

**De jaarstukken 2012  
en de toelichting**



## **Inhoudsopgave**

<b>INLEIDING .....</b>	<b>3</b>
<b>LEESWIJZER.....</b>	<b>5</b>
<b>HET JAARVERSLAG .....</b>	<b>7</b>
DE PROGRAMMAVERANTWOORDING.....	9
3.1 Programma: Opgroeien in Aalsmeer.....	10
3.2 Programma: Zorgen voor elkaar.....	17
3.3 Programma: Vrije tijd .....	23
3.4 Programma: Handhaving en veiligheid.....	32
3.5 Programma: Bereikbaarheid en mobiliteit .....	35
3.6 Programma: Duurzame leefomgeving.....	40
3.7 Programma: Ruimtelijke ontwikkeling .....	46
3.8 Programma: BV Aalsmeer .....	52
3.9 Programma: Dialoog tussen burger en bestuur.....	55
3.10 Programma: Bestuur in ontwikkeling .....	60
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN.....	65
Algemene dekkingsmiddelen.....	66
Gerealiseerde ombuigingen 2012 .....	68
DE PARAGRAFEN .....	71
4.1 Lokale heffingen .....	72
4.2 Weerstandsvermogen.....	79
4.3 Onderhoud kapitaalgoederen.....	86
4.4 Financiering.....	94
4.5 Bedrijfsvoering.....	99
4.6 Verbonden Partijen.....	103
4.7 Grondbeleid .....	113
<b>DE JAARREKENING.....</b>	<b>123</b>
DE PROGRAMMAREKENING EN DE TOELICHTING.....	125
De programmarekening.....	126
Begrotingsafwijkingen.....	127
Analyse resultaat .....	128
Toelichting per programma.....	132
Algemene dekkingsmiddelen.....	148
Resultaatbestemming.....	155
Incidentele baten en lasten .....	159
DE BALANS EN DE TOELICHTING .....	161
De balans.....	162
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	164
Toelichting op de balans.....	166
<b>SINGLE INFORMATION, SINGLE AUDIT (SISA).....</b>	<b>189</b>
<b>CONTROLEVERKLARING.....</b>	<b>194</b>



## Inleiding

Geachte leden van de raad,

Hierbij biedt het college u de jaarstukken 2012 aan. Deze bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. In het jaarverslag vindt u de programmaverantwoording en de paragrafen. In de jaarrekening treft u de programmarekening en de bijbehorende toelichting aan, evenals de balans en de daarbij behorende toelichting. Met deze jaarstukken legt het college verantwoording af over de uitvoering van de beleidsvoornemens zoals de raad die in de begroting heeft vastgelegd.

### Analyse resultaat 2012

Het jaarrekeningresultaat na bestemming bedraagt € 1.428.000 voordelig. Dit is het saldo na verwerking van de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Het resultaat over 2012 ten opzichte van de gewijzigde begroting kan als volgt worden weergegeven:

Bedragen x € 1.000	Begroting na wijziging	Werkelijk 2012	Afwijking	
Totale lasten	68.601	61.208	7.394	V
Totale baten	-64.210	-58.744	-5.466	N
Resultaat vóór bestemming	4.392	2.464	1.928	V
Mutaties in reserves	-4.392	-3.892	-500	
Resultaat na bestemming	0	-1.428	1.428	V

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat de lasten € 7,4 miljoen lager en de baten € 5,5 miljoen lager zijn dan begroot. Uit onderstaande toelichting zal blijken dat de afwijkingen met name het gevolg zijn van de stagnatie bij de bouwgrondexploitaties en vertraging in de uitvoering van het beheerplan kunstwerken.

De werkelijke lasten op programma Wonen en ruimtelijke indeling zijn € 5,2 miljoen lager dan geraamd. De kosten van aankopen van gronden zijn 6,3 miljoen lager dan begroot, doordat verwervingen in de huidige vastgoedmarkt worden uitgesteld.

Op grond van de concept grondexploitatie 2013 en het risicoprofiel van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV moest de Voorziening Garantstelling Green Park Aalsmeer worden opgehoogd met € 1,9 miljoen. Daarnaast is door achteruitgang in de projecten de toevoeging aan de voorziening grondexploitatie en bouwprojecten hoger dan geraamd. In de begroting was rekening gehouden met een verhoging van de voorziening van € 0,66 mln. Bij de rekening was een toevoeging noodzakelijk van € 2,23 miljoen. Hierin is de hogere storting voor het project &2=1 van € 2,38 miljoen verwerkt. Per saldo is de toevoeging aan de voorziening grondexploitatie en bouwprojecten € 1,6 miljoen hoger dan geraamd.

Voor een deel van € 448.000 konden de hogere toevoegingen aan de voorziening gedekt worden uit een hogere aanwending van de reserve bouwgrondexploitaties.

De lasten van het beheerplan kunstwerken op programma Bereikbaarheid en mobiliteit en op programma Duurzame leefomgeving zijn totaal € 1,2 miljoen lager dan geraamd. Er is in 2012 niet gestart aan het achterstallig en groot onderhoud. Bij de besluitvorming van de jaarrekening wordt

voorgesteld om het budget voor het onderdeel beschoeiingen veilig te stellen. Om de beschikbare middelen zo efficiënt mogelijk in te zetten is ervoor gekozen om voor het onderdeel bruggen een nieuwe planning te maken voor de komende jaren. Op basis van een eerste heroverweging wordt bij de besluitvorming van de jaarrekening voorgesteld om voor dit onderdeel € 196.800 veilig te stellen.

Op programma Dialoog tussen burger en bestuur zijn de lasten € 0,4 miljoen lager dan geraamd. In 2011 is reeds besloten, met het oog op de samenwerking Aalsmeer - Amstelveen, niet meer te investeren in de doorontwikkeling E-dienstverlening binnen de G2.

De lagere baten worden met name veroorzaakt door niet gerealiseerde baten uit grondverkoop en opbrengsten die later gerealiseerd worden omdat projecten vertraging oplopen op programma Ruimtelijke ontwikkeling.

Daarnaast kon in verband met de verkoop van het nieuwbouwgedeelte van het gemeentehuis een bedrag van € 0,9 ton vrijvallen uit de voorziening beheer gebouwen (algemene dekkingsmiddelen).

#### *Reserves*

Per saldo is er € 0,5 miljoen minder onttrokken aan de reserves. In het overzicht resultaatbestemming op blz. 155 wordt een overzicht gegeven van de geraamde en de werkelijke mutatie per reserve.

#### *Ratio weerstandsvermogen*

Het eigen vermogen is ten opzichte van 2011 afgenomen met per saldo € 4 miljoen, terwijl het risicoprofiel € 4,1 miljoen is afgenomen. De ratio van het weerstandsvermogen is derhalve iets afgenomen naar 1,5 (2011: 1,4). De ratio voldoet aan de door de raad vastgestelde minimum norm.

Wij vertrouwen er op u met deze jaarrekening een passende verantwoording te hebben gegeven over het jaar 2012. Een jaar waarin de voorbereidingen voor de ambtelijke samenwerking met Amstelveen een belangrijke impact op de organisatie heeft gehad.

Hoogachtend,

Burgemeester en Wethouders

## Leeswijzer

De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening.

**Het Jaarverslag** kent de volgende onderverdeling, hierbij wordt zoveel aansluiting gezocht met de programmabegroting 2012:

### *De programmaverantwoording*

Elk programma heeft dezelfde vaste opbouw. Dit begint met de Programmavisie 2011-2014, conform de programmabegroting 2012. Daarna volgt een korte samenvatting over 2012.

Vervolgens wordt met behulp van een tabel ingegaan op de doelstellingen die het college de komende jaren wil bereiken (**Wat willen we bereiken**) en de bijbehorende acties uit 2012 (**Wat zouden we daarvoor gaan doen**)

Groen betekent dat de activiteit / het werk gerealiseerd is, rood betekent dat dit nog niet gebeurd is. Indien er belangrijke activiteiten of nieuwe zaken gedaan zijn, dan wordt dit in blauw weergegeven. De laatste kolom geeft een inhoudelijke toelichting.

Per beleidsonderwerp zijn de gerealiseerde prestatie-indicatoren en kengetallen vermeld.

Bij de derde vraag **Wat heeft het gekost?** staan behalve de gerealiseerde lasten en baten van 2011 ook de begrote lasten en baten na wijziging van 2012, evenals de gerealiseerde lasten en baten van 2012. Op deze manier kunt u gemakkelijk een vergelijking maken tussen begroot en gerealiseerd 2012 én tussen gerealiseerd 2011 en 2012. Bij de derde vraag staat ook de resultaatbestemming per programma vermeld. Alle afwijkingen groter dan € 100.000 worden per programma toegelicht.

### *Algemene dekkingsmiddelen*

Bij de programma's worden de desbetreffende lasten en baten aangegeven. Van veel programma's zijn de baten lager dan de lasten. Het totaalsaldo van de programma's wordt bekostigd uit de algemene dekkingsmiddelen, waarvan de algemene uitkering één van de belangrijkste is.

De programmaverantwoording wordt afgesloten met een toelichting op de gerealiseerde bezuinigingen.

### *De paragrafen*

Hierin vindt u de verantwoording van de onderwerpen zoals die ook in de overeenkomstige paragrafen van de programmabegroting staan.

**De jaarrekening** bestaat uit:

### *De programmarekening en de toelichting*

In de programmarekening vindt u onder meer een overzicht van de gerealiseerde lasten en baten per programma. Vervolgens worden de belangrijkste afwijkingen daarin toegelicht.

Het overzicht algemene dekkingsmiddelen bevat de inkomsten waarvan de besteding niet is gebonden.

### *De balans en de toelichting*

De balans is een in geld uitgedrukt overzicht van bezittingen (de activa) en schulden en vermogen (de passiva). De toelichting op de balans – de naam zegt het al – geeft uitleg over de verschillende activa

en passiva en de veranderingen in 2012 daarin. Ook vindt u er de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling in. Alle genoemde bedragen in de balans moeten vermenigvuldigd worden met € 1.000.

*Afrondingen*

Door afronding van bedragen op € 1.000 kunnen er in de tabellen afrondingsverschillen ontstaan.

Na de jaarrekening volgt het onderdeel **Single Information Single Audit** (SISA). Hierin treft u een overzicht aan van de specifieke uitkeringen in het kader van het besluit SISA, evenals een toelichting daarop.

De jaarstukken worden afgesloten met de **Controleverklaring**.



**Het Jaarverslag**



## **De programmaverantwoording**

### 3.1 Programma: Opgroeien in Aalsmeer

*Portefeuille: onderwijs, jeugd- en jongerenbeleid, peuterspeelzaalwerk, jeugdzorg, speelplaatsen, muziekonderwijs*

#### **Wat hebben we bereikt en wat hebben we hiervoor gedaan?**

##### **Programmavisie 2011 – 2014**

Alle kinderen en jongeren (van 0 – 23 jaar) in Aalsmeer moeten zich op een veilige manier kunnen ontwikkelen tot zelfredzame burgers. Opvoeden en opgroeien is een natuurlijk, vanzelfsprekend en dynamisch proces waar ouders/verzorgers en jeugdigen in eerste instantie zelf verantwoordelijk voor zijn.

De gemeente is er niet om wat wenselijk is te organiseren, maar om te voorkomen wat onwenselijk is en om met oog voor initiatieven in de samenleving de eigen kracht van burgers en de netwerken in de samenleving te versterken.

*Gedurende het proces herijking jeugdbeleid is een forse koerswijziging ingezet. Door verschillende oorzaken heeft de vaststelling van het nieuwe jeugdbeleid vertraging opgelopen. Een aantal onderwerpen liggen op koers, een aantal onderwerpen is dusdanig gewijzigd, dat deze pas in gang konden worden gezet na vaststelling van de Kadernota Jeugd en Gezinsbeleid 2013-2015.*

*De combinatiefunctionarissen hebben een stap in de goede richting gezet. De ervaringen en leerpunten zijn gebruikt om de koers hiervoor in het nieuwe beleid vast te leggen.*

*Rondom netwerken, vroegsignalering en scholing is pas op de plaats gemaakt tot de nota is vastgesteld. Begin 2013 wordt dit opgepakt in het project “Pedagogisch Civil Society”.*

*In het kader van de transitie jeugdzorg is het afgelopen jaar een aantal pilots gestart. Enerzijds om al vast te oefenen met de nieuwe situatie, anderzijds om samen met de aanbieders te kijken hoe het anders en beter kan. En vooral ook hoe kunnen we kind en gezin eerder helpen.*

*De onderwijshuisvesting is op peil. Geconstateerd wordt dat er geen problemen met plaatsingen zijn geweest op het voortgezet onderwijs waardoor het regionaal onderwijshuisvestingsplan niet aangepast hoeft te worden. In 2013 wordt onderzoek gedaan naar de stagnatie van terugdringen vroegtijdig schoolverlaters.*

#### **Jeugd en Jongeren**

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Een sterk sociaal netwerk dat voldoende activiteiten voor jeugd van 0-23 jaar organiseert.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De combinatiefunctionarissen leggen verbanden tussen verschillende organisaties en stemmen het activiteiten aanbod af.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2012 zijn al flink wat projecten gestart onder de combinatiefunctie. Er is een aanjager aan het werk geweest die wensen heeft geïnventariseerd en die daarnaast al wat pilots heeft uitgevoerd. Vanaf het najaar 2012 zijn we bezig met het neerzetten van de structurele structuur.</li> </ul>

## Gemeente Aalsmeer

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Vangnet organiseren voor deelname aan activiteiten door kinderen van minder draagkrachtige ouders.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Bestaand beleid bestaat uit Jeugdsportfonds, Jeugdcultuurfonds en generiek minimabeleid. Conform kadernota jeugd en Gezin 2013-2015 wordt in 2013 onderzocht in hoeverre dit beleid volstaat en of invoering van een Aalsmeerpas meerwaarde heeft.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Vroegsignaleren door sociale netwerken.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Sociale netwerken (maatschappelijk middenveld) in staat stellen om vroeg te signaleren en door het netwerk te verbinden met het (netwerk) Centrum voor Jeugd en Gezin.</li> <li>Om dit te bereiken maakt de gemeente in 2012 een 'sociale kaart'.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In 2012 is dit opgenomen in de kadernota Jeugd en Gezin 2013-2015 en wordt in 2013 gestart. Het maakt onderdeel uit van het project Pedagogisch Civil Society. In 2013 worden trainingen gegeven aan vrijwilligers</li> <li>Zie Centrum Jeugd en Gezin.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Voorkomen van buurtoverlast.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Buurtnetwerken realiseren die samenwerken met ketenpartners van het Centrum voor Jeugd en Gezin.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In 2013 wordt gestart met de samenwerking met ketenpartners.</li> <li>In 2012 zijn jongerenwerkers actief ingezet op buurtoverlast in Aalsmeer-Oost en Kudelstaart.</li> </ul>

### **Prestatie-indicator**

Na de Gemeentepeiling 2012 en Jongerenpeiling worden, in overleg met externe partijen, indicatoren opgesteld.

### **Centrum voor Jeugd en Gezin**

<b>Wat willen we bereiken tot 2015?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Een sluitend aanbod van preventieve jeugdzorg op geïndiceerde zorg.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>De knelpunten aanpakken die voortgekomen zijn uit de Visievorming en de Pilots van het transitieproces.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Er is gestart met een pilot van indiceren naar doorverwijzen. Alle betrokken partners van de geïndiceerde zorg en de preventieve zorg nemen deel aan de pilot. De doorverwijzing vindt plaats vanuit de Zorgadviesteams VO en Zorgteams PO. Inmiddels is de pilot uitgebreid met het instellen van 2 consultantenteams (Amstelveen-Zuid en Aalsmeer). De doelen zijn: één gezin, één plan, één</li> </ul>

<b>Wat willen we bereiken tot 2015?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
		<p>gezicht; kennisdeling waardoor consulent meer generalist wordt; Ontschotting tussen preventieve en (nu nog) geïndiceerde jeugdzorg. De consulent heeft een missionarisfunctie in de wijk.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2013 worden pilots verder uitgebouwd.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Een sluitende zorgstructuur.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De sociale kaart en de routekaart bij alle netwerken bekendmaken.</li> <li>• De sociale netwerken (bijvoorbeeld sportverenigingen) bekendmaken met het CJG.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De sociale kaart is gereed en is eind 2012 ingevoerd in DiGids, waardoor deze digitaal beschikbaar komt via de Website CJG.</li> <li>• Dit wordt meegenomen in het project Pedagogisch Civil Society en start in 2013. Daarnaast zal ook het consulententeam CJG hier een rol in vervullen. In 2012 zijn de consulenten geschoold. De uitvoering van het team start 2013.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Betere hulpcoördinatie (1 kind, 1 gezin, 1 plan)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het casuïstiek overleg, dat op verschillende niveaus georganiseerd wordt, met elkaar verbinden.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Er is een frontlijnmedewerker die zich richt op de aanpak van Multiprobleemgezinnen en het Netwerk 12+. Daarnaast wordt de verbinding met jeugdveiligheid gelegd. De frontlijnmedewerker bewaakt processen op doorstroom. In 2013 wordt dit verder doorontwikkeld.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Samenwerking onderwijs en CJG.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De kwaliteit van de zorgteams Primair onderwijs en ZAT Voortgezet onderwijs verbeteren door het aanbieden van professionele ondersteuning.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het onderwijs werkt samen met CJG partners in de pilot van indiceren naar verwijzen zoals beschreven bij de eerste bullit sluitend aanbod.</li> <li>• Er is onbekendheid binnen met name het primair onderwijs tegen samenwerking met het CJG. Inmiddels is de frontlijnmedewerker gestart met het bezoeken van de zorgteams in het PO. Een begin is gemaakt. Dit moet aansluiten op passend onderwijs en de decentralisatie jeugdzorg.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Transitie jeugdzorg.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Omzetten van de in 2011 gevormde visie jeugdzorg in acties.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het transitieproces is zeer omvangrijk. In 2012 is op stadsregionaal niveau</li> </ul>

<b><i>Wat willen we bereiken tot 2015?</i></b>	<b><i>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</i></b>	<b><i>Toelichting</i></b>
		aandacht besteed aan de inkooprelaties met organisaties en de inhoud van de taken die in 2015 naar gemeenten komen. Voor het lokaal ontwikkelen van concrete acties was 2012 te vroeg. In 2013 wordt de visie verder uitgewerkt. Overigens zijn ter voorbereiding op de transitie wel de pilots gestart. De ervaringen in de pilots kunnen bijdragen aan de verdere uitwerking van de visie.

## Onderwijs

<b><i>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</i></b>	<b><i>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</i></b>	<b><i>Toelichting</i></b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• De Mikado is uitgebreid met 2 lokalen basisonderwijs, waarmee voldoende onderwijscapaciteit aanwezig is.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De uitbreiding met 2 lokalen en een geïntegreerde bibliotheekfunctie realiseren voor de start van schooljaar 2012/2013.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De lokalen zijn met ingang van schooljaar 2012/2013 in gebruik genomen. Voor De Mikado is een ruimte beschikbaar ten behoeve van een gezamenlijke schoolbibliotheek.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Voldoende onderwijscapaciteit die als gevolg van het woningbouwproject De Tuinen van Aalsmeer nodig is in het voedingsgebied Aalsmeer Dorp.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In samenwerking met schoolbesturen wordt een traject gestart om de toekomstige huisvestingsbehoefte van de scholen in Aalsmeer in kaart te brengen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Als gevolg van de stagnatie in de woningbouw in Aalsmeer-Dorp is voldoende onderwijscapaciteit in de toekomst aanwezig. Dit is de conclusie die gezamenlijk getrokken is door de directies van de betreffende basisscholen in Aalsmeer-Dorp.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het groot onderhoud van het basisonderwijs is doorgedecentraliseerd naar de schoolbesturen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Er wordt een haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd naar de mogelijkheden voor doordecentralisatie van het groot onderhoud.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het rijk is voornemens met ingang van 1 januari 2015 het buitenonderhoud wettelijk door te decentraliseren naar de schoolbesturen. Een haalbaarheidsonderzoek is daarmee overbodig geworden.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2015 zijn alle basisscholen asbestvrij.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Begin 2012 geeft OCW meer duidelijkheid over het vervolg van de uitgevoerde inventarisatie. Hieraan wordt in 2012 uitvoering gegeven.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bij alle scholen, die onder de regeling vallen, is een asbestinventarisatie gedaan. Indien noodzakelijk wordt asbest verwijderd in 2012-2013..</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Een integraal aanbod van onderwijs, voor- en vroegschoolse educatie en vrije tijd (dagarrangement).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De Lokaal Educatieve Agenda (LEA) wordt doorontwikkeld met betrokken partners.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De doorontwikkeling van de LEA is opgeschort in verband met de ontwikkeling van het nieuwe jeugdbeleid. Daarin</li> </ul>

## Gemeente Aalsmeer

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>De combinatiefunctionaris wordt ingezet voor de verbinding onderwijs, sport en cultuur, alsmede het gezamenlijk activiteiten aanbod.</li> </ul>	<p>hebben de scholen wel geparticipeerd. Vanaf 2013 gaan we verder met de LEA.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>In 2012 zijn al flink wat projecten gestart onder de combinatiefunctie. Er is een aanjager aan het werk geweest die wensen heeft geïnventariseerd en daarnaast al wat pilots heeft uitgevoerd. Vanaf najaar 2012 zijn we bezig met het neerzetten van de structurele structuur.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Alle kinderen die naar het voortgezet onderwijs gaan, kunnen geplaatst worden op het geadviseerde schoolniveau in de regio.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Het Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen voorziet in een evaluatie. Ook de kernprocedure wordt geëvalueerd. Resultaten worden besproken met het Voortgezet Onderwijs.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Dit jaar waren er geen problemen met de plaatsing: iedere leerling is op het passende niveau geplaatst. Een gesprek was dan ook niet nodig.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Verbetering contacten tussen bedrijfsleven en onderwijs.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Er wordt overleg gevoerd met het Wellant over de samenwerkingsvormen die er zijn met het bedrijfsleven (stageplekken bijvoorbeeld).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Dit aspect is één van de speerpunten van het Greenport Aalsmeer Programma.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Iedere jongere verlaat het reguliere onderwijs met een startkwalificatie.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tegengaan van vroegtijdig schoolverlaten (VSV).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Regionaal wordt goed ingezet op het tegengaan van VSV. In Aalsmeer leidt dit echter nog niet tot een significante daling van het aantal nieuwe VSV-ers. In 2013 zullen we meer specifiek gaan zoeken naar oorzaken en mogelijke oplossingen.</li> </ul>

### **Prestatie-indicator**

De gemeente voldoet voor 100% aan haar huisvestingsplicht op het gebied van onderwijs.



## Muziekonderwijs

<i><b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b></i>	<i><b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b></i>	<i><b>Toelichting</b></i>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Een stijging van het aantal leerlingen in muziekonderwijs.</li> <li>• De kosten voor muziekonderwijs passend maken binnen de nieuwe financiële kaders.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Omvorming van het muziekonderwijs naar een vraaggestuurd ambulante buitenschools aanbod voor leerlingen als voorportaal voor individueel muzikaal verdiepingsonderwijs.</b></li> <li>• <b>In afstemming met Uithoorn en De Ronde Venen kunstencentrum De Hint opdracht geven de mogelijkheden voor een aanbod voor muziekonderwijs binnen de nieuwe kaders te onderzoeken en indien mogelijk te realiseren.</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De Hint heeft geen mogelijkheden gevonden om binnen de nieuwe kaders muziekonderwijs aan te bieden na 2012. De Hint zal het lopende cursusjaar 2012-2013 afronden. De subsidierelatie wordt per 2013 beëindigd. Per schooljaar 2013-2014 zal er via het cultuurpunt Aalsmeer ambulante muziekonderwijs worden aangeboden.</li> </ul>

## Speelruimtebeleid

<i><b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b></i>	<i><b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b></i>	<i><b>Toelichting</b></i>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Voldoende, veilige en kwalitatief goede speelruimten.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Uitvoering speelruimtebeleid: renovatie en onderhoud bestaande speelplekken; aanleg van twee nieuwe speelplekken binnen nieuwbouwprojecten.</b></li> <li>• <b>Evaluatie speelruimtebeleid.</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De Evaluatie &amp; Analyse Speelruimtebeleid is op 12 maart 2013 door het college behandeld.</li> </ul>

## Productomschrijving

- 421.02 Huisvesting openbaar basisonderwijs
- 423.01 Huisvesting bijzonder basisonderwijs
- 433.01 Huisvesting bijzonder voortgezet onderwijs
- 480.01 Lokaal onderwijs beleid
- 511.04 Muziekonderwijs
- 580.02 Speelplaats
- 630.01 Jeugd en jongerenwerk
- 650.01 Peuterspeelplaatsen
- 650.02 Kinderopvang
- 715.01 Uniformdeel jeugdgezondheidszorg
- 716.01 Maatwerkdeel jeugdgezondheidszorg en Centrum voor Jeugd en Gezin
- 922.0102 Algemene baten en lasten

**Wat heeft het gekost?**

PROGRAMMA	Opgroeien in Aalsmeer			
	(bedragen x € 1.000)			
	<b>Werkelijk 2011</b>	<b>Primaire begroting 2012</b>	<b>Begroting 2012 na wijziging</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
<b>Exploitatie:</b>				
<i>Lasten</i>	6.953	5.886	6.321	6.265
<i>Baten</i>	-1.263	-374	-481	-726
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>5.690</b>	<b>5.513</b>	<b>5.840</b>	<b>5.539</b>
<b>Mutaties reserves:</b>				
Algemene vrije reserve	-111	0	-87	-87
Reserve onderhoud en kapitaallasten gebouwen	-9	0	-32	-19
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>-119</b>	<b>0</b>	<b>-119</b>	<b>-106</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>5.571</b>	<b>5.513</b>	<b>5.721</b>	<b>5.433</b>

**Voornaamste begrotingsafwijkingen**

*Combinatiefunctie*

€ 112.800 V

In 2012 is een start gemaakt met het opzetten van de structuur voor de combinatiefunctie. Dit is nog niet afgerond, vanwege vertraging in de besluitvorming van de nota Jeugd- en Gezinsbeleid en het overdragen van de coördinatie naar de Binding. In 2013 ligt de coördinatie volledig bij de Binding, moet het werkgeverschap geregeld worden voor alle combinatiefunctionarissen en wordt de combinatiefunctie ingebed in elke kern in Aalsmeer. Er is een bedrag van € 72.000 veilig gesteld voor deze werkzaamheden in het jaar 2013. Daarnaast zijn een aantal activiteiten in het jaar 2012 voordeliger uitgevallen en zijn een aantal activiteiten niet uitgevoerd.

## 3.2 Programma: Zorgen voor elkaar

*Portefeuille: gezondheidszorg, ouderenbeleid, gehandicaptenbeleid, sociale zaken en werkgelegenheid. minderheden, asielzoekers en vluchtelingen, educatie*

### **Wat hebben we bereikt en wat hebben we hiervoor gedaan?**

#### **Programmavisie 2011 – 2014**

De meeste inwoners van Aalsmeer redden zichzelf prima. Ze verdienen hun eigen inkomen en kunnen hun eigen leven regelen met alles wat daarbij komt kijken. De sociale cohesie in Aalsmeer is hoog en de sociale infrastructuur is over het algemeen goed ontwikkeld. Het behouden en waarnodig versterken van de zorgzame samenleving staat in Aalsmeer voorop.

Specifieke aandacht gaat uit naar de kwetsbare burgers in Aalsmeer. Daarbij staan een aantal groepen, zoals ouderen, specifiek in de schijnwerper. De actieve inzet van organisaties, vrijwilligers en mantelzorgers wordt gestimuleerd om te voorkomen dat mensen (zwaardere) zorg nodig hebben en om zorgbehoevenden te ondersteunen. De gemeente fungeert als vangnet voor die inwoners, die zorgbehoevend zijn of werkeloos en niet in staat zijn – met behulp van hun sociale omgeving - dat zelf op te lossen.

*Het belangrijkste doel van het programma Zorgen voor elkaar is dat burgers van de gemeente Aalsmeer optimaal deelnemen aan de samenleving. Bij de nadere invulling van deze doelstelling is een beroep gedaan op de eigen verantwoordelijkheid en de rol van de persoonlijke omgeving bij een opkomende zorgvraag. Wanneer burgers het niet op eigen kracht redden heeft de Gemeente Aalsmeer conform de opdracht in de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) burgers gecompenseerd zodat zij volwaardig mee kunnen doen aan de samenleving .*

*Naast de taken vanuit de Wmo wordt d.m.v. het lokale gezondheidsbeleid en de zorg voor ouderen gewerkt aan de kwaliteit van het dagelijks leven.*

*De gemeentelijke verantwoordelijkheid op het gebied van werk & inkomen wordt volop vorm gegeven door middel van de uitvoering van de Wet Werk & Bijstand en aanverwante regelingen.*

### **Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)**

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Het vergroten van de deelname aan de samenleving.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Mensen die niet volwaardig aan de samenleving kunnen deelnemen worden gecompenseerd zodat zij hun eigen huishouden kunnen voeren, zich in en om het huis kunnen verplaatsen, de straat op kunnen en sociale contacten kunnen onderhouden. Deze</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Deze taak is conform de aangekondigde werkwijze uitgevoerd waarbij in het kader van 'de kanteling' de eigenverantwoordelijkheid en de verantwoordelijkheden van het persoonlijk netwerk maximaal wordt benut.</li> </ul>

## Gemeente Aalsmeer

Wat willen we bereiken tot 2015 ?	Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?	Toelichting
	<p>compensatieplicht wordt o.a. ingevuld door het ter beschikking stellen van individuele voorzieningen. (werkwijze G2)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>In 2012 wordt een uitvoeringsprogramma opgesteld waarin de acties die voortvloeien uit de nieuwe Wmo-beleidsnota worden geconcretiseerd.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In 2012 is een notitie opgesteld over mantelzorgondersteuning. Verder is in 2012 een start gemaakt met een Wmo-nota waarin de decentralisatie van de extramuraal begeleiding wordt beschreven.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Het vergroten van deelname aan de samenleving van voormalige AWBZ-cliënten (extramuraal begeleiding).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In 2011 is een traject gestart om de overgang van die cliënten die voorheen begeleiding ontvingen vanuit de AWBZ over te hevelen naar de Wmo. Dit traject wordt in 2012 voortgezet.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Het traject is voortgezet en zal door het uitstel van de invoering door het rijk verder doorlopen in 2013.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Het zelfoplossend vermogen van de burgers wordt meer aangesproken.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Het Wmo-beleid wordt doorontwikkeld waarbij met name wordt gekeken in hoeverre de ondersteuning van mantelzorger en vrijwilligers dit proces kan ondersteunen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>De vrijwilligerscentrale heeft een vernieuwend plan opgesteld voor 2013. Hiermee worden hun activiteiten meer in lijn gebracht met de uitgangspunten van de Wmo</li> </ul>

### Gezondheidszorg

Wat willen we bereiken tot 2015 ?	Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?	Toelichting
<ul style="list-style-type: none"> <li>Minder alcoholverslaafden.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Vanuit het uitvoeringsplan 'Verminder drugs- en alcoholgebruik' worden gerichte activiteiten georganiseerd voor de doelgroepen: <ul style="list-style-type: none"> <li>- jongeren en hun ouders</li> <li>- ouderen.</li> </ul> </li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Met de Brijder Verslavingszorg en GGD zijn vanuit het uitvoeringsplan aangepaste afspraken gemaakt over de inzet voor 2012.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>De GGD gaat efficiënter om met de uitvoeringsbudgetten.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Vanuit het verbetertraject "begroting" wordt door de GGD de begroting overzichtelijker ingericht. De monitoring vindt plaats aan de hand van tussentijdse rapportages.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Verbeterslagen richting de begroting 2013 zijn in gang gezet. Het thema jeugdgezondheidszorg staat nu SMART –geformuleerd in de begroting 2013.</li> <li>De rapportages GGD OGZ Amsterdam-Amstelland zijn verbeterd en geven nu per gemeente inzicht welke activiteiten er waar plaatsvinden. Daarnaast worden verbeterpunten beter inzichtelijk gemaakt.</li> </ul>

<b><i>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</i></b>	<b><i>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</i></b>	<b><i>Toelichting</i></b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• (Financiële) medeverantwoordelijkheid van zorgverzekeraars voor het lokale preventieve gezondheidsbeleid.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Het aangaan van een coalitie met zorgverzekeraars.</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De gemeente en verzekeraars weten elkaar steeds beter te vinden. Afstemming met de verzekeraar Zorg en Zekerheid heeft geleid tot participatie in lokale overleggen bijv. maatschappelijke steunstructuur en het beschikbaar stellen van subsidies (bijv. voor het uitvoeren van het JOGG stelt zorgverzekeraar Z&amp;Z € 15.000 ter beschikking). Vanuit gezondheidspreventie is in 2012 de eerste stap gezet om JOGG-gemeente (Jongeren Op Gezond Gewicht) te worden. Bij deze werkwijze werken de gemeente, samen met zorgverzekeraars en ondernemers samen om preventieprojecten in gezamenlijkheid te bekostigen. In 2013 worden hier vervolgstappen in genomen.</li> </ul>

### Ouderenzorg

<b><i>Wat willen we bereiken tot 2015?</i></b>	<b><i>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</i></b>	<b><i>Toelichting</i></b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• De mate van kwetsbaarheid en sociaal isolement van ouderen is verminderd.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Ontmoetingsplaatsen voor ouderen creëren door samenwerking binnen het maatschappelijk middenveld te stimuleren.</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vita Welzijn en Advies heeft bij het maken van prestatieafspraken voor 2013 de opdracht gekregen om vanuit de werkmethodek Welzijn Nieuwe Stijl haar activiteiten en diensten neer te zetten. Daarbij richt zij haar activiteiten niet meer breed op alle inwoners maar met name op de kwetsbaren. Bij dit alles staat het versterken van de eigen kracht en het zelforganiserende vermogen centraal. Met name wordt ingezet op het versterken van ontmoetingsmogelijkheden (organiseren koffiemiddag / maaltijdbijeenkomsten) en</li> </ul>

<b>Wat willen we bereiken tot 2015?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het mantelzorg- en vrijwilligersbeleid wordt doorontwikkeld met het oog op de versterking van het persoonlijk netwerk van burgers.</li> <li>• De maaltijdvoorziening hervormen zodat deze blijvend voor dit doel kan worden ingezet.</li> </ul>	<p>signalering en doorverwijzing (vanuit ouderenadvies versterken om andere ouderen te ontmoeten of door te verwijzen naar ontmoetingsbijeenkomsten).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• De notitie inzake mantelzorg is opgesteld en wordt in 2013 vastgesteld.</li> <li>• De Vrijwilligerscentrale heeft een vernieuwend 'Plan 2013' opgesteld.</li> <li>• De regeling Financiële Bijdrage Maaltijdvoorziening is vastgesteld en de herindicaties zijn uitgevoerd.</li> </ul>

**Prestatie-indicator**

De resultaten van het Klanttevredenheidsonderzoek, gehouden in 2012 door SGBO onder de Wmo cliënten van Aalsmeer.

94 % van de ondervraagden geeft aan dat veel rekening gehouden wordt met persoonlijke situatie (Kanteling). (referentiegroep 88 %).

98% is tevreden over de kwaliteit van het schoonmaakwerk door de huishoudelijke hulp (referentiegroep 94%).

97% van de ondervraagden zijn tevreden over dienstverlening van de leveranciers en de kwaliteit van de woonvoorzieningen (referentiegroep 95 %)

97 % is tevreden over de kwaliteit van de rolstoel (referentiegroep 90 %)

85 % is tevreden over de kwaliteit van de scootmobiel (referentiegroep 89%)

95 % is tevreden over de hoogte van de tegemoetkoming in de vervoerskosten (referentiegroep 84 %)

**Maatschappelijk Werk**

<b>Wat willen we bereiken tot 2015?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vermindering van psychosociale problemen en versterking van het probleemoplossend vermogen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Regionale afstemming aanbod maatschappelijk werk.</li> <li>• In 2012 wordt de meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling geïmplementeerd.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het afgelopen jaar heeft Vita Welzijn en Advies gewerkt aan verbeteren van haar signalering en verwijzing richting andere andere (regionale-en lokale) welzijns- en zorginstellingen, dit vanuit en met onder meer het meldpunt zorg, overlast en huiselijk geweld en steunstructuren in de wijken.</li> <li>• De inwerkingtreding van de meldcode Huiselijk geweld en Kindermishandeling is uitgesteld tot 1 juni 2013. De voorbereidingen op de</li> </ul>

<b>Wat willen we bereiken tot 2015?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
		inwerkingtreding zijn inmiddels in volle gang.

### Werk en Inkomen

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Uitkeringsgerechtigden doen maatschappelijk nuttig werk.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Implementeren van de wet Werken naar vermogen.</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Er komt één Participatiewet die de Wet werk en bijstand, Wet sociale werkvoorziening en een deel van de Wajong samenvoegt. De nieuwe wet vervangt het wetsvoorstel Werken naar Vermogen en moet op 1 januari 2014 ingaan. Met de invoering van de nieuwe wet komen meer voorzieningen beschikbaar voor mensen die moeilijk aan het werk komen. Het vervallen van de Wwnv betekent niet dat het uitkeringsbestand niet nuttig bezig is. In 2012 zijn cumulatief 205 uitkeringen verstrekt aan 238 personen. 32 personen verrichten vrijwilligerswerk, 65 personen beschikken over deeltijdwerk, 124 personen hebben een participatietraject gehad. Een persoon kan vrijwilligerswerk verrichten en een participatietraject hebben gehad. Het uitkeringsbestand bedroeg op 1 januari 2013 148 uitkeringen.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zo weinig mogelijk jongeren ontvangen een uitkering.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Verbeteren van de aansluiting tussen gemeente, UWV, leerplichtambtenaren en Regionaal Meld- en Coördinatiepunt (vroegtijdig schoolverlaten)</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Met de betrokken partijen (UWV, gemeenten en RMC) is een bijeenkomst geweest waarin afspraken zijn gemaakt om de aansluiting te verbeteren.</li> </ul>

### Productomschrijving

- 482.01 Volwasseneneducatie
- 511.02 Ontwikkelingssamenwerking
- 580.01 Media
- 610.01 Bijstandsverlening
- 611.01 Werkgelegenheid

- 612.01 Inkomensvoorziening vanuit het Rijk
- 614.01 Gemeentelijk minimabeleid
- 620.02 Maatschappelijk werk
- 620.03 Ouderenzorg
- 620.04 Maatschappelijke dienstverlening
- 620.08 Subsidies Wmo
- 621.01 Vreemdelingen
- 621.02 Minderhedenzorg
- 623.01 Participatievoorzieningen
- 622.01 Huishoudelijke verzorging
- 652.01 Voorzieningen gehandicapten
- 714.01 Openbare gezondheidszorg
- 922.0103 Algemene baten en lasten

**Wat heeft het gekost?**

PROGRAMMA	Zorgen voor elkaar			
	(bedragen x € 1.000)			
	<b>Werkelijk 2011</b>	<b>Primaire begroting 2012</b>	<b>Begroting 2012 na wijziging</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
<b>Exploitatie:</b>				
<i>Lasten</i>	10.494	10.869	10.566	10.233
<i>Baten</i>	-5.355	-4.516	-4.725	-4.906
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>5.138</b>	<b>6.354</b>	<b>5.841</b>	<b>5.327</b>
<b>Mutaties reserves:</b>				
Algemene vrije reserve	-100	0	-60	-60
Reserve minimabeleid	-15	0	0	0
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>-115</b>	<b>0</b>	<b>-60</b>	<b>-60</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>5.023</b>	<b>6.354</b>	<b>5.781</b>	<b>5.267</b>

**Voornaamste begrotingsafwijkingen.**

**Lasten**

*Bijstandsverlening*

€ 106.300 V

De uitvoeringskosten voor Werk en Inkomens zijn aanzienlijk lager dan begroot (€ 137.500). Dit wordt veroorzaakt door het belasten van het participatiebudget voor de kosten van de eigen organisatie met betrekking tot re-integratie en inburgering. De middelen van het participatiebudget zijn niet structureel, maar afhankelijk van de jaarlijks beschikbare ruimte binnen dit budget.

De totale uitkeringslasten zijn € 24.000 lager uitgevallen. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door lagere uitkeringslasten (€ 44.000) en anderzijds door een kredietverstrekking aan een BBZ gevestigde ondernemer (€ 20.000).

In 2012 heeft er een toevoeging van € 55.200 plaatsgevonden aan de voorziening dubieuze debiteuren.



