

Gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude



Jaarstukken 2015

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.
---	--

Inhoudsopgave

1. JAARVERSLAG	5
Kerngegevens per 31 december 2015.....	6
Voorwoord.....	7
Inleiding.....	9
Programmaverantwoording.....	11
1.1. Leeswijzer programmaverantwoording	12
1.2. Beleidsprogramma's	13
0 Algemeen bestuur.....	14
1 Openbare orde en veiligheid	19
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	23
3 Economische zaken	27
4 Onderwijs.....	28
5 Cultuur en recreatie	32
6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	35
7 Volksgezondheid en milieu.....	41
8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting.....	45
1.3 Algemene dekkingsmiddelen.....	53
1.4 Verloop geraamd bedrag post onvoorzien	56
1.5 Overzicht rentebaten en rentelasten	57
PARAGRAFEN.....	59
A Lokale heffingen.....	60
B Weerstandsvermogen en risicobeheersing	62
C Onderhoud kapitaalgoederen	69
D Financiering	73
E Bedrijfsvoering.....	75
F Verbonden partijen	77
G Grondbeleid	81
2. JAARREKENING.....	82
2.1 Balans per 31 december 2015	83
2.1.1 Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling.....	85
2.1.2 Toelichting Balans	88
2.2 Overzicht van baten en lasten	97
2.2.1 Toelichting op het overzicht van baten en lasten.....	98
2.3 Incidentele baten en lasten	101

2.4 Wet Normering Topinkomens	102
2.5 Begrotingsrechtmatigheid	104
2.6 SISA bijlage.....	105
3 Vaststellingsbesluit	107
Bijlagen	109
1 Overzicht opgenomen langlopende leningen	110
2 Overzicht gewaarborgde geldleningen	111
3 Verloop kredieten.....	112
4 Overzicht leden college en gemeenteraad	114
5 Controleverklaring.....	115

1. JAARVERSLAG

Kerngegevens per 31 december 2015

	31-12-2014	31-12-2015	
A. Sociale structuur			
Aantal inwoners	5 535		5 574
waarvan:			
van 0 t/m 19 jaar	1 274		1 266
van 20 t/m 64 jaar	3 035		3 046
van 65 jaar en ouder	1 226		1 262
Aantal periodiek			
bijstandsgerechtigden	45		58
éénouderhuishoudens	191		179
lage inkomens	520		500
minderheden	150		165
uitkeringsontvangers	235		248
B. Fysieke structuur			
oppervlakte gemeente	1 921		1 921
waarvan:			
binnenwater	197,0 ha.		197,0 ha.
Aantal wooneenheden	2 225		2 225
Bedrijfsvestigingen	422		422
		lengte	opp.
Totaal wegen	405.302 m2	100,7 km	405.302 m2
waarvan:			
asfalt	210.924 m2	47,0 km	210.924 m2
elementen	186.517 m2	51,2 km	186.517 m2
halfverhard	3.722 m2	1,1 km	3.722 m2
onverhard	1.491 m2	0,9 km	1.491 m2
C. Financiële structuur			
	per inwoner '14	totaal	per inwoner '15
Gewone uitgaven	1 865	12 126 953	2 176
Opbrengst retributies	263	1 501 117	269
Opbrengst leges	100	1 404 212	252
Opbrengst belastingen	227	1 256 438	225
Algemene uitkering gemeentefonds	808	4 007 126	719
Vaste schuld	224	1 162 157	208
Algemene reserve	782	4 365 052	783
Bestemmingsreserves	976	5 574 109	1 000
Voorzieningen	618	3 487 481	626

Voorwoord

MID 15 / 004

Aan de raad,

Hierbij bieden wij u de Jaarstukken 2015 ter vaststelling aan. Hiermee wordt voldaan aan de gestelde wettelijke termijn van vaststelling en inzending aan de provinciale toezichthouder vóór 15 juli 2016.

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is naast de door uw raad vast te stellen Jaarstukken over 2015 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 2015 zijn gelijk aan die van de Programmabegroting 2015.

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 bestaat uit:

- 1) De balans per 31 december 2015 en toelichting
- 2) Overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per programma en de toelichting.

Begroot resultaat 2015

De Programmabegroting 2015 is door de gemeenteraad op 6 november 2014 vastgesteld. Zij kende een positief resultaat van € 4.000 (afgerond). De raad besloot dit eenmalige overschot ten gunste van de algemene reserves te brengen.

De 1^e Managementrapportage (Marap) over 2015, tevens Kadernota voor 2016, is door de gemeenteraad op 30 juni 2015 vastgesteld. De raming van het resultaat nam af tot een tekort van € 123.995.

De 7^e begrotingswijziging voor 2015 (tevens de 2^e Marap voor 2015) is in de vergadering van de gemeenteraad van 15 december 2015 vastgesteld. Op basis van de toenmalige inzichten hebben wij melding gemaakt van een geraamd nadelig resultaat over dit jaar van € 13.021.

Werkelijk resultaat 2015

Totaal baten	€	11.990.115
Totaal lasten	€	<u>-12.126.953</u>
Saldo baten en lasten	€	-136.838
Mutaties in de reserves	€	<u>339.283</u>
Resultaat jaarrekening	€	<u>202.444</u>

Dit resultaat is opgebouwd uit:		
Resultaat over het sociaal domein	€	131.455
Resultaat overige programma's	€	<u>70.989 +</u>
Resultaat jaarrekening 2015	€	202.444

Provinciaal financieel toezicht

De provincie Noord – Holland heeft laten weten dat de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude, op basis van de toegezonden Programmabegroting 2015 en de Jaarstukken 2014, ook voor het exploitatiejaar 2015 onder repressief provinciaal financieel toezicht valt.

Raads – en collegeprogramma

Voor het vastgestelde raadsprogramma 2014 - 2018 en het collegeprogramma 2014 – 2018 verwijzen wij naar de Programmabegroting 2015, waarin deze per programma is overgenomen, en naar de website www.haarlemmerliede.nl.

Planning en control cyclus:

Het behandelingschema voor de uitgangspuntennotitie 2017 luidt:

Dinsdag 8 maart 2016	Behandeling in de commissie Raadsvoorbereiding
Dinsdag 29 maart 2016	Behandeling in de gemeenteraad

Voor de Jaarstukken 2015 is de planning:

Donderdag 28 april 2016	Bespreking in de auditcommissie / technische werkgroep
Dinsdag 10 mei 2016	Behandeling in de commissie Raadsvoorbereiding
Dinsdag 31 mei 2016	Behandeling in de gemeenteraad

Dit is binnen de wettelijke termijn, die afloopt per 15 juli 2015.

Voor de Kadernota 2017 / 1^e marap 2016 is de planning:

Dinsdag 9 juni 2016	Behandeling in de commissie Raadsvoorbereiding
Dinsdag 28 juni 2016	Behandeling in de gemeenteraad

Voor de Begroting 2017 is de planning:

Donderdag 29 september 2016	Behandeling in de auditcommissie / technische werkgroep
Dinsdag 4 oktober 2016	Behandeling in de commissie Raadsvoorbereiding
Woensdag 14 oktober 2016	Indienen algemene beschouwingen
Vrijdag 23 oktober 2016	Beantwoording algemene beschouwingen
Donderdag 3 november 2016	Behandeling in de gemeenteraad

Dit is binnen de wettelijke termijn, die afloopt per 15 november 2015.

Voor de 2^e Marap 2016 is de planning:

Dinsdag 6 december 2016	Behandeling in de commissie Raadsvoorbereiding
Dinsdag 20 december 2016	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” c.q. auditcommissie.

Halfweg, 21 april 2016
 Burgemeester en wethouders van de gemeente
 Haarlemmerliede en Spaarnwoude,
 P.J. Heiligers, burgemeester
 G.A. Koot, secretaris

Inleiding

Algemeen

Resultaat van de jaarrekening 2015

Het resultaat van de exploitatie van baten en lasten over 2015 bedraagt afgerond € 202.444 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 2014 een voordelig resultaat werd behaald van € 550.600 (eveneens na verrekening van de mutaties in de reserves).

Geactualiseerde begroting

De jaarrekening 2015 sluit met een nadelig saldo van baten en lasten van € 136.838.

De onttrekkingen aan de reserves bedragen € 1.349.784 en de stortingen naar de reserves bedragen € 1.010.501. Het voordelig resultaat bedraagt daarom uiteindelijk € 202.444 (afgerond)

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

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).

Over de financiële situatie van de gemeente voor de nabije toekomst kan, na het presenteren van een reëel sluitende gemeentelijke jaarrekening over 2015 met een saldo van € 202.444, aangegeven worden dat, naar de huidige inzichten tot op heden, ook in 2016 sprake zal zijn van een sluitende exploitatie..

Wij menen met verwijzing naar bovenstaande te kunnen stellen dat de jaarrekening 2015 aantoont dat wij "financieel in control" zijn en dat naar de huidige inzichten ook de financiën voor de eerstkomende jaren op orde zijn. 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.

Reserves

Bij deze jaarrekening machtigt de raad, conform eerdere jaren, het College van Burgemeester en wethouders om bij de jaarrekening 2015 ten aanzien van bestemmingsreserves de werkelijke – en de begrote kosten met elkaar te verrekenen mits dit in deze jaarrekening nader wordt toegelicht.

De algemene reserves nemen in 2015 toe met € 37.414 tot € 4.365.052 (dit is € 783 per inwoner). De bestemmingsreserves nemen toe met € 173.904 tot € 5.574.109. Dat de reserves toenemen ten opzichte van 2014 wordt veroorzaakt door de toevoeging van het resultaat 2014 aan de reserves. Per saldo wordt er met betrekking tot de jaarrekening 2015 meer onttrokken aan de reserves dan toegevoegd maar door het resultaat 2014 (€ 550.600) is er uiteindelijk een toename van de reserves.

Voor verdere toelichting op de reserves zie het onderdeel 'Algemene- en bestemmingsreserves'.

Rechtmatigheid

Rechtmatigheid: ontwikkelingen in 2015

De gemeente voldeed in 2015 aan de eisen: recht, hoogte, duur van de rechtmatigheid. Voor een verdere toelichting zie Begrotingsrechtmatigheid (onderdeel 2.5).

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 2015 werd er door de gemeenteraad één zelfonderzoek aangewezen namelijk "grondwaterbeheer". Door onderbezetting / ziekte op de afdeling Ruimte kon hieraan geen uitvoering worden gegeven. In de loop van 2016 zullen wij de gemeenteraad uitnodigen nieuwe onderwerpen aan te wijzen voor zelfonderzoeken ex artikel 213a van de Gemeentewet voor deze collegeperiode.

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 2015 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 2016) 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 2015 is ter kennisname opgenomen in de Jaarstukken.

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 2015 is opgenomen in de paragraaf Treasury en financiering.

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 en het beleidsveld "Algemene dekkingsmiddelen".

Elk programma begint het opnoemen van de activiteiten die onder het desbetreffende programma vallen.

Hierna gaat het steeds om drie w-vragen:

1. Wat willen we bereiken?

Hier worden de te bereiken doelen samengevat.

2. Wat heeft het gekost?

- De kostentabel geeft in onderdelen aan waar het programma uit bestaat. De lasten en baten worden apart vermeld.
- De toelichting kostentabel geeft toelichting bij afwijking > € 10.000 tussen de kolom "Begroting na wijziging 2015" en de kolom "Rekening 2015".
- Indien er reserve- of voorziening mutaties zijn die betrekking hebben op het programma dan staan deze apart in een tabel vermeld. Er wordt onderscheid gemaakt in structurele (S) of incidentele (I) mutaties. Bij de incidentele reserves wordt een toelichting gegeven.
- Indien er verstrekte kredieten zijn geweest met betrekking tot het programma die niet in de exploitatie zijn opgenomen worden ze hier vermeld en toegelicht.

3. Wat is er gerealiseerd?

Hier wordt vermeld wat bereikt is.

1.2. Beleidsprogramma's

Portefeuillehouders : Burgemeester P. Heiliegers en wethouders B. Graal, R. van Haeften en O. Wagner
Afdelingen : Bestuursondersteuning en Bewonerszaken, Ruimte en Middelen

0 Algemeen bestuur

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.
3. Uitvoering van het raads- en collegeprogramma 2014 – 2018.

Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA ALGEMEEN BESTUUR	Rekening 2014	Begroting 2015	Begroting na wijziging 2015	Rekening 2015
Lasten				
001 Bestuursorganen	424 309	406 080	433 171	449 751
002 Bestuursondersteuning	366 379	371 447	358 448	406 053
003 Burgerzaken	380 939	397 749	398 250	390 061
004 Baten secretarieleges burgerzaken	46 135	27 375	27 375	47 352
005 Bestuurlijke samenwerking	99 769	81 506	412 566	216 241
006 Bestuursorganen	274 867	262 942	269 393	361 983
Totaal Lasten	1 592 398	1 547 100	1 899 203	1 871 441
Baten				
001 Bestuursorganen	-387 500	0		
003 Burgerzaken	-10 327	-10 000	-10 000	-1 424
004 Baten secretarieleges burgerzaken	-115 535	-96 500	-111 500	-120 965
005 Bestuurlijke samenwerking	-41 654	0	-11 460	-11 459
Totaal Baten	-555 016	-106 500	-132 960	-133 848
Totaal Programma Algemeen Bestuur	1 037 382	1 440 600	1 766 243	1 737 593

Toelichting kostentabel**Lasten**

- 001** De hogere uitgaven op Bestuursorganen worden veroorzaakt door de eindheffing over de onkostenvergoeding die het bestuur ontvangt. Sinds de invoering van de werkkostenregeling dit jaar valt dit onderdeel verplicht onder de zogenaamde vrije ruimte waardoor de overschrijding van de vrije ruimte en daarmee gepaard gaande eindheffing onvermijdelijk zijn.
- 002** De hogere uitgaven op Bestuursondersteuning worden veroorzaakt doordat op dit onderdeel veel meer interne uren zijn toegerekend dan is begroot. Deze uren worden op een andere plaats weer gecompenseerd.
- 004** De lasten van secretarieleges zijn hoger doordat er een toename aan verstrekte reisdocumenten is. De baten zijn hiermee navenant hoger. Deze zijn echter wel tussentijds bijgesteld wat niet gebeurd is bij de lasten.
- 005** De begrote lasten € 200.000 voor het Verkennend proces bestuurlijke toekomst zijn maar voor een klein gedeelte besteed in 2015 € 22.361. Het merendeel van de uitgaven zullen in 2016 plaats vinden. De begrote lasten voor het proces daarvoor afgaand zijn wel in het geheel besteed.
- 006** De hogere uitgaven op Bestuursorganen worden veroorzaakt doordat op dit onderdeel veel meer interne uren zijn toegerekend dan zijn begroot. Deze uren worden op een andere plaats weer gecompenseerd.

Baten

- 003** De begrootte opbrengst van € 10.000 voor pasfoto's is grotendeels wel gerealiseerd maar na controle van de belastingdienst is geconstateerd dat over deze dienst Btw moet worden afgedragen. Dat heeft geleid tot een navordering over de jaren 2010 tot en met 2015 van € 7.618.

Toevoeging/onttrekking reserves en / of voorzieningen

Programma Algemeen Bestuur	toevoeging	onttrekking	I/S	Reserve
Toekomstvisie		101 600	I	reserve Toekomst gemeente
Bestuurlijke toekomst		22 361	I	Algemene reserve
Wethouders pensioenen		20 990	I	Reserve pensioenen wethouders
Couponvernietiger		5 997	I	Automatisering

Programma Algemeen bestuur	toevoeging	onttrekking	I/S	Voorziening
Voorziening pensioenen oud-wethouders	20 990		I	Oud-wethouders
Onttrekking t. b.v. pensioenuitkering oud-wethouders		4 284	S	Oud-wethouders

De reserve Toekomstvisie is in zijn geheel ingezet in 2015.

De onttrekking aan de algemene reserve voor de kosten Bestuurlijke toekomst waren begroot op € 200.000 maar worden gelijk aan de uitgaven gesteld. Het overige zal in 2016 worden onttrokken.

De voorziening van de pensioenen wordt jaarlijks geactualiseerd. Dit jaar leidde dit tot een verhoging van de voorziening met € 20.990, wat wordt onttrokken aan de reserve pensioenen wethouders die nog resteert van de omzetting in 2013. De onttrekking aan de voorziening betreft de uitbetaling van pensioenen aan oud-wethouders die gepensioneerd zijn ná 2013. De aanschaf van een couponvernietiger is gedekt uit de reserve automatisering.

Wat is gerealiseerd?Horizon en Stip

Op 16 juni 2015 heeft u een richtinggevend besluit genomen over de bestuurlijke toekomst van onze gemeente. Dit besluit markeert de start van een traject richting bestuurlijke fusie met als uitgangspunt dat

onze gemeente in zijn geheel samen gaat. Daarna hebben wij op 23 juni 2015 een presentatie verzorgd ten overstaan van leden van de colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Velsen, Haarlemmermeer, Haarlem, Bloemendaal, Heemstede, Zandvoort; en separaat Amsterdam op 20 augustus 2015. Tijdens genoemde bijeenkomsten is een toelichting gegeven op het toekomstproces Horizon en Stip en het verdiepingsonderzoek van Berenschot. Er was een zeer open en coöperatieve sfeer waarbij vragen werden gesteld over het proces, het raadsbesluit en het vervolg. Ook is globaal het vervolgtraject toegelicht.

In de raadsvergadering van 30 juni 2015 is de kadernota 2016 behandeld. In de nota was voor het vervolgtraject van onze bestuurlijke toekomst een kapitaaluitgave ten bedrage van € 200 duizend opgenomen. Uw raad heeft tijdens de behandeling van de kadernota 2016 besloten dat ons college voor het beschikbaar stellen van een krediet voor het verdere toekomstproces met een apart raadsvoorstel én aanpak op hoofdlijnen komt.

Alom zijn complimenten geuit (onder andere door de provincie Noord-Holland) over de intensiteit én zorgvuldigheid van het tot dan toe met inwoners, ondernemers, raadsleden, medewerkers et cetera doorlopen proces. Gelet op het fenomeen bestuurlijke fusie kent het in juni 2015 genomen raadsbesluit een richtinggevend en eenzijdig karakter. Daarom gelden er vooralsnog geen tijdslimieten. Tegelijkertijd is nu een periode van nadere duiding en diepere verkenning aan de orde. Met instemming van de provincie ligt de regie op het proces van de bestuurlijke toekomst bij de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude zelf. Op bestuurlijk en ambtelijk niveau is over de procesmatige aanpak steeds sprake van afstemming en overleg met provincie en betrokken gemeenten. In deze context staan onder andere centraal: het verkrijgen van commitment, het scheppen van draagvlak, het behalen van resultaten, het wegnemen van blokkades et cetera. Tegelijkertijd is er ontwikkeling door: belangen te bundelen, winwinsituaties te maken en regionale thema's te verduidelijken.

Op basis van het raadsbesluit van 16 juni 2015 onderscheiden we voor het totale traject van bestuurlijke fusie vijf fasen met daarbinnen een aantal sporen:

- fase 1 (onderzoeken bestuurskracht, vaststellen waardenprofiel, nemen richtinggevend besluit et cetera)
- fase 2 (vaststellen uitgangspunten/leidraad, nader duiden/aanvullen kernwaarden, aangeven tijdslijn, bevestigen deelname buurgemeenten, beschikbaar stellen krediet)
- fase 3 (specificeren afwegingskader, voeren nadere verkennende gesprekken met buurgemeenten/inwoners/medewerkers, bepalen/onderhandelen posities door alle belanghebbenden, rapporteren merites/conclusies/aanbevelingen, partnerkeus sonderen bij provincie, nemen principebesluit 'meest gereede herindelingspartner')
- fase 4 (samen werken aan nieuwe gemeente, maken plan van aanpak, uitwerken interbestuurlijke voorbereiding en besluitvorming)
- fase 5 (uitvoeren herindelingswet, houden gemeenteraadsverkiezingen, samenvoegen gemeentelijke organisaties).

Fase 1 is inmiddels afgerond. Fase 2 is aangevangen en culmineert in het besluit behorende bij het onderhavige voorstel. Fase 3 wordt in gang gezet na besluitvorming binnen fase 2. Tijdens fase 2 en 3 gaan we afwegingskader en stappenplan aanscherpen.

Samenwerkingsverbanden

Met de inwerkingtreding van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 en de Jeugdwet per 1 januari 2015 is ten aanzien van de Wmo een gewijzigde werkwijze doorgevoerd die betrekking heeft op de werkzaamheden en verantwoordelijkheden van de Intergemeentelijke Afdeling Sociale Zaken (IASZ). Daarnaast heeft de IASZ een taak gekregen op het terrein van de Jeugdwet. Deze wijzigingen zijn doorgevoerd in een aangepaste Gemeenschappelijke regeling Samenwerking Sociale Zaken 2016. De Gemeenschappelijke regeling Samenwerking Sociale Zaken 2016 voldoet aan de bepalingen van de Wet gemeenschappelijke regelingen.

Werken op afspraak bij burgerzaken

In april 2015 heeft een evaluatie plaatsgevonden. De medewerkers burgerzaken zijn erg tevreden over deze nieuwe wijze van werken en pleiten ervoor om voortaan nog uitsluitend op afspraak te werken. Het college heeft het pleidooi overgenomen en besloten om per 1 juli 2015 burgerzaken alleen nog op afspraak open te stellen. Hierover is naar de inwoners gecommuniceerd (publicaties, posters etc.). Oktober 2015 is wederom geëvalueerd. Nog te veel mensen komen zonder afspraak; een deel ervan weet wel dat dit niet de bedoeling is, maar weet ook dat iedereen toch wel geholpen wordt.

Trouwen in de gemeente

Het aantal huwelijken is in 2014 ten opzichte van 2013 aanzienlijk toegenomen. In 2015 lijkt deze trend zich voort te zetten. Naar verwachting komen wij eind 2015 uit op 46 huwelijken.

Fraudebestrijding

In 2015 hebben wij een grote stap genomen tegen zgn. documentfraude door een speciaal scan-apparaat bij de controle in te zetten. Hoewel er meer terreinen zijn waarop wij alert moeten zijn en proberen te blijven is er in regio- verband ook speciale aandacht voor zgn. identiteitsfraude en woonfraude. Wij hebben in 2015 meegedaan aan de landelijke aanpak woonfraude.

Communicatie

In het najaar van 2013 is het communicatiebeleid van onze gemeente vastgesteld. In het beleid wordt bepaald hoe communicatie wordt ingezet, op welke manier communicatietaken afgebakend worden en hoe communicatiebudgetten worden verdeeld. Een uitwerking van het communicatiebeleid is de Nota Sociale Media. De Nota gaat over de inzet van Sociale Media en sinds eind februari 2014 beschikt de gemeente over een Twitteraccount.

Digitaal Nieuwsblad

De gemeente geeft een digitaal Nieuwsblad uit dat tweewekelijks wordt gevuld en vormgegeven door de afdeling communicatie. Het Nieuwsblad verschijnt op de website en wordt verstuurd per mail aan de abonnees (circa 650 abonnees). Om inwoners die niet over een computer of internet beschikken ook te informeren, worden de officiële mededelingen (wekelijks) en het Digitale Nieuwsblad (tweewekelijks) in printvorm aangeboden in de woonkernen: Halfweg (gemeentehuis), Spaarndam (dorpscentrum) en Haarlemmerliede (ontmoetingscentrum de Stoep). Van deze service wordt goed gebruik gemaakt. Het Digitale Nieuwsblad is in april 2015 geëvalueerd. Met de evaluatie is nagegaan of inwoners bekend zijn met het Digitale Nieuwsblad en hoe inwoners de digitale werkwijze ervaren. Ook is gepeild of er behoefte bestaat aan papieren versies. Uit de evaluatie blijkt dat het merendeel van de respondenten tevreden is over de verspreiding, inhoud en vormgeving van het Digitale Nieuwsblad.

Kernenbeleid

Het nieuwe kernenbeleid vraagt meer tijd op communicatiegebied omdat inwoners bij de start van verschillende projecten betrokken en geïnformeerd worden. Daarbij moet het kernenbeleid nog verder ontwikkeld en uitgevoerd gaan worden. De eerste stappen zijn al wel gezet. Zo houdt wethouder Graal nu ook spreekuur in Haarlemmerliede, worden er bijeenkomsten voor inwoners georganiseerd om ze bij te praten over o.a. bouwplannen, zijn de speelplaatsjes in de gemeente geïnventariseerd, heeft de

Dorpsraad Spaarndam ondersteuning gekregen en wordt gekeken of er een digitaal matchingsinstrument voor vrijwillige inzet (BUUV) opgezet kan worden.

E-dienstverlening

Het digitale loket wordt steeds belangrijker. Er wordt al gewerkt met zogenaamde e-formulieren, maar de ontwikkeling op dit gebied schrijdt voort. De formulieren worden 'slimmer' en er komen formulieren bij. Om deze ontwikkeling bij te houden is kennis op het gebied nodig. Tot nog toe verzorgde de medewerkster communicatie – met veel hulp van een collega-gemeente - deze taak, maar deze, zich steeds verder uitbreidende taak, zou eigenlijk belegd moeten worden bij een ICT 'er.

Tot slot moeten de website en de publicaties (op landelijke sites) aan allerlei technische eisen voldoen (toegankelijk voor slechtzienden etc.). Die eisen worden steeds verder aangescherpt. Ook daarvoor is kennis van een ICT 'er nodig.

Website

De gemeentelijke website dient vernieuwd en geactualiseerd te worden. In samenwerking met de gemeentesecretaris is in het voorjaar gestart met het inventariseren van de kosten van het ontwikkelen van een nieuwe website door een externe partij. Na dit traject is gebleken dat het op dit moment (en met oog op de toekomst van de gemeente) efficiënter is om in samenwerking met gemeente Bloemendaal een nieuwe website op te zetten. In oktober/november 2015 zijn wij hiermee gestart, zodat we in 2016 kunnen beschikken over een nieuwe website die meer voldoet aan de eisen van deze tijd (dynamischer, interactief, toegankelijk).

Portefeuillehouder : Burgemeester P. Heiliegers
Afdelingen : Bestuursondersteuning en Bewonerszaken, Ruimte

1 Openbare orde en veiligheid

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.
- Het kostendekkend krijgen van de arbeidstijd die (grote) evenementen kosten.
- Uitvoering van het raads- en collegeprogramma 2014 – 2018.

Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	Rekening 2014	Begroting 2015	Begroting na wijziging 2015	Rekening 2015
Lasten				
120 Brandweer en rampenbestrijding	477 623	497 851	493 801	467 965
140 Openbare orde en veiligheid	125 238	140 883	126 883	127 867
Totaal Lasten	602 861	638 733	620 684	595 832
Baten				
120 Brandweer en rampenbestrijding	0	-3 050	-1 350	-1 350
140 Openbare orde en veiligheid	-32 021	-47 500	-74 500	-50 728
Totaal Baten	-32 021	-50 550	-75 850	-52 078
Totaal Programma Openbare Orde en Veiligheid	570 840	588 183	544 834	543 754

Toelichting kostentabel**Lasten**

120 De lagere uitgaven op deze post worden voornamelijk veroorzaakt doordat er minder interne uren aan zijn toe berekend. Daarnaast is de bijdrage aan de VRK voor de brandweerkazerne Halfweg ca. € 5.000 lager uitgevallen dan begroot.

Baten

140 De legesopbrengsten voor de APV en bijzondere wetten zijn € 12.000 lager dan begroot. Ook een begrote opbrengst voor verkeersmaatregelen Sail van de Provincie is t.b.v. € 12.000 is niet toegekend.

Wat is gerealiseerd?**Integraal Veiligheidsbeleid 2015 - 2018**

De gemeente heeft de regierol op het lokaal veiligheidsbeleid. Om dit goed in te vullen, is het integraal veiligheidsbeleid van belang. Met het IVB kan de gemeente sturing geven aan de lokale veiligheid. Het stuk is in september 2014 vastgesteld door de raad en dient als kader voor de jaarlijkse uitvoeringsprogramma's t/m 2018.

Uitvoeringsprogramma Integrale Veiligheid 2015 / 2016

Het uitvoeringsprogramma 2015 is in december 2014 vastgesteld en in januari 2015 als c-stuk aan de raad gepresenteerd. In het najaar is gestart met het uitvoeringsprogramma 2016, deze zal wederom na vaststelling door het college in januari 2016 ter kennisneming aangeboden worden aan de raad.

In juni 2015 is de stand van zaken omtrent het uitvoeringsprogramma 2015 in de staf OOV besproken. In het 3e en 4^e kwartaal van 2015 is het bevolkingsonderzoek Veiligheidsmonitor weer in de gemeente uitgevoerd.

BIBOB beleid

Met een Bibob-beleid kan worden voorkomen dat de gemeente criminele activiteiten faciliteert.

In december 2014 zijn drie Wabo aanvragen in aanmerking gekomen voor een Bibob onderzoek. In april 2015 zijn twee hiervan positief afgesloten, de andere is nog in behandeling.

In 2015 zijn vier drank- en horecavergunningen in aanmerking gekomen voor het gemeentelijk Bibob onderzoek. Eén daarvan is inmiddels afgerond met een negatief advies, drie onderzoeken zijn nog in behandeling.

In verband met de werkdruk hebben we tijdelijk voor de maanden april t/m augustus een externe bibobtoetser ingehuurd die de lopende en nieuwe aanvragen heeft behandeld. De kosten daarvan komen ten laste van het knelpuntenbudget, maar stromen gedeeltelijk weer terug via de legesheffingen.

Deze legesheffingen staan geboekt op de beheerspost Bijzondere Wetten.

Damocles beleid

Begin 2014 is het drugsbeleid in onze gemeente vastgesteld. Het drugsbeleid stelt kaders vast hoe er gehandeld wordt door het bevoegd gezag indien zij zich geconfronteerd ziet met drugsoverlast. De nota geeft weer hoe de gemeente omgaat met de handhavingsinstrumenten voortvloeiend uit artikel 174 Gemeentewet (ook wel bekend onder de naam Wet Victoria), artikel 13b Opiumwet (ook wel bekend onder de naam Wet Damocles) en artikel 14 Woningwet (Wet Victor).

In 2014 is door een regionale werkgroep gewerkt aan een hennepconvenant voor heel Kennemerland. Het doel is om door middel van een integrale aanpak en het nemen van preventieve en repressieve maatregelen gevaarlijke situaties met betrekking tot hennepkwekerijen te beëindigen, leefbaarheid te

verbeteren, onveiligheidsgevoelens weg te nemen en oneigenlijk gebruik van woonruimte, illegaal aftappen van elektriciteit en belastingfraude tegen te gaan. Convenantpartners zijn gemeenten, politie, Openbaar Ministerie, woningcorporaties, de netbeheerder, UWV en PWN.

In februari 2015 bleek dat alle individuele gemeenten hiervoor een melding moeten doen bij het College Bescherming Persoonsgegevens. Dit is inmiddels gedaan. Afgewacht wordt tot de leden van het BOV na goedkeuring van het CBP het convenant ondertekenen. Vervolgens zal gekeken worden of het lokale drugsbeleid aangepast moet worden.

Brandveilig leven

De gemeente heeft ingestemd mede uitvoering te geven aan de toekomstvisie van de brandweer waarin 'brandveilig leven' centraal staat. Het doel is de bewoners van risicowoningen bewust te maken van de (brand)onveiligheden in en om hun huis. Dit doet de brandweer door middel van het afleggen van huisbezoeken en indien nodig het plaatsen van rookmelders. Hiervoor is € 3000,- vrijgemaakt en zijn door zowel burgemeester als wethouder drie doelgroepen benoemd in onze gemeente, te weten inwoners die een beroep hebben gedaan op de WMO voorziening woningverbetering, zelfstandig wonende 75-plussers, en woonbootbewoners.

Buitengewone opsporingsambtenaren (boa's)

In 2015 is een overeenkomst gesloten en verlengd met de Omgevingsdienst IJmond voor het inhuren van een boa voor het handhaven van diverse zaken (bijzondere wetten, Algemene Plaatselijke Verordening, veiligheid etc.). Aansturing van de BOA geschiedt door de afdeling Ruimte, in overleg met afdeling Bestuursondersteuning en Bewonerszaken.

De basisgedachte van het BOA-toezicht in onze gemeente is slim handhaven op de manier die het meest effectief is. Op die manier kan de inzet van een BOA een bijdrage leveren aan het verbeteren van de (leef)omgeving.

In 2015 zijn de BOA's ingezet bij evenementen, het handhaven van overtredingen (overlast hondenpoep, foutparkeren van caravans en aanhangwagens etc.) in het openbaar gebied en het uitvoeren van Horeca controles. Het aantal uren voor BOA-taken is in 2015 uitgebreid tot 300 uur.

Evenementenbeleid

Omdat met name grote evenementen steeds groter en risicovoller zijn geworden zijn er in 2013 richtlijnen evenementenbeleid vastgesteld, waarin het aantal (grote) evenementen is vastgesteld alsmede de locaties waarop ze kunnen plaatsvinden. Deze richtlijnen zijn uitgewerkt in een breder beleid, dat op 22 april 2014 is vastgesteld.

Het beleid geeft een duidelijk kader waarin gewerkt kan worden. Organisatoren van evenementen die niet passen in het beleid worden (indien mogelijk) vooraf geïnformeerd waardoor er geen aanvragen worden ingediend. Het is de bedoeling het evenementenbeleid in het derde kwartaal in overleg met de evenementencommissie te evalueren.

Bij de berekening van de leges is uitgegaan van de huidige evenementen. Hierbij is de fysieke aanwezigheid gedurende het gehele evenement meegenomen in de berekening. Voor nieuwe evenementen hoeft dit niet altijd het geval te zijn. Het is de bedoeling het legessysteem met betrekking tot de evenementen in het derde kwartaal te evalueren en eventueel wijzigingen mee te nemen voor de tarieventabel van 2016. Het beleid is inmiddels in oktober geëvalueerd. Uit deze evaluatie is naar voren gekomen dat aanvragen eerder moeten worden ingediend, zodat vergunningen eerder kunnen worden afgegeven en worden gepubliceerd.

Preventie- en Handhavingsplan Alcohol 2014-2017

Op 1 januari 2014 is een tweede wijziging van de Drank- en Horeca in werking getreden. Hierbij is onder andere artikel 43a toegevoegd. In dit artikel is vastgesteld dat de gemeenteraad een Preventie- en Handhavingsplan Alcohol moet vaststellen. In dit plan moet beschreven staan wat de doelstellingen van de preventie en handhaving zijn, welke acties er worden ondernomen om alcoholgebruik onder jongeren

te voorkomen, de wijze waarop de handhaving uitgevoerd wordt en welke handhavingsacties ondernomen worden en welke resultaten er in de komende vier jaar behaald dienen te worden.

In 2014 zijn er vier horecagelegenheden gecontroleerd. In 2015 zijn tot nu toe drie horecagelegenheden gecontroleerd. Uit de controles blijkt dat er bij enkele horecagelegenheden voornamelijk kleine overtredingen zijn. Bij een derde van de gecontroleerde horecagelegenheden zijn geen overtredingen geconstateerd. Bij één horecagelegenheid is geconstateerd dat er geen leidinggevende aanwezig was in de inrichting. Er is ook een toename van verzoeken tot het bijschrijven van leidinggevenden. Of dit toeval is of dat de controles besproken worden onder de horecaondernemers is onduidelijk.

In regionaal verband wordt gewerkt aan een regionale aanpak van integraal alcoholbeleid, zowel aanpak ten aanzien van preventie als handhaving. Er is een tweetal bijeenkomsten geweest waarbij zowel gemeentelijk vertegenwoordigers vanuit handhaving als vanuit preventie (gezondheidsbeleid) aanwezig waren. In de BC PGMZ van 13 april 2015 is een gezamenlijke knelpuntenanalyse opgesteld en heeft de BC aan de regionale werkgroep handhaving en de werkgroep preventie (AO PGMZ) gevraagd plannen van aanpak verder uit te werken en uiterlijk september 2015 aan te bieden aan het BC. Inmiddels zijn de plannen van aanpak aan het BC aangeboden.

Portefeuillehouders : Wethouder O. Wagner / Wethouder B. Graal
Afdelingen : Ruimte

2 Verkeer, vervoer en waterstaat

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.
- Uitvoering van het raads- en collegeprogramma 2014 - 2018

Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA VERKEER, V ERVOER EN WATERSTAAT	Rekening 2014	Begroting 2015	Begroting na wijziging 2015	Rekening 2015
Lasten				
210 Wegen, straten, pleinen, verkeersmaatregelen	829 153	1 181 492	2 204 897	1 055 562
211 Verkeersmaatregelen te land (oud; miv 2015)	223 881			0
223 Veerdiensten		10 000		
240 Waterkering, afwatering en landaanwinning	34 146	29 915	29 915	20 954
Totaal Lasten	1 087 180	1 221 407	2 234 812	1 076 516
Baten				
210 Wegen, straten, pleinen, verkeersmaatregelen	-82 114	-15 000	-26 500	-57 023
211 Verkeersmaatregelen te land (oud; miv 2015)	-172 221			
223 Veerdiensten	1 462	-3 500	-3 500	-3 508
Totaal Baten	-252 873	-18 500	-30 000	-60 531
Totaal Programma Verkeer, Vervoer en Waterst.	834 306	1 202 907	2 204 812	1 015 985

Toelichting kostentabel**Lasten**

210 De lasten op deze post zijn aanzienlijk lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door diverse factoren:

Onderhoud wegen De oversteek naar het hockeycomplex ad € 35.000 zou meegenomen worden in het plan van Zijkanaal C. De weg zou van 80 km naar 60 km verlaagd worden ten bedrage van € 36.000. De Westhof zou in 2015 worden herstraat € 25.000, dit is niet gebeurd vanwege andere aanbestedingsvorm.

Wegenbeheersplan

Reservering van € 206.920 was voor het fietspad Zijkanaal C, conform wegenbeheerplan 2015-2019. Besluitvorming voor de reconstructie van het fietspad is niet soepel verlopen, doordat er deelprojecten erbij zijn gekomen. In 2015 is er daarom geen uitvoering gegeven aan dit project.

Lagedijk, Spaarndammerdijk en Liedeweg

Deze projecten stonden in zijn geheel begroot voor 2015 met een afschrijvingslast van € 1.180.000.

De uitvoering is vertraagd waardoor de werkelijke afschrijving voor 2015 € 399.211 wordt. Dit wordt gedekt uit reserve Onderhoud wegen.

Openbare verlichting

Door capaciteit tekort zijn werkzaamheden op het terrein van openbare verlichting zo veel mogelijk door middel van inhuur derden uitgevoerd. Dit wordt grotendeels gedekt uit het knelpuntenbudget.

Hierdoor zijn de kosten voor overhead eigen personeel ca. €20.000 lager dan begroot op dit product.

240 De lagere lasten op deze post worden veroorzaakt doordat er minder interne uren aan zijn toe gerekend. Ook viel het onderhoud lager uit dan begroot.

Baten

210 De hogere legesopbrengsten komen door de ontheffingen voor breedtebeperking voor de wagen ten behoeve van de aanleg van de 380kV-lijn.

Toevoeging / onttrekking reserves en / of voorzieningen:

Programma Verkeer, vervoer en waterstaat	toevoeging	onttrekking	I/S	Reserve
Storting onderhoud wegen	200 000		S	Onderhoud wegen en bruggen
Renovatie Liedeweg		35 415	I	Onderhoud wegen en bruggen
Renovatie Lagedijk/Spaarndammerdijk		349 852	I	Onderhoud wegen en bruggen
Wegenbeheersplan		12 045	I	Onderhoud wegen en bruggen
Herstel en onderhoud 4 bruggen		1 900	I	Onderhoud wegen en bruggen

Zoals hierboven al toegelicht zijn er minder uitgaven op wegenonderhoud geweest in 2015 en daarmee zijn er ook minder onttrekkingen van de reserve wegen dan begroot. Het restant van de uitgaven zal in 2016 plaats vinden en daarmee ook de onttrekkingen.

Verstreckte kredieten**Snelfietsroute Haarlem – Amsterdam F200**

De beschikking voor de subsidieaanvraag à €454.584,- hebben wij op 1 december 2015 ontvangen van provincie Noord Holland. Wij hebben €379.584,- subsidie ontvangen en het verschil van €75.000,- is de eigen bijdrage conform de gemaakte afspraken. De eigen bijdrage wordt gedekt door de Algemene Reserve zoals in september 2014 is besloten. De voorbereiding van de uitvoering van de maatregelen kan in 2016 plaats vinden. In 2015 zijn er geen uitgaven gedaan.

Lagedijk, Spaarndammerdijk en Liedeweg

Het werk is in uitvoering en is naar verwachting medio april gereed.
Zie ook de toelichting hierboven.

Renovatie Lageweg

In 2014 heeft de raad €200.000 verstrekt voor renovatie van de Lageweg.
Er is nu €12.045 uitgegeven aan voorbereiding en onderzoek. Dit wordt gedekt uit de reserve wegen.
De aanleg van het voetpad is uitgesteld i.v.m. de versnelde ontwikkeling op het Polderman-terrein.

Onderhoud bruggen

In 2013 heeft de raad €36.200 verstrekt voor onderhoud 4 bruggen. In 2014 is hier €2.465 uitgegeven en in 2015 €1.900 voor inspectie en nader advies. Er ligt nu een werkomschrijving, waarop het werk kan worden aanbesteed.

Wat is gerealiseerd?**N200**

Voor het leefbaar maken van de woonomgevingen rond de N200 is er op verzoek van onze gemeente door Rijkswaterstaat een werkgroep in het leven geroepen.

De rapportage van de quick scan 'Leefbaarheid N200' is juni 2015 voorgelegd aan college en aan dorpsraad en ondernemersvereniging. In september 2015 is bestuurlijk overleg geweest met Rijkswaterstaat om de verwachtingen te bespreken. Eind 2015 is in overleg met Rijkswaterstaat, dorpsraad en ondernemersvereniging gekeken welke maatregelen in het kader van Leefbaarheid gewenst zijn. Daaropvolgend moet gekeken worden hoe deze (eventueel) ingepast kunnen worden in de projecten en hoe de financiële dekking tot stand gaat komen.

Parkeerbeleid

De doelstelling van het parkeerbeleidsplan is een document te hebben dat antwoord geeft op vragen die met betrekking tot het parkeren gesteld zouden kunnen worden. Eind 2015 is een eerste aanzet tot het parkeerbeleid opgesteld waarin antwoord wordt gegeven op parkeernormering, knelpuntenbepaling en afhandeling, nieuwbouw, (her)ontwikkeling en herstructurering, parkeren rondom scholen, invaliden parkeren, P+R parkeren van grote voertuigen en elektrische auto's.

Wegenbeheersplan 2015-2019

Doel van het wegenbeheersplan is om te komen tot een inventarisatie van de onderhoudstoestand van wegen en te voorzien van een meerjarig onderhoudsplan.

Begin februari 2015 is de raad tijdens een themabijeenkomst ingelicht over de stand van zaken van de gemeentelijke wegen. Vervolgens is het wegenbeheersplan voor de periode 2015-2019 in de raad van oktober vastgesteld en voor de jaren 2015 en 2016 budgetten beschikbaar gesteld. De beschikbaar gestelde budgetten bedragen voor 2015: € 207.000 en 2016: € 614.000

Herbestratingsprojecten en asfaltonderhoud dienstjaar 2015

Nog voor de winterperiode 2015/2016 zullen er de noodzakelijke kleine onderhoudswerkzaamheden worden uitgevoerd. Deze werkzaamheden zijn op dit moment in uitvoering. De kosten worden gedekt uit de lopende begroting.

Lagedijk en Liedeweg

De Lagedijk en de Liedeweg zijn beide zeer slecht. Noodzakelijke herstructurering van deze wegen is in 2015 gestart. De herinrichting van beide wegen heeft in nauw overleg met de dorpsvereniging en bewoners plaats gevonden. Ook zijn de "wensen" uit het verleden zoveel mogelijk meegenomen (toezeggingen college van B&W). Door diverse tegenvallers waaronder de vondst van asbest is het project uitgelopen. Naar verwachting zal dit project eind april 2016 gereed zijn.

De openbare verlichting is ook onder de loep genomen en heeft tot een nieuw verlichtingsplan met LED verlichting geleid.

Snelfietsroute

De discussie rond de aanleg van een snelfietsroute tussen Haarlem en Amsterdam is afgerond. Uit drie varianten is de meest effectieve en economische haalbare variant met het Ministerie en de Provincie besproken. De aanvraag voor financiering is ingediend bij de Provincie en het Ministerie. Door onze gemeente is een financiële bijdrage toegezegd van € 75.000,-. De provincie Noord-Holland heeft beschikking gekregen over de gelden van Ministerie I&M. De gemeente HenS wacht nu op de beschikking van provincie, zodat daarna gestart kan worden met het verder laten uitwerken van de maatregelen.

Portefeuillehouder : Wethouder R. van Haefen
Afdelingen : Ruimte

3 Economische zaken

Wat willen we bereiken?

Uitvoering van het raads- en collegeprogramma 2014 – 2018.

Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA ECONOMISCHE ZAKEN	Rekening 2014	Begroting 2015	Begroting na wijziging 2015	Rekening 2015
Lasten				
310 Handel en ambacht	15 000	2 000	2 000	3 750
Totaal Lasten Economische Zaken	15 000	2 000	2 000	3 750

Toelichting kostentabel

Lasten

310 De Programma sponsoring van RTV Noord Holland voor Sail heeft tot hogere uitgaven geleid.

Portefeuillehouder : Wethouder R. van Haften
Afdelingen : Bestuursondersteuning en Bewonerszaken

4 Onderwijs

Activiteiten:

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

Openbaar onderwijs

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

Bijzonder onderwijs

Verstrekken van financiële middelen aan het bijzondere basisonderwijs.

Gemeenschappelijke baten/lasten van het onderwijs

Beleidsadviesing 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.
- Realiseren van volwasseneneducatie.
- Inburgeren.
- Uitvoering van het raads- en collegeprogramma 2014 – 2018.

Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA ONDERWIJS	Rekening 2014	Begroting 2015	Begroting na wijziging 2015	Rekening 2015
Lasten				
420 Basisonderwijs, excl. huisvesting	19 927	100 787	106 787	98 543
421 Basisonderwijs , huisvesting	47 027	236 522	234 382	227 211
422 Bijzonder onderwijs, excl. huisvesting (oud miv 2015)	76 782			
423 Bijz. onderwijs, huisvesting (oud miv 2015)	198 813			
480 Gemeensch. baten en lasten wh onderwijs	234 663	175 885	182 685	252 019
Totaal Lasten	577 211	513 194	523 854	577 773
Baten				
421 Basisonderwijs , huisvesting	-1 311	-1 300	-1 300	-1 324
480 Gemeensch. baten en lasten wh onderwijs	-78 279		-18 101	-57 954
Totaal Baten	-79 590	-1 300	-19 401	-59 279
Totaal Onderwijs	497 621	511 894	504 453	518 494

Toelichting kostentabel**Lasten**

480 De lasten zijn hoger doordat een naheffing van de belastingdienst geweest op de kosten van leerlingenvervoer t.b.v. € 9.233. Hier is bezwaar tegen gemaakt omdat er landelijk proefprocessen lopen tegen het heffen van btw op leerlingenvervoer.
De lasten voor het Onderwijsachterstandenbeleid zijn ca. € 40.000 hoger maar hier staat een even hoge rijksuitkering tegenover.

Baten

480 Hier zijn de baten van de rijksuitkering OAB te zien.

Toevoeging / onttrekking reserves en / of voorzieningen:

Programma Onderwijs	toevoeging	onttrekking	I/S	Reserve
Storting conform MOP-scholen 2013-2023	22 501		S	Onderhoud schoolgebouwen
Afschrijvingslasten Sint Adalbertusschool		40 365	S	Reserve Kapitaallasten

Wat is gerealiseerd?**Wet Ontwikkelingskansen door kwaliteit en educatie / Onderwijsachterstanden**

In 2013 heeft de raad de Beleidsnota Wet OKE vastgesteld. Er is voor gekozen het onderwijsachterstandenbeleid/Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) te koppelen aan een kwaliteitsverbetering van het peuterspeelzaalwerk.

Na het Uitvoeringsprogramma VVE 2013 is het Uitvoeringsprogramma VVE 2014/2015 vastgesteld. Begin 2014 zijn elf leidsters van peuterspeelzalen en kinderopvang gestart met een tweejarige VVE-training. In oktober 2015 hebben alle 11 deelnemers de opleiding succesvol afgerond. Sinds augustus 2014 hanteren alle peuterspeelzalen dezelfde inkomensafhankelijke tarieventabel voor de ouderbijdrage. Over de toeleiding van doelgroepkinderen naar VVE-plaatsen worden afspraken gemaakt met de consultatiebureaus en de huisartsen. Gemeente en schoolbesturen gaan met elkaar resultaatafspraken vastleggen. Voor 2016 is een uitvoeringsprogramma in de maak.

Bijdragen aan peuterspeelzalen en kinderopvang ten behoeve van VVE en kwaliteitsverbetering worden betaald uit het daarvoor van het Rijk ontvangen geormerkte budget voor onderwijsachterstanden en uit de component Kwaliteitsimpulsgelden peuterspeelzalen in de algemene uitkering. De uitkering voor het onderwijsachterstandenbeleid wordt in 2016 gecontinueerd. Over de jaren daarna bestaat nog geen duidelijkheid. De regeling Kwaliteitsimpulsgelden wijzigt met ingang van 2017 wanneer het peuterspeelzaalwerk en de kinderopvang geharmoniseerd moeten zijn tot peuteropvang. Hoe de regeling eruit gaat zien is nog niet bekend.

Passend Onderwijs

Kinderen met een handicap of gedragsproblemen hebben recht op een passende onderwijsplek. Dat kan in het speciaal onderwijs of met extra begeleiding in het reguliere onderwijs. Sinds augustus 2014 is er een nieuw stelsel voor passend onderwijs. Dit verplicht scholen een passende onderwijsplek te bieden aan leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben. De zorgplicht van scholen is hiermee uitgebreid en dit vraagt aansluiting van de scholen op de zorg- en welzijnketen. Er worden een overlegstructuren opgezet tussen de scholen, ketenpartners en gemeente. Basis voor een verantwoorde invulling van passend onderwijs vormen de in het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Zuid-Kennemerland vastgestelde ondersteuningsplannen voor het primair en voortgezet onderwijs. Het in 2015 opgezette regionale Platform Passend Onderwijs houdt zich bezig met de koppeling jeugdzorg – onderwijs. In dit

platform participeren de Samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs Zuid Kennemerland en de gemeenten.

Alles-in-1-school

In april 2015 is de Gebiedsvisie op de ontwikkeling van de dorpskern Halfweg door de gemeenteraad vastgesteld. Speerpunt daarin is de bouw van een ' Alles-in-1-school' voor circa 300 leerlingen. Voorkeurslocatie is het Margrietplantsoen. In Zwanenburg is sprake van een soortgelijke ontwikkeling. Beide gemeenten trekken zoveel mogelijk gezamenlijk op. Voor de bouw van de school heeft de gemeenteraad een taakstellend krediet beschikbaar gesteld. Inmiddels is er een aanvraag ontvangen om de bouw van de nieuwe school op te nemen in het Programma voorzieningen huisvesting onderwijs 2017. Voor de begeleiding van het project vindt ondersteuning plaats vanuit de gemeente Haarlemmermeer. De vorm waarin de samenwerking gegoten gaat worden is aan de schoolbesturen. De gemeente is voorstander van een Integraal Kind centrum.

Leerlingenvervoer \ doelgroepenvervoer

In juni 2014 is een aangepaste Verordening leerlingenvervoer in werking getreden. Dit in verband met gewijzigde wetgeving op het gebied van passend onderwijs. Ingaande het schooljaar 2015-2016 is een nieuw aanvraagformulier dat aansluit op de aangepaste verordening in gebruik genomen. In augustus 2015 liep het regionale contract voor het leerlingenvervoer met De Vier Gewesten met als onderaannemer vervoersbedrijf A-Tax de Vries af. Aangezien het breed doelgroepenvervoer nog in ontwikkeling is, is het leerlingenvervoer opnieuw aanbesteed. De regionale gunning heeft plaatsgevonden in de zomer van 2015 en is gegaan naar Munckhof Taxi. Het vervoer wordt uitgevoerd door ETS uit Zaandam.

Cultuureducatie

De afgelopen twee jaar werden er door de basisscholen in het kader van cultuureducatie cultuurmenu's bij HART ingekocht. Deze systematiek voldeed niet aan de wensen van de scholen. In gezamenlijk overleg is daarom besloten De Cultuurcompagnie Noord-Holland in te schakelen bij de ontwikkeling van een cultuureducatieprogramma voor de scholen. Voor het schooljaar 2015-2016 is samen met de cultuurcoördinatoren van de scholen een basisprogramma opgesteld dat kan dienen als ondergrond voor een meerjarenprogramma. Nadruk ligt op een kwalitatief hoogwaardig aanbod met aandacht voor plaatselijk en regionaal erfgoed. De kosten worden gemeenschappelijk gedragen door de gemeente (cultuurbijdrage) en de scholen (prestatieboxgelden). Voor incidentele uitgaven kan een beroep worden gedaan op het Van Hoogdalemfonds.

