Gebouw kinderopvang aan de Haarlemmermeerstraat; het gebouw moet geschilderd worden;
- In het kader van de uitvoering van de Wet luchtvaart heeft de gemeente de woningen Vinkebrug 5, 6, 7, 8 en 9, alsmede Groeneweg 1, 2 en 5 aangekocht; daarvan zijn Vinkebrug 6 (2010) 8 (2007), 9 (2009) en Groeneweg 1 (2012) en 5 (2010) gesloopt, resteren nog Vinkebrug 5, 7 en Groeneweg 2 aan woningen, waarvan verwacht wordt dat deze binnen drie jaar na aankoop worden gesloopt, hieraan wordt geen onderhoud uitgevoerd.

in Haarlemmerliede/Spaarnwoude::

- het kerkje De Stompe Toren, in het jaar 2000 heeft de gemeente het kerkje in volledig eigendom verworven. Rondom de kerk liggen graven, de gemeente beheert dit en draagt zorg voor bijzetting van de gereserveerde plekken.

in Spaarndam:

- Brandweergarage aan de Ringweg; deze verkeert in een goede staat van onderhoud maar voldoet op een aantal punten niet aan de Arbo eisen die tegenwoordig worden gesteld.;
- Winkelcentrum aan de dr. W. Nijestraat; aangezien de gemeente dit complex wil afstoten vindt alleen onderhoud in het kader van de tijdelijke instandhouding plaats, sloop hangt samen met de realisering van een nieuw winkelcentrum elders in het dorp;
- de ondergrond van de sporthal bij het Dorpscentrum is eigendom van de gemeente; de hal is op basis van een recht van opstel/erfpacht gebouwd door de Stichting Dorpscentrum Spaarndam.

De huisvestingstaak voor het primair en secundair onderwijs is in 1997 gedecentraliseerd van het rijk naar de gemeenten. De gemeente is als gevolg hiervan verantwoordelijk voor een deel van het groot onderhoud aan alle schoolgebouwen, hetgeen met name op de buitenkant van de gebouwen betrekking heeft.

Jaarlijks stelt de raad het huisvestingsprogramma vast, waarin ook dit onderhoud is opgenomen.

Op de kapitaalgoederen heeft de gemeente geen achterstallig onderhoud; een uitzondering geldt de Hoge Spaarndammerdijk en het zuidelijk deel van de Lageweg en de woning Haarlemmerstraatweg 49.

De gemeente heeft, behoudens het monumentale deel van het gemeentehuis, geen meerjarenonderhoudsplannen. Voor de in eigendom blijvende panden wordt dit voorbereid, los daarvan vindt jaarlijks een schouw van de eigendommen plaats, aan de hand waarvan wordt bepaald welke werkzaamheden noodzakelijk zijn in het kader van de begroting van het volgende jaar. De opstelling van een onderhoudsprogramma voor de wegen is in voorbereiding genomen, evenals de opstelling van een groenstructuurplan.

De ramingen in de exploitatie zijn volledig en reëel. Dit blijkt uit het in 2013 vastgestelde meerjaren onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2013 t/m 2023.

PARAGRAAF FINANCIERING

1. Algemeen

De Wet financiering lagere overheden (Wet filo) is vervangen door de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido). In deze wet worden de kaders gesteld voor een verantwoorde, prudente en professionele inrichting en uitvoering van de treasury- functie van decentrale overheden.

Definitie treasury- functie.

De Wet fido definieert de treasuryfunctie als volgt:

“het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico’s”.

2. Beleid.

Het beleid van de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude voor de treasury- functie is vastgelegd in het treasury- statuut. Het statuut is door de raad vastgesteld in de vergadering van 13 december 2005 .

De belangrijkste punten van het statuut, naast de voorschriften uit hoofde van de wet Fido, zijn:

- bij het aantrekken van langlopende geldleningen wordt bij minimaal twee instellingen een offerte aangevraagd;
- de gemeente mag slechts leningen of garanties verstrekken uit hoofde van de “publieke taak”. Hierbij dient vooraf advies ingewonnen te worden door de afdeling middelen over de financiële positie en de kredietwaardigheid van de betreffende partij.

Opgemerkt wordt dat de BNG (Bank Nederlandse Gemeenten) de hoogst mogelijke rating heeft, (triple A). Op grond van de bepalingen in de wet fido moet een partij waarmee de gemeente transacties aangaat, minimaal voldoen aan de laagste rating te weten single A. Onze relatie heeft dus een hoge mate van kredietwaardigheid.

De gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude heeft gekozen voor een laag risicoprofiel.

3. Ontwikkelingen rente

De korte rente (looptijd korter dan 1 jaar) en de lange rente (looptijd langer dan 1 jaar) waren in 2012 onveranderd laag. De 3 maandstermijn deposito staat momenteel bijvoorbeeld < 1%.

4. Gerealiseerde acties 2012

Uitzetten van tijdelijk overtollige liquide middelen gebeurt alleen bij een partij met een hoge mate van kredietwaardigheid (BNG). Aangezien de rente hierop momenteel zeer laag (zoals hierboven beschreven) ligt is ervoor gekozen deze gelden niet vast te zetten in 2012.

5. Kasgeldlimiet

Het opnemen van kasgeldleningen of (langlopende) geldleningen was in 2012 niet noodzakelijk.

De kasgeldlimiet over het afgelopen jaar bedraagt € 867.295. Zoals de volgende staat laat zien zijn er in 2012 voldoende liquide middelen aanwezig waardoor de gemeente ruim onder de limiet blijft.

Gemeente Haarlemmerliede c.a	1-4-2012	1-7-2012	1-10-2012	1-12-2012
Liquiditeitspositie over het	1e kwart. 2012	2e kwart. 2012	3e kwart. 2012	4e kwart. 2012
BNG -AD 224	175 032	377 006	1 915 509	1 130 633
BNG -OZB	11 428	715	2 891	1 000
BNG - GBKZ	-49 249	162 310	63 253	48 057
BNG - Burgerzaken	683	555	388	134
Postbank	19 124	14 511	43 895	29 998
Rabobank Amsterdam en Omstr.	18 221	138	105	58
Legeskas	3 882	4 354	5 383	2 680
Postbank -Burgerzaken	2 952	277	5 053	8 611
Rabobank Beleggersrek.	9 770	28 005	28 005	28 005
Totaal liquide middelen	191 842	587 871	2 064 481	1 249 175
kasgeldlimiet (8,5% van begroting)	867 295	867 295	867 295	867 295
Ruimte	1 059 137	1 455 167	2 931 777	2 116 470

6. Risicobeheer

Er vinden uitsluitend transacties plaats met voldoende kredietwaardige partijen (bijvoorbeeld de BNG).

6.1 Rente-risico(norm)

In de wet FIDO is de renterisico-norm geïntroduceerd. Daarmee wordt een kader gesteld voor het spreiden van looptijden van langlopende leningen. Het begrip renterisico kan worden omschreven als het gevaar van ongewenste veranderingen van de financiële resultaten van de gemeente als gevolg van rentewijzigingen.

Dit kan het geval zijn wanneer de looptijd van een opgenomen geldlening is verstreken en een nieuwe rentepercentage met de geldgever overeengekomen moet worden. De wet FIDO geeft aan gemeenten heel concrete richtlijnen voor het beheersen van de renterisico's .

In onze gemeente is het renterisico's beperkt tot 3 geldleningen (via de Bank Nederlandse Gemeenten) met een restantwaarde van afgerond € 1.386.170,-- Deze leningen vervallen in 2017, 2037 en 2040. Daarbij zijn de overeengekomen rentepercentages niet extreem. Vervroegd aflossingen is vanwege de hoge boeteclausules niet aan de orde.

De norm bedraagt 20% van het begrotingstotaal. Voor 2012 is dat € 2.040.695. De volgende staat laat zien dat de gemeente daar ruim onder blijft.

	Gemeente	Haarlemmerliede en Spaarnwoude	2012
	RENTERISICO-NORM 2012		
1	Renteherzieningen		0
2	Aflossingen		74 535
3	Renterisico (1+2)		74 535
4	Renterisiconorm		2 040 695
5 a	Ruimte onder de risiconorm (4>3)		1 966 160
b	Overschrijding renterisiconorm (3<4)		0
	Berekening renterisiconorm		
4 a	Begrotingstotaal		10 203 474
b	Percentage		20%
	Renterisiconorm		2 040 695

6.2 Kredietrisico

De kredietrisico's zijn beperkt, omdat de gelden uitsluitend uitgezet worden bij zeer voldoende kredietwaardige partijen. Het uitzetten van overtollige middelen vond plaats in de vorm van spaarrekeningen, een bedrijfsdepositor rekening. Bij deze vormen van uitzetten is de hoofdsom gegarandeerd.

6.3 Koersrisico

De gemeente heeft in het verleden aandelen gekocht van de BNG, puur uit hoofde van de publieke taak. Het aankopen van dergelijke aandelen is op grond van de wet fido toegestaan. Het aandelenkapitaal bedraagt per 31 december 2012 € 142.464.

Gelet op de grootte van het aandelenkapitaal is het koersrisico minimaal. In 2012 keerde de BNG een dividend uit van €72.209. Dit betrof het boekjaar 2011. Het dividend over 2012 zal in 2013 vastgesteld en uitbetaald worden. De verantwoording vindt ook in 2013 plaats.

Daarnaast is de gemeente in bezit van aandelen Eneco en aandelen De Meerlanden. De aandelen Eneco vertegenwoordigen een kapitaal van € 2.904,-. De gemeente heeft 3.995 aandelen in bezit. Het uitgekeerde dividend in 2012 bedraagt € 81.977.

De aandelen De Meerlanden vertegenwoordigen een nominale waarde van € 215.234 per 1 januari 2012. De nominale waarde per 31 december bedraagt € 215.234. Het uitgekeerde dividend in 2012 over 2011 bedraagt € 21.521.

7. Financieringsbehoefte en leningenportefeuille

In dit onderdeel geven wij inzicht in de geraamde ontwikkeling van de financieringspositie van de gemeente en de daarbij behorende financieringsbehoefte.

7.1. Financieringspositie

De financieringspositie van de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude is in 2012 niet wezenlijk veranderd ten opzichte van 2011. De verzamelstaat van projecten geeft een opsomming van de gewenste en noodzakelijke investeringen in de komende jaren. Of de huidige financieringspositie voldoende is om alle gewenste en noodzakelijke investeringen te kunnen financieren in 2013 valt nog te bezien.

7.2. Leningenportefeuille

Opgenomen geldleningen maken onderdeel uit van het vreemd vermogen. Alle drie de geldleningen zijn opgenomen bij de BNG. Wanneer sprake is van vervroegde aflossing en herfinanciering, dan vindt herfinanciering plaats bij voornoemde bank.

