



gemeente  
**Haarlemmermeer**

De leden van de gemeenteraad van Haarlemmermeer

Postbus 250  
2130 AG Hoofddorp

Bezoekadres:  
Raadhuisplein 1  
Hoofddorp  
Telefoon 0900 1852  
Telefax 023 563 95 50



Cluster Financiën en Administratie  
Contactpersoon Erik Jan Aafjes  
Doorkiesnummer 023 -5676369/ 023-5673542  
Uw brief ---  
Ons kenmerk 13.0056896\fb  
Bijlage(n) Raadsvoorstel Jaarstukken 2012 en Jaarstukken 2012  
Onderwerp Jaarstukken 2012

Verzenddatum

**21 MAART 2013**

Geachte heer, mevrouw,

Hierbij ontvangt u – *onder embargo* tot de perspresentatie van dinsdag 26 maart a.s. om 16.00 uur – de Jaarstukken 2012.

De goedkeurende controleverklaring van Deloitte accountants d.d. 19 maart 2013 is opgenomen in de Jaarstukken. Hiernaast is opgenomen het assurance-rapport d.d. 19 maart 2013 inzake de duurzaamheidsgegevens. Met dit assurance-rapport is de gemeente Haarlemmermeer een koploper in duurzaamheidsrapportage en anticipeert op de ontwikkeling van geïntegreerde verslaggeving.

De verdere planning van de jaarstukken is als volgt:

<b>28 maart</b>	Behandeling jaarstukken en accountantsverslag 2012 in auditcommissie
<b>28 maart</b>	Presidiumvergadering, raadsagenda's 11 en 18 april
<b>2 april</b>	Technische vragen inzake de jaarstukken indienen bij de griffie door de fracties < 10 uur
<b>4 april</b>	Verzenden advies Auditcommissie aan gemeenteraad
<b>8 april</b>	Antwoorden inzake de technische vragen naar de raadsleden
<b>9 april</b>	Inloopsprekuren raadsleden burgerzaal (19:00)
<b>11 april</b>	Raadsdebat jaarstukken 2012
<b>25 april</b>	Vaststellen jaarstukken 2012 door de gemeenteraad

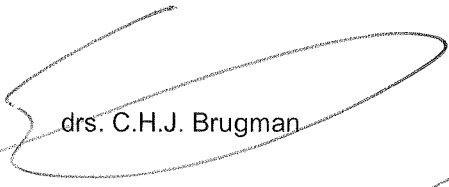


Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

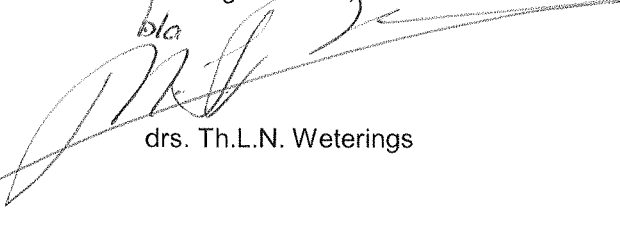
Hoogachtend,  
Burgemeester en wethouders van de gemeente Haarlemmermeer,  
de secretaris,

de burgemeester,

*bla*



drs. C.H.J. Brugman



drs. Th.L.N. Weterings



## **Raadsvoorstel 2013.0016788**

Onderwerp Jaarstukken 2012

Portefeuillehouder J.J. Nobel  
Steller Erik Jan Aafjes  
Collegevergadering 19 maart 2013  
Raadsvergadering

### **1. Samenvatting**

#### ***Wat willen we bereiken?***

We doen uitgebreid en transparant verslag van de behaalde resultaten in 2012 en de daaraan gekoppelde financiën.

#### ***Wat gaan we daarvoor doen?***

In de jaarstukken geven wij per programma aan wat we hebben afgesproken in de Programmabegroting 2012, wat we hebben bereikt en wat we daarvoor hebben gedaan. De laatste paragraaf van elk programma geeft de financiële vertaling weer.

We besteden aandacht aan belangrijke resultaten die we in 2012 realiseerden. Daarna leggen wij over een aantal programma overstijgende onderwerpen in diverse paragrafen verantwoording af. Ten slotte geven wij in het laatste hoofdstuk een toelichting op de balans.

#### ***Wat mag het kosten?***

De jaarstukken vallen onder de reguliere Planning- en Controlcyclus.