Logopediste

De logopedist is specialist op het gebied van taal, spraak, mondmotoriek, dyslexie, stem en gehoor. Binnen de gemeente is de logopedist werkzaam op de basisscholen om taal- en spraakstoornissen en andere logopedische problemen te signaleren en zo nodig te behandelen. De gemeente is verantwoordelijk voor de aanpak van taalachterstanden en de vergoeding van onderzoek en behandeling van dyslexie. De werkzaamheden van de logopedist zijn erop gericht om de gemeente te ondersteunen bij haar wettelijke taken en ervoor te zorgen dat kinderen optimaal van het onderwijs kunnen profiteren. Door de logopedische screening en de werkzaamheden van de logopedist op de scholen voldoet de gemeente aan de wettelijke plicht tot goed taalbeleid. Het resultaat hiervan is dat taal- en spraakproblemen bij leerlingen in deze gemeente sneller worden gesignaleerd en dat er voor iedere leerling met dergelijke problemen een vervolgtraject is vastgesteld. Hierdoor kunnen leerlingen maximaal profiteren van het onderwijs. Voor scholen is logopedie een effectieve ondersteuning voor leerlingen met een zorgvraag, die in het kader van passend onderwijs zorg op maat krijgen in het regulier basisonderwijs. Daarnaast toetst de logopedist leerlingen op beginnende geletterdheid. Leerlingen die problemen hebben met de auditieve vaardigheden en/of de letterkennis (voorwaarden voor het leren lezen en schrijven) krijgen in een vroeg stadium extra begeleiding van de logopedist. Zo beginnen leerlingen goed voorbereid in een volgende groep en kunnen zij optimaal profiteren van het lees- en schrijfonderwijs.

Inschakeling van de logopedist bij (vermoeden van) taalproblemen binnen de VVE kan taalachterstanden voorkomen of verkleinen. Kinderen met TOS kunnen vroegtijdig worden onderzocht en behandeld. Dit heeft niet alleen een gunstig effect op de taalontwikkeling, maar ook andere gebieden, zoals de sociaal-emotionele ontwikkeling en de cognitieve ontwikkeling. Door het betrekken van de logopedist bij de VVE voldoet de gemeente aan het bieden van ontwikkelingskansen aan alle leerlingen (wet OKE, resultaatafspraken), ook leerlingen met een specifieke zorgvraag.

Onderhoud scholen 2016-2020

Zorg voor onderhoud aan schoolgebouwen is sinds 1 januari 2015 overgeheveld van de gemeente naar de schoolbesturen. Dit geldt niet voor achterstallig onderhoud. Mocht de bouw van een Alles-in-1-school in Halfweg onverhoopt niet doorgaan dan zal de gymnastiekaccommodatie bij de Sint Jozefschool grondig aangepakt moeten worden.

Portefeuillehouders : Burgemeester P. Heiliegers, wethouders B. Graal en R van Haeften
Afdelingen : Bestuursondersteuning en Bewonerszaken, Ruimte

5 Cultuur en recreatie

Activiteiten:

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

Openbaar bibliotheekwerk

Kosten van bibliotheekvestigingen.

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.
- Bevordering van de gezondheid en het welzijn van de inwoners.
- Streven naar instandhouding van monumenten.
- Instandhouding openbaar groen en openluchtrecreatie.
- Instandhouding overige recreatieve voorzieningen.
- Uitvoeren van het raads- en collegeprogramma 2014 – 2018.

Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA CULTUUR EN RECREATIE	Rekening 2014	Begroting 2015	Begroting na wijziging 2015	Rekening 2015
Lasten				
510 Openbaar bibliotheekwerk	28 167	23 643	23 643	20 000
511 Vormings- en ontwikkelingswerk	7 040	7 040	7 040	8 328
530 Sport	20 206	28 482	32 423	28 358
531 Groene sportvelden en terreinen	123 208	113 492	116 901	119 109
540 Kunst	3 018	4 065	5 065	4 687
541 Oudheidkunde/musea	45 114			
560 Openbaar groen en openlucht recreatie	402 327	657 455	697 655	657 061
580 Overige recreatieve voorzieningen	56 579	48 976	51 977	43 400
Totaal Lasten	685 660	883 152	934 704	880 943
Baten				
530 Sport	-6 667	-22 850	-22 850	-19 137
531 Groene sportvelden en terreinen	-17 045	-20 152	-17 152	-17 283
541 Oudheidkunde/musea	-819			
560 Openbaar groen en openlucht recreatie	-600	-30 430	-430	-413
580 Overige recreatieve voorzieningen	-32 783	-15 723	-15 723	-14 945
Totaal Baten	-57 914	-89 155	-56 155	-51 778
Totaal Cultuur en Recreatie	627 745	793 997	878 549	829 164

Toelichting kostentabel**Lasten**

560 De lagere lasten op deze post worden veroorzaakt doordat er minder interne uren zijn toegerekend.

Toevoeging / onttrekking reserves en/ of voorzieningen

Programma Cultuur en recreatie	toevoeging	onttrekking	I/S	Reserve
Jaarlijkse storting	5 000		S	Reserve Monumenten
Exposities		934	S	Van Hoogdalemcultuurfonds

De onttrekking betreft de vergoeding voor kosten voor twee exposities.

Verstrekte kredietenLeningen Hockeyclub

In 2015 is de laatste € 16.000 van de lening van 3,5% verstrekt aan de hockeyclub. Beide leningen zijn nu volledig verstrekt en in 2015 zijn de eerste rente en aflossingen voldaan.

Leningen

Alle vier lopende leningen van het dorpscentrum zijn geconverteerd naar één lening ten bedrage van €427.000, looptijd 30 jaar, rente 3,5%. In 2015 heeft ook de eerste aflossing plaats gevonden van deze lening.

Wat is gerealiseerd?AlleHenS tentoonstellingen

In 2015 is er gestart met exposities in het gemeentehuis: AlleHenS tentoonstellingen. Op deze manier wordt kunst en cultuur in de gemeente onder de aandacht gebracht. Kunstenaars uit de (regio van de) gemeente worden uitgenodigd om hun werken tentoon te stellen voor een drie maandelijkse periode. De eerste tentoonstelling was in april. De gemeente ondersteunt de tentoonstellingen op het gebied van communicatie en pr en facilitaire zaken. De medewerkster communicatie stelt de uitnodigingen op en verstuurt deze. Daarnaast worden er persgesprekken georganiseerd.

Verjaardag gemeente in september / Jaar Industrieel Erfgoed

De gemeente heeft haar verjaardag op 22 september gevierd met de intentie om de cultuur(historie) van de gemeente onder de aandacht te brengen. De viering heeft zich voornamelijk gericht op de jeugd in de gemeente. Anders dan voorgaande jaren is de viering van de verjaardag in 2015 gecombineerd met het Jaar van het Industrieel Erfgoed en de activiteiten die in het weekend van 12 en 13 september hebben plaatsgevonden. Dit jaar werden jongeren opgeroepen om tijdens het weekend van het Industrieel Erfgoed in onze gemeente foto's te maken van bijzondere plaatsen in de gemeente en in te sturen. De winnaar werd kinderburgemeester van het jaar. De communicatiemedewerker heeft de viering ondersteund door de flyer te ontwerpen en te laten drukken, aanwezig te zijn tijdens het weekend van het Industrieel Erfgoed en door publiciteit te genereren voor de activiteiten / kinderburgemeester.

Cultuureducatie

De gemeente stelt per schooljaar een budget van €5.000,- per jaar voor de basisscholen gezamenlijk beschikbaar ter ondersteuning van de uitvoering van het cultuureducatiebeleidsplan van de scholen.

Openbaar groen

In 2015 is een start gemaakt met een groenbeheerplan. Het plan is op 16 november '15 besproken in het college. In december is het plan in de raad besproken. Om een goed beeld te krijgen wat er aan werkzaamheden uitgevoerd moet worden om aan te sluiten op het Groenstructuurplan, dient de kwaliteit van het huidige areaal geïnspecteerd te worden. Deze werkzaamheden staan in het voorjaar van 2016 gepland. Zodra in beeld is wat de huidige kwaliteit van het groen is en de kosten in beeld zijn gebracht om het groen op het niveau van het groenstructuurplan te brengen dan zullen wij de Raad over de uitkomsten informeren en zo nodig het benodigde krediet aanvragen. De aan bovenvermelde werkzaamheden verbonden kosten zijn opgenomen in de lopende begroting.

Portefeuillehouders : Wethouders O. Wagner en R. van Haften
Afdelingen : Bestuursondersteuning en Bewonerszaken

6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening

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.
- Uitvoeren van het raads- en collegeprogramma 2014 – 2018.

Wat heeft het gekost?

PROGR. SOC. VOORZIENINGEN EN MAATSCH. DIENSTVERLENING	Rekening 2014	Begroting 2015	Begroting na wijziging 2015	Rekening 2015
Lasten				
610 Bijstandverlening en inkomensvoorziening	985 373	1 010 448	1 152 448	1 081 676
611 Werkgelegenheid	159 900	174 111	233 478	174 254
614 Gemeentelijk minimabeleid	114 017	133 000	145 000	166 005
621 Vreemdelingen	4 193	3 940	9 940	10 118
622 Huishoudelijke verzorging	423 036			
623 Participatiebudget	106 016	69 591	108 448	58 063
630 Sociaal-cultureel werk	3 811			
650 Kinderdagopvang	15 368	24 477	22 477	14 601
652 Maatschappelijke begeleiding en advies	827 433			
661 Maatwerkvoorzieningen WMO materieel		58 000	58 000	37 186
662 Maatwerkvoorzieningen WMO immaterieel		545 463	454 463	497 561
670 Algemene voorzieningen WMO en Jeugd		1 617 581	1 715 013	1 521 618
671 Eerstelijnsloket WMO en Jeugd		141 595	141 595	97 117
672 PGB WMO en Jeugd		43 000	43 000	15 248
Totaal Lasten	2 639 147	3 821 204	4 083 862	3 673 446
Baten				
610 Bijstandverlening en inkomensvoorziening	-878 145	-880 000	-952 079	-930 852
611 Werkgelegenheid	-137 159			
614 Gemeentelijk minimabeleid	-7 296	-10 000	-10 000	-11 666
621 Vreemdelingen	-2 000		-6 000	-8 000
622 Huishoudelijke verzorging	-103 230			
623 Participatiebudget	-119 192			-2 158
650 Kinderdagopvang	-7 777	-6 800	-6 800	-6 863
652 Maatschappelijke begeleiding en advies	-8 566			
667 Eigen bijdragen WMO maatwerkvoorzieningen		-50 000	-50 000	-79 515
670 Algemene voorzieningen WMO en Jeugd				-14 514
677 Eigen bijdragen WMO en Jeugd		-49 000	-49 000	-7 438
Totaal Baten	-1 263 365	-995 800	-1 073 879	-1 061 006
Totaal Sociale Voorz. en Maatsch. Dienstverlening	1 375 782	2 825 404	3 009 983	2 612 440

Toelichting kostentabel**Lasten**

- 610** De lagere lasten op deze post worden veroorzaakt doordat € 55.000 van de begrote kosten voor de gemeenschappelijke regeling worden toe berekend aan 662; WMO immaterieel. Tevens zijn de uitkeringen BBZ lager dan verwacht. Hier staat ook een lagere rijksbijdrage tegenover.
- 611** De lagere lasten op deze post worden veroorzaakt doordat € 61.000 van de begrote kosten voor de gemeenschappelijke regeling worden toe berekend aan 662; WMO immaterieel en aan 614; minimabeleid.
- 614** € 20.000 meer van de kosten van de gemeenschappelijke regeling worden toe berekend aan deze post.
- 623** € 20.000 die was gereserveerd ten behoeve van de vangnetregeling is niet ingezet. Daarnaast zijn de re-integratiekosten €31.000 lager dan begroot.
- 661** Voor woningaanpassingen is ca. €21.000 minder uitgegeven.
- 662** Aan immateriële voorzieningen is ca. € 68.000 minder uitgegeven maar de kosten voor de gemeenschappelijke regeling worden hier voor ca. €95.000 meer aan toegerekend.
- 670** De post WMO algemene voorzieningen is in totaal € 192.000 positiever dan begroot. De post Jeugd algemene voorzieningen is wel negatief geëindigd met ca. € 58.000. Verder zijn er minder uren toegerekend aan deze post.
Per saldo is op dit gedeelte van het sociaal domein een positief effect van € 200.000.

Programma 6

Soc. voorzieningen en maatsch. dienstverlening

- 671 De lagere uitgaven worden hier veroorzaakt doordat de kosten voor uitbesteed werk ca. € 18.000 lager zijn, er minder subsidie is verstrekt aan de JGZ/GGD en er zijn minder interne uren toegerekend.
- 672 Er zijn ca. € 29.500 minder uitgaven geweest voor thuiszorg PGB.

Baten

- 610 Er is minder Rijksbijdrage omdat de uitkeringen BBZ ook minder waren.
- 667 Er is ca. € 29.500 meer aan eigen bijdrage op huishoudelijke hulp ontvangen.
- 670 Voor de eigen WMO is € 14.500 aan niet begrote eigen bijdragen ontvangen.
- 677 De eigen bijdrage voor algemene voorzieningen is ca € 41.500 lager dan verwacht.

Wat is gerealiseerd?

WMO 2015 en Jeugdwet

Met de ingang van de Wmo 2015 en de Jeugdwet zijn veel nieuwe zorgtaken naar de gemeente overgekomen. Dit ging gepaard met flinke bezuinigingen. Om de gewenste (bezuinigings) doelstellingen te halen moest de zorg en de toegang ertoe veranderen. Er moet meer gedacht worden vanuit de principes van eigen kracht en het eigen netwerk en de geboden zorg moet meer op maat en (waar mogelijk) kortdurend zijn.

In de toegang; het Wmo loket en het CJG, wordt al gewerkt vanuit deze principes. Om deze nieuwe werkwijze te borgen en te versterken vonden er sinds 2015 drie keer per jaar evaluaties plaats met de beleidsafdeling.

Ook zorgaanbieders moeten deze transformatieslag maken. Om dit proces te monitoren leveren de aanbieders kwartaalrapportages aan en worden er op regionaal niveau met hen gesprekken gevoerd. Dit vraagt om veel (boven)regionaal overleg, -afstemming en -besluitvorming.

Daarnaast worden de budgetten van de gemeente in 2016 opnieuw gekort. Om de bezuinigingsopdracht te halen zijn in 2015 veel gesprekken gevoerd met de aanbieders over de tarieven voor 2016.

Naast de transformatie is in 2015 ook hard gewerkt aan het stroomlijnen en verbeteren van de uitvoeringstaken en de hieraan verwante zaken zoals de ICT, de facturering en de kwartaalrapportages. Hierover is afstemming met Heemstede, Bloemendaal en de IASZ.

Participatiewet

Voor de invoering van de Participatiewet zijn in 2015 de nodige verordeningen en beleidsregels voorgelegd aan college en Raad. Daarnaast is in 2015 op regionaal niveau gewerkt aan het verder vormgeven van het Werkplein (voor 'werkzoekenden'), het werkgeversservicepunt (voor bedrijven met vacatures), het Werkbedrijf (voor samenwerking door gemeenten en sociale partners op de arbeidsmarkt) en de herstructurering van Paswerk.

Wet Educatie Beroepsonderwijs

Het educatiebudget wordt jaarlijks verdeeld aan de hand van objectieve verdeelmaatstaven. De verplichte inkoop bij de ROC's wordt stapsgewijs afgebouwd. De uitkering educatie 2015-2017 wordt per regio vastgesteld en toegekend aan de contactgemeenten (in casu Haarlem). In regionaal verband is in 2015 een Regionaal educatief Plan 2015-2017 opgesteld. In dit plan staat de richting beschreven waar de regio de educatiemiddelen de komende jaren wil inzetten. De regio wil 80% van het totale budget inzetten voor formele trajecten. Het Nova College is de komende jaren de ketenpartner voor het formele aanbod. Met de overige 20% is het mogelijk nieuwe initiatieven te ontwikkelen op regionaal en lokaal niveau.

Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG)

Medio 2014 is het vernieuwde CJG opgestart. Vanaf juli 2014 zijn de eerste contacten gelegd met de scholen, sportverenigingen en huisartsen. Vanaf 1 oktober 2014 draaien de CJG coaches wekelijks spreekuren in het Dorpscentrum Spaarndam en het gemeentehuis. De CJG coaches zijn verbonden aan de scholen en nemen deel aan de zorg overleggen op school. De CJG coaches onderhouden goed

Programma 6

Soc. voorzieningen en maatsch. dienstverlening

contact met de welzijnscoach en nemen deel aan het Sociaal Team. Vanaf 1 januari 2015 zijn er vier CJG

coaches actief in onze gemeente, in totaal hebben zij 15 uur per week. Daarnaast is er een CJG coördinator (2 uur per week).

De CJG coaches hebben een belangrijke taak bij de toegang tot de jeugdzorg. In de eerste maanden van 2015 is gewerkt aan deskundigheidsbevordering van de CJG coaches, waar het gaat om de AWBZ functies, het omgaan met PGB's en het goed formuleren van het gezinsplan.

De CJG coaches begeleiden een aantal gezinnen, waaronder enkele gezinnen met complexe problematiek (combinatie van ggz problematiek bij ouders, financiële problemen en opvoedingsproblemen). In de praktijk blijkt dat er in Haarlemmerliede en Spaarnwoude veel vragen zijn over kinderen met een vorm van een beperking (bijv. autisme, ADHD). Daarnaast bieden de CJG coaches ook ondersteuning bij lichtere opvoed- en zorgvragen. Vanuit het CJG worden themabijeenkomsten voor ouders en professionals georganiseerd. In 2016 vinden wederom themabijeenkomsten plaats.

Welijnscoach en het Wmo-loket

De functie van 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 voor veel welzijnstaken in onze gemeente: het maatschappelijk werk, ouderenwerk, jongerenwerk, sociaal-cultureel werk en het Wmo-loket.

Voorheen gaf de welzijnscoach alleen advies en informatie in het Wmo-loket en werden de werkelijke aanvragen voor voorzieningen afgehandeld door de IASZ. In aanloop naar de Wmo 2015 is dit aangepast en is de Welzijnscoach opgeleid om ook de onderzoeken te verrichten en de aanvragen in behandeling te nemen. Hiermee wordt de integraliteit tussen het Wmo-loket en het welzijnswerk versterkt en kan er beter maatwerk worden geboden, dat gericht is op de eigen kracht.

Het bemannen van het Wmo-loket is echter teveel werk voor één persoon. Daarom is het Wmo-loket versterkt met twee Wmo-consulenten en een coördinator van het loket, die ook in het Wmo-loket van Heemstede werkzaam zijn. Daarmee wordt ook voorkomen dat het Wmo-loket te kwetsbaar wordt bij aanwezigheid van de welzijnscoach.

Het Wmo-loket functioneert inmiddels goed. Gedurende 2015 wordt verder gewerkt aan de transformatie en zullen de processen en procedures verder worden gestroomlijnd.

Opvang asielzoekers / vergunninghouders

Gemeenten hebben de wettelijke taak om vergunninghouders (asielzoekers die een verblijfsvergunning hebben gekregen) te huisvesten. Elk half jaar wordt door het Rijk een taakstelling opgelegd voor een aantal te huisvesten vergunninghouders. Op basis daarvan koppelt het COA de vergunninghouders aan een gemeente en de gemeente dient vervolgens passende woonruimte te zoeken. De taakstelling voor 2015 voor onze gemeente is vastgesteld op 10 personen. De verwachting is dat deze taakstelling wordt behaald.

Daarnaast is onderzocht hoe de gemeente een rol kan spelen in de opvang van de grote stroom vluchtelingen die in 2015 het land zijn binnengekomen.

Vluchtelingenwerk begeleidt mensen de eerste maanden vanaf het moment dat er een woning beschikbaar is. Vrijwilligers van Vluchtelingenwerk begeleiden de gezinnen (dit begint bij de woningbezichtiging, het inschrijven bij de gemeente, het aanvragen van een uitkering, etc.) en maken hen wegwijs in de samenleving. Vluchtelingenwerk houdt ook wekelijks spreekuur voor vergunninghouders. In 2015 is periodiek overleg gevoerd met Vluchtelingenwerk over deze werkzaamheden.

Nota preventief jeugdbeleid 2015-2018

De nota jeugdbeleid 2011- 2014 is geactualiseerd. Door de transities zijn er binnen het sociale domein vele taken bijgekomen, zoals de inkoop en uitvoering van de jeugdzorg. Een deel van de uitvoering staat al beschreven in de beleidsnota sociaal domein Haarlemmerliede en Spaarnwoude. In de nieuwe nota jeugdbeleid is daarom vooral toegewerkt naar een integraal beleid gericht op jeugdigen van 0-23 jaar. De doelstellingen vanuit de beleidsterreinen onderwijs, jeugd gezondheidzorg, veiligheid (overlast), sport, educatie, centrum voor jeugd en gezin en de jeugdzorg zijn bijeengebracht en vertaald naar integrale doelstellingen en acties.

Kinderopvang

De gemeente is wettelijk verplicht om jaarlijks alle kinderopvanglocaties te inspecteren, zo ook in 2015. De GGD voert deze inspecties uit. De GGD werkt via risicoprofielen (groen, geel, oranje en rood) welke bepalend zijn voor de inspectieactiviteiten. Aan elk type risicoprofiel wordt een aantal vastgestelde inspectie-uren gekoppeld. Onze gemeente beschikt voornamelijk over 'groene' risicoprofielen. De 'groene' profielen hebben het laagste aantal inspectie-uren (6 uur per inspectie). Onze gemeente beschikt over drie peuterspeelzalen, twee buitenschoolse opvanglocaties, twee kinderdagverblijven en zes voorzieningen voor gastouderlocaties.

Bureau Halt

In 2015 is het besluit genomen om het aantal reguliere voorlichtingsbijeenkomsten van Halt op de basisscholen te verhogen van 2 naar 5 zodat op elke basisschool elk jaar een voorlichtingsbijeenkomst gegeven kan worden.

Voorlichtingsprogramma Alcohol en Drugs

In het najaar van 2015 is voor het eerst aan de kinderen van de groepen 7/8 van de vijf basisscholen een voorlichtingsprogramma Alcohol en Drugs aangeboden door L&F. Voor de komende jaren wordt gezien of en hoe dit onderwerp kan worden ingepast in een jeugdgezondheidsplan.

Vrijwilligersmatching

De afgelopen jaren is gebleken dat de aanpak van vrijwilligersmakelaars binnen Haarlemmerliede en Spaarnwoude geen meerwaarde heeft. Toch blijft er behoefte en door de decentralisaties neemt deze behoefte toe aan een vorm van bemiddeling of 'matching' van vraag en aanbod. In 2014 is een verkenning gestart naar de digitale matchinginstrumenten zoals BUUV of zorgen voor elkaar. In 2015 is dit onderzoek afgerond. Hieruit is naar voren gekomen dat BUUV het meest haalbaar is voor onze gemeente. Met de dorpsraden is overleg gevoerd. Hieruit is gekomen dat ook gekeken moet worden naar de keuze van o.a. Haarlemmermeer als het gaat om de woonkern Halfweg. Op dit moment is nog onduidelijk of één systeem voor de hele gemeente haalbaar is.

Mantelzorgondersteuning

In 2015 is een alternatief uitgewerkt voor het Mantelzorgcompliment. Het mantelzorgcompliment werd t/m 2014 door het rijk via de SVB verstrekt. Door de nieuwe Wmo 2015 is deze taak bij de gemeenten komen te liggen (met een flinke korting op het budget). Gemeenten zijn vrij om hier een eigen invulling aan te geven. Lokaal is een nieuwe regeling ontworpen en geïmplementeerd.

Doelgroepenvervoer

Voor de bundeling van het doelgroepenvervoer middels een regionale regiecentrale is in 2015 gestart met de aanbesteding van de regiecentrale met het Wmo vervoer. Hiervoor is een verwervingsstrategie en een Programma van Eisen opgesteld. Het voornemen is de regiecentrale in werking te laten treden vanaf 1 januari 2017

Subsidiebeleid

Het subsidiebeleid is herijkt. 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) vormden hiervoor de aanleiding. Het vernieuwde subsidiebeleid richt zich meer op het subsidiëren van activiteiten die bijdragen aan de leefbaarheid en gezondheid van de kernen van onze gemeente.

Dorpscentrum Spaarndam

Eind 2015 is door de werkgroep Dorpscentrum Spaarndam en stappenplan opgesteld 'om te komen tot een door beide partijen gedragen beleidsplan'. Met als achterliggend doel: 'zodat er een stevige basis is om de komende jaren met elkaar te werken aan een goedlopend dorpscentrum voor de bewoners van Spaarndam en omstreken'. Dit stappenplan is begin 2016 in de gemeenteraad besproken.

Portefeuillehouders: Wethouder O. Wagner
Afdelingen : Bestuursondersteuning en Bewonerszaken, Ruimte

7 Volksgezondheid en milieu

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.

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.
- Uitvoeren van het raads- en collegeprogramma 2014 – 2018.

Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	Rekening 2014	Begroting 2015	Begroting na wijziging 2015	Rekening 2015
Lasten				
714 Openbare gezondheidszorg	38	950	950	
721 Afvalverwijdering en -verwerking	804 587	803 942	786 942	798 469
722 Riolering	486 532	738 479	770 500	756 498
723 Milieubeheer	190 453	226 342	268 842	250 123
Totaal Lasten	1 481 610	1 769 713	1 827 234	1 805 090
Baten				
721 Afvalverwijdering en -verwerking	-39 008	-15 000	-15 000	-27 142
722 Riolering		-7 000	-7 000	-5 499
723 Milieubeheer	-24 099	-5 525		
725 Baten reinigingsrechten en afvalstoffen heffing	-732 778	-730 000	-750 000	-750 077
726 Baten rioolheffing	-724 856	-730 000	-745 000	-751 041
Totaal Baten	-1 520 741	-1 487 525	-1 517 000	-1 533 758
Totaal Volksgezondheid en Milieu	-39 131	282 188	310 234	271 332

Toelichting kostentabel**Lasten**

721 De kosten voor afvalinzameling zijn wat hoger uitgevallen wat ook tot gevolg heeft dat er meer €8.000 Btw toegerekend mag worden.