Het totaal van de opgenomen langlopende geldleningen bedraagt:

per 1 januari 2012 afgerond

€ 1.460.707

De reguliere aflossingen bedroegen

- 74.535

Saldo van de lening portefeuille per 31 december 2011

€ 1.386.172

Het gemiddelde rentepercentage van de geldleningen o/g bedraagt per 31 december 2012 4,8%

BEDRIJFSVOERING**Nota Bedrijfsvoering 2010 – 2016 (vastgesteld door de raad op 8 november 2011).**

Deze nota bedrijfsvoering bestaat uit de onderdelen:

- Bestuurs- en Managementstructuur
- Communicatie
- Juridische zaken
- Huisvesting
- Administratieve organisatie
- Financieel beheer
- Facilitaire dienstverlening
- Automatisering

De bedrijfsvoering is van groot belang voor het realiseren van de programma's en in verband daarmee voor een rechtmatig, doelmatig en doeltreffend beheer en beleid. Bovendien zijn de externe – en interne processen nauwer met elkaar verbonden en zijn deze van belang voor inzicht en inspraak van burgers.

Omdat zich in 2012 geen noemenswaardige wijzigingen hebben voorgedaan ten opzichte van de door de gemeenteraad vastgestelde Nota Bedrijfsvoering wordt volstaan met een verwijzing naar de Programmabegroting 2012 waarin de Nota integraal werd opgenomen.

Hieronder vindt u het overzicht van salarissen, presentiegelden en vergoedingen:

beheerstaak omschrijving	begroting 2012		rekening 2012
	primair	na wijziging	
Logopedie	43 410	43 410	42 542
Afdeling Bob	504 332	509 332	531 857
Afdeling Ruimte	962 849	927 849	938 250
Diverse vergoedingen Ruimte	850	850	817
Afdeling Middelen	548 425	558 425	558 748
Gemeenteraad	47 000	47 000	45 814
Burgemeester	112 437	112 437	104 859
Wethouders	101 133	101 133	100 387
Wethouders (voormalig)	27 000	27 000	26 794
Burgerlijke stand (huwelijken)	15 000	15 000	9 562
Presentiegeld verkiezingen	2 000	2 000	137
Presentiegeld cie bezwaar en beroep	2 500	2 500	1 157
Presentiegeld cie Voorb.Raadsvergadering	3 000	3 000	738
Piketdienst	0	0	4 697
Presentiegeld cie monumenten	1 500	1 500	279
Presentiegeld cie milieu	0	0	627
	2 371 436	2 351 436	2 367 263

Met twee werknemers werd een overeenkomst gesloten om de dienst te verlaten. Daarbij werd een afkoopsom betaald om bestaande- en toekomstige rechten af te kopen. Dit verklaart de hogere personeelslasten bij afdeling Bob en afdeling Ruimte.

Voor de voormalige wethouders betreffen de lasten wachtgeld of pensioen. Deze lasten zijn structureel opgenomen in de begroting.

Voor (voormalig) wethouders die nog met pensioen moeten gaan is bij de jaarrekening een voorziening ingesteld aan de hand van een actuele berekening. Deze lasten worden bij het ingaan van een pensioen gefinancierd uit deze voorziening en komen niet meer ten laste van de begroting.

Bij een wisseling in het wethoudersbestand zal er een nieuwe berekening gemaakt worden. Eventuele bijstelling van de voorziening komt wel ten laste of ten gunste van de begroting van het lopende jaar.

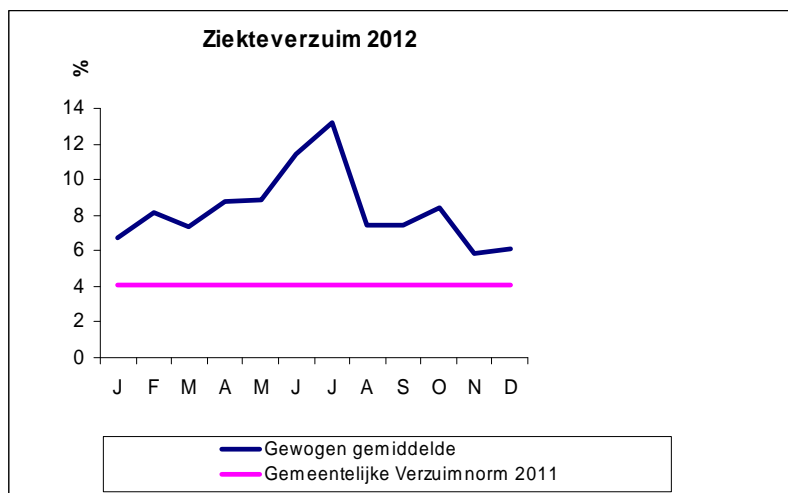
De kosten van uitzendkrachten zijn bij de primitieve begroting sterk verminderd tot € 25.000 en met ingang van de Begroting 2013 goeddeels vervallen. Dit ter uitvoering van de Bezuinigingsvoorstellen 2012–2016.

Voor 2012 bleek dit echter organisatorisch niet haalbaar. De gemeente had te maken met langdurige ziekte van een afdelingshoofd en het verminderd functioneren van de twee eerder genoemde werknemers. Om de taken naar behoren te kunnen uitvoeren zag de gemeente zich genoodzaakt om hiervoor (gedeeltelijk) uitzendkrachten in te huren. Dit heeft tot € 95.000 meer kosten geleid.

Ook op het ziekteverzuimpercentage was dit van invloed. Over 2012 bedraagt dit 8,3%. De landelijke cijfers over 2012 zijn nog niet bekend maar de Gemeentelijke Verzuim Norm voor gemeenten < 10.000 inwoners van 2011 is 4,1% (bron A+O fonds gemeenten).

Het hoge verzuim over 2012 werd grotendeels veroorzaakt door de werknemers waarmee overeen is gekomen dat ze de dienst verlaten en het afdelingshoofd dat bijna het gehele jaar ziek is geweest.

Daarnaast was er nog een ander langdurig zieke werknemer die in 2012 uiteindelijk weer geheel hersteld is en weer volledig inzetbaar is.



PARAGRAAF VERBONDEN PARTIJEN**Nota verbonden partijen 2012 – 2016**

Ook de nota verbonden partijen 2012 – 2016 maakte deel uit van de Programmabegroting 2012 en werd vastgesteld door de gemeenteraad op 8 november 2011.

Toevoegingen 2012:**Werkvoorzieningsschap Zuid – Kennemerland**

Het nieuw aangetreden kabinet Rutte II wil per 1 januari 2014 de Wet Werk en Bijstand, de Wet Sociale Werkvoorziening en de WAJONG samenvoegen tot één nieuwe “Participatiewet”. Dat zal onder meer gevolgen hebben voor het Werkvoorzieningsschap Zuid – Kennemerland (Paswerk).

Polanenpark

In 2012 is er grond verkocht aan een tweetal gegadigden: Post NL en Air Products.

Veiligheidsregio Kennemerland

Het ontwerp jaarverslag 2012 is inmiddels ontvangen past binnen de geraamde deelnemersbijdrage van de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude voor 2012.

In 2012 heeft de VRK, zoals vooraf ook voorzien, 2,8 miljoen bezuinigd op de gemeentelijke bijdragen. Er is door de accountant bij het afgeven van de accountantsverklaring aan de VRK een beperking gemaakt t.a.v. de rechtmatigheid. Dit vanwege het niet op alle punten naleven van inkoopprocedures. Deze beperkende verklaring heeft geen gevolgen voor de gemeentelijke accountantsverklaring. Wel is het mogelijk dat dit leidt tot een korting op de door de VRK te ontvangen BDUR – gelden van het Rijk.

PARAGRAAF GRONDBELEID

In 2012 zijn de volgende complexen opgenomen:

	31-12-2011	1-1-2012	uitgaven	inkomsten	31-12-2012
1. Niet in exploitatie genomen bouwgronden :	1 031 076	0			0
Winkelcentrum dr. W. Nijestraat	563 076	0			0
Oranje Nassaustraat / Amsterdamsestraatweg	118 000	0			0
OBS Margrietschool	350 000	0			0
2. Bouwgronden in exploitatie	219 539	213 989			0
Leidingenstrook	5 550	0			0
Grond Liedeweg Schipholgedupeerden	174 263	174 263		174 263	0
Grond Kerkweg Schipholgedupeerden	39 726	39 726		39 726	0
Totaal gronden in exploitatie	1 250 615	213 989		0	0

Vanwege de verscherpte regelgeving met betrekking tot "Niet in exploitatie genomen gronden" (notitie Grondexploitatie bijgesteld, van de commissie BBV, februari 2012), zijn de gronden waarvoor geen expliciete planvorming voor aanwezig in de vorm van een recent raadsbesluit, overgegaan naar de Materiële vaste activa.

De beginbalans is hierdoor aangepast bij de gronden en bij de materiële activa.

Bij de bouwgronden in exploitatie is het project Schipholgedupeerden materieel afgerond. De financiële afwikkeling is nog niet geheel rond, er vindt nog bestuurlijk overleg plaats.

De leidingenstrook blijft in eigendom van de gemeente en wordt ook overgezet naar de materiële vaste activa door het aanpassen van de beginbalans. De strook is 370 m2 en wordt gewaardeerd tegen de prijs voor agrarische grond, € 15 per m2.

De werkzaamheden aan de gronden Liedeweg en Kerkweg zijn afgerond. De waarden worden als vordering op Staatsbosbeheer en het Recreatieschap opgenomen. Of deze geheel ingevuld gaan worden zal uit het bestuurlijke overleg moeten blijken.

Op 29 augustus 2012 is de exploitatieovereenkomst met Ymere en de gemeente getekend voor het herstructureringsproject Mientekade. De gemeente realiseert de riolering en maakt de grond bouw- en woonrijp. Ymere realiseert de koop- en huurwoningen.

Voor het bouw- en woonrijpmaken moet de bijdrage van Ymere kostendekkend zijn. Vooruitlopend op de bijdrage heeft Ymere in 2012 al een €27.000 betaald aan de gemeente om de aanloopkosten te kunnen financieren. Het project zelf zal in 2013 gaan plaats vinden.

2. JAARREKENING

Balans per 31 december -

ACTIVA	ULTIMO (x €1)	
	2011	2012
	€	€
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
- Investerings met een economisch nut	7 641 979	8 447 227
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	1 614 125	1 465 891
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekingen aan:		
- Deelnemingen	444 578	444 578
Leningen aan:		
- Overige verbonden partijen	392 135	382 660
Overige langlopende leningen u/g	236 821	324 795
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	500 000	500 000
Totaal vaste activa	10 829 638	11 565 151
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden		
- Niet in exploitatie genomen bouwgronden	1 031 076	0
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	219 539	0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
- Vorderingen op openbare lichamen	1 248 935	748 787
- Overige vorderingen	985 484	2 968 189
Liquide middelen		
- Kassaldi	3 810	2 143
- Bank- en girosaldi	757 846	2 409 592
Overlopende activa		
- Van Europese of Nederlandse overheden nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.	19 400	363 239
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.	904 658	403 794
Totaal vlottende activa	5 170 748	6 895 744
TOTAAL GENERAAL	16 000 386	18 460 895

Balans per 31 december -

PASSIVA	ULTIMO (x €1)	
	2011	2012
	€	€
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen		
- Algemene reserve	4 454 729	4 028 268
- Bestemmingsreserves	7 601 505	7 716 419
- Resultaat na bestemming	-370 784	663 075
Totaal eigen vermogen	11 685 450	12 407 762
Vorzieningen		
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	195 439	342 093
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		
Onderhandse leningen van:		
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	1 460 707	1 386 172
- Overige binnenlandse sectoren	1 360	1 360
Totaal vaste financieringsmiddelen	13 342 956	14 137 387
VLOTTENDE PASSIVA		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
- Bank- en girosaldi	388 153	0
- Overige schulden	942 857	1 917 433
Overlopende passiva		
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen m.u.v. jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.	738 931	722 574
- De van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.	587 490	1 656 500
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.		27 000
Totaal vlottende passiva	2 657 430	4 323 507
TOTAAL GENERAAL	16 000 387	18 460 895
NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN		
Gewaarborgde geldleningen	4 275 086	4 152 623

2.1.1 Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling

Inleiding

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

Alge mene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

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

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Balans

Materiële vaste activa

De activa met economisch nut en de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut zijn geactiveerd voor het bedrag van de investering verminderd met de afschrijvingen. Bijdragen van derden met een directe relatie tot het actief zijn op de waardering in mindering gebracht. Reserves zijn niet in mindering gebracht op de activa met een economisch nut; bij investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut zijn (bestemmings) reserves wel in mindering gebracht.