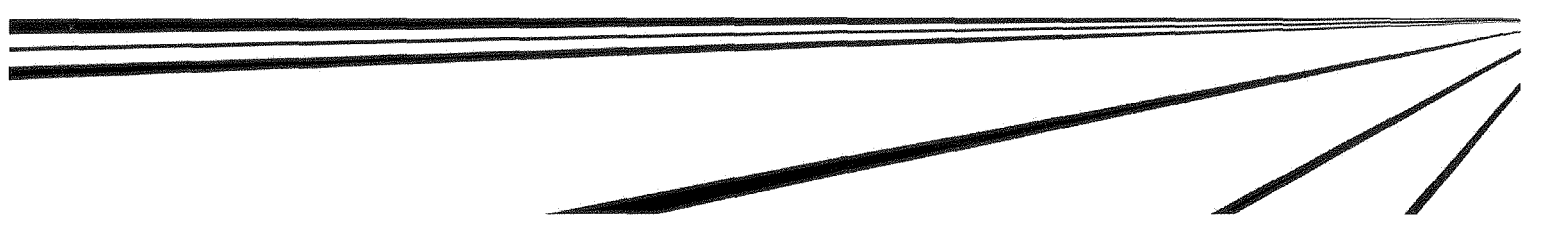
#### ***Wie is daarvoor verantwoordelijk?***

De raad heeft budgetrecht en stelt de kaders vast. Het college van B&W is, binnen de door de raad vastgestelde beleidsmatige en financiële kaders, integraal verantwoordelijk voor het uitvoeren van de programmabegroting.

#### ***Wanneer en hoe zal de raad over de voortgang worden geïnformeerd?***

Met deze Jaarstukken is de planning & control-cyclus van 2012 afgerond. De controleverklaring van de accountant bij de jaarstukken 2012 is afgegeven op 19 maart 2013. Hiermee zijn we van alle 100.000+ gemeenten de snelste met een goedkeurende controleverklaring. Ook ten opzichte van de jaarstukken 2011 is een forse tijdwinst behaald.

Hiernaast is de duurzaamheidsinformatie zoals opgenomen in de jaarstukken gecertificeerd. We zijn de eerste gemeente die dit heeft laten doen en zijn daarmee koploper inzake het opnemen van betrouwbare gegevens inzake de duurzaamheid.



## 2. Voorstel

Het college besluit de raad voor te stellen om:

1. de beleidsverantwoording zoals vermeld bij het onderdeel 'Jaarverslag', exclusief de financiële programmaverantwoording, en de paragrafen van de Jaarstukken 2012 voor kennisgeving aan te nemen;
2. het onderdeel 'Jaarrekening', inclusief de in het onderdeel 'Jaarverslag' opgenomen financiële programmaverantwoording, van de Jaarstukken 2012 vast te stellen;
3. uit oogpunt van begrotingsrechtmatigheid de uitgaven, zoals vermeld in het overzicht Begrotingsoverschrijdingen 2012 in de paragraaf Overzicht begrotings- en kredietoverschrijdingen in de jaarrekening, te autoriseren;
4. in te stemmen met de volgende kredietverstrekkingen:
  - a. 2013 € 41,1 miljoen als de 2e kredietverstrekking voor 2013 (kredietoverheveling 2012);
  - b. 2013 € 2,3 miljoen als de 3e kredietverstrekking 2013 opnieuw aan te vragen kredieten;
5. het bestemmingsdoel van de bestemmingsreserve Calatrava uit te breiden, om zo het herstel van de coating (de komende jaren) en het onderhoud van de Calatravabruggen (komende 15 jaar) mogelijk te maken;
6. een bedrag van € 1.085.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve wonen;
7. een bedrag van € 122.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve herstructurering bedrijventerreinen;
8. een bedrag van € 1.674.000 over te hevelen naar 2013 conform het bij de Najaarsrapportage 2011 ingestelde projectbudget ruimte voor duurzaamheid;
9. in te stemmen met budgetoverhevelingen voor een bedrag € 2.044.000 voor sociale dienstverlening (€ 1.020.000), niet gesprongen explosieven(€ 930.000) en actieplan jeugdwerkeloosheid (€ 94.000);
10. een bestemmingsreserve te vormen voor de VOR II en hier een bedrag van € 5.000.000 in te storten;
11. het resterende resultaat van € 3.857.000 voordelig ten gunste te laten komen van de Algemene dekkingsreserve;
12. de beslispunten 5, 6, 7, 8, 9, 10 en 11 vast te leggen in de 8<sup>e</sup> begrotingswijziging van 2013. Het volledige resultaat wordt in eerste instantie toegevoegd aan de algemene dekkingsreserve.

