

Gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude



Nieuwbouw project Spaarndam



Nieuwe situatie Brandweerkazerne Beatrixstraat 2, Halfweg

Jaarstukken 2013

Gemeente
Haarlemmerliede en Spaarnwoude

Jaarstukken 2013

Provincie Noord-Holland

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 2013 | 6 |
| Voorwoord | 7 |
| Inleiding | 11 |
| Programmaverantwoording | |
| 1.1. Leeswijzer programmaverantwoording..... | 16 |
| 1.2. Beleidsprogramma's:..... | 17 |
| 0 Algemeen bestuur..... | 18 |
| 1 Openbare orde en veiligheid..... | 20 |
| 2 Verkeer, vervoer en waterstaat..... | 23 |
| 3 Economische zaken..... | 26 |
| 4 Onderwijs | 27 |
| 5 Cultuur en recreatie | 31 |
| 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 34 |
| 7 Volksgezondheid en milieu | 40 |
| 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | 43 |
| 1.3. Algemene dekkingsmiddelen..... | 46 |
| 1.4. Incidentele baten en lasten..... | 49 |

PARAGRAFEN

| | |
|-------------------------------------|----|
| A. Lokale heffingen | 53 |
| B. Weerstandsvermogen | 55 |
| C. Onderhoud kapitaalgoederen | 58 |
| D. Financiering | 62 |
| E. Bedrijfsvoering | 64 |
| F. Verbonden partijen | 66 |
| G. Grondbeleid | 68 |

2. JAARREKENING

| | |
|--|----|
| 2.1. Balans per 31 december 2013 | 70 |
| 2.1.1 Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling..... | 72 |
| 2.1.2. Toelichting balans..... | 75 |
| 2.2. Programmarekening | 83 |
| 2.2.2 Toelichting op de Programmarekening | 84 |
| 2.3 Begrotingsrechtmatigheid..... | 86 |
| 2.3 Sisa bijlage | 88 |

3. Vaststellingsbesluit..... 94

Bilagen

| | |
|--|-----|
| 1 Overzicht opgenomen langlopende leningen..... | 97 |
| 2 Overzicht gewaarborgde geldleningen | 98 |
| 3 Overzicht verloop kredieten | 99 |
| 4. Overzicht leden college en gemeenteraad | 101 |

1. JAARVERSLAG

| | 31-12-2012 | 31-12-2013 | |
|-----------------------------|------------|---------------|-------------|
| A. Sociale structuur | | | |
| Aantal inwoners | 5 474 | | 5 526 |
| waarvan: | | | |
| van 0 t/m 19 jaar | 1 315 | | 1 303 |
| van 20 t/m 64 jaar | 2 986 | | 3 012 |
| van 65 jaar en ouder | 1 173 | | 1 211 |
| Aantal periodiek | | | |
| bijstandsgerechtigden | 51 | | 45 |
| éénouderhuishoudens | 179 | | 183 |
| lage inkomens | 520 | | 520 |
| minderheden | 160 | | 170 |
| uitkeringsontvangers | 247 | | 235 |
| 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 |
| Bedrijfsvestigingen | 370 | | 398 |
| | | 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 | | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------|-----------------|
| | per inwoner '12 | totaal | per inwoner '13 |
| Gewone uitgaven | 2 120 | 9 863 089 | 1 785 |
| Opbrengst retributies | 254 | 1 409 972 | 255 |
| Opbrengst leges | 112 | 450 784 | 82 |
| Opbrengst belastingen | 238 | 1 295 124 | 234 |
| Algemene uitkering gemeentefonds | 798 | 4 360 521 | 789 |
| Vaste schuld | 253 | 1 312 714 | 238 |
| Algemene reserve | 736 | 4 028 269 | 729 |
| Bestemmingsreserves | 1 410 | 8 586 461 | 1 554 |
| Voorzieningen | 62 | 508 921 | 92 |

VOORWOORD

MID 14 / 005

Aan de raad,

Hierbij bieden wij u de Jaarstukken 2013 ter vaststelling aan. Hiermee wordt ruimschoots voldaan aan de gestelde wettelijke termijn van vaststelling en inzending aan de provinciale toezichthouder vóór 15 juli 2014.

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is naast de door uw raad vast te stellen Jaarstukken over 2013 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 2013 zijn gelijk aan die van de Programmabegroting 2013. De vorm en inhoud zijn op verzoek van de gemeenteraad in het recente verleden gewijzigd en ook nadien wordt getracht door het indikken van de Jaarrekening meer beleidsmatige toelichting te geven en minder papier te produceren.

Indeling jaarstukken

De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening.

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.

De jaarrekening.

Deze bevat o.a. de balans per 31 december 2013 en de gerealiseerde baten en lasten per programma; het saldo baten en lasten; de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves en het gerealiseerde resultaat.

Resultaat 2013

De Programmabegroting 2013 is door de gemeenteraad op 13 november 2012 vastgesteld. Zij kende een positief exploitatiesaldo van € 93.000 (afgerond). De raad besloot dit eenmalige overschot ten gunste van de algemene reserves te brengen.

Op basis van de meerjarenbegroting 2013 tot en met 2016 bleken ombuigingen benodigd om ook voor die jaren een structureel sluitende begroting te verkrijgen. De gemeenteraad besloot daarom (zie deel 3 van de Programmabegroting 2013) tot de volgende aanpassingen:

Voor 2014 en volgende jaren structureel:

| | |
|--|------------------|
| Vermindering storting wegenfonds | € 130.000 |
| Vermindering storting bomenfonds | - 5.000 |
| Vermindering personeel civiel | - 50.000 |
| Vermindering personeel welzijn | - 16.250 |
| Verlagen advieskosten RO | - 25.000 |
| Verminderen kosten schoolvervoer | - 10.000 |
| Verhoging algemene uitkering (inwoners en woningen) | - 23.400 |
| Uitbreiding OZB (woningen) | - 2.000 |
| Verminderen onvoorzien subsidies | - 2.500 |
| Verminderen subsidies taakstellend | - 15.000 |
| Vermindering personeel RO | - 25.000 |
| Verminderen juridische advisering | - 5.000 |
| Inkomsten uit reclamezuilen | - 25.000 |
| Verminderen storting in automatiseringsfonds | - 10.000 |
| Verkoop snippergroen | - 2.500 |
| Versoberen personeelvoorzieningen | - 500 |
| Versoberen nieuwjaarsreceptie | - 1.000 |
| Afname afschrijvingen | - 4.500 |
| Boom planten i.p.v. kerstboom | - 1.000 |
| Besparen op buitenverlichting | - 500 |
| Uitbreiding toeristenbelasting | - 10.000 |
| Opbrengst betaald parkeren Halfweg | - 15.000 |
| Bezuiniging op bibliotheek | - 10.000 |
| Verminderen personeel buitendienst | - 20.000 |
| Verhogen leges rijbewijs | - 5.000 |
| Verhuur voormalige RIJK ruimtes | - 6.500 |
| Totaal (te realiseren in 2014) | € 420.650 |

Voor 2015 en volgende jaren structureel:

| | |
|--|------------------|
| Verhoging algemene uitkering (inwoners en woningen) | € 48.000 |
| Uitbreiding OZB (woningen) | - 25.500 |
| Verminderen onvoorzien subsidies | - 2.500 |
| Besparen op organisatiekosten (samenvoegen leidinggevende functies en vrijdagmiddagsluiting) | - 50.000 |
| Verminderen subsidies (taakstellend) | - 5.000 |
| Totaal (te realiseren in 2015) | € 131.000 |

Voor 2016 en volgende jaren structureel:

| | |
|--|-----------------|
| Verhoging algemene uitkering (inwoners en woningen) | € 14.280 |
| Uitbreiding OZB (woningen) | - 13.500 |
| Totaal (te realiseren in 2016) | € 27.780 |

De 1^e Managementrapportage (Marap) over 2013, tevens Kadernota voor 2014, is door de gemeenteraad op 25 juni 2013 vastgesteld. De raming van het exploitatieoverschot nam toe tot € 109.000 (afgerond). De 2^e Marap voor 2013 is in de vergadering van de gemeenteraad van 17 december 2013 vastgesteld. Op basis van de toenmalige inzichten hebben wij melding gemaakt van een geraamd voordelig exploitatiesaldo over dit jaar van € 138.000 (afgerond), na verrekening van de mutaties in de reserves.

Het *begrote* resultaat bij het opmaken van de jaarrekening 2013 was:

| | | | |
|----------------------|---|----------|---------|
| Primitieve begroting | | € | 92 520 |
| Post onvoorzien | € | 25 000 | |
| 1e suppletoire | € | -6 250 | |
| 2e suppletoire | € | -14 030 | |
| 1e Marap | € | 12 656 | |
| 6e suppletoire | € | 122 520 | |
| 7e suppletoire | € | 23 596 | |
| 2e Marap | € | -118 218 | |
| | | € | 45 274 |
| | | € | 137 794 |

Begroot resultaat 2013 € 138.000 (afgerond)

Het jaar 2013 is uiteindelijk afgesloten met een voordelig resultaat van €219.855. Dit kan als volgt worden gespecificeerd:

| | |
|-----------------------|------------|
| Totaal baten | 10.308.594 |
| Totaal lasten | -9.863.089 |
| Saldo baten en lasten | 445.505 |
| Mutaties in reserves | -225.650 |
| Resultaat | 219.855 |

Zoals elk jaar is het resultaat beïnvloed door eenmalige effecten, zowel in de inkomsten – als in de uitgavensfeer. Deze eenmalige effecten zijn weergegeven bij 1.4 Incidentele baten en lasten (pag. 49).

Provinciaal financieel toezicht

De provincie Noord – Holland heeft laten weten dat de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude, op basis van de toegezonden Programmabegroting 2013 en de Jaarstukken 2012, ook voor het exploitatiejaar 2013 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 per programma is overgenomen, en naar de website www.haarlemmerliede.nl.

Planning en control cyclus:

Het behandelingschema van de Jaarstukken 2013 luidt:

| | |
|-----------------------|--|
| Maandag 28 april 2014 | Bespreking in de auditcommissie / technische werkgroep |
| Dinsdag 6 mei 2014 | Behandeling in de commissie Raadsvoorbereiding |
| Dinsdag 27 mei 2014 | Behandeling in de gemeenteraad |

Dit is binnen de wettelijke termijn, die afloopt per 15 juli 2014.

Voor de Kadernota 2015 / 1^e marap 2014 is de planning:

| | |
|----------------------|--|
| Dinsdag 3 juni 2014 | Behandeling in de commissie Raadsvoorbereiding |
| Dinsdag 24 juni 2014 | Behandeling in de gemeenteraad |

Voor de Begroting 2015 is de planning:

| | |
|---------------------------|---|
| Donderdag 2 oktober 2014 | Behandeling in de auditcommissie / technische werkgroep |
| Dinsdag 7 oktober 2014 | Behandeling in de commissie Raadsvoorbereiding |
| Woensdag 15 oktober 2014 | Indienen algemene beschouwingen |
| Vrijdag 24 oktober 2014 | Beantwoording algemene beschouwingen |
| Donderdag 6 november 2014 | Behandeling in de gemeenteraad |

Dit is binnen de wettelijke termijn, die afloopt per 15 november 2014.

Voor de 2^e Marap 2014 is de planning:

| | |
|--------------------------|--|
| Dinsdag 2 december 2014 | Behandeling in de commissie Raadsvoorbereiding |
| Dinsdag 16 december 2014 | 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, 22 april 2014
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 2013

Het resultaat van de exploitatie van baten en lasten over 2013 bedraagt afgerond € 220.000 voordelig (na verrekening van daarvoor in aanmerking komende 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 2012 een batig resultaat werd behaald van € 663.000 (eveneens na verrekening van de mutaties in de reserves).

1.2 Geactualiseerde begroting

De jaarrekening 2013 sluit met een voordelig saldo van baten en lasten van € 445.505.

De onttrekkingen aan de reserves bedragen € 228.367 en de stortingen naar de reserves bedragen € 454.017. Het voordelig resultaat bedraagt daarom uiteindelijk € 219.855.

Voor een verdere toelichting verwijzen we u naar de Toelichting op de programmarekening.

1.3 Analyse van het saldo op hoofdlijnen / Financiële situatie gemeente op termijn

De belangrijkste verschillen per programma en een analyse op hoofdlijnen worden weergegeven bij de Toelichting op de programmarekening (onderdeel 2.2.1 op bladzijde 88).

Over de financiële situatie van de gemeente voor de nabije toekomst kan, na het presenteren van een reëel sluitende gemeentelijke jaarrekening over 2013 met een saldo van € 219.855, aangegeven worden dat dit naar de huidige inzichten ook zal gelden voor 2014 getuige de 3^e suppletoire voor dat jaar die een batig saldo laat zien van € 180.678.

Uw raad heeft op voorstel van ons college op 18 februari 2014 besloten dat, om een sluitende exploitatie ter verkrijgen voor 2015 en volgende jaren, een bezuinigingsoperatie van € 327.500 noodzakelijk zou zijn gespecificeerd als volgt:

| | |
|---|------------------|
| Bezuiniging 2015 (i.v.m. minderopbrengsten belastingen en algemene uitkering) | € 200.000 |
| Niet gehaalde bezuinigingstaakstelling 2013 – 2016 | <u>- 127.500</u> |
| Totale (structurele) bezuinigingsopdracht | € 327.500 |

Inmiddels hebben wij uw raad bij brief van 14 april 2014 laten weten:

“Bij de 2^e suppletoire voor het dienstjaar 2014 hebben wij u op de hoogte gesteld van het feit dat, om een sluitende exploitatie voor 2015 en volgende jaren te verkrijgen, een structurele bezuinigingsoperatie van naar raming € 327.500 nodig zou blijken.

De portefeuillehouders hebben hiertoe gesprekken gevoerd met de ambtelijke budgethouders en binnenkort wordt hierover per hoofdfunctie gerapporteerd aan ons college. Het plan was om deze rapportage vervolgens over te dragen aan het nieuw te vormen college, dat uiteindelijk een bezuinigingvoorstel aan uw raad zal richten.

Inmiddels is er echter sprake van een herijking van de algemene uitkering uit het gemeentefonds, die voor onze gemeente gunstig uitpakt en naar de huidige inzichten leidt tot een verhoging van deze rijksbijdrage van € 230.000. In de zgn. “meicirculaire” zal hierover meer duidelijkheid volgen (b.v. of sprake is van een overgangsregeling).

Anderzijds heeft Gemeentebelastingen Kennemerland Zuid aangegeven dat er een beroep loopt bij de rechtbank tegen de aanslag precariorechten.

Wij hebben besloten de bezuinigingsopdracht aan de organisatie niet te wijzigen zodat er enerzijds keuzes mogelijk zijn in de te nemen maatregelen en anderzijds wellicht nog ruimte resteert voor gewenste nieuwe investeringen.

Wij meenden er desondanks goed aan te doen u op de hoogte te stellen van deze ontwikkelingen.

Wij menen met verwijzing naar bovenstaande te kunnen stellen dat de jaarrekening 2013 aantoonde dat wij “financieel in control” zijn en dat naar de huidige inzichten ook de financiën voor de eerstkomende jaren op orde zijn c.q. kunnen worden gebracht. Dit wordt ondersteund door de provinciaal toezichthouder die heeft aangegeven dat de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude onder repressief toezicht (toezicht achteraf) valt en waarbij de financiële situatie en beheer als “redelijk” worden gekwalificeerd.

1.4 Reserves

Bij deze jaarrekening machtigt de raad, conform eerdere jaren, het College van Burgemeester en wethouders om bij de jaarrekening 2013 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 blijven in 2013 gelijk € 4.028.269 (dit is ruim € 729 per inwoner). De bestemmingsreserves nemen toe met € 888.725 mede doordat bij de jaarrekening 2012 de gemeenteraad heeft besloten om ten laste van het exploitatieoverschot van dat jaar extra stortingen te doen in de reserve Wegen, de reserve Onderhoud Traverse en in de reserve fonds Transitie AWBZ en Jeugdzorg t.b.v. €663.075.

Voor verdere toelichting op de reserves zie het onderdeel ‘Algemene- en bestemmingsreserves’ pagina 80.

2. Rechtmatigheid

2.1.1 Rechtmatigheid: ontwikkelingen in 2013

De gemeente voldeed in 2013 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 rechtmatigheidpunten 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, in goed overleg, 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.

Voor 2013 werd er door de gemeenteraad één zelfonderzoek aangewezen namelijk “grondwaterbeheer”. Door onderbezetting / ziekte op de afdeling Ruimte kon hieraan geen uitvoering worden gegeven. Door het college van burgemeester en wethouders is in de plaats daarvan opdracht gegeven tot een tweetal zelfonderzoeken namelijk “invulling van het budgethouderschap” en “uitvoering aanbestedingsbeleid”.

Het verslag n.a.v. deze onderzoeken wordt als bijlage ter inzage gelegd bij deze jaarrekening.

Bij de Kadernota 2015 zullen wij de gemeenteraad uitnodigen nieuwe onderwerpen aan te wijzen voor zelfonderzoeken ex artikel 213a van de Gemeentewet voor de komende collegeperiode.

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 2013 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 2014) 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 2013 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 2013 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 17 december 2013.

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.

Indien er reserve- of voorzieningmutaties zijn die betrekking hebben op het programma dan staan deze apart vermeld. Er wordt hier onderscheid gemaakt in structurele (S) of incidentele (I) mutaties.

Kolom 4: realisatie 2013.

Hier worden de werkelijk gemaakte lasten en gerealiseerde opbrengsten van 2013 in totalen verantwoord.

Kolom 3: raming 2013 na wijziging.

Hier wordt het totaal vermeld van alle begrote bedragen voor het dienstjaar 2013. Dat is de oorspronkelijke begroting, INCLUSIEF de goedgekeurde begrotingswijzigingen.

Kolom 2: raming 2013, oorspronkelijke begroting.

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

Kolom 1: realisatie 2012.

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 2013.

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 M.J.P. Vink-van Bruggen
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 2012 | Begroting 2013 | Begroting na wijziging 2013 | Rekening 2013 |
|--|--------------------------|---------------------------|--|--------------------------|
| Algemeen Bestuur | | | | |
| Lasten | | | | |
| Bestuursorganen | 454 742 | 352 875 | 447 074 | 445 516 |
| Bestuursondersteuning | 292 869 | 316 089 | 332 601 | 355 333 |
| Burgerzaken | 323 966 | 381 347 | 370 498 | 333 007 |
| Secretarieleges burgerzaken | 32 003 | 22 000 | 27 550 | 34 229 |
| Bestuurlijke samenwerking | 155 907 | 155 371 | 154 871 | 47 589 |
| Bestuursonderst.raad en rekenkamer | 217 290 | 219 789 | 223 119 | 227 681 |
| Totaal Lasten | 1 476 776 | 1 447 471 | 1 555 713 | 1 443 355 |
| Baten | | | | |
| Bestuursorganen | -8 277 | -8 277 | -690 | -690 |
| Bestuursondersteuning | 0 | 0 | -8 950 | 0 |
| Burgerzaken | -9 320 | -10 000 | -10 000 | -10 153 |
| Secretarieleges burgerzaken | -96 603 | -125 000 | -93 800 | -104 833 |
| Bestuurlijke samenwerking | -35 000 | -8 750 | -8 750 | -8 750 |
| Bestuursondersteuning raad en rekenkamer | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Baten | -149 200 | -152 027 | -122 190 | -124 426 |
| Totaal Programma Algemeen Bestuur | 1 327 576 | 1 295 444 | 1 433 523 | 1 318 929 |

Relevante financiële feiten

- De kosten van Bestuursorganen zijn toegenomen door de kosten van afscheid van de oud-burgemeester en zijn wachtgelduitkering. Het wachtgeld is per 1 maart 2014 beëindigd.
- De kosten van Bestuursondersteuning nemen toe doordat het bureau WagenaarHoes is ingehuurd m.b.t. de toekomst van de gemeente.
- De begrote overheadkosten voor stichting Rijk op de post Bestuurlijke samenwerking worden komen grotendeels te vervallen. Door de andere verdeelsleutel die hierdoor is ontstaan ontstaat er bij andere posten een overschrijding.

Wat is gerealiseerd?**Burgerzaken**

In 2013 is begonnen met de voorbereidingen om het mogelijk te maken dat inwoners via internet een afspraak kunnen maken voor diverse burgerzaken. Het was de bedoeling dat dit in de zomer 2013 gereed zou zijn, maar het project verloopt door diverse oorzaken veel trager dan voorzien. In 2014 zal het zeker mogelijk zijn.

Het aantal huwelijken in onze gemeente is de afgelopen jaren behoorlijk afgenomen. In 2013 is het voornemen uitgesproken om te trachten hierin verandering in te brengen door het aantal trouwlocaties uit te breiden. Daarvoor is het wel nodig dat er weer een derde Buitengewoon Ambtenaar Burgerlijke Stand (babs) bij komt. Een procedure om daartoe te komen is inmiddels opgestart.

Audit GBA

Medio 2013 is de kwaliteitsmonitor ingevoerd ter vervanging van de audit GBA. Deze is in oktober/november 2013 succesvol uitgevoerd.

Voorlichting en pr

In het najaar van 2013 is het communicatiebeleid van onze gemeente vastgesteld. Vanaf 2008 beschikt de gemeente over een aparte communicatiefunctie (0,5 fte). Maatschappelijke trends zoals individualisering, digitalisering en netwerksamenleving vragen om een professionalisering van de huidige communicatiefunctie. In het communicatiebeleid wordt bepaald hoe communicatie wordt ingezet, op welke manier communicatietaken afgebakend worden en hoe communicatiebudgetten worden verdeeld.

Communicatie is hoofdzakelijk een ondersteunende functie in de organisatie, bijvoorbeeld ondersteuning van projecten, bewonersbijeenkomsten, adviseren vakafdelingen en bestuurders, opstellen bewonersbrieven/uitnodigingen, etc.

De gemeente geeft elke week een digitaal gemeenteblad uit. Voorheen kwam deze krant op papier uit. De komst van het Digitale Gemeenteblad heeft een aanzienlijke besparing opgeleverd. Deze besparing is deels gebruikt voor de doorontwikkeling van de communicatiefunctie.

Medegebruikers gemeentehuis

Doordat Stichting Rijk niet langer in het gemeentehuis onderdak heeft zijn de overheadkosten die hieraan werden toegerekend komen te vervallen. Deze kosten zijn nu verdeeld over andere functionele posten.

Inmiddels is een deel van de verhuurde ruimtes in gebruik gegeven aan de Stichting Historisch Halfweg tegen een vergoeding die de kosten van gas, water en licht dekt.

Portefeuillehouder : Burgemeester P.J. Heiliegers
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 2012 | Begroting 2013 | Begroting na wijziging 2013 | Rekening 2013 |
|---|--------------------------|---------------------------|--|--------------------------|
| Openbare Orde en Veiligheid | | | | |
| Lasten | | | | |
| Brandweer en rampenbestrijding | 452 771 | 512 510 | 480 643 | 535 234 |
| Overige beschermende maatregelen | 124 505 | 83 695 | 85 495 | 103 990 |
| Opsporing/ruiming convent. explosieven | 28 157 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Lasten | 605 434 | 596 205 | 566 138 | 639 224 |
| Baten | | | | |
| Brandweer en rampenbestrijding | -201 575 | -201 700 | -1 700 | -1 515 |
| Overige beschermende maatregelen | -21 319 | -56 500 | -28 500 | -30 290 |
| Opsporing/ruiming convent. explosieven | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Baten | -222 893 | -258 200 | -30 200 | -31 806 |
| Totaal Programma Openbare Orde en Veiligheid | 382 540 | 338 005 | 535 938 | 607 418 |

Toevoeging/onttrekking reserves

| Programma Openbare orde en veiligheid | toevoeging | onttrekking | I/S | Reserve |
|---------------------------------------|------------|-------------|-----|----------------|
| Afschrijving brandweerkazerne Halfweg | | 81 123 | I | Kapitaallasten |

Relevante financiële feiten

- Het verschil in verkoopprijs en bouwkosten brandweerkazerne Halfweg wordt middels een extra afschrijving opgenomen in de exploitatie. De extra afschrijving wordt gedekt uit de reserve kapitaallasten.
- De geraamde leges in de primaire begroting voor APV zijn flink naar beneden bijgesteld. De inkomsten zijn t.o.v. 2012 echter wel gestegen.

Wat is gerealiseerd?**Brandweerkazerne Halfweg**

Gemeente Haarlemmerliede en gemeente Haarlemmermeer hebben in Halfweg een nieuwe brandweerkazerne gerealiseerd in 2013. De kazerne is in december 2013 overgedragen aan de VRK. De kosten voor de nieuwbouw lagen hoger dan de verkoopprijs. Het verschil voor Haarlemmerliede bedraagt € 81.123 wordt als extra afschrijving opgenomen. Deze afschrijving wordt gedekt uit de opbrengst van de grond in 2012 t.b.v. € 200.000, welke toentertijd in de reserve kapitaallasten is gestort.