### 3.3 Programma: Vrije tijd

*Portefeuille: recreatie en toerisme, sport, cultuur, vrijwilligerswerk*

#### **Wat hebben we bereikt en wat hebben we hiervoor gedaan?**

##### **Programmavisie 2011 – 2014**

Inwoners van Aalsmeer doen veel aan sportbeoefening, cultuur en recreatie. In Aalsmeer is een bloeiend verenigingsleven aanwezig, waaraan vele vrijwilligers hun bijdrage leveren. De sociale infrastructuur bestaande uit verenigingen en organisaties, gebouwen en sportvelden is over het algemeen goed ontwikkeld, deels door particulier initiatief en deels door de gemeente.

Met voldoende mogelijkheden voor bewoners en bezoekers om te recreëren, te sporten en deel te nemen aan culturele activiteiten en met een bloeiend verenigingsleven en vrijwilligersbestand blijft Aalsmeer een aantrekkelijke woon- en leefgemeente. Het actieve verenigingsleven en actieve sport- en recreatieondernemers staan hierbij centraal. De gemeente ondersteunt nieuwe initiatieven en ontwikkelingen als er aantoonbaar extra maatschappelijk effect wordt bereikt.

*De nieuwe cultuurnota is vastgesteld. De bibliotheek aan de Marktstraat is opgewaardeerd tot een moderne en volwaardige voorziening en de beide andere locaties zijn gesloten. Het jeugdcultuurfonds is opgericht voor kinderen die niet de financiële middelen hebben, de gelegenheid geven, te kunnen deelnemen aan culturele activiteiten. Er ligt een vernieuwend plan van aanpak voor de vrijwilligerscentrale dat meer aan de doelstellingen van de WMO voldoet.*

*Er ligt een definitief ontwerp voor de centralisatie van de voetbalvelden in de Hornmeer. De mogelijkheden om de voorzieningen van nieuwe sporthal deels te integreren met het zwembad*

#### **Kunst en cultuur**

<b>Wat willen we bereiken tot 2015?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Toegankelijk maken en houden van kunst en cultuur voor een breed publiek.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Subsidieverstrekking aan culturele organisaties.</b></li> <li>• <b>Aanschaf van minimaal één kunstwerk in de openbare ruimte.</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2012 is subsidie verstrekt aan KCA, De Hint, Amstelland Bibliotheken, De Werkschuit, De Historische Tuin en diverse kleine culturele initiatieven.</li> <li>• In 2012 is geen kunstwerk opgeleverd. Wel zijn er vier lopende kunstopdrachten:             <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Gedenkteken: dit gaat om een herplaatsing van een nieuw exemplaar. Wegens faillissement van de glasfabrikant heeft dit vertraging opgelopen.</li> <li>2. Rietlanden: de kunstopdracht hangt samen met de aanvullende inrichting</li> </ol> </li> </ul>

<b>Wat willen we bereiken tot 2015?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Uitvoering geven aan de hervormingen in het cultuurbeleid zoals aangegeven in de Cultuurnotitie.</b></li> <li>• <b>Het cultuurbeleid afstemmen met het in 2011 opgerichte Cultuurplatform.</b></li> </ul>	<p>van de omgeving waardoor de plaatsing is verschoven naar het voorjaar van 2013.</p> <p>3. Mijnsheerlijkheid: deze kunstopdracht is in oktober 2012 opgestart en heeft als planning plaatsing 2013.</p> <p>4. Calslagen: deze kunstopdracht heeft vertraging opgelopen door dat het gehele project Calslagen uitloopt naar 2013 en de projectontwikkelaar de kunst financiert.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• De cultuurnotitie is uitgewerkt in een cultuurnota. Deze is in december 2012 vastgesteld. Het beleid gaat in per 2013.</li> <li>• In 2012 hebben drie bijeenkomsten van het cultuurplatform plaats gevonden.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zo veel mogelijk jeugd in Aalsmeer kennis laten maken met cultuur met een accent op cultuureducatie in het basisonderwijs.</li> <li>• Het cultuur educatieve aanbod is verbreed en meer toegankelijk voor de scholen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Structurele afstemming en samenwerking tussen onderwijs en cultuur stimuleren binnen het Cultuur Educatief Overleg.</b></li> <li>• <b>In samenwerking met de provincie Noord-Holland en de gemeenten Uithoorn en Amstelveen wordt het initiatief genomen om het cultuur educatieve aanbod regionaal te bundelen en toegankelijk te maken via 1 loket.</b></li> <li>• <b>Scholen stimuleren het basisaanbod af te nemen.</b></li> <li>• <b>Inzet van een combinatiefunctie voor cultuur en school.</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het ontwikkelen van een regionaal cultuureducatief basisaanbod en een netwerk met de scholen vanuit Loket Cultuureducatie Amstelveen is in 2012 aangevangen. In schooljaar 2013- 2014 zal het aanbod kunnen worden afgenomen.</li> <li>• Vanuit het Loket Cultuureducatie worden scholen gestimuleerd om het aanbod af te nemen. Ook is er per 2013 subsidie beschikbaar voor de afname van het aanbod.</li> <li>• De combinatiefunctie zal vanuit het cultuurpunt Aalsmeer een aanvullend educatief aanbod stimuleren.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Er ontstaan meer nieuwe culturele initiatieven.</li> <li>• Het publieksbereik van culturele activiteiten is vergroot.</li> <li>• Het zelforganiserend vermogen van de culturele organisaties is vergroot.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Een nieuwe subsidiesystematiek ontwikkelen waarbij subsidie stimulerend werkt.</b></li> <li>• <b>Culturele organisaties en het</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Dit zijn elementen uit het nieuwe cultuurbeleid. Dit beleid gaat in per 2013. De nieuwe subsidiesystematiek moet in 2013 worden opgesteld. Het jaar 2013 zal hierin een overgangsjaar worden.</li> <li>• Het nieuw op te richten</li> </ul>

## Gemeente Aalsmeer

Wat willen we bereiken tot 2015?	Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?	Toelichting
	bedrijfsleven meer met elkaar in contact brengen en nieuwe initiatieven ondersteunen.	Cultuurpunt zal zich in 2013 richten op de private samenwerking in cultuur.
<ul style="list-style-type: none"> <li>De deelname aan culturele activiteiten voor financieel minder draagkrachtigen meer toegankelijk maken</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Het in kaart brengen van de mogelijkheden voor bij voorbeeld het oprichten van een Jeugdcultuurfonds.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In november 2012 is het jeugdcultuurfonds opgericht. Per 2013 kan er een beroep op worden gedaan.</li> </ul>

### Prestatie-indicator

Alle basisscholen nemen deel aan het nog op te zetten programma voor cultuureducatie. Dit wordt 2013.

### Bibliotheken

Wat willen we bereiken tot 2015?	Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?	Toelichting
<ul style="list-style-type: none"> <li>Passend bibliotheekaanbod in voorzieningen die geschikt zijn voor toekomstige ontwikkelingen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>De voorbereidingen voor de sluiting van de bibliotheekvestigingen Kudelstaart en de Mikado worden in gang gezet.</li> <li>De mogelijkheden onderzoeken voor het upgraden van de bibliotheekvestiging in de Marktstraat tot een toekomstbestendige, kwalitatief hoogwaardige full-service bibliotheek (multifunctioneel gebouw als alternatief onderzoeken, motie).</li> <li>De aandacht vestigen op kwetsbare groepen bij de totstandkoming van de hervormingsplannen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Eind 2012 zijn de vestigingen Mikado en Kudelstaart beide gesloten.</li> <li>In 2012 is geïnvesteerd in de schoolboekencollectie van De Mikado.</li> <li>De bibliotheekvestiging aan de Marktstraat is opgewaardeerd tot moderne en volwaardige voorziening en is eind 2012 heropend.</li> <li>Er is onderzocht of het mogelijk is om binnen de gestelde financiële kaders haal- en brengpunten te organiseren. Dit blijkt niet uitvoerbaar. Wel is er een bestel- en bezorgservice door vrijwilligers waar mensen met een beperkte mobiliteit een beroep op kunnen doen.</li> </ul>

### Kengetallen

Het aantal bezoekers is in 2011 gestegen met 4 % ten opzichte van 2010:

2011: 124.818 (2010: 115.409)

Het aantal uitleningen is in 2011 gestegen met 20% ten opzichte van 2010:

2011: 246.901 (2010: 205.220)

De gegevens van 2012 zijn nog niet beschikbaar, dit geldt ook niet de bezoekersaantallen per doelgroep.

**Recreatie en Toerisme**

<b>Wat willen we bereiken tot 2015?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Versterking toerisme en recreatie als economische sector door lokale structuurversterking.</li> </ul>	<p>Lokale structuurversterking door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gestructureerd overleg en samenwerking met bedrijfsleven via Uitvoeringsprogramma economisch beleid (zie programma BV Aalsmeer).</li> <li>• Promotie- en marketingactiviteiten onder de naam Beleef Aalsmeer met extra aandacht voor realiseren arrangementen en cultuurhistorisch toerisme.</li> <li>• Het transformeren van de website Beleef Aalsmeer naar een VVV-erkende site.</li> <li>• Bevorderen toerisme/recreatie via ruimtelijke plannen als Passantenvoor-zieningen Praamplein, Uiterweg en Vrouwentroost. (zie programma Wonen en ruimtelijke ontwikkeling)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Geplande promotie- en marketingactiviteiten voor 2012 zijn uitgevoerd. Voor 2013 e.v. wordt er, voortbouwend op de huidige resultaten, gewerkt aan een vernieuwend programma voor arrangementen en promotie.</li> <li>• Per 1 december start Amsterdam Marketing met de transformatie van de VVV-erkende website en oplevering staat gepland in 2013.</li> <li>• De passantenvoorzieningen zijn gedeeltelijk opgeleverd. De aansluiting voor het water is gerealiseerd eind 2012. De gesprekken met de Historische Tuin over het onderbrengen van een douche en toiletten voor passanten in een mogelijk nieuw te bouwen theehuis worden naar verwachting in 2013 afgerond.</li> <li>• De bewegwijzering wordt in samenwerking met de stadsregio opgepakt in 2013. Budget is veilig gesteld voor uitvoering in 2013. Hiervoor wordt o.a. een integraal bordenboek voor toeristisch-recreatieve bewegwijzering opgesteld.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Positionering Aalsmeer binnen samenwerkingsverband Metropoolregio Amsterdam; positionering regio op (inter)nationaal niveau.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Deelname aan werkgroep Toerisme van Metropoolregio Amsterdam, met o.a. projecten regionale bewegwijzering, e-tourism en HollandRoute.</li> <li>• Participatie in project</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aalsmeer neemt deel aan het</li> </ul>

<b><i>Wat willen we bereiken tot 2015?</i></b>	<b><i>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</i></b>	<b><i>Toelichting</i></b>
	<p>Amsterdam Zien, Holland Bezoeken, bedoeld om internationale herhaalbezoekers aan de Metropoolregio beter te verspreiden over de regio door website IAmsterdam, brochures, filmpjes, beurzen.</p>	<p>vervolgproject Amsterdam Bezoeken, Holland Zien 2.0 (ABHZ 2.0) van de stadsregio voor de periode 2013 - 2016.</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Positionering Westeinderplassen binnen samenwerkingsverband Hollands-Utrechts Plassengebied; positionering regio op regionaal/nationaal niveau.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Deelname Hollands-Utrechts Plassen-beraad en hieruit voortvloeiende activiteiten, o.a.:               <ul style="list-style-type: none"> <li>- verbeteren recreatief vaarrouthenetwerk.</li> <li>- promotie van plassengebied en sloepennetwerk.</li> <li>- organisatie van Nationaal Regenboogevenement.</li> </ul> </li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Afspraken gemaakt met als resultaat verbetering van de brug- en sluisijden in het Hollands-Utrechts plassengebied. Voor 2013 staat er gepland om de brug- en sluisijden van de provincie Zuid-Holland integraal af te stemmen op de tijden van de provincies Noord-Holland en Utrecht. Aalsmeer participeert hierin via het Hollands-Utrechts Plassenberaad.</li> <li>• Het Nationaal Regenboog Evenement is in 2012 lokaal gegroeid als volwaardig evenement. Voor 2013 wordt gewerkt aan het promoten van het evenement in de regio en komt er een evaluatie voor in 2014 e.v.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Meer geld genereren vanuit de (water)toeristenbelasting.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Alternatieven voor het verhogen van de watertoeristenbelasting worden onderzocht.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Hiervoor is in 2012 o.a. lokaal onderzoek gedaan naar een alternatief systeem. Gelet op de handhaafbaarheid is bijv. een alternatief zoals een vignettensysteem voor alleen de Westeinderplassen niet mogelijk. Reden hiervoor is te weinig massa en het probleem van handhaafbaarheid.</li> <li>• De watertoeristenbelasting wordt per 1/1/2013 verhoogd.</li> <li>• In regionaal verband worden in 2013 de mogelijkheden verkend voor een regionaal inningsstelsel (bijv. vaarvignet) en daarbij benodigde afstemming en handhaving.</li> </ul>

**Sport**

<b>Wat willen we bereiken tot 2015?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Behoud en versterking sportparticipatie.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Voortzetting bestaande sportstimulerings-activiteiten, zoals JeugdSportPas, schoolsportkalender en het Samenwerkingsverband Aangepast Sporten.</li> <li>Sportstimulering voor ouderen.</li> <li>Voortzetting van het topsportfonds voor ondersteuning van incidentele topsport evenementen (NK's, EK's of WK's).</li> <li>Inzet van combinatiefuncties voor het versterken van de relaties in de driehoek onderwijs, sport en buurt.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Is gecontinueerd.</li> <li>Voor de kern Kudelstaart is het Groninger Actief Leven Model (GALM+ ) project gestart in april 2012.</li> <li>Er is een subsidie verstrekt voor het Europees CEV Beachvolleybaltoernooi.</li> <li>In 2012 is er 0,25 fte structureel ingezet voor de sport/onderwijs en daarnaast zijn er enkele projecten/clinics gedraaid. Voor 2013 wordt de combinatiefunctionaris sport structureel 0,5 fte ingezet om een structurele samenwerking tussen onderwijs, sport en buurt tot stand te brengen.</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Met de drie voetbalverenigingen is een principeafpraak gemaakt om te komen tot fusie en centralisatie van velden. Een voorbereidingstraject voor dit nieuwe complex is opgestart en loopt.</li> <li>Er zijn oriënterende gesprekken gevoerd om te komen tot een vierde sporthal die zo mogelijk om beheers-technische redenen aansluit bij het zwembad.</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Evenwichtige verdeling van financiële lasten enerzijds en beheersmatige taken anderzijds tussen gemeente en sportvereniging.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Met sportverenigingen wordt overleg gevoerd over de manier waarop de (financiële) ondersteuning van de gemeente in de toekomst vorm krijgt.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>De gesprekken met de buitensportverenigingen zijn in een beginstadium. Met de binnensporters is al afgesproken dat deze een deel van de beheertaken gaan overnemen om zodoende de reductie op de huurtarieven in stand te laten.</li> </ul>

**Zwembad / ESA BV**

<b><i>Wat willen we bereiken tot 2015?</i></b>	<b><i>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</i></b>	<b><i>Toelichting</i></b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ De bedrijfsvoering van het zwembad/ESA BV gebeurt op een zo efficiënt mogelijke manier.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Er is een onderzoek naar de bedrijfsvoering gedaan in 2011. De daaruit voortvloeiende aanbevelingen en conclusies worden geïmplementeerd.</li> <li>▪ Uitvoeren van een onderzoek naar mogelijkheden om exploitatie en beheer van binnen- en buitensportaccommodaties te combineren.</li> <li>▪ In kaart brengen van de relatie tussen het sportbeleid van de gemeente en de activiteiten van de ESA BV.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Met de ESA BV is een intensief traject gelopen om de verschillende onderdelen uit te werken en door te voeren. De financiële taakstelling is gerealiseerd en de governance structuur versterkt. Het beheer van de sporthallen is aangepast en er zijn voorbereidingen getroffen voor de werving van een nieuwe directeur, zodat de ESA BV grote stappen kan gaan maken in de optimalisatie van het proces.</li> </ul>

***Kengetallen***

Om de wachttijden van zwemlessen te monitoren, is eerst een nulmeting nodig.

**Subsidiebeleid**

<b><i>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</i></b>	<b><i>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</i></b>	<b><i>Toelichting</i></b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vergroten en meer zichtbaar maken van de effecten van subsidieverstrekking.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Meer ondersteuning van (kleinere) actieve organisaties.</li> <li>• Overleg met kleinere actieve organisaties en verenigingen rond jeugd, cultuur en sport over hun inzet, rol en ondersteuning van de gemeente.</li> <li>• Met gesubsidieerde organisaties worden maatschappelijk effect, beoogde resultaten, inspanningen en wat daar aan subsidie tegenover staat nader besproken.</li> <li>• Afspraken maken met grote en kleinere organisaties over het soort informatie en de wijze waarop zij deze aan de gemeente moeten aanleveren.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Er is een onderzoek uitgevoerd om de behoefte in kaart te brengen bij scholen en verenigingen op het raakvlak van onderwijs en sport.</li> <li>• De uitgewerkte doelenbomen zijn meegenomen in de gesprekken met de meeste gesubsidieerde instellingen. Specifiek zijn deze waarden, waar nodig, opgenomen in de subsidiebeschikkingen. Tevens wordt hierin aangegeven wat de gemeente verwacht van de instellingen en welke informatie zij dienen aan te leveren.</li> </ul>



### Cultuurhistorie en monumentenzorg

<b><i>Wat willen we bereiken tot 2015?</i></b>	<b><i>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</i></b>	<b><i>Toelichting</i></b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Behoud van het cultureel erfgoed in Aalsmeer.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>De wenselijkheid onderzoeken om waardevolle gebieden in Aalsmeer aan te wijzen als beschermd dorpsgezicht, op basis van de cultuurhistorische notitie die in 2011 is opgesteld.</li> <li>Na onderzoek wenselijkheid gemeentelijk monumentenfonds: dit (al dan niet) uitvoeren.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Eind november is gestart met de procedure voor het aanwijzen van vijf gebieden als gemeentelijk beschermd dorpsgezicht. In december is voor alle belanghebbenden een informatieavond gehouden.</li> <li>Bestuurlijk is afgezien van de noodzaak tot oprichting monumentenfonds.</li> <li>Overige ontwikkelingen 2012:             <ul style="list-style-type: none"> <li>begin 2012 heeft een nieuwe stichting (Stichting Beheer watertoren Aalsmeer) het beheer van de watertoren overgenomen;</li> <li>in het 4e kwartaal 2012 is de procedure gestart om 3 objecten aan te wijzen als gemeentelijk monument;</li> <li>in het 2e kwartaal 2012 zijn de laatste grafzerken van het Boomkwekerskerkhof gerestaureerd;</li> <li>in de 2e helft van 2012 is een haalbaarheidsonderzoek opgesteld voor het fort Kudelstaart.</li> </ul> </li> </ul>

### Vrijwilligerswerk

<b><i>Wat willen we bereiken tot 2015?</i></b>	<b><i>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</i></b>	<b><i>Toelichting</i></b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>In stand houden of vergroten aantal vrijwilligers in Aalsmeer.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Onderzoeken op welke wijze het vrijwilligerswerk het meest efficiënt en effectief kan worden geregeld.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In 2012 heeft de vrijwilligerscentrale een vernieuwend Plan van aanpak geschreven waarin de werkwijze meer in lijn wordt gebracht met de doelstellingen van de Wmo.</li> </ul>

### Productomschrijving

- 510.01 Openbare bibliotheek
- 530.01 Sportbeoefening
- 530.03 Zwembaden
- 540.01 Kunst en cultuur



541.01 Monumenten en Musea  
 541.03 Historisch archief  
 560.04 Recreatie  
 630.03 Vrijwilligerswerk  
 922.0104 Algemene baten en lasten

**Wat heeft het gekost?**

PROGRAMMA	Vrije tijd			
			(bedragen x € 1.000)	
	<i>Werkelijk 2011</i>	<i>Primaire begroting 2012</i>	<i>Begroting 2012 na wijziging</i>	<i>Werkelijk 2012</i>
<b>Exploitatie:</b>			(bedragen x € 1.000)	
<i>Lasten</i>	3.948	3.550	3.955	3.609
<i>Baten</i>	-1.819	-845	-889	-862
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>2.130</b>	<b>2.705</b>	<b>3.066</b>	<b>2.747</b>
<b>Mutaties reserves:</b>				
Algemene vrije reserve	-171	0	-218	-138
Reserve frictiekosten	800	0	0	0
Reserve kunstzinnige verfraaiing	-23	-23	-42	-9
Reserve bovenwijkse voorzieningen	0	0	-25	0
Reserve Jeugdsportvoorziening	0	-9	-9	-9
Reserve onderhoud en kapitaallasten gebouwen	-13	0	-31	-25
Reserve toekomstige uitgaven maatschappelijk nut	-48	0	0	0
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>546</b>	<b>-32</b>	<b>-325</b>	<b>-181</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>2.676</b>	<b>2.673</b>	<b>2.741</b>	<b>2.566</b>

**Voornaamste begrotingsafwijkingen**

Er zijn geen afwijkingen > € 100.000

### 3.4 Programma: Handhaving en veiligheid

*Portefeuille: bouwen, milieu, rampbestrijding en openbare orde en veiligheid*

#### **Wat hebben we bereikt en wat hebben we hiervoor gedaan?**

##### **Programmavisie 2011 – 2014**

De gemeente Aalsmeer wil dat er een veilige en leefbare woon- en werkomgeving is voor burgers en bedrijven. Een samenleving waar wet- en regelgeving wordt nageleefd en waar sprake is van een geoptimaliseerde objectieve veiligheid.

##### **Handhaving**

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Geactualiseerd uitvoeringsbeleid handhaving.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Evaluatie van het uitvoeringsbeleid handhaving 2011.</li> <li>• Opstellen, vaststellen en uitvoeren van een nieuw handhavingsbeleid 2012</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De beoogde resultaten zijn geëvalueerd. Dit heeft in een aantal gevallen geleid tot bijstelling van prioriteiten. Dit is opgenomen in het Uitvoeringsprogramma 2013-2014</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verbetering naleefgedrag van de regels door bewoners en bedrijven.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Prioriteitenlijst opstellen voor overtredingen brandveiligheid op basis van inspecties van 2011.</li> <li>• Prioriteitenlijst opstellen voor overtredingen milieuregels op basis van inspecties van 2011.</li> <li>• Direct handhaven bij acuut gevaarlijke situaties en milieubedreigingen.</li> <li>• De bekendheid van wetten en regels bij burgers en bedrijven vergroten door gericht te communiceren over de projecten uit het Handhavings-uitvoeringsprogramma.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De prioriteiten zijn gesteld op basis van het PREVAB-model van de Programmaraad Risicobeheersing van de NVBR</li> <li>• In 2013 wordt het toezicht op complexe inrichtingen uitgevoerd door de opgerichte Omgevingsdienst NZKG. Deze draagt zorg voor een hoogwaardige en uniform toezicht op de milieuregelgeving. De overgang van taken is in 2012 voorbereid.</li> <li>• In 2012 is in een aantal gevallen direct bestuursdwang toegepast bij gevaarlijke situatie door middel van het sluiten van een drietal panden waar zich een brandgevaarlijke situatie voordeed.</li> <li>• In de project tijdelijke huisvesting arbeidsmigranten en woonschepen is actief gecommuniceerd over de aanpak en het vervolg.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Alle parkeervoorzieningen op eigen terreinen vrij houden.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Met bewoners in gesprek gaan over hun</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bewoners zijn aangeschreven de</li> </ul>

<b><i>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</i></b>	<b><i>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</i></b>	<b><i>Toelichting</i></b>
	<p>verplichtingen voor parkeervoorzieningen op eigen terrein.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Indien nodig wordt handhavend opgetreden.</li> </ul>	<p>parkeervoorziening op eigen terrein in stand te houden.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Publiekrechtelijke handhaving is niet mogelijk en privaatrechtelijke handhaving is niet succesvol gebleken. De aanschrijvingen om parkeervoorzieningen in stand houden te op eigen terrein zijn derhalve gestaakt.</li> </ul>

### ***Prestatie-indicator***

In totaal zijn 48 jachthavens projectmatig gecontroleerd op voornamelijk het hebben van een vloeistofdichte afsputplaats, opslag van gevaarlijke stoffen en de inzameling van afval. Bij de eerste controle zijn bij 44 jachthavens overtredingen geconstateerd. Daarvoor zijn waarschuwingsbrieven verzonden. Na hercontrole waren bij 19 inrichtingen de overtredingen beëindigd. In 25 gevallen is een voornemen handhaving verzonden. Na het voornemen is in 24 gevallen de overtreding alsnog beëindigd. In één geval is een last onder dwangsom opgelegd.

In 2012 zijn in het project brandveiligheid zijn 58 inrichtingen (kinderdagverblijven, logiesgebouwen, zorginstellingen en (bijzondere)bijeenkomstfunctie) gecontroleerd. Daarvan zijn er 10 aangeschreven. Vanwege twijfels aan de kwaliteit van de uitgevoerde inspecties, worden de overige geconstateerde overtredingen in 2013 opnieuw gecontroleerd en indien nodig opgepakt.

In 2012 zijn alle gevallen in de Rietlanden, waar parkeervoorzieningen niet worden vrijgehouden, via privaatrechtelijke weg aangepakt, teneinde de parkeervoorzieningen op eigen terreinen vrij te houden. Deze actie hierop is gestaakt omdat dit juridisch niet haalbaar is.

### **Vergunningverlening**

<b><i>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</i></b>	<b><i>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</i></b>	<b><i>Toelichting</i></b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vermindering van administratieve lastendruk voor burgers en bedrijven.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Afschaffen producten.</li> <li>• Het vereenvoudigen van procedures.</li> <li>• Het samenvoegen van producten.</li> <li>• Het omzetten van producten in algemene regels en eventueel met melding.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lintenbeleid is vastgesteld, hierdoor minder uitgebreide procedures.</li> <li>• Kruiemelgevallenbeleid is opgesteld, hierdoor vereenvoudigde procedures.</li> <li>• Bouwdossierarchief is gedigitaliseerd, dit is nu eenvoudig te raadplegen.</li> <li>• Diverse producten zijn omgezet in algemene regels. Het betreft hier voornamelijk bouwregels die door de rijksoverheid zijn gedereguleerd. In 2013 zullen diverse gemeentelijke regelingen nader worden beschouwd of zij in aanmerking komen voor vereenvoudiging.</li> </ul>

**Prestatie-indicator**

Er is in 2012 geen sprake van een van rechtswege verleende vergunningen noch van het overschrijden van termijnen van vergunningaanvragen.

In 2012 zijn de uitgebreide vergunningen binnen de wettelijke termijnen afgehandeld.

**Productomschrijving**

- 120.01 Brandbestrijding en hulpverlening
- 120.02 Rampenbestrijding
- 140.01 Openbare orde en veiligheid
- 140.02 Vergun/ontheffing & veiligheid
- 140.04 Bestrijding vandalisme
- 214.02 Parkeercontrole
- 560.02 Kapvergunningen openbaar groen
- 560.05 Recreatievergunningen
- 721.02 Handhaving afvalbeleid
- 723.03 Vergunningen/meldingen milieu
- 723.04 Geluid & bodemsanering
- 822.01 Bouwvergunningen
- 823.00 Leges bouwvergunningen

**Wat heeft het gekost?**

PROGRAMMA	Handhaving en veiligheid			
	(bedragen x € 1.000)			
	<b>Werkelijk 2011</b>	<b>Primaire begroting 2012</b>	<b>Begroting 2012 na wijziging</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
<b>Exploitatie:</b>				
<i>Lasten</i>	6.124	4.715	5.097	4.968
<i>Baten</i>	-3.270	-1.649	-909	-1.059
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>2.854</b>	<b>3.066</b>	<b>4.187</b>	<b>3.909</b>
<b>Mutaties reserves:</b>				
Algemene vrije reserve	-74	0	-195	-144
Reserve Kudelstaartseweg 295-297	-4	0	0	0
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>-78</b>	<b>0</b>	<b>-195</b>	<b>-144</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>2.776</b>	<b>3.066</b>	<b>3.992</b>	<b>3.765</b>

**Voornaamste begrotingsafwijkingen**

Er zijn geen afwijkingen groter dan € 100.000.

### 3.5 Programma: Bereikbaarheid en mobiliteit

*Portefeuille: verkeer en vervoer, coördinatie project N201, coördinatie project Centrum*

#### **Wat hebben we bereikt en wat hebben we hiervoor gedaan?**

##### **Programmavisie 2011 – 2014**

Een goed bereikbaar en daardoor aantrekkelijk Aalsmeer waarbinnen alle inwoners en bezoekers zich veilig en comfortabel kunnen verplaatsen naar iedere gewenste locatie.

*In 2012 zijn een aantal projecten uit het Aalsmeers Verkeer en Vervoerplan (AVVP) succesvol afgerond, zoals bijvoorbeeld de oversteek bij de Mijnsherenweg en de toevoeging van het aantal parkeerplaatsen bij het winkelcentrum Ophelialaan.*

*Ook op het gebied van verkeerseducatie heeft de gemeente Aalsmeer meerdere succesvolle projecten uitgevoerd en scoort Aalsmeer wat betreft deelnemende scholen het beste van de gehele Stadsregio.*

*Duurzame mobiliteit heeft dit jaar met onder andere de opening van de eerste laadpalen voor elektrische voertuigen en het aanpassen van de venstertijden voor bevoorrading van het winkelcentrum Aalsmeer Dorp ook de nodige aandacht gekregen.*

*Wat betreft het openbaar vervoer zijn de voorzieningen op en rondom de bushaltes verbeterd en is het OV-netwerk ondanks de bezuinigingen niet verder gekrompen.*

*Voor de komende jaren blijft de gemeente Aalsmeer zich richten op de omlegging van de N201, het stimuleren van het openbaar vervoer en het gebruik van de fiets waarbij het veilig, bereikbaar en leefbaar houden van Aalsmeer centraal staat.*

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Bereikbaar houden van Aalsmeer.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Uitbreiden parkeervoorzieningen winkelcentrum Ophelialaan.</li> <li>Voortzetting omlegging N201 (o.a. studie oplossingen toekomstige knelpunten).</li> <li>Voortzetting aanleg Noordvork en Middenweg.</li> <li>Herinrichting Aalsmeerderweg en Machineweg.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In juli zijn 20 parkeerplaatsen toegevoegd en daarmee afgerond.</li> <li>Gedeeltelijke opening in oktober 2012, faciliterend opgetreden bij nieuwe kruising N231- Flora Holland, onderzoeken ten behoeve van Waterwolftunnel.</li> <li>In 2012 is het definitief ontwerp gemaakt en zijn de grondverwerving en een bodemonderzoek gedaan.</li> <li>Onderzoek naar fundering. Project Machineweg is losgekoppeld. De vormgeving van de Machineweg is afhankelijk van het project 'Rode Dorp'. Naar verwachting gaat dit vanaf 2015 spelen.</li> </ul>

## Gemeente Aalsmeer

Wat willen we bereiken tot 2015 ?	Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?	Toelichting
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Herinrichting Julianalaan.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In november 2012 afgerond.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verbeteren van het openbaar vervoer.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het plaatsen van Dynamische Reis Informatie Systemen bij belangrijke bushaltes in Aalsmeer en Kudelstaart.</li> <li>• De laatste bushaltes in het kader van 'toegankelijkheid bushaltes' aanpassen.</li> <li>• Voorbereiden aanleg busstation Zwarteweg (bestek, aanbesteding).</li> <li>• Doorstroming van de buslijnen 171 en 172 verbeteren.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2e helft 2012 DRIS panelen geplaatst en daarmee afgerond.</li> <li>• Afgerond.</li> <li>• Subsidie veilig gesteld en VO opgesteld.</li> <li>• Wordt meegenomen in toekomstige infrastructurele projecten.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verbeteren lokale en regionale fietsroutes.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aanleg vrijliggend fietspad tussen Hornweg en aansluiting verlengde Meerlandenweg.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Dit project is gekoppeld aan het project herinrichting Machineweg. Het project Machineweg is vertraagd.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aanpakken verkeersonveilige punten (blackspots).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het opzetten en uitvoeren van verkeerseducatie projecten zoals het verkeersexamen en het project Dode Hoek/ Fietsseef.</li> <li>• Deelnemen aan verschillende VVN campagnes, zoals fietsverlichting, BOB en de scholen zijn weer begonnen.</li> <li>• Het veilig inrichten van wegen volgens de principes van Duurzaam Veilig.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Jaarlijkse projecten.</li> <li>• Jaarlijkse projecten.</li> <li>• Wordt meegenomen in lopende herinrichting-projecten.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verbeteren luchtkwaliteit en geluidshinder.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het plaatsen van meerdere oplaad-punten in Aalsmeer en Kudelstaart ten behoeve van elektrisch vervoer.</li> <li>• Het realiseren van fietsvoorzieningen bij verschillende winkelcentra in Aalsmeer en Kudelstaart.</li> <li>• Het aanpassen van de venstertijden voor de bevoorrading van het winkelcentrum Aalsmeer Dorp.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Inmiddels zijn er 4 oplaad-punten geplaatst. De komende maanden worden er nog 5 oplaadpalen extra geplaatst.</li> <li>• Er zijn 82 fietsparkeerplekken geplaatst bij winkelcentrum Poldermeesterplein.</li> <li>• In mei 2012 is het verkeersbesluit genomen om de venstertijden aan te passen.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kosten besparen op het onderhoud van straatmeubilair (innovatievoorstel).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Een catalogus materiaal en meubilair opstellen. Deze wordt als onderdeel in de Leidraad Inrichting Openbare Ruimte opgenomen.</li> <li>• Bij aanschaf van nieuw meubilair richten op onderhoudsarm meubilair.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vooruitlopend op de nieuwe leidraad, welke begin 2013 wordt afgerond, worden deze maatregelen al opgepakt.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het verduidelijken van verkeerssituaties</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Analyseren of de bestaande verkeersborden voldoen aan</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Onderzoek in juli 2012 afgerond. In de 1ste helft van</li> </ul>

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
(innovatievoorstel).	de functie die deze hebben en onderzoeken of de mogelijkheid bestaat deze te verwijderen ten behoeve van de verkeersveiligheid.	2013 wordt de sanering van ongeveer 104 verkeersborden, inclusief een aantal dragers uitgevoerd.
<ul style="list-style-type: none"> <li>De openbare ruimte dient na bouwwerkzaamheden in opdracht van eigenaren en uitgevoerd door aannemers schadevrij te worden achtergelaten (innovatievoorstel).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Onderzoeken of het mogelijk is om bij bouwaanvragen een borg op te nemen zodat eventuele schade aan de openbare ruimte hiervan kan worden hersteld.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Bij aanvragen omgevingsvergunning van enige omvang (één woning of meer) wordt thans een overeenkomst gesloten waarbij een borgsom is opgenomen. Hierdoor wordt een prikkel gegeven zorgvuldig te werken en bestaat er een verhaalsmogelijkheid indien schade wordt geconstateerd die is veroorzaakt door of namens opdrachtgever van de bouw. Als gevolg van capaciteitsproblemen en daaraangekoppelde prioritering is het resultaat van deze werkwijze nog onvoldoende tot zijn recht gekomen.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Vergroten van de afstemming van parkeerbehoefte van inwoners en bedrijven.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Parkeerdrukmetingen houden.</li> <li>Parkeerbeleid ontwikkelen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Parkeermetingen zijn afgerond.</li> <li>In 2013 wordt de parkeernota opgesteld.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Reclame openbare buiten ruimte</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>Er is een contract afgesloten voor 50 A0 reclame borden in de gemeente. De vrije plakzuilen zijn vernieuwd en er is een onderhoudscontract afgesloten met Event Support Holland.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Wegen onderhouden zodat deze veilig en begaanbaar zijn</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Opstellen beheerplan Wegen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In juli is het beheerplan Wegen vastgesteld door de raad.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Wegwerken achterstallig onderhoud Wegen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Reconstructie 1e JC Mensinglaan</li> <li>Reconstructie Middenweg</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Wordt in 2013 integraal opgepakt met overige disciplines (groen en riolering).</li> <li>In uitvoering. Verbreding en overlaging naar Aalsmeerderweg gereed voor openstelling N201.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Kunstwerken onderhouden zodat deze hun functie vervullen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Opstellen beheerplan Kunstwerken</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In juli is het beheerplan Kunstwerken vastgesteld door de raad.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Wegwerken achterstallig onderhoud Kunstwerken</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Uitvoering geven aan herstelwerkzaamheden</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Herstelwerkzaamheden hebben onder andere betrekking op klein onderhoud van De Meerlanden. Er wordt een nieuwe planning gemaakt</li> </ul>

Wat willen we bereiken tot 2015 ?	Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?	Toelichting
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Toets op maatregelen bij overige disciplines en risicobeoordeling</li> </ul>	voor uitvoering van deze herstelwerkzaamheden. <ul style="list-style-type: none"> <li>Conflict met het ingenieursbureau dat de inspecties heeft uitgevoerd, heeft geleid tot vertraging</li> </ul>

### Productomschrijving

210.01 Wegen  
 211.01 Verkeersmaatregelen  
 214.01 Parkeren  
 922.0105 Algemene baten en lasten

### Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA	Bereikbaarheid en mobiliteit			
	(bedragen x € 1.000)			
	Werkelijk 2011	Primaire begroting 2012	Begroting 2012 na wijziging	Werkelijk 2012
<b>Exploitatie:</b>				
<i>Lasten</i>	9.850	4.512	3.922	3.041
<i>Baten</i>	-528	-128	-141	-173
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>9.322</b>	<b>4.384</b>	<b>3.780</b>	<b>2.868</b>
<b>Mutaties reserves:</b>				
Algemene vrije reserve	-30	0	-70	-70
Reserve bovenwijkse voorzieningen	-265	-1.637	-20	-1
Reserve herstraten en nazorg nieuwbouw	-53	0	-34	-34
Reserve beheer wegen	0	0	-120	-90
Reserve Praamplein	404	0	0	0
Reserve toekomstige uitgaven maatschappelijk nut	-6.197	0	3	310
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>-6.140</b>	<b>-1.637</b>	<b>-241</b>	<b>115</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>3.182</b>	<b>2.748</b>	<b>3.540</b>	<b>2.983</b>

### Voornaamste begrotingsafwijkingen

#### Lasten

*Beheerplan kunstwerken*

€625.500

Voor het achterstallig onderhoud aan bruggen en duikers is voor 2012 € 522.400 opgenomen. In 2012 zijn inspecties uitgevoerd voor deze herstelwerkzaamheden. De maatregelen worden getoetst op werkzaamheden bij overige disciplines en aan de hand van een risicobeoordeling uitgevoerd.



Een conflict met het ingenieursbureau dat de inspecties heeft uitgevoerd heeft geleid tot een vertraging bij deze toets en risicobeoordeling van de geconstateerde schades.

Er wordt een nieuwe planning gemaakt voor de komende jaren met bijbehorende budgetten. Op basis van een eerste heroverweging wordt bij de besluitvorming van de jaarrekening voorgesteld om € 196.800 veilig te stellen.

Voor nader onderzoek op constructieve veiligheid van bruggen is € 157.100 beschikbaar gesteld.

Hiervan is € 54.000 besteed aan gerichte technische inspectie.

Onderzoek naar constructieve veiligheid vindt onder andere plaats aan de hand van archiefgegevens.

Met deze archiefgegevens wordt eerst een risicobeoordeling uitgevoerd, hiervoor is € 35.000 veiliggesteld.

*Werkelijk 2012 t.o.v. werkelijk 2011*

In 2011 heeft een vervroegde afboeking van investeringen met maatschappelijk nut plaatsgevonden van € 7.083.000. Deze afboeking wordt gedekt uit de reserve toekomstige investeringen met maatschappelijk nut.

### 3.6 Programma: Duurzame leefomgeving

*Portefeuille: beheer en onderhoud gemeentelijke eigendommen, milieu*

#### **Wat hebben we bereikt en wat hebben we hiervoor gedaan?**

##### **Programmavisie 2011 – 2014**

Het college streeft naar een schone, groene en waterrijke leefomgeving. Er wordt een bijdrage geleverd aan de duurzame kwaliteit van de gebouwde en natuurlijke omgeving. Een fysieke omgeving die blijvend in staat is te voorzien in de behoeften van huidige en toekomstige generaties. Hiervoor wordt extra geïnvesteerd in energie en ecologie.