## 3. Uitwerking

### ***Wat willen we bereiken?***

We doen uitgebreid en transparant verslag van de behaalde resultaten in 2012 en de daaraan gekoppelde financiën. In de Jaarstukken 2012 legt het college van B&W verantwoording af over de uitvoering van de Programmabegroting 2012-2015.

### ***Wat gaan we daarvoor doen?***

#### *Inleiding*

In de Jaarstukken 2012 geven wij antwoord op de volgende vragen:

- Wat wilden we bereiken?
- Wat zouden we daarvoor doen?
- Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
- Wat heeft het gekost?

De jaarstukken bevatten twee onderdelen, te weten het jaarverslag en de jaarrekening. Het onderdeel jaarverslag omvat de verantwoording per programma over de uitvoering van de beleidsvoornemens. Hierbij wordt antwoord gegeven op de eerste drie W-vragen. Tevens wordt in de verplichte paragrafen aanvullende informatie gegeven over programma-overstijgende onderwerpen als lokale heffingen, weerstandsvermogen (inclusief risico's), onderhoud kapitaalgoederen, bedrijfsvoering, grondbeleid, financiering, verbonden partijen en rechtmatigheid. Dit onderdeel bevat ook de niet verplichte paragrafen dienstverlening en duurzaamheid.

#### *Rekeningresultaat*

De gemeente heeft in 2012 een hoger bedrag overgehouden dan bij de Najaarsrapportage werd verwacht. Bij dit voordelige resultaat van € 13,8 miljoen over 2012 is een aantal kanttekeningen te maken. Het betreft een aantal incidentele en niet te voorziene meevallers. Daar tegenover staat dat in 2012 ook een nadeel is verwerkt van € 20 miljoen op de grondexploitaties, conform de prospecties op 1 januari 2013. Dit nadeel is niet inbegrepen bij het resultaat maar in overeenstemming met het BBV ten laste gebracht van de reserve grondzaken.

In de najaarsrapportage gingen we nog uit van een voordelig resultaat van € 1,4 miljoen. De grootste afwijkingen zijn de hogere opbrengsten precariobelasting (€ 3,9 miljoen), hogere rijksbijdragen/ lagere uitgaven WWB (€ 2,3 miljoen), financiële afwikkeling van de bestuurscommissie Meerlanden (€ 1,1 miljoen) en het resterende bedrag voor ruiming en opsporing van niet gesprongen explosieven (€ 930.000). Dit zijn afwijkingen die pas eind van het jaar 2012 duidelijk zijn geworden. Wij hebben de gemeentesecretaris de opdracht gegeven te bezien hoe dermate grote mutaties in het vervolg voorkomen kunnen worden. Over de communicatie met uw raad buiten de reguliere Planning- en Controlcyclus om zullen wij in overleg treden met de Auditcommissie.

Bij Ruimte voor Duurzaamheid is € 1,7 miljoen overgebleven. Hiervan was reeds eerder afgesproken het overgebleven bedrag als projectbudget mee te nemen naar 2013. Het genormaliseerde voordelige jaarrekeningresultaat bedraagt daarom € 5,1 miljoen.

#### *Resultaten*

De totale financiële verantwoording behoort tot het onderdeel 'Jaarrekening'. Dit omvat zowel de financiële verantwoording per programma ("Wat heeft het gekost") als de verantwoording van de balansposities en de budgetoverhevelingen. We hebben in het afgelopen jaar resultaten geboekt om trots op te zijn. We noemen:

- Deltaplan bereikbaarheid

Een groot deel van het project Bereikbaarheid Hoofddorp-Centrum (BHC) is gereed. Met de herinrichting van drie kruispunten: Nieuweweg-Piratenweg, Kruisweg-Wilhelminalaan en Burgemeester van Stamplein-Hoofdvaart Oostzijde is een belangrijk deel van de nieuwe verkeersstructuur en -circulatie gereed.