De afschrijvingstermijnen van de materiële en immateriële vaste activa (artikel 51 BBV) zijn door de raad vastgesteld bij raadsbesluit van 9 november 2011 via de Nota waardering en afschrijving.

1. Geactiveerde kosten voor onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief en het saldo van agio en disagio worden lineair in 4 jaar afgeschreven.
2. Kosten voor het afsluiten van geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.
3. De materiële vaste activa met economisch nut worden lineair afgeschreven in maximaal:
 - a. 40 jaar: nieuwbouw woonruimten en schoolgebouwen;
 - b. 25 jaar: kantoren en bedrijfsgebouwen;
 - c. 30 jaar: rioleringen;
 - d. 25 jaar: renovatie, restauratie en aankoop woonruimten, kantoren, bedrijfsgebouwen en schoolgebouwen;
 - e. 20 jaar: motorvoertuigen;
 - f. 15 jaar: technische installaties in bedrijfsgebouwen;
 - g. 10 jaar: veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen, telefooninstallaties, kantoormeubilair, schoolmeubilair, aanleg tijdelijke terreinwerken, nieuwbouw tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen;
 - h. 5 jaar: zware transportmiddelen, aanhangwagens, schuiten, personenauto's, lichte motorvoertuigen,

automatiseringsapparatuur;

i. niet afgeschreven wordt op gronden en terreinen.

j. activa met een economisch nut en een verkrijgingsprijs van minder dan € 2.500 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Deze laatst genoemden worden altijd geactiveerd.

4. Aankoop en vervaardiging van activa met een meerjarig maatschappelijk nut worden onder aftrek van bijdragen van derden ten laste van de exploitatie gebracht. Indien hiervan bij raadsbesluit wordt afgeweken, wordt het actief lineair afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief of een kortere door de raad aan te geven tijdsduur.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa (waaronder de verstrekte geldleningen en deelnemingen) zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Onder de deelnemingen vallen ook de aandelen Bouwfonds Nederlandse Gemeenten die opgenomen zijn tegen de verkrijgingprijs, evenals de effecten.

De obligaties zijn gewaardeerd tegen de verwachte aflossingswaarde.

Voorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

Uitzettingen

De vorderingen zijn onder aftrek van de voorzieningen voor dubieuze debiteuren. Discutabele bouwvergunningen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Liquide Middelen

Deze zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende Activa

Onder de vorderingen is een bedrag opgenomen wegens aan cliënten ten onrechte uitgekeerde bijstand. Ditzelfde bedrag is ook onder de kortlopende schulden opgenomen. Bij binnenkomst van deze gelden, valt een gedeelte (het gemeentelijke aandeel) vrij ten gunste van de exploitatie en het rijksgedeelte wordt doorbetaald.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit reserves en het saldo van de rekening van baten en lasten. De reserves worden onderscheiden in een algemene reserve en bestemmingsreserves. Er is sprake van een bestemmingsreserve zodra via afzonderlijke besluitvorming voor een bepaald doel een reserve wordt ingesteld. De egalisatierekeningen (t.b.v. opvang ongewenste schommelingen in tarieven die aan derden in rekening worden gebracht en toerekening van ontvangen investeringsbijdragen gedurende de gebruiksduur van het investeringsgoed aan de rekening van baten en lasten) worden ook tot de bestemmingsreserves gerekend. Waardering vindt plaats tegen nominale waarde.

Voorzieningen

De voorzieningen zijn gevormd voor situaties waarin sprake is van een te kwantificeren financiële verplichting of een financieel risico. De omvang van de voorzieningen is gebaseerd op de inschatting van de verplichting c.q. het financieel risico. Ook zijn voorzieningen gevormd voor verplichtingen, samenhangend met het in de tijd onregelmatig gespreid zijn van bepaalde kosten.

De waardering vindt plaats tegen de nominale waarde van de betrokken verplichting c.q. het voorzien verlies.

Vaste Schulden

De langlopende schulden (w.o. opgenomen vaste geldleningen en afkoopsommen) zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde en conform de aflossingschema's opgenomen.

Netto vlottende schulden

De kortlopende schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende Passiva

De nog te betalen bedragen zijn opgenomen tegen de nominale waarde.

De nog te besteden specifieke uitkeringen ontvangen van het Rijk zijn hier opgenomen.

Borg- en Garantstellingen

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

2. Specifiek**Grondexploitatie**

Voor de onderhanden werken inzake grondexploitatie wordt de verkrijgings- c.q. vervaardigingprijs gevormd door de kosten van grondverwerving, bouw- en woonrijpmaken en rentebijbeschrijving.

De opbrengsten van de grondverkopen, de ontvangen bijdragen en renteopbrengsten zijn hierop in mindering gebracht. Tevens zijn de voor- resp. nadelige exploitatiesaldi met de boekwaarde verrekend. Afschrijvingen worden niet toegepast. De boekwaarde is verminderd met de voorziening voor geprognoseerde nadelige resultaten.

De bouwterreinen in uitgenomen bestemmingsplannen zijn gewaardeerd of tegen kostprijs, of tegen een lagere marktwaarde of taxatiewaarde op basis van reeds eerder gerealiseerde opbrengsten.

Omdat er geen planvorming aanwezig was voor de niet in exploitatie genomen gronden zijn deze per 1 januari 2012 overgegaan naar de materiële activa. Zowel bij de materiële activa als bij de voorraden is daarvoor een extra kolom toegevoegd zodat zichtbaar is waar de mutaties hebben plaats gevonden.

2.1.2 Toelichting Balans

MATERIELE VASTE ACTIVA

Dit betreft investeringen in gebouwen en terreinen, installaties, diverse inventarissen, voertuigen en overige activa.

Toelichting:

1. Investerings met een economisch nut

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van deze investeringen weer.

	Boekwaarde 31-12-2011	Boekwaarde 1-1-2012	Investerings in 2012	Afschrijvingen in 2012	Bijdragen derden	Boekwaarde 31-12-2012
Deze boekwaarde heeft betrekking op:						
- Gronden en terreinen, algemeen	247 456	253 006				253 006
- (Woon-)ruimten	12 500	12 500				12 500
- Bedrijfsgebouwen	3 546 192	4 577 268	41 199	98 600		4 519 867
- Grond- weg- waterbouwkundige werken	1 587 362	1 587 362	17 374	60 549		1 544 188
- Vervoermiddelen	5 780	5 780		2 890		2 890
- Machines, apparaten en installaties	59 613	59 613		7 754		51 860
- Overige materiële vaste activa	2 183 075	2 183 075	15 912	136 070		2 062 917
Totaal	7 641 979	8 678 605	74 485	305 862	0	8 447 227

Toelichting

De beginbalans van gronden en terreinen is aangepast met de waarde van de leidingenstrook bij de grond Schipholgedupeerden, Liedeweg. Deze was eerst ondergebracht bij voorraden. Het project is nu afgerond. De grond wordt gewaardeerd tegen € 15,- m², de prijs voor agrarische grond. De beginbalans bij bedrijfsgebouwen is per 1 januari 2012 vermeerderd met het complex Oranje Nassaustraat/Amsterdamsestraatweg, de Margrietschool en het winkelcentrum Spaarndam-Oost. Deze zijn overgeboekt vanuit de beginbalans voorraden vanwege de verscherpte regelgeving m.b.t. niet in exploitatie genomen gronden, conform de notitie grondexploitatie (bijgesteld) van de commissie BBV, februari 2012. De investering bij bedrijfsgebouwen heeft betrekking op de afronding uitbreiding van het Raadhuis voor ca. € 33.000 en voor ca. € 8.000 de eerste kosten m.b.t. de nieuwbouw van de brandweerkazerne te Halfweg. De investering betreffende de grond- weg en waterbouwkundige werken betreft de kosten voor de aanleg van het bergbezinkbassin Mientekade. De investering bij overige materiële vaste activa betreft het digitaliseren van de bouwvergunningen.

2. Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van deze investeringen weer.

	Boekwaarde 31-12-2011	Investerings in 2012	Afschrijvingen in 2012	Bijdrage van derden	Boekwaarde 31-12-2012
Deze boekwaarde heeft betrekking op:					
- Bedrijfsgebouwen	43 123		4 792		38 332
- Grond, weg - waterbouwkundige werken	1 571 001	3 808 387	586 909	3 364 920	1 427 559
Totaal	1 614 125	3 808 387	591 701	3 364 920	1 465 891

Toelichting

De investeringen grond, weg- en waterbouwkundige werken betreffen grotendeels de projecten m.b.t. de realisatie van het station Halfweg. Echter t.b.v. € 4.084 zijn er nog afrondende kosten gemaakt voor het kunstgrasveld te Spaarndam. Deelprojecten Station:

- De fiets-/voetbrug is tot afronding gekomen in 2012; de investering in 2012 bedraagt ca. € 559.615. Cobraspen draagt € 322.000 bij aan de brug.
- Het fiets-/voetpad over het terrein van SugarCity heeft in 2012 € 108.816 gekost. Provincie Noord-Holland verleende hier subsidie voor t.b.v. € 79.760. Hiervan is € 32.067 in 2011 ingezet, het resterende bedrag ad € 47.693 wordt in 2012 ingezet. Het resterende bedrag € 67.950 wordt in één keer afgeschreven, hier staat een dekking uit de reserve station Halfweg tegenover.
- Op de kosten van de traverse 2011 wordt in 2012 een correctie toegepast t.b.v. -/- € 153.875. Dit betreft kosten die onder de Plusmaatregelen vallen en daarmee onder de subsidiabele kosten van Stichting Leefomgeving Schiphol. De resterende kosten € 131.209 worden gedekt uit de bijdrage van Rijkswaterstaat.
- Het voorplein kost in 2012 € 418.327 aan investering. Cobraspen draagt hier € 170.000 bij. Conform het raadsvoorstel wordt er in één keer € 330.000 afgeschreven, daar staat een dekking uit de reserve station Halfweg tegenover.
- Het P+R terrein kost € 322.060. Er werd ook subsidie van de Provincie ontvangen. Voor 6 OV-fietskluizen het restant van € 25.200 uit 2011; te weten € 6.300. Daarnaast werd nog een subsidie voor Groei op het Spoor ontvangen van de Provincie t.b.v. € 140.000.
- De plusmaatregelen hebben € 1.242.717 gekost in 2012 en worden gedekt uit de subsidie Stichting Leefomgeving Schiphol.
- De ontsluiting N200 heeft € 1.238.220 gekost. De bijdrage van Rijkswaterstaat bedraagt € 1.150.185. Het resterende bedrag € 151.876 wordt in één keer afgeschreven.
- De reconstructie van de N200 kostte in 2012 € 68.423. De bijdrage van Rijkswaterstaat bedraagt € 154.815 om de kosten van 2011 en 2012 te dekken. In het totaal is er € 3.804.304 geïnvesteerd in de deelprojecten en is er € 3.364.920 aan bijdrage van derden ontvangen. In de bijlage van de jaarrekening is een overzicht kredieten opgenomen waar de over-/en onderschrijvingen zichtbaar zijn. In de 2e marap 2012 is m.b.t. de deelprojecten station besloten om deze met elkaar te mogen salderen en af te rekenen als 1 investeringskrediet.