Crisisorganisatie

De crisisorganisatie is in 2013 verdere geprofessionaliseerd binnen de gemeentelijke kolom. Naast de voortgang van het opleidingstraject, is ook gedacht aan indikking (concentratie) van de crisisorganisatie voor wat betreft de gemeente. Binnen de regio Kennemerland (VRK) waren ca 900 personeelsleden van deelnemende gemeenten beschikbaar voor de crisisbestrijding. Dit aantal moest permanent geoefend en opgeleid worden c.q. blijven. Samenwerking van de tien gemeentes die kunnen werken met intergemeentelijke pools van medewerkers, kan het aantal personeelsleden terugbrengen naar 300 personeelsleden. Deze operatie maakt het mogelijk een efficiencyslag te maken en de betrokken medewerkers beter op te leiden en intensiever te oefenen.

Algemene Plaatselijke Verordening en bijzondere wetten

De APV wordt regelmatig herzien. Het is tendens dat er steeds minder regels komen. van belang is wel dat de regels die er zijn, ook worden opgevolgd. Handhaving speelt daarbij een grote rol. De laatste jaren had de gemeente geen gemeentelijke handhavers meer en vielen wij terug op handhaving door de politie. De politie voert echter een terughoudend beleid wat betreft handhaving van gemeentelijke regels, zodat er in 2012 weer een BOA (Buitengewoon Opsporings Ambtenaar) is aangetrokken. Aanvankelijk hebben we die ingehuurd bij het Recreatieschap Spaarnwoude maar dat heeft niet geleid tot het gewenste resultaat, onder meer omdat deze BOA niet op alle terreinen bevoegd is; de overeenkomst is dan ook niet verlengd.

Voor toezicht op het gebied van de drank- en horecareggeving is voor 2013 een overeenkomst gesloten met de gemeente Velsen. Na een moeizame start loopt dit wel goed. Handhaving gebeurt door onze eigen ambtenaar.

Het verdient echter de voorkeur alle toezicht én handhaving, dus voor APV, bijzondere wetten en uitvoering veiligheidsbeleid, in één hand te geven. In 2014 is daarvoor een overeenkomst met de Milieudienst IJmond gesloten.

Evenementenbeleid

Omdat vooral grote evenementen steeds groter en risicovoller zijn geworden is er in 2013 een Evenementenbeleid vastgesteld, waarin het aantal (grote) evenementen is vastgesteld evenals de locaties

waarop ze kunnen plaatsvinden. Er is vraag naar grote evenementen te houden op het Sugar Cityterrein, maar zolang dat gebied niet definitief ontwikkeld is, worden er geen vergunningen verleend voor (grote) evenementen op dit terrein. Op basis van het beleid kunnen aanvragen worden afgewezen.

De leges die thans voor evenementenaanvragen worden gevraagd zijn nog niet kostendekkend.

Het voornemen is om de leges voor commerciële evenementen verder te verhogen.

De kosten terugdringen door bijvoorbeeld het toezicht en / of de handhaving te verminderen, is i.v.m. de veiligheid niet raadzaam.

Drank- en horecabeleid

Op 1 januari 2013 is de gewijzigde Drank- en Horecawet in werking getreden. Hierbij is onder andere de handhaving van de Drank- en Horecawet bij de gemeente te komen liggen. Met het Drank- en horecabeleid is de mogelijkheid aangepakt om de procedures over de vergunningverlening vast te leggen en de handhavingmogelijkheden in kaart te brengen. Hierbij wordt er duidelijkheid gecreëerd bij zowel horecaondernemers als burgers hoe de vergunningverlening en handhaving plaats vindt.

Integrale veiligheidsbeleid

Begin 2013 is het Integraal Veiligheidsbeleid 2013-2014 vastgesteld. Dit veiligheidsbeleid is er op gericht een veilige omgeving voor burgers, bedrijven en instellingen te creëren om te wonen en te werken. Veel problemen op het terrein van veiligheid vragen om een juiste mix van repressieve en preventieve maatregelen. Om een juiste mix te krijgen is een goede samenwerking nodig tussen politie, GGD, openbaar ministerie, jongerenwerk enz. Hierop wordt al ingezet door middel van o.a. het Veiligheidshuis. Blijvende aandacht voor samenwerking is echter van belang. De gemeenten hebben hierbij een regierol.

Een Integraal Veiligheidsbeleid heeft geen zin als er geen Uitvoeringsprogramma op volgt. Eind 2013 is daarom het Uitvoeringsprogramma Integrale Veiligheid 2014 vastgesteld.

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 2012 | Begroting 2013 | Begroting na wijziging 2013 | Rekening 2013 |
|--|--------------------------|---------------------------|--|--------------------------|
| Verkeer, Vervoer en Waterstaat | | | | |
| Lasten | | | | |
| Wegen, straten en pleinen | 718 613 | 566 620 | 769 124 | 530 612 |
| Verkeersmaatregelen te land | 54 783 | 59 286 | 258 647 | 56 507 |
| Openbaar Vervoer | 66 | 358 | 358 | 0 |
| Waterkering, afwatering en landaanwinning | 27 768 | 20 547 | 47 547 | 46 209 |
| Veerdiensten | 0 | 1 000 | 0 | 0 |
| Totaal Lasten | 801 229 | 647 811 | 1 075 676 | 633 329 |
| Baten | | | | |
| Wegen, straten en pleinen | -509 831 | -4 000 | -18 456 | -44 054 |
| Verkeersmaatregelen te land | -15 290 | -11 000 | -206 910 | -12 141 |
| Veerdiensten | -172 501 | 0 | 0 | -3 508 |
| Totaal Baten | -697 622 | -15 000 | -225 366 | -59 702 |
| Totaal Programma Verkeer, Vervoer en Waterst. | 103 607 | 632 811 | 850 310 | 573 627 |

Toevoeging / onttrekking reserves:

| Programma Verkeer, vervoer en waterstaat | toevoeging | onttrekking | I/S | Reserve |
|---|------------|-------------|-----|----------------------------|
| Herstel en onderhoud 4 bruggen | | 2 465 | I | Onderhoud wegen en bruggen |
| Bestekgereedmaken Lagedijk en Liedeweg | | 13 550 | I | Onderhoud wegen en bruggen |
| Inrichten parkeerplaats Hockeycomplex Spaarndam | | 3 737 | I | Onderhoud wegen en bruggen |

Relevante financiële feiten

- De uitgaven voor Wegen, straten en pleinen zijn ca. € 240.000 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat de verleende kredieten voor "Onderhoud 4 bruggen" en "Inrichting parkeerterrein hockeycomplex" respectievelijk (€ 36.000 en € 100.000) grotendeels nog niet besteed zijn, ze worden uitgevoerd in 2014. Beide worden gedekt uit de reserve onderhoud wegen en bruggen. Bij de Algemene dekkingsmiddelen (voorheen Programma 9) wordt er dan ook minder uit de reserves onttrokken.
Verder is er voor € 65.000 minder uitgegeven aan regulier onderhoud.
- De hogere baten bij Wegen, straten en pleinen betreft de vergoeding straatwerk van bedrijven zoals Liander, Ziggo en PWN
- Bij Verkeersmaatregelen te land is middels een begrotingswijziging € 202.000 opgenomen voor "Verbetering toegankelijkheid bushaltes". Hier staat een subsidie van de Provincie tegenover ter hoogte van € 195.000. Dit gaat uitgevoerd worden in 2014 dus bij zowel de lasten als de baten zijn deze bedragen niet besteed.
- De baten op Veerdiensten betreft de huurvergoeding van het cafetaria op het pontplein. In 2014 is deze inmiddels opgenomen in de begroting.

Wat is gerealiseerd?**Parkeerterrein hockeycomplex**

Er is een krediet verleend van € 100.000 voor de eenmalige kosten van de infrastructuur Hockeycomplex (parkeerterrein, openbare verlichting en rioolaansluiting). De kosten van de voorbereiding van het plan worden verdeeld conform de verhouding 1:6 (€ 100.000 bijdrage gemeente en € 500.000 lening aan de Stichting Sportbelangen Spaarndam). De realisatie zal grotendeels in 2014 plaats vinden.

Bruggen

In 2013 is de rapportage over de bruggen gereedgekomen. De uitvoering van de noodzakelijke reparaties zal in 2014 plaatsvinden.

Onderhoud N200

De Beheer- en Onderhoudsovereenkomst van de N200 tussen Zwetbrug en de Osdorperweg is door beide partijen getekend eind 2013. Deze overeenkomst was noodzakelijk om te bepalen wie waar voor verantwoordelijk is. Daarnaast was de afspraak in de Bestuurlijke overeenkomst kruising N200 dat de gemeente de laatste termijn € 200.000,- én de extra bijdrage van € 230.000,- pas zou ontvangen als de Beheer- en Onderhoudsovereenkomst getekend was door beide partijen.

Inrichten N200 als Dreef.

Voor het inrichten van de N200 als Dreef hebben wij bureau BK adviseurs opdracht gegeven om onze visie op dit onderwerp te vertalen in een tekening met toelichting. Onze visie hebben wij gedeeld met de HID van Rijkswaterstaat en de Gedeputeerde van de Provincie Noord-Holland. Deze gesprekken met de HID en de Gedeputeerde hebben nog niet geresulteerd in concrete afspraken. Wel is er door de HID toegezegd om vanuit RWS een werkgroep te formeren die zich zal gaan bezighouden met het onderzoeken van de mogelijkheden.

Snelfietsroute

In 2013 hebben wij bureau BK adviseurs opdracht gegeven om te onderzoeken hoe het laatste ontbrekende deel van de snelfietsroute tussen Amsterdam en Haarlem, kan worden gerealiseerd. Op dit project wordt door het Ministerie via de Provincie Noord-Holland een subsidie beschikbaar gesteld van 50% van de kosten. De inventarisatie is afgerond en de kosten zijn indicatief in beeld gebracht (vooralsnog € 1,2 miljoen). Wij hebben de Provincie Noord-Holland als kleine gemeente meegedeeld dat wij niet 50% van dit bedrag kunnen bijdragen. Wij hebben voorgesteld dat onze bijdrage maximaal € 150.000 zal bedragen. Wij zijn nog in afwachting van de beschikking.

Openbaar Vervoer.

In 2013 zijn wij gestart met de voorbereiding van het aanpassen van de bushaltes. Hierbij worden de bushaltes verhoogd tot gelijkniveau met de vloer van de bus. De uitvoering van de bushaltes is in volle gang en zullen medio mei / juni 2014 worden opgeleverd. Voor het uitvoeren van deze werkzaamheden heeft de provincie een bedrag beschikbaar gesteld van € 194.810,- voor 14 haltes. Uiteindelijk dienen er nog 8 haltes te worden aangepast waarvan 2 voor rekening komen van Rijkswaterstaat. Afrekening met de provincie zal op basis van het aantal gerealiseerde bushaltes plaatsvinden. De gemeente draagt 5% bij aan de werkelijke kosten.

Gladheidbestrijding

In de begroting van 2013 is uitgegaan van 24 strooibeurten (€40.000), er is echter ook bij geraamd (€21.000). Werkelijk is er 50 keer gestrooid. In de eindafrekening zijn de werkelijke kosten opgevoerd, zijnde $50 \times 1002 = € 50.100$. Aan het recreatieschap wordt een bedrag van € 11.000 doorbelast.

Waterkering

In verband het aangelegde P+R terrein bij het station Halweg – Zwanenburg, moesten wij nog watercompensatie leveren voor de gerealiseerde verharding. In overleg met het Hoogheemraadschap van Rijnland is de watercompensatie gevonden in het recreatiegebied nabij het station. Deze watercompensatie is gelegen in zelfde peilvlak als het P+R terrein. De werkzaamheden zijn inmiddels afgerond.

Verkeersmaatregelen.

In 2013 is gewerkt aan het nemen van diverse verkeersmaatregelen rond het stationsgebied, het in gebruik nemen van het pand van PostNL op het Polanenpark (waarvan de kosten zijn doorberekend aan het Polanenpark) en de benodigde verkeersmaatregelen op de Lagedijk en Liedeweg ten behoeve van de ontwikkeling woongebied SpaarneBuiten. Een aantal van deze verkeersmaatregelen (m.n. Lagedijk en Liedeweg) moeten nog in uitvoering worden genomen. Naast deze grootschalige verkeersmaatregelen zijn er in 2013 de gebruikelijke reguliere kleinschalige verkeersbesluiten genomen.

Een groot deel van de verkeersborden in onze gemeente zijn aan vervanging toe.

Het is onze wens om in 2014 een inventarisatie uit te voeren naar de borden die moeten worden vervangen.

In 2013 is een eerste verkenning uitgevoerd naar de wijze waarop de westelijke ontsluiting van SugarCity tot stand kan worden gebracht. Bij deze eerste verkenning zijn Rijkswaterstaat en de Provincie Noord-Holland betrokken. Het onderzoek naar de westelijke ontsluiting van SugarCity zal doorlopen tot in 2014 / 2015. Uitgangspunt hierbij is dat het de gemeente geen geld kost.

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 2012 | Begroting 2013 | Begroting na wijziging 2013 | Rekening 2013 |
|--|------------------|-------------------|--------------------------------|------------------|
| Economische Zaken | | | | |
| Lasten | | | | |
| Handel en ambacht | 28 752 | 2 500 | 0 | 0 |
| Totaal Lasten Economische Zaken | 28 752 | 2 500 | 0 | 0 |

Relevante financiële feiten

- In 2012 is de vordering op Multikabel afgeboekt van dit programma. €2.500 was in 2013 opgenomen t.b.v. een subsidie voor het Regionaal Economisch Stimulerings Programma. Hier wordt echter al enkele jaren geen gebruik van gemaakt, in 2014 is deze niet meer geraamd.

Wat is gerealiseerd?

In augustus 2013 heeft PostNL haar deuren geopend op het Polanenpark. AirProducts is het 2^e grote bedrijf dat zich gaat vestigen op het Polanenpark. De procedures voor de benodigde vergunningen zijn doorlopen. Begin 2014 is gestart met de bouw. Met een derde gegadigde voor een perceel zijn wij in gesprek.

Portefeuillehouder : Wethouder M.J.P. Vink-van Bruggen
Afdelingen : Bestuursondersteuning en Bewonerszaken

Activiteiten:

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

Openbaar onderwijs

Voorbereiding 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 2012 | Begroting 2013 | Begroting na wijziging 2013 | Rekening 2013 |
|--|------------------|-------------------|--------------------------------|------------------|
| Onderwijs | | | | |
| Lasten | | | | |
| Openbaar onderwijs, excl. huisvesting | 17 351 | 16 635 | 16 635 | 17 069 |
| Openbaar onderwijs , huisvesting | 73 293 | 49 081 | 50 107 | 50 932 |
| Bijzonder onderwijs, excl. huisvesting | 77 104 | 74 722 | 74 722 | 76 554 |
| Bijzonder onderwijs, huisvesting | 219 252 | 200 460 | 210 297 | 207 906 |
| Gemeensch. baten/lasten v/h onderwijs | 116 447 | 104 238 | 158 994 | 188 578 |
| Totaal Lasten | 503 448 | 445 137 | 510 755 | 541 038 |
| Baten | | | | |
| Openbaar onderwijs , huisvesting | -2 297 | -1 100 | -1 100 | -1 279 |
| Bijzonder onderwijs, huisvesting | -3 257 | 0 | 0 | -1 163 |
| Gemeensch. baten/lasten v/h onderwijs | -5 375 | -2 200 | -60 876 | -78 930 |
| Totaal Baten | -10 929 | -3 300 | -61 976 | -81 372 |
| Totaal Onderwijs | 492 518 | 441 837 | 448 779 | 459 666 |

Toevoeging / onttrekking reserves:

| Programma Onderwijs | toevoeging | onttrekking | I/S | Reserve |
|---|------------|-------------|-----|--------------------------|
| Storting conform MOP-scholen 2013-2023 | 27 000 | | S | Onderhoud schoolgebouwen |
| Afschrijvingslasten Sint Adalbertusschool | | 40 365 | S | Reserve Kapitaallasten |

Relevante financiële feiten

- Bij de Gemeenschappelijke baten en lasten v/h onderwijs is € 30.000 meer uitgegeven dan begroot. € 15.000 hiervan wordt veroorzaakt door hogere lasten van het leerlingenvervoer. De andere € 15.000 wordt veroorzaakt doordat in 2013 uitbetalingen hebben plaats gevonden in het kader van Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2014. De rijksbijdrage hiervoor stond gereserveerd op de balans en valt nu voor eenzelfde bedrag vrij, wat terug te zien is in de baten op dit programma.

Wat is gerealiseerd?

Door personele onderbezetting hebben de werkzaamheden op het gebied van onderwijs lang stilgelegen. In 2013 zijn twee externe krachten aangetrokken; één voor het onderdeel Onderwijshuisvesting en één voor het Onderwijsachterstandenbeleid.

De kosten voor de externe kracht voor het onderwijsachterstandenbeleid konden betaald worden uit het Rijksbudget voor onderwijsachterstanden.

Onderwijshuisvesting

Het Meerjaren Onderhoud Plan scholen is in 2013 gereed gekomen en vastgesteld door de Raad. Dit betreft alléén lokalen en noodbouw die in eigendom van de gemeente zijn. De schoolbesturen hebben zelf een meerjarenraming waaruit ze aanvragen doen voor Onderwijshuisvesting, het Meerjaren Onderhoudsplan Onderwijs. Hieruit is het Programma en Overzicht 2013 vastgesteld. Twee aanvragen zijn gehonoreerd: onderhoud riolering Halverwege en schilderwerk, houtrotherstel en schoonmaak Sint Jozefschool. Beide voorzieningen vinden dekking in de reserve onderhoud schoolgebouwen.

Over aanpassing en renovatie van de gymaccommodatie bij de Sint Jozefschool vindt overleg plaats met het schoolbestuur. Een en ander wordt beoordeeld in het licht van de ontwikkelingen rond een brede school in Halfweg.

Verder ligt er een voorstel tot wetwijziging van staatssecretaris Dekker van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap waarmee de verantwoordelijkheid en het budget voor buitenonderhoud en aanpassingen aan schoolgebouwen in het primair onderwijs per 1 januari 2015 wordt overgeheveld van de gemeenten naar de schoolbesturen. Vanaf 2015 is de gemeente dan alleen verantwoordelijk voor uitbreiding en nieuwbouw van de scholen.

Brede School

Er is door de afdeling Ruimte een start gemaakt met de herontwikkeling van de dorpskern Halfweg. Onderdeel daarvan is de komst van een brede school. De schoolbesturen van de scholen in Halfweg staan hier positief tegenover.

In Zwanenburg gaan ook brede scholen komen. Onze gemeente is nu in overleg met Haarlemmermeer over hoe de samenwerking op dit punt kan plaatsvinden, want dat er samengewerkt gaat worden is zeker. De schoolbesturen spelen hier een belangrijke rol in.

Wet OKE (Kinderopvang)

De Wet OKE heeft als doel een veilige en stimulerende omgeving te creëren voor peuterspeelzalen en kinderdagverblijven. Er moet voor kinderen ruimte zijn om elkaar te ontmoeten, samen te spelen en te leren. Vanuit de peuterspeelzalen en kinderdagverblijven moet er aandacht zijn om eventuele ontwikkelingsachterstanden te signaleren en deze effectief aan te pakken. Om het verschil tussen kinderopvang en peuterspeelzaalwerk te verkleinen worden regels met betrekking tot kwaliteit van de voorzieningen geharmoniseerd. Dit is in grote lijnen het doel van de Wet Ontwikkelingskansen door Kwaliteit en Educatie (OKE), welke per 1 augustus 2010 in werking is getreden.

De Wet OKE geeft de gemeente de opdracht om zorg te dragen voor de onderstaande punten:

1. Harmonisatie van de kwaliteitseisen voor het peuterspeelzaalwerk en de kindercentra.
2. Een dekkend, hoogwaardig, (financieel) laagdrempelig aanbod van voorschoolse educatie.
3. Toezicht en handhaving op de kwaliteit van peuterspeelzalen en Voorschoolse en Vroegschoolse Educatie (VVE).
4. Het voeren van jaarlijks overleg binnen de gemeente en het maken van afspraken over kernpunten van voor- en vroegschoolse educatie.

Het wetsvoorstel biedt ruimte voor eigen invulling door middel van gemeentelijk beleid.

Binnen deze ruimte is met de professionele samenwerkende partijen in Haarlemmerliede en Spaarnwoude de ambitie, visie en doelstellingen geformuleerd. De beleidsnota Wet OKE gaat in op de 4 opdrachten zoals hierboven omschreven. Op 25 juni 2013 heeft de raad de Beleidsnota Wet OKE vastgesteld.

Daarnaast is eind 2013 het Uitvoeringsprogramma VVE in Haarlemmerliede en Spaarnwoude vastgesteld. Bijdragen aan peuterspeelzalen worden dan niet meer uit het subsidiebudget betaald, maar uit het daarvoor van het Rijk ontvangen geormerkte budget voor onderwijsachterstanden

Leerlingenvervoer

Het begrote budget voor leerlingenvervoer is in 2013 overschreden. Dit heeft onder meer als oorzaak, dat de daadwerkelijk kosten (van met name het aangepaste vervoer) pas aan het eind van het schooljaar bekend zijn. Daarnaast is het van tevoren niet zeggen hoeveel aanvragen en wat voor aanvragen er zullen komen.

Leerplicht

Op verzoek van de portefeuillehouders RMC (Regionale Meld- en Coördinatie functie) regio "West-Kennemerland" (Zuid- en Midden- Kennemerland) is in 2013 een onderzoek gedaan naar versterking van de leerplicht- en RMC- functie. Het doel van het onderzoek was het beschrijven van de mogelijke verbeterpunten in de huidige werkwijze van leerplicht en RMC en de mogelijke toegevoegde waarde bij en vorm van verdergaande regionale samenwerking. Dit onderzoek heeft geleid tot het voorstel van

oprichting van een Regionaal Bureau leerplicht en RMC (RBL) en het opstellen van een nieuwe Gemeenschappelijke Regeling (GR) met Bedrijfsplan. De nieuwe GR bestaat uit drie percelen: perceel 1 CAREL (centrale administratie en registratie leerplicht en RMC) perceel 2 leerplicht, perceel 3 RMC.

De 9 gemeenten uit Zuid- en Midden- Kennemerland werkten al samen voor wat betreft CAREL (perceel 1) en RMC (perceel 3). Voor perceel 1 is in 2006 een GR vastgesteld. Deze GR is nu vervangen door een nieuwe GR met een uitbreiding met perceel 2 voor Zuid-Kennemerland en perceel 3 voor Zuid- en Midden- Kennemerland.

Deze nieuwe GR is in november 2013 vastgesteld en vervangt ook de drie bestaande dienstverleningsovereenkomsten leerplicht in Zuid-Kennemerland.

De inrichting van het GR bestuur en de uitvoering door het RBL zijn binnen de huidige financiële kaders, dus budgettair neutraal, gebleven..

| | | |
|----------------------------|---|--|
| Portefeuillehouders | : | Burgemeester P.J. Heiligers, Wethouder G. Markus en Wethouder M.J.P. Vink-van Bruggen |
| 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 2012 | Begroting 2013 | Begroting na wijziging 2013 | Rekening 2013 |
|---------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------------------|------------------|
| Cultuur en Recreatie | | | | |
| Lasten | | | | |
| Openbaar bibliotheekwerk | 26 336 | 27 550 | 27 550 | 30 494 |
| Vormings- en ontwikkelingswerk | 7 552 | 9 075 | 9 075 | 7 164 |
| Sport | 15 700 | 46 250 | 32 223 | 28 270 |
| Groene sportvelden en terreinen | 114 438 | 111 387 | 119 260 | 110 701 |
| Kunst | 16 998 | 5 658 | 11 858 | 12 054 |
| Oudheidkunde/musea | 77 581 | 81 395 | 69 645 | 31 997 |
| Openbaar groen en openlucht recreatie | 408 881 | 548 091 | 569 991 | 511 351 |
| Overige recreatieve voorzieningen | 44 190 | 41 344 | 41 345 | 28 468 |
| Totaal Lasten | 711 676 | 870 750 | 880 947 | 760 500 |
| Baten | | | | |
| Sport | 0 | -22 850 | -3 600 | -3 600 |
| Groene sportvelden en terreinen | -18 220 | -15 152 | -18 602 | -18 620 |
| Kunst | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oudheidkunde/musea | -6 880 | 0 | -900 | -1 100 |
| Openbaar groen en openlucht recreatie | -426 | -5 430 | -430 | -533 |
| Overige recreatieve voorzieningen | -14 360 | -28 000 | -16 000 | -13 982 |
| Totaal Baten | -39 885 | -71 432 | -39 532 | -37 836 |
| Totaal Cultuur en Recreatie | 671 791 | 799 318 | 841 415 | 722 664 |

Toevoeging / onttrekking reserves:

| Programma Cultuur en recreatie | toevoeging | onttrekking | I/S | Reserve |
|--|------------|-------------|-----|----------------------------|
| Jaarlijkse storting | 5 000 | | S | Cultuurfonds van Hoogdalem |
| Jaarlijkse storting | 5 000 | | S | Reserve Monumenten |
| Groenstructuurplan | | 14 900 | I | Reserve Bomen |
| Kunstroject Houtrak/Schilderijen oud-burgemeesters | | 6 160 | I | Cultuurfonds van Hoogdalem |

Relevante financiële feiten

- Op Sport zijn zowel lagere lasten als baten dan de primitieve begroting. Dit komt doordat de twee geldeningen aan de hockeyclub Spaarndam, samen € 500.000 nog maar voor € 70.000 verstrekt zijn in 2013.
- Op Openbaar groen en openlucht recreatie wordt ca. € 60.000 minder besteed dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat er minder uren geschreven zijn vanwege ziekte. Ten opzichte van 2012 is de situatie wel aanzienlijk verbeterd, wat dan ook terug te zien is in de lasten.
- Op Overige recreatieve voorzieningen is ca. € 12.600 minder uitgegeven aan onderhoud speelplaatsen.