722 Onderhoud riool is opgebouwd (zie GRP door ARCADIS) uit jaarlijks onderhoud (€160.000,-), reinigen en inspecteren (€30.000,-), uitvoeren bemalingsgebied Mientekade (€100.000,-). Met deze cijfers is ons reguliere onderhoud met €90.000,- verhoogd. Het bemalingsgebied Mientekade is niet uitgevoerd, omdat de werkzaamheden staan gepland, zodra de bouw Mientekade start. Tot op heden is het bestek voor het bouwrijp maken nog niet de deur uit, vanwege bezwaren op het bouwplan. Hierdoor is er een onderschrijving van ca. €88.000 op onderhoud riolering. Er zijn wel ten bedrage van €69.000 meer uren toegerekend aan riolering.

723 De lagere uitgaven op deze post worden veroorzaakt doordat er minder uren zijn toegerekend.

Baten

721 Er is meer verpakkingsmateriaal ingezameld dan was begroot, hierdoor is de vergoeding hoger uitpakkt.

Toevoeging / onttrekking reserves en / of voorzieningen:

Programma Volksgezondheid en milieu	toevoeging	onttrekking	I/S	Voorziening
Storting naar voorziening	64 300			Onderhoud riolering

Doordat er minder rioleringswerken zijn uitgevoerd vloeit het overschot naar de voorziening zodat de gelden voor deze werkzaamheden in de toekomst uitgevoerd kunnen worden.

Verstreckte kredieten**Bergbezinkbassin Mientekade**

Dit project vind geen doorgang maar daardoor moet wel vervangend riool worden uitgevoerd. Dit verklaard waarom er toch kosten zijn gemaakt op BBB Mientekade ten bedrage van € 4.670.

Aansluiting Osdorperweg

Dit project is in voorbereiding. De totale kosten tot heden bedragen ca. € 24.000. Er is een krediet verstrekt door de raad van € 277.000. De verwachting is dat dit project in zijn geheel in 2016 wordt uitgevoerd.

Vervangingsinvesteringen pompen

Het verstrekte krediet bedroeg € 79.400. In 2014 is hier € 23.500 uit gegeven en in 2015 ca. € 80.200. Hiermee is het krediet met € 24.300 overschreden. Dit wordt veroorzaakt doordat er in 2015 opdracht is verleend aan onze onderhoudspartij een 20-tal pompen te leveren voor toekomstig gebruik (een aantrekkelijke aanbieding). Deze pompen zijn deels in 2015 geplaatst. De rest wordt in de komende jaren gebruikt.

Wat is gerealiseerd?Afvalscheiding

In 2015 is het verbeterplan afvalscheiding verder uitgewerkt. In 2016 zal hier een besluit over worden genomen

BRZO (Besluit Risico Zware Ongevallen)

Nu het bevoegd gezag voor BRZO-bedrijven per 1 januari 2016 is teruggedaan naar de provincie, is met OD NZKG een DVO voor één jaar (2015) gesloten. Per 1 januari 2016 zijn wij niet langer verantwoordelijk voor toezicht en controle van BRZO-bedrijven.

Duurzaam energie

De gemeente stelt samen met de provincie Noord-Holland subsidie ter beschikking om toepassen van duurzame energie te stimuleren. De subsidie bedraagt € 17.305 voor een periode van 4 jaar tot 2016. Wegens groot succes is de subsidiepot inmiddels leeg. Wij wachten een eventuele herverdeling van de provincie af

Geluidsmeetpalen

Naar aanleiding van een motie van de VVD is het college gevraagd het onderwerp geluidsoverlast opnieuw op de agenda te zetten. Na een korte verkenning heeft het college besloten tot plaatsing van drie geluidsmeetpalen.

De palen zijn inmiddels geplaatst en aangesloten. De kosten zijn gedekt uit de lopende begroting.

Gemeentelijk meerjaren rioleringsplan GRP

Het nieuwe GRP2015-2020 is in april goed gekeurd door de raad. Het GRP is in samenwerking met Rijnland, Waternet en Rijkswaterstaat opgesteld. Alle partijen hebben positief gereageerd op het beleidsstuk. De kosten worden ten late gebracht van het rioolfonds.

Afkoppelen Spaarndam

Onderdeel van het GRP is te voldoen aan de basisinspanning. Dit betekent dat de emissiewaarden van de vuiluitwerp gehalveerd dient te worden. Dit wordt bereikt door de ontvangst en afvoer van hemelwater te scheiden van het vuilwater (dit noemen we "afkoppelen"). Op dit moment worden er voorbereidingen getroffen om inzichtelijk te krijgen welke werkzaamheden en middelen nodig zijn om Spaarndam gefaseerd af te koppelen en uit te voeren. Begin 2016 wordt verwacht een plan van aanpak te hebben. Kosten: opgenomen in de rioolvoorziening. Circa €500.000.- per jaar.

Verordening Riolaansluitingen

In 2015 is een start gemaakt met het opstellen van een "Verordening Riolaansluiting". Hiermee wordt ook juridisch onderbouwd waar de verantwoordelijkheden liggen omtrent verstoppingen in het riool. De verordening is in 2015 door de Raad geaccordeerd.

Portefeuillehouders : Wethouder R. van Haften
Afdelingen : Bestuursondersteuning en Bewonerszaken, Ruimte

8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

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.
- Uitvoeren van het raads – en collegeprogramma 2014 – 2018.

Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA RUIMTELIJKE ORDENING EN VOLKSHUISVESTING	Rekening 2014	Begroting 2015	Begroting na wijziging 2015	Rekening 2015
Lasten				
810 Ruimtelijke ordening	480 530	359 710	430 710	408 864
820 Woningexploitatie / woningbouw	10 198	10 198	10 901	10 999
821 Stads- en dorpsvernieuwing / Monumenten		52 155	52 295	36 697
822 Overige volkshuisvesting	313 189	298 435	389 436	529 570
830 Bouwgrondexploitatie	366 066	305 728	403 609	359 919
Totaal Lasten	1 169 982	1 026 225	1 286 951	1 346 049
Baten				
810 Ruimtelijke ordening	-173			
822 Overige volkshuisvesting	-1 158	-500	-1 300	-1 724
823 Bouwvergunningen	-434 003	-465 000	-1 014 000	-1 026 709
830 Bouwgrondexploitatie	-174 528	-182 089	-651 139	-169 961
Totaal Baten	-609 861	-647 589	-1 666 439	-1 198 394
Totaal Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting	560 120	378 636	-379 488	147 655

Toelichting kostentabel**Lasten**

- 810 De kosten voor advies algemene plannen zijn € 22.600 lager uitgevallen dan begroot.
- 821 De lagere uitgaven op deze post worden veroorzaakt doordat er minder uren zijn toegerekend.
- 822 De hogere uitgaven op deze post worden veroorzaakt doordat er meer uren zijn toegerekend.
- 830 - De raad heeft op 24 november 2015 krediet beschikbaar gesteld t.b.v. € 33.356 voor opschonen Remisepad/Mientekade.
Op grond hiervan is op 26 november 2015 een vaststellingsovereenkomst gesloten met de betrokkene. Gezien de bepalingen van deze overeenkomst vindt uitvoering plaats in 2016, zowel voor wat betreft de uitplaatsing als het opschonen van het perceel. Dit betekent dat het genoemde bedrag ad € 33.356 in 2016 in zijn geheel opnieuw moet worden opgenomen en nu ten voordele komt van het resultaat van de jaarrekening 2015.
- De raad heeft € 50.000 beschikbaar gesteld voor Unilocatie Brede School. Gemeente Haarlemmermeer voert een haalbaarheidsstudie uit hiervoor. Wij hebben in 2015 € 8.680 bijgedragen aan de kosten, begroot was € 50.000. De kosten worden gedekt uit de algemene reserve, conform het raadsvoorstel. Het project loopt door in 2016.

Baten

- 823 Er zijn ca. € 12.000 meer inkomsten aan bouwvergunningen binnen gekomen.
- 830 - Bij de in ontwikkeling zijnde woonwijk SpaarneBuiten in Spaarndam is een zogenaamde landschapsheuvel ingericht. Dit is het resultaat van de bodemsanering van de voormalige bedrijfsterreinen, in het bijzonder Scheepswerf Stapel, die woningbouw mogelijk heeft gemaakt. De landschapsheuvel behoort tot het eigendom van de projectontwikkelaar, maar na realisering van de woonwijk heeft deze geen belang het terrein in eigendom aan te houden. Daarom is afgesproken dat de gemeente de landschapsheuvel in eigendom over neemt, met de bedoeling deze als openbaar gebied te beheren, net als de andere openbare ruimte in SpaarneBuiten. Het bedrag van € 400.000 is bedoeld om in de toekomst het gebied te kunnen blijven beheren als openbare ruimte/landschapspark. Het vaste voornemen was deze overdracht inclusief betaling in het jaar 2015 af te ronden. Bij de afwikkeling van de koopovereenkomst bleek de notaris dat enkele percelen gedeeltelijk zouden overgaan, zodat daarvan eerst een kadastrale splitsing moest plaatsvinden. Er bleek in de praktijk een samenloop te zijn met enkele percelen van Staatsbosbeheer. Daarom is de afwikkeling net niet meer in 2015 gelukt en zijn deze inkomsten niet gerealiseerd. Overigens wordt hier nogmaals vermeld dat het technisch beheren van de sanering volgens een separate overeenkomst wordt uitgevoerd door de N.V. Afvalzorg. Dat technische element komt niet ten laste van het gemeentebestuur.
- Op gronden is € 84.200 minder inkomsten gerealiseerd dan begroot. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door de grondruil Halfweg.
Met het kerkbestuur wordt in het kader van dit project op korte termijn een anterieure overeenkomst gesloten. Het college heeft eind december 2015 met die overeenkomst ingestemd. Onderdeel hiervan is een grondruil tussen gemeente en kerkbestuur, onder bijbetaling door het kerkbestuur van het getaxeerde waardeverschil van € 60.000,--. Overigens heeft de gemeenteraad op 27 oktober 2015 ermee ingestemd om een bedrag van € 25.000 vanuit deze opbrengsten direct te herinvesteren ten behoeve van de aanleg van groen en water in het toekomstige openbare gebied binnen het plangebied. De netto-opbrengst uit de grondruil bedraagt dus geen € 60.000, maar € 35.000,--. Effectief verwachten we dat de grondruil plaatsvindt in 2016.

Toevoeging / onttrekking reserves/voorzieningen

Programma Ruimtelijke ordening en huisvesting	toevoeging	onttrekking	I/S	Reserve
Storting knelpuntenanalyse	773 000		I	Knelpuntenanalyse
Onttrekking t.b.v. inzet derden		539 989	I	Knelpuntenanalyse
Werkzaamheden sluisjes		15 000	I	Algemene reserve
Startersleningen		10 900	S	Sociale woningbouw
Hartje Spaarndam		10 352	I	Algemene reserve
Vorbereidingskosten Unilocatie Brede school		8 680	I	Algemene reserve

Programma Ruimtelijke ordening en huisvesting	toevoeging	onttrekking	I/S	Voorziening
Onderhoud liften		12 560	S	Onderhoud liften traverse

De inkomsten van Bouwleges worden conform het raadsbesluit in een reserve Knelpuntenbudget gezet. In 2015 is daar € 539.989 van besteed (verspreid over diverse programma's), het saldo is beschikbaar voor 2016.

Er is € 15.000 aan advieskosten uitgegeven m.b.t. werkzaamheden voor de sluisjes te Halfweg, dit wordt gedekt uit de reserves.

De rente inkomsten die de gemeente misloopt doordat er gelden zijn uitgezet voor startersleningen worden conform het raadsbesluit gedekt uit de reserve sociale woningbouw.

De kosten die gemaakt zijn voor de projecten Hartje Spaarndam en Unilocatie Brede School worden gedekt uit de algemene reserve, conform de raadsbesluiten.

In 2013 is er vanuit de subsidie stichting Leefomgeving geld in een voorziening gezet ten behoeve van 15-jarig onderhoud liften. Jaarlijks wordt uit deze voorziening de kosten van het onderhoud onttrokken.

Verstreckte kredieten**Hartje Spaarndam**

Er is door de raad € 25.000,- euro krediet verstrekt en door de gemeente Haarlem € 5.000,- euro mee betaald.

Er is opdracht verstrekt aan de architecten voor de uitwerking van de twee deelprojecten in het project Hartje Spaarndam. Tot op heden is er ca. € 15.350 uitgegeven. De bijdrage van Haarlem dient als dekking voor deze kosten, het restant wordt gedekt uit de algemene reserve conform het raadsvoorstel. Het project loopt door in 2016.

Woning Noordzeekanaalweg

De raad heeft in 2014 € 400.000 verstrekt voor de aankoop en bewoonbaar maken van dit pand. De aankoop is in 2014 gebeurd, het bewoonbaar maken is deels in 2014 en 2015 gerealiseerd. De kosten in 2014 bedroegen € 369.421, in 2015 € 22.926, wat de totale uitgaven op € 392.347 brengt. Deze worden in 25 jaar afgeschreven, conform het raadsbesluit. Het reguliere onderhoud komt vanaf 2016 bij gebouwenbeheer te liggen, verdere uitgaven op dit project zijn niet meer te verwachten.

Inrichten plan Mientekade

Zie onder bij "Wat is gerealiseerd?".

Kwaliteitsimpuls station

Zie onder bij "Wat is gerealiseerd?" kopje Hoek N200/Oranje Nassaustraat.

Afronding stationskredieten

In het kader van het aankleden van het stationsgebied e.o. met het verbeteren van de entree van Halfweg is een inrichtingsplan van de hoek N200/Oranje Nassaustraat ontwikkeld. De inrichting van het parkje is vervolgens door de gemeente aangevuld met de komst van een kunstwerk op een sokkel en een social sofa, ontworpen door collega Marja van Bezu.

Tevens is de eindafrekening van de levering en plaatsing van de liften in 2015 afgerond.

Voorziening grondexploitatie

Besteksvorbereiding en onderzoeken hebben plaatsgevonden in 2015, de uitvoering vindt plaats in het eerste kwartaal van 2016. De aanneemsom van dit werk (inclusief diverse kleinschalige omgevingswerken) is afgerond € 30.000,- exclusief btw. De voorziening hiervoor bedraagt € 27.200, het restant wordt gedekt uit het regulier wegonderhoud.

Wat is gerealiseerd?Woonruimteverdeling

Op het gebied van volkshuisvestingsbeleid wordt nauw samengewerkt binnen de regio Zuid-Kennemerland-IJmond. Bestuurlijke afstemming en besluitvorming vindt plaats in het regionale portefeuillehouders overleg volkshuisvesting. In 2014/2015 is onder meer samengewerkt aan de huisvestingsverordening 2015.

Opstellen prestatie afspraken Ymere en RAP 2016-2020

Op 1 juli 2015 is de nieuwe Woningwet in werking getreden. De nieuwe Woningwet versterkt de positie van de gemeente ten opzichte van de corporatie. De corporatie wordt geacht naar redelijkheid bij te dragen aan de uitvoering van het gemeentelijke volkshuisvestingsbeleid. Uitgangspunt is dat de bijdrage van de corporatie in prestatieafspraken wordt vastgelegd. Huurdersorganisaties zijn volgens de nieuwe Woningwet ook partij in de prestatieafspraken.

Hiervoor is het van belang om nieuwe prestatieafspraken te maken met Ymere. De planning was om in de tweede helft van 2015 de prestatieafspraken op te stellen, zodat uiterlijk begin 2016 de prestatieafspraken kunnen worden vastgesteld. Dit sluit aan bij de planning voor het Regionale Actieprogramma Wonen (RAP) 2016-2020, waarin regionale afspraken worden vastgelegd onder meer op het gebied van nieuwbouw, sociale huurvoorraad, betaalbaarheid en duurzaamheid. Het RAP is een van de kaders voor de lokale prestatieafspraken

Bestemmingsplan Liedeweg

De Raad van State heeft het bestemmingsplan Liedeweg 32/38 niet in stand gelaten. Met inachtneming van de kritiek is een adequate regeling opgenomen in het gewijzigd vastgestelde bestemmingsplan Buitengebied. Dit plan verkeert inmiddels in de beroepsfase. Verwacht wordt dat in 2016 door de Afdeling bestuursrechtspraak een zitting wordt gehouden. Op 31 december 2015 was de zitting nog niet gehouden.

Woningbouw Liedeweg 55

De omgevingsvergunning voor de bouw van 7 woningen is verleend. Er is bij de Rechtbank in Haarlem beroep tegen aangetekend. In het tweede kwartaal van 2015 is een uitspraak geweest.. Het beroep is ongegrond verklaard. De omgevingsvergunning is daarmee onherroepelijk geworden en kan worden uitgevoerd.

Mientekade

Na de uitspraak van Raad van State zijn het bestemmingsplan en de omgevingsvergunning onherroepelijk geworden. De bouw van 69 woningen en een gezondheidscentrum in twee fasen kan nu ter hand worden

Programma 8

Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

genomen. In het voorjaar van 2015 is gestart met de voorbereidingswerkzaamheden ten behoeve van de aanpassingen in zowel ondergrondse als bovengrondse infrastructuur. De definitieve inrichting van de buitenruimte is mede bepaald door inbreng van de bewonerscomité. De benodigde aanvragen in de omgevingsvergunning ten behoeve van het kappen van bomen zijn gedaan en zijn in procedure. Er is bezwaar gemaakt en dit bezwaar is gegrond verklaard. De aanvraag is met aanvullende argumenten wederom in procedure gebracht. Een doorrekening van het totale rioolstelsel heeft aangetoond dat een bergbezinkbassin overbodig is. Een verzoek aan het Hoogheemraadschap om het bergbezinkbassin te laten vervallen is ingediend en gehonoreerd. Ter voorkoming van water op straat zal een afkoppelprogramma worden opgesteld (scheiden vuil- en hemelwater) en worden uitgevoerd gelijktijdig met het nieuwbouwproject Mientekade. Zodra de voorbereidingswerkzaamheden gereed zijn, kan er aanbesteed worden en vervolgens in uitvoering worden gegaan.

Hoek N200/Oranje Nassaustraat

Met de eigenaar van hotel De Keizerskroon is overeenstemming bereikt over de invulling van een deel van de hoek N200/Oranje Nassaustraat. De uitbreiding van het hotel is gerealiseerd. De vrijkomende locatie als gevolg van de sloop van het bestaande pand ("Boeldag") is voorlopig opnieuw ingericht als parkje met bomen, groenvoorzieningen, verharding, bankje en een kunstwerk.

Oranje Nassaustraat, bomenplan

Er is een inrichtingsplan ontwikkeld door een landschapsarchitect om de Oranje Nassaustraat te voorzien van een groener aanzicht. Na twee informatieavonden voor de bewoners is het plan medio 2015 in uitvoering genomen.

Bouwplan Sectorpark

Het Sectorpark is in de Structuurvisie 'Samen naar 2035' benoemd als potentiële woningbouwlocatie. Het college heeft een onderzoeksplan in fases voor het Sectorpark met de commissie raadsvoorbereiding in april 2013 besproken. Per fase is de commissie gelegenheid geboden aan te geven of zij een volgende fase wenselijk vindt.

Fase 1 betrof een inschatting van de kopersmarkt en de mogelijkheden voor vrije kavel-keuze, zelfbouw, duurzaamheid en gefaseerde uitvoering. Uit fase 1 bleek dat dit gebied voor woonconsumenten een alternatief type aanbod kan bieden in deze regio. Het resultaat van fase 1 heeft het college met de commissie besproken op 7 januari 2014. De commissie gaf aan dit terrein bij uitstek geschikt te achten voor particulier opdrachtgeverschap en heeft in april 2014 het plan van aanpak besproken voor het opstellen van een stedenbouwkundig ontwerp, inclusief verkavelingsplan en criteria ruimtelijke kwaliteit (fase 2).

Het concept stedenbouwkundig ontwerp is besproken met welstandscommissie (pre-advies), monumentencommissie, milieuraad, Rijnland en hulpdiensten. Het plan is voor reactie toegezonden aan Dorpsraad en Historisch Halfweg. In april 2015 heeft het college met de commissie besproken het concept stedenbouwkundig ontwerp vrij te geven voor een participatieproces. Vervolgens is in de periode juni - oktober 2015 het conceptplan besproken met omwonenden en andere geïnteresseerden uit Halfweg (participatie en klankbordgroep). De resultaten zijn verwerkt in het plan.

Het overleg met partijen en bewoners heeft geleid tot een aantal aanpassingen van het plan.

Een van de belangrijkste wijzigingen is behoud van een groot deel van het bestaande speelveld. Ook zijn de straten in het plangebied beter verbonden. Daarnaast is duidelijker in het plan opgenomen de beoogde diversiteit aan nieuwe woningen en verschillende doelgroepen.

Met de provincie en met regiogemeenten zijn in 2014 en 2015 diverse workshops geweest over oriëntatie op - en opstarten van - zelfbouwprojecten. De gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude heeft daaraan deelgenomen.

Herontwikkeling OLV Geboorte Halfweg

Als ontwikkelingsrichting voor de kern Halfweg is gekozen voor het zoveel mogelijk behouden van de bestaande bebouwing en functies in combinatie met de mogelijkheid om functies te verschuiven. De R.K. kerk OLV Geboorte heeft er voor gekozen om een deel van de Kerk te behouden en een deel van de

Programma 8

Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

bijgebouwen en ondergrond te herontwikkelen voor woningbouw. In 2013 hebben gemeente en Parochie hiervoor een intentieovereenkomst getekend. Op 3 maart 2015 heeft de commissie gesproken over de "Nota herontwikkeling gebouwen en terreinen parochie Halfweg." Het bestuurlijk kader voor de herontwikkeling wordt gevormd door de gebiedsvisie dorpskern Halfweg, zoals vastgesteld door de raad op 21 april 2015. In 2015 zijn de plannen verder uitgewerkt en doorgerekend en is gewerkt aan een anterieure overeenkomst. De overeenkomst is in december 2015 ter besluitvorming aan het college aangeboden. In december 2015 is de ruimtelijke procedure van start met publicatie van het ontwerpbesluit.

Amsterdamsestraatweg 20 Halfweg

Eind 2011 is een reguliere bouwvergunning verleend voor de bouw van 26 appartementen op het perceel Amsterdamsestraatweg 20 in Halfweg, waarop de gereformeerde kerk staat. Door de economische crisis bleek dat plan onuitvoerbaar.

Inmiddels is er een nieuw smaller gebouw ontworpen, met behoud van de bestaande kerktoren, dat voorziet in 25 appartementen en een studio in de kerktoren. Doordat de woningen kleiner worden is de verwachting dat door de lagere koopprijzen een grotere doelgroep, waaronder starters en senioren, kan worden bereikt. Inmiddels heeft de provincie een subsidiebeschikking genomen van vijfhonderdduizend euro, die ook betrekking heeft op de RK Kerk in Halfweg. De omgevingsvergunning voor de bouw van de 26 appartementen is onlangs verleend.

Brede school

De gebiedsvisie Halfweg (vastgesteld in april 2015) gaat uit van het realiseren van een brede school in de dorpskern. De gemeenteraad heeft op 26 mei 2015 besloten om een voorbereidingskrediet vast te stellen voor de uitwerking van de locatie Margrietplantsoen en tevens om een voorlopig taakstellend krediet te reserveren voor de uiteindelijke bouw van de school. Met de betrokken schoolbesturen is de afgelopen maanden overlegd over hoe gezamenlijk invulling kan worden gegeven aan dit project. Vanuit de gemeente Haarlemmermeer wordt hierbij ambtelijke ondersteuning en expertise ingebracht. Het uitgangspunt is om de gemeenteraad in het voorjaar van 2016 een definitief voorstel te doen omtrent de haalbaarheid en realisatie. In november 2015 is het concept-haalbaarheidsonderzoek aan de gemeenteraad gepresenteerd, ter voorbereiding op de formele besluitvorming begin 2016.

Osdorper binnenpolder

Doel is medewerking te verlenen aan het aanleggen van een struinp pad over het Moeraslandje ten noorden van de Osdorperweg (initiatief van de dierenarts aan de Osdorperweg in samenwerking met de gemeente Amsterdam) en deze aan te laten sluiten op een struinp pad rondom de Mientekade.

De aanleg van het moeraslandje is in uitvoering. Zodra de realisatie een feit is en de brug naar de Osdorperweg is aangelegd, leggen wij een oversteek aan richting Mientekade. Over het ontwerp van deze oversteek is reeds overleg geweest met Amsterdam.

Het struinp pad aan de zuidzijde van de Osdorperweg wordt aangelegd binnen het project Mientekade en de kosten komen ook ten laste van dit budget. De kosten voor de oversteek komen ten laste van het wegbeheer.

Recreatiewoningen

Begin 2015 zijn de beleidsregels vastgesteld voor permanente bewoning recreatieverblijven gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude. De Beleidsregels Recreatieverblijven zijn tot stand gekomen op basis van een kort praktijkbezoek aan Droompark Spaarnwoude; onderzoek naar het beleid van andere gemeenten met een ruim aanbod aan recreatiewoningen; overleg met de beheerder van Droompark Spaarnwoude en intern intercollegiaal overleg. Inmiddels in uitbreiding tot 176 recreatiewoningen gerealiseerd

Dokter W. Nijestraat en Ringweg Spaarndam

Voor de Dr. W. Nijestraat en de locatie hoek Brabantiapad / Ringweg zijn Stedenbouwkundig programma's van eisen door de gemeenteraad in maart 2015 vastgesteld.

Voorafgaand aan het Stedenbouwkundig Programma van Eisen is een haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd voor woningbouw voor de locatie van de winkeltjes aan de Dokter W. Nijestraat. Om het voor een ontwikkelaar aantrekkelijker te maken en het een haalbaar plan wordt, is de locatie aan de hoek Brabantiapad/Ringweg erbij betrokken.

Startersleningen

In 2013 en 2014 was nog de regeling vanuit het Rijk van kracht dat de starterslening door middel van de Rijksbijdrage Starterslening werd verdubbeld. Per 1 mei 2015 is de Rijksbijdrage komen te vervallen. De gemeente moet de startersleningen per 1 mei 2015 weer volledig zelf financieren. In juni 2015 is er een starterslening toegekend van € 23.000,-. Er resteert een bedrag voor nog één starterslening. Indien opnieuw een starterslening wordt aangevraagd, zal de raad moeten besluiten of er krediet zal worden verstrekt voor nieuwe startersleningen.

Polanenpark

Nadat Post NL en Air Products zijn gevestigd op het bedrijventerrein, zijn kavels uitgegeven aan It's Me en Molenaar Haarlem B.V. De infrastructuur rondom Post NL en Air Products is inmiddels overgedragen aan de gemeente en is dus openbaar terrein. Het groenbeheerplan is aanbesteed en zal worden uitgevoerd in opdracht van de VvE. Op dit moment is de bouw van It's Me en Molenaar aan de gang en de derde inrit (Liebrugweg) is een feit.