TOTAAL MATERIELE VASTE ACTIVA

Boekwaarde 31-12-2011	Investerings in 2012	Afschrijvingen in 2012	Bijdrage van derden	Boekwaarde 31-12-2012
10 292 730	3 882 872	897 563	3 364 920	9 913 118.11

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Deze activa hebben betrekking op verstrekte geldleningen en beleggingen e.d.

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2012 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

De leningen en beleggingen kunnen als volgt onderverdeeld worden:

Kapitaalverstrekking aan:

- *Deelnemingen en overige partijen*

Leningen aan:

- *Overige verbonden partijen*

- *Overige langlopende leningen u/g*

Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd
looptijd van één jaar of langer

Totaal

Stand per 31-12-2011	Verstrekt in 2012	(Normale) aflossing in 2012	Afwaarde- ringen/afschrij- vingen in 2012	Stand per 31-12-2012
444 578				444 578
392 135		9 475		382 660
236 821	90 000	1 288	738	324 795
500 000				500 000
1 573 534		10 763	738	1 652 033

Deelnemingen

Kapitaal verstrekkingen inzake :

Aandelen NV Bank Nederlandse Gemeenten	62.790 stuks	
Aandelen De Meerlanden NV	4.648 stuks	
Aandeel De Meerlanden NV (prioriteitsaandeel)	1 aandeel	
Agio op aandelen De Meerlanden NV		
Aandelen Eneco NV	3.995 stuks	
Aandelen Polanenpark BV (Rottepolderpark)	20% van totaal	
Inbreng Polanenpark CV (2008)	20% van totaal	
Waarborgsom Stichting RIJK (2009)		

Totaal

31-12-2011	aankopen	verkopen	31-12-2012
142 464			142 464
215 188			215 188
46			46
74 598			74 598
2 904			2 904
3 600			3 600
3 600			3 600
2 178			2 178
444 578	0	0	444 578

Verstrekte langlopende geldleningen overige verbonden partijen

Inschrijving grootboeken Nationale Schuld	8 168			8 168
Hypothecaire geldlening Dorpscentrum	120 000		1 464	118 536
Renteloze geldlening Dorpscentrum	92 174		851	91 323
Hypothecaire geldlening Dorpscentrum (medisch centrum)	167 142		4 880	162 262
Postagentschap	12 500			12 500
SV Nieuw Leven te Spaarndam	4 651		2 280	2 371
Verstrekte langlopende geldleningen overigen				
Geldlening personeel	1 288		1 288	0
Geldelijke Steun Startersleningen	235 533			234 795
Geldlening tennisvereniging	0	90 000		90 000
641 456	90 000	10 763	738	719 955

Af voorziening Lening Postagentschap

TOTAAL Verstrekte Leningen

Stand per 31-12-2011	Verstrekt in 2012	(Normale) aflossing in 2012	Afwaarde- ringen/afschrij- vingen in 2012	Stand per 31-12-2012
-12 500				-12 500
628 956	90 000	10 763	738	707 455

Vanuit de Geldelijke Steun Startersleningen zijn ten bedrage van € 234.795 leningen verstrekt aan starters. De beheerskosten bedragen € 1.154 en de rentevergoeding bedraagt € 416; wat per saldo leidt tot een vermindering van € 738.

VOORRADEN

Dit betreft de voorraad gronden in exploitatie en de overige nog niet in exploitatie genomen gronden.

Van de voorraden kan het volgende overzicht gegeven worden:

	31-12-2011	1-1-2012	uitgaven	inkomsten	31-12-2012
1. Niet in exploitatie genomen bouwgronden :	1 031 076	0			0
Winkelcentrum dr. W. Nijestraat	563 076	0			0
Oranje Nassaustraat / Amsterdamsestraatweg	118 000	0			0
OBS Margrietschool	350 000	0			0
2. Bouwgronden in exploitatie	219 539	213 989			0
Leidingenstrook	5 550	0			0
Grond Liedeweg Schipholgedupeerden	174 263	174 263		174 263	0
Grond Kerkweg Schipholgedupeerden	39 726	39 726		39 726	0
Totaal gronden in exploitatie	1 250 615	213 989		0	0

Toelichting:

De beginbalans bij de niet in exploitatie genomen gronden is per 1 januari 2012 verminderd met het complex Oranje Nassaustraat/Amsterdamsestraatweg, de Margrietschool en het winkelcentrum Spaarndam-Oost. Deze zijn overgeboekt naar de beginbalans materiele vaste activa vanwege de verscherpte regelgeving m.b.t. niet in exploitatie genomen gronden, conform de notitie grondexploitatie (bijgesteld) van de commissie BBV, februari 2012.

De bouwgronden in exploitatie betreffen:

- ondergrond Schipholgedupeerden. Dit project is inmiddels afgerond. De beginbalans wordt aangepast t.b.v. de leidingenstrook; deze blijft in eigendom van de gemeente en verhuist op de balans naar de materiele vaste activa

Voor de resterende waarde € 174.263 voor de Liedeweg en de Kerkweg € 39.726 is een vordering opgenomen onder de overlopende activa.

Er is bestuurlijk overleg met Staatsbosbeheer en het Recreatieschap over de financiële afwikkeling hiervan.

UITZETTINGEN KORTER DAN EEN JAAR

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

Soort vordering	Saldo per 31-12-2011	Saldo per 31-12-2012	Voorziening 31-12-2012
Vorderingen BTW en BTW compensatiefonds	1 129 001	558 787	
Vordering op ministerie SZW	119 934	190 000	
Overige vorderingen	985 484	2 968 189	334 440
Totaal	2 234 419	3 716 976	334 440

Toelichting

De vordering op openbare lichamen betreft het BTW compensatiefonds over het lopende jaar en de BTW aangifte 4e kwartaal.

Daarnaast is een vordering opgenomen op het ministerie SZW, dit betreft nog te ontvangen gelden van de 10% regeling WWB 2011 t.b.v. € 190.000. Deze is inmiddels ontvangen.

De Overige vorderingen laten een verhoging zien t.o.v. 2011 doordat de subsidie van Stichting Leefomgeving Schiphol op basis van declaraties wordt afgerekend. Per 31 december 2012 stond er nog € 1.440.320 te ontvangen. De definitieve afrekening zal eind 2013 plaats vinden.

Daarnaast stond er per 31 december 2012 een bedrag ad € 170.000 aan bijdrage langzaam verkeersbrug over de Ringvaart van SugarCity Investments. De jaarrekening van de IASZ resulteerde in een vordering op de IASZ t.b.v. € 358.274, wat ook is verwerkt in dit saldo.

Ultimo 2012 waren er geen kasgelden meer uitgezet.

LIQUIDE MIDDELEN

De geldmiddelen bedroegen per :

	31-12-2011	31-12-2012
Kasgeld	3 810	2 143
BNG	488 812	2 197 359
BNG APPA Fonds	180 000	180 000
Rabobank	54 472	28 084
ING	34 562	4 148
Totaal	761 656	2 411 734

OVERLOPENDE ACTIVA

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	31-12-2011	31-12-2012
1. Nog te ontvangen voorschotbedragen spec. uitkeringen	19 400	363 239
2. Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	904 658	403 794
-depot TPG postbus	1 180	1 180.00
-Afrekening IASZ Heemstede	57 971	32 793.00
Vooruitbetaalde kosten Loopbrug Sugar City	199 577	
Vooruitbetaalde kosten Stationsplein	103 311	
Vooruitbetaalde bijdrage Regionaal Platform Criminaliteitsbeheersing		1 500.00
-overige vorderingen / debiteuren	542 619	368 321.34
	924 058	767 033

Specificatie nog te ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen

	Saldo 31-12-2011	ontvangen bedragen in het boekjr	nog te ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2012
Bijdrage 6 OV fietskluisen	18 900	13 860		5 040
Subsidie Dorpsplein (IV3)	0		2 247	2 247
Subsidie Langzaamverkeersverbinding	0		15 952	15 952
Subsidie Groei op het Spoor			140 000	140 000
Jeugdsportfonds	500	500		0
Bijdrage N200	0		200 000	200 000
totaal te ontvangen subsidie bedragen	19 400	14 360	358 199	363 239

EIGEN VERMOGEN

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

	Boekwaarde 31-12-2011	Resultaat- bestemming	toevoegingen	vrijval/ onttrekkingen	Boekwaarde 31-12-2012
1. Algemene reserve	4 454 729	-370 784	69 925	125 601	4 028 268
2. Bestemmingsreserves:	7 601 505		831 091	716 177	7 716 419
3. Resultaat vorig boekjaar	-370 784	370 784			0
4. Resultaat boekjaar na bestemming		663 075			663 075
Saldo per 31 december	11 685 450	663 075	901 016	841 778	12 407 762

Toelichting:

1. Algemene reserve

- algemene reserve vrij aanwendbaar
- algemene reserve niet vrij aanwendbaar

Boekwaarde 31-12-2011	toevoeging	onttrekking	Boekwaarde 31-12-2012
2 804 729	69 925	496 385	2 378 269
1 650 000			1 650 000
4 454 729	69 925	496 385	4 028 268

2. Bestemmingsreserves

Reserve pensioenvoorziening Wethouders
Personeelsvoorziening ambtelijke organisatie

Reserve sociale woningbouw
Egalisatiereserve Riolering

Reserve kapitaallasten Investerings
Reserve onderhoud wegen en bruggen
Reserve onderhoud gemeentelijke monumenten
Reserve onderhoud gemeentelijke kapitaalgoederen
Reserve onderhoud schoolgebouwen

Reserve WMO
Reserve WWB inkomensdeel
Reserve cultuurfonds E. van Hoogdalem- Arkema

Reserve automatisering
Reserve grondbedrijf
Reserve dorpshuizen
Reserve voorbereiding Station Halfweg
Reserve remplace OV

Reserve bomenfonds
Reserve archeologisch onderzoek
Reserve jeugdbeleid
Reserve bouwplannen Halfweg
Reserve campagne zwerfvuil
Reserve verbeteren entrees
Totaal bestemmingsreserve

Saldo per 31-12-2011	toevoeging	onttrekking	vrijval	Saldo per 31-12-2012
172 086		86 400		85 686
41 243				41 243
814 495		9 421		805 074
2 377 446	239 211			2 616 657
1 752 824	200 000	40 365		1 912 459
865 330	330 000	135 636		1 059 694
48 120	11 880	17 105		42 895
288 791				288 791
56 366	20 000			76 366
194 166		18 500		175 666
14 226				14 226
25 067	5 000	10 800		19 267
88 950	20 000			108 950
214 820				214 820
15 000				15 000
450 240		397 950		52 290
75 000				75 000
25 000	5 000			30 000
10 908				10 908
2 057				2 057
35 000				35 000
9 371				9 371
25 000				25 000
7 601 505	831 091	716 177	0	7 716 419

Toelichting op de reserves en de mutaties in het boekjaar.