Wat is gerealiseerd?Nota Cultuur

In 2012 is een start gemaakt, bestaande uit een inventarisatie van alle zaken die betrekking hebben op cultuur. Hierna is een opzet gemaakt van de zaken die in de nota Cultuur geregeld moeten gaan worden. Deze opzet is met de bestuurders besproken. In verband met de herijking van het subsidiebeleid en het voornemen om te komen tot een integraal welzijnsbeleid, komt het samenstellen van een aparte cultuurnota te vervallen. In het herijkte subsidiebeleid komt er een apart hoofdstuk cultuur en met de scholen is afgesproken een cultuur beleidsprogramma te maken. De herijking vindt in het voorjaar 2014 plaats.

Bibliotheek

In 2013 is voor de vestiging van de Bibliotheek in het Dorpscentrum te Spaarndam een Rotunda (een touchscreen waarop de catalogus kan worden ingezien en boeken kunnen worden besteld) geplaatst. In 2014 zal –in het kader van de bezuinigingen- bezien worden of de Adalbertusschool de bibliotheek kan “overnemen”.

Van Hoogdalemfonds

In 2013 is er een onttrekking gedaan uit dit fonds voor de 3 schilderijen van oud burgemeesters en er is een onttrekking gedaan voor het Kunstproject Houtrak.

Jaarlijks wordt er €5.000 gestort (tot het plafond van €30.000). In het fonds zit per 31-12-2013 €18.107.

Jumelage

De gemeente verstrekt (financiële) bijdragen in het kader van activiteiten met betrekking tot jumelageverbintenissen (Saxilby en Lanckorona). Het college heeft in 2012 besloten om akkoord te gaan met een nieuwe procedure ten behoeve activiteiten in het kader van jumelageverbintenissen. Deze nieuwe procedure houdt in dat alle bijdragen voor jumelageactiviteiten uit één budget worden gefinancierd. De budgetten van jumelage Saxilby en Lanckorona zijn samengevoegd tot één budget van €6.000,-.

De kosten blijven binnen het budget.

Speelplaatsen/werktuigen

In 2013 zou na de te houden jaarlijkse inspectie aan de speeltoestellen reparaties worden verricht en eventueel vervangen. Dit moet echter nog ter hand worden genomen. De onderschrijving van deze begrotingspost is hiermee verklaard.

Monumenten

In 2013 is de voorzitter van de Monumentencommissie afgetreden en heeft de heer W.H.C. Blazer hem opgevolgd. Daarnaast zijn er eveneens twee leden afgetreden. In de vacatures is voorzien. De Monumentencommissie heeft zich in 2013 op hoofdlijnen bezig gehouden met de Open Monumentendag (ook dit jaar was deze dag weer een succes), adviseren over de voorbereiding voor het plaatsen van een uurwerk in de Stompe Toren, adviseren over de mogelijke monumentenstatus van RK kerk te Halfweg en het volgen van de ontwikkelingen rond het Rijnlandhuis. Tevens is de Monumentencommissie gestart met het inventariseren van gebouwen en landschappelijk waardevolle plekken die mogelijk interessant zijn om als “monument” te bewaren. Deze inventarisatie zal naar verwachting begin 2014 worden opgeleverd.

Openbaar groen

Het groenonderhoud wordt uitgevoerd door de medewerkers van de Buitendienst met ondersteuning Paswerk en Aannemersbedrijf Wieringen Prins Hoveniers. In verband met o.a. areaaluitbreiding en bijkomende werkzaamheden is in 2013 het contract met Paswerk herzien.

Het contract is hierdoor vereenvoudigd. Het in beeld brengen van het totaal aan groenareaal en het opstellen van een gedegen groenbeheerplan is nog een wens voor de komende jaren.

Portefeuillehouder : Wethouder M.J.P. Vink-van Bruggen
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 2012 | Begroting 2013 | Begroting na wijziging 2013 | Rekening 2013 |
|--|-------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|
| Sociale Voorzieningen en Maatschappelijke Dienstverlening | | | | |
| Lasten | | | | |
| Bijstandverlening en inkomensvoorziening | 825 639 | 898 675 | 989 147 | 874 635 |
| Werkgelegenheid | 176 078 | 241 300 | 181 329 | 179 626 |
| Inkomensvoorzieningen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gemeentelijk minimabeleid | 122 419 | 180 801 | 160 801 | 123 220 |
| Vreemdelingen | 1 785 | 3 740 | 5 740 | 5 486 |
| Huishoudelijke verzorging | 447 677 | 450 000 | 420 000 | 413 568 |
| Sociaal-cultureel werk | 9 426 | 2 338 | 2 338 | 6 002 |
| Kinderdagopvang | 32 528 | 33 113 | 41 113 | 16 446 |
| Maatschappelijke begeleiding en advies | 691 324 | 802 234 | 883 074 | 795 467 |
| Participatiebudget | 230 762 | 188 738 | 137 794 | 116 674 |
| Totaal Lasten | 2 537 639 | 2 800 937 | 2 821 336 | 2 531 124 |
| Baten | | | | |
| Bijstandverlening en inkomensvoorziening | -711 467 | -673 110 | -837 972 | -817 777 |
| Werkgelegenheid | -152 511 | -187 000 | -154 029 | -149 854 |
| Inkomensvoorzieningen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gemeentelijk minimabeleid | 620 | -5 000 | 0 | -15 881 |
| Vreemdelingen | -17 424 | 0 | -2 000 | -2 000 |
| Huishoudelijke verzorging | -87 884 | -35 000 | -72 000 | -81 995 |
| Kinderdagopvang | -6 442 | -6 200 | -6 200 | -6 938 |
| Maatschappelijke begeleiding en advies | -113 891 | -2 068 | -8 068 | -6 729 |
| Participatiebudget | -152 526 | -185 465 | -103 177 | -130 104 |
| Totaal Baten | -1 241 525 | -1 093 843 | -1 183 446 | -1 211 278 |
| Totaal Sociale Voorz. en Maatsch. Dienstverleni | 1 296 113 | 1 707 094 | 1 637 890 | 1 319 846 |

Toevoeging / onttrekking reserves:

| Programma Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | toevoeging | onttrekking | I/S | Reserve |
|--|------------|-------------|-----|-------------|
| Dorpscentrum subsidie | | 17 000 | S | Reserve WMO |
| Haalbaarheidsonderzoek dagbesteding | | 4 500 | I | Reserve WMO |
| Pilotproject Dagbesteding Ouderen | | 12 575 | I | Reserve WMO |

Relevante financiële feiten

- Op Bijstandverlening en inkomensvoorziening is ca. € 110.000 minder uitgegeven dan begroot. € 95.000 daarvan komt doordat er minder uitkeringen zijn verstrekt. € 15.000 betreft minder toerekening van overheadkosten IASZ deze komen op andere programma's tot uiting.
- De begrote cijfers van het programma Werkgelegenheid zijn in 2013 bijgesteld naar aanleiding van de definitieve beschikking.
- Ook op het programma Gemeentelijk minimabeleid zijn minder verstrekking gedaan dan begroot, € 37.000. De gerealiseerde baten hebben betrekking op terugontvangst van leenbijstand.
- De baten bij het programma Huishoudelijke verzorging zijn tussentijds voorzichtig bijgesteld maar blijken nu ruim gehaald te worden.
- De lagere kosten van het programma Kinderdagopvang komen doordat de lasten van een peuterspeelzaal volgens de regelgeving van het Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2014

Programma 6

Soc. voorzieningen en maatsch. dienstverlening

hieronder mogen vallen. Daarnaast is zijn er voor ca. € 10.000 minder uren op geschreven door onze eigen medewerkers. Deze kosten komen dan op andere programma's tot uiting.

- De kosten voor Maatschappelijke begeleiding en advies betreffen o.a. de kosten voor WVG en WMO. Deze zijn € 30.000 lager uitgevallen. Verder was er voor de pilot Dagbesteding Ouderen € 34.500 geraamd, hiervan is € 17.000 besteed. Dit wordt gedekt uit de reserve WMO. De GG&GD hebben € 15.000 minder gekost dan was geraamd. Het restant van de onderschrijving ca. € 20.000 betreft uren die op andere programma's geschreven zijn.

Wat is gerealiseerd?

Statushouders

Voor 2013 is een quotum van 4 statushouders die de gemeente moet huisvesten vastgesteld door het Rijk. Daarnaast had de gemeente een achterstand van 2 statushouders uit 2012. In 2013 zijn in de gemeente 4 statushouders gehuisvest. De achterstand van 2 statushouders is daarmee dus niet ingelopen en wordt opgeteld bij het quotum van 4 statushouders voor 2014 (dus 6 in totaal). In 2014 zal geprobeerd worden afspraken te maken met Ymere over het plaatsten van meerdere (niet aan elkaar gerelateerde) statushouders in 1 woning om de druk op het woningbestand van de gemeente te beperken.

Subsidiebeleid

De aangenomen bezuinigingsopdracht, wijzigingen van landelijke wet- en regelgeving (de decentralisaties in het sociaal domein), modernisering en professionalisering van de subsidiesystematiek en aanpassing van de huidige werkwijzen van zowel welzijnsorganisaties als van de gemeente (Welzijn Nieuwe Stijl; De Kanteling) vormen aanleiding tot een heroverweging van het subsidiebeleid. In april 2013 is de geactualiseerde subsidieverordening door de raad vastgesteld. Het voornemen was om in het najaar van 2013 te starten met het proces om tot een nieuw subsidiebeleid te komen. Gelet op de verkiezingen, wisseling van de wethouders, ontwikkelingen op het gebied van de drie decentralisaties in 2015 en de extra werkdruk, is besloten om de herijking van het subsidiebeleid te verschuiven naar voorjaar 2014.

Ontwikkelingen in Dorpscentrum

De verhuizing van het medisch centrum uit het dorps huis en de afbouw van gemeentelijke subsidies van Haarlem en Haarlemmerliede hebben negatieve gevolgen voor het dorps huis. In samenwerking met het dorps huis wordt een plan opgesteld voor de continuïteit van het dorps huis. Door huurders aan te trekken (kapper en fysiotherapeut) zijn structurele vervangende inkomsten verkregen.

Cultuureducatie

In verband met de gemeentelijke bezuinigingsopdracht en het aangaan van een regionale samenwerking op het gebied van cultuureducatie is de gemeentelijke bijdrage aan 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. Vanaf 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 aan het primair onderwijs worden aangeboden.

Stichting Hart (voorheen Muziekschool Zuid Kennemerland) ontving van de gemeente een subsidie voor reguliere activiteiten (volgen van muziek- en theaterles en ondersteuning bij muziekonderwijs). De subsidie aan Hart heeft een andere invulling gekregen. In 2013 hebben wij deel genomen aan de (regionale) Kunstmenu's van Hart. De reguliere subsidie, van € 5.000,- aan Hart, is vanaf het jaar 2013 gebruikt om deelname aan de kunstmenu's op scholen te financieren om zo schoolkinderen op een jonge leeftijd al kennis te laten maken met cultuur.

Sportbeleid en sportnota

In verband met de herijking van het subsidiebeleid en het voornemen om te komen tot en integraal welzijnsbeleid, komt het samenstellen van een aparte sportnota te vervallen. In het herijkte subsidiebeleid

komt er een apart hoofdstuk sport. De herijking vindt in het voorjaar 2014 plaats.

Kinderopvang

De post is bedoeld voor kinderopvang voor mensen met een minimum inkomen. De werkelijke uitgaven hangen af van het aantal mensen dat hiervoor in aanmerking komt. In 2013 zijn de kosten meegevallen.

Toezicht kinderopvang.

De kosten voor toezicht kinderopvang zijn in 2013 minder dan begroot, omdat er minder inspecties zijn gehouden. Er is niet te voorspellen hoeveel inspecties er per jaar gaan plaatsvinden.

Transities AWBZ-Wmo, Jeugd en Participatie

Met de transitie AWBZ-Wmo en de transitie Jeugd komen veel nieuwe zorgtaken naar de gemeente toe. Hiervoor is een kadernotitie opgesteld: Beleidskader Sociaal Domein Haarlemmerliede en Spaarnwoude. Deze is in december door het college behandeld, op 6 januari 2014 door de commissie Raadsvoorbereiding en is op 28 januari 2014 in de raad behandeld. In de kadernotitie wordt een beeld geschetst van de manier waarop de gemeente de transitietaken wil uitvoeren en wordt aangegeven welke stappen hiervoor in 2014 genomen moeten worden. De stappen betreffen onder andere het opzetten van de 'toegang' tot de voorzieningen van de nieuwe Wmo en de Jeugdwet, de processen m.b.t. de inkoop/subsidiering/verantwoording/monitoring van de taken, het samenwerken van de verschillende zorg en welzijnsinstellingen met de gemeente (naast het opstellen van de verordeningen en beleidsplannen die hieronder worden vermeld).

Het niveau waarop deze stappen genomen moeten worden kan per onderdeel verschillen; dit kan lokaal zijn, op IASZ-niveau, op regionaal niveau (Zuid Kennemerland en op onderdelen IJmond) en bovenregionaal niveau (Zuid Kennemerland en IJmond en op onderdelen Haarlemmermeer en op onderdelen Amstel- en Meerlanden). Er vinden daarom veel overleggen plaats tussen de samenwerkende gemeenten.

De budgetten die vanaf 1-1-2015 beschikbaar zijn, zijn op dit moment nog niet definitief. Er vindt hierover nog overleg plaats tussen de VNG en de ministeries.

Ook aan de transitie Participatie wordt gewerkt, maar door de vertraging die is ontstaan rond de Participatiewet en het Sociaal Akkoord is het op dit moment nog niet duidelijk welke taken precies naar de gemeente toekomen, op welke termijn dit zal zijn en welke middelen de gemeente hiervoor ter beschikking staan. Op dit moment is de verwachting dat deze transitie nog geen financiële gevolgen zal hebben voor 2014.

Jeugdverordening en -beleidsnota

In verband met de transitie van de Jeugdzorg naar de gemeente is een nieuwe Jeugdwet opgesteld. Na vaststelling van deze wet moet er een verordening en een beleidsnota worden opgesteld.

Wmo - verordening en beleidsnota

In verband met de transitie van AWBZ-zorg naar de gemeente wordt de Wet Maatschappelijke Ontwikkeling aangepast. Na vaststelling van deze wet moet er een nieuwe Wmo verordening en een Wmo-beleidsnota worden opgesteld.

Gezondheidsnota

De gezondheidsnota was geldig tot 2013. Onderzocht wordt of er een nieuwe nota zal worden opgesteld of dat het Gezondheidsbeleid zal worden opgenomen in de nieuwe Wmo nota.

Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG)

In verband met de pilot voor de Welzijnscoach moeten de afspraken over de samenwerking tussen de verschillende ketenpartners binnen het CJG opnieuw worden bekeken. Daarnaast moet het CJG meer bekendheid krijgen in de gemeente, onder ketenpartners in de zorg, het onderwijs en verenigingsleven. Hierbij moeten de ontwikkelingen rond de transitie van de Jeugdzorg ook worden meegenomen.

Welzijnscoach

De welzijnscoach is voortgekomen uit de bezuinigingsopdracht om alle 'losse' diensten op welzijnsgebied samen te brengen in één functie. Met de Integrale welzijnscoach voor onze gemeente is er één persoon die alle welzijnstaken in onze gemeente verzorgt (ouderenwerk, jongerenwerk, Wmo-loket en CJG), inclusief de activiteiten van de BackOffice. De hulpverlening is vaak bij de mensen thuis of op een locatie waar de cliënt verblijft. De integrale aanpak komt overeen met de wettelijke taken van de gemeente (WMO, Wet Publieke Gezondheid, jeugdzorg, zorgverzekerde zorg en AWBZ zorg). Eind 2013 heeft een evaluatie plaatsgevonden en besloten is dat de welzijnscoach in ieder geval in 2014 doorgaat.

Jeugdsportfonds

Het Jeugdsportfonds verstrekt sinds 2009 op aanvraag van intermediairs een financiering tot €225,- per kind voor sportactiviteiten voor jongeren uit minderbedeelde gezinnen. De gemeente heeft hiervoor €10.000,- aan het Jeugdsportfonds verstrekt. Daarnaast is op grond van de Uitvoeringsregeling Jeugdsportfonds en Jeugdcultuurfonds Noord-Holland 2009 een verdubbelingssubsidie aangevraagd en gekregen.

De overeenkomst met het Jeugdsportfonds liep tot 1 januari 2013. Aangezien het jeugdsportfonds nog €17.980,- beschikbaar heeft voor aanvragen uit gemeente is voorgesteld de overeenkomst met een jaar te verlengen, zonder extra bijdrage van de gemeente. Hiervoor is een aanvraag ingediend bij de Provincie Noord-Holland die is goedgekeurd. In 2013 zijn 4 aanvragen toegekend voor een totaalbedrag van € 765,-. De overeenkomst liep af op 1 januari 2014. Het resterende bedrag zal door het Jeugdsportfonds worden teruggestort naar de gemeente en de provincie.

Buurtsportcoach

Het doel van de buurtsportcoach is om gezondheid, welzijn en zorg met elkaar te verbinden en om de activiteiten op deze gebieden preventief in te zetten voor alle doelgroepen (4 tot 99 jarigen). De werkzaamheden van de buurtsportcoach komen overeen met die van de welzijnscoach met een accentverschil, namelijk de focus ligt op sport, bewegen en zorg. Bij afwezigheid van de welzijnscoach kan de buurtsportcoach de hoogst noodzakelijke werkzaamheden waarnemen. Omgekeerd kan de welzijnscoach de meest noodzakelijke werkzaamheden van de buurtsportcoach waarnemen bij diens afwezigheid. De buurtsportcoach draagt eraan bij dat meer mensen in hun eigen nabije omgeving kunnen sporten en bewegen (contact te leggen met bestaande sportclubs en activiteiten). De buurtsportcoach organiseert zelf geen sportactiviteiten.

Met ingang van 1 april 2013 is de buurtsportcoach ingezet. Het Rijk stelt gelden beschikbaar voor de buurtsportcoach. De bijdrage van het rijk bedraagt voor onze gemeente € 23.800,- (40%) en de gemeente dient € 35.700,- (60%) te cofinancieren. Het is mogelijk om als cofinanciering het beschikbare bedrag van de welzijnscoach in te zetten. De bijdrage van het rijk is structureel en is in de meicirculaire 2013 opgenomen als decentralisatie-uitkering in het gemeentefonds (genaamd Brede Impuls combinatiefunctie). De bijdrage voor 2014 zal wederom via de meicirculaire opgenomen worden in het gemeentefonds.

Vitale Kleine Kernen

Vanuit de Regionale Sociale Agenda van de Provincie Noord-Holland is aan vijf gemeenten in Noord-Holland subsidie verleend voor een onderzoek naar de vitaliteit van de kleine dorpskernen in deze gemeenten. Dit onderzoek is uitbesteed aan het onderzoeksbureau Companen en zal eind 2013 is het onderzoek afgerond, begin 2014 wordt de rapportage opgeleverd.

Hangjongeren

Er vindt regelmatig overleg jeugd plaats in het gemeentehuis. Hierbij zijn aanwezig: de jongerenwerkers van Halfweg en Spaarndam, de medewerkers welzijn en civiel van de gemeente, de wijkagent. Tijdens het overleg worden overlastsituaties besproken en worden er vervolgstappen afgesproken om de overlast

tegen te gaan. De samenwerking loopt goed.

Vrijwilligersmakelaar

In 2013 is het project gestart van de Vrijwilligersmakelaars. Het project heeft niet geleid tot het aantal beoogde vrijwilligersmakelaars voor onze gemeente. Geconcludeerd wordt dat er in onze gemeente kennelijk geen behoefte aan is en het project is afgerond. Wel zal er, met het oog op een groeiende noodzaak van participatie van burgers in zorg en welzijn door de decentralisaties en bezuinigingen van het Rijk, onderzocht worden of vrijwilligerswerk in de gemeente op een andere manier gestimuleerd en ondersteund kan worden.

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 gemeenten);
- Vuurwerkvoorlichting op basisscholen.

Deze overeenkomst is eind 2012 door alle tien de gemeenten verlengd voor onbepaalde tijd. De opzegtermijn bedraagt 52 weken.

I.v.m. een stijgende uurprijs is voor 2013 het bedrag op € 3.400,- vastgesteld.

Dagbesteding Spaarndam

In 2013 is een pilot voor dagbesteding voor ouderen met regieverlies is het Dorpscentrum Spaarndam gestart. In de evaluatie, aan het eind van 2013, is bepaald dat de dagbesteding wordt voortgezet in het jaar 2014.

Portefeuillehouders: Wethouder M.J.P. Vink-van Bruggen 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

- Subsidiëring 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 2012 | Begroting 2013 | Begroting na wijziging 2013 | Rekening 2013 |
|---|-------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|
| Volksgezondheid en Milieu | | | | |
| Lasten | | | | |
| Openbare gezondheidszorg | 1 890 | 458 | 458 | 18 |
| Afvalverwijdering en -verwerking | 736 944 | 652 425 | 772 527 | 827 526 |
| Riolering | 472 237 | 608 387 | 613 843 | 414 756 |
| Milieubeheer | 169 287 | 193 434 | 220 484 | 205 506 |
| Lijkbezorging | 405 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Lasten | 1 380 764 | 1 454 703 | 1 607 312 | 1 447 806 |
| Baten | | | | |
| Afvalverwijdering en -verwerking | -31 385 | -15 000 | -15 000 | -12 143 |
| Riolering | -13 830 | -3 000 | -7 000 | -7 000 |
| Milieubeheer | -1 124 | -5 525 | -4 500 | -5 802 |
| Baten reinigingsrechten en afvalstoffen heffing | -689 956 | -680 000 | -706 331 | -710 535 |
| Baten rioolheffing | -697 907 | -675 000 | -703 361 | -699 437 |
| Totaal Baten | -1 434 203 | -1 378 525 | -1 436 192 | -1 434 917 |
| Totaal Volksgezondheid en Milieu | -53 439 | 76 178 | 171 120 | 12 889 |

Toevoeging / onttrekking reserves:

| Programma Volksgezondheid en milieu | toevoeging | onttrekking | I/S | Reserve |
|-------------------------------------|------------|-------------|-----|-------------------|
| Jaarlasten investeringsplan | 193 000 | | I | Reserve riolering |
| Rente conform vGRP | 91 583 | | S | Reserve riolering |

Relevante financiële feiten

- De hogere lasten ad. € 40.000 op Afvalverwijdering en –verwerking worden veroorzaakt door de post BTW - kostendekkende heffingen. Dit houdt in dat de btw op de uitgaven bij Afvalverwijdering opgeboekt worden en zo in de tariefstelling meegenomen worden.
- Riolering laat een aanzienlijke onderschrijving zien van € 200.000. Dit komt doordat investeringen zoals het bergbezinkbassin Mientekade niet uitgevoerd zijn en de jaarlasten hiervan vrijvallen. Verder is er voor € 35.000 minder regulier onderhoud gepleegd en is er € 42.000 minder uitgegeven aan kosten van advies. Om de werken in de toekomst wel uit te kunnen voeren conform het vGRP is een extra storting van ad. € 193.000 in de reserve riolering gedaan.
- De lasten op Milieu zijn lager doordat de lasten voor bodemonderzoek vrijvallen. Dit gebeurt niet jaarlijks.

Wat is gerealiseerd?**AEB**

Op 10 juli 2013 is door het college besloten tot het verlenen van alleenrecht aan AEB exploitatie B.V. Het verlenen van dit alleenrecht was een voorwaarde voor verlenging van de overeenkomst voor de verwerking van huishoudelijk restafval tot 1 januari 2023.