Sugar City

In 2015 is de omgevingsvergunning verleend voor het outletcenter op het SugarCity terrein. Veel belangenpartijen, met name uit de regio, volgen deze ontwikkeling en hebben hier (juridische) vragen over. Om een eenduidige boodschap naar alle partijen uit te laten gaan is afgestemd om de communicatie over dit onderwerp via de communicatiemedewerkster te laten lopen. Daarnaast vindt er regelmatig overleg plaats met de gemeente en belangenpartijen zoals de Dorpsraad, ondernemersvereniging, (project)ontwikkelaar. Daarnaast is er een nieuwsbrief opgesteld en verspreid in Halfweg en Zwanenburg.

De omgevingsvergunning voor de supermarkt is verleend. Momenteel vinden voorbereidende werkzaamheden plaats om de start van de bouwwerkzaamheden mogelijk te maken. De omgevingsvergunning voor een outlet center is in november 2014 ingediend. De vergunning is in mei 2015 verleend en sindsdien loopt de bezwaarprocedure. Eind november 2015 is advies van de bezwarencommissie ontvangen. Door SugarCity Investments BV is opdracht gegeven aan een verkeerskundig bureau om de westelijke ontsluiting verder uit te werken. Dit gebeurt in overleg met Rijkswaterstaat en de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude als wegbeheerders. Aan Cobraspen is gevraagd om een planning in te leveren waaruit blijkt wanneer de supermarkt en op termijn de outlet center worden opgeleverd. De infrastructuur op het terrein van SugarCity incl. de westelijke ontsluiting dient dan gereed te zijn.

Sluisjes

Zowel de gemeente Amsterdam, het Hoogheemraadschap en onze gemeente hechten er waarde aan dat de sluisjes behouden blijven als waterstaatkundig monument. Door onze gemeente is het idee ingebracht om de spuicapaciteit van de sluisen te vergroten en tegelijkertijd de algehele staat van de sluisen te herstellen binnen het beschikbare budget.

Voor het herstellen van deze sluisjes is door de gemeente Amsterdam een bedrag beschikbaar gesteld van € 4 miljoen, door het Hoogheemraadschap een bedrag van € 1 miljoen en door onze gemeente een bedrag van € 100.000. Daarnaast wordt een bureau ingeschakeld dat voor dit project fondswerving gaat

Programma 8

Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

uitvoeren. Momenteel vinden gesprekken plaats met alle betrokken partijen over de verdere uitwerking. Meer duidelijkheid over de uitvoering wordt in de eerste helft van 2016 verwacht.

Schipholgedupeerden(overdracht gronden)

Doel is om de vrijkomende kavels aan de Groeneweg (nr. 2, 5) en Vinkebrug (nr. 5, 8, 9), na sloop van de opstallen aan Staatsbosbeheer op te leveren. Zo wordt de bufferzone weer aangevuld.

Door de aanleg van de 5e baan van Schiphol bleek het noodzakelijk dat een aantal bewoners aan de Vinkebrug en Groeneweg te Halfweg het gebied in het verlengde van die baan te verlaten uit met name veiligheidsoverwegingen.

De gedupeerden hebben gronden in eigendom verkregen. Deze gronden zijn destijds onttrokken aan de bufferzone. Voorwaarde was dat de vrijkomende kavels uiteindelijk weer zouden worden toegevoegd aan de bufferzone zodat de bufferzoneareaal nagenoeg gelijk blijft.

Het project verkeert in een afrondend stadium. Alle opstallen zijn inmiddels gesloopt. Op dit moment is er enige vertraging. Voor de overdracht is een bodemonderzoek vereist.

In het kort:

Groeneweg 2: Er is vermoedelijk sprake van ernstige bodemverontreiniging. Nader onderzoek is nodig.

Groeneweg 5: Er zijn op het maaiveld asbestverdachte plaatmaterialen waargenomen. Om vast te stellen of er sprake is van een geval van ernstige bodemverontreiniging dient een verkennend asbestonderzoek uitgevoerd te worden.

Vinkebrug 5: Er is vermoedelijk sprake van sterke bodemverontreiniging. Nader onderzoek is noodzakelijk. Tevens dient er nog een verkennend asbestonderzoek te worden uitgevoerd.

Vinkebrug 8: Er zijn op het maaiveld asbestverdachte plaatmaterialen waargenomen. Om vast te stellen of er sprake is van een geval van ernstige bodemverontreiniging dient een verkennend asbestonderzoek uitgevoerd te worden.

Vinkebrug 9: Er is vermoedelijk sprake van ernstige bodemverontreiniging. Nader onderzoek is nodig. Tevens dient er nog een verkennend asbestonderzoek te worden uitgevoerd.

Aan bovenvermelde activiteiten zijn voor onze gemeente geen kosten

GeoVisia: Programma voor Beheer van de Openbare Ruimte

In 2015 is het beheerprogramma van DataQuint geïmplementeerd. Hierin komen alle statische en dynamische gegevens te staan van ons te beheren areaal.

Portefeuillehouder : Wethouder B. Graal
Afdelingen : Middelen

1.3 Algemene dekkingsmiddelen

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).
- Uitvoeren van het raads- en collegeprogramma 2014 – 2018.

Wat heeft het gekost?

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Rekening 2014	Begroting 2015	Begroting na wijziging 2015	Rekening 2015
Lasten				
913 Overige financiële middelen	39 503	38 023	37 696	38 942
921 Algemene uitkering gemeentefonds	7 656	7 220	7 220	8 135
922 Algemene baten en lasten		59 000	19 234	
930 Uitvoering Wet WOZ		500	500	
940 Lasten heffing en invordering gem. belastingen	143 422	122 610	112 610	183 416
960 Saldo van kostenplaatsen	280 599	20 237	252 958	65 622
Totaal Lasten	471 180	247 589	430 218	296 115
Baten				
911 Geldleningen/uitzettingen korter dan 1 jaar	-27 500	-27 500	-27 500	-27 500
913 Overige financiële middelen	-207 895	-208 000	-164 000	-165 106
914 Geldleningen/uitzettingen langer of gelijk aan 1 jaar	-382 465	-440 664	-389 148	-390 572
921 Algemene uitkering gemeentefonds	-4 690 325	-4 282 260	-4 154 159	-4 219 577
922 Algemene baten en lasten		-11 580	-11 580	
923 Uitkering Deelfonds sociaal domein		-1 405 875	-1 346 400	-1 346 818
931 Baten onroerende-zaakbelasting gebruikers	-137 172	-150 000	-161 500	-162 140
932 Baten onroerende-zaakbelasting eigenaren	-979 611	-1 010 000	-1 068 500	-1 035 370
933 Baten roerende woon- en bedrijfsruimten	-16 899	-17 000	-17 000	-17 621
936 Baten toeristenbelasting	-55 820	-42 000	-101 000	-101 749
937 Baten hondenbelasting	-31 895	-28 000	-28 000	-30 286
938 Baten reclamebelasting	-10 291	-34 000	-9 000	-9 891
939 Baten precariobelasting	24 750	-260 000	-290 000	-291 312
940 Lasten heffing en invordering gem. belastingen	-8 925	-10 000	-10 000	-41 501
Totaal Baten	-6 524 049	-7 926 879	-7 777 787	-7 839 442
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-6 052 869	-7 679 290	-7 347 569	-7 543 328

Toelichting kostentabel

Lasten

922 De begrote lasten hier zijn lasten voor onvoorzien en jaarlasten investeringsplan. Hier wordt niet op geboekt, de daadwerkelijke boekingen vinden indien nodig plaats op het desbetreffende programma.

940 De gemeenschappelijke regeling GBKZ heeft € 27.000 meer gekost dan geraamd. Ook is er een voorziening dubieuze debiteuren t.b.v. € 35.000. Voor het overige zijn er meer interne uren toegerekend.

960 De doorberekening van het saldo van diverse kostenplaatsen is lager dan begroot. Dit houdt in er meer dekking was op de kostenplaatsen zelf doordat er meer uren aan zijn toegerekend.

Baten

921 Op de algemene uitkering is € 85.000 meer ontvangen dan begroot. Aan uitkering voorgaande jaren is nog eens € 14.000 ontvangen. De BTW kostendekkende heffingen zijn € 33.500 lager dan begroot doordat er minder investeringen op riolering zijn uitgevoerd.

922 Deze begrote baten betreffen onder uitputting, kapitaallasten die niet worden ingezet. Ook hier wordt niet op geboekt. Deze post staat tegenover de post bij de lastenkant.

932 De doelstellingen m.b.t. OZB baten voor het jaar 2015 zoals deze waren begroot bij de kadernota van 2016 / 1^e Marap 2015 zijn maar gedeeltelijk behaald. Hierdoor is een bedrag van ruim €33.000 minder als ontvangsten geboekt

940 De ontvangsten uit invordering Gemeentelijke belastingen zijn gestegen met €31.500.

Toevoeging / onttrekking reserves en / of voorzieningen:

Algemene dekkingsmiddelen	toevoeging	onttrekking	I/S	Reserve
Jaarlijkse storting	10 000		S	Automatisering
Onttrekking t.b.v. resultaat Kadernota		126 250	I	Algemene reserve
Aanpassen computerruimte		3 600	I	Automatisering
Computerapparatuur		22 511		Automatisering
Onttrekking conform MOP gebouwen 2013-2023		21 043	S	Reserve onderhoud gebouwen

Bij de Kadernota is door de raad besloten het negatieve resultaat van de begroting op dat moment te onttrekken uit de algemene reserve.

De computerruimte is aangepast op brandveiligheid, de kosten hiervan worden gedekt uit de reserve automatisering.

Diverse computerapparatuur (schermen, ipads, printers ertc.) zijn aangeschaft in 2015, dit wordt gedekt uit de reserve automatisering.

De onttrekking uit de reserve onderhoud gebouwen is conform de meerjaren onderhoudplannen.

Verstreckte kredieten

Liften

De raad heeft middels het MOP 2013-2023 krediet verstrekt voor de renovatie van de liften. In 2014 is de lift in de nieuwbouw 1993 gerenoveerd ten bedrage van € 10.937 en in 2015 is de lift in de oudbouw gerenoveerd ten bedrage van € 11.794. Beide projecten zijn afgerond en worden in 15 jaar afgeschreven.

Vervanging airco units

Ook in het MOP 2013-2023 stond de vervanging en aansluiting op de warmtepomp van deze units in 2015 gepland. Dit is gerealiseerd, de kosten bedragen € 34.642. Dit wordt in 15 jaar afgeschreven.

Wat is gerealiseerd?

Met het aanbieden en vaststellen van de begroting voor het jaar 2016 is aangetoond dat de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude voor de komende jaren een sluitende begroting heeft. Hierdoor is door de provincie Noord-Holland gemeld dat onze gemeente onder het repressief toezicht valt.

Eind 2015 zijn de reserves en voorzieningen door goedkeuring van de nota geactualiseerd.

Dividenden

Omschrijving	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening 2015
Dividend B.N.G.	110 000	36 000	35 790
Dividend De Meerlanden	23 000	45 000	46 081
Dividend Eneco	75 000	83 000	82 377
Totaal	208 000	164 000	164 248

OVERZICHT ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Omschrijving	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening 2015
Lokale heffingen	1 541 000	1 675 000	1 648 369
Kostendekkende Heffingen (riool en afval)	1 420 000	1 420 000	1 457 634
Algemene uitkering	4 056 260	3 908 159	4 007 126
BTW kostendekkende heffingen	226 000	246 000	212 451
Dividend	208 000	164 000	164 248
Rente (bespaarde rente en overige rente)	468 164	416 648	409 259
Totaal	7 919 424	7 829 807	7 899 087

1.4 Verloop geraamd bedrag post onvoorzien

Primitieve begroting	25 000.00
1e wijz.	9 000.00
3e wijz.	-26 500.00
4e wijz.	-9 755.00
5e wijz.	1 644.00
6e wijz.	35 455.00
7e wijz.	-49 610.00
Per 31-12-2015	-14 766.00

Het geraamde bedrag onvoorzien is in zijn geheel bij de jaarrekening aan het resultaat vrijgevallen.

1.5 Overzicht rentebaten en rentelasten

		Begroot	Werkelijk
lasten:	rente langlopende geldleningen	63 875	58 497
	rente waarborgsommen	0	0
	rente reserves/voorzieningen	449 864	359 745
	afschrijvingen investeringsstaat	347 181	375 198
	<i>renteresultaat</i>	-65 262	22 014
		<u>795 658</u>	<u>815 454</u>
baten:	rente kortlopend geld	20 000	1 659
	Rente Beheerstaken	315 896	317 232
	Afschr Beheerstaken	227 413	255 430
	Rente KPLaatsen	112 581	112 581
	Afschr Kplaatsen	119 768	119 768
	Rentelasten OHWerk	0	0
	<i>renteresultaat</i>	0	
		<u>795 658</u>	<u>806 670</u>

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).

A Lokale heffingen

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
- precario rechten
- reclamebelasting
- rioolrechten
- toeristenbelasting.

1. Het tarievenbeleid in 2015

Bij de begroting 2015 werd een stijging van de belastingtarieven voor 2015 vastgesteld op 2%.

Dit met uitzondering van:

- 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 tariefstijging is 1% hoger ten opzichte van de waarde fluctuatie 2015 ten opzichte van 2014.

De belastingverordeningen 2015 werden door de gemeenteraad vastgesteld op 7 november 2014.

2. Onroerende zaak belastingen 2015

Opbrengst op basis van	begroting	na wijziging	werkelijk
a. Eigenaren woningen en eigenaren niet – woningen	1.010.000	1.068.500	1.035.370
b. Gebruikers niet – woningen	150.000	161.500	162.140
Totaal	1.160.000	1.230.000	1.197.510

Er is dit jaar door B&W besloten een voorziening dubieuze debiteuren in te stellen ter hoogte van de openstaande debiteuren ouder dan twee van het recente boekjaar. Voor 2015 houdt dit in dat er € 35.000 voorzien moest worden over 2010-2013. Vóór 2010 zijn er geen openstaande debiteuren.

3. Leges

De legestarieven 2015 zijn t.o.v. 2014 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	53.000	55.500	46.938
Huwelijken	10.000	20.000	22.098
Burgerlijke stand	5.000	7.500	5.100
APV	46.500	44.000	38.333
Bouwleges	465.000	1.014.000	1.026.709
Totaal	579.500	1.141.000	1.139.178

4. Afvalstoffenheffing

Ook de tarieven van de afvalstoffenheffing stegen met 2%. De raad heeft uitgesproken dat kostendekkende tarieven uitgangspunt is. De tarieven voor 2015 werden vastgesteld op € 299 voor eenpersoonshuishoudens en € 326 voor meerpersoonshuishoudens.

De oorspronkelijke opbrengstraming was € 730.000, de uiteindelijke opbrengst € 750.077.

5. Rioolrecht

Het basistarief bedroeg per aansluiting €207 en het gebruikerstarief €89 op basis van een waterverbruik van maximaal 500 m3. De inkomstenraming in de primitieve begroting bedroeg € 730.000 de werkelijke opbrengst .751.041.

Ook bij deze belastingsoort heeft de gemeenteraad uitgesproken kostendekkende 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 2015 werd € 18.271 aan opgelegde belastingaanslagen (afvalstoffenheffing, hondenbelasting en riolrechten) kwijtgescholden. Bijstand cliënten krijgen zonder eigen inspanning kwijtschelding van belastingen (na overleg tussen Gemeente Belastingen Kennemerland Zuid en de Intergemeentelijke Afdeling Sociale Zaken).

B Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

In deze paragraaf wordt over het jaar 2015 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 (afgerond) € 4,50 per inwoner;
Voor 2015 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

Het saldo van de algemene reserve vrij aanwendbaar bedroeg per 1 januari 2015: € 2.677.637

Mutaties 2015

Bij: resultaat 2014	€ 220.057	
Af: verminderingen:	€ 182.643 -/-	
Saldo vermeerderingen en verminderingen		€ 37.384

Saldo van de algemene reserve vrij aanwendbaar per 31 december 2015:

€ 2.715.021

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 over de laatste jaren als volgt worden weergegeven:

Saldo algemene reserve vrij aanwendbaar op 31 december:

2013	€ 2.378.268
2014	€ 2.677.637
2015	€ 2.715.052

De algemene reserve niet – vrij aanwendbaar bedroeg per 31-12-2015

€ 1.650.000.

3. Bestemmingsreserves.

Het saldo van de bestemmingsreserves bedroeg per 1 januari 2015: € 5.400.205

Mutaties 2015

Bij: resultaat 2014	€ 330.543	
vermeerderingen:	€ 1.010.501	
Af: verminderingen:	€ 1.167.141 -/-	
Saldo vermeerderingen en verminderingen		€ 173.904

Saldo van de bestemmingsreserves per 31 december 2015:

€ 5.574.108

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 2015 is de gemeente HenS niet aangesproken op tekorten op dit punt. Risico: laag tot gemiddeld.

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 2015 was geen sprake van een aansprakelijkheidsstelling. Risico: laag.

4.4 Investerings.

In het recente verleden zijn er een aantal voorzieningen omgezet naar reserves. Eind 2015 is een nota reserves en voorzieningen door de gemeenteraad vastgesteld waardoor een actualisatie van de reserves en voorzieningen heeft plaatsgevonden. 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: laag.

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. Met ingang van 2015 zijn de drie decentralisaties voor het sociale domein naar de gemeenten gekomen. De uitvoering van deze regelingen wordt in samenwerking met de IASZ uitgevoerd en verloopt nog niet geheel optimaal. Risico: hoog.

4.6 Onderhoud gemeentelijke gebouwen.

De aanbouw van het Raadhuis is van recente datum en ook t.a.v. andere gemeentelijke gebouwen zijn er onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd. De staat van de gemeentelijke gebouwen is dusdanig dat op dit onderdeel weinig tot geen risico wordt gelopen. Risico: geen.

4.7 Beheersplannen.

Het Gemeentelijk Rioleringsplan voor de periode 2015- 2019 is in de loop van 2015 opnieuw vastgesteld. Beheersplannen dienen ter onderbouwing van de betreffende reserve of voorziening, en zijn ook belangrijke instrumenten voor de begroting en de meerjarenraming. Risico: laag.

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. Risico: gemiddeld.

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. Risico: laag.

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. De jaarrekening van de VRK laat zien dat zij een positief rekeningresultaat hebben en een gezond eigen vermogen. Risico: geen tot laag.

4.11 Polanenpark

We zijn voor 20% aandeelhouder in de ontwikkeling van het Polanenpark. De meest recente managementrapportages laten zien dat deze ontwikkeling voortvarend en winstgevend wordt uitgevoerd. Risico: laag.

4.12 Leges en heffingen

Vanwege bezwaar- en beroepsprocedures tegen opgelegde aanslagen lopen we risico dat deze niet inbaar zijn. Risico: laag tot gemiddeld

De risicobalans geeft het volgende beeld:

Weerstandsvermogen			
Risico's			
Éénmalige risico's hoog	350	Algemene reserve vrij aanwendbaar	4.364
Éénmalige risico's middel	200	Reserve nieuw beleid	2128
Totaal éénmalige risico's	550	Totaal incidentele weerstandscapaciteit	6.492
Ratio weerstandsvermogen	11,8		
Structurele risico's hoog	-	Algemene reserve niet vrij aanwendbaar	900
Structurele risico's middel	900	Stelpost onvoorzien	25
Totaal structurele risico's	900	Totaal structurele weerstandscapaciteit	925
Ratio weerstandsvermogen	1,0		
Totaal risico's hoog	350		
Totaal risico's middel	1.100		
Totaal risico's laag	1.331		
Totaal generaal risico's	2781	Totale weerstandscapaciteit	7.417
Ratio weerstandsvermogen	2,7		

Beoordelingstabel weerstandsvormogen	Betekenis
>2	Uitstekend
$1,4 > x < 2,0$	Ruim voldoende
$1,0 > x < 1,4$	Voldoende
$0,8 > x < 1,0$	Matig
$0,6 > x < 0,8$	Onvoldoende
$< 0,6$	Ruim onvoldoende

Nieuwe kengetallen

Vanaf de begroting 2016 worden er vijf financiële kengetallen toegevoegd aan deze paragraaf, conform de voorschriften van de BBV. De kengetallen moeten samen met de beoordeling op eenvoudige wijze inzicht verschaffen over de financiële positie van de gemeente.

1a De netto schuldquote

Deze weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De schuldquote is hoger dan waar bij de begroting 2015 rekening mee was gehouden maar gelijk aan rekening 2014. In dat opzicht is het een stabiel beeld. De toename wordt veroorzaakt door de hoge stand van de overlopende passiva. Deze bevatten de nog te betalen bedragen crediteuren inzake het sociaal domein. Bij het opstellen van de cijfers van de begroting zijn deze posten moeilijk in te schatten. Uiteindelijk is de netto schuldquote laag.

	rekening 2014	begroting 2015	rekening 2015
A Vaste schulden	4 656 630	4 000 000	4 649 638
B Netto vlottende schuld	858 907	800 000	1 148 831
C Overlopende passiva	786 372	800 000	1 639 294
	6 301 909	5 600 000	7 437 763
D Financiële activa	500 000	500 000	500 000
E Uitzettingen < 1 jaar	4 810 504	2 000 000	5 822 537
F Liquide middelen	362 304	3 000 000	262 617
G Overlopende activa	310 131	500 000	519 292
	5 982 939	6 000 000	7 104 446
H Totale baten	10 895 000	11 324 000	11 990 115
1 Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%	3%	-4%	3%

1b De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen

Deze geeft inzage in hoeverre er sprake is van het doorlenen van gelden en de invloed op de schuldenlast. Voor Haarlemmerliede betekent dit dat wanneer er geen gelden doorgeleend zouden zijn de schuldquote nog lager zou zijn. Dit cijfer is niet veranderd in de afgelopen jaren.

	rekening 2014	begroting 2015	rekening 2015
A Vaste schulden	4 656 630	4 000 000	4 649 638
B Netto vlottende schuld	858 907	800 000	1 148 831
C Overlopende passiva	786 372	800 000	1 639 294
	6 301 909	5 600 000	7 437 763
D Financiële activa	1 743 071	1 700 000	1 766 863
E Uitzettingen < 1 jaar	4 810 504	2 000 000	5 822 537
F Liquide middelen	362 304	3 000 000	262 617
G Overlopende activa	310 131	500 000	519 292
	7 226 010	7 200 000	8 371 309
H Totale baten	10 895 000	11 324 000	11 990 115
2 Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-8%	-14%	-8%

2. De solvabiliteit

Deze geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteit is in Haarlemmerliede wel iets afgenomen ten opzichte van de rekening 2014 en begroting 2015 maar nog steeds hoog te noemen.

	rekening 2014	begroting 2015	rekening 2015
A Eigen vermogen	10 278 443	10 275 000	10 141 604
B Balanstotaal	16 580 352	16 500 000	17 579 367
3 Solvabiliteit (A/B) x 100%	62%	62%	58%

3. Grondexploitatie

De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop.

In geval van Haarlemmerliede is er op dit moment geen sprake van bouwgronden.

	rekening 2014	begroting 2015	rekening 2015
A Niet in exploitatie genomen bouwgronden	-	-	-
B Bouwgronden in exploitatie	-	-	-
	-	-	-
C Totale baten	10 895 000	11 324 000	11 990 115
4 Grondexploitatie (A+B)/C x 100%	0%	0%	0%

4. Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van het structurele evenwicht van de begroting wordt thans het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Bij incidentele lasten en baten gaat het om eenmalige zaken die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Per programma zijn de incidentele baten en lasten meerjarig aangegeven. De cijfers van onderstaande tabel geven aan dat de rekening en begroting structureel sluitend zijn geweest afgelopen jaren.

	rekening 2014	begroting 2015	rekening 2015
A Totale structurele lasten	9 340 485	10 937 200	10 994 330
B Totale structurele baten	9 930 134	11 324 000	11 882 973
	589 649	386 800	888 643
C Totale structurele toevoegingen aan de reserves	160 000	231 000	232 500
D Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	125 000	163 000	84 353
	-35 000	-68 000	-148 147
Saldo structureel	554 649	318 800	740 496
E Totale baten	10 895 000	11 324 000	11 990 115
4 Structurele exploitatieruimte $((B-A)+(D-C))/(E) \times 100\%$	5%	3%	6%

5. Belastingcapaciteit

De ruimte die een gemeente heeft om de belastingcapaciteit te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Haarlemmerliede komt boven het landelijk gemiddelde met woonlasten.

De gemiddelde woonlasten zijn berekende voor een woning met een waarde van €200.000.

	rekening 2014	begroting 2015	rekening 2015
A OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	221	225	243
B Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	290	296	296
C Afvalstoffenheffing voor een gezin	326	333	326
D (Eventuele) heffingskorting	pm	pm	pm
E Totale woonlasten voor gezin	837	854	865
F F Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin	697	704	704
5 Woonlasten t.o.v. landelijke gemiddelde jaar er voor $(E/F) \times 100\%$	120%	121%	123%

C Onderhoud kapitaalgoederen

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

1. Wegen wen openbare verlichting
2. Openbaar groen en speelvoorzieningen
3. Riolering en water
4. Gebouwen

1. Wegen en openbare verlichting

Wegen

In 2015 is het Wegenbeheersplan opgesteld door Arcadis en door de raad vastgesteld. Verschillende onderzoeken hebben inzicht gegeven in de staat van onderhoud van de wegen en de bijbehorende kosten om de wegen op een aanvaardbaar onderhoudsniveau te brengen en te houden. Uit de eindrapportage blijkt dat er veel meer geld per jaar voor groot onderhoud dient te worden gereserveerd voor de komende periode 2015-2019. Het uitvoeringsprogramma wegen en riolering zal om kosten te besparen op elkaar worden afgestemd.

Voor klein en regulier onderhoud wordt jaarlijks een programma opgesteld en wordt gefinancierd uit het beschikbare wegenfonds. Het fonds is de afgelopen jaren toereikend gebleken.

Door het realiseren van (bouw)projecten en in eigendom krijgen van openbare ruimte is het wegenareaal in de laatste periode toegenomen. Te denken valt aan SpaarneBuiten, Schuttersstuk, Polanenpark, omgeving station Halfweg-Zwanenburg, parkeerterrein hockeycomplex Spaarndam en het pontplein Buitenhuizen.

Het wegdek van de Hoge Spaarndammerdijk, een belangrijke verbinding tussen Halfweg en Spaarndam, is aan een structurele onderhoudsbeurt toe en blijft de aandacht vragen. Het ziet ernaar uit dat het Hoogheemraadschap van Rijnland in 2017 een beslissing gaat nemen over de functie van de dijk.