- Duurzaam bedrijf

In 2012 zijn er grote stappen gezet voor de oprichting van het Duurzaam Bedrijf Haarlemmermeer: een participatiemaatschappij die met durfkapitaal investeert in duurzame innovatieve projecten. Er is een kwartiermaker aangesteld en het ondernemingsplan, projectenplan en bijbehorende bestuursstructuur zijn uitgewerkt. De totale investering van het duurzaam bedrijf tot 2014 is € 32 miljoen: naast de € 3,3 miljoen die de gemeente beschikbaar stelt dragen externe financiers € 29 miljoen bij. In de raadsvergadering van 24 januari 2013 heeft de raad ingestemd met de oprichting.

- Sociale dienstverlening (SDV)

Over het verbetertraject en de uitvoering van het plan van aanpak 'Basis op orde' bij de cluster Sociale Dienstverlening is de gemeenteraad in 2012 separaat geïnformeerd middels een drietal kwartaalrapportages. Deze lijn zetten we voort tot de reorganisatie van de cluster welke in 2013 plaats gaat vinden. De eerstvolgende voortgangsrapportage ontvangt de raad in april 2013.

- Actualisatie bestemmingsplannen

In 2012 is gewerkt aan in totaal 55 bestemmingsplannen. Het grondgebied dat wordt gedekt met actuele gebiedsbestemmingsplannen is hierdoor dit jaar verder toegenomen. Hiermee is een verdere stap gezet in het actueel zijn van de bestemmingsplannen in 2013.

- Programma sociaal domein

Het programma sociaal domein is voortvarend opgepakt in 2012. Na de val van het kabinet Rutte hebben wij in de raadsbrief van 14 juni 2012 aangegeven dat de activiteiten en middelen opnieuw gefaseerd worden. Op basis van een aantal uitgangspunten met als belangrijkste een ongewijzigd ambitieniveau voor de hervormingen, zijn de werkzaamheden opnieuw geïnventariseerd. De focus vanuit het programmateam is in de tweede helft van 2012 verschoven naar de projecten en proeftuinen.

- Projecten

Ondanks een moeilijke markt en matig economisch tij is de eerste paal van het Tudorpark geslagen en bouwen we op het Jansoniusterrein. Ook de locatie Beukenhorst blijft goed lopen.

### ***Wat mag het kosten?***

De Programmabegroting 2012-2015 was de basis. In het onderdeel 'Wat heeft het gekost' staan per programma de afwijkingen toegelicht ten opzichte van de begroting en de wijzigingen daarop die u heeft vastgesteld.

### ***Begrotingsrechtmatigheid***

In het hoofdstuk begrotings- en kredietoverschrijdingen zijn de overschrijdingen gespecificeerd. De begrotingsoverschrijding in programma 1 was binnen beleid en voorzienbaar. Ook is er een overschrijding in programma 4 waarover de raad in een eerder stadium is geïnformeerd en waarmee is ingestemd. Hiernaast staan in programma 13 de hogere lasten bij de grondexploitaties, waar u via het MPG over wordt geïnformeerd. Het betreft tevens een achttal kredieten. De belangrijkste is de overschrijding bij de brandweerkazerne Nieuw-Vennep, waarbij het krediet beschikbaar is gesteld in 2013. De grondaankoop is in overeenstemming met het raadsbesluit van september 2012 reeds in boekjaar 2012 gedaan. Abusievelijk is het krediet niet in dat boekjaar 2012 ter beschikking gesteld. Het gaat hier een administratieve correctie; het project verloopt binnen de financiële kaders zoals gesteld in het raadsbesluit. Ook voor het deltaplan bereikbaarheid en softwarelicenties gelden dat de kredieten in 2013 beschikbaar zijn gesteld.

### ***Investerings***

In de jaarstukken 2012 is toegelicht dat een bedrag van € 41,1 miljoen aan investeringen wordt doorgeschoven naar 2013. Voor een bedrag van € 2,3 miljoen zijn nog geen verplichtingen aangegaan, maar deze projecten moeten wel worden uitgevoerd. Dit betreft de investeringen duurzaamheid, berging Romneyloods en revitalisering woongebieden. Deze kredieten worden opnieuw aangevraagd. Dit leidt tot twee kredietverstrekkingen (zie beslispunten).

#### *Bestemmingsreserve Calatravabruggen*

De aanbesteding van zowel het onderhoud als het coatingherstel van de bruggen is vanwege economische en praktische redenen binnen één aanbesteding samengevoegd. De aanbesteding is medio 2012 afgerond en inmiddels zijn ook de eerste onderhoudswerkzaamheden aan de Calatravabruggen uitgevoerd.