De reserves worden gemuteerd conform de nota reserves en voorzieningen en de raadsbesluiten die op basis hiervan genomen zijn.

De **algemene reserve** bestaat uit twee componenten. Ten bedrage van € 1.650.000 is de algemene reserve niet vrij aanwendbaar. Dit is de "ijzeren voorraad". Het vrij aanwendbare gedeelte wordt gebruikt om exploitatietekorten op te vangen; exploitatieoverschotten worden gestort in deze reserve. Het exploitatietekort 2011 €370.784 wordt in 2012 onttrokken aan de reserve. Daarnaast wordt t.b.v. €28.157 een onttrekking gedaan ter dekking van de kosten onderzoek Niet Gesprongen Explosieven (NGE) 2012. Via de algemene uitkering is 70% van het in 2011 onttrokken bedrag, te weten €69.925, voor NGE ontvangen. Dit bedrag wordt nu teruggestort in de algemene reserve. Verder is er een onttrekking gedaan t.b.v. €80.000 voor eenmalige afkoop beheer en onderhoud voor 100 jaar voor de fiets-/voetbrug over de Ringvaart. Voor de selectiecommissie nieuwe burgemeester is er €10.000 ter beschikking gesteld, €6.687 daarvan is besteed. Voor de aanschaf i-pads t.b.v. papierloos vergaderen wordt €10.757 onttrokken aan de algemene reserve.

De **reserve pensioenvoorziening wethouders** had als doel pensioenaanspraken van gewezen wethouders te dekken.

Conform de notitie "Arbeidskostengerelateerde verplichtingen van het BBV in januari 2013" wordt er voor deze pensioenaanspraken een voorziening gevormd. De gelden hiervoor €86.400 vallen vrij uit de reserve. Het restant van de reserve zal in 2013 bestemd worden.

De **personeelsvoorziening ambtelijke organisatie** wordt gebruikt ter dekking van de kosten die voortvloeien uit gesloten spaarovereenkomsten met het ambtelijk personeel. Jaarlijks wordt deze reserve bijgesteld naar het dan geldende uurloon.

De **reserve sociale woningbouw** is gevormd vanuit de gelden die voortvloeiden uit het opheffen van het gemeentelijk woningbedrijf. De reserve wordt ingezet voor woningbouw en andere sociale voorzieningen in de gemeente. In 2012 wordt hij belast voor €9.421 ter dekking van de rentekosten voor de uitgezette startersleningen bij de stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting.

De **egalisereserve riolering** wordt bepaald door het Gemeentelijk Rioleringsplan, in 2012 is dit vastgesteld door de Raad voor de periode 2012-2014 middels een aanvullende notitie. In 2014 wordt gestart met het opstellen van het vGRP (verbeterd GRP) 2015-2019.

In 2012 wordt €156.000 gestort in de reserve, €63.000 meer dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat de werkzaamheden m.b.t. de Mientekade zijn doorgeschoven naar 2013.

De **reserve kapitaallasten** is gevormd ter dekking van kapitaallasten van diverse investeringen. Er wordt €200.000 aan toegevoegd, dit betreft opbrengst grondverkoop van de brandweerkazerne Halfweg en is ter gedeeltelijke dekking voor de kapitaallasten van de brandweerkazerne die samen met gemeente Haarlemmermeer gerealiseerd wordt.

De onttrekking ten bedrage van €40.365 betreft de dekking kapitaallasten van de Adalbertusschool.

De **reserve onderhoud wegen** is gevormd om het geplande onderhoud te kunnen bekostigen en sterke fluctuaties in de jaarlijkse exploitatie te voorkomen. De toevoeging zou in 2011 en 2012 €200.000 lager zijn dan normaal (Kadernota 2011) maar uit het wegenonderhoudsplan (2012) blijkt dat de reserve dan niet toereikend zou zijn. In 2012 wordt dan ook de volledige storting gerealiseerd.

Dit bedrag betreft de afkoopsom voor het onderhoud over 30 jaar.

De onttrekking betreft de tweede tranche van het opknappen dorpsplein Haarlemmerliede t.b.v. €67.036 wat hierbij is afgerond.

Ook wordt er €68.600 gestort naar de voorziening grondexploitatie zodat deze toereikend is voor het bouw- en woonrijpmaken van het Adalbertus-terrein.

De **reserve monumenten** is gevormd ter dekking van groot onderhoud aan monumenten. De storting betreft de jaarlijkse storting ad €5.000.

De onttrekking t.b.v. €11.565 is ingezet voor het boek "Erfgoed tussen Hoofdsteden". De gerealiseerde verkoopopbrengst hiervan in 2012 wordt teruggestort in de reserve. Daarnaast wordt €5.540 onttrokken voor inspecties aan diverse particuliere monumenten.

De **reserve gemeentelijke kapitaalgoederen** is gevormd ter dekking van groot onderhoud aan en uitbreiding van deze goederen.

De **reserve onderhoud schoolgebouwen** is gevormd ter dekking van toekomstig onderhoud van schoolgebouwen.

De jaarlijkse toevoeging is in 2012 met de bezuinigingsopdracht verlaagd tot €20.000.

De **reserve WMO** is gevormd om ingezet te worden voor doeleinden die voldoen aan de Wet maatschappelijke ontwikkeling.

Hier wordt een bedrag ingezet ter dekking van de kosten ad €18.500 aan het Dorpscentrum. Dit bedrag wordt afgebouwd in de 4 jaar (2014 laatste).

De **reserve WWB** is gevormd om ingezet te worden voor doeleinden die voldoen aan de Wet Werk en Bijstand.

De **reserve Cultuurfonds van Hoogdalem** is ingesteld bij het afscheid van de voormalig burgemeester van Hoogdalem en dient ingezet te worden voor uitgaven van culturele aard. De storting ad €5.000 betreft de jaarlijkse storting. Voor onderhoud project Ijdijken wordt €1.500 onttrokken; voor het Kunstproject Houtrak €500; voor de aankoop van het schilderij "Parole Parole" uit onze zuster gemeente €3.300; voor de restauratie van het orgel van R.K. parochie St. Jacobus de Meerdere €2.500; een bijdrage voor het Festival de Vuurdoop van €1.000 en voor het Cultuurfestival €2.000.

De **reserves automatisering** is bedoeld om toekomstige investeringen te financieren.

De **reserve grondbedrijf** is ontstaan bij het opheffen van het grondbedrijf. De reserve wordt aangehouden voor het op peil houden van de boekwaarde van de diverse complexen die in ontwikkeling zijn.

De **reserve dorpshuizen** dient ter ondersteuning van het instand houden van de dorpshuizen.

De **reserve station Halfweg** is gevormd met behulp van de exploitatiebijdrage van Sugar City in 2009 en onttrekking uit de algemene reserve. De reserve dient ter gedeeltelijke dekking van een aantal deelprojecten die verband houden met de realisatie van het station. In 2012 is het station in gebruik genomen. Het voorplein wordt voor €330.000 gedekt uit deze reserve en het fiets-/voetpad over het terrein Sugar City t.b.v. €66.556.

De **reserve OV** werd gevormd in 2010 en dient ter dekking van de kosten voor vervanging openbare verlichting. In 2011 wordt deze reserve verhoogd met €18.000.

Uit het resultaat van 2006 zijn een aantal incidentele bestemmingreserves gevormd ten bedrage van €310.000 Bij de **reserve bomenfonds** wordt jaarlijks €5.000 toegevoegd.

In het totaal is er nu nog €112.336 beschikbaar.

3. Resultaat voor bestemming

	2011	2012
Saldo voor bestemming	7 861	722 313
Dotaties	1 316 311	901 016
Onttrekkingen / vrijval	937 665	841 778
Saldo per 31 december 2012 na bestemming	-370 784	663 075

VOORZIENINGEN

In de balans zijn de volgende voorzieningen opgenomen:

	2011	toevoeging	onttrekking	2012
Voorziening Grondexploitaties	195 439	68 600	8 346	255 693
Voorziening pensioenen oud-wethouders	0	86 400		86 400
Totaal voorzieningen	195 439	155 000	8 346	342 093

Toelichting

In 2011 is een voorziening gevormd voor de nog uit te voeren werkzaamheden bouw- en woonrijpmaken van het project Adalbertusschool

In 2012 wordt daar € 68.600 aan toegevoegd n.a.v. het bestek van Tauw. De onttrekking ad € 8.346 heeft betrekking op huur betonplaten en het maken van het bestek.

De voorziening pensioenen oud-wethouders is gevormd uit de de voormalige reserve pensioenen oud-wethouders. De voorziening is ingesteld voor de voormalige en huidige wethouders die nog niet gepensioneerd zijn. Pensioenen die na 2012 ingaan worden ten laste van deze voorziening gebracht. Oud-wethouders van wie de pensioenen vóór 2012 zijn ingegaan zijn opgenomen in de exploitatie en drukken niet op deze voorziening.

VASTE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD LANGER DAN EEN JAA

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

	31-12-2011	nieuwe lening	aflossingen	31-12-2012
Leningen van banken en overige financiële instellingen				
BNG lening 93400; 10 juli 2001 - 2017 5,29%	220 001		36 667	183 334
BNG lening 91469; 2 januari 2002 - 2042 6,24%	374 039		4 535	369 504
BNG lening 102430; 1 jan 2007 - 2037 4,17%	866 667		33 333	833 333
ontvangen waarborgsommen	1 360			1 360
Totaal	1 462 067	0	74 535	1 387 532

Rentelast langlopende schulden

De rentelast van de langlopende schulden bedroeg

2011	2012
73 058	69 728

VLOTTENDE PASSIVA

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

	31-12-2011	31-12-2012
Banksaldo BNG inzake sociale zaken	388 153	
Overige schulden	942 857	1 917 433
Totaal netto-vlottende schulden	1 331 010	1 917 432.98

De overig schulden betreffen de volgende posten:

Crediteuren	732 846	1 709 100
Loonheffing en Pensioenpremies personeel	170 489	152 521
Diverse overige kosten	39 522	55 813
	942 857	1 917 433

Overlopende Passiva

Nog te betalen bedragen
 Overige nog te betalen bedragen inzake crediteuren IASZ
 Terug te betalen Participatiebudget
 Nog te besteden specifieke uitkeringen
 Vooruitontvangen bedragen

	31-12-2011	31-12-2012
Nog te betalen bedragen	506 995	476 632
Overige nog te betalen bedragen inzake crediteuren IASZ	166 159	180 165
Terug te betalen Participatiebudget	65 777	65 777
Nog te besteden specifieke uitkeringen	587 490	1 656 500
Vooruitontvangen bedragen		27 000
Totaal Overlopende Passiva	1 326 420	2 406 074

De te betalen bedragen inzake crediteuren IASZ en het terug te betalen Participatiebudget zijn opgenomen conform de eindverantwoording/jaarrekening van de IASZ.