In verband met de ontwikkeling van SpaarneBuiten is de Lagedijk en de Liedeweg in uitvoering genomen en verkeerstechnisch inmiddels aangepast. De voorbereidingen voor het opknappen van het fietspad langs Zijkanaal C is opgestart. De plannen om de woonarken aan te sluiten op het riool, een fietsdoorsteek te komen naar het hockeycomplex, de snelheid van 80 km/uur te verlagen naar 60 km/uur en mede hierdoor het verleggen van de bebouwde komgrens is onderdeel geworden van dit project.

Openbare Verlichting

Medio 2015 is het contract met de onderhoudspartij niet verlengd en beëindigd. De reden hiervoor is dat zij zich niet conformeerden aan het gewenste resultaat, waardoor wij de afgesproken kwaliteit niet meer kregen. Op dat moment is er gekozen voor een onderhandse inschrijving op de werkzaamheden die het meeste voorkomen. In 2016 wordt met Stichting Rijk onderzocht op welke voorwaarden het onderhoudscontract op de markt gebracht kan worden.

In 2015 is het OV-beleidsplan aangepast, waarbij er is uitgesproken om gebruik te maken van LED-verlichting. Het beleidsplan is overgenomen. Tevens is er een OV-beheersplan opgesteld, waarin is ingegaan op het jaarlijks vervangen van het OV-areaal (remplace) ten behoeve van onderhoud. Er zijn veel masten in de gemeente met de combinatie masten ouder dan 40 jaar en armaturen ouder dan 20 jaar. Deze komen als eerste op de vervangingslijst. Uiteraard is er gekeken naar "straatsgewijs" vervangen en "werk-met-werk-maken". De aanbesteding en uitvoering staan gepland in 2016.

2. Openbaar groen en speelvoorzieningen

Openbaar groen

Het onderhoud van het openbare groen komt ten laste van de begroting. Het onderhoudswerk is opgedeeld in drie percelen. Een perceel voor de eigen buitendienst, een perceel voor Paswerk (Sparndam e.o.) en een perceel voor een hoveniersbedrijf. Het laatste perceel is opnieuw in de markt gebracht voor de onderhoudsjaren 2016 tot en met maart 2018, met een mogelijkheid tot verlengen van één jaar.

Het Groenbeheerplan is opgesteld en ingestemd. Belangrijke vervolgvactiteiten hiervan is het bepalen van de huidige kwaliteit en de gewenste kwaliteit en het opstellen van een bomenbeleidsplan. In 2016 wordt hier vervolg aan gegeven.

Speelvoorzieningen

In 2015 heeft een inspectie van alle speeltoestellen plaatsgevonden. Daarnaast hebben wij samen met Sport Support alle speellocaties geïnterviewd, waarbij wij tevens bewoners uit de buurt hebben gesproken en een enquête hebben gehouden. Op basis van deze drie informatiestromen heeft Sport Support een advies opgesteld voor het inrichten van de speelplekken. Dit advies is overgenomen door de raad en de uitvoering van de diverse maatregelen is nu in voorbereiding.

3. Riolering en water

Vrijverval riool.

In 2015 zijn alle vrijverval riolen ouder dan 30 jaar gereinigd en geïnspecteerd. Met dit beeld is een maatregelenplan opgesteld. Tevens zijn er meerdere projecten opgestart die invloed hebben op de maatregelenplan. Te weten [A] "Afkoppelplan Sparndam", [B] "afkoppelen Kanaalweg in combinatie met vervangen gemaal Kanaalweg", [C] opstellen maatregelen "Oranjenassaulaan". Project [A] is als plan ter voorbereiding, omdat dit een verwachte doorlooptijd betreft van circa 10 jaar. Eind maart 2016 wordt verwacht het plan te kunnen presenteren. Deze wordt aan de raad ter instemming aangeboden, voordat er voorbereidingswerkzaamheden worden uitgevoerd en bestekken worden geschreven.

Project [B] is begin 2016 in de raad besproken en ingestemd. De bestekwerkzaamheden, aanbesteding en uitvoering staan gepland in 2016.

Project [C] betreffen maatregelen die voortkomen uit de inspecties van 2015. De bestekwerkzaamheden, aanbesteding en uitvoering staan gepland in 2016.

Drukriool.

De woonarken aan de Zijkanaal C weg zijn nog niet aangesloten op het riool. De bestekwerkzaamheden, aanbesteding en uitvoering staan gepland in 2016.

Jaarlijks worden onze gemalen geïnspecteerd. Uit het inspectierapport volgt een maatregelenadvies.

Begin 2016 is opdracht gegeven de maatregelen uit te voeren. Deze staan in eerste helft 2016 gepland. Een aantal hoofdgemalen staat op de nominatie als "eindgemaal" beschouwd te worden. Samen met het Hoogheemraadschap van Rijnland, wordt onderzocht of en onder welke voorwaarden deze gemalen overgenomen kunnen worden door het Hoogheemraadschap van Rijnland.

Beleid riolering

In 2015 is het GRP2015-2020 opgesteld en ingestemd. Hierin is een planning opgenomen van alle werkzaamheden die op gebied van riolering nodig zijn, inclusief opstellen van beleid, onderzoeken en dergelijke. Onderdeel is bijvoorbeeld ook het opstellen van een Waterloket. Deze wordt in de samenwerkingsverband in de werkgroep "Samenwerken in de waterketen" uitgewerkt en opgesteld.

In 2015 is de Verordening Riolaansluiting opgesteld en ingestemd. Deze verordening legt de verplichtingen en verantwoordelijkheden vast van gemeente en particulier, waarbij vaststaat waar de scheiding ligt in de huisaansluiting.

Water

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

4. Gebouwen

Onderhoud schoolgebouwen

De gemeente is eigenaar van verschillende noodlokalen bij de drie basisscholen in Halfweg. Het onderhoud van deze lokalen is voor rekening van de gemeente. De planning van de werkzaamheden en de daarbij begrote kosten zijn opgenomen in het Meerjaren Onderhoudsplan 2013-2023.

De verantwoordelijkheid voor het buitenonderhoud aan de reguliere schoolgebouwen is per 1 januari 2015 overgedragen aan de schoolbesturen. Dat wil zeggen dat alle buitenonderhoudskosten niet langer voor rekening van de gemeente komen maar voor rekening van de schoolbesturen. Kosten van nieuwbouw en uitbreiding blijven voor rekening van de gemeente. Evenals de kosten van achterstallig onderhoud. Daarvan is bij geen van de vijf basisscholen in de gemeente sprake.

Onderhoud van gymaccommodaties blijven ook voor rekening van de gemeente. Al jaren is bekend dat de gymzaal bij de Sint Jozefschool in Halfweg dringend aan onderhoud toe is. Een beslissing daarover is aangehouden in afwachting van de komst van een nieuwe unilocatie. Mocht nieuwbouw niet doorgaan dan zal de gymzaal grondig moeten worden aangepakt. De kosten daarvan zijn dan voor de gemeente.

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 en in 2014 zijn de vloeren op de 1ste verdieping van het monumentale gedeelte gelakt. Verder is de pomp van de warmtepomp onder garantie vervangen. Wij hebben hier alleen arbeidskosten en de huur voor de kraan voor betaald. Vervanging van de dakbedekking bij afdeling middelen is doorgeschoven naar 2016
- Sectorpark, (Teding van Berkhoutweg 3); Aangezien de gemeente dit complex wil herbestemmen vindt alleen onderhoud in het kader van tijdelijke instandhouding plaats. In december 2013 is het kantoor op antikraak basis verhuurd aan de medewerker Burgerzaken. Om dit pand geschikt voor bewoning te maken is er in december 2013/ januari 2014 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.
- 2 lokalen van de Margrietschool (vm. kleuterschool en peuterspeelplaats);
- Het gebouw verkeert in redelijke staat van onderhoud. Regulier onderhoud vindt plaats. De lokalen worden gehandhaafd in afwachting van nieuwbouw.
- 1 noodlokaal bij de Jozefschool; Het gebouw verkeert in redelijke staat van onderhoud. Regulier onderhoud vindt plaats. Dit noodlokaal wordt gehandhaafd in afwachting van de nieuwbouw.
- 2 noodlokalen bij Halverwegeschool; Het gebouw verkeert in redelijke staat van onderhoud. Regulier onderhoud vindt plaats.

- Brandweerkazerne (Beatrixstraat);
De nieuwe kazerne in Halfweg is eind 2013 opgeleverd. De onderhoudskosten worden verdeeld tussen Haarlemmermeer en Haarlemmerliede. Omdat het nieuwbouw betreft zal er pas in 2020 groot onderhoud plaats moeten vinden.
- Gebouw kinderopvang (Haarlemmermeerstraat 2);
Het gebouw verkeert in een redelijke staat van onderhoud.
Buitenschilderwerk heeft plaatsgevonden in 2012. In 2014 hebben we een lekkage aan het dak en de zonwering hersteld. In 2015 is het hekwerk vervangen.

In Spaarndam

- Brandweergarage aan de Ringweg.
Het gebouw verkeert in goede staat. Het regulier onderhoud vindt plaats.
De kazerne zal echter wel moeten voldoen aan de Arbo eisen. De brandweer heeft hiervoor een plan van aanpak ingediend en zijn in 2014 gestart met de interne verbouwing. In combinatie met de verbouwing is ook de cv ketel vervangen. In 2015 is het pand geschilderd en is de volgende fase van het arboproof maken van de kazerne afgerond.
- 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, zijn de voor- en zijgevel geschilderd en is de cv ketel van de bakker vervangen.
Om vandalisme te voorkomen zijn er in 2014 in alle leegstaande panden gordijnen aan de voorgevel aangebracht. 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.

Haarlemmerliede

Stompe Toren

De Kerk Stompe Toren is eigendom van de gemeente.

De gemeente laat jaarlijks een rapportage opstellen van de staat van onderhoud door de Monumentenwacht. Het dagelijks beheer en onderhoud wordt uitgevoerd door de stichting vrienden van de Stompe Toren.

D Financiering

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 2015 onveranderd laag. De 3 maandstermijn deposito staat momenteel < 1%.

4. Gerealiseerde acties 2015

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 2015.

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 verzorgd 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”.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar 2015					
(1)	Drempelbedrag	250			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	262	447	314	278
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	-	-	-	-
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	12	197	64	28
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	10.000			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	10.000			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	250			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	23.603	40.681	28.897	25.552
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	262	447	314	278

6. Kasgeldlimiet

Het opnemen van kasgeldleningen of (langlopende) geldleningen was in 2015 niet noodzakelijk.

De kasgeldlimiet over het afgelopen jaar bedraagt € 839.931,-(afgerond). Zoals de volgende staat laat zien zijn er in 2015 voldoende liquide middelen aanwezig waardoor de gemeente ruim onder de limiet blijft:

BNG	€ 39.267 -/-
Schatkist bankieren	- 3.895.408
Postbank	- 8.324
Rabobank	- 80.154
Legeskas	- 1.684
Postbank Burgerzaken	- 363
Rabobank Beleggersrek.	- 31.358
Totaal	€ 3.978.024
Kasgeldlimiet	- 839.931
Liquiditeitspositie	€ 4.817.955

E Bedrijfsvoering**Overzicht salarissen, presentiegelden en vergoedingen**

beheerstaak omschrijving	begroting 2015		rekening 2015
	primair	na wijziging	
Logopedie	43 867	43 867	43 349
Afdeling Bob	595 919	598 419	607 403
Afdeling Ruimte	894 141	954 141	950 957
Diverse vergoedingen Ruimte (piket etc.)	850	4 750	4 440
Afdeling Middelen	576 863	607 863	611 179
Gemeenteraad	48 000	36 500	35 134
Onkostenvergoeding gemeenteraad	0	22 000	34 880
Burgemeester	111 545	99 545	99 727
Onkostenvergoeding burgemeester	0	4 600	7 207
Wethouders	138 512	126 512	127 198
Onkostenvergoeding wethouders	0	12 500	19 890
Voormalig wethouders (gepensioneerden voor 2013)	24 000	22 000	21 595
Burgerlijke stand (huwelijken)	8 000	4 000	3 284
Presentiegeld verkiezingen	2 000	1 250	64
Presentiegeld cie bezwaar en beroep	4 000	4 000	1 057
Presentiegeld cie Raadsvoorbereiding	5 000	5 000	809
Piketdienst	3 000	3 000	0
Presentiegeld cie monumenten	2 500	2 500	284
Presentiegeld cie milieu	3 000	3 000	640
Voormalig wethouders (gepensioneerden na 2013)			4 284
	2 461 197	2 555 447	2 573 381

De salarissen zijn in 2015 hoger uitgekomen dan begroot, wat grotendeels wordt veroorzaakt door de eindheffing die wordt geheven over de vergoedingen van het bestuur. Deze zijn bij de invoering van de werkkostenregeling per 1 januari aangewezen tot de onderdelen waar de eindheffing toegerekend moet worden wanneer er een overschrijding van de vrije ruimte is. De vrije ruimte is het bedrag wat een werkgever onbelast mag vergoeden aan zijn medewerkers, in 2015 bedroeg dit 1,2% van de loonsom.

Knelpuntenbudget

Op basis van een analyse op lokale / regionale opgaven / verplichtingen, 'going concern'-taken, achterstanden, wettelijke zaken en (grote) projecten hebben wij eind 2014 zoveel mogelijk de knelpunten in de ambtelijke organisatie geïnventariseerd. Dit heeft geleid tot een 'nota knelpunten 2015 ambtelijke organisatie'. Naar aanleiding hiervan is een raadsvoorstel gemaakt waarna in februari 2015 is besloten in te stemmen met genoemde nota én een incidenteel werkbudget ten bedrage van € 773 duizend beschikbaar te stellen.

Het jaar 2015 heeft een forse toename gekend aan processen, projecten, producten en diensten. Deels was dit voorzien in de knelpunten analyse; echter ook was sprake van intensivering van lopende zaken (bestuurlijke fusie, beheerplannen kapitaalgoederen, SugarCity, basics op orde, beleidsnota's et cetera)

en van deels nieuwe aangelegenheden (parkeerbeleid, vluchtelingenproblematiek, 'hartje Spaarndam', schipholgelden et cetera).

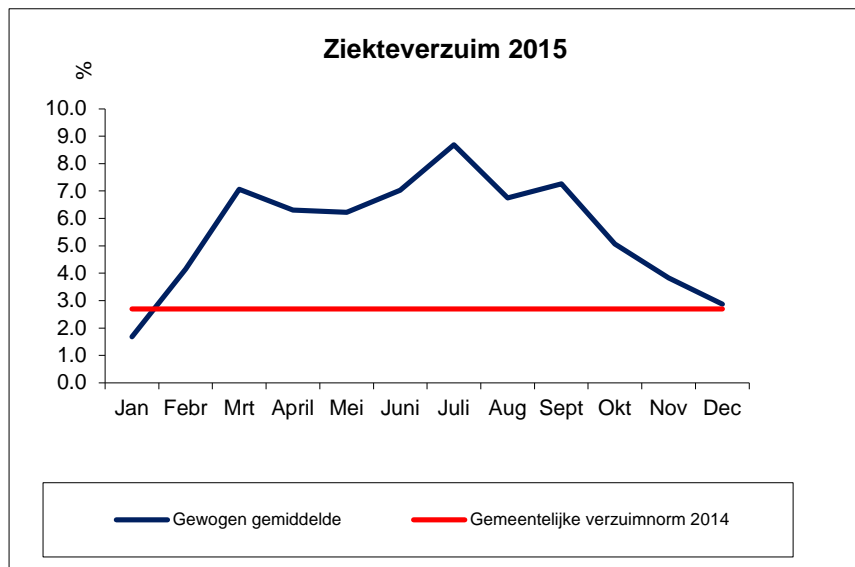
Derhalve is het aantal projecten, (thema-) bijeenkomsten, overleggen, communicatie-momenten et cetera enorm toegenomen. Ook de interne en externe vraag naar uitvoerings- en ondersteuningswerkzaamheden (facilitair, financieel, civiel, juridisch, planvorming, regio et cetera) is fors toegenomen.

Ziekteverzuim

Het totale ziekteverzuimpercentage 2015 voor het gemeentepersoneel komt uit op 5,6%.

Ten opzichte van 2014 is dat een stijging van het ziekteverzuim met 2,6%.

De landelijke cijfers over 2015 zijn nog niet bekend maar de Gemeentelijke Verzuim Norm voor gemeenten < 10.000 inwoners van 2014 is 2,7% (bron A+O fonds gemeenten). Dit percentage is inclusief langdurig zieken.



Het afgelopen jaar is het ziekteverzuimpercentage flink gestegen bij de gemeente.

Met uitzondering van januari is het ziektepercentage gedurende het gehele jaar hoger dan het landelijk gemiddelde.

De afdeling Ruimte kende in 2015 drie langdurig zieke medewerkers, die na geleidelijke terugkeer in december allen geheel hersteld waren.

Afdeling Bob en Middelen hebben geen langdurig zieken gehad in 2015.

Het gemiddelde ziekteverzuimpercentage per afdeling bedraagt:

Bob	1,5%
Ruimte	11,9%
Middelen	1,6%

F Verbonden partijen

Inleiding

In deze paragraaf wordt uiteengezet waar het om gaat bij verbonden partijen. Een verbonden partij is een derde rechtspersoon waarbij de gemeente een bestuurlijke en financiële band heeft. Het gaat dan om deelnemingen (vennootschappen), gemeenschappelijke regelingen, stichtingen en verenigingen.

Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: een zetel in het bestuur van een participatie of het hebben van stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in het geval van faillissement van de verbonden partij en / of als financiële problemen bij de verbonden partij mede verhaald kunnen worden op de gemeente.

Het is niet de bedoeling om te rapporteren over alle partijen waarmee de gemeente op enigerlei wijze verbonden is, maar alleen indien zoals hiervoor is aangegeven, sprake is van bestuurlijk en significant financieel belang.

De gemeenschappelijke regelingen voeren beleid en beheer op de betreffende terreinen uit voor de gemeente. In het algemeen geldt dat voor een gemeenschappelijke regeling wordt gekozen indien de gemeente dit beleid niet alleen dan wel niet doeltreffend kan uitvoeren. De deelname in het aandelenkapitaal van een aantal vennootschappen vloeit in hoofdzaak voort uit de van oudsher maatschappelijke belangen die door deze vennootschappen worden (werden) nagestreefd.

Overzicht verbonden partijen

De gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude heeft thans met verbonden partijen een relatie. De belangrijkste verbonden partijen zijn:

a. vennootschappen

Bank Nederlandse Gemeenten	financiële instelling
Eneco energie N.V.	nutsbedrijf
De Meerlanden N.V.	afvalinzameling en -verwerking

b. gemeenschappelijke regelingen

Veiligheidsregio Kennemerland	regionale brandweer, ambulancevervoer en gezondheidsdienst
-------------------------------	--

In het overzicht in het vervolg van deze paragraaf wordt per verbonden partij nader inzicht verschaft in de bestuurlijke en financiële belangen die de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude daarbij heeft.

Naast de hiervoor genoemde gemeenschappelijke regelingen zijn er nog 2 samenwerkingsverbanden:

- de intergemeentelijke samenwerking sociale zaken (IASZ). Een "lichte" gemeenschappelijke regeling met de gemeente Heemstede als centrumgemeente;
- de intergemeentelijke samenwerking belastingen. Een "lichte" gemeenschappelijke regeling met de gemeente Bloemendaal als centrumgemeente;

Naam	Bank Nederlandse Gemeente	
Vestigingsplaats	Den Haag	
Rechtsvorm	NV	
Activiteiten	Levering van financiële diensten	
Financieel belang gemeente	De gemeente bezit 62.790 aandelen met een nominale waarde van € 2,50	
Bestuurlijk belang	Stemrecht via de algemene vergadering aandeelhouders	
Kerncijfers verbonden partij	<u>1-1-2015</u>	<u>31-12-2015</u>
Eigen vermogen	€ 3.430 miljoen	€ 3.500 miljoen
Vreemd vermogen	€ 127.753 miljoen	€ 128.000 miljoen
Resultaat na belastingen	€ 283 miljoen (2013)	€ 126 miljoen (2014)
Dividenduitkering per aandeel	€ 1,27 (2013)	€ 0,57 (2014)
Netto dividend 2015 begroot op	€ 110.000	
Werkelijk dividend 2015	€ 35.790	

Naam	Eneco Energie	
Vestigingsplaats	Rotterdam	
Rechtsvorm	NV	
Activiteiten	Levering van energie	
Financieel belang gemeente	De gemeente bezit 3.995 aandelen met een nominale waarde van € 100 en 86 winstbewijzen	
Bestuurlijk belang	Stemrecht via de vertegenwoordiger van de gemeente Heemstede, die de Noord – Hollandse aandeelhoudende gemeenten vertegenwoordigt	
Kerncijfers verbonden partij	<u>1-1-2015</u>	<u>31-12-2015</u>
Eigen vermogen	€ 4.593 miljoen	€ 5.188 miljoen
Vreemd vermogen	€ 4.592 miljoen	€ 4.963 miljoen
Resultaat na belastingen	€ 242 miljoen (2013)	€ 206 miljoen
Dividend per aandeel	€ 24,24 (2013)	Nog niet bekend (2014)
Netto dividend 2015 begroot op	€ 75.000	
Werkelijk dividend 2015	€ 82.377	

Naam	Meerlanden
Vestigingsplaats	Rijsenhout
Rechtsvorm	NV
Activiteiten	Afvalinzameling en - verwerking
Financieel belang gemeente	De gemeente bezit 4.678 aandelen met een nominale waarde van € 46.

Bestuurlijk belang	Stemrecht via de Algemene vergadering aandeelhouders	
Kerncijfers verbonden partij	<u>1-1-2015</u>	<u>31-12-2015</u>
Eigen vermogen (2013)	€ 20.747 miljoen	€ 22.504 miljoen
Vreemd vermogen (2013)	€ 37.034 miljoen	€ 41.432 miljoen
Resultaat na belastingen	€ 2.242 miljoen (2012)	€ 2.601 miljoen (2013)
Dividend per aandeel	€ 4,60 (2012)	€ 5,67 (2013)
Dividend 2015 begroot op	€ 22.000	
Werkelijk dividend 2015	€ 46.081	

Naam	Veiligheidsregio Kennemerland	
Vestigingsplaats	Haarlem	
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling	
Activiteiten	Brandweer, ambulancedienst en gemeenschappelijke gezondheidsdienst (GGD)	
Financieel belang gemeente	De gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude participeert in deze gemeenschappelijke reling naar rato van het aantal inwoners	
Bestuurlijk belang	Burgemeester Heiliegers is lid van het Algemeen Bestuur	
Kerncijfers verbonden partij	<u>1-1-2015</u>	<u>31-12-2015</u>
Eigen vermogen	€ 3.439 miljoen	€ 3.779 miljoen
Vreemd vermogen	€ 26.044 miljoen	€ 23.138 miljoen
Resultaat voor bestemming	€ 1.628.000	€ 571.000
Werkelijke bijdrage 2015	€ 390.000	
Begrote bijdrage 2015	€ 380.000	

Naam	Gemeentebelastingen Kennemerland Zuid (GBKZ)	
Vestigingsplaats	Bennebroek	
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling in de vorm van een centrumgemeenteconstructie (zgn. "lichte" regeling)	
Activiteiten	Belastingheffing en - inning	
Financieel belang gemeente	De gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude participeert in deze gemeenschappelijke reling naar rato van het aantal inwoners	
Bestuurlijk belang	Wethouder Graal is lid van het portefeuillehoudersoverleg	
Kerncijfers verbonden partij	<u>31-12-2015</u>	
Werkelijke bijdrage 2015	€ 128.000	
Begrote bijdrage 2015	€ 120.000	

Naam	Gemeenschappelijke Afdeling Sociale Zaken (IASZ)
Vestigingsplaats	Bloemendaal
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling in de vorm van een centrumgemeenteconstructie (zgn. "lichte" regeling)
Activiteiten	Uitvoeren sociale regelingen
Financieel belang gemeente	De gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude participeert in deze gemeenschappelijke reling naar rato van het aantal inwoners
Bestuurlijk belang	Wethouder Wagner is lid van het portefeuillehoudersoverleg
Kerncijfers verbonden partij	<u>31-12-2015</u>
Werkelijke bijdrage 2015	€ 193.766
Begrote bijdrage 2015	€ 205.900

G GrondbeleidVoormalig sectorpark Halfweg.

In 2015 is een stedenbouwkundig programma van eisen tot stand gekomen. Nadien is de wens geuit om voor statushouders te voorzien in woonruimte. Dit moet nog nader worden uitgewerkt. Het voornemen is om het overige deel van het terrein per kavel uit te geven voor zelfbouw. Daarmee kan direct op de behoefte worden ingespeeld, terwijl het risico voor de gemeente beperkt blijft.

Winkelcentrum Spaarndam-Oost.

Voor de winkelstrip aan de dr. Nijestraat in Spaarndam is een stedenbouwkundig programma van eisen tot stand gekomen. Om ter plaatse woningbouw te kunnen realiseren, zullen de zittende ondernemers een nieuwe locatie moeten krijgen. Hierin zal worden voorzien in het kader van het project Hartje Spaarndam, waarin aan een vernieuwd dorps huis enkele winkelruimten worden toegevoegd.

2. JAARREKENING

Balans per 31 december -

2.1 Balans per 31 december 2015

ACTIVA	ULTIMO (x € 1)	
	2014	2015
	€	€
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
- Investerings met een economisch nut	6 296 278	6 120 444
- Investerings met ec. nut waarvoor een heffing kan worden geheven	1 573 433	1 618 603
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	1 042 229	1 026 610
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- Deelnemingen	442 400	442 400
Leningen aan:		
- Overige verbonden partijen	356 857	0
Overige langlopende leningen u/g	886 214	1 266 863
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één van één jaar of langer	500 000	500 000
Totaal vaste activa	11 097 412	10 974 921
VLOTTENDE ACTIVA		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
- Vorderingen op openbare lichamen	1 006 880	959 037
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist	2 700 269	3 895 408
- Overige vorderingen	1 103 355	968 092
Liquide middelen		
- Kassaldi	4 702	1 684
- Banksaldi	357 602	260 864
Overlopende activa		
- Van Europese of Nederlandse overheden nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.	147 311	4 565
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.	162 820	514 703
Totaal vlottende activa	5 482 940	6 604 352
TOTAAL GENERAAL	16 580 352	17 579 274

Balans per 31 december -

PASSIVA	ULTIMO (x € 1)	
	2014	2015
	€	€
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen		
- Algemene reserve	4 327 637	4 365 052
- Bestemmingsreserves	5 400 205	5 574 109
- Resultaat	550 600	202 444
Totaal eigen vermogen	10 278 443	10 141 604
Vorzieningen		
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	273 008	277 153
- Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	3 146 028	3 210 328
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		
Onderhandse leningen van:		
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	1 236 235	1 160 797
- Overige binnenlandse sectoren	1 360	1 360
Totaal vaste financieringsmiddelen	14 935 073	14 791 242
VLOTTENDE PASSIVA		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
- Overige schulden	858 907	1 148 738
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.	673 545	969 964
- De van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.	83 201	332 436
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.	29 626	336 894
Totaal vlottende passiva	1 645 279	2 788 031
TOTAAL G E N E R A A L	16 580 352	17 579 274
NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN		
Gewaarborgde geldleningen	3 251 108	3 012 612

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

Balans

Materiële vaste activa

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

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

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

j. activa met een economisch nut en een verkrijgingsprijs van minder dan € 2.500 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Deze laatst genoemden worden altijd geactiveerd.
4. Aankoop en vervaardiging van activa met een meerjarig maatschappelijk nut worden onder aftrek van bijdragen van derden ten laste van de exploitatie gebracht. Indien hiervan bij raadsbesluit wordt afgeweken, wordt het actief lineair afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief of een kortere door de raad aan te geven tijdsduur.