Op 30 oktober hebben wij een dagvaarding ontvangen van Attero Zuid tegen het besluit van het college. Attero Zuid B.V. stelt dat wij in strijd met deel 2 van de Aanbestedingswet 2012 (Aw) hebben gehandeld door zonder voorafgaande aankondiging en zonder voorafgaande gunningprocedure een overeenkomst hebben gesloten met de gemeente Amsterdam, dienst AEB voor de verwerking van huishoudelijk restafval en soortgelijk afval.

Programma 7

Volksgezondheid en milieu

Met betrekking tot deze kwestie hebben zij meerdere gemeenten gedagvaard (totaal 8).

In eerste instantie is gekozen voor Van der Feltz Advocaten. In het advies van Van der Feltz advocaten werd aangegeven dat een dergelijk proces enige jaren kan duren, waardoor de kosten hoog op kunnen lopen.

Om de kosten zoveel mogelijk te beperken is, in overleg met AEB, gekozen voor de overstap naar de advocaat van AEB. De kosten voor juridische bijstand zijn geheel voor rekening van AEB. Naar verwachting zal in 2014 in deze zaak uitspraak worden gedaan door de rechter. In afwachting van deze uitspraak is het verschil in tarief (€ 85,- per ton / € 65,- / per ton) gereserveerd.

In 2013 is een eerste start gemaakt met het voorbereiden om plastics (m.n. flessen) verder te scheiden. De verwachting is dat in 2014 tot verdergaande scheiding zal worden overgegaan.

Daarnaast zal er in 2014 extra aandacht worden gevraagd voor het goed scheiden van afval. Het primaat voor de wijze van communicatie ligt bij de Meerlanden.

BRZO

Sinds 1 januari 2013 hebben we te maken met Omgevingsdiensten of Regionale uitvoeringsdiensten (RUD's). Voor bedrijven die met gevaarlijke stoffen werken (BRZO- bedrijven) zijn er zes gespecialiseerde RUD's. Deze BRZO- bedrijven zijn zo complex dat er ook een hoger kennisniveau van de overheid is vereist.

In 2014 zal er een BRZO bedrijf zich gaan vestigen op Polanenpark. Voor de vergunningverlening heeft de gemeente een gespecialiseerde RUD, te weten Omgevingsdienst NZKG, moeten inschakelen.

Met deze omgevingsdienst zal straks ook een dienstverleningsovereenkomst moeten worden gesloten voor de toezicht en controle van het bedrijf.

Riolering

In 2013 hebben wij volgens de planning van het GRP de nodige riolering gereinigd en geïnspecteerd.

Naast het reguliere onderhoud is bij de jaarlijkse inspectie van de drukriolering gebleken dat in 2013 minder pompen moesten worden vervangen. Mede door de gezamenlijke inkoop van onderhoud aan de rioolgemalen per oktober 2013 zijn de uitgaven minder geweest.

De onderschrijding van 42.400 bij de post "advies van derden" is ontstaan omdat er in het kader van verbeterd GRP minder advies is ingehuurd, daar de meeste voorbereiding door de eigen binnendienst is gerealiseerd.

Met Hoogheemraadschap Rijnland zijn wij in gesprek geweest over het overnemen van de bij ons in beheer en onderhoud zijnde rioolpompjes van woonarken. Dit overleg heeft niet geresulteerd in het overnemen van deze pompjes. Op deze weigering hebben wij een bezwaar ingediend. Dit bezwaarschrift is door de commissie Bezwaar en Beroep van het Hoogheemraadschap Rijnland afgewezen. Van een verdere procedure hebben wij afgezien.

Riolering Mientekade

Ter voorbereiding op de realisatie van de woningbouw zijn wij verder gegaan met het besteksgereed maken van o.a. de aanleg van riolering en het aanbrengen van een

Bergbezinkbassin. Mogelijk dat een doorrekening van het rioolstelsel laat zien dat het Bergbezinkbassin niet nodig is. Alvorens deze berekening uit te laten voeren zullen wij in overleg treden met het Hoogheemraadschap van Rijnland. Indien zij kunnen instemmen met het laten vervallen van het Bergbezinkbassin na herberekening, dan zullen wij bureau Arcadis opdracht geven de herberekening uit te voeren.

Portefeuillehouders : Burgemeester P.J. Heiligers, wethouders G. Markus en wethouder M.J.P. Vink-van Bruggen
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 2012 | Begroting 2013 | Begroting na wijziging 2013 | Rekening 2013 |
|--|------------------|-------------------|--------------------------------|------------------|
| Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting | | | | |
| Lasten | | | | |
| Ruimtelijke ordening | 291 792 | 342 499 | 406 179 | 392 638 |
| Woningexploitatie / woningbouw | 9 611 | 13 421 | 9 391 | 9 392 |
| Overige volkshuisvesting | 335 471 | 361 275 | 352 698 | 320 637 |
| Bouwgrondexploitatie | 870 261 | 343 502 | 404 510 | 587 080 |
| Totaal Lasten | 1 507 135 | 1 060 697 | 1 172 778 | 1 309 747 |
| Baten | | | | |
| Ruimtelijke ordening | -55 000 | 0 | 0 | 0 |
| Overige volkshuisvesting | -5 539 | -7 900 | -500 | -888 |
| Bouwvergunningen | -511 733 | -200 000 | -379 700 | -333 377 |
| Bouwgrondexploitatie | -173 543 | -186 807 | -325 610 | -474 780 |
| Totaal Baten | -745 815 | -394 707 | -705 810 | -809 045 |
| Totaal Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting | 761 320 | 665 990 | 466 968 | 500 702 |

Toevoeging / onttrekking reserves:

| Programma Ruimtelijke ordening en huisvesting | toevoeging | onttrekking | I/S | Reserve |
|---|------------|-------------|-----|----------------------------|
| Rente startersleningen | | 9 392 | S | Sociale woningbouw |
| 1e termijn uitkoop en sloop boeldag | | 15 000 | I | Reserve sociale woningbouw |

Toevoeging / onttrekking voorzieningen:

| Programma Ruimtelijke ordening en huisvesting | toevoeging | onttrekking | I/S | Voorziening |
|--|------------|-------------|-----|---------------------------|
| Storting t.b.v. 15-jarig onderhoud | 172 290 | | I | Onderhoud liften Traverse |
| Bouw- en woonrijp maken Claes van Kietenstraat | | 5 462 | I | Grondexploitatie |

Relevante financiële feiten

- De lagere lasten op Overige volkshuisvesting ad € 32.000 worden veroorzaakt door een andere urenverdeling, op andere beheerstaken komen deze lasten weer terug.
- Op Bouwgrondexploitatie is een overschrijding van € 183.000. Het verleende krediet € 95.000 voor uitkoop en sloop van de boeldag hoek Oranje Nassaustraat is echter maar voor € 15.000 uitgegeven in 2013, het overige zal in 2014 plaats vinden. Hier staat een reservedekking tegenover.
De overschrijding wordt veroorzaakt doordat het verlies op de woning Haarlemmerstraatweg t.b.v. € 196.500 in 2013 is genomen. De winst op de ambtswoning zal ten gunste van 2014 vallen. Ook wordt er € 172.290 gestort naar de voorziening onderhoud liften Traverse. Dit wordt voor € 122.000 bekostigd uit de subsidie van Stichting Leefomgeving Schiphol, wat in de batenkant is terug te zien.
Het verstrekte krediet ad € 40.000 voor de aanleg van watercompensatie i.v.m. de realisatie van het station is ook niet uitgegeven in 2013, dit is inmiddels wel gerealiseerd. De kosten zullen ten laste van 2014 komen.
- De baten van de bouwvergunningen blijven achter bij de raming met ca. € 46.000.
- Naast de subsidie van Stichting Leefomgeving Schiphol bij de baten van de bouwgrondexploitatie is er ook sprake van meeropbrengst grondverkoop ad. € 32.000.

Wat is gerealiseerd?**Nota Wonen**

De nieuwe Nota Wonen is aangehouden in verband met ontwikkelingen in de landelijke politiek. Voor het actualiseren van de Nota is een externe kracht aangetrokken. De Nota wordt onder beheer van de afdeling Ruimte opgesteld en zal na de verkiezingen van maart 2014 aan de raad worden aangeboden.

Starterleningen

Er is beperkt budget beschikbaar voor starterleningen. Tot voor 2013 werd het volledige budget geconsumeerd. Voor 2013 zijn daarom de criteria wat aangescherpt. In 2013 was er budget voor maximaal 4 aanvragers, maar er zijn maar 2 aanvragen ingediend en gehonoreerd. Dit geringe aantal heeft niet zozeer met de aangescherpte criteria te maken, maar meer met de economische crisis, aangezien er geen aanvragen op grond van de aangescherpte criteria zijn geweigerd.

Bestemmingsplannen.

Nadat het bestemmingsplan Woongebied SpaarneBuiten door de Afdeling bestuursrechtspraak van de Raad van State was vernietigd, is het bestemmingsplan Woongebied SpaarneBuiten 2012 voorbereid en op 25 juni 2013 vastgesteld. Op dit moment lopen opnieuw beroepen tegen het bestemmingsplan. De Stichting advisering Bestuursrechtspraak heeft aan de Afdeling advies uitgebracht, waar van de zijde van de gemeente op is gereageerd. De openbare behandeling ter zitting zal door de Afdeling worden gedaan in juni 2014.

Het bestemmingsplan Spaarndam Oost is vastgesteld op 26 november 2013. Tegen dit plan is een beroepschrift ingediend door de Gasunie. Dat is recent door de Afdeling in behandeling genomen.

Het bestemmingsplan Buitengebied heeft een uitgebreide voorbereidingsprocedure achter de rug. Het is op 5 november 2013 behandeld in de Commissie Raadsvoorbereiding, op 16 januari 2014 in de themabijeenkomst van de gemeenteraad, op 4 februari 2014 in de Commissie Raadsvoorbereiding en op 18 februari 2014 in de gemeenteraad. Het plan wordt op 22 april 2014 aan de raad voorgelegd ter vaststelling.

Het bestemmingsplan Hofambacht 2014 is vastgesteld op 17 december 2013. Op dit moment is nog niet bekend of daartegen beroepen zullen worden ingesteld.

Bouwplan terrein hoek N200/Oranje Nassaustraat Halfweg.

De uitbreiding van hotel/restaurant De Keizerskroon is gerealiseerd. De daarnaast gelegen meubelhandel en de woning zullen dit jaar worden verwijderd.

Poldermanterrein.

Aangezien het bedrijf Compeer zich inmiddels heeft gevestigd aan de Machineweg, zijn zij nu in de gelegenheid het naast de AH liggende stenenopslag te verwijderen. Partijen zijn tot overeenstemming gekomen over de grondtransactie, zodat de nieuwe AH bij nader inzien toch kan worden gebouwd aan de zijde van de Lagedijk en niet op de huidige locatie verder van de weg verwijderd. Ruimtelijk dienen deze plannen nog te worden uitgewerkt.

Portefeuillehouder : Wethouder M.J.P. Vink-van Bruggen
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 2013:

- 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 2012 | Begroting 2013 | Begroting na wijziging 2013 | Rekening 2013 |
|--|-------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|
| Lasten | | | | |
| Overige financiële middelen | 39 264 | 38 110 | 38 110 | 39 397 |
| Algemene uitkering gemeentefonds | 5 002 | 7 020 | 7 020 | 6 315 |
| Algemene baten en lasten | 0 | 75 510 | 162 034 | 0 |
| Uitvoering Wet WOZ | 0 | 500 | 500 | 680 |
| Lasten heffing en invordering gem. belastingen | 191 396 | 122 510 | 163 010 | 165 349 |
| Saldo van kostenplaatsen | 482 430 | 22 246 | 60 637 | 345 225 |
| Totaal Lasten | 718 092 | 265 895 | 431 311 | 556 967 |
| Baten | | | | |
| Geldeningen/uitzettingen korter dan 1 jaar | -27 500 | -27 500 | -27 500 | -27 500 |
| Overige financiële middelen | -184 715 | -146 000 | -222 396 | -225 117 |
| Geldeningen/uitzettingen langer of gelijk aan | -400 777 | -485 311 | -413 875 | -401 234 |
| Algemene uitkering gemeentefonds | -4 521 465 | -4 469 500 | -4 662 535 | -4 556 743 |
| Algemene baten en lasten | 0 | -57 417 | -57 417 | 0 |
| Baten onroerende-zaakbelasting gebruikers | -184 710 | -225 000 | -80 000 | -96 758 |
| Baten onroerende-zaakbelasting eigenaren | -946 139 | -1 080 000 | -1 030 000 | -941 529 |
| Baten roerende woon- en bedrijfsruimten | -17 021 | -17 000 | -17 000 | -17 428 |
| Baten toeristenbelasting | -46 355 | -30 000 | -40 000 | -40 526 |
| Baten hondenbelasting | -30 352 | -26 130 | -26 130 | -28 034 |
| Baten reclamebelasting | -10 014 | -9 000 | -9 000 | -11 441 |
| Baten precariobelasting | -66 738 | -1 000 | -157 400 | -159 408 |
| Lasten heffing en invordering gem. belastingen | -15 399 | 0 | 0 | -12 494 |
| Totaal Baten | -6 451 185 | -6 573 857 | -6 743 253 | -6 518 213 |
| Totaal Algemene Dekkingsmiddelen | -5 733 094 | -6 307 962 | -6 311 942 | -5 961 247 |

Toevoeging / onttrekking reserves:

| Algemene dekkingsmiddelen | toevoeging | onttrekking | I/S | Reserve |
|---|------------|-------------|-----|------------------------------|
| Jaarlijkse storting | 20 000 | | S | Automatisering |
| Makelaarssuite | 40 000 | | I | Automatisering |
| Software "Werken op afspraak" Burgerzaken | | 7 600 | I | Automatisering |
| Overschot budget conform CAO | 5 000 | | I | Opleiding Personeel |
| Storting conform MOP gebouwen 2013-2023 | 26 160 | | S | |
| Transities AWBZ en Jeugdzorg | 41 274 | | I | Transities AWBZ en Jeugdzorg |

Relevante financiële feiten

- Op Algemene baten en lasten vallen de jaarlasten van het meerjaren investeringsplan vrij. Aan de baten kant valt de onderuitputting vrij, deze post staat daar tegenover.
- Post onvoorzien, waar het resultaat van de begrotingswijzigingen in 2013 is verwerkt ad € 45.000 valt ook op vrij op Algemene baten en lasten.
- Heffing en invordering gemeentelijke belastingen is in 2013 bijgesteld omdat de kosten van de GBKZ met € 15.000 zijn toegenomen en omdat er € 25.000 aan oninbare vorderingen waren.
- De overschrijding op Saldo kostenplaatsen wordt veroorzaakt doordat wegens ziekte loonkosten niet aan de desbetreffende programma's konden worden toegerekend. Bij de diverse programma's is een corresponderende onderschrijding te zien.
- Op Overige financiële middelen aan de batenkant zijn de dividend inkomsten in 2013 bij geraamd met € 60.000 n.a.v. de werkelijke dividend inkomsten over 2012. Verder heeft er nog een liquidatie-uitkering plaats gevonden van OVO, de fraude- en risicoverzekering van de gemeente. De verzekeringen zijn momenteel ondergebracht bij Centraal Beheer.

- De lagere inkomsten bij de Algemene uitkering worden veroorzaakt doordat het begrote bedrag van Btw- kostendekkende heffingen niet gehaald wordt omdat investeringen op riolering niet uitgevoerd zijn in 2013.
- De baten van de OZB zijn tussentijds naar beneden bijgesteld. Desondanks blijven ze nog met ca. €73.000 achter.
- De baten Precariobelasting zijn tussentijds bij geraamd en ook daadwerkelijk ontvangen.
- De baten bij Heffing en invordering betreffen aanmaningskosten en betekeniskosten.
- De reserve mutaties zijn mutaties die bij eerdere begrotingswijzigingen door de Raad zijn goedgekeurd.

Wat is gerealiseerd?

| Omschrijving | Begroting voor wijziging | Begroting na wijziging | Rekening 2013 |
|------------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------|
| Dividend B.N.G. | 75 000 | 95 000 | 93 557 |
| Dividend De Meerlanden | 21 000 | 21 000 | 21 521 |
| Dividend Eneco | 50 000 | 90 000 | 93 646 |
| Totaal | 146 000 | 206 000 | 208 724 |

OVERZICHT ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

| Omschrijving | Begroting voor wijziging | Begroting na wijziging | Rekening 2013 |
|---|-----------------------------|---------------------------|------------------|
| Lokale heffingen | 1 388 130 | 1 359 530 | 1 295 125 |
| Kostendekkende Heffingen (riool en afval) | 1 355 000 | 1 409 692 | 1 409 972 |
| Algemene uitkering | 4 147 000 | 4 340 035 | 4 360 522 |
| BTW kostendekkende heffingen | 322 500 | 322 500 | 197 711 |
| Dividend | 146 000 | 206 000 | 208 724 |
| Rente (bespaarde rente en overige rente) | 512 811 | 441 375 | 427 063 |
| Totaal | 7 871 441 | 8 079 132 | 7 899 116 |

1.4 INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

| omschrijving | Begroot na wijz. | Werkelijk |
|---|------------------|------------------|
| Lasten | | |
| P0 Wachtgeld voormalig burgemeester | 65 000 | 63 526 |
| Afscheid voormalig burgemeester | 17 700 | 17 702 |
| Verhuiskosten huidige burgemeester | | 6 178 |
| Externe ondersteuning toekomst gemeente WagenaarHoes | 22 500 | 23 131 |
| P1 Afschrijving restwaarde Nieuwbouw brandweerkazerne | - | 81 123 * |
| P2 Onderhoud 4 bruggen | 36 200 | 2 465 * |
| Aanleg parkeerterrein Hockeyveld | 100 000 | 3 737 * |
| Bestekgereed maken Lagedijk en Liedeweg | 13 550 | 13 550 * |
| Baggeren 3 vijvers Halfweg | 27 000 | 25 000 |
| Aanleg bushaltes | 202 860 | - |
| P4 Onderwijsachterstandbeleid | 53 100 | 70 814 |
| Lesprogramma Verkeerslokaal | 6 076 | 6 969 |
| Asbestsanering Franciscusschool | 5 300 | 5 300 |
| P5 Opstellen groenstructuurplan | 15 000 | 14 900 * |
| Schilderijen oud-burgemeesters | 5 700 | 5 660 * |
| Weghalen beplanting 3 vijvers | 8 000 | 12 000 |
| P6 WMO ouderen | 4 500 | 4 500 * |
| Dagbesteding ouderen | 30 000 | 12 575 * |
| Decentralisatie Jeugdzorg | 10 740 | 9 334 |
| P7 Advies en proceskosten AEB | 25 000 | 13 114 |
| Advieskosten AirProducts | 30 600 | 44 159 |
| P8 Uitkoop en sloop boeldag | 95 000 | 15 000 * |
| Uitzendkrachten R.O. | 33 680 | 27 308 |
| Schilderwerk Dr. W. Nijestraat | 9 000 | 11 143 |
| Uitvoeren onderzoek Groene Schip | 3 000 | 8 782 |
| Afwaardering boekwaarde Haarlemmerstraatweg | | 196 320 |
| Compensatiewater Houtrakpolder en Boezem | 40 000 | - |
| Dotatie naar voorziening 15 jarig onderhoud liften | - | 172 290 |
| Afwaarderen vordering op SBB Schipholgedupeerden | - | 44 000 |
| <i>Algemene dekkingsmiddelen</i> | | |
| Automatisering Werken op afspraak | 7 600 | 7 600 * |
| Uitzendkracht hoofd afdeling Ruimte | 22 680 | 27 182 |
| Uitzendkrachten civiel Ruimte | 61 500 | 63 991 |
| P&O Nota | 6 500 | 1 258 |
| Externe begeleiding uitvoering wet APPA | 7 200 | 7 062 |
| Oninbare vorderingen belastingen | 23 500 | 25 142 |
| totaal incidentele lasten | 988 486 | 1 042 814 |

* = wordt gedekt uit de reserve

Algemene Dekkingsmiddelen

| omschrijving | Begroot na wijz. | Werkelijk |
|---|------------------|----------------|
| Baten | | |
| P0 Bijdrage Provincie toekomst gemeente | 8 950 | 8 950 |
| P2 Vergoeding straatwerk | - | 25 485 |
| Subsidie aanleg bushaltes | 194 810 | - |
| P4 Onderwijsachterstandbeleid | 53 100 | 70 814 |
| Lesprogramma Verkeerslokaal | 5 576 | 5 576 |
| P8 Grondverkopen | 130 319 | 164 688 |
| Bouwleges | 179 700 | 133 376 |
| Subsidie SLS onderhoud liften station | - | 122 326 |
| Bijdrage voor bovenwijkse voorzieningen | 20 000 | 20 000 |
| Wijzigen bestemmingsplan | 9 220 | 9 220 |
| <i>Algemene dekkingsmiddelen</i> | | |
| Transitie AWBZ en Jeugdzorg | 41 274 | 41 274 ** |
| Boekwinst verkoop vrachtwagen | 6 500 | 6 500 |
| Liquidatie uitkering OVO | 16 396 | 16 396 |
| totaal incidentele baten | 656 895 | 615 654 |

** = wordt gestort in de 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.**

Aan de paragrafen liggen Beleidsnota's ten grondslag voor de periode 2012 – 2016, die zijn vastgesteld door het college van burgemeester en wethouders d.d. 2 augustus 2011 en door de gemeenteraad op 8 november 2011 (bij de vaststelling van de Programmabegroting voor 2012).
In de loop 2015 zal worden gestart met het redigeren van Beleidsnota's voor de periode 2016 – 2020.

PARAGRAAF LOKALE HEFFINGEN

De aan deze paragraaf ten grondslag liggende, door de gemeenteraad vastgestelde, Beleidsnota voor 2012 – 2016 is integraal opgenomen in de Programmabegroting 2012 en is desgewenst op te vragen bij ons College.

Algemeen

In deze paragraaf wordt aandacht geschonken aan:

- het beleid met betrekking tot de gemeentelijke heffingen;
- de inkomsten en uitgaven die hiermee gemoeid zijn;
- de uitvoering van het kwijtscheldingsbeleid.

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

- afvalstoffenheffing
- hondenbelasting
- leges
- (on)roerende zaak belastingen
- precariorechten
- reclamebelasting
- rioolrechten
- toeristenbelasting.

1. Het tarievenbeleid in 2013

Bij de begroting 2013 werd een stijging van de belastingtarieven voor 2013 vastgesteld op 2%.

Dit met uitzondering van:

- de rioolrechten, waarvan de jaarlijkse stijging voortvloeit uit het door de gemeenteraad vastgestelde Gemeentelijke Riolerings Plan. Dit betekende voor 2013 een stijging van 2%;
- de hondenbelasting, waarvan de stijging is bepaald op € 2 per jaar;
- de OZB waarvan de tarieven reëel met 1% zouden stijgen d.w.z. de tariefsstijging is 1% hoger ten opzichte van de waardefluctuatie 2013 ten opzichte van 2012.

De belastingverordeningen 2013 werden door de gemeenteraad vastgesteld op 13 november 2012.

2. Onroerende zaak belastingen 2013

| Opbrengst op basis van | begroting | na wijziging | werkelijk |
|--|-----------|--------------|-----------|
| a. Eigenaren woningen en eigenaren niet – woningen | 1.050.000 | 1.030.000 | 941.529 |
| b. Gebruikers niet – woningen | 225.000 | 80.000 | 96.758 |
| Totaal | 1.275.000 | 1.110.000 | 1.038.287 |

De opbrengst is flink achtergebleven t.o.v. de raming omdat de areaaluitbreiding van een aantal in de gemeente aanwezige onroerende goederen (SpaarneBuiten, Mientekade, SugarCity) geen doorgang heeft gevonden.

Daarnaast was sprake van het doorwerken van enkele afgewikkelde (financieel omvangrijke) bezwaarschriften uit 2012 in 2013.

3. Leges

De legestarieven 2013 zijn t.o.v. 2012 verhoogd met 2%. De raad heeft uitgesproken dat kostendekkende tarieven het uitgangspunt is.

Ten opzichte van de oorspronkelijke ramingen bedroegen de werkelijke opbrengsten van de belangrijkste

| legesonderdeel: | begroting | na wijziging | werkelijk |
|-------------------------|-----------|--------------|-----------|
| Rij – en reisdocumenten | 65.000 | 43.000 | 47.594 |

| | | | |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| Huwelijken | 30.000 | 17.000 | 18.443 |
| Burgerlijke stand | 5.000 | 5.000 | 4.729 |
| APV | 55.000 | 27.000 | 28.261 |
| Bouwleges | <u>200.000</u> | <u>379.700</u> | <u>333.377</u> |
| Totaal | 355.000 | 471.700 | 432.404 |

4. Afvalstoffenheffing

Ook de tarieven van de afvalstoffenheffing stegen met 2%. De raad heeft uitgesproken dat kostendeekkende tarieven uitgangspunt is. De tarieven voor 2013 werden vastgesteld op € 293 voor eenpersoonshuishoudens en € 320 voor meerpersoonshuishoudens.