*Vele taken in het kader van het programma Duurzame Leefomgeving zijn in 2012 vastgelegd in het uitvoeringsprogramma Aalsmeer Duurzaam 2012-2015. Om de uitvoering van activiteiten te begeleiden en waar nodig te sturen is medio dit jaar de (ambtelijke) regiefunctie ingevuld en is het uitvoeringsprogramma in 2012 structureel op de rails gezet. Als speerpunt in dit kader is met name het thema Energieneutraal 2040 te noemen en de vertaling van de maatregelen naar lokaal niveau. Een inhoudelijk verslag op de onderdelen van het uitvoeringsprogramma is door de portefeuillehouder toegezegd voor het eerste kwartaal van 2013. Duurzaamheid is in de afgelopen periode verder ingebed in de uitvoering van de beheertaken van dit programma.*

#### **Beheer en onderhoud openbare ruimte**

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Toename van de tevredenheid van de bewoners over de openbare ruimte.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Uitvoeren van 0-meting.</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Dit aspect is meegenomen in de vragenlijst van de Gemeentepeiling.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Efficiënt beheer en onderhoud.</li> </ul>	<p><b>Starten met de volgende activiteiten:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Verminderen areaal openbare ruimte.</b></li> <li>• <b>Afstoten snippergroen conform snippergroenbeleid.</b></li> <li>• <b>Bijstellen onderhoudsopdracht op ambitie.</b></li> <li>• <b>Schades openbaar gebied verhalen bij de veroorzaker.</b></li> <li>• <b>Speelvoorzieningen efficiënter uitvoeren bij vervanging.</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verminderen areaal openbare ruimte is een doorlopende activiteit.</li> <li>• Het afstoten van snippergroen is ingezet (doorlopende activiteit).</li> <li>• Het bijstellen van de onderhoudsopdracht op ambitie is niet in 2012 geëffectueerd door prestatieproblemen bij de Meerlanden.</li> <li>• Schades openbaar gebied worden verhaald bij de veroorzaker.</li> <li>• Speelvoorzieningen worden sinds 2011 efficiënter vervangen (doorlopende activiteit).</li> </ul>

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Omvormen diverse groenelementen in onderhoudsarm groen.</li> <li>• Efficiëntere wijkindeling voor onderhoud.</li> <li>• Inzetten diverse mogelijkheden participatie ondernemers.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Diverse groenelementen zijn in 2012 omgevormd (loopt door in 2013).</li> <li>• Efficiëntere wijkindeling is sinds 2011 ingezet.</li> <li>• In 2012 zijn contacten gelegd met de ondernemers, vervolg hierop vindt plaats in 2013.</li> </ul>

**Prestatie-indicator**

Tevredenheid over de openbare ruimte is in 2014 toegenomen t.o.v. 2012 (meting 2012 en meting 2014).

Het aantal geadopteerde locaties in de openbare ruimte voor inrichting en/of beheer is 5 in 2014. Er zijn 2 locaties geadopteerd.

**Water**

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Een goede waterkwaliteit.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Opstellen van een nieuw gemeentelijk rioleringsplan (2013-2016).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In overleg met de waterschappen en de provincie is er voor gekozen aansluiting te zoeken met het GRP van de gemeente Amstelveen. Dit sluit aan bij het bestuursakkoord water waarin samenwerking en afstemming tussen gemeenten en waterschappen centraal staat. Voor de tussenliggende periode zal een overgang GRP worden opgesteld.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• In stand houden van de bevaarbaarheid van watergangen waar geen vaarwegbeheerder is.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verhogen van de onderhoudsinspanning van watergangen (baggeren).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In overleg met belanghebbende in het gebied van de Westeinderplassen is een proef voor het afvoeren van bagger uit het gebied gestart, deze loopt door in 2013.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verantwoorde onkruidbestrijding gelet op de oppervlaktewaterkwaliteit.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bepalen werkwijze onkruidbestrijding.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De huidige methode van onderhoud blijft wettelijk toegestaan. Deze methode is economische de meest efficiënte. Mocht de wetgeving wijzigen dan zal naar een alternatief worden gezocht.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Grond- en baggerbeheer door de gemeente Aalsmeer.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aanleggen van de basisvoorzieningen voor een</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aan de Ambachtheerweg te Kudelstaart is een deel van</li> </ul>

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
	gemeentelijk grond- en baggerdepot.	het perceel ingericht als depot. Wanneer de vergunningen rond zijn kan dit in samenwerking met Amstelveen meedraaien in de Grondbank Amstelveen.

### Groen en natuur

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Borgen van de belangen van Groen en Natuur binnen Aalsmeer.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Opstellen van een natuurwaardenkaart en natuurbeleidsplan.</li> <li>Start ontwikkelen beleid voor ontheffingen van de Flora &amp; Faunawet.</li> <li>Opstellen uitvoeringsprogramma Groene As.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>De Natuurwaardekaart is in 2012 als onderlegger voor het Natuurbeleidsplan opgeleverd. In 2013 zal het natuurbeleid in samenhang met o.a. het recreatiebeleid verder worden uitgewerkt.</li> <li>Loopt door in 2013</li> <li>Als gevolg van veranderde regelgeving / bezuinigen op provinciaal niveau staat de volledige uitvoering van dit provinciaal programma ter discussie. In 2013 komt meer duidelijkheid over de beschikbare financiering.</li> </ul>

### Afval

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Inzameling en verwerking huishoudelijk afval op een milieuhygiënisch, verantwoorde wijze en zoveel mogelijk gescheiden.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Het inrichten van voldoende brengparkjes in nieuwbouwwijken.</li> <li>Actualiseren afvalstoffenverordening.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Uitbreiding brengparkje in Proosdij noord gerealiseerd. Verdere uitbreiding Nieuw-Oosteinde en Rietlanden gepland in 2013.</li> <li>Gereed, inclusief uitvoeringsbesluit afvalstoffenverordening en beleidsregels afval.</li> </ul>

### Energie en klimaat

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Energiebesparing, toename aandeel duurzame energie</li> </ul>	Uitvoeringsprogramma	

<b><i>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</i></b>	<b><i>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</i></b>	<b><i>Toelichting</i></b>
<p>en terugdringen CO2-uitstoot.</p>	<p>Aalsmeer duurzaam voor het jaar 2012:</p> <p><i>Lokale projecten:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Realisatie van één of meer elektrische oplaadpunten.</li> <li>• Duurzame renovatie van woningen (o.a. isolatie van woningen)</li>   <li>• Nulmeting naar het energiegebruik in de gemeente.</li> <li>• Verbeteren binnenmilieu in scholen gecombineerd met energiebesparing.</li> <li>• Energieverbruik iJken en monitoren.</li> </ul> <p><i>Regionale projecten:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Uitvoeren haalbaarheidsonderzoek energie uit biomassa.</li> <li>• Uitvoeren haalbaarheidsonderzoek geothermie.</li> <li>• Uitvoeren project duurzame nieuwe scholen.</li> <li>• Oprichten energieloket voor MKB.</li> <li>• Ontwikkelen energiekansenkaart.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Inmiddels zijn vier oplaadpunten gerealiseerd.</li> <li>• Met Eigen Haard vindt overleg plaats om duurzaamheid een plaats te geven in het beleid van de corporatie.</li> <li>• Overige taken worden opgepakt binnen het kader van het uitvoeringsprogramma Duurzaam Aalsmeer.</li>   <li>• Onderzoek vindt o.m. in Greenport verband plaats.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Betrouwbare, goed functionerende, veilige en duurzame installatie voor openbare verlichting.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Uitvoeren energiescan Openbare Verlichting.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De resultaten van de uitgevoerde energiescan worden in 2013 opgeleverd.</li> </ul>

### **Duurzaam bouwen**

<b><i>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</i></b>	<b><i>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</i></b>	<b><i>Toelichting</i></b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Toename van het aandeel nieuwbouwwoningen dat duurzaam is gebouwd.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Herijken ambitie duurzaam bouwen beleid.</li> <li>• Aanschaf instrument GPR voor gebouwen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In afstemming met de gemeente Amstelveen uitgevoerd</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Toename van het aandeel woningen van Eigen Haard met energielabel B.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Monitoren van het prestatieconvenant met Eigen Haard en zo nodig bijsturen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Overleg met Eigen Haard vindt plaats.</li> </ul>

## Duurzaam inkopen

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Toename van het aandeel duurzame producten en diensten dat door de gemeente wordt ingekocht.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><b>Uitvoeren pilot duurzaam inkopen.</b></li> <li><b>Screenen algemene Leidraad openbare ruimte op duurzaamheid en zo nodig aanpassen.</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Vanwege de samenwerking met Amstelveen is dit aspect in 2012 niet uitgevoerd.</li> <li>De LIOR is aangepast en doorgelicht op duurzaamheidsaspecten.</li> </ul>

## Productomschrijving

210.02	Openbare verlichting
221.01	Waterwegen
550.01	Natuurbescherming
560.01	Openbaar groen
721.01	Afval
722.01	Riolering
723.01	Milieubeleid
723.08	Ongediertebestrijding
724.01	Begraafplaats
725.01	Baten afvalstoffenheffing/reinigingsrechten
726.01	Baten rioolrechten
732.01	Baten begraafplaatsrechten
92201.07	Algemene baten en lasten

## Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA	Duurzame leefomgeving			
			(bedragen x € 1.000)	
	<b>Werkelijk 2011</b>	<b>Primaire begroting 2012</b>	<b>Begroting 2012 na wijziging</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
<b>Exploitatie:</b>				
<i>Lasten</i>	9.420	8.971	9.597	9.126
<i>Baten</i>	-6.720	-6.550	-6.636	-7.012
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>2.699</b>	<b>2.421</b>	<b>2.962</b>	<b>2.114</b>
<b>Mutaties reserves:</b>				
Algemene vrije reserve	-156	0	-162	-162
Reserve aanloopkosten investering BTO	-105	0	0	0
Reserve herstraten en nazorg nieuwbouw	-22	0	-55	-55
Reserve onderhoud en kapitaallasten gebouwen	-3	0	0	0
Reserve toekomstige uitgaven maatschappelijk nut	-384	0	-165	-65
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>-670</b>	<b>0</b>	<b>-382</b>	<b>-282</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>2.029</b>	<b>2.421</b>	<b>2.580</b>	<b>1.832</b>

### **Voornaamste begrotingsafwijkingen**

#### **Lasten**

*Beheerplan Kunstwerken/beschoeiingen* € 234.800 V

Voor het achterstallig onderhoud aan beschoeiingen en kademuren is voor het jaar 2012 een bedrag van € 237.000 beschikbaar gesteld en is de voorziening groot onderhoud beschoeiingen ingesteld. Om de beschikbare middelen zo efficiënt mogelijk in te zetten is ervoor gekozen om nog niet in 2012 te starten, maar om eerst te bekijken of de uit te voeren werkzaamheden aan beschoeiingen te combineren zijn met de aanleg voor natuurvriendelijke oevers. Bij de besluitvorming van de jaarrekening wordt voorgesteld om het bedrag van € 234.800 veilig te stellen.

#### **Baten**

*Bijdrage CIF glasvezel* € 150.000 V

CIF glasvezel heeft een bedrag van € 150.000 betaald voor nazorg na de aanleg van glasvezel in Aalsmeer. Bij de besluitvorming van de jaarrekening wordt voorgesteld om dit geld te reserveren in de reserve herstraten en nazorg nieuwbouw.

*Baten begraafplaatsrechten* € 121.900 V

In 2012 verliepen de rechten op een groot aantal eigen graven. Deze rechten zijn in de meeste gevallen verlengd. Ook heeft er in 2012 een ruiming plaatsgevonden op de algemene begraafplaats. Een aantal nabestaanden heeft er voor gekozen de stoffelijke resten te laten herbegraven in een eigen graf. Met beide ontwikkelingen was geen rekening gehouden in de begroting.

### 3.7 Programma: Ruimtelijke ontwikkeling

*Portefeuille: Ruimtelijke ontwikkeling, Wonen, Grootchalige ontwikkelingen en Bouwprojecten.*

#### **Wat hebben we bereikt en wat hebben we hiervoor gedaan?**

##### **Programmavisie 2011 – 2014**

Aalsmeer is een gemeente, waarin veel bedrijvigheid plaatsvindt, een groot recreatiegebied ligt en inmiddels 30.000 inwoners wonen en leven. De nabijheid van Schiphol, de bedrijvigheid rondom Flora Holland en de vele kweek- en handelsbedrijven leveren bovendien een druk verkeers- en vervoerspatroon op. Het combineren van wonen, bedrijvigheid, voorzieningen, wegen, groen, water en recreatieve functies in de gemeente tot een aantrekkelijke woon- en leefomgeving, een gewild vestigingsklimaat en een gebied met recreatief toeristische aantrekkingskracht blijft een grote uitdaging.

*De herziening van bestemmingsplannen loopt iets achter op schema. Toch is het doel om alle bestemmingsplannen begin 2015 te hebben geactualiseerd niet in gevaar. Het aantal bouwinitiatieven is drastisch teruggelopen als gevolg van de crisis op de woningmarkt. Er worden nauwelijks woningen verkocht waardoor ontwikkelaars de bouw van nieuwe woningen niet aandurven. Individuele gemeenten hebben helaas nauwelijks mogelijkheden om hier structureel wat aan te doen.*

#### **Ruimtelijke ontwikkeling**

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Het hele Aalsmeerse grondgebied is gevat in actuele bestemmingsplannen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In 2012 kunnen vijf bestemmingsplannen worden vastgesteld:               <ol style="list-style-type: none"> <li>Schinkelpolder</li> <li>Landelijk gebied Oost</li> <li>Uiterweg-Plasoever</li> <li>Stommeer</li> <li>Woonarken</li> </ol> </li> <li>Voor drie plannen zijn de voorbereidingen gestart.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Volgende fases worden onderscheiden: Projectplan, NvU/Beleidsvisie, (concept)voorontwerp, ontwerp, vaststelling. De planning om alle bestemmingsplannen op 1-1-2015 te hebben geactualiseerd is nog steeds realistisch. Door herprioritering en onvoorziene omstandigheden heeft de planning enige vertraging opgelopen. Actuele stand van zaken:               <ol style="list-style-type: none"> <li>Voorontwerp</li> <li>Concept-voorontwerp</li> <li>Nota van Uitgangspunten</li> <li>Ontwerp</li> <li>Voorontwerp</li> </ol> </li> <li>Actuele stand van zaken:               <ol style="list-style-type: none"> <li>Nieuw-Oosteinde: concept-voorontwerp</li> </ol> </li> </ul>



## Gemeente Aalsmeer

Wat willen we bereiken tot 2015 ?	Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?	Toelichting
		<ul style="list-style-type: none"> <li>2. Hornmeer: voorontwerp</li> <li>3. Kudelstaart op onderdelen: voorontwerp</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• De ruimtelijke kwaliteit is versterkt en de leefbaarheid is vergroot in de vijf ontwikkelingsgebieden uit de Gebiedsvisie Aalsmeer 2020.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Het ontwerpen van uitvoeringsmaatregelen voor de gebieden Levendig waterdorp, Het waterfront, Bovenlanden, Bedrijventerreinen, Groen-rode identiteit Oosteinde en Kudelstaart met de daarbij behorende regelingen en besluiten.</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In juni 2012 heeft de raad de Nota Uitvoeringsparagraaf Gebiedsvisie vastgesteld en voor de uitvoering budget beschikbaar gesteld. Uitvoering van de maatregelen conform uitvoeringsagenda.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het aantal kleinschalige bouw-initiatieven dat wordt gehonoreerd is vergroot.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Beleidsregels stellen</b></li> <li>• <b>Deregulering toepassen.</b></li> <li>• <b>Optreden als regisseur op afstand.</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Masterplannen voor Herenweg en Vrouwentroost vastgesteld. Kruielgevallenbeleid en beschermde dorpsgezichten in voorbereiding.</li> <li>• Bij de vaststelling van beleid heeft de raad besloten dat een verklaring van geen bedenkingen voor ontwikkelingen die passen binnen dit beleid niet meer nodig is.</li> <li>• Door initiatiefnemers verantwoordelijk te maken voor het aantonen van de uitvoerbaarheid van hun verzoeken zijn er uiteindelijk weinig kosten aan gemeentezijde gemaakt.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gemeentelijk vastgoed en restkavels waarvoor de maatschappelijke en strategische functie niet meer aanwezig is, is afgestoten.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Er wordt een plan opgesteld waarin wordt beschreven welke stappen worden ondernomen om de geformuleerde doelstelling te realiseren.</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Plan van aanpak is opgesteld. Project is in uitvoering.</li> </ul>

### Wonen

Wat willen we bereiken tot 2015 ?	Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?	Toelichting
<ul style="list-style-type: none"> <li>• De kansen voor jongeren op de woningmarkt zijn toegenomen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Opstellen van een plan voor één of enkele specifiek voor jongeren bedoelde projecten.</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gezien de huidige situatie op de woningmarkt zijn er geen nieuwe projecten in ontwikkeling genomen.</li> <li>• Wel zijn voorbereidingen getroffen voor uitbreiding van de startersleningen voor bestaande bouw.</li> </ul>

## Gemeente Aalsmeer

<b><i>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</i></b>	<b><i>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</i></b>	<b><i>Toelichting</i></b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Mantelzorgwonen is toegenomen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Faciliteren initiatieven voor mantelzorgwonen. (integraal verbonden met programma Zorgen voor elkaar)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Er zijn in 2012 geen concrete initiatieven ingediend. Generiek beleid inzake kangarowoningen is in ontwikkeling evenals afspraken met Eigen Haard inzake urgentieverstrekking aan Mantelzorgers.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Verbetering van de leefomgeving en het woningaanbod in bestaand bebouwd gebied.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Nieuwbouw van woningen in kleinschalige herontwikkeling: <ul style="list-style-type: none"> <li>Op 12 kleinere locaties zijn in 2012 bouwplannen en bouwprojecten in voorbereiding of in aanbouw.</li> <li>In 2012 worden circa 6 nieuwe bouw- projecten c.q. bouwplannen gestart.</li> </ul> </li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Nieuwe kleinschalige ontwikkelingen zijn in 2012 niet of nauwelijks tot uitvoering gekomen. In de grotere nieuwbouwprojecten zijn in 2012 nog wel een 175 nieuwe woningen opgeleverd en zijn er 195 woningen in aanbouw, die in 2013 opgeleverd zullen worden.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>De kans voor woningzoekenden op de woningmarkt om geschikte woonruimte te vinden is vergroot.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Nieuwbouw op locaties waar reeds woningbouw gepland is. In 10 bouwprojecten worden in 2012 circa 250 woningen opgeleverd. Na 2012 staan er in deze projecten nog circa 600 woningen gepland.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In 2012 is er een analyse gemaakt tussen het aanbod van en de vraag naar nieuwbouwwoningen in ca 15 projecten in Aalsmeer. De belangrijkste conclusie daarvan is dat het aanbod van appartementen en het aanbod van dure koopwoningen te hoog is en er is een tekort aan goedkope en middeldure grondgebonden koopwoningen en een tekort aan vrije sector huurwoningen. In 2013 zal een herrijking van het te realiseren woningaanbod plaatsvinden, vooral in de projecten waar de gemeente de regie heeft. Op korte termijn (komende jaren) zal gezien het huidige aanbod in lopende projecten niet met grootschalige nieuwe bouw-projecten in Aalsmeer worden gestart.</li> </ul>

### Schiphol

<b><i>Wat willen we bereiken tot 2015?</i></b>	<b><i>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</i></b>	<b><i>Toelichting</i></b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Actualisatie LIB leidt niet tot extra ruimtelijke beperkingen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Goed op de hoogte blijven van de voortgang van de actualisatie van het LIB en</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Door vertraging in het traject bij het Rijk is er nog geen concept actualisatie LIB voor</li> </ul>

Wat willen we bereiken tot 2015?	Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?	Toelichting
	waar mogelijk invloed uitoefenen.	handen.
<ul style="list-style-type: none"> <li>De kwaliteit van de leefomgeving in de omgeving van de Sloopzone verbeteren.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Start uitvoering project Groenzone</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Het project is in 2012 nog niet in de uitvoeringsfase gekomen vanwege de voortgang bij een voor het project cruciale verwerving .</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Inwoners zijn goed geïnformeerd over de ontwikkelingen op en rond Schiphol.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Regelmatig updates op website plaatsen.</li> <li>Uitbrengen van een nieuwsbrief over de ontwikkelingen op en rond Schiphol.</li> <li>Organiseren van een bewonersavond op 25 april 2012</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In 2012 is dus 12 keer een update geplaatst op de <a href="http://www.aalsmeer.nl/schiphol">www.aalsmeer.nl/schiphol</a></li> <li>In april 2012 is de derde en laatste nieuwsbrief uitgebracht.</li> <li>Met diverse presentaties van dhr. Alders en de LVNL en beantwoording van bewonersvragen door een panel van diverse deskundigen zijn bewoners geïnformeerd over NNHS en zijn veel vragen beantwoord.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Eerlijke verdeling van extra geluidbelasting in de regio.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Aanwijzen van locaties waar 2 geluid-metposten terugdanwel herplaatst kunnen worden. Schiphol vraagt vervolgens de vergunning aan en plaatst de geluidmeetposten.</li> <li>Nulmeting van de geluidbelasting door vliegverkeer in Aalsmeer.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Hoewel er twee beoogde locaties zijn, is de terugplaatsing niet gerealiseerd. Eén van de beoogde locaties is op de tunnelbak van de N201. De provincie N-H moet hiervoor toestemming verlenen. Omdat de tunnelbak nog niet is vrijgegeven door de aannemer, kan de Provincie N-H nog geen toestemming geven. Een ander knelpunt is dat Schiphol halverwege 2012 heeft aangegeven dit jaar geen budget beschikbaar te hebben voor het terugplaatsen van de NOMOS meetposten.</li> </ul>

### Productomschrijving

- 003.05 GBA Vastgoed
- 810.01 Bestemmingsplannen, bouwprojecten
- 810.02 Ontwikkelingskaders
- 810.03 Bestemmingsplannen, beheer
- 810.04 Grootschalige ontwikkelingen
- 810.05 Bestemmingsplannen, bouwplannen
- 820.01 Woningbouw
- 821.01 Dorpsvernieuwing
- 822.02 Volkshuisvesting (overig)

830.01 Bouwgrondexploitatie  
 830.02 Gronden en opstallen  
 922.0108 Algemene baten en lasten

**Wat heeft het gekost?**

PROGRAMMA	Wonen en ruimtelijke ontwikkeling			
	(bedragen x € 1.000)			
	<b>Werkelijk 2011</b>	<b>Primaire begroting 2012</b>	<b>Begroting 2012 na wijziging</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
<b>Exploitatie:</b>				
<i>Lasten</i>	28.534	19.273	17.781	12.610
<i>Baten</i>	-20.717	-17.379	-16.093	-7.556
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>7.817</b>	<b>1.895</b>	<b>1.688</b>	<b>5.054</b>
<b>Mutaties reserves:</b>				
Actualiseren bestemmingsplannen	-145	-325	-290	-265
Algemene vrije reserve	-48	0	-75	-75
Reserve bouwgrondexploitaties	-1.005	0	311	0
Reserve nazorg nieuwbouw	0	92	437	357
Reserve bovenwijkse voorzieningen	184	154	247	197
Reserve frictiekosten	36	0	0	0
Reserve Greenport Aalsmeer	0	0	0	0
Reserve herstraten en nazorg nieuwbouw	76	0	0	0
Reserve Kudelstaartseweg 295-297	-1	0	-80	-22
Reserve kunstzinnige verfraaiing	36	15	37	28
Reserve Woonfonds	0	0	0	0
Reserve N201 plus	-224	0	0	0
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>-1.090</b>	<b>-64</b>	<b>587</b>	<b>219</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>6.727</b>	<b>1.830</b>	<b>2.275</b>	<b>5.273</b>

**Voornaamste begrotingsafwijkingen**

*Dotatie voorziening garantstelling GPA*

€ 1.920.000 N

Op grond van de concept grondexploitatie 2013 en het risicoprofiel van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV moest de Voorziening Garantstelling Green Park Aalsmeer worden opgehoogd met € 1.920.000.

*Mutatie voorziening grondexploitatie en bouwprojecten*

€ 1.572.000 N

De mutatie van de Voorziening Grondexploitaties en Bouwprojecten was begroot op een storting van € 657.000. De benodigde toevoeging aan de Voorziening Grondexploitaties en bouwprojecten voor projecten met een negatief resultaat was € 1.572.000 hoger dan begroot.

*Aanwending reserve bouwgrondexploitaties*

€ 311.000 N

Er is een bedrag van € 0,2 miljoen meer dan begroot toegevoegd aan de reserve bouwgrondexploitatie, omdat vanuit project C30 RKDES een tussentijdse winstneming kon worden gerealiseerd van dit bedrag. De totale storting bedroeg daarmee € 578.000. Deze storting is direct weer onttrokken en aangewend voor de benodigde ophoging van de voorziening grondexploitatie en bouwprojecten.

### 3.8 Programma: BV Aalsmeer

*Portefeuille: Middenstand en markt, Economische zaken, Greenport*

#### **Wat hebben we bereikt en wat hebben we hiervoor gedaan?**

##### **Programmavisie 2011 – 2014**

De gemeente richt haar inzet als facilitator op meerdere economische sectoren om het ondernemersklimaat te verbeteren. De speerpunten in de lokale economie zijn de sierteeltsector, de detailhandel en recreatie en toerisme. Het college beoogt versterking en behoud van de internationale concurrentiepositie van de sierteelt (gerelateerde) bedrijvigheid in en om Aalsmeer.

*In 2012 is de uitvoering van het economische beleid verder ingebed in het reguliere werk. In samenspraak met ondernemersvertegenwoordigingen is gewerkt aan projecten zoals Herstructurering bedrijventerrein Hornmeer en Herstructurering Bachlaan. Er is een regeling voor zondagopenstelling van supermarkten en het ondernemersfonds Aalsmeer Dorp is tot stand gekomen. Ook door de jaarlijkse evenementen zoals bijvoorbeeld Onderneming van het Jaar is de kracht van ondernemend Aalsmeer mooi voor het voetlicht gebracht. In het kader van de Greenport Aalsmeer zijn zowel inhoudelijk (projecten) als voor wat betreft het verankeren van de (organisatie) structuur grote stappen gezet.*

#### **Greenport Aalsmeer**

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Behoud en versterking sierteeltsector in de regio Aalsmeer.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Projecten Middellange-termijnvisie Greenport Aalsmeer 2025 op het gebied van Ruimte, bereikbaarheid, Duurzaamheid, Arbeidsmarkt &amp; Scholing en Positionering &amp; Imago, o.a.:               <ul style="list-style-type: none"> <li>Bloomin'Holland (op Floriade 2012);</li> <li>Uitvoering van het besluit omtrent de ongestoorde logistieke verbinding tussen Schiphol en FloraHolland;</li> </ul> </li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In 2012 zijn in de stuurgroep Greenport besluiten genomen over de organisatiestructuur, de thema's en de projecten die onder de vlag van de Greenport worden uitgevoerd of opgepakt. Vanuit de deelnemende organisaties zijn trekkers aangewezen voor de verschillende thema's.</li> <li>Gesprekken over de organisatie van Bloomin'Holland zijn nog gaande.</li> <li>De mogelijkheden en de meerwaarde van het realiseren van een Ongestoorde logistieke verbinding worden in samenwerking met de overige betrokken overheden onderzocht en in beeld</li> </ul>

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- (uitvoering van) Businesscase Herstructurering Bachlaan;</li> <li>- Opstarten scholingsprojecten (Carriereplaza);</li> <li>- Versterking duurzame energie in de sector;</li> <li>- Het sluiten van een regionaal convenant Arbeidsmigranten;</li> <li>- Uitvoering Bedrijventerreinenstrategie Hart van de Greenport: regionaal afspraken hieromtrent uitvoeren;</li> <li>- Uitvoering projecten Duurzame Greenports (Biomassa- onderzoek, Warmtenet bijv.).</li> </ul>	<p>gebracht.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• De studie naar de ontwikkelingsmogelijkheden voor glas aan de Bachlaan is afgerond.</li> <li>• In het kader van het Greenport programma is dit thema onderwijs opgepakt.</li> <li>• In het kader van het Greenport programma is dit thema Duurzaamheid opgepakt.</li> <li>• In 2012 heeft de eerste Regionale conferentie Huisvesting EU-arbeidsmigranten in Greenport Aalsmeer verband plaatsgevonden In het eerste kwartaal 2013 is dit vervolgd.</li> <li>• In samenwerking met de buurgemeente Uithoorn en Amstelveen zijn afspraken voorbereid om te komen tot afstemming van het aanbod aan bedrijventerreinen.</li> <li>• In het kader van het Greenport programma is dit thema onderwijs opgepakt.</li> </ul>

### Economisch beleid

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Behoud en versterking economische structuur.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Formuleren Uitvoeringsprogramma economisch beleid 2012-2015 in overleg met bedrijfsleven en uitvoering geven aan de benoemde projecten. Economische projecten als Herstructurering Hornmeer, startersbeleid, maatschappelijk verantwoord ondernemen en Onderneming van het Jaarverkiezing.</li> <li>• Afstemming en herstructurering bedrijvenlocaties om de regio.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2012 is gewerkt met een globale uitvoeringsagenda gebaseerd op de speerpunten van de programmabegroting. Met het oog op de samenwerking met Amstelveen is nog geen meerjaren uitvoeringsprogramma opgesteld.</li> <li>• Met omliggende gemeenten en de provincie Noord Holland heeft in 2012 overleg plaatsgevonden en zijn</li> </ul>

## Gemeente Aalsmeer

Wat willen we bereiken tot 2015 ?	Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?	Toelichting
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verdere implementatie bedrijvenloket.</li> <li>• Mogelijkheden voor een ondernemersfonds onderzoeken.</li> </ul>	voorstellen gedaan. <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vanwege de samenwerking met de gemeente Amstelveen is aan dit onderdeel in 2012 geen verdergaande invulling gegeven.</li> <li>• Het instellen van een ondernemersfonds voor Aalsmeer dorp is in 2012 aan de raad voorgelegd.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kwaliteit van het beheer en onderhoud van bedrijventerreinen afstemmen op de behoeften van de gebruikers.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Het opzetten van Parkmanagement in de gemeente Aalsmeer, op zowel Green Park Aalsmeer als Bedrijventerrein Hornmeer.</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2012 is mede als gevolg van de economische crisis en de heroriëntatie op de verschillende bedrijven terreinen nog geen invulling aan dit onderdeel van het beleidsprogramma gegeven.</li> </ul>

### Productomschrijving

- 310.01 Weekmarkt
- 311.01 Baten marktgelden
- 330.02 Economische visie
- 341.01 Overige agrarische zaken
- 810.06 Greenport
- 922.0108 Algemene baten en lasten

### Wat heeft het gekost?

PROGRAMMA	BV Aalsmeer			
			(bedragen x € 1.000)	
	Werkelijk 2011	Primaire begroting 2012	Begroting 2012 na wijziging	Werkelijk 2012
<b>Exploitatie:</b>				
<i>Lasten</i>	317	300	408	363
<i>Baten</i>	-515	-30	-120	-133
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>-198</b>	<b>270</b>	<b>287</b>	<b>230</b>
<b>Mutaties reserves:</b>				
Reserve Personeel Greenport	0	0	13	13
Algemene vrije reserve	-75	0	0	0
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>-75</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>-273</b>	<b>270</b>	<b>300</b>	<b>242</b>

### Voornaamste begrotingsafwijkingen

Er zijn geen afwijkingen groter dan € 100.000.



### 3.9 Programma: Dialoog tussen burger en bestuur

*Portefeuille: communicatie, burgerparticipatie, bezwaar- en klachtenbehandeling, mediabeleid*

#### **Wat hebben we bereikt en wat hebben we hiervoor gedaan?**

##### **Programmavisie 2011 – 2014**

Via dialoog, een open communicatie en wijkgericht werken de Aalsmeerse gemeenschap zo goed mogelijk informeren over en betrekken bij het beleid. Een optimale dienstverlening aan burgers, onder meer door een goede telefonische, digitale en fysieke bereikbaarheid van de gemeentelijke organisatie.

*Met het programma Dialoog met de burger probeert de gemeente Aalsmeer door middel van de inzet van burgerparticipatie de kwaliteit van het beleid te verbeteren, het draagvlak voor een plan of beslissing te vergroten, het imago van de gemeente te verbeteren of de burger tot bondgenoot te maken en zo meer begrip voor het handelen van de gemeente te creëren. Bij de wijkaanpak gaat het om een integrale aanpak van problemen, die de directe leefomgeving en leefbaarheid in de wijk betreffen. Burgers, gemeente en organisaties werken samen aan het nadenken over en het oplossen van leefbaarheidsproblemen. Door het bevorderen van een krachtige sociale (netwerk)structuur en het vergroten van het zelforganiserend en probleemoplossend vermogen wordt vaak snel en zichtbaar resultaat behaald. Voor het verstrekken van producten is daar waar dat mogelijk is, het klaar-terwijl-u-wacht principe toegepast, waardoor wachttijden aan de balie tot een minimum beperkt worden. De Gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens (GBA) is een authentieke basisregistratie. Afnemers van persoonsgegevens zijn verplicht de GBA gegevens aan te houden. Dit vereist een groot kwaliteitsniveau van de opgenomen gegevens, procedures en privacyregels. Een vorm van controle hierop is de 3-jaarlijkse GBA-audit welke door een onafhankelijk bureau uitgevoerd dient te worden.*

#### **Burgerparticipatie en wijkaanpak**

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Signalen van burgers worden actief opgevangen en beantwoord volgens dienstverleningsnormen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vanaf 2012 is het ook mogelijk om tal van zaken in de openbare ruimte te melden via een speciale – nog te ontwikkelen – subsite van de gemeentelijke website.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Medio 2012 is de meldingsapplicatie “Verbeter de Buurt” als subsite aangeschaft. Hiermee zijn bewoners en bedrijven in staat meldingen en ideeën via de gemeentelijke website (Mijn Wijk) online aan te melden met gebruikmaking van een plattegrond en desgewenst fotomateriaal. Hoewel al wel in gebruik wacht definitieve implementatie op een aan te brengen koppeling met het Amstelveense meldingen-</li> </ul>

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De coördinator wijkgericht werken gaat in overleg met een medewerker van Cardanus zorgen voor het ontsluiten van netwerken waarin burgers elkaar kennen en opzoeken.</li> </ul>	<p>systeem (begin 2013).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Begin 2012 is in goed overleg met de wijkraden een omslag gemaakt naar een andere werk- en overlegstructuur tussen gemeente en wijken, waarbij het wijkoverleg dient als ontmoetingsplek voor (netwerken van) bewoners en andere wijkgebruikers. Bestuurders van de wijkoverleggen hebben een social media – cursus aangeboden gekregen en gevolgd, waarmee digitale netwerken kunnen worden opgebouwd. Periodiek overleg tussen coördinator Wgw, besturen van wijkoverleggen, politie, Eigen Haard en VITA maakt deel uit van deze gewijzigde systematiek en draagt bij aan een verbeterde onderlinge uitwisseling van informatie. Door het wijkopbouwwerk is i.s.m. de wijkoverleggen in 2012 gewerkt aan het in verbreden, versterken en verbeteren van het draagvlak in de wijk.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Problemen in de wijken worden de komende jaren met ondersteuning van de gemeente zichtbaar vaker door burgers zelf opgelost. Zo werken gemeente en burgers samen aan een sterk ontwikkeld zelfoplossend vermogen van burgers.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De zoektocht naar burgerbetrokkenheid betekent ook dat de gemeente de burger op bepaalde dossiers in de gelegenheid moet stellen zijn eigen zaken aan te pakken.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Goed functionerend wijkopbouwwerk is een voorwaarde om burgerbetrokkenheid te stimuleren, te organiseren en te structureren. Gelet op de aflopende contractverhouding met Cardanus zijn daarom bij de Lentenota 2012 de benodigde middelen vrijgemaakt om opbouwwerk ook na 2012 te borgen.</li> <li>• Gemelde problemen en/of initiatieven vanuit de wijk worden op hun waarde beoordeeld en afhankelijk van de mogelijkheden worden bewoners met elkaar in verbinding gebracht. Op gebruikmaking van de eigen kracht wordt gewezen. Dit heeft in 2012 hier en daar al tot resultaten geleid (werkgroepen Seringenpark en Proosdij-Noord).</li> </ul>

## Gemeente Aalsmeer

<i><b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b></i>	<i><b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b></i>	<i><b>Toelichting</b></i>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Actieve en niet vrijblijvende inzet van de participatieladder en het openen van diverse communicatiekanalen (bijeenkomsten, digitale nieuwsbrieven, weblogs collegeleden et cetera) leveren hieraan een bijdrage in 2012.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In 2012 is de ambtelijke organisatie uitvoerig geïnformeerd over de wijze waarop het gemeentebestuur burgerparticipatie wenst uit te voeren. De communicatiekanalen zijn verder geopend in 2012 met o.a. Twitteraccounts en weblogs voor wethouders, met digitale nieuwsbrieven</li> </ul>

### Communicatie

<i><b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b></i>	<i><b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b></i>	<i><b>Toelichting</b></i>
<ul style="list-style-type: none"> <li>De gemeente treedt tot 2015 prominent en krachtig in woord en beeld naar buiten om zo zijn corporate imago te versterken.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>De gemeente Aalsmeer pleit al enkele jaren voor transparantie in de dialoog met de burger. Belangwekkend bij burgerparticipatie is om burgers van deelgenoot tot bondgenoot te maken. Door op de juiste plekken zijn gezicht te laten zien, treedt de gemeente duidelijker naar buiten en wordt daardoor meer dan een bestuursapparaat. Voorbeelden: publieksavonden, lokale en regionale media, door multimediale inzet corporate middelen als burgerjaarsverslag, weblogs, digitale nieuwsbrieven, bewonersbrieven, en tal van in het oog springende beeld dragers (gevelbelettering, brochures en de inzet van promotiemateriaal).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Veel zichtbaar debat met burgers gevoerd in 2012. inspraakavonden; publieksavonden; burgerjaarsverslag;</li> <li>Herkenbare achterwandjes met logo's en fotomateriaal over Aalsmeer zijn aangeschaft tbv presentaties.</li> <li>Bijna 400 persberichten werden in 2012 uitgebracht.</li> <li>Elke bestuurder heeft sinds de zomer een eigen weblog, tweewekelijks is een digitale nieuwsbrief uitgebracht (ruim 300 ontvangers) en rond de 500 tweets vonden hun weg naar de 1.300 ontvangers.</li> </ul>

### Dienstverlening

<i><b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b></i>	<i><b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b></i>	<i><b>Toelichting</b></i>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Zoveel mogelijk service aan het publiek via E-dienstverlening inzetten.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Het verder uitbouwen van een professioneel Klantcontactcentrum (KCC) in 2012. Dit gebeurt door het</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In 2012 is het voor 59% van de producten mogelijk gebleken om dit digitaal aan te vragen. Dit ligt ruim boven</li> </ul>

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
	verlenen van meer E-diensten (paspoorten, rijbewijzen, vergunningen et cetera).	het landelijk gemiddelde (51%). KCC verder ontwikkeld in samenwerking met Amstelveen. KCC operationeel begin 2013. Telefonie en meldingen zijn dan ondergebracht in Amstelveen. Frontoffice in gemeentehuis Aalsmeer
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Uniforme werkwijze voor alle ambtenaren vanuit de Gemeentelijke basisadministratie (GBA).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Uitvoeren GBA-audit door externe professionele partij.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De GBA-audit , welke uitgevoerd is door Dekra in juli 2012 is op alle onderdelen met een positief resultaat afgerond.</li> </ul>

<b>Prestatie-indicator</b>
<p>Alle aanvragen zijn binnen de wettelijke termijnen verleend, ondanks dat de afdeling te maken gehad heeft met:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Een zeer groot aantal aanvragen reisdocument in verband met het vervallen van de geldigheid van de bijschrijving van kinderen in een paspoort;</li> <li>• De extra werkzaamheden met betrekking tot de GBA-audit, die succesvol is verlopen en waaruit is gebleken dat de basisregistraties op orde zijn;</li> <li>• De verkiezingen voor de Tweede Kamer;</li> </ul> <p>In 2012 heeft Aalsmeer deelgenomen aan de benchmarking Dienstverlening. Uit de resultaten hiervan kan het volgende worden afgeleid:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- waardering voor telefonische bereikbaarheid 6,9 (landelijk 7,2)</li> <li>- idem voor baliebezoeken 7,8 (landelijk 7,8)</li> <li>- leges voor producten 6,5 (landelijk 6.0)</li> <li>- waardering voor contact met medewerker 8,0 (landelijk 7,9)</li> </ul>

### **Productomschrijving**

- 002.04 Communicatie
- 003.01 Burgerzaken
- 003.02 E-dienstverlening
- 004.01 Baten secretarie leges burgerzaken
- 630.02 Sociaal cultureel werk
- 922.0109 Algemene baten en lasten

**Wat heeft het gekost?**

PROGRAMMA	Dialogoog tussen burger en bestuur			
	(bedragen x € 1.000)			
	<b>Werkelijk 2011</b>	<b>Primaire begroting 2012</b>	<b>Begroting 2012 na wijziging</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
<b>Exploitatie:</b>				
<i>Lasten</i>	2.940	2.722	3.094	2.667
<i>Baten</i>	-601	-503	-513	-492
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>2.339</b>	<b>2.219</b>	<b>2.581</b>	<b>2.175</b>
<b>Mutaties reserves:</b>				
Algemene vrije reserve	-6	0	0	0
Reserve e-dienstverlening / ICT	-282	0	-72	-72
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>-287</b>	<b>0</b>	<b>-72</b>	<b>-72</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>2.052</b>	<b>2.219</b>	<b>2.509</b>	<b>2.103</b>

**Voornaamste begrotingsafwijkingen**

*Financiële afwikkeling E-dienstverlening*

€ 250.000 V

In 2011 is reeds besloten, met het oog op de samenwerking Aalsmeer - Amstelveen, niet meer te investeren in de doorontwikkeling E-dienstverlening binnen de G2. De door een onafhankelijk bureau voorgestelde schadevergoeding van Aalsmeer aan Uithoorn ten bedrage van maximaal € 250.000 is in de najaarsrapportage opgenomen. Begin 2013 is overeenstemming bereikt over de schadevergoeding. Bij de besluitvorming van de jaarrekening wordt voorgesteld om het afgesproken bedrag van € 200.000 veilig te stellen naar 2013.