Het vooruitontvangen bedrag betreft een bijdrage van Ymere om de aanloopkosten te dekken van het bouw- en woonrijpmaken Mientekade.

Toelichting nog te besteden specifieke uitkeringen:

Volgens voorschriften van het BBV worden de saldi van specifieke uitkeringen als overlopende passiva opgenomen.

Specificatie nog te besteden specifieke uitkeringen

Participatiebudget Reintegratie
 Participatiebudget Inburgering
 Participatiebudget Educatie
 Activeringsbudget nieuwkomers
 Jeugdsportfonds
 Onderwijsachterstandenbeleid
 ISV 3
 Langzaam verkeer BDU
 Duurzaam energie 2011 / Binnenklimaat scholen
 Pilot project Bufferzone
 Kwaliteitsimpuls Station
 Bijdrage RWS Traverse
 Bijdrage RWS reconstructie N200
totaal nog te besteden specifieke uitkeringen

	Saldo 31-12-2011	toevoeging	onttrekking	Saldo 31-12-2012
Participatiebudget Reintegratie	30 780		-4 070	34 850
Participatiebudget Inburgering	9 283		9 283	0
Participatiebudget Educatie	9 198		9 198	0
Activeringsbudget nieuwkomers	17 698		17 696	2
Jeugdsportfonds	2 500		2 500	0
Onderwijsachterstandenbeleid	34 999	34 999	4 800	65 199
ISV 3	7 291		2 823	4 468
Langzaam verkeer BDU	31 741		31 741	0
Duurzaam energie 2011 / Binnenklimaat scholen	14 462		77	14 385
Pilot project Bufferzone	55 000		55 000	0
Kwaliteitsimpuls Station	374 537	299 269		673 806
Bijdrage RWS Traverse	0	863 791		863 791
Bijdrage RWS reconstructie N200	0	150 185	150 185	0
totaal nog te besteden specifieke uitkeringen	587 490	1 348 244	279 233	1 656 500

NIET IN BALANS OPGENOMEN BELANGRIJKE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN**Gewaarborgde geldleningen**

Dit betreft:

De gewaarborgde geldleningen zijn in de balans buiten telling opgenomen.

Het betreft geldleningen van:

Rechtspersonen:

Instellingen, b.v. Wooncompagnie e.a.
 Stichting verpleeghuis Haarlem e.o.

Natuurlijke personen:

Gemeentegarantie aan particulieren
 Totaal

Oorspronkelijk bedrag	percentage garantstelling	31-12-2011	31-12-2012
14 266 268	50%	2 357 623	2 158 553
11 472 880	1.95%	26 546	19 910
2 347 147	100%	1 890 917	1 974 160
Totaal		4 275 086	4 152 623

De gegarandeerde geldleningen aan particulieren zijn toegevoegd. Dit betreft leningen die in 2011 en 2012 zijn toegekend. Voor 2011 is dat € 186.116, voor 2012 € 45.000. De aflossing in 2012 bedraagt € 147.873

2.2 Programmarekening

(bedragen in € 1.000)	Rekening 2011	Begroting 2012	Begroting	Rekening 2012	Verschil begroting en rekening 2012
			2012 na wijziging		
0. Algemeen Bestuur	1 584	1 446	1 467	1 477	-10
1. Openbare Orde en Veiligheid	621	641	604	605	-1
2. Verkeer, vervoer en Waterstaat	737	644	781	801	-20
3. Economische Zaken	0	3	-	29	-29
4. Onderwijs	483	462	499	503	-4
5. Cultuur en Recreatie	989	967	972	712	260
6. Sociale Voorzieningen en maatschappelijk werk	2 695	2 877	2 768	2 538	230
7. Volksgezondheid en Milieu	1 262	1 453	1 448	1 381	68
8. Ruimtelijke Ordening en Huisvesting	1 355	1 379	1 534	1 507	27
Algemene Dekkingsmiddelen	211	332	268	718	-450
Saldo Kostenplaatsen	427		75	0	75
Totaal Lasten	10 364	10 203	10 416	10 271	145
0. Algemeen Bestuur	180	171	156	149	-7
1. Openbare Orde en Veiligheid	20	33	234	223	-11
2. Verkeer, vervoer en Waterstaat	29	15	276	698	422
3. Economische Zaken					0
4. Onderwijs	-9	14	2	11	9
5. Cultuur en Recreatie	39	83	52	40	-12
6. Sociale Voorzieningen en maatschappelijk werk	1 371	1 268	1 191	1 242	51
7. Volksgezondheid en Milieu	1 330	1 334	1 344	1 434	90
8. Ruimtelijke Ordening en Huisvesting	1 389	820	732	746	14
Algemene Dekkingsmiddelen	6 023	6 401	6 285	6 451	166
					0
Totaal Baten	10 372	10 138	10 273	10 993	720
					0
Resultaat voor bestemming Reserves	8	-65	143-	722	866
Dotaties Reserves	1 316	421	635	901	-266
Onttrekking Reserve	938	492	757	842	85
Saldo Mutatie Reserves	-379	71	122	-59	-181
Resultaat na bestemming Reserves	-371	6	21-	663	684

voordelig

2.2.1 Toelichting programmarekening

In totaal is het resultaat € 656.500 positiever uitgekomen dan bij de 2^e marap werd verwacht. De 2^e marap is de laatste mogelijkheid geweest om de begroting te wijzigen.

De samenstelling van de algemene dekkingsmiddelen is als volgt:

Omschrijving	Rekening 2012	Begroting na wijziging	Begroting voor wijziging
Lokale heffingen	1 301 329	1 223 000	1 357 000
Kostendeekkende Heffingen (riool en afval)	1 307 131	1 307 000	1 280 000
Algemene uitkering	4 367 071	4 343 118	4 140 000
BTW kostendeekkende heffingen	152 124	192 500	192 500
Dividend	175 707	175 500	240 500
Rente (bespaarde rente en overige rente)	427 623	446 534	451 342
Totaal	7 730 985	7 687 652	7 661 342

De post onvoorzien ten bedrage van € 25.000 is niet aangewend en is in zijn geheel ten gunste van het resultaat gekomen.

Resultaat 2012

De Programmabegroting 2012 is door de gemeenteraad op 8 november 2011 vastgesteld. Zij kende een positief exploitatiesaldo van € 6.000. De raad besloot dit eenmalige overschot ten gunste van de algemene reserves te brengen.

De 1^e Managementrapportage (Marap) over 2012, tevens Kadernota voor 2013, is door de gemeenteraad op 17 juli 2012 vastgesteld. De raming van het exploitatieoverschot nam toe tot € 185.500 (inclusief vrijval van de post onvoorzien).

De 2^e Marap voor 2012 is in de vergadering van de gemeenteraad van 27 november 2012 vastgesteld. Op basis van de toenmalige inzichten hebben wij melding gemaakt van een geraamd batig exploitatiesaldo over dit jaar van € 6.500 (afgerond), na verrekening van de mutaties in de reserves.

Het jaar 2012 is uiteindelijk afgesloten met een voordelig resultaat van € 663.000. Dit kan als volgt worden gespecificeerd:

Totaal baten	10.993.000
Totaal lasten	<u>10.271.000</u>
Saldo voor bestemming	722.000
Mutaties in reserves	<u>-59.000</u>
Saldo na bestemming	<u>663.000</u>

Zoals elk jaar is het resultaat beïnvloed door eenmalige effecten, zowel in de inkomsten – als in de uitgavensfeer. Deze eenmalige effecten zijn weergegeven bij de toelichting op hoofdfunctie 9 (pag. 43) in deze jaarrekening. De invloed van de afkoopsommen traverse en pontplein zijn al eerder belicht.

Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (WOPT)

Op grond van de wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (WOPT) geldt dat inkomens die uit publieke middelen worden betaald en hoger zijn dan het vastgestelde ministersalaris, moeten worden gemeld. Door de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude zijn in 2012 geen vergoedingen (waaronder afkoopsommen) uitbetaald die hoger dan dit genoemd bedrag zijn.

2.3 Begrotingsrechtmatigheid

Onder rechtmatigheid wordt begrepen de definitie volgens het Besluit Accountantscontrole Provincies en Gemeenten (BAPG) dat de in de rekening verantwoorde lasten, baten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen, dat wil zeggen "in overeenstemming zijn met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen, waaronder gemeentelijke interne regelgeving", waarbij gemeentelijke verordeningen niet als zodanig zijn uit te sluiten.

In het controleprotocol voor de accountant bij de jaarrekening 2010-2014 is vastgelegd wanneer er sprake is van een onrechtmatigheid. Voor de programmarekening is sprake van onrechtmatigheid bij een overschrijding van € 40.000 of meer. Bij kredieten is deze grens gesteld op 5% of meer dan € 25.000.

Bij het vaststellen of er sprake is van een (on)rechtmatigheid worden in het controleprotocol de volgende categorieën afwijkingen onderscheiden :

- 1) Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid.
- 2) Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die passen binnen het bestaande beleid en die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde inkomsten.
- 3) Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die passen binnen het bestaande beleid en een gevolg zijn van interne factoren.
- 4) Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid en die in verband met het tijdstip van het ontstaan ervan, niet tijdig aan de raad konden worden gerapporteerd in een Marap, die niet meer binnen het budget kunnen worden gecompenseerd en die worden veroorzaakt door (externe) factoren
- 5) Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die passen binnen het bestaande beleid en ten onrechte niet tijdig aan de raad zijn gerapporteerd.

Deze overschrijdingen worden in principe als onrechtmatig beschouwd, maar doordat deze overschrijdingen binnen het bestaande beleid vallen, kunnen deze door de raad bij de jaarrekening alsnog worden geautoriseerd.

6) Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en die achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd.

7) Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor ook geen door de raad goedgekeurde begrotingsaanpassingen aanwezig zijn.

Deze overschrijdingen worden in principe als onrechtmatig beschouwd maar de overschrijdingen kunnen door de raad bij de jaarrekening alsnog worden geautoriseerd

Hierna wordt per programma toegelicht onder welke categorie een overschrijding valt :

- In programma 0 is de overschrijding het gevolg van het instellen van een voorziening pensioenen (ex)wethouders. Deze wordt gedekt door een vrijval uit de reserve (2).
- In programma 1 is de overschrijding het gevolg van meer toerekening overheadkosten (3).
- In Programma 2 wordt de overschrijding grotendeels veroorzaakt door meer kosten voor gladheidbestrijding en voor openbare verlichting (4).
- In programma 3 is de overschrijding het gevolg van het aframing van een vordering na overleg met de juristen (4).
- In programma 9 wordt de overschrijding veroorzaakt door het saldo kostenplaatsen. Door vacatureruimte en ziekte zijn de niet toegerekende overheadkosten op programma 9 verzameld. Bij de overige programma's is dan ook de onderschrijding zichtbaar (3).