De oorspronkelijke opbrengstraming was € 680.000, de uiteindelijke opbrengst € 710.535

5. Rioolrecht

Het basistarief bedroeg per aansluiting € 199 (2012 € 195) en het gebruikerstarief € 85 (2012 € 83) op basis van een waterverbruik van maximaal 500 m³. De inkomstenraming in de primitieve begroting bedroeg € 675.000, de werkelijke opbrengst € 699.437.

Ook bij deze belastingsoort heeft de gemeenteraad uitgesproken kostendeekkende tarieven na te streven.

6. Kwijtschelding

Voor mensen met een laag inkomen bestaat de mogelijkheid om te verzoeken om een gehele of gedeeltelijke kwijtschelding van gemeentelijke belastingen. Deze verzoeken worden toegestaan wanneer uit de toetsing door Gemeentebelastingen Kennemerland – Zuid blijkt te worden voldaan aan de voorwaarden als genoemd in de Invorderingswet en aan de voorwaarden die zijn gesteld door de gemeenteraad bij de gemeentelijke kwijtscheldingsregeling. Over 2013 werd € 25.142 (2012 € 19.492) aan opgelegde belastingaanslagen (afvalstoffenheffing, hondenbelasting en rioolrechten) kwijtgescholden. Bijstandcliënten krijgen zonder eigen inspanning kwijtschelding van belastingen (na overleg tussen Gemeente Belastingen Kennemerland Zuid en de Intergemeentelijke Afdeling Sociale Zaken).

PARAGRAAF WEERSTANDSVERMOGEN

De aan deze paragraaf ten grondslag liggende, door de gemeenteraad vastgestelde, Beleidsnota voor 2012 – 2016 is integraal opgenomen in de Programmabegroting 2012 en is desgewenst op te vragen bij ons College.

Inleiding

In deze paragraaf wordt over het jaar 2013 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.

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 2013 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.
- 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:

| | |
|------|-------------|
| 2007 | € 2.299.616 |
| 2008 | € 2.749.109 |
| 2009 | € 3.282.358 |
| 2010 | € 3.163.214 |
| 2011 | € 2.804.729 |
| 2012 | € 2.378.268 |
| 2013 | € 2.378.268 |

3. Bestemmingsreserves.

| | | |
|---|---|--------------------|
| Het saldo van de bestemmingsreserves bedraagt per 1 januari 2013: | | € 7.716.419 |
| Mutaties 2013 | | |
| Bij: resultaat boekjaar 2012 | € | 663.075 |
| vermeerderingen: | € | 454.017 |
| Af: verminderingen: | € | 228.367 -/- |
| Saldo vermeerderingen en verminderingen | | € 888.725 |
| Saldo van de reserves per 31 december 2012: | | <u>€ 8.605.144</u> |

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 t.b.v. 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 2013 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 voornamelijk 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 2013 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: de Wet Werk en Bijstand, de Wet Maatschappelijke Ondersteuning en de Participatiewet. 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 de brandweerkazerne Halfweg en het materiaal en het materieel van de voormalige Vrijwillige Brandweer.

Alleen de brandweergarage Spaarndam valt nog direct onder de (financiële) gemeentelijke verantwoordelijkheid.

4.11 Wet Maatschappelijke Ondersteuning

Na de invoering van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning is er o.a. een gemeenteloket in Spaarndam en Halfweg gekomen, waar de burger voor diverse (welzijns-)voorzieningen terecht kan. Ook heeft de gemeente 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 2013 zijn de grondtransacties m.b.t. de Schipholgedupeerden nagenoeg afgerond.

4.14 Subsidie Stichting Leefbaarheid Schiphol

Voor de bouw van een station in Halfweg en het aanpassen van de stationsomgeving werd een subsidie verkregen van de Stichting Leefbaarheid Schiphol een subsidie verkregen van € 2,8 miljoen. Inmiddels is het subsidie geheel afgerond (begin 2013) en blijkt de verantwoording juist en volledig te zijn zodat op dit punt geen risico's resteren.

4.15 Gemeentelijke eigendommen

De gezamenlijke boekwaarde van een tweetal woningen (Dr. Baumannplein en Haarlemmerstraatweg) wordt goedge maakt door in 2013 overeengekomen en begin 2014 daadwerkelijk notarieel overgedragen onroerende goederen. Daarmee werd het bestaande risico van een minderopbrengst afgedekt.

PARAGRAAF ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

De aan deze paragraaf ten grondslag liggende, door de gemeenteraad vastgestelde, Beleidsnota voor 2012 – 2016 is integraal opgenomen in de Programmabegroting 2012 en is desgewenst op te vragen bij ons College.

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

Het grootonderhoud aan de wegen is zo mogelijk verbonden met de vervanging van de riolering, hoewel ook het omgekeerde voorkomt. Aangezien een aantal wegen in het buitengebied op waterkerende dijklichamen ligt, kunnen ook activiteiten van het Hoogheemraadschap van Rijnland invloed hebben op het moment waarop onderhoud aan wegen wordt gepleegd.

In 2012 is door bureau Arcadis op basis van een theoretisch model een berekening uitgevoerd naar de beheerskosten van de wegen. Met rapport d.d. 14 november 2012 doet bureau Arcadis verslag van haar bevindingen. Uit deze bevindingen zou de conclusie kunnen worden getrokken dat de wegen over het algemeen zich in een goede staat van onderhoud bevinden. Om duidelijkheid te krijgen over de werkelijke staat van onderhoud van de wegen, zijn hierover met bureau Arcadis in 2013 nadere afspraken gemaakt. Deze nadere afspraken hebben geresulteerd in het uitvoeren van een globale visuele inspectie, het verrichten van boringen, uitvoeren van deflectiemetingen en het updaten van het beheerareaal. De opdracht tot het uitvoeren van deze werkzaamheden is inmiddels gestart. De verwachting is dat de resultaten via een eindrapportage omstreeks juli 2014 aan ons zal worden aangeboden. De uitkomsten van dit rapport (meerjaren planning) kan dan nog (voor de 1^e jaarschijf) worden meegenomen in de begroting 2015. In 2013 zijn de uitgevoerde onderhoudswerken aan de wegen volgens het theoretische model uit 2012 uitgevoerd.

Voor het onderhoud is een wegenfonds beschikbaar, waaruit zowel het reguliere als het grootonderhoud wordt gefinancierd en waarmee fluctuaties in de begroting worden tegengegaan. Naar verwachting zal op basis van het thans lopende onderzoek en de uitkomsten daarvan het huidige wegenfonds niet toereikend zijn.

Het wegdek van de Hoge Spaarndammerdijk, een belangrijke verbinding tussen Halfweg en Spaarndam, is aan een structurele onderhoudsbeurt toe. Het moment waarop deze kan worden uitgevoerd is in hoge mate afhankelijk van de besluitvorming van Rijnland over maatregelen aan het dijklichaam. Aangezien met die besluitvorming nog een aantal jaren gemoeid is en de staat van de dijk maatregelen noodzakelijk maakte, is in 2009 het bestaande wegdek opgeknapt, met dien verstande dat het aanbrengen van de deklaag is opgeschort.

In verband met de verdere ontwikkeling van het woningbouwplan SpaarneBuiten zullen er om verkeerstechnische redenen aanpassingen moeten plaatsvinden aan de Lagedijk en Liedeweg. Om een juiste afweging te kunnen maken over welke maatregelen noodzakelijk zijn is er in 2013 globale visuele inspecties aan deze wegen uitgevoerd. De uitkomsten van dit onderzoek gaf ons aanleiding om een gedetailleerde inspectie uit te voeren (boringen, en deflectiemetingen). Deze gedetailleerde inspectie is inmiddels uitgevoerd. De kosten verbonden aan het op een volwaardig onderhoudsniveau brengen van deze wegen zal een aanzienlijk bedrag vergen.

2. Openbaar groen en speelvoorzieningen

Het onderhoud van het openbaar groen komt ten laste van de begroting. Een groot deel van het onderhoudswerk is uitbesteed.

Het groen verkeert over het algemeen in een goede staat van onderhoud. Jaarlijks vindt er een schouw plaats naar (de kwaliteit van) het bomenbestand in de plantsoenen en wordt bepaald of bomen moeten worden gekapt.

De meeste speelterreinen zijn geïnspecteerd. Een aantal noodzakelijke reparaties heeft plaatsgevonden en er zijn ook nieuwe speelattributen geplaatst. De staat van onderhoud van de speelattributen wordt gecontroleerd met het oog op de veiligheid van de gebruikers.

Het sportveldencomplex in Spaarndam, bestaande uit een gras -, een kunstgrasvoetbalveld en een softbalveld, is eigendom van de gemeente; de grond is in ondererfpacht verkregen van het Recreatieschap Spaarnwoude. De terreinen worden in opdracht van de gemeente door SRO onderhouden, conform het onderhoudscontract over de periode 2012-2014. Het clubgebouw is in onderhoud bij de huurder van het complex, de Stichting Sportpark Spaarnwoude.

Het realiseren van een accommodatie voor de hockeyvereniging is inmiddels in uitvoering genomen. De oplevering zal medio mei 2014 plaatsvinden. Bij deze sportaccommodatie wordt tevens een parkeervoorziening aangelegd. Deze parkeervoorziening heeft een openbaarkarakter en kan daardoor worden gebruikt voor het tijdelijk parkeren van vrachtauto's (werven van geparkeerde vrachtauto's in de woonwijk). Er wordt naar gestreefd de werkzaamheden binnen de beschikbare kredieten uit te voeren.

In de 2^e helft van 2013 is gewerkt aan het vervaardigen van een "Groenstructuurplan". Het groenstructuurplan is na een inspraakprocedure eind 2013 vastgesteld. Tegen het vastgestelde "Groenstructuurplan" zijn verder geen bezwaren ingediend. Het "Groenstructuurplan" is daarmee een onherroepelijk beleidsdocument geworden. Bij het uitvoeren van werkzaamheden in de openbare buitenruimte (wegen, riolering etc.) zal het "Groenstructuurplan" als toetsingskader gelden. Afsproken is dat het "Groenstructuurplan" uitgevoerd wordt in het kader van werk met werk maken.

3. Riolering

De investeringen voor de riolering van de afgelopen periode waren gebaseerd op het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2005-2009. Conform het GRP wordt jaarlijks een bedrag in het rioleringsfonds gestort.

Het nieuwe rioleringsplan is op voorstel van het Hoogheemraadschap van Rijnland vastgesteld voor een periode, tot en met 2014.

In 2013 zijn er met het Hoogheemraadschap van Rijnland nadere afspraken gemaakt over de 3^e generatie GRP 2015 -2019. Inmiddels hebben wij bureau Arcadis opdracht gegeven om de 3^e generatie GRP 2015-2019 op te stellen. De werkzaamheden zijn op dit moment in uitvoering. Het Hoogheemraadschap van Rijnland wordt nauw bij het opstellen van de 3^e generaties GRP 2015-2019 betrokken.

Water

De gemeente heeft geen waterpartijen van enige omvang in eigendom, maar is uiteraard wel onderhoudsplichtige van een deel van de sloten in de gemeente. Mede ten behoeve van een goede afwatering vindt jaarlijks onderhoud plaats.

4. Gebouwen

Gebouwen

De gemeente heeft de volgende gebouwen in eigendom:

In Halfweg

- Het gemeentehuis; de restauratie is in 2006 afgerond. De uitbreiding in het kader van de concentratie van de ambtelijke dienst is in 2011 gerealiseerd m.b.t. de kantoren en de wachtruimte voor de buitendienst. De wachtruimte is nog niet in gebruik en is in 2012 en 2013 tijdelijk gebruikt als sorteerruimte i.v.m. digitaliseren bouwarchief.
In 2013 is de cv ketel vervangen
- Sectorpark, Teding van Berkhoutweg (gemeentewerf en voorheen afdeling Ruimte). Aangezien

de gemeente dit complex wil herbestemmen vindt alleen onderhoud in het kader van tijdelijke instandhouding plaats.

Het door afdeling Ruimte verlaten kantoor is tot 1 augustus 2013 in gebruik bij ProRail.

In december is het kantoor op antikraak basis verhuurd aan de medewerker Burgerzaken. Om dit pand geschikt voor bewoning te maken is er een doucheruimte gecreëerd.

De werkplaats en het opslagterrein worden nog gebruikt door de buitendienst i.v.m. het ontbreken van voertuigstalling en buitenopslag elders, dit gebruik wordt beëindigd zodra de plannen op dit terrein ten uitvoer worden gebracht en er oplossingen zijn gevonden voor de voertuigstalling en opslag.

- Ambtswoning burgemeester (Dokter Baumannplein 31). De woning is verkocht. De overdracht van de woning vindt plaats in januari 2014.
De buitenzijde is in de loop van 2011 geschilderd. De woonkamer is in 2013 om verkooptechnische redenen opgeknapt.
- Woning Haarlemmerstraatweg 49. De woning is verkocht. De overdracht van de woning vond plaats in januari 2014.
Formeel werd onderhoud verricht in het kader van tijdelijke instandhouding. Wegens lekkage is de erker radiator in 2013 vervangen.
- Winkel en twee woningen op de hoek Oranje Nassaustraat/N200. Eén woning is in 2013 gesloopt en de andere woning met bijbehorende winkel wordt in april 2014 gesloopt.
- 2 lokalen van de Margrietschool (vm. kleuterschool en peuterspeelplaats).
De lokalen worden gehandhaafd in afwachting van nieuwbouw.
Onderhoud vindt plaats in het kader van tijdelijke instandhouding, met inachtneming van de onderwijswetgeving en behoud van een nette uitstraling.
Buitenschilderwerk en vervanging van zonwering heeft in 2012 plaatsgevonden. In 2013 heeft het hang en sluitwerk van de ramen een grote beurt gekregen.
- 1 noodlokaal bij de Jozefschool. Het gebouw verkeert in goede staat van onderhoud. Regulier onderhoud vindt plaats. Dit noodlokaal wordt gehandhaafd in afwachting van de nieuwbouw van een gymnastieklokaal.
- 2 noodlokalen bij Halverwegeschool. Het gebouw verkeert in redelijke staat van onderhoud. Regulier onderhoud vindt plaats. Buitenschilderwerk heeft plaatsgevonden in 2012.
- Brandweerkazerne. De nieuwe kazerne in Halfweg zal naar verwachting eind 2013 gereed zijn. De onderhoudskosten worden verdeeld tussen Haarlemmermeer en Haarlemmerliede. Omdat het nieuwbouw betreft zal er pas in 2020 groot onderhoud plaats moeten vinden.
- Gebouw kinderopvang aan de Haarlemmermeerstraat 2. Het gebouw verkeert in een goede staat van onderhoud. Buitenschilderwerk heeft plaatsgevonden in 2012.

In Spaarndam

- Brandweergarage aan de Ringweg. Deze verkeert in een goede staat van onderhoud. De kazerne zal echter wel moeten voldoen aan de arbo eisen. De brandweer heeft in de loop van het jaar een plan van aanpak ingediend en start met de interne verbouwing in 2014.
- Winkelcentrum aan de dr. W. Nijestraat. De nutsvoorzieningen van de lege winkels zijn afgekoppeld. In afwachting van de realisering van een nieuw winkelcentrum elders in het dorp, wordt onderhoud verricht in het kader van tijdelijke instandhouding. In 2013 is er houtrot hersteld en zijn de voor en zijgevel geschilderd en is de cv ketel van de bakker vervangen. De grootste kostenpost is het herstellen van schades door vandalisme.
- 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 gedecentraliseerd 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.

Er is echter een voorstel tot wetswijziging gedaan door staatssecretaris Dekker van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap waarmee verantwoordelijkheid en het budget voor buitenonderhoud en aanpassingen aan

schoolgebouwen in het primair onderwijs per 1 januari 2015 worden overgeheveld van de gemeenten naar de schoolbesturen. Schoolbesturen worden dan integraal verantwoordelijk voor het onderhoud van het gebouw.

De verantwoordelijkheid voor het onderhoud komt zo in één hand, waardoor de administratieve lasten afnemen en de besluitvorming sneller kan plaatsvinden.

De gemeente is vanaf 2015 alleen nog verantwoordelijk voor uitbreiding en nieuwbouw van scholen.

Op de kapitaalgoederen heeft de gemeente geen achterstallig onderhoud; een uitzondering geldt voor het onderdeel wegen.

PARAGRAAF FINANCIERING

De aan deze paragraaf ten grondslag liggende, door de gemeenteraad vastgestelde, Beleidsnota voor 2012 – 2016 is integraal opgenomen in de Programmabegroting 2012 en is desgewenst op te vragen bij ons College.

1. Algemeen

In de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) worden de kaders gesteld voor een verantwoorde, prudente en professionele inrichting en uitvoering van de treasury- functie van decentrale overheden.

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 2013 onveranderd laag. De 3 maandstermijn deposito staat momenteel bijvoorbeeld < 1%.

4. Gerealiseerde acties 2013

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 2013.

5. Schatkist bankieren

Vanaf 15 december 2013 is er een wettelijk verplichte deelname aan het zgn. “schatkistbankieren”.

Deze wet eist dat decentrale overheden hun tijdelijk overtollige financiële middelen, boven een drempelwaarde van 0,75% van hun begrotingstotaal, dienen te storten op een rekening – courant – overeenkomst met de Staat der Nederlanden. In de praktijk is hiervoor een aparte rekening – courant geopend bij de Bank van Nederlandse Gemeenten die de uitvoering van deze wet vervolgens automatisch verzorg door het banksaldo af te romen indien dat nodig is.

Deze wet betekent dat overtollige middelen niet meer bij andere (bank)instellingen mogen worden uitgezet. De decentrale overheden w.o. de gemeenten ontvangen een rentevergoeding van het Rijk die een fractie beneden de normale marktrente ligt.

Overigens is het wel mogelijk geld te lenen aan andere gemeenten, die daaraan behoefte hebben. Omdat dit slechts leidt tot een beperkt rentevoordeel en het risico dat niet over de gelden kan worden beschikt wanneer daaraan behoefte bestaat, heeft dat niet de voorkeur.

Maar gesteld kan worden dat de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude volledig voldoet aan de gestelde wettelijke eisen in de Wet “schatkistbankieren”.

6. Kasgeldlimiet

Het opnemen van kasgeldleningen of (langlopende) geldleningen was in 2013 niet noodzakelijk.

De kasgeldlimiet over het afgelopen jaar bedraagt € 815.000 (afgerond). Zoals de volgende staat laat zien zijn er in 2013 voldoende liquide middelen aanwezig waardoor de gemeente ruim onder de limiet blijft:

| | |
|--------------------|----------------|
| BNG | € 393.941 |
| Schatkistbankieren | - 2.400.000 |
| Postbank | - 22.080 |
| Rabobank | - 55.344 |
| Legeskas | - <u>2.627</u> |
| Totaal | € 2.873.992 |
| | |
| Kasgeldlimiet | € 815.000 -/- |

PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING

De aan deze paragraaf ten grondslag liggende, door de gemeenteraad vastgestelde, Beleidsnota voor 2012 – 2016 is integraal opgenomen in de Programmabegroting 2012 en is desgewenst op te vragen bij ons College.

WNT

De Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen in de politieke en semipolitieke sector (WNT) stelt een maximum aan de bezoldiging van topfunctionarissen. Daarbovenop is er een openbaarmakingsregime van toepassing op de bezoldiging van topfunctionarissen, ongeacht of zij aan onder het gestelde maximum van € 228.599 blijven.

Deze bezoldigingsnorm is van toepassing op topfunctionarissen die in dienstbetrekking werkzaam zijn en topfunctionarissen die niet in dienstbetrekking werkzaam zijn maar worden ingehuurd op basis van een overeenkomst van opdracht, indien zij binnen een periode van 18 maanden meer dan 6 maanden werkzaam zijn voor de (semi) publieke instelling.

In Haarlemmerliede en Spaarnwoude blijft de bezoldiging van de burgemeester, de gemeentesecretaris, de MT leden en het overig personeel ruim beneden de gestelde maximumnorm.

Alleen voor tijdelijk ingehuurd personeel zou in principe overschrijding van de maximumnorm aan de orde kunnen zijn. Dat was echter in 2013 niet het geval zodat een vermelding als bedoeld in de WNT achterwege kan blijven.

Onder het openbaarmakingsregime valt in onze gemeente de gemeentesecretaris B.J. Huisman en de griffier A,J,Kuijper. Hun bezoldiging plus vergoedingen bedroeg over 2013 respectievelijk € 92.283 en € 40.829.

Overzicht salarissen, presentiegelden en vergoedingen

| beheerstaak omschrijving | begroting 2013 | | rekening 2013 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | primair | na wijziging | |
| Logopedie | 42 317 | 42 317 | 43 011 |
| Afdeling Bob | 522 040 | 518 790 | 514 960 |
| Afdeling Ruimte | 949 711 | 899 711 | 900 621 |
| Diverse vergoedingen Ruimte | 850 | 850 | 830 |
| Afdeling Middelen | 557 444 | 567 444 | 571 360 |
| Gemeenteraad | 47 000 | 47 000 | 46 892 |
| Burgemeester | 110 635 | 110 635 | 109 335 |
| Burgemeester (voormalig) | 0 | 65 000 | 63 526 |
| Wethouders | 100 146 | 107 146 | 106 429 |
| Wethouders (voormalig) | 24 000 | 24 000 | 22 181 |
| Burgerlijke stand (huwelijken) | 15 000 | 7 000 | 5 925 |
| Presentiegeld verkiezingen | 0 | 0 | 0 |
| Presentiegeld cie bezwaar en beroep | 4 000 | 4 000 | 1 303 |
| Presentiegeld cie Raadsvoorbereiding | 4 000 | 4 000 | 934 |
| Piketdienst | 0 | 3 000 | 3 312 |
| Presentiegeld cie monumenten | 1 500 | 1 500 | 140 |
| Presentiegeld cie milieu | 3 000 | 3 000 | 495 |
| | 2 381 644 | 2 405 393 | 2 391 254 |

De bezuinigingsopdracht voor 2013 om op personeel € 50.000 te bezuinigen is gerealiseerd.

De voormalig burgemeester heeft een wachtgeldkering ontvangen vanaf 1 februari 2013.

In maart 2014 wordt deze beëindigd wanneer de voormalig burgemeester de AOW- gerechtigde leeftijd bereikt.

De salarissen en vergoedingen zijn binnen het totale budget gebleven.

De kosten van uitzendkrachten zijn echter flink toegenomen t.o.v. de primitieve begroting. Begroot was € 20.000, tussentijds is dit bijgesteld naar € 132.000 wat ook daadwerkelijk is uitgegeven.

Deze krachten werden voornamelijk ingezet afdeling Ruimte voor civiele taken en op ruimtelijke ordening. De oorzaak lag grotendeels bij uitval van personeel door ziekte en minder inzetbaarheid door ouderschapsverlof.

In 2013 is een nieuw afdelingshoofd Ruimte aangetrokken en is de afdeling civiel weer op gewone sterkte.

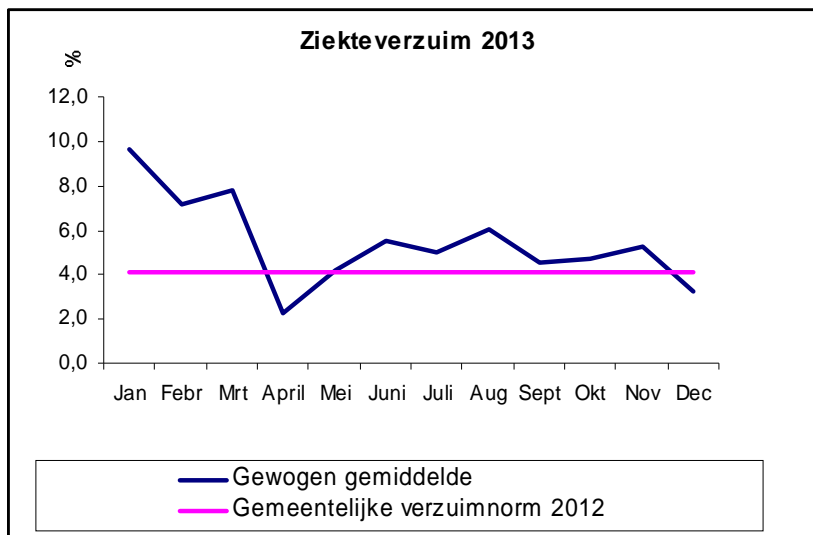
Ziekteverzuim

Het totale ziekteverzuimpercentage voor het gemeentepersoneel komt uit op 5,7%. Ten opzichte van 2012 is dat een vermindering van het ziekteverzuim met 2,6%.