*ICT kosten E-dienstverlening*

€ 152.600 V

Het besluit om te stoppen met de doorontwikkeling van E-dienstverlening door de G2 heeft geleid tot lagere kosten. De samenwerking op het gebied van automatisering met Amstelveen is in 2012 geëffectueerd. De budgetten zijn niet afgeraamd omdat er bij de najaarsrapportage nog geen zicht was op de consequenties van de samenwerking op het gebied van E-dienstverlening.

### 3.10 Programma: Bestuur in ontwikkeling

*Portefeuille: coördinatie Collegebeleid, intergemeentelijke samenwerking*

#### Programmavisie 2011 – 2014

In Aalsmeer streeft het gemeentebestuur permanent naar vernieuwing en verbetering van het bestuur. Dit dient te resulteren in een maximale - bij Aalsmeer passende – uitwerking van het duale systeem waarbij raad en college elk hun eigen taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden. Raad en college staan daarbij niet los van elkaar of tegenover elkaar, maar werken samen.

Het bestuur streeft permanent naar verbetering en vernieuwing en herkenbaar en toegankelijk zijn voor burgers. De vernieuwde manier van besturen wordt zichtbaar in de interactieve beleidsvorming van het college en het zichtbaar zijn van de collegeleden in Aalsmeerse netwerken.

*De samenwerking met Amstelveen heeft per 1 januari 2013 geleid tot fusie van de ambtelijke organisaties van Aalsmeer en Amstelveen. De nieuwe ambtelijke organisatie Amstelveen werkt nu voor twee gemeentebesturen met behoud van hun eigen zelfstandigheid. Het Samenwerkingsverband Aalsmeer-Uithoorn, de G2 genaamd, zal op termijn en uiterlijk 1 januari 2017 worden opgeheven. Met ingang van 1 januari 2013 is het taakveld WOZ/belastingen uit de G2 regeling gehaald en ondergebracht in de ambtelijke samenwerking Amstelveen. Eind 2013 heeft de raad een werkgroep bestuurlijke vernieuwing samengesteld, die in 2013 voorstellen gaat doen voor de onderwerpen zichtbaarheid van de raad en professionalisering van vergadermodel en –cultuur. De Rekenkamerfunctie wordt voortgezet in het zogenaamde directeursmodel. Elk jaar wordt een quickscan of een onderzoek uitgevoerd.*

#### Samenwerking

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Samenwerking voor het opheffen van onze kwetsbaarheid</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Besluitvorming centrumconstructie met Amstelveen.</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In februari 2012 heeft de raad toestemming verleend voor het aangaan van de Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen. Per 1 januari 2013 is de ambtelijke organisatie van Aalsmeer feitelijk gefuseerd met de ambtelijke organisatie van Amstelveen. Alle noodzakelijke voorbereidingen daarvoor zijn gezamenlijk getroffen in 2012 (personeel, financieel, organisatorisch, communicatief, opdrachtgever en opdrachtnemer relatie). Het</li> </ul>

<b>Wat willen we bereiken tot 2015 ?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Per 1 januari 2013 is de taak Woz-belastingen uit de G2 gehaald en voor Aalsmeer in de samenwerking met Amstelveen ingebracht.</li> <li>• In februari 2012 heeft de raad toestemming verleend om het samenwerkingsverband Aalsmeer-Uithoorn, de G2, op termijn en uiterlijk voor 1 januari 2017 op te heffen. In november heeft het college van Uithoorn aangegeven dat zij er naar streven de opheffing van de G2 per 1 januari 2015 te laten plaatsvinden.</li> </ul>	<p>bereiken van het beoogde maatschappelijk effect om de kwetsbaarheid van de ambtelijke organisatie te verminderen wordt in de evaluatie van de samenwerking meegenomen.</p>

### Duaal systeem / bestuurlijke vernieuwing

<b>Wat willen we bereiken tot 2015?</b>	<b>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</b>	<b>Toelichting</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Optimaliseren vergadermodel/werkwijze raad</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Indeling van agendapunten gekoppeld aan de fase in het besluitvormingsproces;</li> <li>• Met ingang van 1 januari 2012 van een tweewekelijkse naar een driewekelijkse vergadercyclus;</li> <li>• Toegankelijk maken stukken voor de raad via een raadsinformatiesysteem;</li> <li>• Actief uitnodigen van burgers voor de vergaderingen van het beraad en de raad</li> <li>• Eind 2012 is er een werkgroep bestuurlijke vernieuwing vanuit de raad samengesteld.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2012 heeft het vergadermodel verder vorm gekregen.</li> <li>• De werkgroep zal met voorstellen komen om de zichtbaarheid van de gemeenteraad als volksvertegenwoordigend orgaan richting de samenleving te verbeteren. Tevens staat de professionalisering van het 'vergadermodel' en 'de vergadercultuur' centraal. Het</li> </ul>

<b><i>Wat willen we bereiken tot 2015?</i></b>	<b><i>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</i></b>	<b><i>Toelichting</i></b>
		onderzoek van de werkgroep wordt in de eerste helft van 2013 afgerond.

## **Rekenkamer**

<b><i>Wat willen we bereiken tot 2015?</i></b>	<b><i>Wat zouden we daarvoor gaan doen in 2012 ?</i></b>	<b><i>Toelichting</i></b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Aandacht blijven houden voor de kwaliteit van de onderzoeksrapporten</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• De raad betrekken bij de onderwerpkeuze, de rekenkamer dient te blijven toezien op de praktische toepasbaarheid van de aanbevelingen van de onderzoeken.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• De raad kan ieder jaar onderzoeksonderwerpen aandragen voor het jaarplan. In 2012 is i.v.m. de evaluatie van de rekenkamer geen onderzoek/quickscan uitgevoerd.</li><li>• Na een evaluatie in het tweede kwartaal van 2012 heeft de raad besloten de rekenkamerfunctie voort te zetten in de vorm van een directeursmodel.</li><li>• Dit levert een besparing op van € 15.000 per jaar vanaf 2014. In de detacheringsovereenkomst wordt bepaald dat het ene jaar een quickscan wordt uitgevoerd en het andere jaar een onderzoek.</li></ul>

## **Productomschrijving**

- 001.01 Bestuursorganen
- 001.04 Raad en raadscommissies
- 002.01 Bestuursondersteuning college B&W
- 002.02 Secretariaat gemeentebestuur
- 002.03 Begroting en rekening
- 002.06 Representatie
- 005.01 Bestuurlijke samenwerking
- 006.01 Bestuursondersteuning raad
- 006.02 Programmabegroting/jaarverslag



**Wat heeft het gekost?**

PROGRAMMA	Bestuur in ontwikkeling			
	(bedragen x € 1.000)			
	<i>Werkelijk 2011</i>	<i>Primaire begroting 2012</i>	<i>Begroting 2012 na wijziging</i>	<i>Werkelijk 2012</i>
<b>Exploitatie:</b>				
<i>Lasten</i>	2.220	2.766	4.131	4.132
<i>Baten</i>	0	0	-8	-8
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>2.220</b>	<b>2.766</b>	<b>4.123</b>	<b>4.125</b>
<b>Mutaties reserves:</b>				
Reserve transitiekosten Samenwerking	0	0	-1.054	-1.054
Algemene vrije reserve	-34	0	-346	-346
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>-34</b>	<b>0</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.400</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>2.185</b>	<b>2.766</b>	<b>2.723</b>	<b>2.725</b>

**Voornaamste begrotingsafwijkingen**

Er zijn geen afwijkingen groter dan € 100.000.



**Algemene Dekkingsmiddelen en onvoorzien**

## Algemene dekkingsmiddelen

### Inleiding

Onder de algemene dekkingsmiddelen vallen de inkomsten waarvan de besteding niet gebonden is aan een bepaald programma. Niet vrij besteedbare middelen zoals bijvoorbeeld specifieke uitkeringen en riool- en afvalstoffenheffing (retributies), worden rechtstreeks verantwoord op de programma's ter dekking van de betreffende kosten. Algemene dekkingsmiddelen bestaan voor het grootste deel uit de uitkering gemeentefonds en uit de algemene belastingen. Naast deze inkomenscomponenten ontvangt de gemeente uit haar deelnemingen en uitgezette middelen dividend en rente.

Hieronder volgt een overzicht van de algemene belastingen:

<b>Lokale heffingen (bedragen * € 1.000)</b>				
	<b>R2011</b>	<b>2012 primair</b>	<b>2012 na wijziging</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
<i>OZB gebruikers</i>	1.292	1.321	1.287	1.310
<i>OZB eigenaren</i>	5.763	5.782	5.838	5.977
<i>Roerende zaak belasting</i>	53	48	48	53
<i>Forensenbelasting (producenten + gezinnen)</i>	49	42	42	42
<i>(Water)toeristenbelasting</i>	115	120	120	119
<i>Hondenbelasting</i>	124	117	117	135
<i>Precariobelasting</i>	35	25	25	34
<i>Totaal</i>	7.431	7.454	7.476	7.670

In vergelijking met het totaalbedrag aan lokale heffingen in de tabel op de volgende pagina is een afwijking te constateren. Dit heeft betrekking op baten voor kostenverhaal van invordering.

Hieronder volgt een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen. Daarna worden de onderdelen kort toegelicht.

**Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen**

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien				
			(bedragen x € 1.000)	
	<i>R2011</i>	<i>2012 primair</i>	<i>2012 na wijziging</i>	<i>Werkelijk 2012</i>
<b>Exploitatie (meerjarig):</b>				
<i>Lasten</i>				
<i>Lokale heffingen</i>	858	901	896	918
<i>Dividenden</i>	185	207	207	207
<i>Algemene uitkering</i>	0	0	0	0
<i>Saldo financieringsfunctie</i>	0	0	0	49
<i>Overige dekkingsmiddelen *)</i>	4.808	1.231	2.622	3.020
<i>Onvoorzien</i>	0	30	6	0
<b>Totale lasten</b>	<b>5.851</b>	<b>2.370</b>	<b>3.731</b>	<b>4.195</b>
<i>Baten</i>				
<i>Lokale heffingen</i>	-7.477	-7.493	-7.520	-7.718
<i>Dividenden</i>	-659	-667	-953	-944
<i>Algemene uitkering</i>	-23.417	-21.408	-22.150	-22.347
<i>Saldo financieringsfunctie</i>	-2.658	-2.021	-2.828	-2.832
<i>Overige dekkingsmiddelen</i>	-731	-338	-243	-1.975
<b>Baten</b>	<b>-34.942</b>	<b>-31.927</b>	<b>-33.694</b>	<b>-35.816</b>
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>-29.091</b>	<b>-29.557</b>	<b>-29.963</b>	<b>-31.622</b>
<b>Mutaties reserves:</b>				
Algemene vrije reserve	-173	135	-164	-164
Reserve BCF	0	-30	-30	-30
Reserve dekking b2012	0	-234	-234	-234
Reserve bommenregeling	63	0	112	112
Reserve frictiekosten	-180	0	-657	-452
Reserve Nationaal UitvoeringsProgramma	45	56	56	56
Reserve onderhoud en kapitaallasten gebouwen	-73	-78	-45	-46
Toekomstige uitgaven MN	0	96	96	96
Reserve personeel	47		-438	-438
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>-271</b>	<b>-56</b>	<b>-1.304</b>	<b>-1.101</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>-29.362</b>	<b>-29.613</b>	<b>-31.267</b>	<b>-32.722</b>

\*) De producten begroting/rekening en Programmabegroting/jaarverslag worden vanaf 2012 verantwoord op programma Bestuur in ontwikkeling

\*) Het product GBA vastgoed wordt vanaf 2012 verantwoord op programma Ruimtelijke ontwikkeling

\*) Het product Nutsbedrijven is tot 2011 verantwoord op programma BV Aalsmeer

**Voornaamste begrotingsafwijkingen**

Voor een toelichting op de afwijkingen verwijzen we naar pagina 149 en verder.

**Onvoorzien**

De post voor onvoorzien uitgaven (€ 1 per inwoner) is aangesproken voor een bedrag van € 25.000 in 2012, ten behoeve van de éénmalige investeringskosten voor de oprichting van het Cultuurpunt Aalsmeer.

## Gerealiseerde ombuigingen 2012

In de Lentenota 2011 was een bedrag van € 840.050 begroot aan ombuigingen die vanaf 2012 moesten worden gerealiseerd. Hiervan is een bedrag van € 674.350 gehaald. Een aantal ombuigingen worden hieronder nader toegelicht.

### *Beheer en onderhoud openbare ruimte (Meerlanden)*

De bezuinigingen voor beheer en onderhoud zijn deels taakstellend opgedragen aan de Meerlanden. Begin 2013 is uit de conceptjaarrapportage gebleken dat een deel van de te realiseren ombuigingen door de Meerlanden niet zijn gerealiseerd. Met de Meerlanden zijn we in gesprek over de concept jaarrapportage 2012. In de jaarrekening 2012 is rekening gehouden met het saldo van de conceptjaarrapportage DVO2 van de Meerlanden.

### *Verhalen schades openbare ruimte*

Bij aanvragen omgevingsvergunning van enige omvang (één woning of meer) wordt thans een overeenkomst gesloten waarbij een borgsom is opgenomen. Hierdoor wordt een prikkel gegeven zorgvuldig te werken en bestaat er een verhaals-mogelijkheid indien schade wordt geconstateerd die is veroorzaakt door of namens opdrachtgever van de bouw. Als gevolg van capaciteits-problemen en daaraan gekoppelde prioritering is het resultaat van deze werkwijze nog onvoldoende tot zijn recht gekomen.

### *Exploiteren grond- en baggerdepot*

Door de vertraging in de aanleg en vergunningverlening van het depot is het niet mogelijk geweest volledig gebruik te maken van de potentie van het depot. Naast directe inkomsten (€ 26.300) is het depot gebruikt voor opslag van grond uit een investeringsproject. Dit heeft indirect een kostenbesparing voor de gemeente opgeleverd.

Ook door de vertraging voor een aantal investeringen (herinrichting Aalsmeerderweg), het baggerplan en stagnatie van de nieuwbouwprojecten zijn de geraamde inkomsten lager dan verwacht. De grond die wel is ingebracht is gebruikt om het depot op te bouwen, hierdoor worden ook kosten bespaard. Verwacht wordt dat een deel van de bezuiniging in 2013 gerealiseerd wordt. Hiervoor is een bedrag van € 45.000 veilig gesteld.

<b>Programma's / ombuigingen</b>	<b>Begroot 2012</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
<b>Opgroeien in Aalsmeer</b>		
Inzet onderwijsachterstanden voor combinatiefunctionaris	24.500	24.500
Vervanging speeltoestellen	28.000	28.000
Leerlingenvervoer	27.000	27.000
Schoolzwemmen	50.850	50.850
<b>Subtotaal</b>	<b>130.350</b>	<b>130.350</b>
<b>Zorgen voor elkaar</b>		
GGD basispakket	42.200	42.200
WMO-Pgb	9.000	9.000
<b>Subtotaal</b>	<b>51.200</b>	<b>51.200</b>
<b>Vrije tijd</b>		
Sluiten vestigingen Kudelstaart en Nieuw Oosteinde	50.000	50.000
Zwembad	173.000	173.000
Subsidiebeleid	75.000	75.000
<b>Subtotaal</b>	<b>298.000</b>	<b>298.000</b>

## Gemeente Aalsmeer

<b>Programma's / ombuigingen</b>	<b>Begroot 2012</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
<b>Handhaving en veiligheid</b>		
Deregulering gemeente Aalsmeer	50.000	50.000
<b>Subtotaal</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>Bereikbaarheid en mobiliteit</b>		
Sanering verkeersborden (Meerlanden)	11.000	0
Inkomsten buitenreclame door vast netwerk driehoeksborden	20.000	20.000
<b>Subtotaal</b>	<b>31.000</b>	<b>20.000</b>
<b>Duurzame leefomgeving</b>		
Verhalen schades openbare ruimte	25.000	0
Beheer en onderhoud (groen) (Meerlanden)	8.300	8.300
Participatie ondernemers (Meerlanden)	5.200	5.200
Verminderen te onderhouden areaal door verkopen reststroken (Meerlanden)	10.000	PM
Herziening contracten met onderaannemers (Meerlanden)	25.000	PM
Kostenbesparing door onderhoudsarm groen (Meerlanden)	46.000	PM
<b>Subtotaal</b>	<b>94.500</b>	<b>13.500</b>
<b>Wonen en ruimtelijke indeling</b>		
Exploiteren grond- en baggerdepot	75.000	26.300
<b>Subtotaal</b>	<b>75.000</b>	<b>26.300</b>
<b>Dialogoog tussen burger en bestuur</b>		
Buurtbarbecues	10.000	10.000
Burgerparticipatie en wijkaanpak, vermindering uren communicatie	25.000	25.000
<b>Subtotaal</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>		
Verhoging (water)toeristenbelasting	50.000	50.000
<b>Subtotaal</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>TOTAAL</b>	<b>827.550</b>	<b>674.350</b>





## **De paragrafen**

## 4.1 Lokale heffingen

### Inleiding

In de Gemeentewet en een aantal bijzondere wetten is geregeld welke heffingen (belastingen en retributies) een gemeente mag opleggen. De gemeenteraad bepaalt welke van die heffingen ook daadwerkelijk worden geheven. De gemeente Aalsmeer kent de volgende heffingen.

### Belastingen

Belastingen zijn heffingen waarvan de opbrengst vrij besteedbaar is. De gemeente Aalsmeer kent de volgende belastingen: onroerende zaakbelastingen, roerende zaakbelasting, forensenbelasting, (water)toeristenbelasting, hondenbelasting en precariobelasting.

### Retributies

Retributies zijn heffingen waarbij een bepaalde vergoeding wordt betaald voor een specifieke dienst. De gemeente Aalsmeer kent de volgende retributies: afvalstoffenheffing, rioolheffing, leges, marktgeld, en grafrechten. Grafrechten zijn onderverdeeld in rechten begraafplaats (zoals recht van begraven en begraven houden) en onderhoudsrechten begraafplaats.

De paragraaf lokale heffingen bevat, conform het BBV, een overzicht van de inkomsten, het beleid ten aanzien van de lokale heffingen en een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen, de lokale lastendruk en een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid. De paragraaf wordt afgesloten met een overzicht van de belangrijkste kerngegevens.

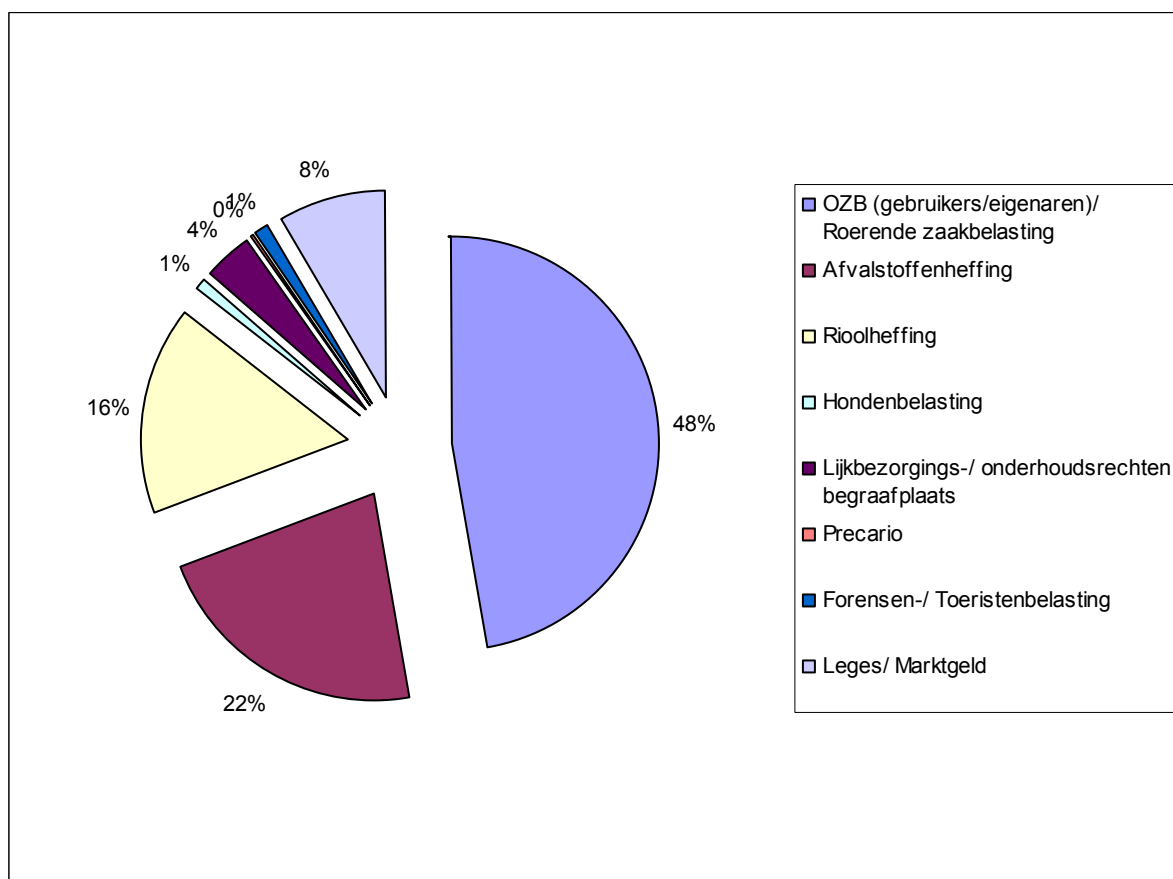
### Gerealiseerde opbrengsten

In het onderstaande overzicht treft u de gerealiseerde opbrengsten voor de belastingen en retributies aan:

Bedragen \* € 1.000

Naam belasting/retributie	Werkelijk 2011	Begroting 2012	Werkelijk 2012	Vershil 2012
<i>Belastingen</i>				
OZB gebruikers	1.292	1.287	1.310	23
OZB-eigenaren	5.763	5.838	5.977	140
Roerende zaak belasting	53	48	53	5
Forensenbelasting (producenten + gezinnen)	49	42	42	-1
(Water)toeristenbelasting	115	120	119	-1
Hondenbelasting	124	117	135	19
Precariobelasting	35	25	34	9
	7.431	7.476	7.670	194
<i>Retributies</i>				
Afvalstoffenheffing	3.365	3.430	3.430	0
Rioolrecht	2.452	2.554	2.534	-20
Marktgeld	22	20	18	-2
Grafrechten (onderhoud)	261	200	207	7
Lijkbezorgingsrechten	349	297	412	115
Leges	2.433	1.213	1.292	79
	8.884	7.714	7.893	180
<b>Totaal</b>	<b>16.314</b>	<b>15.190</b>	<b>15.564</b>	<b>374</b>

In de onderstaande grafiek ziet u de verdeling van de opbrengsten lokale heffingen 2012 naar soort.



### Beleid en overzicht op hoofdlijnen van de lokale heffingen

Per heffing worden de volgende onderwerpen beschreven:

- het gemeentelijk beleid ten aanzien van de heffing;
- een overzicht van de tariefsontwikkeling van de belangrijkste heffingen over de laatste jaren, inclusief het gehanteerde tarief in 2012;
- een vergelijking met de tarieven welke zijn gehanteerd in de regio (waar voorhanden).

Bij de berekening van de tarieven is rekening gehouden met een inflatiecorrectie van 1,5%. Dit was de verwachte inflatie voor 2012, gebaseerd op de CPB Nieuwsbrief van juni 2011.

### Onroerende zaakbelastingen (OZB)

De onroerende zaakbelastingen zijn de belangrijkste gemeentelijke belastingen. De onroerende zaakbelastingen bestaan uit een belasting voor het gebruik (alleen niet-woningen) en een belasting voor het eigendom (woningen en niet-woningen).

De macronorm voor 2012 was vastgesteld op 3,75% (2011: 3,5%). Dit betekent dat in 2012 voor alle gemeenten samen de opbrengst van de onroerende zaak belasting (OZB) 3,75% meer mocht zijn dan in 2011.

Hiermee wordt voorkomen dat de collectieve lastendruk tot een onevenredige stijging leidt. Als de ontwikkeling van de lokale lasten tot overschrijding van die norm leidt, kan het Rijk ingrijpen via correctie op het volume van het gemeentefonds.

**Tarieven 2012**

Jaarlijks wordt een herwaardering uitgevoerd. Indien sprake is van een waardehoging of –verlaging, dan wordt het tarief respectievelijk naar beneden of naar boven bijgesteld. Op deze manier leidt een waardeverandering niet tot een wijziging van het te betalen OZB-bedrag, behoudens de inflatiecorrectie. Tot en met 2009 was steeds sprake van een waardevermeerdering. Het tarief werd vervolgens steeds naar beneden bijgesteld. In 2010 en 2011 was sprake van een waardedaling, waardoor het tarief voor 2011 en 2012 naar boven werd bijgesteld.

De gemiddelde waarde - ontwikkeling voor woningen in 2011 lag voor de gemeente Aalsmeer naar verwachting op -3,6%. Voor de niet-woningen werd in 2011 een gemiddelde waarde - ontwikkeling verwacht van -3%. De hertaxatie van de woningen en niet-woningen was tijdens het begin van het lopende belastingjaar 2012 volledig afgerond.

Aangezien sprake was van een verwachte waardeverlaging van 3,6% voor woningen en 3% voor niet-woningen, zijn de tarieven voor woningen en niet-woning voor 2012 met resp. 3,6% en 3% verhoogd. Vervolgens zijn de tarieven voor woningen en niet-woningen met 1,5% nominaal ontwikkeld.

Om een vergelijking te maken zijn de percentages in het overzicht voor 2010, 2011 en 2012 vermeld.

**Tariefontwikkeling**

OZB	2010	2011	2012
woning eigendom	0,096	0,102	0,1078
niet-woning eigendom	0,160	0,164	0,1689
niet-woning gebruik	0,1284	0,1316	0,1382

**Tarieven omliggende gemeenten (2012)**

	Amstelveen	Uithoorn	Haarlemmermeer	Ronde Venen	Ouder-Amstel	Heemstede
woning eigendom	0,08276	0,0936	0,09537	0,0756	0,0746	0,0861
niet-woning eigendom	0,17952	0,1356	0,26976	0,1156	0,1866	0,1544
niet-woning gebruik	0,14455	0,1093	0,22767	0,0921	0,1580	0,1239

**Roerende woon- en bedrijfsruimtebelastingen (RZB)**

Deze belasting is op grond van het gelijkheidsbeginsel ontstaan. Gebruikers van roerende ruimten hebben immers evenzeer belang bij de door de gemeente geboden collectieve voorzieningen.

De heffing van zowel de eigenaar als de gebruiker van deze belasting en de tarieven zijn gelijk aan de OZB.

**Afvalstoffenheffing**

De kosten voor de afvalinzameling en verwerking van de huishoudelijke afvalstoffen worden met de afvalstoffenheffing aan huishoudens in rekening gebracht. Uitgangspunt is 100% kostendekkendheid. Omdat zowel de wijze waarop afvalstoffenheffing wordt geheven als de dekkingsgraad per gemeente verschilt, geeft een vergelijking met omliggende gemeenten geen goed beeld.

De tarieven voor 2012 zijn met 1,5% (gelijk aan de inflatiecorrectie) verhoogd ten opzichte van de tarieven voor 2011.

**Tariefontwikkeling afvalstoffenheffing**

	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
80 liter bak	192,00	188,00	191,00	194,00
120 liter bak	237,00	232,00	236,00	240,00
240 liter bak	315,00	308,00	313,00	318,00

**Rioolheffing**

De kosten van het beheer en het in stand houden van het gemeentelijk rioolstelsel zijn uitgangspunt voor de berekening van het tarief van het rioolheffing. Deze retributie wordt geheven in de vorm van een aansluitrecht, waarbij de eigenaar de betalingsplichtige is. Indien meer dan 400 m<sup>3</sup> water wordt afgenomen, wordt daarboven per 10 m<sup>3</sup> door de gebruiker een bedrag betaald.

Uitgangspunt is dat met het vastgestelde tarief het rioolstelsel in meerjarenperspectief kostendekkend beheerd en in stand gehouden kan worden.

In het najaar van 2009 is het vernieuwd Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. In het GRP wordt aangegeven welke activiteiten moeten worden uitgevoerd in het kader van de aanleg en het beheer van riolering en grondwatervoorzieningen. Vanwege de hoge kosten die hiermee zijn gemoeid, was het noodzakelijk het tarief jaarlijks, naast een inflatiecorrectie, met 2% extra te verhogen, totdat een kostendekkend niveau is bereikt. Omdat er hogere meeropbrengsten worden verwacht voor 2012, is het tarief met 0,7% neerwaarts bijgesteld. Dit betekent dat het tarief voor 2012 in totaal met 2,7% is verhoogd t.o.v. 2011 (incl. inflatiecorrectie van 1,5%).

**Tariefontwikkeling rioolrecht**

	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
Rioolheffing	156,50	161,00	166,50	171,00

**Tarieven 2012 omliggende gemeenten**

Amstelveen	Uithoorn	Haarlemmermeer	Ronde Venen	Ouder-Amstel	Heemstede
183,00	186,72	119,76	193,00	233,93	176,78

**Hondenbelasting**

Iedereen, die één of meer honden heeft, moet hondenbelasting betalen.

In het voorjaar van 2012 is opnieuw een (bepaalde) controle uitgevoerd op het hondenbezit. Ook nu heeft dit geleid tot een toename van het aantal geregistreerde honden. De tarieven voor 2012 zijn verhoogd met de inflatiecorrectie van 1,5% ten opzichte van 2011.

**Tariefontwikkeling hondenbelasting Aalsmeer**

	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
1 hond	67,00	68,00	69,00	70,00
tweede (en volgende) hond	82,00	83,00	84,00	85,00
Kennel	267,00	270,00	274,00	278,00
Totaal aantal honden	1.128	1.650	1.650	1.780

**Tarieven 2012 omliggende gemeenten**

	Amstelveen	Uithoorn	Haarlemmermeer	Ronde Venen	Ouder-Amstel	Heemstede
1 hond	57,96	78,48	77,00	57,00	63,92	84,23
tweede hond	86,99	78,48	77,00	57,00	63,92	140,39
volgende hond	116,12	78,48	77,00	57,00	63,92	140,39
Kennel	232,03	540,74	308,00	260,00	378,42	421,15

**Leges**

Leges worden geheven als vergoeding van kosten die de gemeente maakt in het kader van de dienstverlening aan individuele burgers en bedrijven. Voorbeelden zijn het afgeven van reisdocumenten en rijbewijzen.

De hoogte van de legestarieven wordt begrensd door volledige kostendekking en in bepaalde gevallen door in wettelijke regelingen vermelde normbedragen. Omdat personeelskosten het grootste deel van de totale kosten vormen, volstond een verhoging van de tarieven voor 2012 ten opzichte van 2011 met het percentage van de prijscompensatie van 1,5%.

**Marktgeld**

Met het marktgeld worden de kosten gedekt die moeten worden gemaakt om de wekelijkse markt mogelijk te maken. Het tarief voor 2012 is verhoogd met de inflatiecorrectie van 1,5% ten opzichte van 2011.

**Lijkbezorgingsrechten**

Op basis van de verordening worden rechten geheven voor het gebruik van de gemeentelijke begraafplaats en voor het door de gemeente verlenen van diensten in verband met begravingen op de algemene begraafplaats. Te denken valt o.a. aan het verlenen van het recht tot begraven en begraven houden voor een eigen graf. Voor 2012 werd een stijging van de kosten verwacht zodat de tarieven voor 2012 voor de lijkbezorgingsrechten zijn verhoogd (na een aantal jaren gelijk gebleven te zijn) met het inflatiepercentage van 1,5%.

**Onderhoudsrechten begraafplaats**

Het beheer en onderhoud van de begraafplaats wordt gefinancierd door de inkomsten van de onderhoudsrechten. Wettelijk is bepaald dat de baten van de rechten niet (structureel) boven de geraamde lasten mogen uitgaan. De rechten voor het onderhoud van de begraafplaats worden op jaarbasis geïnd. Deze rechten kunnen voor een aantal jaren worden afgekocht. Bij afkoop zijn eventuele tariefsverhogingen in de toekomst niet van toepassing. De tarieven voor 2012 zijn verhoogd met het inflatiepercentage van 1,5% ten opzichte van 2011.

**Precariobelasting**

Precario wordt geheven voor het hebben van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond. Hierbij kan men denken aan uitstallingen en luifels. De tarieven voor 2012 zijn verhoogd met de inflatiecorrectie van 1,5% ten opzichte van 2011.

### Toeristenbelastingen

Voor het houden van verblijf binnen de gemeente, door personen die geen ingezetene zijn van de gemeente Aalsmeer, worden twee belastingen geheven. Naast de 'gewone' toeristenbelasting wordt een watertoeristenbelasting geheven. Voor 2012 was voorgesteld de inkomsten voor de toeristenbelasting in 2012 extra te verhogen met € 15.000.

Het tarief voor de toeristenbelastingen is voor 2012 dan ook verhoogd met ca. 72% ten opzichte van 2011 en is voor 2012 uitgekomen op € 1,27 p.p.p.n. (tarief 2011: € 0,74 p.p.p.n.).

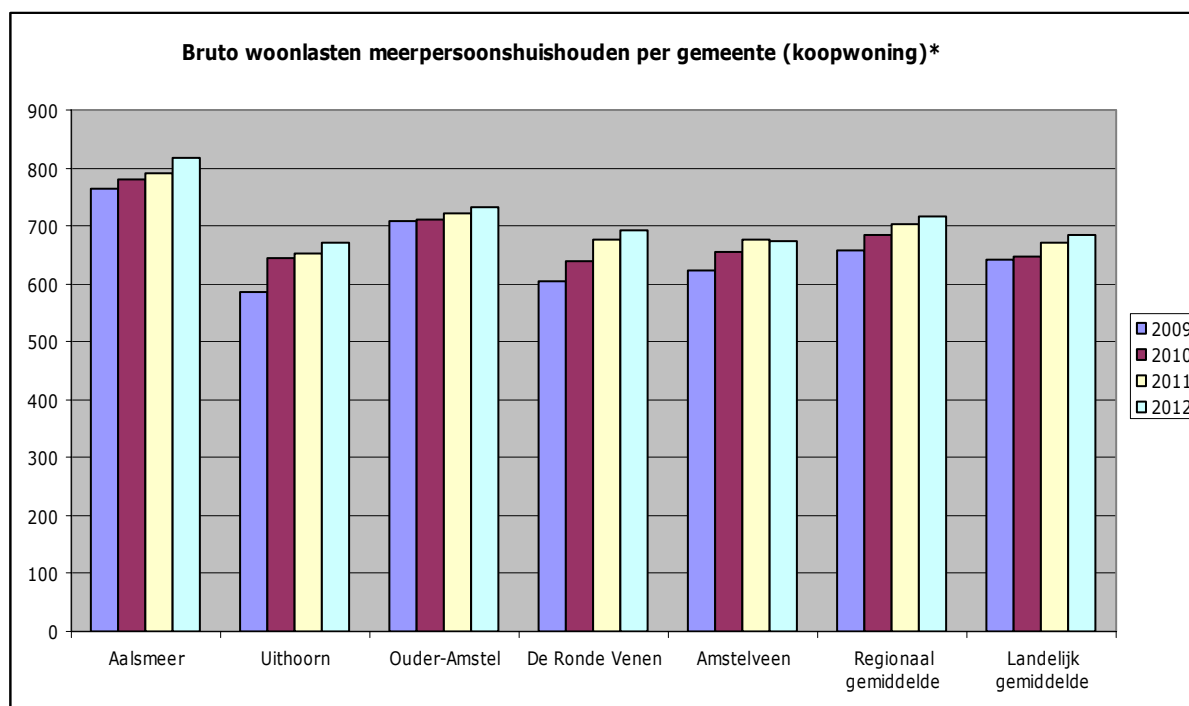
De tarieven voor 2012 voor de watertoeristenbelasting zijn verhoogd met het inflatiepercentage van 1,5% ten opzichte van 2011.

### Forensenbelasting

Deze belasting wordt geheven van personen die geen hoofdverblijf hebben in de gemeente Aalsmeer en voor zich of hun gezin een gemeubileerde woonruimte beschikbaar houden. De tarieven voor 2012 zijn verhoogd met de inflatiecorrectie van 1,5% ten opzichte van 2011.

### Lokale lastendruk

In de onderstaande tabel is een overzicht opgenomen waarin de onderlinge verhoudingen zijn



Bron: COELO – Atlas van Lokale Lasten 2012

\* OZB (woning met gemiddelde waarde), rioolrecht en afvalstoffenheffing.

### Kwijtscheldingsbeleid

Gemeenten in Nederland mogen kwijtschelding van gemeentelijke heffingen verlenen. Geheel of gedeeltelijke kwijtschelding wordt verleend indien een betalingschuldige als gevolg van financiële omstandigheden niet in staat is de opgelegde heffing te betalen.

Kwijtschelding wordt verleend voor de afvalstoffenheffing en hondenbelasting (alleen voor de eerste hond). Bij de beoordeling van het kwijtscheldingsverzoek wordt uitgegaan van 100% van de bijstandsnorm.

**Kerngegevens**

Onderstaand zijn enkele kerngegevens weergegeven.

<b>Kwijtschelding</b>	<b>Werkelijk 2010</b>	<b>Werkelijk 2011</b>	<b>Geraamd 2012</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
Kwijtscheldingsverzoeken	296	290	291	321
Afgewezen	60	49	43	60
(Gedeeltelijke) kwijtschelding	236	226	226	261
Bedrag kwijtschelding	€ 56.090	€ 52.000	€ 54.000	€ 64.600

<b>Kerngegevens over</b>	<b>Werkelijk 2010</b>	<b>Geraamd 2011</b>	<b>Werkelijk 2011</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
<b>WOZ:</b>				
WOZ-objecten	15.333	15.600	15.855	16.099
WOZ-bezwaarschriften (objecten) in aantallen	277	250	259	389
WOZ-bezwaarschriften (objecten) in percentages	1,8%	1,6%	1,6%	2,4%
WOZ-(hoger)beroepschriften	11	5	3	6
<b>Invorderingen:</b>				
Aantal afgegeven incasso's	8.206	8.600	8.342	8.671
Aantal aanmaningen	1998	1.900	1.574	1.666
Aantal dwangbevelen	722	750	586	580



## 4.2 Weerstandsvermogen

### Inleiding

Deze paragraaf geeft inzicht in het weerstandsvermogen van de gemeente Aalsmeer. Het weerstandsvermogen is het vermogen om financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat het bestaande beleid veranderd hoeft te worden. Voor de bepaling van het weerstandsvermogen wordt er een relatie gelegd tussen de *weerstandscapaciteit* en de *niet-afgedekte risico's*.

### Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen of mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om onverwachte, niet-begrote kosten op te vangen.

Een belangrijk deel van de weerstandscapaciteit wordt bepaald door de reserves waarover de gemeente beschikt. Deze zijn beschreven in de Nota Reserves en Voorzieningen, die vastgesteld is op 22 november 2011. De functie, het doel en de voeding van de verschillende reserves en voorzieningen worden in deze nota nader beschreven en toegelicht. De reserves zijn onderverdeeld in algemene reserves en bestemmingsreserves.

De gemeente Aalsmeer heeft een drietal algemene reserves: de algemene reserve (AR), de algemene vrije reserve (AVR) en de reserve bouwgrondexploitaties. Einde van het jaar 2012 is de stand van de algemene reserves € 20,2 mln. Een afname ten opzichte van 2011 met € 2,7 mln.

Met de bestemmingsreserves wordt een bepaald doel beoogd. De gewenste hoogte van de bestemmingsreserve wordt bepaald door het doel waarvoor de reserve is ingesteld. Het staat de gemeenteraad vrij om de eenmaal aangegeven bestemming te wijzigen. Eind 2012 is het saldo van de bestemmingsreserves € 9,6 mln. Een afname ten opzichte van 2011 met € 2,2 mln.

Ten slotte zijn er mogelijk stille reserves aanwezig. Stille reserves zijn activa die te laag of tegen nul zijn gewaardeerd. Indien deze activa tegen een marktconforme prijs verkocht worden, zouden zij meer opbrengen dan de boekwaarde. Dit kunnen bijvoorbeeld aandelen of gronden zijn. In de berekening van de weerstandscapaciteit wordt geen rekening met de waarde van deze stille reserves omdat het hier moet gaan om direct verkoopbare activa, en hiervan is geen sprake.

Het gemeentelijke beleid betreffende leges is dat deze kostendekkend dienen te zijn. De leges leveren dus geen structurele weerstandscapaciteit op.

Ten opzichte van de zogenoemde artikel 12 Fvw-normen (Financiële-verhoudingswet) is in Aalsmeer sprake van onbenutte OZB-belastingcapaciteit. Dat betekent dat er wettelijk gezien ruimte is om de OZB te verhogen tot de normbedragen. Binnen de begroting 2013 is een onbenutte belastingcapaciteit van € 0,4 mln.

Aan andere belastingen en heffingen zijn in principe geen maxima gesteld. Dit betekent niet dat deze onbeperkt verhoogd kunnen worden. Burgers hebben de mogelijkheid om via de rechter te laten bepalen of een tarief billijk is. De ruimte op andere belastingen en heffingen is dus ook beperkt. Wel heeft de gemeente de mogelijkheid om nieuwe belastingen op te leggen, zoals reclamebelasting en parkeerbelasting. Voor de vaststelling van de weerstandscapaciteit wordt geen rekening gehouden met nieuwe belastingen en heffingen. In de paragraaf lokale heffingen wordt het beleid over de tarieven onderbouwd.

**Niet afgedekte risico's**

De tweede component van het weerstandsvermogen wordt bepaald door risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. Periodiek zijn de financiële of juridische risico's gemeentebreed geïventariseerd.

Voor een aantal risico's zijn afdoende beheersmaatregelen getroffen. Beheersmaatregelen kunnen bijvoorbeeld bestaan uit verzekeren, AO/IC maatregelen, een voorziening treffen of het risico afwentelen op een derde partij. Risico's waarvoor afdoende beheersmaatregelen zijn getroffen, zijn voor de bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit buiten beschouwing gelaten.

Daarnaast zijn er een aantal risico's die niet (geheel) zijn afgedekt middels beheersmaatregelen. Deze risico's zijn gekwantificeerd en gewaardeerd volgens de methode, die ons door BNG Consultancy Services is aangereikt. De criteria voor de waardering zijn het product van kans en gevolg. Om de risico's hanteerbaar te maken, zijn de criteria ingedeeld in klassen van 1 tot en met 5.

De waardering van de kans is bepaald aan de hand van de verwachte frequentie dat het risico zich voordoet. In de onderstaande tabel is de kansverdeling vermeld.

<b>Verwachte frequentie dat het risico zich voordoet:</b>	<b>Kans</b>
- Risico doet zich minder dan 1 maal per 10 jaar voor	1
- Risico doet zich 1 maal per 5-10 jaar voor	2
- Risico doet zich 1 maal per 2-5 jaar voor	3
- Risico doet zich 1 maal per 1-2 jaar voor	4
- Risico doet zich 1 maal per jaar voor	5

Als een risico zich voordoet, dan zal dat ook financiële gevolgen hebben. De hoogte van het financiële gevolg is niet altijd vooraf te bepalen. Wel is er per risico een inschatting gemaakt van het maximale financiële gevolg. Voor de bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit is rekening gehouden met dit maximum. Per risico is het gevolg op de volgende wijze ingedeeld in gevolgklassen. Deze gevolgklassen zijn met ingang van deze begroting verhoogd. Hiermee wordt de aandacht meer gericht op de grotere risico's.

<b>Van €</b>	<b>Tot €</b>	<b>Gevolgklasse</b>
0	99.999	1
100.000	249.999	2
250.000	499.999	3
500.000	2.499.999	4
2.500.000	∞	5

Het risicoprofiel van de gemeente Aalsmeer is inzichtelijk gemaakt met behulp van een risicokaart. In deze risicokaart staat het *aantal* risico's vermeld per kans/gevolgklasse.

*Aantal risico's per kans/gevolgklasse*

<b>Risicokaart</b>	<b>Kans</b>				
<b>Gevolgklasse</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>1</b>	1	1	3	4	3
<b>2</b>	2	4	3	2	
<b>3</b>			1		
<b>4</b>	2	2	4	3	
<b>5</b>	1	1	1	1	

### Weerstandsratio

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. Aan de hand van de risicoinventarisatie is een kansberekening gemaakt. Berekend is hoe hoog de weerstandscapaciteit zou moeten zijn om bekende risico's op te kunnen vangen.

Voor de bepaling van het weerstandsvermogen wordt in onderstaand overzicht de weerstandscapaciteit weergegeven. Deze wordt afgezet tegen de benodigde weerstandscapaciteit volgens de kansberekening (methode BNG Consultancy Services).

Voor de beoordeling van het weerstandsvermogen van de gemeente wordt de weerstandscapaciteit afgezet tegen de impact van de risico's (de benodigde weerstandscapaciteit). Dit is weer te geven in de volgende ratio: Beschikbare incidentele weerstandscapaciteit / Impact risico's.

Deze afweging geeft een indicatie van het weerstandsvermogen. Als de risico's toenemen, of de reservecapaciteit neemt af, dan daalt de ratio. Als de risico's afnemen of de reservecapaciteit neemt toe, dan stijgt de ratio. Bij de nota reserves en voorzieningen 2011 heeft de raad een minimumratio van het weerstandsvermogen van 1 vastgesteld.

<b>Overzicht Weerstandscapaciteit</b>	<b>Bedrag</b>
Algemene reserves	20.244.000
Bestemmingsreserves	9.567.000
Begroot voor onvoorziene uitgaven	30.000
Ruimte begroting	P.M.
Onbenutte belastingcapaciteit	400.000
<b>Weerstandscapaciteit</b>	<b>30.241.000</b>
<b>Benodigde weerstandscapaciteit obv kansberekening</b>	<b>20.316.000</b>
Weerstandsratio	1,5

Gezien de weerstandscapaciteit van € 30,2 mln. en de weerstandsratio van 1,5 kan geconcludeerd worden dat de gemeente Aalsmeer voldoende weerstandsvermogen heeft om risico's ter hoogte van € 20,3 mln. op te kunnen vangen.

De Algemene Vrije Reserve zal als eerste worden aangesproken. Voor risico's met betrekking tot de bouwgrondexploitaties zal de Reserve Bouwgrondexploitaties worden aangewend, voor zover daarin middelen aanwezig zijn.

### **Beschrijving belangrijkste risico's**

Het zichtbaar maken van de risico's is van groot belang om deze te kunnen afzetten tegenover de weerstandscapaciteit. Hierna worden de belangrijkste financiële en juridische risico's in beeld gebracht.

### **Garantstellingen**

De gemeente Aalsmeer staat bij een aantal financiële instellingen garant voor hypothecaire leningen van woningbouwverenigingen. In totaal betreft het een bedrag van ruim € 31 miljoen euro. Voor GPA staat de gemeente Aalsmeer garant tot een bedrag van € 47 mln. Voor het Ontwikkelbedrijf is een garantstelling van bijna € 0,1 mln. afgegeven.

### **Grote projecten en grondexploitaties**

Voor de dekking van de bekende risico's in de huidige gemeentelijke exploitaties is een voorziening opgenomen. De getroffen voorziening voor grondexploitaties en bouwprojecten bedraagt eind 2012 € 15 mln. Daarnaast is er een voorziening getroffen voor de garantstelling voor Green Park Aalsmeer bv (€ 6,4 mln.). De reserve Bouwgrondexploitaties is in 2012 volledig ingezet om de voorziening grondexploitaties en bouwprojecten op te hogen.

De getroffen voorzieningen zijn voor de bekende verliezen, maar daarnaast blijft het risico op een verdere teruggang van de projecten als gevolg van de aanhoudende vastgoed- en economische crisis. De hoogte van dit risico en de beheersing hiervan is een belangrijk speerpunt. Door middel van het opstellen van scenario's wordt inzichtelijk gemaakt tussen welke bandbreedtes het resultaat zich kan bewegen en kan mede op basis hiervan besluitvorming plaatsvinden over de te nemen beheersmaatregelen en wanneer deze genomen kunnen worden.

Hierna worden de twee omvangrijkste grondexploitaties van de gemeente apart toegelicht.

#### *Green Park Aalsmeer*

De gemeenten Aalsmeer en Uithoorn hebben beiden een belang van 50% in de GPAG B.V., waarmee een eventueel saldo van de grondexploitatie voor 50% voor rekening van Aalsmeer komt.

Op grond van de concept grondexploitatie 2013 en het risicoprofiel van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV moest de Voorziening Garantstelling Green Park Aalsmeer worden opgehoogd met € 1.920.

De concept grondexploitatie 2013 is opgesteld uitgaande van een neerwaartse bijstelling van de uitgifteprognose in de eerstkomende jaren. Ook nu is de dotatie gebaseerd op het resultaat van de grondexploitatie, behorende bij 85% zekerheid. Een aanvullende dotatie op grond van een nog voorzichtiger scenario dan de concept grondexploitatie 2013 wordt nu niet noodzakelijk geacht. GPAG B.V. houdt rekening met een voorziening door de gemeente Aalsmeer van € 6,4 mln.

#### *Ontwikkelingsbedrijf &2=1*

Eind 2011 is in de voorziening bouwgrondexploitatie en bouwprojecten een bedrag van € 6,58 mln. opgenomen voor het verwachte resultaat van het project &2=1. Gezien de omvangrijke verliezen en het risico voor de gemeente vanwege haar actief grondbeleid in dit project, heeft het college besloten om opdracht te geven voor een beoordeling van de grondexploitatie door het bureau Ecorys te laten uitvoeren en onderzoek te doen naar alternatieve scenario's, met als doel het verlies en de risico's van de gemeente in dit project te beperken. De resultaten van de opdracht van Ecorys zijn eind 2012 in vertrouwen gedeeld met de raad.

De belangrijkste aanbevelingen uit het onderzoek van Ecorys zijn: wijzigen van woningbouwprogramma, herstructurering van grondexploitatie en wijziging van de samenwerking.

Deze aanbevelingen worden nu uitgewerkt. Vanwege de omvang van deze opgave is het de planning dat er in het derde kwartaal van 2013 een nieuwe grondexploitatie ligt ter besluitvorming.

Voor de jaarrekening is de in februari 2012 door de raad vastgestelde grondexploitatie 2012 geactualiseerd op de baten en lasten. Omdat het woningbouwprogramma in deze actualisatie niet is gewijzigd, is er voor een conservatieve actualisatie gekozen, waarbij twee parameters zijn aangepast. Er is rekening gehouden met een vertraging in de opbrengstenrealisatie: de looptijd is verlengd van 2016 naar 2020. De rekenrente in de grondexploitatie is conform het financieel beleid verlaagd van 4.5 % naar 3.75 %. Hierdoor is de netto contante waarde van de grondexploitatie (1-1-2013) € 8,96 mln. negatief. De voorziening bouwgrondexploitaties is hierdoor verhoogd met € 2,38 miljoen.

### **Bovenwijkse voorzieningen**

Het is onvoldoende duidelijk of de reserve bovenwijkse voorzieningen op korte termijn voldoende middelen bevat om de kosten van toekomstige bovenwijkse (infrastructuur)projecten te kunnen dekken. De reserve wordt gevoed uit inkomsten uit gebiedsontwikkelingen in de periode 2010-2020. De aanleg van een groot aantal voorzieningen is gepland in de periode 2010-2015. Er bestaat een risico dat geplande projecten zullen vertragen of niet door kunnen gaan. In 2013 wordt de nota bovenwijkse voorzieningen geactualiseerd.

### **Economische recessie**

Ondanks het feit dat de Eurocrisis en de financiële markten in rustiger vaarwater zijn terechtgekomen krimpt de Nederlandse economie naar verwachting in 2012 met 1% en in 2013 met een 1/2%. Pas in de tweede helft van 2013 treedt enig herstel op, hoewel ook dat slechts kleine groeipercentages betreft (CPB Policy brief 2012/07 december 2012).

De economische recessie heeft uiteraard ook gevolgen voor de gemeente Aalsmeer. De kans op afnemende inkomsten uit het gemeentefonds, lagere belastinginkomsten van bedrijven, dalende inkomsten bouwleges, dalende netto-inkomsten of verliezen uit bouwgrondexploitaties en afnemende dividendinkomsten is zeer reëel. Daarnaast moet rekening worden gehouden met extra kosten voor bijstand en hogere uitvoeringskosten hiervoor, toenemende aanspraken op bijzondere bijstand/armoedebeleid en schuldhulpverlening en hogere kosten voor kwijtscheldingen door dalende particuliere inkomsten.

### **Algemene uitkering**

De inkomsten uit het gemeentefonds (algemene uitkering) vormen ieder jaar een onzekere factor bij het opstellen van de begroting. De omvang van de algemene uitkering is namelijk gekoppeld aan de rijksuitgaven en de rijksinkomsten. Macro-economische ontwikkelingen, maar ook (gewijzigd) rijksbeleid, hebben daarop invloed. Hogere rijksuitgaven leiden tot een hogere algemene uitkering. Bezuinigingen leiden daarentegen tot verlaging van de algemene uitkering.

De economische recessie maakt de berekeningen van de algemene uitkering nog onzekerder. De verwachting is dat in 2017 een korting op de algemene uitkering een structureel nadelig effect heeft van € 1,5 mln.

### **Decentralisatiegevolgen**

Op 18 december 2012 hebben wij u geïnformeerd over de Financiële effecten van het regeerakkoord "Bruggen slaan".

Het risico op taakstellende kortingen en bezuinigingen op de decentralisatietaken kan in 2017 oplopen tot € 0,6 mln. ( bij 10% risico) tot € 1,1 mln. (bij 20% risico).

### **Beheerplannen kapitaalgoederen op gewenste kwaliteitsniveau**

In juli 2012 zijn de beheerplannen kunstwerken en wegen door de raad vastgesteld en de benodigde middelen vrijgemaakt binnen de begroting. De beschikbare middelen voor het wegwerken van het achterstallig onderhoud kunstwerken en beschoeiingen zijn niet uitgegeven in 2012. In afwachting van een herziene planning zijn de budgetten eind 2012 niet veilig gesteld. De verwachting is dat de benodigde bedragen voor het wegwerken van het achterstallig onderhouden wel nodig zijn. In 2013 moeten deze gelden opnieuw beschikbaar gesteld worden.

### **Bouwleges**

De economische situatie die zich in de afgelopen periode heeft ontwikkeld trekt sporen op het gebied van projectontwikkeling en de bereidheid tot investeren in grotere bouwprojecten. In Aalsmeer is dit merkbaar doordat projecten worden uitgesteld dan wel dat de reeds geplande fasering verder wordt uitgerekt.

De geraamde inkomsten vanuit bouwleges zullen in de komende periode teruglopen, dan wel voor een substantieel deel afhankelijk zijn van het al dan niet doorgaan van enkele grote bouwprojecten. Voor 2013 en 2014 zijn de inkomsten verlaagd met een bedrag van € 0,4 mln.

### **Samenwerking met andere gemeenten**

#### *Samenwerking Amstelveen*

#### *Beëindigen van bestaande contracten*

Vanwege het onderbrengen van de ambtelijke organisatie in Amstelveen zullen veel bestaande contracten worden beëindigd.

Aalsmeer heeft besloten tot het uittreden uit de Gemeenschappelijke regeling Samenwerkingsverband Aalsmeer-Uithoorn (G2), waarna opheffing zal volgen. Uitgangspunt is dat de taken, die uit de GR gehaald worden, in de samenwerking met Amstelveen worden ingebracht.

#### *E-dienstverlening GOV-United*

Voor wat betreft het in 2011 genomen besluit tot beëindiging van de deelname van Aalsmeer aan GOV-United, is duidelijk geworden dat beëindiging van de lopende overeenkomst met het ICTU pas mogelijk is per 14 oktober 2013. In 2013 lopen de kosten voor GOV-United nog steeds door. Deze zijn opgenomen in de baseline naar Amstelveen in de begroting 2013.

Uittreding uit GOV, dan wel het niet verder participeren in de nieuwe stichting GOV, brengt daarnaast extra kosten met zich mee in de vorm van de eindafrekening van de kosten die GOV en de deelnemende gemeenten de afgelopen jaren hebben gemaakt. Vooralsnog gaan we er van uit dat er geen extra frictiekosten gemaakt worden voor het beëindigen van de deelname aan GOV-United. In de loop van 2013 verwachten we hierover duidelijkheid.

### **Wachtgeldverplichtingen**

Na beëindiging van de ambtstermijn van politieke ambtsdragers kan de gemeente Aalsmeer worden aangesproken voor wachtgeld. Als de gemiddelde ambtstermijn van politieke ambtsdragers bij de gemeente Aalsmeer terugloopt, is er een risico op substantiële meerkosten in de vorm van niet voorziene wachtgeldverplichtingen.

### **Inkomende subsidies**

Toekenning van subsidies van decentrale overheden gaan meestal onder bepaalde voorwaarden. Deze voorwaarden zijn vastgelegd in de betreffende subsidieregelingen.

Er moet tijdig verantwoording afgelegd worden over besteding en output. Het risico bestaat dat verantwoordingen niet tijdig ingediend worden of dat de output niet gehaald is, waardoor subsidies terugbetaald moeten worden. Indien de gemeente wel rekening heeft gehouden met de ontvangst van deze subsidies bestaat het risico op tekorten in de kredieten/projecten en exploitatie van de gemeente Aalsmeer.

**Investeringsen**

Ondanks goede onderbouwingen en monitoring van investeringen bestaat het risico dat een investeringskrediet wordt overschreden en er aanvullende kredieten beschikbaar moeten worden gesteld.

**Aanbestedingen Inkopen**

Ondanks zorgvuldige naleving van de aanbestedingsregels bestaat het risico dat de gemeente aansprakelijk wordt gesteld voor de onjuiste toepassing van de aanbestedingsvoorschriften.

**Rente en dividenden**

De gemeente Aalsmeer hanteert een omslagrente die gemeentebreed wordt toegepast. Wijzigingen in de rentestand kunnen zowel positief als negatief werken. In de paragraaf Financiering wordt nader ingegaan op renterisico's.

Ook worden diverse dividenduitkeringen ontvangen, waarvan het merendeel afkomstig is van Eneco.

**Open einde regelingen**

Onder de gemeentelijke taken vallen een aantal regelingen met een open einde. Dat betekent dat de gemeente verplicht is om in middelen te voorzien als mensen hier wettelijk recht op hebben, ook al staat hier beperkte inkomsten tegenover. Het gaat ondermeer om de WMO, de wet Werk en inkomen en leerlingenvervoer. In de begroting wordt jaarlijks een inschatting gemaakt van de benodigde middelen.

**Bestemmingsplan- en handavingsprocedures**

De kans is aanwezig dat de gemeente aangesproken wordt in het kader van bestemmingsplan- en handavingsprocedures en dergelijke. De gemeente krijgt te maken met bezwaren, rechtsprocedures en schade aansprakelijkheden.

### 4.3 Onderhoud kapitaalgoederen

#### Inleiding

Vanuit de zorg voor een goed, veilig en efficiënt leef- werk- en woonmilieu voor de burger geeft de gemeente jaarlijks een aanzienlijk bedrag uit aan het verkrijgen/vervaardigen en het onderhouden van kapitaalgoederen.

Het onderhoud van de volgende duurzame kapitaalgoederen wordt toegelicht in de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen: wegen en kunstwerken, riolering, water, openbaar groen, gebouwen en binnensportaccommodaties, openbare verlichting, speelplaatsen en beeldende kunstwerken.

In de financiële beheersverordening 212, vastgesteld op 26 december 2006, is opgenomen dat het college eens in de vier jaar de raad een onderhoudsplan openbare ruimte (wegen, civieltechnische kunstwerken, water, openbaar groen), een rioleringsplan en een onderhoudsplan gebouwen met daarin opgenomen het beoogde onderhoudsniveau, de planning en de kosten aanbiedt.

De kosten van het onderhouden van duurzame kapitaalgoederen wordt in de begroting 2012 verantwoord op diverse programma's. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen wordt het beleid, het areaal, de soort kapitaalgoederen, de uitvoering van operationeel beheer en de budgetten van de belangrijkste duurzame kapitaalgoederen nader toegelicht.

De budgetten voor onderhoud van de in de paragraaf opgenomen duurzame kapitaalgoederen zijn:

<b>Totaal onderhoud kapitaalgoederen exclusief uren (bedragen x € 1.000)</b>		
<b>Omschrijving kapitaalgoederen</b>	<b>Begroting 2012 na wijziging</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
Wegen en civieltechnische kunstwerken	2.888	1.837
Riolering	2.048	2.128
Water	1.011	606
Openbaar groen	2.241	2.119
Gebouwen & binnensportaccommodaties	3.859	3.871
Openbare verlichting	336	293
Speelplaatsen	245	244
Beeldende Kunstwerken	10	1
<b>Totaal onderhoud kapitaalgoederen</b>	<b>12.639</b>	<b>11.099</b>

#### Wegen en civieltechnische kunstwerken

##### *Beleidskader*

In juli 2012 is het beheerplan wegen 2012-2016 door de gemeenteraad vastgesteld.

Voor het beheer en onderhoud van de civieltechnische kunstwerken is het beheerplan civieltechnische kunstwerken 2012-2021 vastgesteld. Dit plan is in juli 2012 door de gemeenteraad vastgesteld. Het onderhoudsniveau van de civiele kunstwerken dient minimaal de veiligheid voor de gebruikers te garanderen.

##### *Ambitieniveau*

De kwaliteit van het onderhoud van de wegen (als onderdeel van het onderhoud openbare ruimte) is vastgelegd in de gemeentelijke beeldkwaliteitscatalogus in de verschillende prestatieniveaus voor de functiegebieden (woongebied, winkelgebied, bedrijventerrein, recreatiegebied, buitengebied en



begraafplaats), op basis van de wegbeheer systematiek van het Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek", (CROW).

De civiele kunstwerken dienen schoon, heel en veilig te zijn.

Het onderhoud zorgt voor levensduur verlenging en voorkomt kapitaalvernietiging.

#### *Soort kapitaalgoederen*

De kapitaalgoederen uit het beheerplan wegen bestaat uit wegen, voetpaden, fietspaden, trottoirs, parkeervakken en overige verharding in de openbare ruimte.

In het beheerplan civieltechnische kunstwerken zijn de kapitaalgoederen bruggen, duikers, steigers, kademuren en beschoeiingen opgenomen. Kademuren en beschoeiingen vallen onder de noemer waterwegen.

#### *Beheerareaal*

De gemeente Aalsmeer heeft totaal 1.488.400 m<sup>2</sup> verhardingen in beheer. Hiervan is 630.000 m<sup>2</sup> asfaltverharding en 857.000 m<sup>2</sup> elementenverharding. Naast deze verharding is ook nog 300 m<sup>2</sup> beton- en 6.000 m<sup>2</sup> halfverharding aanwezig. Betonverharding is vooral in bushaltes en verkeersdruppels aanwezig en halfverharding voornamelijk in voet- en fietspaden.

De gemeente heeft momenteel circa 160 bruggen in beheer. Het areaal neemt de komende jaren toe door overdracht van nieuwbouwlocaties aan de Gemeente Aalsmeer.

#### *Uitvoering operationeel beheer*

Begin 2012 zijn de duikers, steigers en kademuren geïnventariseerd en geïnspecteerd.

Het dagelijks onderhoud aan de wegen en kunstwerken is ondergebracht bij de Meerlanden NV.

Inspecties en grootschalig onderhoud wordt vanuit de gemeente Aalsmeer uitgezet.

Conflict met een ingenieursbureau heeft geleid tot vertraging in de uitvoering van het onderhoud.

#### *Uitvoering financieel beheer*

Ter dekking van de kosten van het achterstallig onderhoud wegen is de reserve achterstallig onderhoud wegen ingesteld in 2012. Tot en met 2016 kan jaarlijks een bedrag van € 240.000 onttrokken worden aan de reserve ten behoeve van achterstallig onderhoud.

Het achterstallig onderhoud aan civieltechnische kunstwerken wordt in de periode tot en met 2016 weggewerkt. De onderhoudsbudgetten zijn hierop aangepast. De voorziening groot onderhoud bruggen is ingesteld met een jaarlijkse dotatie van € 208.500. De investeringen moeten jaarlijks in de lentenota/begroting aangeboden worden aan de raad.

De budgetten 2012 voor achterstallig onderhoud aan kunstwerken die beschikbaar gesteld zijn bij de Lentenota 2012, zijn niet veilig gesteld in afwachting van een nieuwe uitvoeringsplanning voor de komende jaren.

<b>Onderhoudskosten exclusief uren (bedragen x € 1.000)</b>		
	<b>Begroting 2012 na wijziging</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
<b>Wegen en civieltechnische kunstwerken</b>		
Onderhoud	1.842	1.235
Dotatie aan de voorziening groot onderhoud bruggen	209	209
Vervangingsinvesteringen	783	363
Kapitaallasten	54	30
<b>Totaal</b>	<b>2.888</b>	<b>1.837</b>

## **Riolering**

### *Beleidskader*

De gemeente Aalsmeer is volgens de wet Milieubeheer verplicht een gemeentelijk rioleringsplan (hierna GRP) op te stellen, waarin wordt aangegeven hoe de gemeente invulling geeft aan haar

zorgplichten voor de rioleringszorg. In het GRP 2009-2012 (vastgesteld op 26 november 2009) beschreven doelen zijn het zorgen voor inzameling van stedelijk afvalwater, het transport van stedelijk afvalwater, inzameling van hemelwater (voor zover niet door particulier) en verwerking van ingezameld hemelwater. Daarnaast voorkomen dat het grondwater de bestemming van een gebied structureel belemmert.

Het in het "Waterplan Aalsmeer 2008-2015" opgenomen doel is het verkrijgen van een uitvoeringsgericht waterplan Aalsmeer, dat door alle partijen wordt gedragen. Zie kapitaalgoed "Water".

#### *Ambitieniveau*

Met Rijnland zijn afspraken gemaakt om regenwaterinlaten, zoals straatkolken, af te koppelen van het vuilwaterriool. Er komen feitelijk twee rioolstelsels: vuilwater en schoonwater. Het doel hiervan is om de capaciteit tijdens regenbuien te vergroten en de rioolwaterzuivering te ontlasten. Conform afspraken moet in 2013 negentien hectare afgekoppeld zijn. Op dit moment (2012) zijn ruim twintig hectare afgekoppeld. Vanaf 2014 zijn er nieuwe afspraken gemaakt.

Los van het afkoppelen, zijn in het waterplan (en GRP) verschillende maatregelen opgenomen om de waterkwaliteit van het oppervlaktewater te verbeteren en de afvoer naar de rioolzuivering terug te dringen.

#### *Soort kapitaalgoederen/areaal*

De kapitaalgoederen bestaan uit vrij verval riolen (102 km. vuilwaterleidingen en 28 km. hemelwaterleidingen), circa 9.500 stuks kolken, 56 km. persleidingen, ca. 400 stuks minigemalen, 55 stuks rioolgemalen, 42 stuks overstorten, 204 stuks uitlaten. Er ligt drainage om grondwaterproblemen te voorkomen.

#### *Uitvoering operationeel beheer*

- De Meerlanden zuigt twee maal per jaar de kolken leeg, na de veegronden van de verharding.
- De Meerlanden onderhoudt de straatkolken, repareert gebreken en vervangt indien nodig.
- De Meerlanden repareert huisaansluitingen en verhelpt verstoppingen.
- De Gemeente laat jaarlijks 1/7de deel van het hoofd rioolstelsel reinigen en inspecteren. Middels een aanbesteding heeft een firma het werk voor de komende 4 jaar in handen.
- Een extern bedrijf verhelpt storingen aan rioolgemalen en minigemalen. Dit contract wordt elk half jaar stilzwijgend verlengd. Nadat de uitvoering van taken is overgedragen aan de gemeente Amstelveen, wordt het contract opnieuw bekeken.

Deze monteur onderhoudt ook de gemeentelijke minigemaaltjes op particulier terrein.

#### *Uitvoering financieel beheer*

De kosten van rioleringen bestaan uit regulier onderhoud, groot onderhoud en vervangingsinvesteringen. Naast de exploitatiebudgetten is er een voorziening voor riolering. In 2011 heeft een actualisatie plaatsgevonden van de financiële paragraaf van het huidige GRP, om het onderscheid tussen de verschillende spaarcomponenten inzichtelijk te maken en een relatie te kunnen leggen tussen de werkelijke stand van de voorziening en de stand van de voorziening zoals vermeld in het GRP.

<b>Onderhoudskosten exclusief uren (bedragen x € 1.000)</b>		
	<b>Begroting 2012 na wijziging</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
<b>Riolering</b>		
Onderhoud	944	1.048
Dotatie aan de voorziening rioleringen	243	243
Kapitaallasten	862	838
<b>Totaal</b>	<b>2.048</b>	<b>2.128</b>

**Water***Beleidskader*

Eén van de doelen van de gemeente is een goed functionerend watersysteem waarbinnen een goede waterkwaliteit en -kwantiteit zijn gewaarborgd. Naast het dagelijks onderhoud zijn hiervoor “Het Waterplan Kudelstaart 2005-2015” en “Het Waterplan Aalsmeer 2008-2015” (raad 13 november 2008), vastgesteld.

Deze zijn bedoeld om gezamenlijk met de verantwoordelijke waterschappen, Hoogheemraadschap Amstel, Gooi en Vecht (AGV) en het Hoogheemraadschap van Rijnland maatregelen uit te voeren om deze doelstelling te bereiken. De waterplannen zijn de leidraad voor het waterbeleid in Aalsmeer. De gemeente Aalsmeer is baggerplichtig voor de watergangen op de percelen, die in kadastraal eigendom zijn van de gemeente. In het Baggerplan gemeente Aalsmeer 2005-2015 is het voorgenomen onderhoud van de watergangen, dat de gemeente in beheer heeft, opgenomen. Het beheer en onderhoud van de beschoeiingen en kademuren is opgenomen in het beheerplan civieltechnische kunstwerken 2012-2021. Dit plan is in juli 2012 vastgesteld.

*Ambitieniveau*

Een goed functionerend watersysteem waarbij het onderhoudsniveau van de watergangen moet voldoen aan de minimale eisen zoals opgenomen in de legger van de waterschappen.

*Soort kapitaalgoederen/areaal*

De kapitaalgoederen bestaan uit watergangen, beschoeiing, kademuren en oevers.

Het areaal neemt de komende jaren toe door overdracht van nieuwbouwlocaties aan de Gemeente Aalsmeer.

*Uitvoering operationeel beheer*

Begin 2012 zijn de beschoeiingen geïventariseerd en geïnspecteerd.

Het dagelijks onderhoud van de watergangen, de beschoeiing, kademuren en oevers wordt uitgevoerd door de Meerlanden NV. Dit is vastgelegd in de DVO openbare ruimte. Baggerwerkzaamheden worden door de gemeente zelf voorbereid en uitbesteed.

*Nieuwe Ontwikkelingen*

Het hoogheemraadschap van Rijnland heeft een gewijzigd beleid voor de overdracht van stedelijk water. De maatregelen in de waterplannen worden aangepast op nieuwe ontwikkelingen en inzichten. Hierdoor worden de beschikbare middelen zo efficiënt mogelijk ingezet.

*Uitvoering financieel beheer*

De benodigde budgetten voor het onderhoud van beschoeiingen uit het beheerplan civieltechnische kunstwerken zijn verwerkt in de begroting.

De budgetten 2012 voor achterstallig onderhoud aan beschoeiingen die beschikbaar gesteld zijn bij de Lentenota 2012, zijn niet veilig gesteld in afwachting van een nieuwe uitvoeringsplanning voor de komende jaren.

<b>Onderhoudskosten exclusief uren (bedragen x € 1.000)</b>		
<b>Water</b>	<b>Begroting 2012 na wijziging</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
Onderhoud	814	460
Dotatie aan de voorziening groot onderhoud beschoeiingen	47	47
Vervangingsinvesteringen	125	75
Kapitaallasten	26	25
<b>Totaal</b>	<b>1.011</b>	<b>606</b>

**Openbaar groen***Beleidskader*

Op dit moment is er geen vastgesteld beleidstuk voor groenonderhoud. Het groenbeleid- en beheerplan wordt in 2013 opgesteld. Uitvoeringbeleid voor onderhoud is vast gelegd in de Dienstverleningsovereenkomst (DVO) Beheer en onderhoud openbare ruimte Gemeente Aalsmeer.

*Ambitieniveau*

Het gewenste beheerniveau is vastgelegd in een beeldbestek. Wat hierin niet past is vastgelegd in een aanvullend frequentiebestek. De ambitie voor de kwaliteit van het onderhoud van openbaar groen (als onderdeel van het onderhoud openbare ruimte ) is vastgelegd in de verschillende prestatieniveaus voor de functiegebieden.

*Soort kapitaalgoederen/areaal*

De kapitaalgoederen bestaan uit 33 ha. beplantingen, 40 ha. gazons, 13 ha. natuursportvelden, 1 ha. hagen, 9.000 bomen en 200 bloem en heesterbakken.

*Uitvoering operationeel beheer*

Het onderhoud is op basis van de DVO inbesteed bij de Meerlanden NV.

*Nieuwe ontwikkelingen*

In de lentenota 2011 zijn een aantal wijzigingen in het beheer besloten. Het gaat om aanpassingen in het groen die naast een financieel voordeel ook een verbetering van het groen opleveren. De financiële effecten hiervan zijn verwerkt in de begroting 2012 en verder.

Deze voorstellen worden de komende jaren geëffectueerd. Voor een deel wordt dit gerealiseerd door aanpassing van de opdracht voor het groenonderhoud. Tevens worden in beheerplan groen 2013-2016 deze voorstellen nader uitgewerkt.

*Uitvoering financieel beheer*

<b>Onderhoudskosten exclusief uren (bedragen x € 1.000)</b>		
	<b>Begroting 2012 na wijziging</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
<b>Openbaar groen</b>		
Onderhoud	2.061	1.990
Vervangingsinvesteringen	80	28
Kapitaallasten	100	101
<b>Totaal</b>	<b>2.241</b>	<b>2.119</b>

**Gebouwen en binnensportaccommodaties***Beleidskader*

In het accommodatiebeleidsplan 2002-2016 wordt een kwantitatieve inventarisatie gegeven van alle gemeentelijke gebouwen, de technische staat van onderhoud en een financiële analyse.

In de nota onderhoud gebouwen 2009–2012, vastgesteld op 11 februari 2010, worden kaders aangegeven voor het bepalen van het onderhoudsniveau van de verschillende soorten gebouwen en de financiële kaders waarbinnen het onderhoudsniveau gehandhaafd kan worden. Voor gemeentelijke gebouwen en sportaccommodaties is het onderhoud gebaseerd op meerjarige onderhoudsplannen (MOP) per pand, die jaarlijks worden bijgesteld.

*Ambitieniveau:*

“Onderhoudsstrategie b” is van toepassing op de meeste gebouwen. Voor de gebouwen waarvan niet bekend is *wanneer* deze worden afgestoten, maar wel *dat* ze worden afgestoten, wordt “onderhoudsstrategie c” gehanteerd. Het laagste “onderhoudsniveau d” wordt toegepast op gebouwen, die op korte termijn worden gesloopt dan wel afgestoten.

Voor een nadere toelichting op de onderhoudsstrategieën verwijzen wij naar de nota onderhoud gebouwen 2009 – 2012 (hoofdstuk 3).

### *Soort kapitaalgoederen*

De gemeentelijke gebouwen zijn ingedeeld in de volgende categorieën: onderwijspanden, binnensportaccommodaties, welzijnsgebouwen, monumenten, gemeentehuis en gemeentewerf, woningen en een restcategorie waar bijvoorbeeld de aula bij de begraafplaats en het gemaal onder vallen.

### *Uitvoering operationeel beheer*

Het operationeel beheer van de meeste gebouwen wordt projectmatig aanbesteed en door derden uitgevoerd. Het beheer van brede school De Mikado is neergelegd bij de beheerstichting De Mikado, terwijl het beheer van De Rietpluim onder de verantwoordelijkheid valt van Vereniging van eigenaren De Rietpluim.

De ESA BV is verantwoordelijk voor het beheer van de gymnastieklokalen, zwembad De Waterlelie en de sporthallen De Bloemhof en De Proosdijhal.

Voor het beheer van de monumenten wordt incidenteel de expertise van de Monumentenwacht ingeschakeld.

De gemeente voert de regie op de werkzaamheden uitgevoerd door derden.

### *Uitvoering financieel beheer*

De reguliere dotatie aan de “voorziening beheer gebouwen” en de “reserve onderhoud en kapitaallasten gebouwen” wordt gedaan conform de bedragen in de nota onderhoud gebouwen. De dotaties worden met ingang van 2013 structureel gewijzigd op basis van het voorstel voor het onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen voor de periode 2013 - 2016. Aan de hand van jaarlijks geactualiseerde MOP's wordt jaarlijks berekend of de stand van de “voorziening beheer gebouwen” en de “reserve onderhoud en kapitaallasten gebouwen” toereikend zijn.

De bijdrage aan de ESA BV voor het onderhoud van genoemde binnensportaccommodaties bedroeg € 356.600. Naar aanleiding van het onderzoek dat ESA BV heeft gedaan naar het gewenste toekomstige niveau van deze jaarlijkse onderhoudskosten is gebleken dat er forse structurele besparingen mogelijk zijn op het gebied van de onderhoudskosten. De totale structurele besparing bedraagt € 169.000 per jaar en is in 2012 gerealiseerd.

<b>Onderhoudskosten exclusief uren (bedragen x € 1.000)</b>		
	<b>Begroting 2012 na wijziging</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
<b>Gebouwen &amp; binnensportaccommodaties</b>		
Onderhoud	273	285
Bijdrage aan Esa BV voor onderhoud gebouwen	187	187
Dotatie aan voorziening gebouwen	362	362
Kapitaallasten	3.036	3.036
<b>Totaal</b>	<b>3.859</b>	<b>3.871</b>

## **Openbare verlichting**

### *Beleidskader*

Doel van de openbare verlichting is het bijdragen aan een sociale en verkeersveilige leefomgeving. De uitgangspunten zijn vastgelegd in het beleidsplan openbare verlichting 2004-2008 en het klimaatbeleidsplan.

Het beleidsplan beoogt een geheel te zijn van richtlijnen voor ontwerp en beheer van de openbare verlichting.

Door de AM gemeenten wordt in 2012 gezamenlijk een regionaal beleidsplan opgesteld. In dit plan worden onder andere maatregelen uitgewerkt om de regionale doelstelling ‘energieneutraal 2040’ te halen. Naast de gezamenlijke doelstellingen wordt er per gemeente specifiek beleid benoemd. In het 2<sup>e</sup> kwartaal 2013 wordt dit plan gelijktijdig aan alle besturen aangeboden.