De overige programma's zijn allen binnen het geraamde (lasten) budget gebleven.

Verstreckte kredieten

In de bijlage bij deze rekening is een overzicht van alle openstaande kredieten opgenomen.

- Er is nog € 4.084 geboekt op het krediet Aanleg kunstgrasveld sportpark. Dit krediet was afgesloten met de jaarrekening 2011, dit betreft nog een nagekomen betaling.
- Bij de stationskredieten is er een overschrijding op het krediet Fiets-/voetpad Sugarcity t.b.v. € 7.710 en een overschrijding op het krediet Ontsluiting Sugar City op de N200 t.b.v. € 156.876. Zoals al reeds gemeld bij de 2^e Marap 2012 kunnen onder- en overschrijdingen bij de deelprojecten onderling verrekend worden. Bij de jaarrekening 2012 wordt de overschrijding van het fiets-/voetpad gedekt uit de reserve station Halfweg. De overschrijding op de ontsluiting Sugar City/N200 wordt in wordt in één keer afgeschreven.

De conclusie uit de bovenstaande is derhalve dat de overschrijdingen zoals die zijn toegelicht, op grond van het controleprotocol dat voor 2012 is vastgesteld, allen als rechtmatig zijn aan te merken.

3.4 SISA bijlage

Met ingang van 2005 is SiSa (Single information, single audit) ingevoerd. In 2005 en 2006 werd deze manier van afrekenen alleen gebruikt ten behoeve van het afrekenen van een aantal landelijke regelingen als de WWB (zowel het inkomens als werkdeel). Langzaam aan groeide het aantal deelnemende regelingen waarvoor de Gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude via de SiSa methode moet afrekenen tot 8 regelingen te weten:

1. Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2014	OCW
2. Brede doeluitkering verkeer en vervoer	I&M
3. WSW Gemeentedeel 2012	SZW
4. WSW Gemeentedeel 2011	SZW
5. BUIG	SZW
6. BBZ	SZW
7. Participatiebudget	SZW
8. Brede doeluitkering Centra voor jeugd en gezin	VWS

Zoals de planning er nu naar uit ziet wordt het aantal SiSa afrekeningen meer in de komende jaren. De jaarrekening dient zowel aan het CBS als aan de Provincie te worden verzonden. Het CBS zorgt voor de verspreiding onder de Ministeries. De Provincie voor de verspreiding onder de interne afdelingen. Door deze methode hoeft er niet apart een SiSa verantwoording te worden verzonden aan de verschillende ministeries.

1. Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2014

In 2011 en 2012 is de subsidie van het Rijk ontvangen. Er is een € 4.800 uitgegeven voor het maken van een beleidsplan. In 2013 wordt in overleg met de scholen bekeken hoe de gelden besteed gaan worden.

2. Brede doeluitkering verkeer en vervoer

Dit is een landelijke regeling die door de Provincie wordt uitgevoerd. Er zijn vijf subsidies opgenomen.

- a. Project Verkeerslokaal. Dit is een subsidie voor het ontwikkelen van een lesprogramma in het Basisonderwijs. In 2012 zijn daar nog geen uitgaven opgedaan, het project wordt gerealiseerd in 2013.
- b. OV- fietskluisen. Deze subsidie is gegeven voor de realisatie van 6 fietskluisen bij het station Halfweg. Dit is inmiddels gerealiseerd en de subsidie wordt hier in zijn geheel verantwoord.
- c. Langzaamverkeersverbinding station. Deze subsidie is voor het realiseren van het voet-/fietspad over het terrein van SugarCity. Dit project is afgerond in 2012 en wordt in deze bijlage volledig verantwoord.
- d. Uitvoeringsprogramma verbetering toegankelijkheid bushaltes. Voor de realisatie van dit project is uitstel aangevraagd in november 2012 en is inmiddels toegewezen. Het project moet gerealiseerd zijn voor oktober 2013. Er is nog geen subsidie ontvangen en er zijn ook geen uitgaven gedaan.
- e. Groei op het Spoor. Deze subsidie is gegeven voor het realiseren van extra parkeerplaatsen bij het station Halfweg. De kosten hier genoemd betreffen het jaar 2011. Deze konden niet worden opgenomen in de Sisa - bijlage 2011 omdat de beschikking voor deze subsidie pas 20 december 2012 is afgegeven. Na overleg met de Provincie zijn ze op deze manier verwerkt.
- f. Groei op het Spoor. Dit betreft de kosten van het jaar 2012. Het project en de subsidie worden hiermee geheel verantwoord.

3. WSW gemeentedeel 2012

Dit onderdeel is uitbesteed aan de intergemeentelijke Sociale Dienst (IASZ). Deze zorgen voor een aparte verantwoording en eindafrekening met controleverklaring.

4. WSW gemeentedeel 2011

Dit onderdeel is uitbesteed aan de intergemeentelijke Sociale Dienst (IASZ). Deze zorgen voor een aparte verantwoording en eindafrekening met controleverklaring.

5. BUIG

Dit is een verzamelnaam waaronder verschillende uitkeringen vallen vanaf 2010 (Bundeling Uitkering Inkomensvoorziening Gemeenten). Het betreft voor onze gemeente de uitkeringen WWB, WIJ, IOAW en IOAZ. Deze zijn uitbesteed aan de IASZ die hiervoor een aparte verantwoording en eindafrekening met controleverklaring levert.

6. BBZ

Dit onderdeel is uitbesteed aan de intergemeentelijke Sociale Dienst (IASZ). Deze zorgen voor een aparte verantwoording en eindafrekening met controleverklaring.

7. Participatiebudget

Het participatiebudget valt in drie onderdelen uiteen. Re-integratie, inburgering en educatie. Tot 2011 was de uitvoering van het onderdeel educatie ondergebracht in een overeenkomst met het Novacollege te Haarlem. Vanaf 2011 verzorgt de IASZ ook dit onderdeel zodat de gehele verantwoording, eindafrekening en controleverklaring van het Participatiebudget door één organisatie geleverd wordt

8. Centra voor Jeugd en Gezin

Dit is een landelijke vierjarige regeling die in 2011 eindigde. Deze regeling moest ervoor zorgen dat er binnen de gemeente een centrum voor jeugd en gezin werd opgericht. Vanaf 2012 is deze subsidie verwerkt in de algemene uitkering.

Vanuit het ministerie is gevraagd de gegevens opnieuw aan te leveren over 2008-2011. Er zijn geen wijzigingen opgenomen over deze jaren.



Departement	Nummer	Specifieke uitering Juridische grondslag Ontvanger	SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2012 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa			
INDICATOREN						
OCW	D9	Onderwijsachterstanden eleid 2011-2014 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie. Aard controle n.v.t. Indicatornummer: D9 / 04
			€0	€0	€4.800	34.999,00
I&M	E27B	Brede doeltuiking verkeer en vervoer SISA tussen medeoverheden Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikkingnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 01	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Overige bestedingen (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Toelichting afwijking Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 04
			€0	€0	€0	werk wordt uitgevoerd in 2013 Nee
		1 70295/70295	€0	€0	€700	Ja
		2 2011142377	€6.300	€47.693	€48.424	Ja
		3 2010/28235	€0	€0	€0	werk wordt uitgevoerd in 2013 Nee
		4 2011/14888	€0	€0	€0	Ja
		5 119890/121186	€0	€317.719	€317.719	kosten 2011 Ja
		6 119890/121186	€140.000	€140.000	€128.180	kosten 2012 Ja
SZW	G1C-1	Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Gemeentedeel 2012 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Gemeenten verantwoord hier alleen het gemeentelijk deel indien er in (jaar T) enkele of alle inwoners werkzaam zijn bij een Openbaar lichaam o.g.v. de Wgr.	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (jaar T); exclusief deel openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G1C-1 / 01	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T), uitgedrukt in arbeidsjaren; exclusief deel openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G1C-1 / 02		
			0,00	0,00		
SZW	G1C-2	Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SISA (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G1C-1)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (T-1); inclusief deel openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G1C-2 / 01	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G1C-2 / 02	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G1C-2 / 03
			0,00	0,00	2,00	6,65
		1 0393 (Haarlemmerliede C. a.)	0,25	0,25	2,00	6,65
SZW	G2	I Gebundelde uitering op grond van artikel 69 WWB I.1 WWB: algemene bijstand Gemeenten verantwoord hier het totaal (jaar T) indien zij de uitvoering in (jaar T) helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding (jaar T) algemene bijstand Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 01	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 02		
			€645.459	€6.840		
		I. 2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Gemeenten verantwoord hier het totaal (jaar T) indien zij de uitvoering in (jaar T) helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding (jaar T) IOAW Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 03	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 04		
			€8.234	€0		



Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2012 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa						
					I N D I C A T O R E N						
		I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Gemeenten verantwoord hier het totaal (jaar T) indien zij de uitvoering in (jaar T) helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)							
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 03	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 04	€ 8 234	€ 0					
		I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Gemeenten verantwoord hier het totaal (jaar T) indien zij de uitvoering in (jaar T) helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)							
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 05	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 06	€ 0	€ 0					
		I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) Gemeenten verantwoord hier het totaal (jaar T) indien zij de uitvoering in (jaar T) helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen							
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 08	€ 0	€ 0					
		I.5 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Gemeenten verantwoord hier het totaal (jaar T) indien zij de uitvoering in (jaar T) helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)								
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 09		€ 0						
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten verantwoord hier het totaal (jaar T) indien zij de uitvoering in (jaar T) helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) aan 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			
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06			
			€ 10 294	€ 18 500	-€ 949	€ 15 271	€ 9 048	€ 0			
			Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004							
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08							
			€ 0	€ 0							
SZW	G5	Wet participatiebudget (WFPB) Gemeenten verantwoord hier het totaal (jaar T) indien zij de uitvoering in (jaar T) helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding (jaar T) participatiebudget	Waarvan besteding (jaar T) van educatie bij roc's	Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget	Waarvan baten (jaar T) van educatie bij roc's	Besteding (jaar T) Regellu				
			Aard controle R Indicatornummer: G5 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G5 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G5 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G5 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G5 / 05				
			€ 152 526	€ 35 670	-€ 1 285	€ 0	€ 0				
			Het aantal door de gemeente in (jaar T) ingekochte trajecten basisvaardigheden	Het aantal door volwassen inwoners van de gemeente in (jaar T) behaalde NT2-certificaten, dat niet meetelt bij de output-verdeelmaatstaven uit de verdeelsleutel van Onze Minister voor Immigratie, Integratie en Asiel.				Dit onderdeel is van toepassing voor gemeenten die in (jaar T-1) duurzame plaatsingen van inactieven naar werk hebben gerealiseerd en verantwoord aan het Rijk.			
			Aard controle D1 Indicatornummer: G5 / 06	Aard controle D1 Indicatornummer: G5 / 07							
			4	0							
VWS	H10_2010	Brede doeluitkering Centra voor Jeugd en Gezin (BDU C.J.G.) Hernieuwde uitvraag 2008 tot en met 2011 Tijdelijke regeling C.J.G. Gemeenten	Besteding 2008 aan jeugdzondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning jeugd, afstemming jeugd en gezin en het realiseren van centra voor jeugd en gezin.	Besteding 2009 aan jeugdzondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning jeugd, afstemming jeugd en gezin en het realiseren van centra voor jeugd en gezin.	Besteding 2010 aan jeugdzondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning jeugd, afstemming jeugd en gezin en het realiseren van centra voor jeugd en gezin.	Besteding 2011 aan jeugdzondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning jeugd, afstemming jeugd en gezin en het realiseren van centra voor jeugd en gezin.	Is er ten minste één centrum voor jeugd en gezin in uw gemeente gerealiseerd in de periode 2008 tot en met 2011? Ja/Nee				
			Aard controle R Indicatornummer: H10_2010 / 01	Aard controle R Indicatornummer: H10_2010 / 02	Aard controle R Indicatornummer: H10_2010 / 03	Aard controle R Indicatornummer: H10_2010 / 04	Aard controle D1 Indicatornummer: H10_2010 / 05				
			€ 80 853	€ 87 711	€ 111 609	€ 117 292	Ja				