Met name het eerste kwartaal was het ziekteverzuimpercentage erg hoog. Dit werd mede veroorzaakt door een medewerker op afdeling Ruimte waarmee het dienstverband op 1 april 2013 is beëindigd.

Eén tweede langdurig zieke medewerker op afdeling Ruimte is inmiddels geheel hersteld. Een derde langdurig zieke op die afdeling heeft op dit moment de werkzaamheden weer gedeeltelijk hervat op de afdeling Bob.

De Gemeentelijke verzuimnorm 2013 is nog niet bekend op het moment van het samenstellen van de jaarstukken.



PARAGRAAF VERBONDEN PARTIJEN

De aan deze paragraaf ten grondslag liggende, door de gemeenteraad vastgestelde, Beleidsnota voor 2012 – 2016 is integraal opgenomen in de Programmabegroting 2012 en is desgewenst op te vragen bij ons College.

Actualisering per maart 2014**POLANENPARK**

In 2013 is het gebouw van PostNL tot stand gekomen Ook is er grond verkocht aan Air Products. Dit bedrijf zal vertrekken uit Amsterdam na de realisatie van de nieuwbouw. De nieuwbouw is op 17 maart 2014 gestart.

STICHTING REGIONAAL INKOOPBUREAU

Per 1 april is onze gemeente uit de stichting getreden. Per die datum is het inkoopbureau verhuisd naar Heemstede. Onze gemeente neemt nog wél deel, niet meer direct, maar via gemeente Heemstede.

SCHADESCHAP SCHIPHOL

Ons college heeft op 25 maart besloten uit de regeling te treden wegens onvoldoende belang bij verdere deelname. Dit besluit moet nog wél aan de gemeenteraad worden voorgelegd ter goedkeuring.

DE MEERLANDEN

De Meerlanden heeft het voornemen om haar organisatiemodel te wijzigen, waarbij als uitgangspunt dient te gelden dat er materieel gezien zo weinig mogelijk wijzigt in het statutaire besluitvormingsproces van de betrokken vennootschappen.

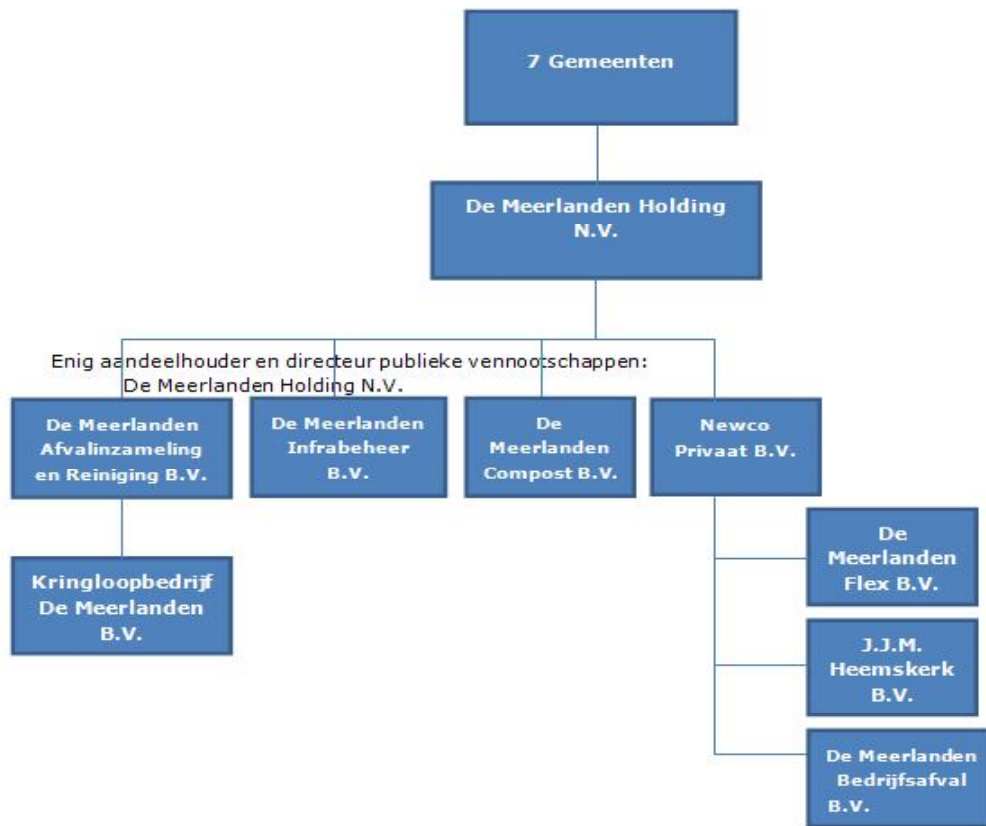
Meerlanden Holding N.V. is de topholding. Onder deze vennootschap werken 6 besloten vennootschappen, waarvan er een aantal uitsluitend werkzaam zijn in het publieke domein en een aantal vennootschappen met name werkzaam zijn in de private sector.

De aanleiding voor de structuurwijziging ligt in een viertal ontwikkelingen:

1. Versterking van de investingsmogelijkheden door verdere scheiding van de publieke en private onderdelen van de onderneming;
2. Toetreding van nieuwe gemeenten;
3. Wijziging van besluitvorming (afschaffing van de uitstaande prioriteitsaandelen);
4. Wettelijk verplichte invoering in 2014 van het verzwakte structuurregime.

Op 9 december 2011 is in de aandeelhoudersvergadering van de Meerlanden op hoofdlijnen ingestemd met een nieuwe toekomstbestendige eigendoms- en zeggenschapsstructuur.

Uitgegaan wordt nu van het oprichten van een private tussenholding (met de werknaam Newco Privaat) onder de topholding De Meerlanden, terwijl de publiekrechtelijke taken rechtstreeks onder de moederholding blijven vallen, zoals onderstaand weergegeven.



Het verschil met de huidige situatie is vooral, dat een helderder markering wordt verkregen van de scheidslijn tussen publieke en private taken. Dat is inbestedingsrechtelijk nodig, terwijl de bedrijfsstructuur in belangrijke mate onveranderd blijft. Dit levert volgens het huidige inzicht inbestedingsrechtelijk versteviging op: de scheiding van publieke en private activiteiten in separate ondernemingen maakt de intenties van de gemeenten transparanter. Daarnaast maakt de scheiding van publieke en private activiteiten in separate ondernemingen het gemakkelijker te toetsen of aan de voorwaarden van inbesteding of een alleenrecht is voldaan. Het scheiden van de private activiteiten onder een separate B.V. betekent dat private ondernemingen in de separate B.V. kunnen deelnemen zonder dat de inbestedingsconstructie of het alleenrecht aan de publieke werkmaatschappijen in gevaar komt.

Ons college heeft op 4 maart 2014 besloten in te stemmen met de structuurwijziging. Op detail leven er nog vragen, die onze vertegenwoordiger inbrengt in de aandeelhoudersvergadering.

PARAGRAAF GRONDBELEID

De aan deze paragraaf ten grondslag liggende, door de gemeenteraad vastgestelde, Beleidsnota voor 2012 – 2016 is integraal opgenomen in de Programmabegroting 2012 en is desgewenst op te vragen bij ons College.

Bij de jaarstukken 2012 zijn de nog resterende “Niet in exploitatie genomen gronden” overgegaan naar de materiële vaste activa omdat er geen expliciete planvorming aanwezig was in de vorm van raadsbesluiten. Hoek Oranje Nassaustraat/ Amsterdamsestraatweg valt daar ook onder maar daar is wel het e.e.a. gewijzigd. Hieronder daarom toch een korte toelichting op deze grond.

Hoek Oranje Nassaustraat/Amsterdamsestraatweg

De huurovereenkomst met de huurder is opgezegd en het pand is inmiddels schoon opgeleverd.

De sloop van het pand staat gepland voor de 2e week april 2014.

Na de sloop van het pand zal het perceel op de hoek van de Oranje Nassaustraat en de N200 tijdelijk worden ingericht als parkje met bomen en beplanting en voorzien van een kunstwerk, bankje en hekwerk. In 2013 zijn wij gestart met het verder uitwerken van de gebiedsvisie Halfweg waar het onderhavige perceel onderdeel van uit maakt.

In deze visie is een ontwikkeling (school) op deze plek mogelijk. De besluitvorming rond de gebiedsvisie Halfweg wordt medio juni / juli 2014 verwacht.

Op dat moment zal er duidelijkheid komen over de definitieve invulling van deze locatie.

Het naastgelegen hotel De Keizerskroon heeft een gedeelte van deze grond gekocht t.b.v. € 150.000. Dit is in mindering gebracht op de boekwaarde.

De bouwgronden in exploitatie zijn afgerond in 2012 en op dit moment zijn er ook geen nieuwe bouwgronden in exploitatie toegevoegd.

Wel geven we hier de ontwikkelingen aan die kunnen leiden tot bouwgrond in exploitatie.

Mientekade

De woningbouwlocatie Mientekade is nog in voorbereiding. Indien de bezwarenprocedure bij de RvS gunstig wordt afgerond dan kan dit project op zijn vroegst in mei 2015 in uitvoering worden genomen. Zowel in 2013 als in 2014 zijn er voor dit traject geen wijzigingen m.b.t. nieuwe bouwgronden die in exploitatie worden genomen.

2. JAARREKENING

Balans per 31 december -

| ACTIVA | ULTIMO (x €1) | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2012 | 2013 |
| | € | € |
| VASTE ACTIVA | | |
| Materiële vaste activa | | |
| - Investerings met een economisch nut | 6 912 115 | 6 412 282 |
| - Investerings met ec. nut waarvoor een heffing kan worden geheven | 1 535 112 | 1 600 344 |
| - Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | 1 465 891 | 1 064 106 |
| Financiële vaste activa | | |
| Kapitaalverstrekkings aan: | | |
| - Deelnemingen | 444 578 | 442 401 |
| Leningen aan: | | |
| - Overige verbonden partijen | 382 660 | 372 807 |
| Overige langlopende leningen u/g | 324 795 | 387 126 |
| Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | 500 000 | 500 000 |
| Totaal vaste activa | 11 565 151 | 10 779 066 |
| VLOTTENDE ACTIVA | | |
| Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | | |
| - Vorderingen op openbare lichamen | 748 787 | 981 912 |
| - Overige vorderingen | 2 968 189 | 1 159 623 |
| Liquide middelen | | |
| - Kassaldi | 2 143 | 2 627 |
| - Bank- en giroaldi | 2 409 592 | 3 051 394 |
| Overlopende activa | | |
| - Van Europese of Nederlandse overheden nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel. | 363 239 | 436 713 |
| - Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen. | 403 794 | 293 753 |
| Totaal vlottende activa | 6 895 744 | 5 926 021 |
| TOTAAL GENERAAL | 18 460 895 | 16 705 087 |

Balans per 31 december -

| PASSIVA | ULTIMO (x €1) | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2012 | 2013 |
| | € | € |
| VASTE PASSIVA | | |
| Eigen vermogen | | |
| - Algemene reserve | 4 028 269 | 4 028 269 |
| - Bestemmingsreserves | 7 716 419 | 8 605 144 |
| - Resultaat | 663 075 | 219 854 |
| Totaal eigen vermogen | 12 407 763 | 12 853 268 |
| Vorzieningen | | |
| - Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's | 342 093 | 508 921 |
| Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | | |
| Onderhandse leningen van: | | |
| - Binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 1 386 172 | 1 311 354 |
| - Overige binnenlandse sectoren | 1 360 | 1 360 |
| Totaal vaste financieringsmiddelen | 14 137 388 | 14 674 902 |
| VLOTTENDE PASSIVA | | |
| Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | | |
| - Kasgeldleningen | | |
| - Overige schulden | 1 917 433 | 748 351 |
| 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. | 722 574 | 1 057 029 |
| - De van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren. | 1 656 500 | 188 854 |
| - Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen. | 27 000 | 35 950 |
| Totaal vlottende passiva | 4 323 507 | 2 030 185 |
| TOTAAL GENERAAL | 18 460 895 | 16 705 087 |
| NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN | | |
| Gewaarborgde geldleningen | 4 152 623 | 3 783 097 |

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.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. 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.

Vorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

Uitzettingen

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

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**Materiële vaste activa**

Vanaf 2014 is het verplicht om investeringen met economisch nut waar een heffing voor geheven kan worden apart te benoemen. Wij hebben dit al in de jaarstukken 2013 verwerkt. Het betreft in het geval van gemeente Haarlemmerliede investeringen op het gebied van riolering.

2.1.2 Toelichting Balans

ACTIVA

MATERIELE VASTE ACTIVA

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

Toelichting:

Totaal overzicht Investerings met een economisch nut

| | Boekwaarde 31-12-2012 | Naar tabel 1 per 1-1-2013 | Naar tabel 2 per 1-1-2013 |
|---------------------------------------|--------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Deze boekwaarde heeft betrekking op: | | | |
| - Gronden en terreinen, algemeen | 253 006 | 253 006 | |
| - (Woon-)ruimten | 12 500 | 12 500 | |
| - Bedrijfsgebouwen | 4 519 867 | 4 519 867 | |
| - Grond- weg- waterbouwkundige werken | 1 544 188 | 9 076 | 1 535 112 |
| - Vervoermiddelen | 2 890 | 2 890 | |
| - Machines, apparaten en installaties | 51 860 | 51 860 | |
| - Overige materiële vaste activa | 2 062 917 | 2 062 917 | |
| Totaal | 8 447 227 | 6 912 115 | 1 535 112 |

1. Investerings met een economisch nut

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

| | Boekwaarde 1-1-2013 | Investerings in 2013 | Desinvestering in 2013 | Afschrijvingen in 2013 | Afwaardering 2013 | Boekwaarde 31-12-2013 |
|---------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|--------------------------|
| Deze boekwaarde heeft betrekking op: | | | | | | |
| - Gronden en terreinen, algemeen | 253 006 | | | | | 253 006 |
| - (Woon-)ruimten | 12 500 | | | | | 12 500 |
| - Bedrijfsgebouwen | 4 519 867 | 667 432 | 733 000 | 178 999 | 196 300 | 4 078 999 |
| - Grond- weg- waterbouwkundige werken | 9 076 | | | 567 | | 8 508 |
| - Vervoermiddelen | 2 890 | 41 500 | | 2 890 | | 41 500 |
| - Machines, apparaten en installaties | 51 860 | 22 150 | | 7 754 | | 66 256 |
| - Overige materiële vaste activa | 2 062 917 | 25 845 | | 137 250 | | 1 951 513 |
| Totaal | 6 912 115 | 756 927 | 733 000 | 327 460 | 196 300 | 6 412 282 |

Toelichting

De investering bij bedrijfsgebouwen heeft betrekking op de realisatie van de brandweerkazerne Halfweg. De totale investering voor Haarlemmerliede bedraagt € 670.948. De brandweerkazerne is volgens planning in december overgedragen aan de VRK, de verkoopprijs bedroeg € 1.166.000, waarvan de helft € 583.000 voor Haarlemmerliede is. Een extra bijdrage van € 15.000 is door gemeente Haarlemmermeer gedaan voor kosten gemaakt door Haarlemmerliede voor riolering en bestrating. Het restant aan boekwaarde ad € 81.123 (in 2012 was er al een eerste afschrijving gedaan) wordt extra afgeschreven. De dekking hiervoor komt uit de grondopbrengst van de brandweerkazerne welke in reserve kapitaallasten is gestort in 2012.

De overige desinvestering op bedrijfsgebouwen betreft € 150.000 verkoop van grond aan de hotel de Keizerskroon.

Verder is er op het krediet Uitbreiding Raadhuis € 11.484 besteed aan het herstellen en regenereren van de aansluiting op de warmtebron.

Het pand Haarlemmerstraatweg 49 wordt afgewaardeerd met € 196.300 naar de reële verkoopprijs in januari 2014.

De investering bij vervoermiddelen betreft de aanschaf van de vrachtwagen Mercedes Benz conform het meerjareninvesteringsplan. De afschrijving bij vervoermiddelen is de laatste afschrijving voor de tractor New Holland.

De investering bij machines, apparaten en installaties betreft de aanschaf en installatie van de cv-ketel van het raadhuis conform het meerjareninvesteringsplan en het meerjarenonderhoudsplan gebouwen 2013-2023.

De investering bij overige materiële vaste activa betreffen de vervanging van gevelkozijnen en buitendeuren Jozefschool ad € 12.782 conform de aanvraag en het meerjarenonderhoudsplan schoolgebouwen 2013-2023.

Verder is de laatste termijn opgenomen van het digitaliseren van de bouwvergunningen ad € 13.064.

2. Investerings met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven.

Deze boekwaarde heeft betrekking op:
- Grond- weg- waterbouwkundige werken

| Boekwaarde 1-1-2013 | Investerings in 2013 | Afschrijvingen in 2013 | Bijdragen derden | Boekwaarde 31-12-2013 |
|------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|
| 1 535 112 | 119 163 | 56 214 | -2 283 | 1 600 344 |
| Totaal | | | | |
| 1 535 112 | 119 163 | 56 214 | -2 283 | 1 600 344 |

Toelichting

Vanaf 2014 is het verplicht om de investering met een economisch nut waar een heffing voor kan worden geheven apart te benoemen.
Voor Haarlemmerliede betreft dit voornamelijk investeringen op het gebied van riolering. Voor het bergbezinkbassin Mientekade is € 6.667 besteed aan de omgevingsvergunning en bestek klaar maken door Arcadis. De uitvoering staat voor 2014 gepland.
€ 112.496 is besteed aan riolering C. van Kietenstraat, dit werk is grotendeels afgerond.
De negatieve bijdrage wordt veroorzaakt door de afboeking van een bijdrage van een dubieuze debiteur op de investering Sanering buitengebied.

3. Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

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

Deze boekwaarde heeft betrekking op:
- Bedrijfsgebouwen
- Grond, weg - waterbouwkundige werken

| Boekwaarde 31-12-2012 | Investerings in 2013 | Afschrijvingen in 2013 | Bijdrage van derden | Boekwaarde 31-12-2013 |
|--------------------------|-------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------|
| 38 332 | | 4 792 | | 33 540 |
| 1 427 559 | 1 591 710 | 39 956 | 1 948 747 | 1 030 566 |
| Totaal | | | | |
| 1 465 891 | 1 591 710 | 44 748 | 1 948 747 | 1 064 106 |

Toelichting

Op het krediet herstel en onderhoud 4 bruggen is € 2.465 uitgegeven t.b.v. de veiligheidsinspectie. De uitvoering van het project zal in 2014 plaats vinden.

De investeringen grond, weg- en waterbouwkundige werken betreffen verder de projecten m.b.t. de realisatie van het station Halfweg.

Deelprojecten Station:

- De fiets-/voetbrug is tot afronding gekomen in 2012. In 2013 is nog een correctieboeking geweest t.b.v. € 2.648. Het geheel wordt in 40 jaar afgeschreven.
- Het fiets-/voetpad over het terrein van SugarCity is afgerond in 2013. De totale kosten € 182.690 worden bijna in het geheel gedekt door bijdrages van SugarCity en de Provincie (€ 92.000 en € 79.760). Omdat in 2012 de kosten nog voor € 67.950 werden afgedekt door onze eigen reserves kan een gedeelte van de verkregen bijdrage in 2013 nu ingezet worden op het deelproject parkeerterrein.
- De financiële afwikkeling van de kosten van de Traverse zijn ook afgerond in 2013. Wel moet de overdracht van Prorail naar de gemeente nog gebeuren. De kosten van aanleg/afkoop van beheer en onderhoud € 1.146.986 zijn in het geheel gedekt door de bijdrages van Rijkswaterstaat.
- De realisatie van het voorplein is afgerond. De totale kosten bedragen € 723.824. SugarCity heeft hier in 2012 € 170.000 aan bijgedragen. Dit is ten opzichte van het verstrekte krediet € 131.176 positief. Eerder is met de raad overeengekomen dat financiële ruimte op deelprojecten ingezet mag worden voor de afronding van andere deelprojecten. Een aantal laatste zaken zoals de meerkosten aanpassen looproutes Dubbele Buurt, hoek Oranje Nassaustraat, de oplevering aan Stichting Leefomgeving Schiphol en de realisatie en plaatsing van een kunstwerk hoek Oranje Nassaustraat zal hier dan ook in 2014 ondergebracht worden. Hier wordt in 40 jaar op afgeschreven.
- Het P+R terrein is ook afgerond, de totale kosten bedragen 1.123.366. De Provincie en stichting BonRoute hebben bijdrages geleverd (€ 165.200 en € 250.000) in 2012. Daarnaast vindt er een extra vermindering plaats door een andere verdeling van bijdrages binnen de projecten. Over het restant zal afschrijving in 40 jaar plaats vinden.
- De kwaliteitsimpuls is in zijn geheel verantwoord naar de Stichting Leefomgeving Schiphol en goedgekeurd. In totaal zal er € 2.800.000 besteed zijn kwaliteitsmaatregelen. De laatste werkzaamheden m.b.t. verbeteren aanlooproute Zwanenburg/Halfweg zullen in het voorjaar 2014 plaats vinden. Hiervoor staat € 111.000 gereserveerd onder de overlopende passiva.
- De ontsluiting N200 is afgerond en in heeft in totaal € 1.640.195 gekost. De bijdrages van Rijkswaterstaat en SugarCity bedragen samen € 1.445.440. Na overleg met Rijkswaterstaat is er nog een extra bijdrage toegezegd van € 231.137, deze is opgenomen onder de overlopende activa. Het in 2012 genomen verlies op dit project door Haarlemmerliede wordt nu gecompenseerd op het deelproject parkeerterrein.

TOTAAL MATERIELE VASTE ACTIVA

| Boekwaarde 31-12-2012 | Investerings in 2013 | Desinvestering in 2013 | Afschrijvingen in 2013 | Bijdrage van derden | Boekwaarde 31-12-2013 |
|--------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------|
| 9 913 118 | 2 467 800 | 733 000 | 428 422 | 2 142 764 | 9 076 733 |

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

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

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2013 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 31-12-2012 | Verstrekt in 2013 | (Normale) aflossing in 2013 | Afwaarde- ringen/afschrij- vingen in 2013 | Stand per 31-12-2013 |
|-------------------------|----------------------|-----------------------------------|---|-------------------------|
| 444 578 | | | 2 178 | 442 401 |
| 382 660 | | 9 853 | | 372 807 |
| 324 795 | 90 353 | 28 022 | | 387 126 |
| 500 000 | | | | 500 000 |
| 1 652 033 | 90 353 | 37 875 | 2 178 | 1 702 333 |

Deelnemingen

Kapitaal verstrekkingen inzake :

| | | | | |
|---|----------------|---------|-------|---------|
| Aandelen NV Bank Nederlandse Gemeenten | 62.790 stuks | 142 464 | | 142 464 |
| Aandelen De Meerlanden NV | 4.648 stuks | 215 188 | | 215 188 |
| Aandeel De Meerlanden NV (prioriteitsaandeel) | 1 aandeel | 46 | | 46 |
| Agio op aandelen De Meerlanden NV | | 74 598 | | 74 598 |
| Aandelen Eneco NV | 3.995 stuks | 2 904 | | 2 904 |
| Aandelen Polanenpark BV (Rottepolderpark) | 20% van totaal | 3 600 | | 3 600 |
| Inbreng Polanenpark CV (2008) | 20% van totaal | 3 600 | | 3 600 |
| Waarborgsom Stichting RIJK (2009) | | 2 178 | 2 178 | 0 |

Totaal

| 31-12-2012 | aankopen | verkopen | 31-12-2013 |
|----------------|----------|--------------|----------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 444 578 | 0 | 2 178 | 442 401 |

Verstrekte langlopende geldleningen overige verbonden partijen

| | | | | |
|--|---------|--|-------|---------|
| Inschrijving grootboeken Nationale Schuld | 8 168 | | | 8 168 |
| Hypothecaire geldlening Dorpscentrum | 118 536 | | 1 555 | 116 981 |
| Renteloze geldlening Dorpscentrum | 91 323 | | 851 | 90 472 |
| Hypothecaire geldlening Dorpscentrum (medisch centrum) | 162 262 | | 5 076 | 157 186 |
| Postagentschap | 12 500 | | | 12 500 |
| SV Nieuw Leven te Spaarndam | 2 371 | | 2 371 | 0 |

Verstrekte langlopende geldleningen overigen

| | | | | |
|-----------------------------------|---------|--------|--------|---------|
| Geldelijke Steun Startersleningen | 234 795 | 20 146 | | 254 940 |
| Geldlening tennisvereniging | 90 000 | | 28 022 | 61 978 |
| Geldlening Hockeyclub | 0 | 70 208 | | 70 208 |

Af voorziening Lening Postagentschap

TOTAAL Verstrekte Leningen

| Stand per 31-12-2012 | Verstrekt in 2013 | (Normale) aflossing in 2013 | Afwaarde- ringen/afschrij- vingen in 2013 | Stand per 31-12-2013 |
|-------------------------|----------------------|-----------------------------------|---|-------------------------|
| 8 168 | | | | 8 168 |
| 118 536 | | 1 555 | | 116 981 |
| 91 323 | | 851 | | 90 472 |
| 162 262 | | 5 076 | | 157 186 |
| 12 500 | | | | 12 500 |
| 2 371 | | 2 371 | | 0 |
| 234 795 | 20 146 | | | 254 940 |
| 90 000 | | 28 022 | | 61 978 |
| 0 | 70 208 | | | 70 208 |
| 719 955 | 90 353 | 37 875 | 0 | 772 433 |
| -12 500 | | | | -12 500 |
| 707 455 | 90 353 | 37 875 | 0 | 759 933 |

Vanuit de Geldelijke Steun Startersleningen zijn ten bedrage van € 254.517 leningen verstrekt aan starters. De beheerskosten bedragen € 1.287 en de rentevergoeding bedraagt € 1.433; wat per saldo leidt tot een vermeerdering van € 146. Het saldo werd in 2013 aangevuld door Haarlemmerliede middels een storting van € 20.000. De raad heeft tot maximaal € 330.000 budget verleend voor Startersleningen.