### *Ambitieniveau*

Het ambitieniveau is afgestemd op de situatie in Aalsmeer met als uitgangspunt de minimumwaarden waaraan openbare verlichting moet voldoen. Deze minimumwaarden zijn gebaseerd op de Richtlijnen Openbare Verlichting 2011 van de Nederlandse Stichting voor Verlichtingskunde (NSVV) en het Politiekeurmerk veilig wonen.

De installatie voldoet aan de geldende wettelijke eisen met betrekking tot elektrische en mechanische veiligheid.

### *Soort kapitaalgoederen/areaal*

Het huidige areaal beslaat 6.600 lichtpunten (lichtmasten en armaturen), 48 voedingspunten en ruim 80 km bekabeling.

Het areaal van de verlichting groeit nog elk jaar door de oplevering van nieuwbouwwijken. In de komende jaren worden nog meer nieuwbouwlocaties aan de gemeente overgedragen.

### *Uitvoering operationeel beheer*

Het dagelijks onderhoud wordt elke vier jaar aanbesteed, gezamenlijk met de gemeenten Amstelveen en Uithoorn. Groot onderhoud in de vorm van vervangingen wordt jaarlijks aanbesteed.

### *Uitvoering financieel beheer*

<b>Onderhoudskosten exclusief uren (bedragen x € 1.000)</b>		
	<b>Begroting 2012 na wijziging</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
<b>Openbare verlichting</b>		
Onderhoud	336	293
<b>Totaal</b>	<b>336</b>	<b>293</b>

## **Speelplaatsen**

### *Beleidskader/ambitieniveau*

In het Speelruimteplan 2001-2012 is door de gemeente Aalsmeer gekozen voor een onderhoudsniveau van 65% van de speeltoestellen. Dit houdt in dat de toestellen een 6,5 moeten scoren op een schaal van 0 tot 10. Conform de inspectienormen van het Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen is een onderhoudsniveau van 55% voor speeltoestellen en –ondergronden minimaal vereist.

Er is gekozen voor duurzame, onderhoudsarme speeltoestellen.

### *Soort kapitaalgoederen/areaal*

De gemeente Aalsmeer kent per 1 januari 2012 130 speelplaatsen met daarop in totaal 534 speeltoestellen. Dit zijn traditionele speeltoestellen (bv. wipkippen, klimrekken etc.), jeugd ontmoetingsplekken (JOP's), trapveldjes en voetbalkooien. Daarnaast worden ook de ballenvangers en valondergronden bij de speelplekken onderhouden.

### *Uitvoering operationeel*

Jaarlijks wordt een meerjaren onderhoudsplan opgesteld met bijbehorende begroting. Op basis hiervan wordt opdracht verstrekt aan de Meerlanden NV voor vervangingsonderhoud. In de dienstverleningsovereenkomst met de Meerlanden NV is opgenomen dat zij regelmatig een visuele inspectie uitvoeren, klein onderhoud verrichten, reparaties doen en meldingen/klachten verwerken. Er vindt vier keer per jaar een officiële inspectie plaats, één keer door Kompan en drie keer door de Meerlanden NV.

Bij herinrichting, verwijdering of nieuwe speelplekken vindt een participatietraject plaats met de buurt.

### *Uitvoering financieel beheer*

De realisering van nieuwe speelvoorzieningen binnen nieuwbouwwijken worden bekostigd door de projectontwikkelaars.

De afgelopen jaren zijn veel onderhoudsarme speeltoestellen van bijvoorbeeld roestvrij staal geplaatst op de speelvoorzieningen. Het vervangingsbudget is vanaf 2012 verlaagd.

<b>Onderhoudskosten exclusief uren (bedragen x € 1.000)</b>		
<b>Speelplaatsen</b>	<b>Begroting 2012 na wijziging</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
Onderhoud	227	226
Kapitaallasten	18	18
<b>Totaal</b>	<b>245</b>	<b>244</b>

### **Beeldende kunstwerken**

#### *Beleidskader/ambitieniveau*

Het doel van groot en regulier onderhoud is het behoud van de kwaliteit van de beeldende kunstwerken in de buitenruimte.

#### *Areaal*

Het totaal aantal beeldende kunstwerken in de buitenruimte ligt nu op 50. De komende jaren neemt het aantal kunstwerken toe, doordat er nieuwe kunstwerken worden bijgeplaatst.

#### *Uitvoering operationeel beheer*

Elk jaar wordt aan Kunstwacht opdracht gegeven voor regulier onderhoud, schoonmaak en kleine herstelwerkzaamheden, en het groot onderhoud. Het regulier onderhoud vindt jaarlijks plaats en indien nodig worden de kunstwerken schoongemaakt. In een periode van vier jaar moet al het groot onderhoud hebben plaatsgevonden.

#### *Uitvoering financieel beheer*

<b>Onderhoudskosten exclusief uren (bedragen x € 1.000)</b>		
<b>Beeldende Kunstwerken</b>	<b>Begroting 2012 na wijziging</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
Onderhoud	10	1
<b>Totaal</b>	<b>10</b>	<b>1</b>

## 4.4 Financiering

### Inleiding

Op 1 januari 2001 is de wet Financiering Decentrale Overheden (wet Fido) in werking getreden. De wet Fido stelt regels voor het beheersen van financiële risico's zowel op aangetrokken als op uitgezette middelen en voor het treasurybeheer. Net als het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplicht de wet Fido gemeenten om een financieringsparagraaf op te nemen in begroting en jaarrekening. Deze paragraaf heeft met name betrekking op de treasuryfunctie.

Treasury is het vakgebied dat zich bezighoudt met de financiering en liquiditeit van een organisatie en de daaruit voortvloeiende financiële risico's.

### Schatkistbankieren

In het Begrotingsakkoord 2013 is afgesproken dat decentrale overheden vanaf 2013 gaan schatkistbankieren. Schatkistbankieren houdt in dat tegoeden worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen.

Het verplicht schatkistbankieren wordt ingevoerd voor gemeenten, provincies, waterschappen, en gemeenschappelijke regelingen. Dit heeft een positief effect op de omvang van de staatsschuld. Depositotarieven en inleentarieven worden geharmoniseerd. Decentrale overheden krijgen op de deposito's een rente vergoed die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaat.

Dit besluit zal verder worden uitgewerkt, waarbij de benodigde aanpassing in wet- en regelgeving zo spoedig mogelijk ingang wordt gezet. Een leenfaciliteit, namelijk dat er ook via de schatkist geleend kan worden, is niet aan de orde.

### Algemene economische ontwikkelingen

Het bruto binnenlands product (bbp) is in het vierde kwartaal met 0,9 procent achteruitgegaan. Dit is grotendeels toe te schrijven aan een verdere daling van de consumptie door huishoudens.

In de eurozone als geheel wordt in 2013 een daling van het bbp met ca. 0,3% verwacht. De binnenlandse vraag daalt onder invloed van het begrotingsbeleid. De inkomens van huishoudens staan onder druk als gevolg van uitgavenreducties en lastenverzwaringen. Bovendien loopt de werkloosheid verder op.

In juli 2012 heeft de ECB de rente met 0,25% verlaagd naar 0,75%. Daarbij kwam de herfinancieringsrente, de rente die banken betalen voor leningen bij de ECB, voor het eerst onder de grens van 1%. De rente die banken krijgen op hun deposito's bij de ECB werd op dat moment op 0% gezet.

De verwachting is dat op de langere termijn de rente geleidelijk zal oplopen. De ECB hanteert het rente-instrument voornamelijk om ervoor te zorgen dat de inflatie in de eurozone beperkt blijft. De ECB heeft daarbij de doelstelling de inflatie onder, maar in ieder geval vlakbij de 2% te houden.

Voor Nederland is de inflatie gemiddeld uitgekomen op 2,5%. Dit is hoger dan de 2,3% in 2011. De belangrijkste oorzaak van de stijging is dat de huren van woningen fors stegen dan in 2011. Er is een groot verschil tussen de inflatie in Nederland en het gemiddelde van de eurozone. Dit komt onder meer door de verhoging van het hoge btw-tarief van 19% naar 21%.



De verwachting is dat de inflatie de komende maanden afneemt als gevolg van meer gematigde loonontwikkeling.

## Risicobeheer

### Renterisico's

In de wet Fido is een tweetal kwantitatieve normen opgenomen om ongewenste renterisico's te voorkomen. Deze kwantitatieve eisen zijn gericht op het bevorderen van een solide financiering en beperking van het renterisico.

De kortlopende schuld wordt getoetst aan de hand van de kasgeldlimiet. Onder de kasgeldlimiet wordt het maximale bedrag verstaan dat de gemeente voor kortlopende leningen mag lenen in een bepaald jaar. Dit bedrag is gelijk aan 8,5 % van de begrotingsomvang. De kasgeldlimiet is gericht op het voorkomen van ongewenste renterisico's die ontstaan door het aangaan van overmatig korte termijn financieringen.

In 2012 heeft gemeente Aalsmeer geen kasgeldlening aangetrokken.

Het kasgeldlimiet is in 2012 niet overschreden.

### Jaaroverzicht kasgeldlimiet KASGELDLIMIET PER 31-12-2012

#### Kasgeldlimiet

Omvang begroting per 1 januari 2012	65.936
Kasgeldlimiet in procenten van de grondslag	8,50%
Kasgeldlimiet in bedrag	5.605

(Bedragen x EUR 1.000)

	BUDGET	REALISATIE					
		Jaar	Kwartaal				Jaar
			1: jan- mrt	2: apr- jun	3: jul- sep	4: okt- dec	
<b>Vlottende schuld</b>							
Opgenomen gelden < 1 jaar		0	0	0	0	0	
Schuld in rekening-courant		1.294	279	0	0	393	
Gestorte gelden door derden < 1 jaar		0	0	0	0	0	
Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld		0	0	0	0	0	
<b>Totaal vlottende schuld</b>	<b>0</b>	<b>1.294</b>	<b>279</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>393</b>	
<b>Vlottende middelen</b>							
Uitgeleende gelden < 1 jaar		0	0	0	0	0	
Contante gelden in kas		0	0	0	0	0	
Tegoeden in rekening-courant		66	6.390	13.809	10.529	7.699	
Overige uitstaande gelden < 1 jaar		0	0	0	0	0	
<b>Totaal vlottende middelen</b>	<b>0</b>	<b>66</b>	<b>6.390</b>	<b>13.809</b>	<b>10.529</b>	<b>7.699</b>	
<b>Toets kasgeldlimiet</b>							
Totaal netto vlottende schuld	0	1.228	-6.111	-13.809	-10.529	-7.305	
Toegestane kasgeldlimiet	5.605	5.605	5.605	5.605	5.605	5.605	
<b>Ruimte (+) / Overschrijding (-)</b>	<b>5.605</b>	<b>4.376</b>	<b>11.715</b>	<b>19.414</b>	<b>16.133</b>	<b>12.910</b>	

De fido-norm voor lange financiering houdt in dat de jaarlijkse verplichte aflossing en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Het doel van deze norm is: hoe meer de aflossing van de schuld in de tijd wordt gespreid, hoe minder gevoelig de begroting wordt voor renteschokken bij herfinanciering.

Onderstaande tabel geeft de renterisiconorm voor 2012 en de jaren daaropvolgend. Hieruit kan worden opgemaakt dat de renterisiconorm niet wordt overschreden.

**RENTERISICONORM EN RENTERISICO'S VAN DE OMVANG VAN DE BEGROTING PER 31-12-2012**

(Bedragen x € 1.000)

	2012	2013	2014	2015
	budget	budget	budget	budget
<b>Renterisico op vaste schuld</b>				
1a. Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
1b. Renteherziening op vaste schuld u/g	0	0	0	0
2. Netto renteherziening op vaste schuld (1a - 1b)	0	0	0	0
3. Betaalde aflossingen	318	318	5.318	0
<b>4. Renterisico op vaste schuld (2+3)</b>	<b>318</b>	<b>318</b>	<b>5.318</b>	<b>0</b>

**Renterisiconorm**

5. Stand van de omvang begroting per 1 januari	65.936	66.810	53.198	55.750
6. Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20%	20%	20%	20%
<b>7. Renterisiconorm</b>	<b>13.187</b>	<b>13.362</b>	<b>10.640</b>	<b>11.150</b>

**Toets Renterisiconorm**

7. Renterisiconorm	13.187	13.362	10.640	11.150
4. Renterisico op vaste schuld	318	318	5.318	0
<b>8. Ruimte(+) / Overschrijding(-) (7 - 4)</b>	<b>12.869</b>	<b>13.044</b>	<b>5.322</b>	<b>11.150</b>

**Intern liquiditeitenrisicobeheer**

De interne liquiditeitenrisico's worden beheerst door het opstellen van een liquiditeitenplanning. De doelstelling hiervan is ingaande en uitgaande kasstromen zoveel mogelijk op elkaar af te stemmen, zodat rentekosten en transactiekosten worden geminimaliseerd. In 2012 is er geen liquiditeitenplanning opgesteld.

**Kredietrisico en relatiebeheer**

Het kredietrisico wordt beheerst doordat in het treasury statuut eisen worden gesteld aan de tegenpartij. Bij het verstrekken van leningen uit hoofde van de publieke taak worden indien mogelijk garanties en zekerheden geëist.

De Gemeente Aalsmeer heeft geen beleggingen en uitzettingen die niet in het verlengde van de publieke taak liggen. Momenteel heeft de gemeente aandelen van de Bank Nederlandse Gemeenten, Eneco, Meerlanden Holding NV, Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV, BV & 2=1 en BV ESA.

Gemeente Aalsmeer heeft een financieringsovereenkomst (Krediet – en Depotarrangement) bij de BNG. In deze overeenkomst is aangegeven dat de basisrente de, 1 maands euribor plus opslagen, is. De Euribor staat voor Euro Interbank Offered Rate. De Euribor is het rente tarief waartegen een groot

aantal Europese banken elkaar leningen in euro's verstrekken. De hoogte van de Euribor rente tarieven (en andere basisrente tarieven) hangt met name af van de economische omstandigheden zoals de groei van de economie en de hoogte van de inflatie.

Daarnaast is een wederzijdse bereidheid overeengekomen tot afname dan wel verstrekkingen van kasgeldleningen, termijndeposito's en vaste geldleningen. Deze bereidheid wordt geconcretiseerd in een zogenaamde gehoudenheidsclausule: om bij het aangaan van bovenstaande producten gebruik te kunnen maken van een elders te verkrijgen identieke aanbieding, moet deze effectief meer dan 0,05 procent voordeliger zijn.

Naast de overeenkomst met de BNG heeft de Gemeente Aalsmeer een rekening courant bij de plaatselijke Rabobank.

## Financiering

### Langlopende leningen

Periodiek wordt nagegaan welke leningen, afgezet tegen de verwachte rentestand, contractueel vervroegd afgelost kunnen worden. Vervroegde aflossing vindt plaats als de contante waarde van de rentebetalingen van een nieuwe lening lager is dan de contante waarde van de oude lening, rekening houdend met de boete die betaald dient te worden bij vervroegde aflossing. In 2012 heeft er geen vervroegde aflossing plaatsgevonden.

In 2012 heeft gemeente Aalsmeer twee langlopende geldleningen, van € 4,5 miljoen en € 5 miljoen, aangetrokken bij de Bank Nederlandse Gemeente (BNG), voor een periode van 5 jaar fixe.

Teneinde aan de verplichtingen te kunnen blijven voldoen en daartoe over voldoende financiële middelen te beschikken, dienden deze leningen aangetrokken te worden.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de leningenportefeuille per 31-12-2012.

PORTEFEUILLE VASTE SCHULD PER 31-12-2012

PORTEFEUILLE VASTE SCHULD  
PER 31-12-2012

#### VASTE SCHULD

Instrument	Naam lening	Naam geldgever	Hoofdsom	Aflossingswijze	Stortingsdatum	Afloopdatum	Couponrente	Schuldrestant	Weging in portefeuille
Onderhandse lening (o/g)	40.81824.01	BNG	681	Lineair	01-02-1994	01-02-2014	4,3200%	136	0,45%
	40.81781.01	BNG	2.496	Lineair	01-02-1994	01-02-2014	4,3200%	499	1,66%
	1-26316	NWB	5.000	Fixe	15-09-2009	15-09-2014	3,0390%	5.000	16,59%
	40.105002	BNG	15.000	Fixe	22-02-2020	22-02-2020	3,8500%	15.000	49,78%
	40.107267	BNG	4.500	Fixe	24-01-2012	24-01-2017	2,2500%	4.500	14,93%
	40.107474	BNG	5.000	Fixe	24-04-2012	24-04-2017	2,0200%	5.000	16,59%
Subtotaal Onderhandse lening (o/g)			32.677					30.135	100,00%
<b>TOTAAL VASTE SCHULD</b>			<b>32.677</b>					<b>30.135</b>	<b>100,00%</b>

### Langlopende uitzettingen en garantstellingen

De gemeente Aalsmeer heeft uitsluitend langlopende uitzettingen die vallen onder de publieke taak. De gemeente heeft een gedeelte van de opbrengst van de verkoop van de aandelen Bouwfonds uitstaan bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVN). Dit wordt specifiek aangewend voor projecten met betrekking tot volkshuisvesting. Daarnaast heeft de gemeente nog een bedrag uitstaan bij het SVN voor duurzaamheidsleningen.

Tevens is er een lening verstrekt aan het Zorgcentrum Aalsmeer voor inrichtingskosten van het nieuwe zorgcentrum.

De gemeente heeft in 2012 geen kortlopende en/of langlopende uitzettingen afgesloten.

Ten slotte heeft de gemeente garantstellingen verleend.

**Beleidsvoornemens op het gebied van de treasuryfunctie**

In het duale stelsel zijn de bevoegdheden van het college van B&W en de gemeenteraad ten opzichte van de treasuryfunctie veranderd. De veranderde bevoegdheden zijn in het treasurystatuut vastgelegd. Het bestaande treasurystatuut is vastgesteld in 2007.

Gezien de omvang van de grondaankopen verdient vooral de liquiditeitenprognose bijzondere aandacht. De doelstelling hiervan is in- en ugaande kasstromen zoveel mogelijk op elkaar af te stemmen, zodat rente- en transactiekosten worden geminimaliseerd.

## 4.5 Bedrijfsvoering

### Inleiding

Voor het jaar 2012 stond de bedrijfsvoering grotendeels in het teken van de voorbereidingen van de transitie van de ambtelijke organisatie naar de gemeente Amstelveen. Daarnaast was het van belang dat de reguliere bedrijfsvoering zo min mogelijk in het gedrang zou komen. Op meerdere fronten is extra inzet gevraagd van de ambtelijke organisatie. Ondanks het feit dat de werkzaamheden rond de samenwerking veel tijd vergden, zijn zaken als het bevorderen van de integraliteit, samenhang tussen verschillende managementlagen en verbeteringen van processen (waaronder de beleidscyclus) doorgezet. In het transitiejaar is er extra aandacht besteed aan de personele kant als het gaat om de overdracht naar de nieuwe afdeling in Amstelveen en het loslaten van de oude organisatie.

### Financiën

#### Periodieke afsluiting

In 2012 heeft periodiek een technische afsluiting plaatsgevonden. Hierbij is steeds aansluiting gezocht bij alle subadministraties.

Daarnaast is bij de Lentenota 2012 en de Najaarsrapportage 2012 uitgebreide beoordeling geweest op volledigheid en juistheid van de boekingen in de financiële administratie in relatie tot begroting en de beschikbaar gestelde kredieten.

#### Planning en Controldocumenten

Programmarekening 2011

De Programmarekening is vastgesteld in de raad van juni 2011. We sloten het jaar af met een negatief resultaat na bestemming van € 3,0 mln.

#### Lentenota 2012

De Lentenota 2012 was niet alleen een financiële bijstelling voor het jaar 2012. De Lentenota gaf ook de stand van zaken van de diverse herijkte beleidsterreinen en –onderwerpen en de concrete inhoudelijke en financiële uitwerking daarvan. De Lentenota 2012 is onlosmakelijk verbonden met het collegeprogramma en vastgesteld door de raad op 12 juli 2012.

#### Programmabegroting 2013

De Lentenota 2012 is verwerkt in de programmabegroting 2013, deze is vastgesteld op 8 november 2012. De onderbouwing van de beleidsdoelen met kengetallen en prestatie-indicatoren is verder doorontwikkeld en is een planning toegevoegd. Het overzicht “Wat mag het kosten” per programma, is uitgebreid met de lasten en baten per product.

#### Najaarsrapportage 2012

De Najaarsrapportage is op 8 november 2012 door de raad vastgesteld, met een negatief resultaat van € 0,9 mln.

#### Veilig te stellen budgetten 2012

In december 2012 is aan de raad voorgesteld om een bedrag van € 595.000 veilig te stellen.

### **Overige financiële beleidskaders**

In december 2012 is het kwijtscheldingsbeleid meer vormgegeven. Door de recente wijziging in de wet- regelgeving waarbij gemeenten meer beleidsvrijheid hebben is het wenselijk om een afzonderlijke verordening kwijtscheldingsbeleid vast te stellen. Hierdoor is het niet meer nodig de afzonderlijke belastingverordeningen te wijzigen en kan volstaan worden met het wijzigen van de verordening kwijtscheldingsbeleid.

De actualisatie van het treasurystatuut is ook in 2012 niet gelukt, mede door de grote invloed van het wetsontwerp Schatkistbankieren op het treasurystatuut. Voorgesteld is om de actualisatie van het treasurystatuut gezamenlijk met Amstelveen op te pakken.

### **Control**

De verbijzonderde interne controles over de risicovolle processen zijn uitgevoerd voor de periode januari tot en met november 2012. Uit de gevoerde controles zijn geen onrechtmatigheden geconstateerd die de controle van de jaarrekening in de weg zouden staan: de accountant gaf tijdens de interimcontrole aan dat de verbijzonderde interne controle en daarmee het zelfcontrolerend vermogen van de gemeente Aalsmeer in 2012 verder was verbeterd. Voor de laatste boekingsmaand in 2012 (december) zijn afspraken gemaakt met de accountant als het gaat om de wijze van controleren. De gemeentelijke accountant zal grotendeels steunen op de bevindingen van de afdeling control bij de beoordeling van de jaarrekening op de rechtmatigheid.

In 2012 zijn door de afdeling financiën, de afdeling control en de belastingsinspecteur de voorbereidingen getroffen om te komen tot een Individueel convenant Horizontaal Toezicht tussen de belastingdienst en de gemeente Aalsmeer. Dit heeft geleid tot ondertekening van het convenant begin 2013.

### **Doelmatigheidsonderzoeken (Verordening artikel 213A)**

In 2012 is het college onderzoek naar de sturing en de controle op verbonden partijen door het college gerapporteerd en aan de raad toegestuurd. Een van de nadere uitwerkingen is om te komen met een kadernota Verbonden Partijen (VP) voor de gemeente Aalsmeer. Vanwege de vele werkzaamheden die de samenwerking met Amstelveen met zich meebracht, zal de kadernota VP in 2013 door de kernorganisatie Aalsmeer worden opgesteld ter besluitvorming. Tevens is voor 2012 gekozen om geen collegeonderzoek meer uit te voeren, vanwege de voorbereidende werkzaamheden rond de samenwerking met Amstelveen.

### **Samenwerkingsverband belastingen Amstelland**

Eind 2012 is de samenwerking op het terrein van de gemeentebelastingen geïmplementeerd om dit mogelijk te maken, is een gezamenlijke uitvoeringsorganisatie ingericht, genaamd gemeentebelastingen Amstelland. De taken van het samenwerkingsverband gemeentebelastingen Amstelland bestaan uit:

- de heffing en invordering van belastingen;
- de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken en;
- het administreren van relevante vastgoedgegevens.

Het samenwerkingsverband bestaat uit de gemeenten, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. Aalsmeer heeft de belastingtaken ondergebracht in de centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer - Amstelveen. Vanaf 1 januari 2013 vindt de officiële inwerkingtreding plaats.

### **Samenwerking met de gemeente Amstelveen**

De voorbereidingen voor de ambtelijke samenwerking zijn begonnen in de eerste helft van 2012. Na besluitvorming door de beide gemeenteraden is de projectorganisatie gestart. De projectgroep heeft een transitieplan opgesteld met hierin deelprojecten. De deelprojecten waren grofweg in te delen in organisatiebrede projecten (de bedrijfsvoeringonderdelen: Communicatie & Cultuur, ICT, HRM plaatsing, Financiën en Control, etc.) en afdelingstransitieprojecten. De afdelingshoofden Aalsmeer en Amstelveen moesten een transitieplan opstellen, als onderdeel van de overdracht van mensen, middelen en taken.

Er is een klankbordgroep ingesteld bestaande uit vertegenwoordigers uit beide organisaties om terugkoppeling te krijgen over de transitie binnen de organisaties. Vooral na de zomervakantie heeft het transitieproces veel tijd in beslag van de Aalsmeerse medewerkers. Bij enkele afdelingen is extra personeel ingezet om de toenemende werkdruk op te vangen, maar het merendeel van het transitieproces is uitgevoerd door ambtenaren uit de eigen organisatie.

De gemeenteraad is periodiek geïnformeerd over de voortgang door middel van collegebrieven en een aparte begeleidingscommissie. De medewerkers van de gemeente Aalsmeer zijn via de reguliere communicatie kanalen op de hoogte gesteld door de directie. Er zijn meerdere info-inns gehouden rond de samenwerking. Deze bijeenkomsten zijn altijd druk bezocht. Er heeft regelmatig overleg plaats gevonden met de beide ondernemingsraden. Voordat de definitieve verhuizing van de Aalsmeerse ambtenaren plaatsvond is er medio november 2012 een afscheidsfeest georganiseerd voor alle Aalsmeerse ambtenaren.

### **Informatisering en Automatisering (I&A)**

Op het gebied van I&A nam de samenwerking met Amstelveen een dominante plaats in. Uitgangspunt voor de samenwerking op dit terrein is dat de huidige werkprocessen en ICT-systemen van Amstelveen richtinggevend zijn en dat de uitvoering wordt geconcentreerd in het gemeentehuis van Amstelveen. De migratie van de ICT-systemen is eind 2012 nagenoeg afgerond. Dit geldt ook voor de migratie van vastgoed- en geo-informatie. Tenslotte zijn ook de basisregistraties BAG (Basisregistraties Adressen en Gebouwen) en Wkpb (Wet kenbaarheid publiekrechtelijke beperkingen) overgeheveld naar Amstelveen.

### **Verzuim**

Het in 2011 vernieuwd verzuimprotocol is voortgezet in 2012. Vanwege de voorbereidingen rond de samenwerking zijn geen extra acties ondernomen ter implementatie van het protocol.

Het verzuimcijfer voor 2012 bedroeg gemiddeld 4,04 %. Voor 2012 is de norm gesteld voor de organisatie van gemiddeld 5,2% (dit is rond het landelijk gemiddelde).

### **Inkoop en aanbesteding**

De nieuwe Aanbestedingswet is in 2012 behandeld door de 2e Kamer en is door de 1e Kamer vastgesteld. Vanwege vertraging in de besluitvorming bij de Raad van State zal deze wet per 1 april 2013 van kracht zijn. Het traject ter actualisering van de gemeentelijke aanbestedingsregels zal door de organisatie Amstelveen worden opgepakt. Hierbij is het streven naar harmonisatie van de regels voor beide gemeenten.

De gemeente Aalsmeer heeft in 2009 besloten om voor 3 jaar deel te nemen in de Stichting RIJK. Door de ambtelijke samenwerking met Amstelveen is deze samenwerking niet verlengd en wordt beëindigd per 1 april 2013. Inkopen die over het jaar heen gaan, zullen nog begeleid worden in Amstelveen door de Rijk.

**Facilitair en huisvesting**

De huisvesting van de G2 (belastingen) in de Thijsselaan is per 15 oktober 2012 beëindigd. De medewerkers zijn verhuisd naar Amstelveen, waar de werkzaamheden in gezamenlijkheid verder gaan.

Het nieuwbouw gedeelte van het gemeentehuis is verkocht (onder voorbehoud van financiering en bestemmingswijziging) en de voorbereidingen zijn gestart om het pand leeg op te leveren, technisch te scheiden en het KCC (Klant Contact Centrum) in het oude gedeelte te huisvesten.

Ook is het restant schonen en digitaliseren van het bouwvergunningenarchief 2009-2010 in de markt gezet. De laatste fase (invoeren metadata) vindt nu plaats. De tekeningen zelf zullen in 2013 worden overgebracht naar het Noord-Hollands Archief te Haarlem.

2012 is verder gebruikt voor het opschonen van archieven en het voorbereiden van de verhuizing van het archief, beide in het kader van de samenwerking met Amstelveen.



## 4.6 Verbonden Partijen

### Inleiding

De gemeente Aalsmeer heeft tot doel om het publieke belang te behartigen. De gemeente dient zelf gemotiveerd te bepalen welke activiteiten tot de publieke taak behoren. Een gemeente kan grotendeels zelf bepalen hoe taken worden uitgevoerd. De gemeente kan er voor kiezen om de uitvoering zelf ter hand te nemen. Maar er kan ook een voorkeur bestaan om taken uit te laten voeren via een gemeenschappelijke regeling met andere gemeenten. Vaak zijn er ook andere oplossingen mogelijk, zoals het verstrekken van een subsidie aan een private stichting.

Verbonden partijen voeren beleid uit dat de gemeente in principe ook zelf zou kunnen doen. De gemeente houdt ook de uiteindelijke verantwoordelijkheid voor het realiseren van de beoogde doelstellingen van de programma's. Kernvragen in deze paragraaf zijn of de doelstellingen van de verbonden partijen nog steeds corresponderen met die van de gemeente en of de doelstellingen van de gemeente via de verbonden partijen gerealiseerd worden. Verder is van belang dat de kosten en risico's die met verbonden partijen gemoeid zijn binnen de perken blijven.

De gemeente Aalsmeer zal steeds moeten afwegen met welke aanpak de taken het beste kunnen worden uitgevoerd op een zo voordelig mogelijke manier. Hiervoor is het van belang dat de gemeente voldoende inhoudelijk en financieel zicht heeft op de uit te voeren taken. Deze paragraaf heeft tot doel inzicht te geven in de verbonden partijen van de gemeente Aalsmeer.

### Wat is een verbonden partij?

De definitie van verbonden partijen die gebruikt wordt is dat de gemeente zowel een bestuurlijk als een financieel belang heeft bij die partijen.

Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: het hebben van stemrecht of het hebben van een zetel in het bestuur. Met financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die niet verhaalbaar zijn in het geval van faillissement van de verbonden partij, of dat financiële problemen bij de verbonden partij op de gemeente verhaald kunnen worden. Het gaat dus om deelnemingen in vennootschappen, gemeenschappelijke regelingen, stichtingen en verenigingen.

### Ontwikkelingen 2012

#### De Meerlanden Holding N.V.

De gemeente Hillegom is in 2011 toegetreden tot de Meerlanden. Naar aanleiding van het verzoek tot verkoop van gewone aandelen aan de gemeente Hillegom, heeft de gemeente Aalsmeer 1.891 gewone aandelen verkocht tegen een incidentele opbrengst van € 202.564. Door deze daling in het aandelenpercentage (10,3% naar 9,3%) verandert er feitelijk niets in de zeggenschap, maar betekent wel een structureel lagere dividenduitkering.

De gemeente Bloemendaal heeft te kennen gegeven mogelijk als gehele gemeente (momenteel alleen het deel van het voormalige Bennebroek) te willen toetreden tot de Meerlanden. De mogelijkheid bestaat dat de gemeente Bloemendaal dan ook haar aandelenpakket wil uitbreiden en dat er opnieuw een verzoek wordt gedaan aan de gemeente Aalsmeer tot het verkopen van aandelen.

In verband met de grootte van de onderneming moeten binnenkort de statuten aangepast worden aan het structuurregime. Ook dienen er nadere beslissingen genomen te worden over de prioriteitsaandelen.

#### Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen

In februari 2012 hebben de gemeenteraden van Aalsmeer en Amstelveen het besluit genomen om tot een duurzame samenwerkingsrelatie in een centrumconstructie over te gaan, waarbij het personeel van beide gemeenten in de ambtelijke organisatie van Amstelveen wordt samengevoegd. Beide gemeenten behouden hun zelfstandigheid en eigen bestuur. Het college van Aalsmeer wordt opdrachtgever en het college van Amstelveen wordt opdrachtnemer. De uitvoering van de opdracht gebeurt door de (samengevoegde) ambtelijke organisatie van Amstelveen. In Aalsmeer blijft een kleine kernorganisatie voor de ondersteuning van het college. Met de samenvoeging wordt een bezuiniging op het gezamenlijke ambtelijk apparaat beoogd van 2,8 miljoen (per gemeente 1,4 miljoen) in 2014.

#### Samenwerkingsverband Aalsmeer-Uithoorn (G2)

Het college van Aalsmeer heeft na toestemming van de raad besloten uit te treden uit het Samenwerkingsverband Aalsmeer-Uithoorn, de G2, uiterlijk per 1 januari 2017 en op termijn en in goed overleg met het bestuur van Uithoorn dit samenwerkingsverband op te heffen. De taken worden dan op termijn ondergebracht in de gemeenschappelijke regeling met de gemeente Amstelveen. Per 1 januari 2013 is de taak Woz-gemeentelijke belastingen uit de gemeenschappelijke regeling te gehaald en ondergebracht in de Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen. De e-dienstverlening is per 1 januari 2013 eveneens ondergebracht in deze Centrumregeling.

#### Stichting Regionaal inkoopbureau IJmond Kennermerland (Stichting RIJK)

Per 1 april 2013 heeft Aalsmeer vanwege de ambtelijke fusie met de gemeente Amstelveen haar deelname in de stichting beëindigd.

#### Exploitatie Sportaccommodaties Aalsmeer BV (ESA BV)

De ESA BV heeft, mede ingegeven door het rapport "Aalsmeer investeren, vernieuwen en renderen", een efficiëncyslag gemaakt waarbij de (exploitatie)bijdrage voor 2012 voor het zwembad met € 173.000 naar beneden is bijgesteld (waarbij vooral de jaarlijkse bijdrage voor Groot Onderhoud is bijgesteld van € 356.000 naar € 187.000) en voor de andere binnensportaccommodaties met € 100.000. Daarbij zal de ESA BV zich richten op nog efficiëntere en optimalere beheersystemen en op mogelijke uitbreiding van het takenpakket met buitensportaccommodaties.

#### Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

De raad heeft op 20 december 2012 ingestemd met het aangaan van een GR Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied.

De omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied is een uitvoeringdienst voor de vergunningverlening, het toezicht en de handhaving van de regelgeving op het gebied van milieu en bouwen. De omgevingsdienst NZKG is opgericht als openbaar lichaam op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen door de provincie Noord-Holland en de gemeenten Amsterdam, Haarlemmermeer en Zaanstad. De toetredende gemeenten worden zowel mede-eigenaar als opdrachtgever van de Omgevingsdienst.

De mate van eigenaarschap wordt bepaald door de inbreng van de toetredende partijen en is vastgelegd in stemverhoudingen. De provincie 20%, gemeente Amsterdam 30% en de overige deelnemers 50% maar rato van de inbreng.

De opdrachtgever-opdrachtnemerrelatie is gebaseerd op het maken van duidelijke afspraken over de kwaliteit van de dienstverlening. De kaders hiervoor zijn opgenomen in een dienstverleningshandvest. Deze hebben betrekking op de prijs en de overige leveringsvoorwaarden van de te leveren producten en diensten en de beoogde output en outcome.

Portefeuillehouder Van der Hoeven wordt namens de overige gemeenten lid van het dagelijks bestuur.

**Verbonden partijen in beeld**

Hieronder wordt geïventariseerd met welke partijen Aalsmeer verbonden is. Van alle verbonden partijen is informatie opgenomen over de vestigingsplaats en de doelstelling. Van de verbonden partijen waarvan het financieel belang meer bedraagt dan € 30.000, is deze informatie uitgebreid met informatie over het bestuurlijk en financieel belang en zijn de meest recente financiële gegevens uit de jaarrekening van de verbonden partij opgenomen. De paragraaf wordt afgesloten met nieuwe ontwikkelingen met betrekking tot verbonden partijen.