3. CONTROLEVERKLARING
VAN DE
ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

VERKLARING

4. VASTSTELLINGSBESLUIT

VASTSTELLEN JAARREKENING 2012

De raad van de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude;

Gelet op artikel 198 van de Gemeentewet en het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten 2003;

Gelezen het voorstel van het college van Burgemeester en wethouders van 23 april 2013;

Gezien het advies van de auditcommissie d.d. 7 mei 2013;

Gezien het advies van de commissie Raadsvoorbereiding d.d. 14 mei 2013;

Gezien het accountantsrapport van Deloitte Accountants BV n.a.v. de door onze raad verleende controleopdracht;

B e s l u i t:

- a. in te stemmen met de rechtmatigheid van de Jaarrekening 2012 op basis van de namens het college van burgemeester en wethouders gehouden interne onderzoeken;
- b. in te stemmen met het feit dat in deze Jaarrekening bij de bestemmingsreserves de begrote – en de werkelijke kosten met elkaar verrekend zijn;
- c. vast te stellen de Programmarekening 2012 met inbegrip van de paragrafen;
- d. het saldo van de jaarrekening 2012 toe te voegen aan:

€ 400.000	reserve Beheer en onderhoud Traverse
€ 170.000	reserve Wegen en bruggen
<u>€ 93.000</u>	reserve Transitie AWBZ en Jeugdzorg
<u>€ 663.000</u>	

Aldus besloten in de openbare vergadering van 28 mei 2013.

De griffier,

De voorzitter,

BIJLAGEN

Staat van de opgenomen langlopende geldleningen rekening 2012

Datum en nummer raad	goedkeuring Datum en Nummer geldlening	O,S of R	oorspronkelijk bedrag van de geldlening	jaar van de (laatste) aflossing	rente-percentage	restant bedrag begin dienstjaar	R de rente of het rentebestanddeel	de aflossing of het aflossingsbestanddeel	restant bedrag einde dienstjaar
31-10-00/MID 00/027	17-10-00 BNG 91469	S	407 040.85	2040	6.240%	374 039	23 340	4 534	369 505
10-7-01/MID01/010	10-7-01, BNG 93400, annuïteit	S	550 000.00	2017	5.290%	219 999	11 638	36 667	183 333
12-12-2007 melding	01-01-07 BNG 40.102430	S	1 000 000.00	2037	4.170%	866 667	34 750	33 333	833 333
	totaal geldleningen		1 957 041			1 460 705	69 728	74 534	1 386 171
Waarborgsommen									
Waarborgsommen Winkelcentrum Spaarndam-Oost						1 361			1 361
totaal waarborgsommen						1 361	0	0	1 361
totaal generaal						1 462 066	69 728	74 534	1 387 532

OVERZICHT VAN GEWAARBORGDE GELDLENINGEN 2012.

Numr	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Gevallen van gemeenschappelijke waarborging van de geldlening		rente-percentage	Restant bedrag van de geldlening aan het begin van het jaar	
				namen van de andere borgen	grondslag of percentage van het deel van de geldlening dat door de gemeente wordt gewaarborgd		totaal	waarvan door de gemeente gewaarborgd
1	2	3	4	5	6	9	10	11
1	€ 11 472 880	financiering verpleeghuis	Stichting Verpleeghuis Haarlem e.o.	Kennemerland/Hillegom	1.95%	6	€ 1 361 341	€ 26 546
2	€ 8 440 000	sociale woningbouw	Stichting Ymere Amsterdam	WSW waarborgfonds OLO *)	meerdere deelnemers	3.705	€ 4 715 247	€ 2 357 623
3	€ 1 777 539	hypotheken	div. particulieren		100%	div.	2 035 390	2 035 390
	21 690 419						8 111 977	4 419 559

Kredieten rekening 2012	Budget			Exploitatie Kosten	WERKELIJK 2012			WERKELIJK TOTAAL			RESTANT	NOG TE	NOG uit
	Uitgaven	Inkomsten	Dekking Reserves		Uitgaven	Inkomsten	Dekking Reserves	Uitgaven	Inkomsten	Dekking Reserves	Budget	REALISEREN inkomsten	Reserves te dekken
Uitbreiding raadhuis voorbereiding	1 594 500	1 385 000	244 500	0	33 024			1 276 500	0	244 500	317 910	1 385 000	
Digitaliseren bouwvergunningen	35 000			0	15 912			15 912	0	0	19 088		
Brandweerkazerne Halfweg/Zwanenburg	675 000	200 000		475 000	8 176	200 000		8 176	200 000		666 824		
Aanleg kunstgrasveld sportpark	350 000	75 000		275 000	4 084			411 233	75 000		-61 233		
Brug voor langzaamverkeer over Ringvaart	769 000	322 000		447 000	559 615	322 000		694 679	322 000		74 321		
Fiets-/voetpad Sugarcity	140 000	79 760	60 240	0	108 816	47693	67 950	147 710	79 760	67 950	-7 710		-7 710
Verlengde passage over N200	995 000	995 000		0	-153 875	131 209		131 209	131 209		863 791	863 791	
Ontwerp en realisatie voorplein station Halfweg	855 000	213 750	330 000	311 250	418327	170000	330 000	677 680	170 000	330 000	177 320	43 750	
Ontwerp en realisatie P+R terrein station Halfweg	1 200 000	273 000		927 000	322 060	6 300		962 305	275 200		237 695	-2 200	
Groei op het Spoor Subsidie voor P+R terrein		140 000		0		140 000			140 000				
Kwaliteitsimpuls station	2 800 000	2 800 000		0	1 242 717	1 242 717		2 126 194	2 126 194		673 806	673 806	
Ontsluiting Sugarcity op N200	1 145 185	1 145 185		0	1 238 220	1 150 185		1 302 061	1 150 185		-156 876		
Reconstructie Haarlemmerstraatweg	154 815	154 815		0	68 423	154 815		154 815	154 815				
Sanering buitengebied	1 019 409	502 875	516 534	0				975 658	325 938	0	43 751	176 937	516 534
Riool Osdorperweg	277 000	22 881	254 119	0				40 003	0	0	236 997	22 881	254 119
Bergbezinkbassin Mientekade / Houtrijkstraat	1 023 437		1 023 437	0	17 374			89 634	0	0	933 803		1 023 437
Riolering nieuwbouw Mientekade	269 830		269 830	0				0	0		269 830		269 830
Voorbereiding en uitvoering Bouw en woonrijpmaken MK	670 000	670 000		0		27 000		0	27 000		670 000	643 000	0
Woonrijpmaken C. van Kietenstraat	102 000		102 000	0				0	0		102 000		102 000
SUBTOTALEN	14 075 176	8 979 266	2 800 660	2 435 250	3 882 873	3 591 920	397 950	9 013 860	5 177 302	642 450	5 061 316	3 806 964	2 158 210
In exploitatie 2012										0			
Monumenten Boekje	15 000		15 000		11 565	6 880	4 685	11 565	6 880	4 685			
Selectie nieuwe burgemeester	10 000		10 000		6 687		6 687	6 687	0	6 687			
Papierloos vergaderen (aanschaf 18 l pad's)	11 000		11 000	0	10 757		10 757	10 757	0	10 757			
SUBTOTALEN	36 000	0	36 000	0	29 009	6 880	22 129	29 009	6 880	22 129	0	0	0
TOTALEN	14 111 176	8 979 266	2 836 660	2 435 250	3 911 881	3 598 800	420 079	9 042 869	5 184 182	664 579	5 061 316	3 806 964	2 158 210

Het kredietoverzicht geeft inzicht in de stand van zaken van de vastgestelde kredieten per ultimo van het boekjaar.

Het overzicht is in 3 delen opgesplitst :

1) de uitgaven, inkomsten en evt. aanwending van de reserves zoals werd geraamd en vastgesteld. Het saldo van de uitgaven, inkomsten en reserves is het bedrag dat uiteindelijk via de exploitatie tot kosten zal leiden. Dit kan een eenmalige kostenpost zijn in het jaar van afronding; vaker zullen de kosten via afschrijvingskosten gedurende meerdere jaren ten laste van de exploitatie komen.

2)de werkelijke uitgaven, inkomsten en reservemutaties tot en met het huidige boekjaar.

3) Het restant van de vastgestelde budgetten. Als een krediet afgerond is kan er een overschot of een tekort ontstaan. In principe valt een overschot vrij en bij een materiële overschrijding dient hiervoor een afdoende verklaring te worden gegeven.

In 2012 werden de volgende kredieten afgerond :

- Digitaliseren bouwvergunningen
- Fiets-/voetpad SugarCity
- Reconstructie Haarlemmerstraatweg
- Boekje "Erfgoed tussen Hoofdsteden"
- Selectie nieuwe burgemeester
- Papierloos vergaderen

Een aantal stationsprojecten zijn wel fysiek afgerond in 2012 maar de financiële afwikkeling vindt in 2013 plaats.

Overzicht leden college en gemeenteraad per 31-12-2012

Gemeenteraad

A.J.M. Bank (VVD)
F.J.M. Duits (D66)
H. van Dijk (D66)
M.L. van Est-Heijnis (PvdA)
B.A. Graal (VVD)
T. van Heese (CDA)
G.A. Jägers (D66)
M.J. van der Laan (GroenLinks)
G.Th.M. van Lieshout (CDA)
C.C.J. Breed-Vlaar (VVD)
H. Werner (VVD)

A.J. Kuijper, raadsgriffier

College

Burgemeester
Wethouder tevens locoburgemeester
Wethouder
Gemeentesecretaris

H.B. Bruijn
Drs. F. Zantkuijl (CDA)
G. Markus (VVD)
Mr. B.J. Huisman