Financiële vaste activa

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

Voorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

Uitzettingen

De vorderingen 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. Als laatste zijn er voorzieningen die gevormd zijn uit van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden.

Vaste Schulden

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

Geen bijzonderheden.

2.1.2 Toelichting Balans

ACTIVA

MATERIELE VASTE ACTIVA

Dit betreft investeringen in gebouwen en terreinen, installaties, diverse inventarissen, voertuigen en overige activa. Deze worden onderscheiden in:

1. Investerings met een economisch nut
2. Investerings met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.
3. Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

Toelichting:

1. Investerings met een economisch nut

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

Deze boekwaarde heeft betrekking op:

- Gronden en terreinen, algemeen
- (Woon-)ruimten
- Bedrijfsgebouwen
- Grond- weg- waterbouwkundige werken
- Vervoermiddelen
- Machines, apparaten en installaties
- Overige materiële vaste activa

	Boekwaarde 31-12-2014	Investerings in 2015	Bijdragen derden	Afschrijvingen in 2015	Boekwaarde 31-12-2015
- Gronden en terreinen, algemeen	253 006	53 057	42 705	10 352	253 006
- (Woon-)ruimten	0				0
- Bedrijfsgebouwen	4 094 277	22 926		112 920	4 004 283
- Grond- weg- waterbouwkundige werken	7 941			567	7 374
- Vervoermiddelen	49 746			11 609	38 137
- Machines, apparaten en installaties	67 277	46 436		9 653	104 059
- Overige materiële vaste activa	1 824 031			110 445	1 713 586
Totaal	6 296 278	122 419	42 705	255 547	6 120 444

Toelichting

De investeringen en desinvesteringen op gronden en terreinen hebben betrekking op de projecten "Hartje Spaarndam" en "Inrichten Plan Mientekade".

Voor "Hartje Spaarndam" zijn € 15.352 kosten gemaakt. Gemeente Haarlem levert daar € 5.000 bijdrage aan, het saldo wordt afgeschreven en gedekt uit de algemene reserve.

Voor "Inrichten Plan Mientekade" zijn € 37.705 kosten gemaakt, die worden gecompenseerd door de bijdrage van Ymere.

De investeringen op bedrijfsgebouwen betreffen aanpassingen aan de woning Noordzeekanaalweg t.b.v. € 22.926.

De investeringen op machines, apparaten en installaties betreffen groot onderhoud op 2 liften in het raadhuis t.b.v. € 11.794 en het vervangen van airco units in het raadhuis t.b.v. € 34.642, beiden conform het MOP 2013-2013.

2. Investerings met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Deze boekwaarde heeft betrekking op:

- Grond- weg- waterbouwkundige werken

	Boekwaarde 31-12-2014	Investerings in 2015	Afschrijvingen in 2015	Bijdragen derden	Boekwaarde 31-12-2015
- Grond- weg- waterbouwkundige werken	1 573 433	108 890	63 720		1 618 603
Totaal	1 573 433	108 890	63 720	0	1 618 603

Toelichting

De gedane investeringen hebben voor € 23.959 betrekking op de aansluiting Osdorperweg en voor € 4.670 op het project Mientekade.

€ 80.261 is geïnvesteerd in vervanging van rioleringspompen waar onderhoud niet meer zinvol was. De kosten worden gedekt uit het GRP 2015.

3. Investerings in de openbare ruimte met 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 31-12-2014	Investerings in 2015	Afschrijvingen in 2015	Bijdrage van derden	Boekwaarde 31-12-2015
28 748		4 792		23 956
1 013 481	555 423	455 983	110 267	1 002 654
Totaal				
1 042 229	555 423	460 775	110267	1 026 610

Toelichting

Voor inspectiekosten voor het krediet "Herstel en onderhoud van 4 bruggen" is in 2015 € 1.900 geïnvesteerd.

De renovatie van Lagedijk/Spaarndammerdijk heeft grotendeels in 2015 plaats gevonden en de kosten bedragen € 429.852.

Er is een bijdrage van € 80.000 van VOF Spaarne Buiten ontvangen hiervoor.

Met de renovatie Liedeweg is gestart in 2015 en dit heeft € 35.415 gekost.

Ook de renovatie van de Lageweg is gestart in 2015 en kostte € 12.045.

Deelprojecten Station:

1. Bij de afronding van de stationsprojecten is met de Raad overeengekomen dat een aantal sluitposten op het voorplein of parkeerterrein geboekt zullen worden omdat deze projecten ver onder het budget zijn gebleven. In 2015 is hier nog € 45.944 aan de eindafrekening van de levering en plaatsen van de liften en de realisatie van een parkje met beeld en social sofa op de hoek Oranje Nassaustraat.
2. De kwaliteitsimpuls is in zijn geheel verantwoord naar de Stichting Leefomgeving Schiphol en goedgekeurd. Er stond nog € 30.267 gereserveerd voor de laatste werkzaamheden m.b.t. aanplant bomen en overige beplanting. In 2015 dit afgerond, er resten geen werkzaamheden meer voor dit deelproject.

TOTAAL MATERIELE VASTE ACTIVA

Boekwaarde 31-12-2014	Investerings in 2015	Desinvestering in 2015	Afschrijvingen in 2015	Bijdrage van derden	Boekwaarde 31-12-2015
8 911 940	786 732		780 042	152 972	8 765 658

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Deze activa hebben betrekking op verstrekte geldleningen en beleggingen e.d.
Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2015 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 van één
looptijd van één jaar of langer

Totaal

Stand per 31-12-2014	Herrubricering per 1-1-2015	Verstrekt in 2015	(Normale) aflossing in 2015	Afwaarde- ringen/afschrij- vingen in 2015	Stand per 31-12-2015
442 400					442 400
356 857	-356 857				0
886 214	356 857	473 522	22 997	426 732	1 266 863
500 000					500 000
2 185 472	0	473 522	22 997	426 732	2 209 264

Deelnemingen

Kapitaal verstrekkingen inzake :

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

Totaal

31-12-2014	aankopen	verkopen	31-12-2015
142 464			142 464
215 188			215 188
46			46
74 598			74 598
2 904			2 904
3 600			3 600
3 600			3 600
442 400	0	0	442 400

Verstrekte langlopende geldleningen overige verbonden partijen

Hypothecaire geldlening Dorpscentrum	115 328	-115 328			0
Renteloze geldlening Dorpscentrum	89 622	-89 622			0
Hypothecaire geldlening Dorpscentrum (medisch centrum)	151 907	-151 907			0

Verstrekte langlopende geldleningen overigen

Stand per 31-12-2014	Herrubricering per 1-1-2015	Verstrekt in 2015	(Normale) aflossing in 2015	Afwaarde- ringen/afschrij- vingen in 2015	Stand per 31-12-2015
		427 000	8 272		418 728
	115 328			115 328	0
	89 622			89 622	0
	151 907			151 907	0
70 000				70 000	0
12 500			125		12 375
272 520		30 541			303 062
59 674			2 396		57 278
334 020		15 981	4 140		345 860
150 000			8 065		141 935
1 255 571	0	473 522	22 997	426 857	1 279 238
-12 500				125	-12 375
1 243 071		473 522	22 997	426 982	1 266 863

Af voorziening Lening Postagentschap

TOTAAL Verstrekte Leningen

In 2015 zijn de vier leningen aan het Dorpscentrum omgezet in 1 lening tegen 3,5% rente, looptijd 30 jaar. Drie leningen zijn geherrubriceerd in 2015 omdat zij op basis van het BBV geen leningen aan verbonden partijen zijn. Ze vallen nu onder de "verstrekte langlopende geldleningen overigen".

Op de lening aan het Postagentschap wordt dit jaar voor het eerst afgelost. De voorziening hiervoor kan voor een gelijk bedrag vrij vallen.

Vanuit de Geldelijke Steun Startersleningen zijn ten bedrage van € 231.522 leningen verstrekt aan starters. De beheerskosten bedragen € 1.146 en de rentevergoeding bedraagt € 7.494 wat per saldo leidt tot een vermeerdering van € 6.348. In 2015 is het saldo middels een storting t.b.v. € 23.000 aangevuld door Haarlemmerliede en er is € 1.193 afgelost door starters, wat weer in het fonds terugvalt. De raad heeft tot maximaal € 330.000 budget verleend voor startersleningen.

Aan de hockeyclub Spaarndam zijn in 2013 twee geldleningen verstrekt door de raad. De lening tegen 3% ad € 150.000 is in 2014 volledig opgenomen. De lening tegen 3,5% ad € 350.000 is in 2015 tot het maximum gekomen. In 2015 vinden voor het eerst ook de aflossingen op de leningen plaats.

UITZETTINGEN KORTER DAN EEN JAAR

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

Soort vordering	Saldo per 31-12-2014	Saldo per 31-12-2015	Voorziening 31-12-2015
Vorderingen op openbare lichamen	1 006 880	959 037	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	2 700 269	3 895 408	
Overige vorderingen	1 103 355	968 092	284 235
Totaal	4 810 505	5 822 537	284 235

Toelichting

De vordering op openbare lichamen betreft voor € 991.902 het BTW compensatiefonds over het lopende jaar. € 32.866 is nog te betalen BTW over het 4e kwartaal 2015.

Het drempelbedrag voor Schatkistbankieren voor Haarlemmerliede bedraagt € 250.000. Het bedrag per kwartaal wat buiten de rekening Schatkistbankieren viel was voor het eerste kwartaal € 262.000, tweede kwartaal € 447.000, het derde kwartaal € 314.000 en het vierde kwartaal € 278.000.

De jaarrekening van de IASZ resulteerde in een vordering op de IASZ t.b.v. € 77.762 wat verwerkt is in het saldo Overige vorderingen.

Ultimo 2015 waren er geen kasgelden uitgezet.

LIQUIDE MIDDELEN

De geldmiddelen bedroegen per :

	31-12-2014	31-12-2015
Kasgeld	4 702	1 684
BNG	81 650	-39 267
BNG APPA Fonds	180 000	180 000
Rabobank	83 386	111 512
ING	12 566	8 618
Totaal	362 305	262 548

OVERLOPENDE ACTIVA

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	31-12-2014	31-12-2015
1. De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen.	147 311	4 565
2. Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen.	162 820	514 703
-depot TPG postbus	1 180	1 180
-Afrekening IASZ Heemstede	62 308	347 164
-overige vorderingen / debiteuren	99 332	166 359
	310 131	519 268

Specificatie nog te ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen

Duurzaam energie 2013-2015
Speeltoestellen Spaarne Buiten
Subsidie toegankelijkheid bushaltes
totaal te ontvangen subsidie bedragen

Saldo 31-12-2014	toevoegingen in het boekjr	ontvangen bedragen in het boekjr	Saldo 31-12-2015
7 057		3 596	3 461
1 104			1 104
139 150		139 150	0
147 311	0	142 746	4 565

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

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

	Boekwaarde 31-12-2014	Resultaat- bestemming	toevoeging	vrijval/ onttrekkingen	Boekwaarde 31-12-2015
1. Algemene reserve	4 327 637	220 057		182 643	4 365 052
2. Bestemmingsreserves:	5 400 205	330 543	1 010 501	1 167 141	5 574 109
3. Resultaat vorig boekjaar	550 600	-550 600			0
4. Resultaat boekjaar		202 444			202 444
Saldo per 31 december	10 278 443	202 444	1 010 501	1 349 784	10 141 604

Toelichting:

1. Algemene reserve

	Boekwaarde 31-12-2014	Resultaat- bestemming	toevoeging	onttrekking	Boekwaarde 31-12-2015
- algemene reserve vrij aanwendbaar	2 677 637	220 057		182 643	2 715 052
- algemene reserve niet vrij aanwendbaar	1 650 000				1 650 000
- resultaat	0				0
	4 327 637	220 057	0	182 643	4 365 052

2. Bestemmingsreserves

	Saldo per 31-12-2014	Resultaat- bestemming	toevoeging	onttrekking	Saldo per 31-12-2015
Reserve pensioenvoorziening Wethouders	85 686			20 990	64 696
Personeelsvoorziening ambtelijke organisatie	30 443				30 443
Reserve opleiding personeel	9 000				9 000
Reserve knelpuntenbudget	0		773 000	539 989	233 011
Reserve woningbouwplannen	690 484			10 900	679 584
Reserve kapitaallasten Investerings	1 750 605			40 365	1 710 240
Reserve onderhoud wegen en bruggen	1 135 530	200 000	200 000	399 212	1 136 319
Reserve onderhoud gemeentelijke monumenten	42 895		5 000		47 895
Reserve onderhoud gemeentelijke kapitaalgoederen	307 136			21 043	286 093
Reserve onderhoud schoolgebouwen	115 429		22 501		137 930
Reserve beheer en onderhoud Traverse	400 000				400 000
Reserve re-integratie Participatie	0	28 943			28 943
Reserve WMO	111 614				111 614
Reserve transitie AWBZ en Jeugdzorg	134 349				134 349
Reserve WWB inkomensdeel	14 226				14 226
Reserve cultuurfonds E. van Hoogdalem- Arkema	21 107			934	20 173
Reserve Toekomstvisie	0	101 600		101 600	0
Reserve automatisering	171 350		10 000	32 108	149 242
Reserve grondbedrijf	214 820				214 820
Reserve dorpshuizen	15 000				15 000
Reserve remplace OV	58 195				58 195
Reserve Resultaatbestemming 2006 :					
Reserve Groenbeheer	10 000				10 000
Reserve archeologisch onderzoek	10 908				10 908
Reserve jeugd beleid	2 057				2 057
Reserve bouwplannen Halfweg	35 000				35 000
Reserve campagne zwerf vuil	9 371				9 371
Reserve verbeteren entrees	25 000				25 000
Totaal bestemmingsreserve	5 400 205	330 543	1 010 501	1 167 141	5 574 109

Toelichting op de reserves en de mutaties in het boekjaar.

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

De **algemene reserve** bestaat uit twee componenten. Voor € 1.650.000 is de algemene reserve niet vrij aanwendbaar. Dit is de "ijzeren voorraad". Het vrij aanwendbare gedeelte kan gebruikt worden om exploitatietekorten op te vangen of voor het doen van nieuwe uitgaven. Van het resultaat jaarrekening 2014 is € 220.057 toegevoegd aan de algemene reserve.

In 2015 wordt er € 182.643 onttrokken uit de algemene reserve. Dit bedrag is samengesteld uit een onttrekking t.b.v. € 22.361 ter dekking van de kosten Bestuurlijke Toekomst, € 8.680 voor onderzoekskosten Unilocatie Brede School, € 10.352 voor onderzoekskosten "Hartje Spaardam", € 15.000 kosten onderzoek sluisjes en € 126.250 ter compensatie van het voorlopige resultaat bij de Kadernota.

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 eventueel in de toekomst nieuwe aanspraken na herberekening te dekken.

In 2015 is dat het geval na herberekening van de pensioenen door Raet, er wordt € 20.990 onttrokken aan de reserve en in de voorziening gestort.

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 2016 wordt de laatste spaarovereenkomst ingelost en zal het restant van de reserve in zijn geheel hiervoor ingezet worden. Vervolgens zal de reserve opgeheven worden omdat deze overeenkomsten niet meer worden toegestaan.

De **reserve opleiding personeel** is een reserve die voortkomt uit de CAO bepalingen. Medewerkers mochten het budget wat niet opgebruikt was meenemen naar 2015. De opleidingskosten in 2015 zijn binnen de bestaande budgetten gebleven en de reserve is daarom ook niet ingezet afgelopen jaar.

De **reserve knelpuntenanalyse** in 2015 ingesteld naar aanleiding van een raadsbesluit. Deze reserve dient ter dekking van de kosten voor inhuur van derden en extra inzet van eigen medewerkers om achterstanden en knelpunten in de organisatie op te lossen.

Van de € 773.000 die gestort is in de reserve is € 539.989 besteed in 2015. Het restant wordt ter dekking van de kosten in 2016 ingezet.

De **reserve woningbouwplannen** 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 2015 wordt hij belast voor € 10.900 ter dekking van de rentekosten voor uitgezette starterleningen bij de stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting.

De **reserve kapitaallasten investeringen** is gevormd ter dekking van kapitaallasten van diverse investeringen. Op dit moment betreft het alleen de investering Adalbertusschool. De onttrekking ten bedrage van € 40.365.

De **reserve onderhoud wegen en bruggen** is gevormd om het geplande onderhoud te kunnen bekostigen en sterke fluctuaties in de exploitatie te voorkomen. De structurele toevoeging bedraagt € 200.000. Van de winstbestemming 2014 is nogmaals € 200.000 toegevoegd aan deze reserve. In het totaal is er € 399.212 onttrokken in 2015 uit deze reserve. Dit bedrag bestaat uit: € 1.900 ter dekking van de kosten voor inspectering voor het Lageweg.

krediet "Herstel en onderhoud 4 bruggen", € 349.852 renovatie Lagedijk en Spaardammerdijk, € 35.415 renovatie Liedeweg en € 12.045 renovatie De **reserve gemeentelijke monumenten** is gevormd ter dekking van groot onderhoud aan monumenten. De storting betreft de jaarlijkse toevoeging, ad € 5.000.

De **reserve onderhoud gemeentelijke kapitaalgoederen** is gevormd ter dekking van groot onderhoud aan en uitbreiding van deze goederen. Vanaf 2013 ligt hier een meerjarenonderhoudsplan aan ten grondslag die is vastgesteld door de Raad. De reserve wordt als egaliseringsreserve ingezet. In 2015 leidt dit tot een onttrekking van € 21.043.

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 egaliseringsreserve en in 2015 heeft dat als gevolg dat er € 22.501 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.

In 2015 zijn er geen onttrekkingen gedaan. In 2016 wordt deze reserve samengevoegd met reserve AWBZ en Jeugdzorg, reserve WWB en reserve reïntegratie Participatie.

De **reserve transitie AWBZ en Jeugdzorg** is een reserve die ingesteld is vanuit de winst 2012 en bedoeld is om dekking te geven aan de transitie die per 1 januari 2015 van kracht zijn. In 2015 zijn hier geen onttrekkingen aan gedaan. In 2016 vervalt deze reserve.

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

In 2015 zijn er geen onttrekkingen gedaan. In 2016 vervalt deze reserve.

De **reserve reïntegratie Participatie** is ingesteld naar aanleiding van het raadsbesluit bij de jaarrekening 2014 en is gevoed met € 28.943 uit de winst van 2014. In 2015 zijn hier geen onttrekkingen gedaan. In 2016 wordt deze reserve samengevoegd met de reserve WMO.

De **reserve Cultuurfonds E. van Hoogdalem Adema** is ingesteld bij het afscheid van de voormalig burgemeester van Hoogdalem en dient ingezet te worden voor uitgaven van culturele aard. De jaarlijkse storting ad € 5.000 is in 2015 niet gedaan omdat het plafond bereikt was.

Er is € 934 onttrokken ten behoeve van de 2 exposities die in 2015 in het gemeentehuis zijn gehouden.

De **reserve Toekomstvisie** is ingesteld vanuit de winst 2014 met het doel de kosten te dekken die worden gemaakt met het proces om te komen tot een richtinggevend besluit met betrekking tot de toekomst van de gemeente.

Dit besluit is inmiddels genomen en de reserve is in zijn geheel ingezet daarvoor.

De **reserves automatisering** is bedoeld om toekomstige investeringen te financieren. De structurele storting bedraagt € 10.000.

De onttrekking bedraagt € 32.108 en bestaat uit € 5.997 voor de aanschaf couponvernietiger, € 22.511 voor kosten Procura 2015 en € 3.600 voor aanpassen van de computerruimte.

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. Er zijn geen onttrekkingen gedaan in 2015. In 2016 wordt deze reserve opgeheven.

De **reserve remplace OV** dient ter dekking van de kosten voor vervanging openbare verlichting. In 2015 zijn er geen onttrekkingen gedaan.

Vanuit de **reserve resultaat bestemming 2006** zijn een aantal incidentele bestemmingreserves gevormd ten bedrage van € 310.000.

Er zijn geen onttrekkingen gedaan van deze reserves. De reserve bomenfonds is omgezet naar een reserve Groenbeheer.

De overige reserves zullen worden opgeheven in 2016 en het saldo wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Van de genoemde reservemutaties zijn onderstaande mutaties structureel:

Reserve	Toevoeging	Onttrekking
reserve wegen en bruggen	200 000	
reserve kapitaallasten		40 365
reserve monumenten	5 000	
reserve sociale woningbouw		10 900
reserve automatisering	10 000	
Totaal	215 000	51 265

3. Resultaat voor bestemming

	2014	2015
Saldo van baten en lasten	571 203	-136 839
Dotaties	490 365	1 010 501
Onttrekkingen / vrijval	469 762	1 349 784
Resultaat boekjaar	550 600	202 444

VOORZIENINGEN

In de balans zijn de volgende voorzieningen opgenomen:

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

Voorziening Grondexploitaties

Voorziening pensioenen oud-wethouders

Voorziening onderhoud liften station

Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden

Voorziening riolering

Totaal voorzieningen

Saldo per 31-12-2014	toevoeging	onttrekking	Saldo per 31-12-2015
27 223			27 223
84 981	20 990	4 284	101 687
160 804		12 560	148 244
3 146 028	64 300		3 210 328
3 419 036	85 290	16 844	3 487 481

Toelichting

In 2011 is een **voorziening grondexploitaties** gevormd voor de nog uit te voeren werkzaamheden bouw- en woonrijpmaken van het project Adalbertusschool. Bestekvoorbereiding en onderzoeken hebben plaats gevonden in 2015, de uitvoering vindt plaats in het eerste kwartaal 2016

De **voorziening pensioenen oud-wethouders** is gevormd uit 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 gebi Oud-wethouders van wie de pensioenen vóór 2012 zijn ingegaan zijn opgenomen in de exploitatie en drukken niet op deze voorziening.

In 2014 zijn er twee aanspraken van oud-wethouders/nabestaanden geweest, de onttrekking van € 4.284 heeft daar betrekking op.

De storting van € 20.990 is een bijstelling van de voorziening aan de hand van de actuariale berekeningen.

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. Jaarlijks wordt hier het onderhoud uit betaald.

De **voorziening Riolering** is in 2014 gevormd uit de reserve Riolering conform de vernieuwde notitie Riolering van het BBV.

De storting naar de voorziening is conform het nieuwe GRP en dient ter egalisering van de onderhoudskosten.

VASTE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD LANGER DAN EEN JAAR

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

Leningen van banken en overige financiële instellingen

BNG lening 93400; 10 juli 2001 - 2017 5,29%
 BNG lening 91469; 2 januari 2002 - 2042 6,24%
 BNG lening 102430; 1 jan 2007 - 2037 4,17%
 ontvangen waarborgsommen

	31-12-2014	nieuwe lening	aflossingen	31-12-2015
	110 000		36 667	73 333
	359 568		5 438	354 130
	766 667		33 333	733 333
	1 360			1 360
Totaal	1 237 595	0	75 438	1 162 157

Rentelast langlopende schulden

De rentelast van de langlopende schulden bedroeg

	2014	2015
	62 485	60 226

VLOTTENDE PASSIVA

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

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

Banksaldo BNG inzake sociale zaken
 Overige schulden

	31-12-2014	31-12-2015
	858 907	1 148 738
Totaal netto-vlottende schulden	858 907	1 148 738

De overig schulden betreffen de volgende posten:

Crediteuren
 Loonheffing en Pensioenpremies personeel
 Diverse overige kosten

	31-12-2014	31-12-2015
	490 202	840 657
	145 602	159 241
	223 103	148 839
Totaal	858 907	1 148 738

OVERLOPENDE PASSIVA

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen.

-Nog te betalen bedragen
 -Overige nog te betalen bedragen inzake crediteuren IASZ

De van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

-Terug te betalen Participatiebudget
 -Nog te besteden specifieke uitkeringen

Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen

-Vooruit ontvangen bedragen
Totaal Overlopende Passiva

	31-12-2014	31-12-2015
	525 432	381 159
	148 113	588 805
	0	0
	83 201	332 436
	29 626	336 894
Totaal	786 372	1 639 294

De te betalen bedragen inzake crediteuren IASZ zijn opgenomen conform de eindverantwoording/jaarrekening van de IASZ. Het vooruitontvangen bedrag onder "Overige vooruitontvangen bedragen" betreft het saldo van een bijdrage van Ymere om de aanloopkosten te dekken van het bouw- en woonrijpmaken Mientekade.

Toelichting nog te besteden specifieke uitkeringen:

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

Specificatie nog te besteden specifieke uitkeringen

Participatiebudget Reintegratie
 Onderwijsachterstandenbeleid
 ISV 3
 Kwaliteitsimpuls Station
 Geluidsanering
totaal nog te besteden specifieke uitkeringen

	Saldo 31-12-2014	toevoeging	onttrekking	Saldo 31-12-2015
	195		195	0
	25 173	35 102	39 853	20 422
	20 676			20 676
	30 267		30 267	0
	6 890	284 448		291 338
Totaal	83 201	319 550	70 315	332 436

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	31-12-2014	31-12-2015
1 738 011	50%	1 738 011	1 515 984
6 637	1.95%	6 637	0
1 506 460	100%	1 506 460	1 496 628
3 251 108		3 251 108	3 012 612

De gegarandeerde geldleningen aan particulieren zijn afgenomen door aflossing. Er zijn geen leningen verstrekt in 2015.

De aflossing in 2014 bedraagt € 238.495.

De gemeente heeft geen betalingen inzake borg- en garantstellingen gedaan in 2015.