**Privaatrechtelijke verbonden partijen**

<b>Naam</b>		<b>Bank Nederlands e Gemeenten N.V.</b>			
Vestigingsplaats	Den Haag				
Doelstelling	De BNG, opgericht in 1914, is een structuurvennootschap. De aandelen zijn voor de helft in handen van de Staat; de andere helft is geplaatst bij gemeenten, elf provincies en een hoogheemraadschap. De gemeente Aalsmeer bezit 25.857 aandelen (0,046%), waarvan de nominale waarde € 64.642,50 bedraagt (€ 2,50 nominaal per aandeel). Gemeten naar balanstotaal is de BNG de grootste overheidsbank van Nederland. In 1994 heeft de BNG de triple-A status gekregen. Een beleidsmatig doel om aandeelhouder te zijn binnen de vennootschap is niet aanwezig. Het dividend dat jaarlijks wordt uitgekeerd wordt gebruikt als algemeen dekkingsmiddel.				
Relatie met	Algemene dekkingsmiddelen				
Bestuurlijk belang	Algemene vergadering van aandeelhouders				
Financieel belang	Het uitgekeerde dividend over 2011 bedraagt € 29.736.				
Financiële informatie Bedragen x € 1.000.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2011	01-01-2011	31-12-2011	01-01-2011	31-12-2011
	256	2.259	1.897	116.182	134.470

<b>Naam</b>		<b>Eneco Holding N.V.</b>			
Vestigingsplaats	Rotterdam				
Doelstelling	Eneco is opgericht op 1 januari 1995. De bedrijven waaruit ENECO is ontstaan, brachten allemaal hun eigen activiteiten in. In het verleden heeft de gemeente Aalsmeer samen met enkele omliggende gemeenten Nutsbedrijf Amstelland opgericht om in gasleveranties binnen de gemeente te voorzien en te waarborgen. Dit was met name van groot economisch belang voor de tuinbouw in de regio. In september 2000 is ook het nutsbedrijf Amstelland NV, waar Aalsmeer in participeerde, gefuseerd met Eneco. De aandelen van Eneco hebben een nominale waarde van € 100 per aandeel en zijn in handen van 60 gemeenten, waarvan er 52 een aandeel hebben van minder dan 2%, waaronder Aalsmeer. Aalsmeer bezit 33.789 aandelen. De gemeente Rotterdam heeft daarentegen 31,69% en houdt samen met de gemeenten Den Haag en Dordrecht 57,29% van de aandelen. Zij bepalen daarmee in belangrijke mate het beleid van de aandeelhouders. Omdat het oorspronkelijke doel - het waarborgen van de levering van gas - momenteel via de wetgeving gewaarborgd wordt, is een beleidsmatig doel om aandeelhouder te zijn binnen de vennootschap, niet meer aanwezig. Het dividend dat jaarlijks wordt uitgekeerd wordt gebruikt als algemeen dekkingsmiddel.				
Relatie met	Algemene dekkingsmiddelen				
Bestuurlijk belang	Algemene vergadering van aandeelhouders				
Financieel belang	Het uitgekeerde dividend over 2011 bedraagt € 693.350.				
Financiële informatie Bedragen x € 1.000.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2011	01-01-2011	31-12-2011	01-01-2011	31-12-2011
	204	3.890	4.353	3.687	4.283

## Gemeente Aalsmeer

<b>Naam</b>	<b>De Meerlanden Holding N.V.</b>				
Vestigingsplaats	Rijsenhout				
Doelstelling	De Meerlanden Holding N.V. is opgericht in 1997 en ontstaan uit een samenwerking tussen gemeente Aalsmeer en de Haarlemmermeer. Dit heeft zich nadien uitgebreid met omliggende gemeenten: Heemstede, Noordwijkerhout, Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Bloemendaal (voorheen Bennebroek), Diemen, Lisse en Hillegom. De Meerlanden verzorgt voor Aalsmeer de afvalinzameling en -verwerking, de riool- en straatreiniging en de gladheidsbestrijding. Per 1 juli 2009 heeft Aalsmeer ook het beheer en onderhoud van de openbare ruimte (inclusief sportvelden en begraafplaatsen) ondergebracht bij De Meerlanden. Samen met omliggende gemeenten participeert de gemeente Aalsmeer in De Meerlanden en bezit 17.018 aandelen. De nominale waarde van een aandeel bedraagt € 46. Het dividend dat jaarlijks wordt uitgekeerd wordt gebruikt als algemeen dekkingsmiddel.				
Relatie met	BV Aalsmeer, Duurzame leefomgeving en Algemene dekkingsmiddelen				
Bestuurlijk belang	Algemene vergadering van aandeelhouders				
Financieel belang	Het uitgekeerde dividend over 2011 bedraagt € 78.285. De kosten van bovengenoemde werkzaamheden zijn ondergebracht in 2 dienstverleningsovereenkomsten (DVO1 en DVO2). Naar aanleiding van de conceptjaarrekening zijn de kosten over 2012 vooralsnog vastgesteld op € 6.491.382 (bedrag excl. BTW en excl. extra opdrachten).				
Financiële informatie Bedragen x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2011	01-01-2011	31-12-2011	01-01-2011	31-12-2011
	2.105	18.061	19.349	29.092	33.363

<b>Naam</b>	<b>Greenpark Aalsmeer gebiedsontwikkeling B.V.</b>				
Vestigingsplaats	Aalsmeer				
Doelstelling	Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV (GPAG BV) is in december 2004 opgericht voor de ontwikkeling van het bedrijventerrein N201. De gemeenten Aalsmeer en Uithoorn hebben beiden een belang van 50% in de vennootschap. De waarde van het nominale aandelenkapitaal van de gemeente Aalsmeer bedraagt € 9.000. De rechtspersoon dient zorg te dragen voor de ontwikkeling van Greenpark Aalsmeer en een grondexploitatie te genereren minimaal ter grootte van de bijdrage aan de verlegging van de N201.				
Relatie met	programma BV Aalsmeer				
Bestuurlijk belang	50% aandeelhouder				
Financieel belang	50% van een eventueel saldo op de grondexploitatie na het gereed komen van de ontwikkeling van het exploitatiegebied.				
Financiële informatie Bedragen in €	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2011	01-01-2011	31-12-2011	01-01-2011	31-12-2011
	-3.525.215	-4.727.678	-8.252.893	94.192.484	102.449.413

## Gemeente Aalsmeer

Naam	Ontwikkelingsbedrijf &2=1 B.V.				
Vestigingsplaats	Aalsmeer				
Doelstelling	Met de verlegging van de N201 gaat een lang gekoesterde wens van de gemeente Aalsmeer in vervulling. Door de aanleg van de nieuwe weg ten oosten van het dorp Aalsmeer zal het doorgaande verkeer van de Burgemeester Kasteleinweg minder worden, waardoor de huidige tweedeling van het dorp ongedaan gemaakt kan worden. Voor de herontwikkeling van dit huidige tracé is in april 2006 een ontwikkelbedrijf opgericht (BV &2=1), waarin de gemeente samen met een marktpartij, Bohemen BV, participeert. De gemeente Aalsmeer en Bohemen BV zijn beiden voor 50% aandeelhouder. De waarde van het nominale aandelenkapitaal van de gemeente Aalsmeer bedraagt € 9.000. De rechtspersoon dient zorg te dragen voor de herontwikkeling van het huidige tracé N201 en een positief overallgrondexploitatie saldo van alle deelgebieden samen te generen. In 2012 is er een herziening van de samenwerkingsovereenkomst tussen de gemeente Aalsmeer, Bohemen B.V. en Ontwikkelingsbedrijf &2=1 B.V. opgesteld.				
Relatie met	programma Ruimtelijke ontwikkeling				
Bestuurlijk belang	50% aandeelhouder				
Financieel belang	100% van een eventueel saldo op de grondexploitatie na het gereed komen van de ontwikkeling van het exploitatiegebied.				
Financiële informatie Bedragen in €	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2011	01-01-2011	31-12-2011	01-01-2011	31-12-2011
	3.087.888	-3.078.961	8.927	8.637.085	7.550.273

Naam	Exploitatie Sportaccommodaties Aalsmeer BV (ESA BV)				
Vestigingsplaats	Aalsmeer				
Doelstelling	De N.V. EZA is in 1974 opgericht als beheerorganisatie van zwembad de Waterlelie aan de Dreef in Aalsmeer, met als enige aandeelhouder Sportfondsen Nederland (SFN). Bij de oprichting was afgesproken dat, mocht de NV worden opgeheven, de gemeente Aalsmeer de aandelen a pari zou kunnen kopen. In 1998 is de organisatie omgevormd tot de N.V. ESA, met als doel het beheer en onderhoud van het zwembad de Waterlelie en de beide sporthallen, de Proosdijhal en de Bloemhof, in Aalsmeer. Op 1 januari 2005 heeft de gemeente Aalsmeer alle gymzalen onder de vlag van de ESA gebracht. De N.V. ESA heeft vanaf dat moment de verantwoordelijkheid over het totale beheer en onderhoud van alle binnensportaccommodaties. In 2006 heeft de gemeente de aandelen van SFN overgenomen, om beter de regie te kunnen voeren. Door de overname is de gemeente de enige aandeelhouder en neemt besluiten die voortvloeien uit de statuten, bijvoorbeeld het vaststellen van de jaarrekening en begroting. De gemeente Aalsmeer heeft de juridische status aangepast naar een BV. De manager is tot directeur benoemd en de leden van de Raad van Beheer zijn benoemd tot leden van de Raad van Commissarissen. De waarde van het nominale aandelenkapitaal bedraagt € 45.000. In 2008 is de nieuwe exploitatieovereenkomst 2009-2018 ondertekend. Aan het eind van het jaar is ook de nieuwe huurovereenkomst van alle binnensportaccommodaties ondertekend (tot en met 2018), zodat deze aansluit bij de exploitatieovereenkomst. De gemeente Aalsmeer heeft als doel de sportaccommodaties op een zo efficiënt mogelijke manier te exploiteren. Om dit te realiseren verstrekt de gemeente Aalsmeer een bijdrage aan de ESA B.V.				
Relatie met	programma Vrije tijd				
Bestuurlijk belang	100% aandeelhouder				
Financieel belang	De gemeente ontvangt tussentijds het positieve exploitatieresultaat bij het bereiken van de maximale stand van de Nog te besteden exploitatiebijdrage (€ 300.000) en aan het eind van de contractperiode (31 december 2018). De exploitatiebijdrage 2012 bedroeg € 860.446 en voor het geven van de mogelijkheid tot reductie op tarieven voor binnensportaccommodaties is een voorschot van € 102.000 verleend.				
Financiële informatie Bedragen in €	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2011	01-01-2011	31-12-2011	01-01-2011	31-12-2011
	0	45.378	45.378	1.117.097	590.036

## Gemeente Aalsmeer

<b>Naam</b>	<b>Stichting Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerland (Stichting RIJK)</b>				
Vestigingsplaats	Haarlemmeriede-Spaarnwoude				
Doelstelling	Bij de vaststelling van het Inkoop- en aanbestedingsbeleid 2008 van de gemeenten Aalsmeer en Uithoorn heeft het college eind 2008 besloten meer aandacht te geven aan de inkoop door de gemeente Aalsmeer. Dit is bewerkstelligd door de functie van inkoopadviseur via detachering af te nemen van een -samen met de gemeente Uithoorn- geselecteerd inkoopbureau: stichting RIJK. Deelname aan een inkoopbureau en het werken met een professionele inkoopadviseur heeft inkoopbesparingen, meer kennis over inkoop en aanbestedingen en meer en beter management op de inkoopprocessen en de contracten binnen de gemeente Aalsmeer tot doel. De oprichting van Stichting RIJK vindt zijn oorsprong in een initiatief van een aantal gemeenten om een samenwerkingsverband te vormen op het gebied van inkoop. Stichting RIJK is op 18 december 2008 opgericht en is operationeel geworden in de zomer van 2009. De stichting streeft ernaar om door te groeien en het aantal deelnemende gemeenten uit te breiden, de bedrijfsvoering verder te optimaliseren en de overheadkosten te verlagen. De gemeente Aalsmeer is eind 2009 toegetreden tot de stichting en neemt de inkoopfunctie via detachering af vanaf 1 januari 2010. Bij toetreding is een waarborgsom betaald van € 11.202. In 2013 zal Aalsmeer vanwege de ambtelijke fusie met de gemeente Amstelveen haar deelname in de stichting beëindigen.				
Relatie met	alle programma's: het betreft bedrijfsvoering				
Bestuurlijk belang	Gemeentesecretaris in het algemeen bestuur				
Financieel belang	De bijdrage voor 2012 bedraagt € 107.137.				
Financiële informatie Bedragen in €	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2011	01-01-2011	31-12-2011	01-01-2011	31-12-2011
	-5.085	180.292	175.207	100.851	97.210

<b>Naam</b>	<b>Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland 2008</b>				
Vestigingsplaats	Amsterdam				
Doelstelling	De Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland is opgericht per 1 januari 2008 en wordt gevormd door de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. In de veiligheidsregio werken de gemeenten samen op het gebied van brandweezorg, rampenbeheersing, crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR) en de handhaving van openbare orde en veiligheid. Een multidisciplinaire samenwerking tussen gemeenten, politie, Openbaar Ministerie, brandweer en GHOR (de zogenaamde vijfhoek) en slagvaardigheid staan daarbij centraal. De veiligheidsregio waarborgt de veiligheid van de burgers door een doelmatige aanpak van rampen, crises en van het toenemend aantal risico's zoals terrorisme. De taken van de veiligheidsregio zijn: <ul style="list-style-type: none"> <li>· lokale en regionale brandweezorg;</li> <li>· organisatie van geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen;</li> <li>· coördinatie van het beheer van gemeentelijke processen, zoals genoemd in het crisisbeheersingsplan;</li> <li>· multidisciplinaire voorbereiding op de bestrijding van crises en branden;</li> <li>· organiseren van de crisisbeheersing en het bestuurlijk adviseren tijdens crises en branden;</li> <li>· voorzien in een gemeenschappelijk meldkamer en het regionaal coördinatiecentrum;</li> <li>· inrichten en in stand houden van de informatievoorziening binnen de veiligheidsregio.</li> </ul>				
Relatie met	programma Handhaving en veiligheid				
Bestuurlijk belang	Burgemeester in het algemeen bestuur				
Financieel belang	De bijdrage voor 2012 bedraagt € 1.107.588.				
Financiële informatie Bedragen in € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2011	01-01-2011	31-12-2011	01-01-2011	31-12-2011
	3.793	7.624	7.136	69.988	62.925

## Gemeente Aalsmeer

### Publiekrechtelijke verbonden partijen

<b>Naam</b>		<b>Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland 2008</b>			
Vestigingsplaats	Amsterdam				
Doelstelling	De Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland is opgericht per 1 januari 2008 en wordt gevormd door de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. In de veiligheidsregio werken de gemeenten samen op het gebied van brandweezorg, rampenbeheersing, crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR) en de handhaving van openbare orde en veiligheid. Een multidisciplinaire samenwerking tussen gemeenten, politie, Openbaar Ministerie, brandweer en GHOR (de zogenaamde vijfhoek) en slagvaardigheid staan daarbij centraal. De veiligheidsregio waarborgt de veiligheid van de burgers door een doelmatige aanpak van rampen, crises en van het toenemend aantal risico's zoals terrorisme. De taken van de veiligheidsregio zijn: <ul style="list-style-type: none"> <li>· lokale en regionale brandweezorg;</li> <li>· organisatie van geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen;</li> <li>· coördinatie van het beheer van gemeentelijke processen, zoals genoemd in het crisisbeheersingsplan;</li> <li>· multidisciplinaire voorbereiding op de bestrijding van crises en branden;</li> <li>· organiseren van de crisisbeheersing en het bestuurlijk adviseren tijdens crises en branden;</li> <li>· voorzien in een gemeenschappelijk meldkamer en het regionaal coördinatiecentrum;</li> <li>· inrichten en in stand houden van de informatievoorziening binnen de veiligheidsregio.</li> </ul>				
Relatie met	programma Handhaving en veiligheid				
Bestuurlijk belang	Burgemeester in het algemeen bestuur				
Financieel belang	De bijdrage voor 2011 bedraagt € 1.128.109.				
Financiële informatie Bedragen in € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2011	01-01-2011	31-12-2011	01-01-2011	31-12-2011
	3.793	7.624	7.136	69.988	62.925

<b>Naam</b>		<b>Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland</b>			
Vestigingsplaats	Amstelveen				
Doelstelling	De Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland (OGZ) voert de Wet publieke gezondheid (Wpg) uit voor de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. Hiermee wordt voldaan aan artikel 2 van de Wet publieke gezondheidszorg (Wpg) en een goede uitvoering van de daarin genoemde taken. In essentie gaat het om zowel de bescherming van de volksgezondheid tegen risicofactoren alsmede het actief bevorderen van de (preventieve) volksgezond waar dat nodig is. Concrete basis- en maatwerktaken zijn sociaal medische advisering, forensische geneeskunde, geneeskundige hulpverlening bij rampen, hygiëneadviesing aan instellingen, medische milieukunde, reizigersvaccinaties en -voorlichting, ambulancehulpverlening, cursussen en trainingen.				
Relatie met	programma Zorgen voor elkaar				
Bestuurlijk belang	Een wethouder in het dagelijkse/algemeen bestuur				
Financieel belang	De aangevraagde bijdrage voor 2012 is € 885.629.				
Financiële informatie Bedragen in € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2011	01-01-2011	31-12-2011	01-01-2011	31-12-2011
	279	1.142	1.111	4.005	315



## Gemeente Aalsmeer

Naam	Samenwerkingsverband Aalsmeer-Uithoorn (G2)				
Vestigingsplaats	Aalsmeer				
Doelstelling	Op 29 januari 2009 is een gemeenschappelijke regeling met publiekrechtelijk lichaam, het samenwerkingsverband Aalsmeer-Uithoorn opgericht door de colleges van Aalsmeer en Uithoorn en met toestemming van hun raden met een drietal taakgebieden: Werk en Inkomen, Woz-belastingen en Wmo-loket en -voorzieningen en het programma e-dienstverlening. In dit samenwerkingsverband zijn de beleidsvoorbereiding en uitvoering opgenomen van de Wmo-voorzieningen, de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW), Wet Werk en Bijstand (WWB), Wet inburgering (WI), de Wet educatie en Beroepsonderwijs (WEB), de Wet Onroerend Zaakbelasting (Woz) en andere lokale belastingen. Per 1-1-2013 is het taakgebied Woz-belastingen uit de gemeenschappelijke regeling gehaald en ondergebracht in de Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen. De e-dienstverlening is per 1-1-2013 eveneens ondergebracht in deze Centrumregeling. Besluitvorming over het uit de G2 halen van Woz-belastingen en het onderbrengen in de samenwerking met Amstelveen heeft plaatsgevonden in het najaar 2012.				
Relatie met	programma Zorgen voor elkaar				
Bestuurlijk belang	Burgemeester en één wethouder in het Dagelijks bestuur, alle leden college in het Algemeen bestuur				
Financieel belang	De bijdrage voor 2012 is € 4.149.132.				
Financiële informatie Bedragen in €	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2011	01-01-2011	31-12-2011	01-01-2011	31-12-2011
	248.712	107.816	356.528	5.136.179	2.759.284

Naam	Gemeenschappelijke regeling Stadsregio Amsterdam				
Vestigingsplaats	Amsterdam				
Doelstelling	Het behartigen van belangen die verband houden met een evenwichtige en harmonische ontwikkeling van de regio Amsterdam. Die belangen betreffen ruimtelijke ordening, volkshuisvesting, verkeer en vervoer, economische aangelegenheden, milieu en jeugdzorg. Op dit moment hebben 16 gemeenten verschillende taken bij de Stadsregio neergelegd.				
Relatie met	Programma Bestuur in ontwikkeling				
Bestuurlijk belang	Twee gemeenteraadsleden in de Regioraad				
Financieel belang	De bijdrage voor 2012 was € 68.834.				
Financiële informatie Bedragen in € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2011	01-01-2011	31-12-2011	01-01-2011	31-12-2011
	409	4.351	1.995	477.035	520.289

Naam	Gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Amstelland en Meerlanden				
Vestigingsplaats	Hoofddorp				
Doelstelling	Het Werkvoorzieningschap Amstelland en de Meerlanden (AM-groep) voert de Wet Sociale Werkvoorziening uit voor 5 gemeenten, waaronder Aalsmeer. Hiermee wordt het belang van een goede uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening behartigd.				
Relatie met	programma Zorgen voor elkaar				
Bestuurlijk belang	Een wethouder in het Dagelijks bestuur en een wethouder in het Algemeen bestuur				
Financieel belang	Er is geen gemeentelijke bijdrage noodzakelijk in 2012.				
Financiële informatie Bedragen in € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2011	01-01-2011	31-12-2011	01-01-2011	31-12-2011
	-28	6.488	6.082	3.556	3.692

## Gemeente Aalsmeer

Naam	Gemeens chappelijke regeling Schadeschap Luchthaven Schiphol
Vestigingsplaats	Hoofddorp
Doelstelling	Het bevorderen van een voor belanghebbenden duidelijke, deskundige en doelmatige besluitvorming en afhandeling van verzoeken om schadevergoeding die verband houden met de uitbreiding van het luchtvaartterrein Schiphol zoals vastgelegd in de Planologische Kernbeslissing, de inwerkingtreding van de wijziging van de Wet luchtvaart inzake de inrichting en het gebruik van de luchthaven Schiphol, het Luchthavenindelingsbesluit en het Luchthavenverkeersbesluit. De regeling schadeschap luchthaven Schiphol is in 1998 vastgesteld en in 2007 gewijzigd. De regeling gold in eerste instantie voor 10 jaar, maar bij de wijziging in 2007 is een stilzwijgende verlenging met telkens één jaar in de regeling opgenomen. Vrijwel alle gemeenten in de omgeving van Schiphol nemen er aan deel. Het schadeschap is opgericht door de Minister van Verkeer en Waterstaat, de provincie Noord-Holland, het waterschap en alle betrokken gemeenten en deelgemeenten. Het schadeschap is bevoegd tot afhandeling van schadeverzoeken.
Relatie met	programma Ruimtelijke ontwikkeling

Naam	Regeling Amstelland- en de Meerlanden-overleg
Vestigingsplaats	Hoofddorp
Doelstelling	Behartiging van de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten daar waar eenheid van beleid met het oog op een evenwichtige ontwikkeling in het gebied wenselijk is. Het Amstelland en Meerlanden overleg voert bestuurlijk overleg, stemt het beleid af over grensoverschrijdende vraagstukken en streeft naar gemeenschappelijke standpunten en het naar buiten brengen daarvan. Tenslotte is het stimuleren van contacten met andere gemeenten en regioverbanden ook relevant voor het overleg.
Relatie met	programma Bestuur in ontwikkeling

Naam	Gemeens chappelijke regeling voor milieu Amstelland en de Meerlanden 2006
Vestigingsplaats	Uithoorn
Doelstelling	Afstemming en uitvoering van een aantal milieutaken, zoals advisering op milieugebied aan Amstelland- en Meerlandenoverleg en aan B&W van de gemeenten en het maken van een werkprogramma ter uitvoering door de gemeenten, op het gebied van milieuvergunningen, energie, handhavingsbeleid (bodem, geluid, externe veiligheid), interne milieuzorg en milieuvorlichting.
Relatie met	programma Handhaving en veiligheid

Naam	Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en- Amstelveen
Vestigingsplaats	Amstelveen
Doelstelling	De Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen is een gemeenschappelijke regeling zonder publiekrechtelijk lichaam. Deze Centrumregeling voorziet per 1 januari 2013 in een gemeenschappelijke ambtelijke organisatie, die is belast met de uitvoering van door de bestuursorganen van de gemeenten opgedragen taken. In de Centrumregeling is de voorbereiding en uitvoering van alle gemeentelijke taken van Aalsmeer ondergebracht behalve de taken, die per 1 januari 2013 zijn opgenomen in het Samenwerkingsverband Aalsmeer-Uithoorn, de G2: de taakvelden Werk en Inkomen en Wmo-voorzieningen. De ambtelijke organisatie bestaat per 1 januari 2013 uit een samenvoeging van ambtenaren van beide gemeenten. De gemeente Amstelveen is aangewezen als centrumgemeente, zoals bedoeld in artikel 8, derde lid, van de Wet gemeenschappelijke regelingen.
Relatie met	Alle programma's met uitzondering van de taakgebieden van het Samenwerkingsverband Aalsmeer-Uithoorn, de G2.
Bestuurlijk belang	Beide colleges van burgemeester en wethouders vormen het bestuurlijk overleg; zij kunnen zich in het bestuurlijk overleg laten vertegenwoordigen door een of meerdere leden.
Financieel belang	Voor 2012 is een bijdrage in de transitiekosten gedaan van € 1.400.000.

## 4.7 Grondbeleid

Voor veel gemeentelijke activiteiten is grond nodig. Gemeentelijke ontwikkelingen, bijvoorbeeld op het gebied van volkshuisvesting (wonen, bouwlocaties, stedelijke vernieuwing), economie (ontwikkeling bedrijventerreinen), natuur (ontwikkeling en behoud groenstructuren), milieu (bufferzones, milieuzonering) en recreatie hebben consequenties voor het grondgebruik in de gemeente. Dat betekent in veel gevallen dat het bestaande grondgebruik veranderd moet worden. Het gemeentelijk grondbeleid is ondersteunend om die veranderingen in het grondgebruik te sturen. Het voeren van grondbeleid is geen doel op zich, maar vormt een instrument van ruimtelijke ordening.

Verplicht onderdeel van de gemeentelijke jaarrekening, volgens het BBV, is de paragraaf grondbeleid. Achtereenvolgens komen in deze paragraaf aan de orde:

- Visie op het ruimtelijk beleid
- Uitvoering grondbeleid
- Aan- en verkooptransacties
- Actuele prognose bouwgrondexploitaties
- Winstneming
- Reserves en voorzieningen bouwgrondexploitaties

### 1. Visie op het ruimtelijk beleid

De algemene visie op het ruimtelijk beleid in de gemeente Aalsmeer is in de 'Gebiedsvisie Aalsmeer 2020', vastgesteld door de gemeenteraad op 26 november 2009, als volgt verwoord:

*"Aalsmeer kiest voor een duurzame en kwalitatief sterke ontwikkeling van economie, wonen en recreatie, met als voorwaarde het behoud van de leefbaarheid, het dorpse karakter, de bereikbaarheid en het op peil brengen en houden van voorzieningen."*

In Aalsmeer is nog steeds sprake van initiatieven voor nieuwe ontwikkelingen. Ondanks het feit dat, door de economische recessie, de huidige marktomstandigheden van de woningmarkt, onder druk staan. Feit is ook, dat de belangen groot zijn: de grondprijzen en de woningprijzen behoren tot de hoogste in Nederland. Tegelijkertijd is de ruimte beperkt. Deze twee gegevens vragen om maatwerk: nieuwe ontwikkelingen moeten zorgvuldig worden gewogen en effectief zijn. Dit kan worden bereikt door een duidelijk en helder grondbeleid. Maar het vraagt ook om een duidelijke positie van de gemeente als regisseur.

### 2. Uitvoering Grondbeleid

De gemeentelijke doelstellingen van en werkwijzen binnen het grondbeleid, inclusief het te voeren grondprijnsbeleid zijn gewaarborgd in de Nota Grondbeleid Aalsmeer 2010-2014, vastgesteld door de gemeenteraad op 10 juni 2010. Met deze nota wordt invulling gegeven aan het Besluit Begroting en Verantwoording (hierna te noemen 'BBV') die de gemeente verplicht een grondbeleid vast te stellen waarin de kaders voor de uitvoering van het grondbeleid worden vastgesteld. Het grondprijnsbeleid wordt uitgewerkt in de, elk jaar door het college vast te stellen, Notitie (grond)prijzen voor uitgifte.

Hoofddoelstelling van het gemeentelijk grondbeleid Aalsmeer is:

*"Het bevorderen van gewenst ruimtegebruik en ruimtelijke kwaliteit, waarbij een rechtmatige verdeling van de kosten en opbrengsten wordt gerealiseerd door een tijdige en economisch verantwoorde ontwikkeling onder de regie van de gemeente Aalsmeer."*

Uit de hoofddoelstelling zijn een drietal afgeleide doelstellingen benoemd:

- Het voeren van regie bij ruimtelijke ontwikkelingen door het actief toepassen van de beschikbare beleidsinstrumenten.
- Verhogen van transparantie en eenduidigheid van het beleid voor alle doelgroepen.
- Verhogen van de professionaliteit en expertise van de ambtelijke organisatie onder meer door (bestuurlijke) vastlegging van het grondbeleid en de wijze van uitvoering daarvan.

De gemeenteraadsleden moeten de uitvoering van het gemeentelijk grondbeleid kunnen toetsen aan de gestelde doelstellingen. Hiervoor is een helder toetsingskader vastgesteld waarin een achttal beleidsuitgangspunten voor het grondbeleid zijn geformuleerd. Het beleid is er op gericht om de regiefunctie van de gemeente te waarborgen en gemotiveerde en transparante (financiële) keuzes te maken. Het betreft onder meer keuzes in het locatie ontwikkelingsmodel, woningdifferentiatie, dichtheden en inrichting van het openbaar gebied. Daarnaast dienen aankopen en gronduitgiftes zoveel mogelijk marktconform en volgens vastgestelde uitvoeringsregels te verlopen. Niet functioneel onroerend goed dient te worden afgestoten.

### **3. Aan- en verkooptransacties**

Aan- en verkooptransacties kunnen worden gedaan ten behoeve van de bouwgrondexploitaties en/of betrekking hebben op overige gronden en opstallen, bijvoorbeeld verkopen van groenstroken ten behoeve van tuinuitbreidingen. Het financiële resultaat van deze twee soorten aan- en verkopen wordt respectievelijk verantwoord in de bouwgrondexploitatie van het betreffende project en/of onder het begrotingsproduct "gronden en opstallen".

In 2012 is voor circa € 1,00 miljoen aan grond en opstallen aangekocht en is er voor circa € 4,42 miljoen verkocht. 98% hiervan betreft bouwgrondexploitaties. Een bedrag van circa € 0,09 miljoen heeft betrekking op de verkoop van groenstroken en het afstoten van gemeentelijk eigendom.

### **4. Actuele prognose van de (grond)exploitaties van de bouwprojecten**

Eind 2012 had de gemeente Aalsmeer 18 bouwprojecten met een (grond)exploitatie onderhanden. De bouwprojecten zijn onderverdeeld in woningbouw, niet woningbouw. Er is een tweedeling gemaakt tussen exploitaties met een bestuurlijk vastgesteld exploitatiesaldo en exploitaties waarvan vaststelling nog moet plaatsvinden.

In 2012 zijn de exploitaties van de bouwprojecten C33 Bilderdammerweg en C85 Schinkelpolder afgesloten. Het bouwproject C59 Zuiderkerk is gestart en het bouwproject C58 Hoofdweg 76 start per 1-1-2013 opnieuw in verband met een wisseling van de ontwikkelende partij.

Op basis van de aannames, gerealiseerde en bestuurlijk vastgestelde lasten en baten zijn hieronder de te verwachten eindresultaten in contante waarde van de gemeentelijke (grond)exploitaties van de bouwprojecten per categorie weergegeven.

#### **4.1 Woningbouw (in ontwikkeling & aanbouw)**

De bouwprojecten met een bestuurlijk goedgekeurd fasedocument omvatten de bouw van totaal circa 3.400 nieuwe woningen en appartementen, waarvan er 1.070 stuks nog opgeleverd moeten worden tot 2019. Op basis van de huidige inzichten is het totale saldoresultaat van de 13 exploitaties € 11,7 miljoen negatief (peildatum 31 december 2012).

In september 2011 heeft de gemeenteraad de Nota van Uitgangspunten van het bouwproject C02 Kudelstaartseweg 295 – 197 (Kleinschalige Horecavoorziening) vastgesteld. Doelstelling van het

project is de realisatie van een levensvatbare kleinschalige horecavoorziening (met eventueel een terras) en de herinrichting van het terrein rondom met parkeerplaatsen (ook voor de naastgelegen appartementen) en openbaar groen gebied, met de mogelijkheid van het realiseren van een beperkte hoeveelheid bovenwoningen. Tevens is altijd een aparte projectdoelstelling dat de gemeentelijke kosten worden verhaald ofwel uit de grondprijs ofwel via een separate overeenkomst. Op 10 februari 2012 is in de Horeca Misset de advertentie verschenen om een horeca-exploitant te werven. Horeca Nederland begeleidt de onderhandeling voor de verkoop. Er wordt gesproken met een serieuze kandidaat over de invulling van het plan. Voor dit bouwproject wordt uitgegaan van een negatief eindsaldo van € 0,13 miljoen (peildatum 31 december 2012).

Voor bouwproject *C09 Nieuw Calslagen* heeft de gemeenteraad op 29 maart 2012 het visiedocument vastgesteld en een krediet beschikbaar gesteld van € 0,49 miljoen voor de fasen 3, 4 en 5, waarvan € 0,04 miljoen bestemd was voor de huidige fase waarin het project verkeert (fase 3). Op 8 oktober 2012 is de realisatieovereenkomst getekend. Voor dit bouwproject wordt uitgegaan van een negatief eindsaldo van € 0,06 miljoen (peildatum 31 december 2012).

Het bouwproject *C10 Vrouwentroost* heeft als hoofddoel te komen tot de herontwikkeling van diverse buiten gebruik zijnde percelen aan de Westeinderplas en het Kerkepad. Met deze transformatie worden aan de oever van de Westeinderplas onder randvoorwaarden maximaal 23 woningen (of 20 woningen en 6 appartementen) toegevoegd en wordt een significante kwaliteitsverbetering bereikt. Op 20 december 2012 heeft de gemeenteraad het Masterplan Vrouwentroost vastgesteld met 6 amendementen, waarbij ondermeer de bouwtitels van de 4 percelen in het middelgebied en aan de waterzijde zijn weggenomen en voor de buitenste 2 percelen extra stedenbouwkundige eisen worden opgenomen. Voor dit bouwproject wordt uitgegaan van een negatief eindsaldo van € 0,06 miljoen (peildatum 31 december 2012).

Voor het bouwproject *C20 Zorgwoningen Kudelstaart* is door het college op 31 januari 2012 het wijzigingsplan vastgesteld. In 2012 is begonnen met de bouw van de (zorg)appartementen voor het bouwproject Mijnsheerlyckheid. Er worden in totaal 129 appartementen gerealiseerd in zowel de huur- als de koopsector en in zowel de sociale als de vrije woningmarktsector. De verkoop was succesvol. Naar verwachting worden deze woningen in 2013 opgeleverd. Voor dit bouwproject wordt uitgegaan van een negatief eindsaldo van € 0,79 miljoen (peildatum 31 december 2012).

Van het bouwproject *C21 Kudelstaart Noordwest (De Rietlanden)* is verkoop en oplevering van de woningen vertraagd. Onder meer vanwege het feit dat er meer tijd is gestoken in het project en de communicatie met de bewoners heeft de gemeenteraad bij vaststelling van de najaarsrapportage het krediet met een bedrag van € 0,22 opgehoogd naar € 1,58 miljoen. Ook de oplevering van het openbare gebied heeft vertraging opgelopen. Deze is nu voorzien begin 2013 en dan zal ook het project worden afgesloten. Voor dit bouwproject wordt uitgegaan van een negatief eindsaldo van € 0,13 miljoen (peildatum 31 december 2012).

Het bouwproject *C29 CN-terrein* heeft per 1 januari 2013 een positief saldo op contante waarde (na een winstneming in 2006 van € 90.000) van € 0,15 miljoen. Ballast Nedam is in december 2010 tot het definitief inzicht gekomen dat de laatste 4 villawoningen niet worden gebouwd en vraagt de gemeente een vervangende bouw op het terrein van de kelder mogelijk te maken waarbij er 6 2<sup>1</sup>-kapwoningen worden gerealiseerd. Hiervoor wordt een separaat WABO-traject gevolgd. Het project wordt in 2013 afgesloten.

Het bouwproject *C30 RKDES/Calslagen* zorgt voor een positieve bijdrage aan het totale saldoresultaat van de exploitaties met een eindsaldo van € 1,87 miljoen positief (peildatum 31 december 2012). Er heeft al een tussentijdse winstneming plaatsgevonden van € 2,6 miljoen tot en met 2011. In 2012 heeft er opnieuw een tussentijdse winstneming plaatsgevonden van € 0,2 miljoen. In mei 2011 heeft B&W, mede vanwege de slechte woningmarkt en onder voorwaarden, ingestemd met gefaseerde bouw in afwijking op de overeenkomst waarin werd uitgegaan dat de wijk in één keer werd afgebouwd. In juni 2011 is gestart met de derde herverkaveling zijde Hoofdweg tot goedkopere woningen, waarbij circa 45% van de wijk in één keer werd afgebouwd en in 2012 is opgeleverd. Aansluitend is/wordt gefaseerd in bouwblokken verder gebouwd, welk bouwblok wordt opgepakt is afhankelijk van de verkoop. Medio 2013 is voor de derde herverkaveling een ijkmoment voorzien waarbij de stand van zaken wordt besproken en afspraken worden gemaakt over afronding van de wijk.

De exploitatie van het bouwproject *C33 Bilderdammerweg* is op 1 mei 2012 met een positief saldo van € 0,38 miljoen afgesloten.

Het bouwproject *E (C40)* betreft de herontwikkeling van het huidige tracé N201 (&2=1). Begin 2012 is de grondexploitatie van het project geheel herzien, zijn de kosten voor bouw- en woonrijpmaken opgenomen en is om fiscale redenen de gehele financiële structuur gewijzigd. Door de economische crisis liep het negatieve eindsaldo op netto contante waarde op van ca. 3 miljoen in de GREX 2011 naar ca. 6,5 miljoen in de GREX 2012, op basis van het raadsbesluit van 29 maart 2012. Dit heeft er toe geleid dat het college heeft besloten het project door een externe door te laten lichten en alternatieve scenario's op te stellen om het negatieve resultaat niet verder op te laten lopen. De review is medio 2012 opgesteld en in het 3<sup>e</sup> kwartaal van 2012 toegelicht aan de gemeenteraad. De belangrijkste aanbevelingen uit de review zijn: wijzigen van woningbouwprogramma, herstructurering van grondexploitatie en wijziging van de samenwerking. Deze aanbevelingen worden nu uitgewerkt. Vanwege de omvang van deze opgave is het de planning dat er in het derde kwartaal van 2013 een nieuwe grondexploitatie ligt ter besluitvorming.

In de tussentijd zijn veel van de geplande activiteiten in de wacht gezet in afwachting van nadere besluitvorming door de gemeenteraad over de review (rapport Ecorys).

Voor de jaarrekening is de in februari 2012 door de raad vastgestelde grondexploitatie 2012 geactualiseerd op de baten en lasten. Omdat het woningbouwprogramma in deze actualisatie niet is gewijzigd, is er voor een conservatieve actualisatie gekozen, waarbij twee parameters zijn aangepast. Er is rekening gehouden met een vertraging in de opbrengstenrealisatie: de looptijd is verlengd van 2016 naar 2020. De rekenrente in de grondexploitatie is conform het financieel beleid verlaagd van 4.5 % naar 3.75 %. Hierdoor is de netto contante waarde van de grondexploitatie (1-1-2013) € 8.96 mln. negatief. De voorziening bouwgrondexploitaties is hierdoor verhoogd met € 2.38 miljoen.

In de herontwikkeling van het bouwproject *C54 Lijnbaangebied* zijn in het voorjaar van 2012 de laatste woningen van het deel Dorpshaven-Noord opgeleverd. Het deel Dorpshaven-Zuid heeft vanwege het faillissement van de bouwer Panagro in oktober 2011 flinke vertraging opgelopen. Begin 2012 is de bouw door Slokker hervat. Naar verwachting wordt het merendeel van de woningen (100 stuks) in 2013 opgeleverd. Dit is met uitzondering van het terrein Rosenboom dat door een lopende onteigeningsprocedure nog niet voor ontwikkeling beschikbaar was (188 woningen verwachte oplevering 2016). Het verwachte negatieve eindsaldo voor dit bouwproject bedraagt € 0,26 miljoen (peildatum 31 december 2012).

Het bouwproject *C59 Zuiderkerk* heeft als hoofddoel te komen tot een herontwikkeling van de hoek Hortensialaan, 1<sup>e</sup> J. C. Mensinglaan, Cyclamenstraat met woningbouw waarbij het kleinschalige karakter en structuur van het gebied en de omgeving zo veel mogelijk behouden blijven.

Het plan voorziet in circa 50 woningen voor starters en senioren. Het betreft zowel grondgebonden woningen als appartementen. Het parkeren moet plaatsvinden op het perceel, hiervoor worden voldoende parkeerplekken aangelegd. Op 22 december 2011 is de Nota van Uitgangspunten vastgesteld door de gemeenteraad. Er wordt een licht negatief eindsaldo verwacht voor dit bouwproject (peildatum 31 december 2012).

Het bouwproject *C60 Parkmeer* betreft een gebied van circa 3 hectare dat tot eind 2011 in gebruik was als tuinbouwgrond en deels was bebouwd met kassen en een (bedrijfs)woning. Het gebied is in 2009 aangekocht door een ontwikkelaar en deze heeft de gemeente gevraagd mee te werken aan een functiewijziging voor dit gebied. In het bestemmingsplan Stommeerkade Oost, vastgesteld 9 september 2010, is deze functiewijziging opgenomen. Het doel van het project is te komen tot een transformatie van het gebied van een agrarische inrichting naar een inrichting waarbij de woonbebouwing van de Stommeerkade ter hoogte van de nummers 79 tot 87 wordt voortgezet en de kassen worden vervangen door hoogwaardige bedrijven met veel ruimte voor groen en water. Hierbij wordt aansluiting gezocht met de groene zone op de Bovenlanden en de zone voor natuurcompensatie langs de nieuw aan te leggen Noordvork. Op 19 april 2012 heeft de gemeenteraad de Nota van Uitgangspunten vastgesteld. Het beeldkwaliteitskader van Parkmeer is op 20 december 2012 door de gemeenteraad vastgesteld. Het verwachte negatieve eindsaldo voor dit bouwproject bedraagt € 0,01 miljoen (peildatum 31 december 2012).

Bij het bouwproject *C63 Nieuw-Oosteinde (inclusief C62)* is de eindwaarde van € 2,54 miljoen negatief (peildatum 31 december 2012) verbeterd ten opzichte van het voorgaande jaar door niet geraamde grondverkoop voor Machineweg 167-169. Aan de rand van de Vlinderwijk vindt een herverkaveling plaats. Het uitwerkingsplan is 8 maart 2011 vastgesteld. Hier is beroep tegen ingediend. Naar verwachting wordt het project in 2014 afgesloten.

Voor het bouwproject *C86 Koningsstraat* bedraagt de contante waarde per 1 januari 2013 € 0,84 miljoen negatief. De woningen zijn opgeleverd en de aanleg van het openbaar gebied is afgerond in 2012. Het project wordt begin 2013 afgesloten.

#### **4.2 Niet woningbouw**

In het bouwproject *C35 Praamplein* is de herstructurering van het dorp grotendeels gerealiseerd. De ontwikkeling van de locatie Molenpad/Zijdstraat (Van Berkel) is in 2011 aangepast er zijn 3 woningen toegevoegd, de ondergrondse parkeergarage is vergroot naar 90 parkeerplaatsen en de winkelruimte naar 2.800 m<sup>2</sup>. Naar verwachting worden de 34 appartementen eind 2013 opgeleverd. Eind 2012 is gestart met de bouw nadat de parkeergarage in ruwbouw klaar was. Midden 2013 start de voorbereiding van het in het openbaar gebruik komende parkeerterrein met de reconstructie Grundelweg. Het verwachte negatieve eindsaldo van het bouwproject is € 1,17 miljoen (peildatum 31 december 2012).

De ontwikkeling van het bouwproject *C75 bedrijventerrein Green Park Aalsmeer* is door de gemeenten Aalsmeer en Uithoorn gezamenlijk opgepakt, waarbij beide partijen voor 50% risico dragen. Het uiteindelijke doel van de gebiedsontwikkeling is een bijdrage voor de aanleg van het nieuw tracé van de N201. Voor de uitvoering van de realisatie van het bedrijventerrein is GPA Gebiedsontwikkeling BV opgericht, waarvan beiden gemeenten de aandeelhouders zijn. De bijdrage

van Aalsmeer aan het project N201+ is door GPAG voorgeschoten. Derhalve is de doelstelling om het eindresultaat van de grondexploitatie op 0 te laten sluiten.