Aan de hockeyclub Spaarndam zijn twee geldleningen verstrekt door de raad. In 2013 is het eerste deel t.b.v. € 70.208 opgenomen.

VLOTTENDE ACTIVA

VOORRADEN

Dit betreft de voorraad gronden in exploitatie en de overige nog niet in exploitatie genomen gronden.
In 2013 is er geen voorraad gronden in Haarlemmerliede.

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

Vorderingen BTW en BTW compensatiefonds
Vordering op ministerie SZW
Overige vorderingen

Totaal

| Saldo per 31-12-2012 | Saldo per 31-12-2013 | Voorziening 31-12-2013 |
|-------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 558 787 | 981 912 | |
| 190 000 | | |
| 2 968 189 | 1 159 623 | 347 576 |
| 3 716 976 | 2 141 535 | 347 576 |

Toelichting

De vordering op openbare lichamen betreft het BTW compensatiefonds over het lopende jaar.

De Overige vorderingen laten een verlaging zien t.o.v. 2012 doordat de subsidie van Stichting Leefomgeving Schiphol grotendeels is ontvangen.

Per 31 december 2013 stond er nog € 723.188 te ontvangen. Dit laatste bedrag wordt in 2014 afgerekend wanneer hun bestuur de eindverantwoording heeft goedgekeurd.

De jaarrekening van de IASZ resulteerde in een vordering op de IASZ t.b.v. € 95.240 wat ook is verwerkt in dit saldo.

Ultimo 2013 waren er geen kasgelden uitgezet.

LIQUIDE MIDDELEN

De geldmiddelen bedroegen per :

Kasgeld
BNG
BNG APPA Fonds
Rabobank
ING
Totaal

| 31-12-2012 | 31-12-2013 |
|------------------|------------------|
| 2 143 | 2 627 |
| 2 197 359 | 2 793 942 |
| 180 000 | 180 000 |
| 28 084 | 55 359 |
| 4 148 | 22 093 |
| 2 411 734 | 3 054 021 |

OVERLOPENDE ACTIVA

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

1. Nog te ontvangen voorschotbedragen spec. uitkeringen

2. Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen

-depot TPG postbus
-Afrekening IASZ Heemstede
Vooruitbetaalde bijdrage Regionaal Platform Criminaliteitsbeheersing
-overige vorderingen / debiteuren

| 31-12-2012 | 31-12-2013 |
|----------------|----------------|
| 363 239 | 436 713 |
| 403 794 | 293 753 |
| 1 180 | 1 180.00 |
| 32 793 | |
| 1 500 | |
| 368 321 | 292 572.58 |
| 767 033 | 730 465 |

Specificatie nog te ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen

Bijdrage 6 OV fietskluisen
Subsidie Dorpsplein (IV3)
Subsidie Langzaamverkeersverbinding
Subsidie Groei op het Spoor
Bijdrage N200
Verkeerslokaal 2013
totaal te ontvangen subsidie bedragen

| Saldo 31-12-2012 | toevoegingen in het boekjr | ontvangen bedragen in het boekjr | Saldo 31-12-2013 |
|---------------------|-------------------------------|--|---------------------|
| 5 040 | | 5 040 | 0 |
| 2 247 | | 2 247 | 0 |
| 15 952 | | 15 952 | 0 |
| 140 000 | | 140 000 | 0 |
| 200 000 | 231 137 | | 431 137 |
| 0 | 5 576 | | 5 576 |
| 363 239 | 236 713 | 163 239 | 436 713 |

EIGEN VERMOGEN

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

| | Boekwaarde 31-12-2012 | Resultaat- bestemming | toevoegingen | vrijval/ onttrekkingen | Boekwaarde 31-12-2013 |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|---------------------------|--------------------------|
| 1. Algemene reserve | 4 028 269 | | | | 4 028 269 |
| 2. Bestemmingsreserves: | 7 716 419 | 663 075 | 454 017 | 228 367 | 8 605 144 |
| 3. Resultaat vorig boekjaar | 663 075 | -663 075 | | | 0 |
| 4. Resultaat boekjaar | | 219 854 | | | 219 854 |
| Saldo per 31 december | 12 407 763 | 219 854 | 454 017 | 228 367 | 12 853 268 |

Toelichting:

1. Algemene reserve

- algemene reserve vrij aanwendbaar
- algemene reserve niet vrij aanwendbaar
- resultaat

| | Boekwaarde 31-12-2012 | toevoeging | onttrekking | Boekwaarde 31-12-2013 |
|--|--------------------------|------------|-------------|--------------------------|
| - algemene reserve vrij aanwendbaar | 2 378 269 | | | 2 378 269 |
| - algemene reserve niet vrij aanwendbaar | 1 650 000 | | | 1 650 000 |
| - resultaat | 0 | | | 0 |
| | 4 028 269 | 0 | 0 | 4 028 269 |

2. Bestemmingsreserves

- Reserve pensioenvoorziening Wethouders
- Personeelsvoorziening ambtelijke organisatie
- Reserve opleiding personeel
- 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 beheer en onderhoud Traverse
- Reserve WMO
- Reserve transities AWBZ en Jeugdzorg
- 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 31-12-2012 | Resultaat- bestemming | toevoeging | onttrekking | Saldo per 31-12-2013 |
|--|-------------------------|--------------------------|------------|-------------|-------------------------|
| Reserve pensioenvoorziening Wethouders | 85 686 | | | | 85 686 |
| Personeelsvoorziening ambtelijke organisatie | 41 243 | | | | 41 243 |
| Reserve opleiding personeel | 0 | | 5 000 | | 5 000 |
| Reserve sociale woningbouw | 805 074 | | | 24 392 | 780 682 |
| Egalisatiereserve Riolering | 2 616 657 | | 284 583 | | 2 901 240 |
| Reserve kapitaallasten Investerings | 1 912 459 | | | 121 488 | 1 790 970 |
| Reserve onderhoud wegen en bruggen | 1 059 694 | 170 000 | | 19 752 | 1 209 942 |
| Reserve onderhoud gemeentelijke monumenten | 42 895 | | 5 000 | | 47 895 |
| Reserve onderhoud gemeentelijke kapitaalgoederen | 288 791 | | 26 160 | | 314 951 |
| Reserve onderhoud schoolgebouwen | 76 366 | | 27 000 | | 103 366 |
| Reserve beheer en onderhoud Traverse | 0 | 400 000 | | | 400 000 |
| Reserve WMO | 175 666 | | | 34 075 | 141 591 |
| Reserve transities AWBZ en Jeugdzorg | 0 | 93 075 | 41 274 | | 134 349 |
| Reserve WWB inkomensdeel | 14 226 | | | | 14 226 |
| Reserve cultuurfonds E. van Hoogdalem- Arkema | 19 267 | | 5 000 | 6 160 | 18 107 |
| Reserve automatisering | 108 950 | | 60 000 | 7 600 | 161 350 |
| Reserve grondbedrijf | 214 820 | | | | 214 820 |
| Reserve dorpshuizen | 15 000 | | | | 15 000 |
| Reserve voorbereiding Station Halfweg | 52 290 | | | | 52 290 |
| Reserve remplace OV | 75 000 | | | | 75 000 |
| Reserve bomenfonds | 30 000 | | | 14 900 | 15 100 |
| Reserve archeologisch onderzoek | 10 908 | | | | 10 908 |
| Reserve jeugdbeleid | 2 057 | | | | 2 057 |
| Reserve bouwplannen Halfweg | 35 000 | | | | 35 000 |
| Reserve campagne zwerfvuil | 9 371 | | | | 9 371 |
| Reserve verbeteren entrees | 25 000 | | | | 25 000 |
| Totaal bestemmingsreserve | 7 716 419 | 663 075 | 454 017 | 228 367 | 8 605 144 |

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 winst van 2012 werd grotendeels bewerkstelligd door bijdragen van derden voor onderhoud pontplein en traverse. De raad heeft besloten om deze bedragen in een bestemmingsreserve te storten; € 170.000 voor het pontplein in reserve onderhoud wegen en bruggen en € 400.000 in de reserve traverse. Het resterende deel van de winst € 93.075 werd gestort in een nieuwe reserve transities AWBZ en Jeugdzorg.

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 doorgaans gestort in deze reserve. Het resultaat van 2012 is echter in bestemmingsreserves gestort conform het raadsbesluit bij de jaarrekening 2012.

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

Conform de notitie "Arbeidskostengerelateerde verplichtingen van het BBV in januari 2013" werd er voor deze pensioenaanspraken een voorziening ingesteld. Deze reserve is nog beschikbaar gebleven om na wisseling van het college eventueel nieuwe aanspraken te dekken.

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. In 2013 zijn er geen onttrekkingen gedaan.

De **reserve opleiding personeel** is een nieuw gevormde reserve die voortkomt uit de CAO bepalingen. Medewerkers mogen het budget wat niet opgebruikt is meenemen naar 2014. De storting betreft hier het resterende budget van 2013.

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 2013 wordt hij belast voor € 9.392 ter dekking van de rentekosten voor de uitgezette startersleningen bij de stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting. Daarnaast wordt er € 15.000 uitgenomen als eerste betaling voor de uitkoop van de ondernemer van de meubelzaak. In 2014 wordt er nog € 35.000 beschikbaar gesteld hiervoor en € 40.000 voor de sloop. 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 2013 wordt € 92.468 gestort in de reserve aan rente over de reserve. Daarbovenop wordt € 193.000 extra gestort in deze reserve doordat de werkzaamheden die opgenomen stonden in het meerjareninvesteringsplan niet zijn uitgevoerd in 2013 en worden doorgeschoven naar 2014.

De **reserve kapitaallasten** is gevormd ter dekking van kapitaallasten van diverse investeringen. In 2012 is er € 200.000 aan toegevoegd, dit betreft opbrengst grondverkoop van de brandweerkazerne Halfweg. De brandweerkazerne is in december 2013 overgedragen aan de VRK.

De onttrekking van de reserve t.b.v. € 81.123 betreft het verschil tussen de opbrengst van de brandweerkazerne en de bouwkosten.

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 structurele toevoeging in 2013 is komen te vervallen in afwachting van het meerjarig wegenonderhoudsplan. Wel is er € 170.000 middels winstbestemming toegevoegd voor het onderhoud Pontplein. Eenzelfde bedrag was hier ook voor ontvangen van gemeente Amsterdam. Voor het maken van het onderhoudsrapport "Herstel en onderhoud 4 bruggen" wordt € 2.465 onttrokken, de uitvoering zal in 2014 plaats vinden. Voor het bestekmaken "Herinrichting parkeerplaats hockeycomplex" wordt € 3.737 onttrokken. Ook hiervan zal de uitvoering in 2014 plaats vinden. Voor bestekgereedmaken Lagedijk en Liedeweg wordt € 13.550 onttrokken. Dit is afgerond.

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

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

Vanaf dit jaar ligt hier een meerjarenonderhoudsplan aan ten grondslag die is vastgesteld door de Raad. De reserve wordt als egalisereserve ingezet. In 2013 leidt dit tot een storting van € 26.160.

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

Ook voor het onderhoud van scholen is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld welke vastgesteld is door de Raad. Deze reserve fungeert ook als egalisereserve en in 2013 heeft dat als gevolg dat er € 27.000 gestort wordt in de reserve.

De **reserve beheer en onderhoud Traverse** is in 2013 ingesteld. Hiervoor is de bijdrage van Rijkswaterstaat t.b.v. € 400.000 in deze reserve gestort middels de winstbestemming bij de jaarrekening 2012. Er zijn nog geen onttrekkingen gedaan.

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

Hier wordt een bedrag ingezet ter dekking van de kosten ad € 17.000 aan het Dorpscentrum. Dit bedrag wordt afgebouwd in de 4 jaar (2014 laatste). Daarnaast heeft de raad van deze reserve € 4.500 beschikbaar gesteld voor een haalbaarheidsonderzoek pilot dagbesteding en vervolgens € 30.000 voor de pilot zelf. Het bedrag van het haalbaarheidsonderzoek is geheel besteed, van de pilot is € 12.575 besteed.

De **reserve transities AWBZ en Jeugdzorg** is een nieuwe reserve in 2013. De reserve is ingesteld vanuit de winst 2012 en is bedoeld om dekking te geven aan de transities die per 1 januari 2015 van kracht zijn. Via de algemene uitkering is hier ook geld voor ontvangen, € 41.274 wat ook in de reserve gestort wordt om zo voldoende middelen te hebben voor de overgang van AWBZ en Jeugdzorg van Rijk naar gemeente.

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 het Kunstproject Houtrak wordt € 500 onttrokken en voor de realisatie van 3 schilderijen van de oud-burgemeesters € 5.660.

De **reserves automatisering** is bedoeld om toekomstige investeringen te financieren. De storting van € 20.00 is structureel.

Daarbovenop is er een reservering gemaakt voor de aanschaf "Makelaarsuite 2014" t.b.v. € 40.000.

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 diende ter gedeeltelijke dekking van een aantal deelprojecten die verband houden met de realisatie van het station.

Inmiddels zijn alle deelprojecten zo goed als afgerond. De verwachting is dat de reserve in 2014 wordt opgeheven en het restant terugvloeit in de algemene reserve.

De **reserve OV** dient ter dekking van de kosten voor vervanging openbare verlichting.

Uit het resultaat van 2006 zijn een aantal incidentele bestemmingsreserves gevormd ten bedrage van € 310.000.

Uit de **reserve bomenfonds** is in 2013 € 14.900 onttrokken voor het opstellen van een Groenstructuurplan.

Op de overige reserves zijn geen mutaties geweest. Er is nog € 97.436 beschikbaar van het resultaat.

3. Resultaat voor bestemming

| | 2012 | 2013 |
|--------------------------------|---------|---------|
| Saldo van baten en lasten | 722 313 | 445 504 |
| Dotaties | 901 016 | 454 017 |
| Onttrekkingen / vrijval | 841 778 | 228 367 |
| Resultaat per 31 december 2013 | 663 075 | 219 854 |

VOORZIENINGEN

In de balans zijn de volgende voorzieningen opgenomen:

| | Saldo per 31-12-2012 | toevoeging | onttrekking | Saldo per 31-12-2013 |
|---------------------------------------|-------------------------|------------|-------------|-------------------------|
| Voorziening Grondexploitaties | 255 693 | | 5 462 | 250 231 |
| Voorziening pensioenen oud-wethouders | 86 400 | | | 86 400 |
| Voorziening onderhoud liften station | 0 | 172 290 | | 172 290 |
| Totaal voorzieningen | 342 093 | 172 290 | 5 462 | 508 921 |

Toelichting

In 2011 is een voorziening grondexploitaties gevormd voor de nog uit te voeren werkzaamheden bouw- en woonrijpmaken van het project Adalbertusschool. De rioleringswerkzaamheden zijn inmiddels grotendeels afgerond en vervolgens is er gestart met de straatwerkzaamheden. De onttrekking ad € 5.462 heeft in verband daarmee betrekking op de huur van betonplaten.

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.

In 2013 was er geen sprake van oud-wethouders die na 2012 met pensioen zijn gegaan zodat er geen onttrekkingen benodigd waren.

De voorziening onderhoud liften station is ingesteld in 2013 nadat er een overeenkomst met Mohringen liftonderhoud is afgesloten voor het 15-jarig onderhoud van 2 liften. Tweederde van de kosten hiervan worden gesubsidieerd door de Stichting Leefomgeving Schiphol.

VASTE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD LANGER DAN EEN JAAR

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

| | 31-12-2012 | nieuwe lening | aflossingen | 31-12-2013 |
|--|------------|---------------|-------------|------------|
| Leningen van banken en overige financiële instellingen | | | | |
| BNG lening 93400; 10 juli 2001 - 2017 5,29% | 183 334 | | 36 667 | 146 667 |
| BNG lening 91469; 2 januari 2002 - 2042 6,24% | 369 504 | | 4 818 | 364 687 |
| BNG lening 102430; 1 jan 2007 - 2037 4,17% | 833 333 | | 33 333 | 800 000 |
| ontvangen waarborgsommen | 1 360 | | | 1 360 |
| Totaal | 1 387 532 | 0 | 74 818 | 1 312 714 |

Rentelast langlopende schulden

| | 2012 | 2013 |
|--|--------|--------|
| De rentelast van de langlopende schulden bedroeg | 69 728 | 66 115 |

VLOTTENDE PASSIVA

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

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

| | 31-12-2012 | 31-12-2013 |
|------------------------------------|------------|------------|
| Banksaldo BNG inzake sociale zaken | | |
| Overige schulden | 1 917 433 | 748 351 |
| Totaal netto-vlottende schulden | 1 917 433 | 748 351 |

De overig schulden betreffen de volgende posten:

| | | |
|--|-----------|---------|
| Crediteuren | 1 709 100 | 535 866 |
| Loonheffing en Pensioenpremies personeel | 152 521 | 149 109 |
| Diverse overige kosten | 55 813 | 63 376 |
| | 1 917 433 | 748 351 |

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

| | 31-12-2012 | 31-12-2013 |
|---|------------------|------------------|
| Nog te betalen bedragen | 476 632 | 904 538 |
| Overige nog te betalen bedragen inzake crediteuren IASZ | 180 165 | 140 055 |
| Terug te betalen Participatiebudget | 65 777 | 0 |
| Nog te besteden specifieke uitkeringen | 1 656 500 | 188 854 |
| Vooruitontvangen bedragen | 27 000 | 35 950 |
| Totaal Overlopende Passiva | 2 406 074 | 1 269 398 |

De te betalen bedragen inzake crediteuren IASZ 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 € 27.000 en € 8.950 wat resteert van de bijdrage "Toekomst gemeente" van de Provincie.

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
 Activeringsbudget nieuwkomers
 Onderwijsachterstandenbeleid
 ISV 3
 Duurzaam energie 2011 / Binnenklimaat scholen
 Duurzaam energie 2013-2016
 Kwaliteitsimpuls Station
 Bijdrage RWS Traverse
totaal nog te besteden specifieke uitkeringen

| | Saldo 31-12-2012 | toevoeging | onttrekking | Saldo 31-12-2013 |
|--|---------------------|---------------|------------------|---------------------|
| Participatiebudget Reintegratie | 34 850 | | 9 055 | 25 795 |
| Activeringsbudget nieuwkomers | 2 | | 2 | 0 |
| Onderwijsachterstandenbeleid | 65 199 | 34 999 | 70 814 | 29 385 |
| ISV 3 | 4 468 | 16 160 | | 20 628 |
| Duurzaam energie 2011 / Binnenklimaat scholen | 14 385 | | 14 385 | 0 |
| Duurzaam energie 2013-2016 | 0 | 2 031 | | 2 031 |
| Kwaliteitsimpuls Station | 673 806 | | 562 791 | 111 015 |
| Bijdrage RWS Traverse | 863 791 | | 863 791 | 0 |
| totaal nog te besteden specifieke uitkeringen | 1 656 500 | 53 191 | 1 520 837 | 188 854 |

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 | 31-12-2012 | 31-12-2013 |
|--------------------------|------------------------------|------------------|------------------|
| 14 266 268 | 50% | 2 158 553 | 1 952 107 |
| 11 472 880 | 1.95% | 19 910 | 13 273 |
| 2 347 147 | 100% | 1 974 160 | 1 817 718 |
| Totaal | | 4 152 623 | 3 783 098 |

De gegarandeerde geldleningen aan particulieren zijn afgenomen. Er zijn geen leningen verstrekt in 2013.
 De aflossing in 2013 bedraagt € 156.442.

2.2 Programmarekening

| (bedragen in € 1.000) | Rekening 2012 | Begroting 2013 | Begroting 2013 na wijziging | Rekening 2013 | Vershil begroting en rekening 2013 |
|--|------------------|-------------------|-----------------------------------|------------------|--|
| 0. Algemeen Bestuur | 1 477 | 1 447 | 1 556 | 1 443 | 112 |
| 1. Openbare Orde en Veiligheid | 605 | 596 | 566 | 639 | -73 |
| 2. Verkeer, vervoer en Waterstaat | 801 | 648 | 1 076 | 633 | 442 |
| 3. Economische Zaken | 29 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Onderwijs | 503 | 445 | 511 | 541 | -30 |
| 5. Cultuur en Recreatie | 712 | 871 | 881 | 761 | 120 |
| 6. Sociale Voorzieningen en maatschappelijk werk | 2 538 | 2 801 | 2 821 | 2 531 | 290 |
| 7. Volksgezondheid en Milieu | 1 381 | 1 455 | 1 607 | 1 448 | 160 |
| 8. Ruimtelijke Ordening en Huisvesting | 1 507 | 1 061 | 1 173 | 1 310 | -137 |
| Algemene Dekkingsmiddelen | 236 | 244 | 371 | 212 | 159 |
| Saldo Kostenplaatsen | 482 | 22 | 61 | 345 | -285 |
| Totaal Lasten | 10 271 | 9 592 | 10 622 | 9 863 | 759 |
| 0. Algemeen Bestuur | 149 | 152 | 122 | 124 | 2 |
| 1. Openbare Orde en Veiligheid | 223 | 258 | 30 | 32 | 2 |
| 2. Verkeer, vervoer en Waterstaat | 698 | 15 | 225 | 60 | -166 |
| 3. Economische Zaken | | | | | 0 |
| 4. Onderwijs | 11 | 3 | 62 | 81 | 19 |
| 5. Cultuur en Recreatie | 40 | 71 | 40 | 38 | -2 |
| 6. Sociale Voorzieningen en maatschappelijk werk | 1 242 | 1 094 | 1 183 | 1 211 | 28 |
| 7. Volksgezondheid en Milieu | 1 434 | 1 379 | 1 436 | 1 435 | -1 |
| 8. Ruimtelijke Ordening en Huisvesting | 746 | 395 | 706 | 809 | 103 |
| Algemene Dekkingsmiddelen | 6 451 | 6 574 | 6 743 | 6 518 | -225 |
| | | | | | 0 |
| Totaal Baten | 10 993 | 9 941 | 10 548 | 10 309 | -239 |
| | | | | | 0 |
| Resultaat voor bestemming Reserves | 722 | 349 | 74- | 446 | 520 |
| Dotaties Reserves | 901 | 367 | 228 | 454 | -226 |
| Onttrekking Reserve | 842 | 111 | 395 | 228 | -166 |
| Saldo Mutatie Reserves | -59 | -256 | 167 | -226 | -392 |
| Resultaat na bestemming Reserves | 663 | 93 | 93 | 220 | 127 |

voordelig

2.2.1 Toelichting programmarekening

Analyse van het saldo op hoofdlijnen

In totaal is het resultaat € 82.061 voordeliger uitgekomen dan bij de 2^e marap werd voorzien en ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2013 is zelfs sprake van een voordelig verschil van € 127.335. De voornaamste verschillen tussen het begrote resultaat van en het werkelijke resultaat over 2013 worden hierna vermeld:

Dat sprake is van een reëel sluitende jaarrekening mag blijken uit het feit dat de eenmalige batige afwijking in 2013 € 615.654 bedroegen terwijl de eenmalige lasten €, 1.042.814 hebben bedragen.

Het positieve saldo van de jaarrekening wordt vooral veroorzaakt doordat een aantal investeringen op het gebied van wegen en riolering niet zijn uitgevoerd (in totaal € 197.000) en doordat lasten m.b.t. bijstandverlening, minimabeleid en WMO aanzienlijk lager zijn dan begroot (circa € 200.000).

Een belangrijke incidentele last komt voort uit het afwaarderen van de boekwaarde van de woning Haarlemmerstraatweg 49 met € 193.000 (op basis van de werkelijke verkoopprijs in 2014).