In 2011 heeft de raad besloten om een bestemmingsreserve te vormen voor de coating van de Calatravabruggen van € 3,4 mln. Het bestemmingsdoel van de reserve wordt uitgebreid, om zo het herstel van de coating (de komende jaren) en het onderhoud van de Calatravabruggen (komende 15 jaar) mogelijk te maken. Hiervoor hoeven geen extra middelen aan de bestemmingsreserve te worden toegevoegd.

#### *Toevoeging bestemmingsreserve herstructurering bedrijventerreinen*

Aan de bestemmingsreserve herstructurering bedrijventerreinen wordt het in 2012 overgebleven bedrag van € 122.000 toegevoegd.

#### *Projectbudget Ruimte voor Duurzaamheid*

Bij de Najaarsrapportage 2011 is besloten om een projectbudget te maken van Ruimte voor Duurzaamheid. In programma Ruimtelijke ontwikkelingen vindt u terug dat voor de verdere looptijd van het uitvoeringsprogramma een bedrag van € 1.674.000 resteert. De gemeenteraad is afzonderlijk geïnformeerd over de uitkomsten en stand van zaken van het programma Ruimte voor Duurzaamheid.

#### *Budgetoverhevelingen*

Bij de Najaarsrapportage 2012 zijn drie budgetoverhevelingen toegekend: Leren en werken (Actieplan jeugdwerkloosheid, € 164.000), Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (€ 236.000) en Bewonersbudget BZK (€ 100.000). Bij de jaarstukken wordt de budgetoverheveling voor Leren en werken opgehoogd met € 94.000 omdat het aantal ingezette trajecten achterblijft bij de verwachtingen ten tijde van de najaarsrapportage. Ook komt er een additionele overheveling van € 930.800 voor opsporing en ruiming niet gesprongen explosieven). Dit betreft budget voor de opsporing en ruiming in drie locaties: de Ringvaart, bij PrimAviera en het Jansoniusterrein. Tenslotte is in 2012 besloten tot een reorganisatie bij de sociale dienst. Voor de frictiekosten die dit in 2013 en volgende jaren met zich meebrengt wordt vanuit het batig saldo 2012 een budgetoverheveling gedaan voor € 1.020.000. Het betreffende batig saldo is te danken aan een betere inzet bij het participatiebudget (€ 0,52 miljoen) en een bedrag van een € 0,5 miljoen voor het plan van aanpak SDV, wat is overgebleven in 2012. Beide bedragen worden ingezet ten behoeve van de reorganisatie SDV en de bekostiging van arbeidsparticipatie (onder andere WerkStroom).

#### *Instellen bestemmingsreserve VOR II*

Voor de VOR II is naar verwachting een investering nodig van circa € 40 miljoen. Om de kapitaallasten te drukken stellen wij voor om een bestemmingsreserve in te stellen en hier vanuit het batig saldo 2012 € 5.000.000 aan toe te voegen. Hiermee kunnen de jaarlijkse kapitaallasten met ca. € 0,5 miljoen verlaagd worden.

***Wie is daarvoor verantwoordelijk?***

De raad heeft budgetrecht en stelt de kaders vast. Het college van B&W is, binnen de door de raad vastgestelde beleidsmatige en financiële kaders, integraal verantwoordelijk voor het uitvoeren van de programmabegroting en verslaglegging van de resultaten in de jaarstukken.

***Wanneer en hoe zal de raad over de voortgang worden geïnformeerd?***

Met deze Jaarstukken is de Planning- en Controlcyclus van 2012 afgerond.

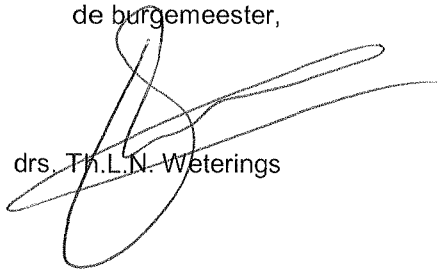
**4. Ondertekening**

Burgemeester en wethouders van de gemeente Haarlemmermeer,  
de secretaris,

de burgemeester,



drs. C.H.J. Brugman



drs. Th.L.N. Weterings

Bijlage(n)

Jaarstukken 2012