2.2 Overzicht van baten en lasten

(bedragen in € 1.000)	Rekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Rekening 2015	Vershil begroting en rekening 2015
0. Algemeen Bestuur	1 592	1 547	1 899	1 871	28
1. Openbare Orde en Veiligheid	603	639	621	596	25
2. Verkeer, vervoer en Waterstaat	1 087	1 221	2 235	1 077	1 158
3. Economische Zaken	15	2	2	4	-2
4. Onderwijs	577	513	524	578	-54
5. Cultuur en Recreatie	686	883	935	881	54
6. Sociale Voorzieningen en maatschappelijk werk	2 639	3 821	4 084	3 673	410
7. Volksgezondheid en Milieu	1 482	1 770	1 827	1 805	22
8. Ruimtelijke Ordening en Huisvesting	1 170	1 026	1 287	1 346	-59
Algemene Dekkingsmiddelen	191	227	177	230	-53
Saldo Kostenplaatsen	281	20	253	66	187
Totaal Lasten	10 322	11 670	13 844	12 127	1 717
0. Algemeen Bestuur	555	107	133	134	1
1. Openbare Orde en Veiligheid	32	51	76	52	-24
2. Verkeer, vervoer en Waterstaat	253	19	30	61	31
3. Economische Zaken					0
4. Onderwijs	80	1	19	59	40
5. Cultuur en Recreatie	58	89	56	52	-4
6. Sociale Voorzieningen en maatschappelijk werk	1 263	996	1 074	1 061	-13
7. Volksgezondheid en Milieu	1 521	1 488	1 517	1 534	17
8. Ruimtelijke Ordening en Huisvesting	610	648	1 666	1 198	-468
Algemene Dekkingsmiddelen	6 524	7 927	7 778	7 839	62
					0
Totaal Baten	10 895	11 324	12 349	11 990	-359
					0
Saldo baten en lasten	573	-347	1 494-	-137	1 357
Dotaties Reserves	492	328	1 004	1 011	-7
Onttrekking Reserve	470	678	2 498	1 350	-1 148
Saldo Mutatie Reserves	-23	350	1 494	339	-1 155
Gerealiseerd resultaat	551	4	-	202	202

2.2.1 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Analyse van het saldo op hoofdlijnen

In totaal is het resultaat € 187.700 (afgerond) voordeliger uitgekomen dan bij de 2^e marap werd voorzien en ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2015 is er sprake van een voordelig verschil van € 198.000.

De voornaamste verschillen tussen het begrote resultaat van en het werkelijke resultaat over 2015 worden hieronder vermeld. Nadere toelichting op deze verschillen vindt u terug bij de programma's.

Na het overzicht Analyse op hoofdlijnen volgt nog een overzicht waarin per programma de incidentele baten en lasten worden benoemd, mits ze hoger zijn dan € 5.000. De jaarrekening is structureel sluitend, dit blijkt uit het overzicht op pagina 71, paragraaf B, punt 4.

Sociaal Domein en WMO nieuw

De raad heeft aangegeven dat de lasten met betrekking tot het Sociaal Domein en WMO nieuw budgettair neutraal moeten zijn, dit houdt in dat de rijksuitkeringen hiervoor kostendekkend moet zijn.

Rijksuitkering Sociaal Domein	1.346.830	
Uitgaven Sociaal Domein	<u>-1.272.551</u>	
Saldo Sociaal Domein		74.279
Rijksuitkering Huishoudelijke hulp	350.259	
Uitgaven -/- eigen bijdragen	<u>-293.083</u>	
Saldo huishoudelijke hulp		<u>57.176</u>
Totaal positief saldo Sociaal Domein en WMO nieuw		<u>131.455</u>

Totaal saldo

Het saldo van de jaarrekening valt met bovenstaande informatie in twee gedeeltes uiteen:

Resultaat over het sociaal domein en WMO nieuw	€	131.455
Resultaat overige programma's	€	<u>70.989 +</u>
Resultaat jaarrekening 2015	€	202.444

ANALYSE OP HOOFDLIJNEN PER PROGRAMMA

Begroot Resultaat na Marap		
0. Algemeen Bestuur	Toerekening overhead	125 815-
A	Niet besteed krediet Toekomstvisie	177 639
	Leges	10 000-
	Loonkosten gemeenteraad / wethouders	20 500-
	Overige kosten	7 327
1. Openbare Orde en Veiligheid	Toerekening overhead	16 241
	Legesopbrengsten APV	13 000-
	Doorberekende kosten Sail	12 000-
	Overige kosten	9 839
2. Verkeer, vervoer en Waterstaat	Toerekening overhead	48 700
B	Nog niet uitgegeven renovatiekosten Lagedijk, Liedeweg	781 000
C	Wegenbeheersplan	207 000
	Minder onderhoud straten/wegen/pleinen	142 000
	Legesopbrengsten breedtebeperking	26 000
	Overige kosten	15 873-
3. Economische Zaken	overige kosten	1 750-
4. Onderwijs	Toerekening overhead	7 233
	Leerlingenvervoer	23 600-
	Overige kosten	2 326
5. Cultuur en Recreatie	Toerekening overhead	40 471
	Overige kosten	8 913
6. Sociale Voorzieningen en maatschappelijk werk	Toerekening overhead	49 399
	IASZ	11 300
	Eigen bijdrage huishoudelijke verzorging	29 500
	WMO en Jeugd 1e lijnsloket	28 300
	WMO en Jeugd PGB	29 500
	WMO Algemene Voorzieningen	192 000
	Jeugd Algemene Voorzieningen	58 000-
	WMO en Jeugd Eigen bijdragen	41 500-
	WMO maatwerk materieel	21 000
	WMO maatwerk	69 000
	Kinderopvang	5 700
D	Vangnet Uitkering Participatiebudget	20 000
	Participatiebudget	31 000
	overige kosten	10 344
7. Volksgezondheid en Milieu	Toerekening overhead	45 723-
	Minder lasten Riolering	88 000
	Overige kosten	3 375-

8. Ruimtellijke Ordening en Huisvesting			
	Minder toerekening overhead	105 687-	
	Advieskosten Ruimtellijke Ordening	22 600-	
	Project Mientekade	33 300	
E	Project Unilocatie Brede School	41 320	
F	Project Hartje Spaarndam	14 648	
	Grondverkopen Landschapshoevel	400 000-	
	Grondverkopen overig	84 200-	
	Overige kosten	3 924-	
			195 759
Algemene Dekkingsmiddelen	Saldo overhead niet toe te rekenen (ziekte etc.)	179 326	
	Algemene Uitkering	85 000	
	Algemene Uitkering voorgaande jaren	14 000	
	BTW kostendekkende heffingen	33 500-	
	Minder opbrengst OZB	33 000-	
	Lasten invordering Belastingen	31 500-	
	Overige kosten	15 433	
			-1 154 768
Mutaties Reserves	A Bestuurlijke Toekomst	177 639-	
	B Renovatie Liedeweg	479 585-	
	B Renovatie Lagedijk/Spaarndammerweg	240 130-	
	B Snelfietsroute	75 000-	
	C Wegenbeheersplan	194 875-	
	D Vangnet uitkering Participatiewet	20 000-	
	E Unilocatie Brede School	41 320-	
	F Hartje Spaarndam	14 648-	
	Renovatie sluisjes	15 000	
	Knelpuntenanalyse	79 990	
	Monumenten	5 000-	
	MOP gebouwen	7 470	
	MOP scholen	1 500-	
	Startersleningen	2 520-	
	Computerapparatuur	6 839-	
	Onderhoud 4 bruggen	1 900	
	overig	72-	
	Totaal mee- en tegenvallers		202 443
	Resultaat 2015		202 443

2.3 Incidentele baten en lasten

	Lasten	Begroot na wijziging	Werkelijk
P0	Naheffing Btw pasfoto's	0	-7 618
	Couponvernietiger	-6 000	-5 997 *
	Toekomstvisie	-101 600	-101 600 *
	Verkennd proces	-200 000	-22 361 *
P2	Fietspad zijkanaal C (wegenbeheersplan)	-206 920	0 *
	Renovatie Lageweg	0	-12 045 *
	Renovatie Lagedijk/Spaarndammerdijk	-589 983	-349 852 *
	Renovatie Liedeweg	-515 000	-35 415 *
	Herstel en onderhoud 4 bruggen	0	-1 900 *
	Snelfietsroute	-75 000	0 *
	Lichtmasten		-6 855
	Verkeersmaatregelen Sail		-12 000
P4	Naheffing Btw leerlingenvervoer	0	9 233
P5	Meerwerk groenbeheerplan	-10 997	-10 997
	Beplanting straten Halfweg	-12 500	-12 500
	Noodkap bomen diverse locaties	-14 000	-14 000
	Herstraten plein Margrietschool	-11 190	-11 190
P6	Vangnetvergoeding	-20 000	0
P7	Bemalingsgebied Mientekade	-90 000	0 *
	Geluidmonitoring	-11 275	-11 040
P8	Adviezen m.b.t. Sugar City	-85 000	-92 635
	Masterplan Halfway Holland	-11 520	-11 520
	Werkzaamheden sluisjes	-15 000	-15 000 *
	<i>Algemene Dekkingsmiddelen</i>		
	Melddesk	-8 000	7 900 *
	Discussiesysteem raad	-7 000	7 000 *
	Vervangend personeel i.v.m. ziekte	-100 000	95 461
	Vervangend personeel i.v.m. zwangerschapsverlof	-14 000	13 539
	Aanschaf meubilair n.a.v. Arbo onderzoek	-15 000	8 758
	Knelpuntenanalyse	-460 000	-539 989 *
	totaal incidentele lasten	-2 579 985	-1 132 623

	Baten	Begroot na wijziging	Werkelijk
P0	Toekomstvisie bijdrage Provincie	8 833	8 833
P1	Doorberekende kosten Sail	12 000	0
P2	Legesopbrengsten t.b.v. project 380kV-lijn	0	27 305
P6	bijstellen voorziening dub. Deb IASZ	71 004	71 004
	totaal incidentele baten	91 837	107 142

* wordt gedekt uit de reserves

2.4 Wet Normering Topinkomens

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 € 178.000 blijven.

Deze bezoldigingsnorm is van toepassing op topfunctionarissen die in dienstbetrekking werkzaam zijn. Voor 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) is de WNT norm hoger, nl. € 230.474.

In Haarlemmerliede en Spaarnwoude blijft de bezoldiging van de burgemeester, de gemeentesecretaris, de MT leden en het overig personeel ruim beneden de gestelde maximumnorm. Desondanks vallen de gemeentesecretaris en de griffier wel onder het openbaarmakingsregime.

De gemeentesecretaris is het volledige jaar in dienst geweest. De griffierfunctie echter is in 2015 door 3 personen ingevuld. De WNT-norm bij deze personen is teruggerekend naar rato van hun invulling.

Secretaris G.A.Koot	1-1-2015 tot 31-12-2015	1-1-2015 tot 31-12-2015
Bezoldigingscomponent	2015	WNT
Bruto beloning (totaal 2013)	63 434	178 000
Kostenvergoeding	863	
Beloningen betaalbaar op termijn	21 145	
Totaal	85 441	178 000

Griffier M.Vos, de	1-1-2015 tot 01-5-2015	1-1-2015 tot 01-5-2015
Bezoldigingscomponent	2015	WNT
Bruto beloning (totaal 2015)	15 281	59 333
Kostenvergoeding	55	
Beloningen betaalbaar op termijn	3 510	
Totaal	18 846	59 333

Griffier A.J. Kuijper	1-1-2015 tot 01-3-2015 21-4-2015 tot 01-7-2015	1-1-2015 tot 01-3-2015 21-4-2015 tot 01-7-2015
Bezoldigingscomponent	2015	WNT
Bruto beloning (totaal 2015)	15 440	66 750
Kostenvergoeding	0	
Beloningen betaalbaar op termijn	4 560	
Totaal	20 000	66 750

Griffier N.S. Voogd	1-6-2015 tot 31-12-2015	1-6-2015 tot 31-12-2015
Bezoldigingscomponent	2015	WNT
Bruto beloning (totaal 2015)	23 564	103 833
Kostenvergoeding	107	
Beloningen betaalbaar op termijn	5 988	
Totaal	29 658	103 833

Voor tijdelijk ingehuurd personeel zou in principe overschrijding van de maximumnorm wel aan de orde kunnen zijn. In 2015 is gedurende 1 jaar de functie van afdelingshoofd op deze manier ingevuld, deze blijft weliswaar ook onder de norm WNT maar is voor de helderheid toch opgenomen.

M. Boer Hoofd afdeling Ruimte a.i.	1-1-2015 tot 31-12-2015	1-1-2015 tot 31-12-2015
Bezoldigingscomponent	2015	WNT
Bruto beloning (totaal 2015)	95 461	230 474
Kostenvergoeding		
Beloningen betaalbaar op termijn		
Totaal	95 461	230 474

2.5 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 2015-2018 is vastgelegd wanneer er sprake is van een onrechtmatigheid.

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 3, 4 en 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 3 wordt de (minimale) overschrijding veroorzaakt doordat de kosten voor Sail hoger zijn uitgevallen dan oorspronkelijk geraamd. (4)
- Bij programma 4 wordt de overschrijding veroorzaakt uitgaven voor onderwijsachterstandenbeleid. Deze uitgaven worden gedekt door een even hoge rijksbijdrage. De batenkant laat daardoor ook een overschrijding zien. Verder zijn de uitgaven voor leerlingenvervoer hoger dan geraamd. (2 en 4)
- Bij programma 8 wordt de overschrijding veroorzaakt door de toerekening van overheadkosten. (3)
- De overschrijding op Algemene dekkingsmiddelen wordt veroorzaakt doordat er een voorziening dubieuze debiteuren belastingen is opgenomen. (4)
- 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.

Alleen het krediet vervangingsinvesteringen 2011-2014 pompen riolering is overschreden met € 24.300. Dit wordt deels veroorzaakt doordat er in 2015 opdracht is verleend aan onze onderhoudspartij een 20-tal pompen te leveren voor een aantrekkelijke aanbieding. Deze pompen zijn deels in 2015 geplaatst. De rest wordt in de komende jaren gebruikt. Het totale bestede krediet wordt gedekt uit de voorziening riolering.

2.6 SISA bijlage

Met ingang van 2005 is SiSa = Single information, single audit ingevoerd. Het doel is de financiële verantwoording over verstrekte subsidies en bijdragen zoveel mogelijk via het gemeentelijke jaarverslag te laten verlopen en zo de administratieve last te verminderen.

Momenteel zijn er 6 regelingen van Haarlemm erliede en Spaarnwoude die via de SiSa methode moet en worden afgerekend:

1. Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2015	OCW
2. Wet participatiebudget 2014-overgangsrecht 2015	OCW
3. Subsidieregeling Sanering verkeerslawaaï	I&M
4. WSW Gemeentedeel totaal 2014	SZW
5. Gebundelde uitkering Participatiewet	SZW
6. Besluit Bijstandverlening zelfstandigen 2004	SZW

De jaarrekening, de Sisabijlage en controleverklaring worden naar het CBS verzonden. Het CBS zorgt voor de verspreiding onder de Ministeries en Provincie. De inhoudelijke verantwoording over provinciale subsidies wordt nog wel direct naar de Provincie gedaan.

1. Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2015

In 2011 t/m 2015 is de subsidie van het Rijk ontvangen, totaal € 175.100. Vanuit de algemene uitkering is de bijdrage ad € 54.301 voor peuterspeelzalen ook ingezet voor het OAB. In totaal is er vanaf 2011 € 22.637 besteed aan het maken van beleidsplannen. € 186.342 is uitbetaald aan organisaties die zich bezig houden met kinderopvang. De opgebouwde reserve per 31-12-2015 is € 20.422.

2. Wet participatiebudget 2014 overgangsrecht 2015

Dit betreft het restant van het budget van 2014 wat nog ingezet mocht worden in 2015. Deze verantwoording is uitbesteed aan de IASZ en wordt gedaan via een eindafrekening en controleverklaring.

3. Subsidieregeling Sanering verkeerslawaaï

Dit is een landelijke regeling die door het ministerie van Infrastructuur en Milieu wordt uitgevoerd. In 2008 is een voorbereidingssubsidie verleend t.b.v. € 64.260. Het voorschot (€ 32.130) is ingezet om akoestisch onderzoek te doen naar de noodzaak van schermen. Deze blijkt er te zijn en in 2015 is er een totale subsidie verleend van € 333.240. Er zijn nog geen uitgaven op gedaan.

4.. WSW gemeentedeel totaal 2014

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

5. Gebundelde uitkering Participatiewet

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. Besluit Bijstandverlening zelfstandigen 2004

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



Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2015 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 11 januari 2016 DEFINITIEF						
OCW	D9	Onderwijsachterstanden beleid 2011-2015 (OAB) Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijk onderwijsachterstanden beleid 2011-2014 Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) Aard controle R Indicatornummer: D9/01	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) Aard controle R Indicatornummer: D9/02	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) Aard controle R Indicatornummer: D9/03	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle R Indicatornummer: D9/04
			€ 39 853	€ 0	€ 0	€ 25 173
OCW	D11	Wet participatiebudget 2014 - overgangrecht 2015 reserveringsregeling deel educatie Wet participatiebudget Gemeenten	Besteding in 2015 van OCW-gelden educatie binnen de grenzen van de reserveringsregeling. Aard controle R Indicatornummer: D11/01	Baten in 2015 van OCW-gelden educatie binnen de grenzen van de reserveringsregeling. Aard controle R Indicatornummer: D11/02		
			€ 135	€ 0		
I&M	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaaai (inclusief bestrijding spoorweglawaaai) Subsidieregeling sanering verkeerslawaaai Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3/01	Besteding (jaar T) ten laste van rijksmiddelen Aard controle R Indicatornummer: E3/02	Overige bestedingen (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: E3/03	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt Aard controle R Indicatornummer: E3/04
			1 2014/260464	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikingsnummer	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van rijksmiddelen Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3/06	Cumulatieve bestedingen ten laste van rijksmiddelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3/08	Correctie over besteding (jaar T-1) Aard controle R Indicatornummer: E3/05
			1 2014/260464	€ 0	€ 0	€ 0
						Cumulatieve Kosten ProRail tot en met (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3/10
						Eindverantwoording Ja/Nee Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3/11
SZW	G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw) totaal 2014 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) na controle door de	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1A/01	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G1A/02	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G1A/03	
			1 60393 Haarlemmerliede en Spaarnwoude	5,25	0,00	
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2015 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 Gemeente 1.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2/01	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente 1.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2/02	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2/03	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2/04
			€ 813 618	€ 10 086	€ 42 172	€ 1 490
			Besteding (jaar T) Ebz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Ebz 2004) Aard controle R Indicatornummer: G2/07	Baten (jaar T) Ebz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Ebz 2004) Aard controle R Indicatornummer: G2/08	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente 1.6 Wet werk en inkomens kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicatornummer: G2/09	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2/05
			€ 23 063	€ 0	€ 0	€ 0
						Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2/06
						Volledig zelfstandige Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente 1.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2/11
						€ 20 821 Ja

3 Vaststellingsbesluit

VASTSTELLEN JAARREKENING 2015

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 12 april 2016;

Gezien het advies van de auditcommissie d.d. 28 april 2016;

Gezien het advies van de commissie Raadsvoorbereiding d.d. 10 mei 2016;

Gezien het door het college vastgestelde normenkader en het door de raad voorgestelde controleprotocol;

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 2015 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 2015 met de bijbehorende paragrafen;
- d. het batig exploitatiesaldo ad € 202.444 te bestemmen als volgt:
 1. € 131.455 aan de bestemmingsreserve WMO;;
 2. € 70.989 aan de algemene reserves (conform de BBV voorschriften).

Aldus besloten in de openbare vergadering van 31 mei 2016.

De griffier,

De voorzitter,

Bijlagen

1 Overzicht opgenomen langlopende leningen

Datum en nummer raad	goedkeuring						R			transitorische rente	transitoria
	Datum en Nummer geldlening	O,S of R	oorspronkelijk bedrag van de geldlening	jaar van de (laatste) aflossing	rente-percentage	restant bedrag begin dienstjaar	de rente of het rentebestanddeel	de aflossing of het aflossingsbestanddeel	restant bedrag einde dienstjaar		
31-10-00/MID 00/027	01-01-2001 BNG 91469	S	407 040.85	2040	6.240%	359 568	22 437.04	5 437.98	354 129.97	0.00	
10-7-01/MID01/010	01-12-2001, BNG 93400, annui	S	550 000.00	2017	5.290%	110 000	5 819.00	36 666.67	73 333.29		
12-12-2007 melding	01-01-07 BNG 40.102430	S	1 000 000.00	2037	4.170%	766 667	31 970.00	33 333.33	733 333.35		
	totaal geldleningen		1 957 041			1 236 235	60 226	75 438	1 160 797	0.00	0.00
Waarborgsommen											
Waarborgsommen Winkelcentrum Spaarndam-Oost						1 361			1 361		
totaal waarborgsommen						1 361	0	0	1 361	0	0
totaal generaal						1 237 596	60 226	75 438	1 162 158	0.00	0

2 Overzicht gewaarborgde geldleningen

Numm	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Gevallen van gemeenschappelijke waarborging van de geldlening		rente-percentage	Restant bedrag van de geldlening aan het begin van het jaar		Totaal bedrag van de (buiten)gewone aflossing	Restant bedrag van de geldlening aan het einde van het jaar	
				namen van de andere borgen	grondslag of percentage van het deel van de geldlening dat door de gemeente wordt gewaarborgd		totaal	waarvan door de gemeente gewaarborgd		kolom 10 + 12 - 13	de gemeente gewaarborgd
1	2	3	4	5	6	9	10	11	13	14	15
1	€ 11 472 880	financiering verpleeghuis	Stichting Verpleeghuis Haarlem e.o.	Kennemerland/Hillegom	1.95%	6	€ 340 335	€ 6 637	€ 340 335	€ 0	€ 0
2	€ 6 502 488	sociale woningbouw	Stichting Ymere Amsterdam	WSW waarborgfonds OLO *)	meerdere deelnemers	3.705	€ 3 476 023	€ 1 738 011	€ 444 055	€ 3 031 968	€ 1 515 984
3	€ 1 788 960	hypotheken	div. particulieren		100%	div.	€ 1 506 459	€ 1 506 459	€ 9 831	€ 1 496 628	€ 1 496 628
	19 764 328						5 322 817	3 251 107	794 221	4 528 596	3 012 612

3 Verloop kredieten

Kredieten rekening 2015	Budget			Exploitatie Kosten	WERKELIJK 2015			WERKELIJK TOTAAL			RESTANT	NOG TE	NOG uit
	Uitgaven	Inkomsten	Dekking Reserves		Uitgaven	Inkomsten	Dekking Reserves	Uitgaven	Inkomsten	Dekking Reserves	Budget	REALISEREN inkomsten	Reserves te dekken
Snelfietsroute Haarlem-Amsterdam	454 584	379 584	75 000							454 584	379 584	75 000	
Herstel en Onderhoud 4 Bruggen	36 200		36 200		1 900		1 900	4 365		4 365	31 835	31 835	
Renovatie Lagedijk / Spaarndammerdijk	680 000	80 000	600 000		429 852	80 000	349 852	439 869		359 869	240 131	240 131	
Renovatie Liedeweg	515 000		515 000	0	35 415		35 415	35 415		35 415	479 585	479 585	
Renovatie Lageweg	200 000		200 000	0	12 045		12 045	12 045		12 044	187 956	187 956	
Voorbereiding en uitvoering Bouw en woonrijpmaken MK	670 000	670 000		0	37 705	347 599	37 705	374 599			632 295	295 401	
Project Hartje Spaarndam	25 000	5 000	20 000		15 352	5 000	10 352	15 352	5 000	10 352	9 648	9 648	
Ontwerp en realisatie voorplein station Halfweg	855 000	213 750	330 000	311 250				723 824	170 000	330 000	87 426		
Ontwerp en realisatie P+R terrein station Halfweg	1 200 000	273 000		927 000	45 945			1 204 856	844 555		-4 856		
Kwaliteitsimpuls station	2 800 000	2 800 000		0	30 267	30 267		2 679 674	2 677 674				
Riool Osdorperweg	277 000	22 881	grp		23 959			63 962			190 157		
Bergbezinkbassin Mientekade / Houtrijkstraat	1 023 437		grp		4 670			110 533					
Riolering C. van Kietenstraat	123 420		grp					112 496					
Riolering nieuwbouw Mientekade	269 830		grp								269 830		
Vervangingsinvesteringen 2011-2014	79 400		grp		80 261			103 828					
Aankoop Woning Noordzeekanaalweg	400 000			400 000	22 926			392 347			7 653		
SUBTOTALEN	9 608 871	4 444 215	1 776 200	1 638 250	740 296	462 866	409 564	5 936 270	4 071 828	752 045	2 586 244	754 985	1 024 155
In exploitatie 2015													
Bestuurlijke toekomst	200 000		200 000		22 360		22 360	22 360	0	22 360	177 640	177 640	
Werkzaamheden Sluisjes	100 000		100 000					15 100	0	15 100	84 900	84 900	
Project Unilocatie Scholen	50 000		50 000		8 680		8 680	8 680		8 680	41 320	41 320	
SUBTOTALEN	350 000	0	350 000	0	31 040	0	31 040	46 140	0	46 140	303 860	0	303 860
TOTALEN	9 958 871	4 444 215	2 126 200	1 638 250	771 337	462 866	440 605	5 982 411	4 071 828	798 186	2 890 104	754 985	1 328 014

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 2015 werden de navolgende kredieten geheel afgerond:

- Bergbezinkbassin Mientekade / Houtrijkstraat
- Riolering Claes van Kietenstraat
- Vervangingsinvesteringen 2011-2014

4 Overzicht leden college en gemeenteraad

Gemeenteraad:

F.J.M. Duits (D66)
S.J. Bier (D66)
H. van Dijk (D66)
H. Werner (VVD)
C.C.J. Breed – Vlaar (VVD)
G.M.M. Wehkamp (GroenLinks)
D. Kerkhoff(PvdA)
T. van Heese (CDA)
H.J.M. Koelman (CDA)
R. van Schie (CDA)
I.C. Vink – Albrecht (CDA)

N. Voogd, raadsgriffier

College:

P.J. Heiliegers, burgemeester
R. van Haeften, wethouder (D66)
B. Graal, wethouder (VVD)
O. Wagner, wethouder (GroenLinks)

MT:

G.A. Koot, gemeentesecretaris
W.J.D. Parlevliet, hoofd afdeling Middelen
T. de Vos, hoofd afdeling Ruimte
F.M. de Bok, hoofd afdeling Bob

5 **Controleverklaring**