Ook het achterblijven van de opbrengsten van de belastingen in 2013 dienen hier genoemd te worden, te weten de OZB € 88.000 en de leges bouwvergunningen € 46.000.

Hierna zijn de belangrijkste verschillen per programma opgenomen:

| | Begroot Resultaat na Marap | 92 519 |
|-----------------------------------|---|---------------|
| 0. Algemeen Bestuur | | 114 594 |
| | Minder toerekening overhead | 115 920 |
| | Verhuiskosten oud-burgemeester | 6 200- |
| | Abonnement GemeenteOplossingen | 5 400- |
| | Meer legesopbrengsten | 4 400 |
| | Lagere personeelslasten | 6 400 |
| | Overige kosten | 526- |
| 1. Openbare Orde en Veiligheid | | -71 480 |
| | Minder toerekening overhead | 8 925 |
| | Verschil boekwaarde -verkoop brandweerkazerne | 81 100- |
| | Overige kosten | 694 |
| 2. Verkeer, vervoer en Waterstaat | | 276 683 |
| | Minder toerekening overhead | 20 648 |
| | Nog niet uitgegeven krediet onderhoud 4 bruggen | 33 700 |
| | Nog niet uitgegeven krediet parkeerterrein Hockey | 96 300 |
| | Minder uitgaven wegenonderhoud | 65 000 |
| | Vergoeding straatwerk | 26 800 |
| | Minder kosten onderhoud openbare verlichting | 11 300 |
| | Nog niet uitgevoerd krediet bushaltes | 12 600 |
| | Minder uitgaven gladheidsbestrijding | 9 800 |
| | Overige kosten | 535 |
| 3. Economische Zaken | | 0 |
| 4. Onderwijs | | -10 887 |
| | Minder toerekening overhead | 3 593 |
| | Meer kosten leerlingenvervoer | 15 400- |
| | Overige kosten | 920 |
| 5. Cultuur en Recreatie | | 118 751 |
| | Minder toerekening overhead | 42 957 |
| | Minder toerekening overhead openbaar groen | 57 084 |
| | Minder uitgaven onderhoud speelplaatsen | 12 600 |
| | Minder verstrekte subsidies monumenten | 5 200 |
| | Overige kosten | 909 |

| | | |
|--|----------------|----------|
| 6. Sociale Voorzieningen en maatschappelijk werk | | 318 044 |
| Minder toerekening overhead | 27 228 | |
| Uitkeringen WWB/IOAW/IOAZ/BBZ | 75 400 | |
| Minimabeleid | 53 500 | |
| Huishoudelijke verzorging | 18 700 | |
| Vrijval reservering invoering uitvoeringsbudget WI | 47 300 | |
| Kinderopvang | 15 100 | |
| Kosten WMO | 24 100 | |
| Dagbesteding ouderen | 17 400 | |
| Deelneming IASZ | 16 600 | |
| Verstrekke subsidies | 6 000 | |
| GG&GD | 14 600 | |
| overige kosten | 2 116 | |
| 7. Volksgezondheid en Milieu | | 158 231 |
| Minder toerekening overhead | 13 643 | |
| Btw kostendekkende heffingen | 35 000- | |
| Jaarlasten investeringsplan riolering | 107 600 | |
| Lasten Riolering | 76 800 | |
| Overige kosten | 4 812- | |
| 8. Ruimtelijke Ordening en Huisvesting | | -33 734 |
| Minder toerekening overhead | 85 129 | |
| Uitzendkrachten RO | 6 400 | |
| Kosten algemene plannen RO | 7 700 | |
| Bouwleges | 46 300- | |
| Kosten advies | 12 200 | |
| Aanleg watercompensatie station | 40 000 | |
| Uitkoop boeldag hoek Oranje Nassaustraat | 80 000 | |
| Afwaardering Haarlemmerstraatweg 49 | 196 300- | |
| Oninbare post 6 seniorenwoningen | 9 900- | |
| Afwaardering vordering SBB Schipholgedupeerden | 44 000- | |
| Grondverkopen | 31 400 | |
| Overige kosten | 63- | |
| Algemene Dekkingsmiddelen | | -350 695 |
| Saldo overhead niet toe te rekenen (ziekte etc.) | 287 533- | |
| Dividend/rente inkomsten | 4 400 | |
| Algemene Uitkering | 10 400 | |
| Algemene Uitkering voorgaande jaren | 8 600 | |
| Renteresultaat | 14 300- | |
| BTW in kostendekkende heffingen | 124 800- | |
| Resultaat begrotingswijzigingen | 20 300 | |
| Onvoorzien en stelposten (niet gebruikt) | 37 500 | |
| Onderuitputting | 16 840 | |
| Stelpost prijs-/loonstijgingen | 30 000 | |
| Minderopbrengst OZB | 71 700- | |
| Meeropbrengst overige belastingen | 7 300 | |
| Lasten invordering Belastingen | 11 800 | |
| Overige kosten | 498 | |
| Mutaties Reserves | | -392 170 |
| Dotatie obv. Saldo produkt Riolering | 193 000- | |
| Herstel en onderhoud bruggen | 33 700- | |
| Inrichten parkeerterrein Hockeycomplex | 96 300- | |
| Monumenten | 3 000- | |
| MOP gebouwen | 26 200- | |
| MOP scholen | 7 000- | |
| Opname spaarverlof | 10 800- | |
| Afschrijving brandweerkazerne | 81 100 | |
| Kunst en Cultuur | 1 500- | |
| Pilotproject ouderen | 17 400- | |
| Uitkoop boeldag hoek Oranje Nassaustraat | 80 000- | |
| af rondingen | 4 370- | |
| Totaal mee- en tegenvallers | 127 336 | |
| Resultaat 2013 | 219 855 | |

2.3 Begrotingsrechtmatigheid

Onder rechtmatigheid wordt begrepen de definitie volgens het “Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado)” 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

In programma 1, 4, 8 en bij de Algemene dekkingsmiddelen is sprake van een overschrijding ten opzichte van de geraamde lasten.

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

- Bij programma 1 wordt de overschrijding veroorzaakt door de extra afschrijving op de overgedragen brandweerkazerne. Dit wordt gedekt uit de reserve kapitaallasten.(2)
- Bij programma 4 wordt de overschrijding veroorzaakt voor € 15.000 door hogere lasten van het leerlingenvervoer (4).
Daarnaast zijn er € 15.000 hogere lasten van het Onderwijsachterstandenbeleid. Tegenover de laste van het Onderwijsachterstandenbeleid staat een rijksvergoeding gereserveerd op de balans die voor eenzelfde bedrag vrijvalt. (2)
- Bij programma 8 wordt de overschrijding veroorzaakt doordat het verlies op verkoop van Haarlemmerstraatweg 49 in 2013 wordt genomen.(4)
De winst op de verkoop van de ambtswoning komt ten gunste van 2014.
Verder wordt er € 172.290 gestort naar de voorziening onderhoud liften Traverse. Hier staat een subsidie van Stichting Leefomgeving Schiphol tegenover t.b.v. € 122.290. (2)
- Deze overschrijding op de Algemene dekkingsmiddelen wordt veroorzaakt door het saldo kostenplaatsen. Door 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.(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.

Geen van de kredieten is overschreden met 5% of meer dan € 25.000. Bij 2 kredieten is sprake van een zeer geringe overschrijding, de overige kredieten zijn ruim binnen het budget gebleven of nog niet uitgevoerd. Er is dan ook geen sprake van onrechtmatigheid op enigerlei wijze.

2.4 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 7 regelingen te weten:

| | |
|---|-----|
| 1. Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2014 | OCW |
| 2. Brede doeluitkering verkeer en vervoer | I&M |
| 3. WSW Gemeentedeel 2013 | SZW |
| 4. WSW Gemeentedeel 2012 | SZW |
| 5. BUIG | SZW |
| 6. BBZ | SZW |
| 7. Participatiebudget | SZW |

Zoals de planning er nu naar uitziet 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 t/m 2013 is de subsidie van het Rijk ontvangen, totaal € 105.000. Er is een € 4.800 uitgegeven in 2012 voor het maken van een beleidsplan. In 2013 is hiervoor nog € 9.695 besteed. € 61.119 is uitbetaald aan 3 organisaties die zich bezig houden met kinderopvang. De opgebouwde reserve per 1-1-2013 bedroeg € 65.199. Per 31-12-2013 is dat € 32.836.

2. Brede doeluitkering verkeer en vervoer

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

- a. Project Verkeerslokaal. Dit is een subsidie voor het ontwikkelen van een lesprogramma in het Basisonderwijs. In het schooljaar 2012-2013 is dit uitgevoerd door Bureau de Groot Volker en is het project afgerond. De subsidie wordt in deze bijlage volledig verantwoord.
- b. Uitvoeringsprogramma verbetering toegankelijkheid bushaltes. Voor de realisatie van dit project is uitstel aangevraagd in november 2012 en nogmaals in maart 2013. Dit is toegewezen, het project moet gerealiseerd zijn voor 1 juli 2014. Er is nog geen subsidie ontvangen en er zijn ook geen uitgaven gedaan.

3. WSW gemeentedeel 2013

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

4. WSW gemeentedeel 2012

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

| Departement | Nummer | Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger | SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa | | | | |
|-------------|--------|---|--|--|--|--|---|
| | | | I N D I C A T O R E N | | | | |
| 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) | Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) | Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) | |
| | | | Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01 | Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02 | Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03 | Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04 | |
| | | | €61 119 | | €9 695 | €65 199 | |
| I&M | E27B | Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen | Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie | Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen | Overige bestedingen (jaar T) | Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen | Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 01 | Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02 | Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03 | Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04 | Aard controle R Indicatornummer: E27B / 05 |
| | | | 1 70295/70295 | €5 576 | €1 171 | | |
| | | | 2 2011/14888 | €0 | €0 | | |
| | | Kopie beschikingsnummer | Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T) | Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T) | Toelichting | Eindverantwoording Ja/Nee | |
| | | Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 06 | Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 07 | Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 08 | Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 09 | Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 10 | |
| | | 1 70295/70295 | €5 576 | €1 171 | | Ja | |
| | | 2 2011/14888 | €0 | €0 | | Nee | |
| SZW | G1 | Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_gemeente 2013 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of er in (jaar T) geen, enkele of alle inwoners werkzaam waren bij een Openbaar lichaam o.g.v. de Wgr. | Het totaal aantal geïndiceerde inwoners van uw gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (jaar T) | Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T), uitgedrukt in arbeidsjaren | Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze | | |
| | | | Aard controle R Indicatornummer: G1 / 01 | Aard controle R Indicatornummer: G1 / 02 | Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1 / 03 | | |
| | | 0.00 | 0.00 | Nee | | | |
| SZW | G1A | Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2012 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G1C-1) na controle door de gemeente. | Hieronder per regel één gemeente (code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (T-1); inclusief deel openbaar lichaam | Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam | Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam | Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1A / 01 | Aard controle R Indicatornummer: G1A / 02 | Aard controle R Indicatornummer: G1A / 03 | Aard controle R Indicatornummer: G1A / 04 | Aard controle R Indicatornummer: G1A / 05 |
| | | 1 0393 (Haarlemmerliede C.a.) | 6.25 | 0.00 | 5.81 | 0.00 | |
| SZW | G2 | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB_gemeente 2013 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr. | Besteding (jaar T) algemene bijstand | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) IOAW | Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) IOAZ |
| | | | Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01 | Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02 | Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03 | Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04 | Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05 |
| | | | €697 791 | €4 475 | €31 405 | €0 | €0 |
| | | | Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen | Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen | Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) | Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee | |
| | | Gemeente | Gemeente | Gemeente | Gemeente | Gemeente | |
| | | I.1 Wet werk en bijstand (WWB) | I.1 Wet werk en bijstand (WWB) | I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) | |
| | | Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07 | Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08 | Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09 | Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 10 | | |
| | | €4 681 | €2 938 | €0 | Ja | | |

| Departement | Nummer | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|--------|---|----------------------|--|--|--|--|---|---|---|--|-----|---------|---------|---------|-----|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | INDICATOREN | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SZW | G3 | Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen). gemeente 2013 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr. | | Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) | Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) | Besteding (jaar T) Bob | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | 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 | € 10 647 | € 0 | € 7 679 | € 1 480 | € 5 366 | € 0 | | | | | | | |
| | | | | Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 | Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee | Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07 | Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08 | Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | € 0 | € 0 | Ja | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SZW | G5 | Wet participatiebudget (WPB). gemeente 2013 Wet participatiebudget (WPB) Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr. | | Het aantal in (jaar T) bij een ROC ingekochte contacturen Let op: Dit is de enige gelegenheid om verantwoording af te leggen over deze taakuitvoering Let op: Deze verantwoording kan niet door een gemeenschappelijke regeling worden uitgevoerd, ongeacht de keuze van de gemeente bij indicator G5/02 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Aard controle D1 Indicatornummer: G5 / 01 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | 50 Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee De zelfstandige uitvoering betreft de indicatoren G5/03 tot en met G5/07 Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze | Besteding (jaar T) participatiebudget | Waarvan besteding (jaar T) van educatie bij roc's | Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget | Waarvan baten (jaar T) van educatie bij roc's | Besteding (jaar T) Regelluw | Dit onderdeel is uitsluitend van toepassing op gemeenten die in (jaar T-1) duurzame plaatsingen van inactieven naar werk hebben gerealiseerd en verantwoord aan het Rijk | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G5 / 02 | Aard controle R Indicatornummer: G5 / 03 | Aard controle R Indicatornummer: G5 / 04 | Aard controle R Indicatornummer: G5 / 05 | Aard controle R Indicatornummer: G5 / 06 | Aard controle R Indicatornummer: G5 / 07 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Ja | € 55 948 | € 8 123 | € 764 | € 0 | € 0 | | | | | | | | | | | | | |

3. VASTSTELLINGSBESLUIT

VASTSTELLEN JAARREKENING 2013

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 22 april 2014;

Gezien het advies van de auditcommissie d.d. 1 mei 2014;

Gezien het advies van de commissie Raadsvoorbereiding d.d. 6 mei 2014;

Gezien het accountantsrapport van Deloitte Accountants BV naar aanleiding van de door de gemeenteraad verleende controleopdracht;

B e s l u i t :

- a. in te stemmen met de rechtmatigheid van de Jaarrekening 2013 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 (bestemmings)reserves de begrote - en de werkelijke kosten met elkaar zijn verrekend;
- c. vast te stellen de Programmarekening 2013 met de bijbehorende paragrafen;
- d. het exploitatiesaldo toe te voegen aan:

Aldus besloten in de openbare vergadering van 27 mei 2014.

De griffier,

De voorzitter,

BIJLAGEN

Staat van de opgenomen langlopende geldleningen rekening 2013

| 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 | | | restant bedrag einde dienstjaar |
|---|--|-----------|---|---------------------------------|------------------|---------------------------------|----------------------------------|---|------------------|---------------------------------|
| | | | | | | | de rente of het rentebestanddeel | de aflossing of het aflossingsbestanddeel | | |
| 31-10-00/MID 00/027 | 17-10-00 BNG 91469 | S | 407 040.85 | 2040 | 6.240% | 369 505 | 23 057 | 4 818 | 364 687 | |
| 10-7-01/MID01/010 | 10-7-01, BNG 93400, annuïteit | S | 550 000.00 | 2017 | 5.290% | 183 333 | 9 698 | 36 667 | 146 666 | |
| 12-12-2007 melding | 01-01-07 BNG 40.102430 | S | 1 000 000.00 | 2037 | 4.170% | 833 333 | 33 360 | 33 333 | 800 000 | |
| | totaal geldleningen | | 1 957 041 | | | 1 386 171 | 66 115 | 74 818 | 1 311 353 | |
| Waarborgsommen | | | | | | | | | | |
| Waarborgsommen Winkelcentrum Spaarndam-Oost | | | | | | | | | | |
| | | | | | | 1 361 | | | 1 361 | |
| totaal waarborgsommen | | | | | | 1 361 | 0 | 0 | 1 361 | |
| totaal generaal | | | | | | 1 387 532 | 66 115 | 74 818 | 1 312 714 | |

OVERZICHT VAN GEWAARBORGDE GELDLENINGEN 2013.

| Numm | Oorspronkelijk bedrag van de geldlening | Doel van de geldlening | Naam van de geldnemer | GevalLEN van gemeenschappelijke waarborging van de geldlening | | rentepercentage | restant bedrag van de geldlening aan het begin van het jaar | | Totaal bedrag (van de (buiten)gewone aflossing | restant bedrag van de geldlening aan het einde van het jaar | |
|------|---|---------------------------|-------------------------------------|---|---|-----------------|---|--------------------------------------|--|---|-------------------------|
| | | | | namen van de andere borggen | grondslag of percentage van het deel van de geldlening dat door de gemeente wordt gewaarborgd | | totaal | waarvan door de gemeente gewaarborgd | | kolom 10 + 12 - 13 | de gemeente gewaarborgd |
| 1 | € 11 472 880 | financiering verpleeghuis | Stichting Verpleeghuis Haarlem e.o. | 5 | 6 | 6 | € 1 021 006 | € 19 910 | € 340 335 | € 680 670 | € 13 273 |
| 2 | € 8 440 000 | sociale woningbouw | Stichting Ymere Amsterdam | | | 3,705 | € 4 317 106 | € 2 158 553 | € 412 893 | € 3 904 213 | € 1 952 107 |
| 3 | € 1 777 539 | hypotheken | div. particulieren | | | div. | 1 974 160 | 1 974 160 | € 156 442 | € 1 817 718 | € 1 817 718 |
| | 21 690 419 | | | | | | 7 312 271 | 4 152 622 | 909 670 | 6 402 601 | 3 783 097 |

| Kredieten rekening 2013 | Budget | | Exploitatie | | WERKELIJK 2013 | | | WERKELIJK TOTAAL | | | RESTANT | NOG TE | NOG UIT |
|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|--------------------|
| | Uitgaven | Inkomsten | Dekking Reserves | Kosten | Uitgaven | Inkomsten | Dekking Reserves | Uitgaven | Inkomsten | Dekking Reserves | Budget | REALISEREN inkomsten | Reserves te dekken |
| Uitbreiding raadhuis voorbereiding | 1 594 500 | 1 350 000 | 244 500 | | 11 484 | | | 1 288 074 | | | 308 426 | 1 350 000 | |
| Digitaliseren bouwvergunningen | 35 000 | 35 000 | | | 13 064 | | | 28 976 | | | 6 024 | 35 000 | |
| CV-Ketel Raadhuis | 22 500 | | | 22 500 | 22 150 | | | 22 150 | | | 350 | | |
| Aanschaf Vrachtauto Mercedes-Benz | 63 000 | | | 63 000 | 41 500 | | | 41 500 | | | 21 500 | | |
| Brandweerkazerne Halfweg/Zwanenburg | 675 000 | | 200 000 | 475 000 | 670 948 | 598 000 | 81 123 | 679 124 | 598 000 | 81 123 | | | |
| Krediet Herstel en Onderhoud 4 Bruggen | 36 200 | | 36 200 | | 2 465 | | 2 465 | 2 465 | | 2 465 | | | 33 735 |
| Vervangen Gevelkozijnen en Buitendeuren Jozefschool | 13 000 | | | 13 000 | 12 782 | | | 12 782 | | | | | |
| Voorbereiding en uitvoering Bouw en woonrijpmaken MK | 670 000 | 670 000 | | 0 | | | | | 27 000 | | 670 000 | 643 000 | |
| Brug voor langzaamverkeer over Ringvaart | 769 000 | 322 000 | | 447 000 | 2 648 | | | 687 327 | 322 000 | | 71 673 | | |
| Fiets-/voetpad Sugarcity | 140 000 | 79 760 | 60 240 | | 34 979 | 34 979 | | 182 669 | 114 739 | 67 950 | | | |
| Verlengde passage over N200 | 995 000 | 995 000 | | | 565 813 | 565 813 | | 697 022 | 697 022 | | | | |
| Ontwerp en realisatie voorplein station Halfweg | 855 000 | 213 750 | 330 000 | 311 250 | 46 144 | | | 723 824 | 170 000 | 330 000 | 87 426 | | |
| Ontwerp en realisatie P+R terrein station Halfweg | 1 200 000 | 273 000 | 330 000 | 927 000 | 161 062 | 569 355 | | 1 123 367 | 844 555 | | 76 633 | | |
| Groei op het Spoor Subsidie voor P+R terrein | | 140 000 | | 0 | | | | | 140 000 | | | 111 015 | |
| Kwaliteitsimpuls station | 2 800 000 | 2 800 000 | | 0 | 440 465 | 440 465 | | 2 566 659 | 2 566 659 | | | | |
| Ontsluiting Sugarcity op N200 | 1 145 185 | 1 145 185 | | 0 | 338 134 | 338 134 | | 1 640 195 | 1 488 319 | 151 876 | | | |
| Sanering buitengebied | 1 019 409 | 502 875 | 516 534 | 0 | | -2 283 | | 975 658 | 323 655 | 0 | 43 751 | 179 220 | 516 534 |
| Riool Osdorpenweg | 277 000 | 22 881 | 254 119 | 0 | 40 003 | | | 40 003 | 0 | 0 | 236 997 | 22 881 | 254 119 |
| Bergbezinkbassin Mientekade / Houtrijkstraat | 1 023 437 | | 1 023 437 | 0 | 6 667 | | | 96 301 | 0 | 0 | 927 136 | | 1 023 437 |
| Rolering nieuwbouw Mientekade | 269 830 | | 269 830 | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | 269 830 | | 269 830 |
| Rolering C. van Kleefstraat | 123 420 | | 123 420 | 0 | 112 496 | | | 112 496 | 0 | 112 496 | 10 924 | | 10 924 |
| SUBTOTALEN | 13 726 481 | 8 549 451 | 3 058 280 | 2 258 750 | 2 482 800 | 2 544 464 | 196 084 | 10 930 612 | 7 291 950 | 990 410 | 2 873 421 | 2 341 116 | 2 108 579 |
| In exploitatie 2013 | | | | | | | | | | | | | |
| Software werken op afspraak afdeling burgerzaken | 7 600 | | 7 600 | 0 | 7 648 | | | 7 648 | 0 | 7 600 | -48 | | |
| Krediet afscheid Burgemeester Bluijn | 17 700 | | | 17 700 | 17 702 | | | 17 702 | 0 | 0 | -2 | | |
| Krediet externe ondersteuning Toekomst Hens | 31 510 | 8 950 | | 22 560 | 30 797 | 8 950 | | 30 797 | 8 950 | 0 | 713 | | 96 263 |
| Herinrichten parkeerplaats Hockeycomplex | 100 000 | | 100 000 | 0 | 3 737 | | | 3 737 | 0 | 3 737 | 96 263 | | |
| Bestek gereedmaken Liedeweg en Lagedijk | 13 550 | | 13 550 | 0 | 13 550 | | | 13 550 | 0 | 13 550 | | | |
| Werkzaamheden aan bushaltes | 202 860 | 194 810 | 30 000 | 8 050 | 12 575 | | | 12 575 | 0 | 12 575 | 202 860 | 194 810 | 17 425 |
| Pilot dagbesteding ouderen | 30 000 | | 30 000 | 0 | | | | | | | 17 425 | | |
| SUBTOTALEN | 403 220 | 203 760 | 151 150 | 48 310 | 86 010 | 8 950 | 37 462 | 86 010 | 8 950 | 37 462 | 317 210 | 194 810 | 113 688 |
| TOTALEN | 14 129 701 | 8 753 211 | 3 209 430 | 2 307 060 | 2 568 810 | 2 553 414 | 233 546 | 11 016 621 | 7 300 900 | 1 027 872 | 3 190 631 | 2 535 926 | 2 222 267 |

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 2013 werden de navolgende kredieten geheel afgerond:

- CV-ketel raadhuis
- Aanschaf vrachtauto
- Brandweerkazerne Halfweg/Zwanenburg
- Vervanging gevelkozijnen en buitendeuren Jozefschool
- Schipholgedupeerden
- Brug voor langzaamverkeer over de Ringvaart
- Fiets-/voetpad SugarCitu
- Verlengde passage over de N200
- Subsidie Groei op het Spoor
- Ontsluiting SugarCity op de N200
- Riolering Claes van Kietenstraat
- Software werken op afspraak Burgerzaken
- Afscheid burgemeester Bruijn
- Bestek gereedmaken Liedeweg en Lagedijk
- Pilot dagbesteding ouderen

OVERZICHT LEDEN GEMEENTERAAD, COLLEGE EN MANAGEMENTTEAM per 31-12-2013:

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 / MT:

P.J. Heiligers, burgemeester
G. Markus, wethouder (VVD)
M.J.P. Vink – van Bruggen, wethouder (CDA)

Mr. B.J. Huisman, gemeentesecretaris
F.M. de Bok, hoofd afdeling Bob
F.L. van Elst, hoofd afdeling Middelen
T. de Vos, hoofd afdeling Ruimte