Begin 2012 is het economisch klimaat verder verslechterd en is er weinig perspectief dat de markt voor zakelijk vastgoed in de komende jaren zal gaan herstellen. Voor de toekomststrategie van Green Park Aalsmeer heeft het college kennis genomen van de notitie d.d. 22 juni 2012. Op 13 september 2012 heeft het college besloten de keuzemogelijkheden zoals weergegeven in de notitie ten aanzien van een mogelijk te kiezen toekomststrategie nader uit te werken en de consequenties voor de financiële positie van de gemeente te bezien en deze zijn op 6 december 2012 in een besloten informatief overleg op hoofdlijnen ter kennis gebracht van de leden van de gemeenteraad.

De gemeentelijke exploitatie betreft voornamelijk de kosten voor grondverwerving, bouw-/woonrijp maken en ambtelijke kosten. Op dit moment is de verwachting dat het eindsaldo € 0,04 miljoen negatief (peildatum 31 december 2012) zal worden. Dit betreft publiekrechtelijke kosten die contractueel niet verhaald kunnen worden.

Het glastuinbouw(verkavelings)project *C85 Schinkelpolder* is op 31 december 2012 met een negatief eindsaldo van € 0,41 miljoen afgesloten. De niet-uitgegeven grond is bij afsluiting van het project geactiveerd en gewaardeerd tegen een waarde van € 0,2 miljoen.

De gemeente werkt sinds eind 2009 met financiële ondersteuning van de Stichting Leefomgeving Schiphol (SLS) aan een nieuwe toekomst voor de zogenoemde Sloopzone. Naast SLS worden externe bijdragen gevraagd van Hoogheemraadschap van Rijnland en de provincie Noord-Holland en een beperkt deel uit gemeentelijke bijdragen. Op 6 februari 2012 heeft SLS een subsidiebedrag toegezegd van € 2,8 miljoen. Het doel van het project *C93 Groenzone* is een haalbare ontwikkeling die leidt tot een sterke verbetering van de kwaliteit van de leefomgeving. Dit proces moet tot een voor inwoners en gemeente aantrekkelijke combinatie van groen/recreatie en bedrijvigheid in de sloopzone en zijn omgeving leiden. De contante waarde van het project per 1 januari 2013 is nihil. Tegenover alle geraamde kosten staan opbrengsten.

#### **4.3 Niet bestuurlijk vastgestelde (grond)exploitaties van bouwprojecten**

Een drietal bouwprojecten heeft in verband met het stadium van de (complexe) planvorming nog geen bestuurlijk vastgesteld exploitatiesaldo.

Op 17 februari 2009 is een bestuursopdracht geven om onderzoek te doen naar de uitbreidingsbehoefte van het winkelcentrum Kudelstaart, *C32 Uitbreiding Winkelcentrum Kudelstaart*. Het doel van het project is transformatie van het plangebied; realisatie van uitbreiding winkelcentrum Kudelstaart, kinderopvang en woningen en de inrichting van bijbehorende buitenruimte die voldoen aan van te voren opgestelde stedenbouwkundige randvoorwaarden en die draagvlak hebben onder de Kudelstaartse bevolking. Momenteel bevinden zich er 4 woningen. De bibliotheek staat per eind 2012 leeg. Een aantal winkeliers heeft aangegeven dat zij uitbreidingsbehoefte hebben. De nu aangewezen locatie is in overleg met de winkeliers tot stand gekomen. Teneinde de ontwikkeling enigszins financieel te kunnen realiseren ligt het toevoegen van woningen voor de hand. Het college heeft op 9 oktober 2012 besloten een studie uit te voeren naar uitbreiding van winkelcentrum Kudelstaart conform een met de winkeliers besproken Plan van Aanpak.

Op 24 februari 2011 heeft de directeur RO het projectvoorstel *C36 Machineweg, het Rooie Dorp, vervanging 44 woningen* akkoord bevonden. De doelstelling is bij nieuwbouw het realiseren van een kwalitatief goed nieuwbouwplan waarbij aansluiting is gezocht met het historische en esthetische karakter van het gebied voor woningen en buitenruimte en zorgt voor een verbetering van de



woonomgeving. Tevens dient het woningbouwprogramma te voldoen aan de gemeentelijke eisen vervangende woningbouw en het prestatieconvenant wonen Aalsmeer 2010-2014. Er dient ook gebouwd te worden voor senioren en starters. Bij renovatie van de woningen is het van belang dat de woningen weer in een goede technische staat gaan verkeren, duurzaam, geïsoleerd en ingedeeld volgens de huidige eisen. Ook hierbij dient de aangelegen buitenruimte te worden opgeknapt. Het college heeft begin 2012 het startdocument vastgesteld en de Nota van Uitgangspunten aan de gemeenteraad voorgelegd. De gemeenteraad heeft aangegeven eerst een onderzoek met de onderbouwing van de noodzaak om tot sloop te moeten overgaan, te willen ontvangen en een inventarisatie van de woonwensen van de huidige bewoners. Pas daarna zal de Nota van Uitgangspunten opnieuw in de gemeenteraad worden geagendeerd.

Op 15 september 2011 heeft de directeur RO het projectvoorstel *C58 Hoofdweg 76 Kudelstaart* akkoord bevonden. De doelstelling is de realisatie van een bouwproject met een kinderdagopvang met bijbehorend speelterrein, vrije sector koop/huurwoningen, starterswoningen (grondgebonden/ appartementen) en de inrichting van het openbare gebied. Bouwbedrijf Van Wengerden en Visser heeft de grond overgenomen van Fortis ASR. De gemaakte kosten voor Fortis tot en met 2012 worden bij de jaarrekening afgeboekt. Voor de nieuwe ontwikkelaar start de gemeente per 1 januari 2013 een nieuw project. De kosten worden verhaald. Het project bevindt zich in de startfase.

Ultimo 2012 bedraagt de contante waarde van de drie bouwprojecten met niet bestuurlijk vastgestelde grondexploitaties € 0,24 miljoen negatief.

**4.4 Actuele prognose resultaat van de (grond)exploitaties van bouwprojecten**

In onderstaande tabel is per project de contante waarde (CW) berekend. De CW is de huidige waarde van het resultaat van een project waarover je pas aan het einde van het project de beschikking hebt, rekening houdend met de rente over de looptijd van het project.

Het ingeschatte, contante waarde, resultaat van de huidige 18 (grond)exploitaties van de bouwprojecten gezamenlijk bedraagt € 11,8 miljoen negatief per 1 januari 2013.

<b>TOTAAL BOUWGRONDEXPLOITATIES PER 31 december 2012</b> (op contante waarde per 1-1-2013)						
					(bedragen x € 1.000)	
Projecten		Fase	Vastgesteld door raad		1-1-2013	
			Datum	Saldo		
<b>Woningbouw (in aanbouw/gerealiseerd):</b>						
C02	Kleinschalige horeca Kudelstaartseweg 295-297	2	22-sep-11	23	-131	
C09	Nieuw Calslagen (Herenweg)	3	29-mrt-12	-7	-56	
C10	Vrouwentroost (Kudelstaartseweg)	3	20-dec-12	-	-56	
C20	Zorgwoningen Kudelstaart	4	24-nov-11	-835	-790	
C21	Kudelstaart Noord-West	4	08-nov-12	-127	-125	
C29	Centraal Nederland-terrein	4	27-mrt-08	169	152	
C30	RKDES + Calslagen	4	8-jul-10	2.984	1.872	
C33	Bilderdammerweg (afgesloten per 1-5-2012)	4	18-mrt-10	212		
E	C40 Huidige trace N201	3	27-mrt-08	-10		
	C41 Polderzoom	3	24-sep-09		-8.959	
	C43 Spoorlaan	4	7-feb-08			
	C46 Zwarteweg	2				
	C50 Noordvork	4	18-mrt-10	-1		
C54	Lijnbaangebied (Dorpshaven)	4	5-nov-09	-83	-262	
C59	Zuiderkerk	2	22-dec-11	-	-3	
C60	Parkmeer	2	19-apr-12	-1	-12	
C63	Nieuw-Oosteinde Totaal (inclusief C62)*	4	21-okt-10	-3.178	-2.538	
C86	Koningstraat (Nieuw-Oosteinde)*	4	2-dec-10	-957	-836	
<i>Subtotaal woningbouw (in aanbouw/gerealiseerd)</i>				-1.810	-11.747	
<b>Niet-woningbouw</b>						
C35	Praamplain	Herstructurering dorp	4	25-jun-09	-977	-1.170
C75	Green Park Aalsmeer	Bedrijventerreinen	4	21-apr-11	108	-39
C85	Schinkelpolder (afgesloten per 31-12-2012)	Glas-/tuinbouw	4	27-mrt-08	547	
C93	Groenzone (voorheen sloopzone)	Groenzone	6	3-nov-11		
<i>Subtotaal niet-woningbouw</i>				-322	-1.209	
<b>Totaal vastgestelde grondexploitaties</b>				<b>-2.132</b>	<b>-12.956</b>	
<b>Niet vastgestelde grondexploitaties</b>						
C32	Uitbreiding winkelcentrum Kudelstaart		1			-58
C36	Machineweg - Rooie Dorp (Eigen Haard)		1			-122
C58	Hoofdweg 76 (afgesloten)		1			
Cxx	Hoofdweg 76 (nieuw gestart)		1			-64
<b>Subtotaal niet vastgestelde grondexploitaties</b>						<b>-243</b>
<b>Totaal bouwgrondexploitaties</b>				<b>-2.010</b>	<b>-13.199</b>	

## 5. Voorziening Grondexploitaties en Bouwprojecten + Reserve Bouwgrondexploitaties

Om negatieve eindsaldo's van exploitaties af te dekken is er de Voorziening Grondexploitaties en Bouwprojecten. De negatieve eindsaldo's van de (grond)exploitaties van de bouwprojecten worden ten laste van deze voorziening gebracht. Elk jaar wordt vastgesteld of de voorziening moet worden verhoogd of kan worden verlaagd. Indien de voorziening moet worden verhoogd, leidt dit tot een onttrekking uit de Reserve Bouwgrondexploitaties. Bij een verlaging van de voorziening leidt dit tot vrijval ten gunste van de genoemde reserve.

Met de Reserve Bouwgrondexploitaties wordt een weerstandsvermogen opgebouwd voor onvoorziene verliezen in de (grond)exploitaties van de bouwprojecten. Voeding vindt plaats uit de positieve saldo's van de (grond)exploitaties van de bouwprojecten. De noodzakelijke omvang van deze reserve wordt ingeschat naar aanleiding van het monitoren van de (grond)exploitaties van de bouwprojecten, risicoanalyses en toekomstige ontwikkelingen.

De winst op (grond)exploitaties van de bouwprojecten, die in een bepaald jaar kan worden genomen, wordt toegevoegd aan de Reserve Bouwgrondexploitaties.

Per 1 januari 2012 bedroeg de Reserve Bouwgrondexploitaties nihil. Per 1 mei 2012 is het bouwproject Bilderdammerweg (C33) afgesloten en het positieve saldo ad € 0,38 mln. is ten bate van de Reserve gekomen.

### *Winstneming 2012*

Bij de Nota Reserves en Voorzieningen 2006 is door de gemeenteraad de methode van tussentijdse winstneming als volgt vastgesteld.

Winsten in (grond)exploitaties van bouwprojecten worden genomen als deze zijn gegarandeerd bij de jaarrekening. Deze garantie ontstaat op het moment dat:

- er een positief saldo (contante waarde) is op basis van een blijvende positieve cash flow;
- de nog te ontvangen opbrengsten zeker zijn gesteld;
- winstneming pas plaatsvindt als het saldo hoger is dan € 100.000 en de exploitatie voldoet aan het voorgaande;
- maximaal 90% van de negatieve boekwaarde, verminderd met nog te maken kosten, wordt aan het einde van het jaar als winst genomen.

Als gevolg van deze methode is er in 2012 € 0,2 miljoen winst uit het project C30 (prijsspeil 31 december 2012) genomen. Ook dit positieve resultaat is ten bate van de Reserve Bouwgrondexploitaties gekomen, waardoor de storting in 2012 in het totaal € 0,58 miljoen bedroeg. Dit is vervolgens weer onttrokken aan de reserve ter dekking van het ophogen van de voorziening grondexploitaties en bouwprojecten. Per 31 december 2012 was de Reserve Bouwgrondexploitaties dan ook nihil.

Per 1 januari 2012 bedroeg de Voorziening Grondexploitaties en Bouwprojecten € 13,16 miljoen. Het glastuinbouw(verkavelings)project *C85 Schinkelpolder* is op 31 december 2012 afgesloten en het negatieve eindsaldo van € 0,41 miljoen is ten laste van de voorziening gebracht, waarna het bedrag in de voorziening was verlaagd tot € 12,75 miljoen. Op basis van de nieuw berekende contante waarden per 1-1-2013 was voor de lopende projecten met een negatief eindsaldo een storting in de voorziening noodzakelijk van € 2,23 miljoen, waarmee de voorziening per 31-12-2012 € 14,98 miljoen bedroeg.



**De jaarrekening**



## **De programmarekening en de toelichting**

## De programmarekening

Bedragen x € 1.000

- = voordeel

Programma		Werkelijk 2011	Primaire begroting 2012	Begroting 2012 na wijziging	Werkelijk 2012
Opgroeien in Aalsmeer	Lasten	6.953	5.886	6.321	6.265
	Baten	-1.263	-374	-481	-726
Totaal		5.690	5.513	5.840	5.539
Zorgen voor elkaar	Lasten	10.494	10.869	10.566	10.233
	Baten	-5.355	-4.516	-4.725	-4.906
Totaal		5.138	6.354	5.841	5.327
Vrije tijd	Lasten	3.948	3.550	3.955	3.609
	Baten	-1.819	-845	-889	-862
Totaal		2.130	2.705	3.066	2.747
Handhaving en veiligheid	Lasten	6.124	4.715	5.097	4.968
	Baten	-3.270	-1.649	-909	-1.059
Totaal		2.854	3.066	4.187	3.909
Bereikbaarheid en mobiliteit	Lasten	9.850	4.512	3.922	3.041
	Baten	-528	-128	-141	-173
Totaal		9.322	4.384	3.780	2.868
Duurzame leefomgeving	Lasten	9.420	8.971	9.597	9.126
	Baten	-6.720	-6.550	-6.636	-7.012
Totaal		2.699	2.421	2.962	2.114
Wonen en ruimtelijke ontwikkeling	Lasten	28.534	19.273	17.781	12.610
	Baten	-20.717	-17.379	-16.093	-7.556
Totaal		7.817	1.895	1.688	5.054
BV Aalsmeer	Lasten	317	300	408	363
	Baten	-515	-30	-120	-133
Totaal		-198	270	287	230
Dialogoog tussen burger en bestuur	Lasten	2.940	2.722	3.094	2.667
	Baten	-601	-503	-513	-492
Totaal		2.339	2.219	2.581	2.175
Bestuur in ontwikkeling	Lasten	2.220	2.766	4.131	4.132
	Baten	0	0	-8	-8
Totaal		2.220	2.766	4.123	4.125
Algemene dekkingsmiddelen	Lasten	5.851	2.370	3.731	4.195
	Baten	-34.942	-31.927	-33.694	-35.816
Totaal		-29.091	-29.557	-29.963	-31.622
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>Lasten</b>	<b>86.650</b>	<b>65.936</b>	<b>68.601</b>	<b>61.208</b>
	<b>Baten</b>	<b>-75.730</b>	<b>-63.900</b>	<b>-64.210</b>	<b>-58.744</b>
<b>Totaal</b>		<b>10.920</b>	<b>2.036</b>	<b>4.392</b>	<b>2.464</b>
Mutaties reserves	Lasten	14.155	621	3.562	3.921
	Baten	-22.116	-2.656	-7.954	-7.813
Totaal		-7.962	-2.036	-4.392	-3.892
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>Lasten</b>	<b>100.804</b>	<b>66.556</b>	<b>72.164</b>	<b>65.129</b>
	<b>Baten</b>	<b>-97.846</b>	<b>-66.556</b>	<b>-72.164</b>	<b>-66.556</b>
<b>Totaal</b>		<b>2.958</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.428</b>



## Begrotingsafwijkingen

Er zijn verschillende categorieën van begrotingsafwijkingen aan te geven:

1. kosten die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde inkomsten;
2. kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar die niet tijdig konden worden gesignaleerd;
3. kostenoverschrijdingen inzake activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd, voor zover geconstateerd na het verantwoordingsjaar;
4. kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten voor zover het hogere afschrijvings- en financieringslasten in volgende jaren betreffen;
5. kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd;
6. kostenoverschrijdingen inzake activiteiten die niet passen binnen het bestaand beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend;
7. kostenoverschrijdingen inzake activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd, voor zover geconstateerd tijdens het verantwoordingsjaar;
8. kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten in het jaar van investeren.

Op programmaniveau zijn alle begrotingsafwijkingen binnen de grenzen van de door de Raad geautoriseerde begroting.

## Analyse resultaat

Het saldo van de baten en lasten over het jaar 2012 bedraagt € 1.428.000 voordelig. Dit is het saldo na verwerking van de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Het resultaat over 2012 ten opzichte van de gewijzigde begroting kan als volgt worden weergegeven:

Bedragen x € 1.000	Begroting na wijziging	Werkelijk 2012	Afwijking	
Totale lasten	68.601	61.208	7.394	V
Totale baten	-64.210	-58.744	-5.466	N
Resultaat vóór bestemming	4.392	2.464	1.928	V
Mutaties in reserves	-4.392	-3.892	-500	
Resultaat na bestemming	0	-1.428	1.428	V

Uit bovenstaand overzicht blijken zowel vóór als na bestemming een aantal afwijkingen ten opzichte van de begroting na wijziging.

Het resultaat voor bestemming bedraagt € 1,9 miljoen voordelig.

De grootste verschillen bij de lagere lasten zijn de lagere kosten van aankopen van gronden op programma Ruimtelijke ontwikkeling en de lagere lasten van het beheerplan kunstwerken op programma Bereikbaarheid en mobiliteit en programma Duurzame leefomgeving. Daarnaast zijn er op programma Ruimtelijke ontwikkeling hogere lasten door een dotatie aan de Voorziening Garantstelling Green Park Aalsmeer.

Bij de baten worden de grootste verschillen veroorzaakt door niet gerealiseerde baten uit grondverkoop en opbrengsten die later gerealiseerd worden omdat projecten vertraging oplopen (programma Ruimtelijke ontwikkeling) en een vrijval van de voorziening beheer gebouwen (algemene dekkingsmiddelen).

In het overzicht op pag.130 zijn per programma de overschrijdingen en onderbestedingen ten opzichte van de begroting na wijziging opgenomen. In dit overzicht zijn de afwijkingen van meer dan € 25.000 opgenomen. De doorbelastingen van (hulp)kostenplaatsen zijn buiten beschouwing gelaten. Vrijwel alle onderbestedingen zijn incidenteel van aard.

De kolommen Veilig stellen en Reserves kunnen als volgt worden toegelicht.

### Veilig te stellen budgetten

Indien de uitgaven in 2012 lager zijn dan geraamd doordat de werkzaamheden eerst pas in 2013 uitgevoerd zullen worden, dan kan aan de raad voorgesteld worden om (een deel van) het budget veilig te stellen voor besteding in 2013. In de kolom veilig stellen wordt aangegeven welk bedrag veilig gesteld wordt. Met een afzonderlijk raadsvoorstel werd hiervoor in december 2012 al een bedrag van totaal € 595.472 opgenomen. Omdat toen nog niet alle kosten bekend waren is het definitieve bedrag van het veilig gestelde budget bij de jaarrekening € 25.000 lager.

Bij de jaarrekening wordt voorgesteld om een extra bedrag van € 654.100 veilig te stellen.

**Lagere onttrekking reserves**

Er zijn diverse uitgaven waarvoor conform raadsbesluit een onttrekking uit een reserve wordt gedaan. Indien de uitgaven in 2012 lager zijn dan geraamd, dan wordt er ook een lager bedrag aan de reserve onttrokken. Met uitzondering van de reserve bouwgrondexploitaties is de aanwending van de reserves bijna € 1 miljoen lager dan geraamd. De aanwending van de reserve bouwgrondexploitaties is € 0,5 miljoen hoger dan geraamd in verband met een dotatie aan de voorziening grondexploitaties en bouwprojecten.

In de kolom reserves wordt het verschil aangegeven van de werkelijk onttrekking ten opzichte van de raming. Per saldo is de aanwending van de reserves € 0,5 miljoen lager dan geraamd.

## Gemeente Aalsmeer

### Tabel afwijkingen meer dan € 25.000

*n = nadeel, v = voordeel*

Progr.	Omschrijving		Lasten		Baten	Veilig gesteld	Reserve
1	Regeling binnenklimaat	n	-127.000	v	127.000		
1	Combinatiefunctie	v	112.800			72.000	
1	Diverse schades primair onderwijs	n	-99.100	v	70.000		
1	Centrum voor jeugd en gezin	v	78.500				
1	Huisvesting kinderopvang			v	55.100		
1	Logopedie	v	32.800				
1	Leerlingenvervoer	v	31.900				
2	Bijstandsverlening	v	106.300	v	32.600		
2	Participatievoorzieningen	v	79.000	n	-79.000		
2	AWBZ	v	56.700			34.000	
2	Project Wonen, Welzijn en Zorg	v	55.200	v	47.700	40.000	
2	Huishoudelijke verzorging	v	40.400	v	60.000		
2	Huur J.P.Thijsselaan	v	39.800				
2	Vrijval restant bijdrage nieuwkomers			v	38.400		
2	Werkgelegenheid	n	-36.000	v	36.000		
3	Haalbaarheidsonderz. Fort Kudelstaart	v	85.900	n	50.000		25.000
3	Historisch archief	v	50.400				50.400
3	Passantenvoorzieningen Praamplain	v	55.000			55.000	30.000
3	Diverse budgetten recreatie	v	45.000			45.000	
3	Realisering kunstobjecten	v	33.100				33.100
4	Planschades			v	69.500		
4	Baten bouwvergunningen			v	50.200		
4	Tijdelijke huisvesting arbeidsmigranten	v	51.500			51.500	51.500
4	Veiligheid	v	29.000				
4	Veiligheidsregio A'dam Amstelland	v	30.800	n	-10.300		
5	Beheerplan kunstwerken	v	990.100			35.000	364.600
5	Gladheidsbestrijding	n	-80.800				
5	Vaststellingsovereenkomst TAO	n	-75.000				
5	AVVP	n	-59.900				-59.900
5	HOV verbindingen	v	35.000			35.000	
5	Beheerplan wegen	v	29.900				29.900
6	Kabels en leidingen			v	34.500		
6	Beheerplan kunstwerken	v	234.800				
6	Bijdrage CIF glasvezel			v	150.000		
6	Baten begraafplaatsrechten			v	121.900		
6	Baggeren stedelijk water	v	70.000			100.000	
6	Uitvoeringsprogr. Aalsmeer Duurzaam	v	60.000			51.000	
6	Onderhoud riolering, drainage en gemalen	n	-85.200				
6	Verbeteren doorstroming Uiterwegsloot	v	50.000				50.000
6	Inzameling kunststof verpakking en glas			v	41.300		
6	Bomenplan Hornmeer	v	51.700				51.700
7	Bouwgrondexploitaties	v	4.743.177	n	-8.346.600		-559.400
7	Samenwerkingsovereenkomst N201	v	192.500			152.800	39.700
7	Samenwerkingsovereenkomst N201			n	-152.800	-152.800	
7	Baggerdepot	n	-75.000			-45.000	
7	Gebiedsvisie	v	69.000				69.000
7	Gronden en opstallen	v	61.800				57.800
7	Grootschalige Basiskaart Nederland	v	35.400				
7	Verkoop groenstroken			v	28.900		
8	Economische visie	v	27.600				
9	Financ.afwikkeling E-dienstverlening	v	250.000				

## Gemeente Aalsmeer

Progr.	Omschrijving		Lasten		Baten	Veilig	Reserve
9	ICT-kosten E-dienstverlening	v	152.600				
AD	Voorziening beheer gebouwen			v	900.000		
AD	Vrijval stelpost decentralisaties			v	250.000		
AD	Lagere dekking rendabele uren	n	-215.000				
AD	Frictie-/ implementatiekst.innovatievoorst.	v	204.200				204.200
AD	Personeelslasten	v	193.800			56.722	
AD	Baten OZB			v	162.500		
AD	Naheffing belastingdienst	n	-138.000				
AD	Vrijval stelposten algemene uitkering	v	103.800			54.250	
AD	G2, vergoeding personeel			v	83.900		
AD	Kosten samenwerking	n	-72.900				
AD	Afschrijvingslasten ICT	v	65.500				
AD	Algemene uitkering			n	-53.000		
AD	Renteresultaat	n	-48.700				
AD	Uivoering wet WOZ	n	-40.400				
AD	NUP, DKD en mGBA			v	35.600		
div.	Saldo overige posten	n	-88.337	v	730.562	11.000	62.410
	<b>Totalen</b>	<b>v</b>	<b>7.393.640</b>	<b>n</b>	<b>-5.466.038</b>	<b>595.472</b>	<b>500.010</b>
	Saldo voor bestemming	v	1.927.602				
	Lagere onttrekking reserves		500.010				
	Saldo na bestemming	v	1.427.592				
	Totaal veilig te stellen		595.472				
	<b>Totaal na veilig te stellen</b>	<b>v</b>	<b>832.120</b>				

## Toelichting per programma

### 1. Opgroeien in Aalsmeer

#### TOELICHTING OP DE LASTEN

##### *Gelden regeling Binnenklimaat*

*neutraal*

Op grond van de verantwoordingsinformatie 2010 en 2011 heeft het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap aangekondigd de niet bestede gelden regeling Binnenklimaat terug te vorderen.

In 2010 is een specifieke uitkering voor een bedrag van € 194.000 ontvangen op grond van de Regeling verbetering binnenklimaat huisvesting primair onderwijs 2009. Van dit bedrag is in 2010 € 89.000 overgemaakt aan het primair onderwijs (po) voor het treffen van maatregelen in dit kader. Naar aanleiding van de afrekening met het po van de werkelijke kosten van deze maatregelen werd een bedrag van € 23.000 teruggevorderd. Het restant van de specifieke uitkering is niet besteed en bleef gereserveerd om terug te betalen aan het rijk. De financiële verantwoording heeft plaatsgevonden in 2012, een bedrag van € 127.000 dient te worden terugbetaald aan het ministerie. Omdat zowel de lasten als de baten hiervoor niet geraamd waren in de begroting 2012, is deze afwijking per saldo budgettair neutraal.

##### *Combinatiefunctie*

*€ 112.800 V*

In 2012 is een start gemaakt met het opzetten van de structuur voor de combinatiefunctie. Dit is nog niet afgerond, vanwege vertraging in de besluitvorming van de nota Jeugd- en Gezinsbeleid en het overdragen van de coördinatie naar de Binding. In 2013 ligt de coördinatie volledig bij de Binding, moet het werkgeverschap geregeld worden voor alle combinatiefunctionarissen en wordt de combinatiefunctie ingebed in elke kern in Aalsmeer. Er is een bedrag van € 72.000 veilig gesteld voor deze werkzaamheden in het jaar 2013. Daarnaast zijn een aantal activiteiten in het jaar 2012 voordeliger uitgevallen en zijn een aantal activiteiten niet uitgevoerd.

##### *Water-, brand- en vandalismeschades primair onderwijs*

*€ 99.100 V, deels neutraal*

In 2012 zijn er in tegenstelling tot voorgaande jaren hoge kosten geweest voor diverse water-, brand- en vandalismeschades, waarvan een belangrijk deel ten gevolge van waterschade op de Mikado. Deze kosten zijn vergoed door de verzekeringsmaatschappij, zie ook toelichting onder baten. De overschrijding als gevolg van de schades is totaal € 99.100.

##### *Centrum voor Jeugd en Gezin*

*€ 78.500 V*

In de begroting 2012 zijn voor de kosten van de decentralisatiegevolgen AWBZ en Jeugdzorg middelen opgenomen op de programma's Opgroeien in Aalsmeer en Zorgen voor elkaar. De werkelijke kosten van 2012 zijn niet te splitsen en volledig terechtgekomen op programma Zorgen voor elkaar. De niet bestede middelen op programma Zorgen voor elkaar zijn veiliggesteld. Bij de besluitvorming van de jaarrekening wordt voorgesteld tevens het bedrag van programma Opgroeien in Aalsmeer van € 22.500 veilig te stellen voor besteding in het jaar 2013.

Door inzet in het kader van de ambtelijke samenwerking tussen gemeente Aalsmeer en gemeente Amstelveen is de uitvoering scholing CJG niet volledig uitgevoerd. De werkzaamheden zullen

doorschuiven naar het jaar 2013. Bij de tussentijdse rapportages wordt gekeken of deze werkzaamheden kunnen worden gedekt binnen de begroting 2013.

Naar aanleiding van subsidie vaststellingen 2011 zijn er middelen teruggevorderd van een aantal subsidie-instellingen. Daarnaast heeft er een vrijval van de overlopende passiva tussenrekening BDU Jeugdgezondheidszorg plaatsgevonden, dit naar aanleiding van de van de verantwoording BDU CJG 2008 tot en met 2011 inclusief vaststelling in 2012. Tevens heeft de gemeente een bedrag ontvangen i.v.m. niet bestede middelen CJG door de Amstelland gemeenten.

*Logopedie* € 32.800 V

In het jaar 2012 is overgegaan op een andere methodiek van de bevoorschotting van de subsidie. In de afgelopen jaren is de subsidie verstrekt op basis van schooljaren. Vanaf het jaar 2012 wordt de subsidie verstrekt op basis van kalenderjaren. In het jaar 2011 is de subsidie voor het school jaar 2011/2012 verantwoord. In 2012 is de subsidie van de periode augustus 2012 t/m december 2012 verantwoord.

*Leerlingenvervoer* € 31.900 V

Er hebben minder leerlingen gebruik gemaakt van de regeling leerlingenvervoer. Daarnaast heeft de wijziging van het afstandcriterium voor SBO scholen in de verordening leerlingenvervoer (ingangperiode schooljaar 2012/2013) geleid tot lagere lasten. Het betreft een open-einde regeling.

## **TOELICHTING OP DE BATEN**

*Gelden regeling Binnenklimaat* *neutraal*

Op grond van de verantwoordingsinformatie 2010 en 2011 heeft het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap aangekondigd de niet bestede gelden regeling Binnenklimaat terug te vorderen.

In 2010 is een specifieke uitkering voor een bedrag van € 194.000 ontvangen op grond van de Regeling verbetering binnenklimaat huisvesting primair onderwijs 2009. Van dit bedrag is in 2010 € 89.000 overgemaakt aan het primair onderwijs (po) voor het treffen van maatregelen in dit kader. Naar aanleiding van de afrekening met het po van de werkelijke kosten van deze maatregelen werd een bedrag van € 23.000 teruggevorderd. Het restant van de specifieke uitkering is niet besteed en bleef gereserveerd om terug te betalen aan het rijk. De financiële afwikkeling heeft plaatsgevonden in 2012, de reservering van € 127.000 kan vrijvallen. Omdat zowel de lasten als de baten hiervoor niet geraamd waren in de begroting 2012, is deze afwijking per saldo budgettair neutraal.

*Waterschade de Mikado* *neutraal*

Van de verzekeringsmaatschappij is een vergoeding van € 70.000 ontvangen in verband met waterschade bij de Mikado.

*Huisvesting kinderopvang* € 55.100 V

In verband met een tijdelijke ontheffing van het bestemmingsplan expireerde de huurovereenkomst met Solidoe Kinderopvang in augustus 2011.

In augustus 2011 heeft het college besloten om met Solidoe Kinderopvang een intentieovereenkomst aan te gaan inzake de realisatie van een voorziening voor kinderdagopvang en naschoolse opvang in Green Park Aalsmeer. In de intentieovereenkomst is onder meer geregeld, dat de gemeente de

intentie heeft om de huurovereenkomst voor een periode van 2,5 jaar te verlengen en bereid is hiervoor opnieuw een tijdelijke ontheffing van het bestemmingsplan te verlenen.

Het college heeft in december 2012 besloten de omgevingsvergunning in afwijking van het bestemmingsplan 'N201 Zone' te verlenen. Om die reden is toen ook pas de huurovereenkomst opgemaakt tot en met februari 2014, welke met terugwerkende kracht is ingegaan in augustus 2011. Tevens is de huur over de periode van augustus 2011 tot en met december 2012 in rekening gebracht, welke niet was opgenomen in de begroting.

## **2. Zorgen voor elkaar**

### **TOELICHTING OP DE LASTEN**

*Bijstandsverlening* € 106.300 V

De uitvoeringskosten voor Werk en Inkomen zijn aanzienlijk lager dan begroot (€ 137.500). Dit wordt veroorzaakt door het belasten van het participatiebudget voor de kosten van de eigen organisatie met betrekking tot re-integratie en inburgering. De middelen van het participatiebudget zijn niet structureel, maar afhankelijk van de jaarlijks beschikbare ruimte binnen dit budget.

De totale uitkeringslasten zijn € 24.000 lager uitgevallen. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door lagere uitkeringslasten (€ 44.000) en anderzijds door een kredietverstrekking aan een BBZ gevestigde ondernemer (€ 20.000).

In 2012 heeft er een toevoeging van € 55.200 plaatsgevonden aan de voorziening dubieuze debiteuren.

*Participatievoorzieningen* *neutraal*

In 2012 bedraagt het door het Rijk beschikbaar gestelde Participatiebudget € 439.600. Vanuit de overlopende passiva 2011 is de toegestane overheveling naar 2012 van € 167.100 toegevoegd. De totale lasten Participatiebudget 2012 bedragen € 434.600.

Maximaal 25% of het resterende bedrag van het beschikbaar gestelde participatiebudget 2012 mag worden overgeheveld naar het dienstjaar 2013; het bedrag van de overheveling 2012 naar 2013 bedraagt € 109.900. Zie ook de toelichting onder baten.

*AWBZ* € 56.700 V

Voor de decentralisatie van de extramurale begeleiding is de Algemene Uitkering verhoogd met € 94.300. Deze middelen zijn deels uitgegeven. Het uitstellen van deze decentralisatie heeft consequenties gehad voor het invoeringstraject. In 2013 wordt de voorbereiding verder voortgezet. Er is een bedrag van € 34.000 veilig gesteld.

*Wonen Welzijn en Zorg* € 55.200 V

Voor het project Wonen, Welzijn en Zorg is destijds door het schouwen van de openbare ruimte met diverse betrokkenen de toegankelijkheid van de openbare ruimte verbeterd. Er zijn verschillende actiepunten die nog moeten worden uitgevoerd (eindevaluatie/communicatie en aanpassen openbare ruimte om zich veilig door Aalsmeer te begeven). Hiervoor is een bedrag van € 40.000 veilig gesteld. Oorspronkelijk zouden de werkzaamheden starten in het 4<sup>e</sup> kwartaal 2012, echter door de ambtelijke samenwerking tussen Gemeente Aalsmeer en Gemeente Amstelveen zijn de werkzaamheden niet uitgevoerd.



*Huishoudelijke verzorging* € 40.400 V

De aanvragen zijn afgenomen ten opzichte van de begroting.

*Huur J.P. Thijsselaan* € 39.800 V

Gemeente Aalsmeer heeft tot 15 oktober 2012 een pand gehuurd aan de J.P. Thijsselaan. Op deze locatie was het onderdeel WOZ-Belastingen van het Samenwerkingsverband Aalsmeer – Uithoorn gevestigd. In verband met het samenwerkingsverband Gemeentebelastingen Amstelland, wat per 1 januari 2013 is gestart, zijn de medewerkers per 1 oktober overgegaan naar een nieuwe locatie in Amstelveen. In de begroting 2012 zijn de lasten voor een volledig jaar opgenomen.

*Werkgelegenheid* *neutraal*

De overbezetting bij de AM Groep is beperkt gebleven tot 0,83 Fte. Deze overbezetting is gedekt uit het Sociaal HerinvesteringsFonds van de AM Groep (€ 22.000), zie toelichting bij de baten.

Er is een stimuleringsuitkering begeleid werken 2010 ontvangen van het Ministerie van SZW (€ 14.000). Deze bijdrage is doorbetaald aan de AM Groep, zie toelichting bij de baten.

## **TOELICHTING OP DE BATEN**

*Participatievoorzieningen* *neutraal*

Maximaal 25% of het resterende bedrag van het beschikbaar gestelde participatiebudget 2012 mag worden overgeheveld naar het dienstjaar 2013; het bedrag van de overheveling 2012 naar 2013 bedraagt € 109.900. Tevens is een bedrag van € 13.000 opgeboekt aan terugvorderingen van cliënten. Ook is een terugbetaling aan het Rijk van niet bestede educatiemiddelen van € 62.300 opgenomen. Het tekort op het participatiebudget wordt gedekt uit het restant van de rijksbijdrage voor de (oude) Wet Inburgering en de regeling nalatenschap oude vreemdelingenwet € 89.400 (voorheen overlopende passiva).

*WMO Eigen bijdrage CAK* € 60.000 V

De werkelijke bedragen zijn hoger dan begroot door meer geïnde bijdragen CAK.

Door het ontbreken van inkomensgegevens, is de door het CAK verstrekte informatie ontoereikend voor de gemeente om de juistheid op persoonsniveau en de volledigheid van de eigen bijdragen als geheel vast te kunnen stellen. Volgens de wetgever is de gemeente ook niet verantwoordelijk hiervoor. Voor 2012 gaat het om een bedrag van € 400.000.

*Wonen Welzijn en Zorg* € 47.700 V

In 2012 heeft de vaststelling van het uitvoeringsprogramma Wonen, Welzijn en Zorg, 2e en 3e projectjaar door de provincie plaatsgevonden. Deze vaststelling heeft betrekking op de verantwoording van gemeente Aalsmeer en gemeente Uithoorn samen. Naar aanleiding hiervan is er een bedrag van € 47.700 teruggevorderd bij gemeente Uithoorn.

*Nieuwkomers* € 38.400 V

Dit betreft een vrijval van het restant van de rijksbijdrage voor de (oude) Wet Inburgering en de regeling nalatenschap Oude vreemdelingenwet.

*Werkgelegenheid* *neutraal*

De overbezetting bij de AM Groep is beperkt gebleven tot 0,83 Fte. Deze overbezetting is gedekt uit het Sociaal Herinvesterings Fonds van de AM Groep (€ 22.000) zie toelichting bij de lasten.

Tevens is er een stimuleringsuitkering begeleid werken 2010 ontvangen van het Ministerie van SZW (€ 14.000), zie ook toelichting bij de lasten.

*Bijstandsverlening*

€ 32.600 V

De terugvorderingen van debiteuren zijn € 11.000 hoger dan geraamd.

Er zijn meer kosten gemaakt, hiervan is 75% van de uitkeringslasten en 90% van de advieskosten van BBZ gevestigde ondernemers declarabel bij het Rijk. Door een aanvullende declaratie in verband met BBZ gevestigde ondernemers zijn er hogere baten (€15.000) opgenomen

Daarnaast is de rijksbijdrage gebundelde uitkering is € 6.000 hoger dan geraamd.

<b>3. Vrije tijd</b>
----------------------

**TOELICHTING OP DE LASTEN**

*Haalbaarheidsonderzoek Fort Kudelstaart*

€ 85.900 V, deels neutraal

Voor het uitvoeren van een haalbaarheidsonderzoek naar de mogelijkheden voor economische benutting en de lange termijn exploitatie van het fort Kudelstaart heeft de raad € 107.500 budget beschikbaar gesteld. Hiervan is in 2012 € 85.900 niet besteed.

Het haalbaarheidsonderzoek Fort Kudelstaart kon pas na de zomer 2012 van start gaan en wordt in het voorjaar 2013 afgerond. De late start ontstond door een uitgebreider offerteproces dan in eerste instantie was gepland. Daarnaast is onvoldoende rekening gehouden met de tijdsinvestering in het proces van samengaan Aalsmeer/Amstelveen.

Een onttrekking van € 25.000 uit de reserve bovenwijkse voorzieningen heeft niet plaatsgevonden. Zie ook de toelichting bij de baten.

*Historisch archief*

€ 50.400 V

De raad heeft op 13 september ingestemd met het digitaliseren van het fotoarchief, de bewerking van particuliere archieven en de overbrenging naar de archiefbewaarplaats. De werkzaamheden zijn echter niet uitgevoerd in het jaar 2012, maar zullen plaatsvinden in het jaar 2013. De raad heeft tevens besloten dat het niet bestede bedrag wordt overgeheveld naar 2013, en dat de onttrekking aan de algemene vrije reserve in hetzelfde jaar plaatsvindt als de uitgaven. Dit wordt verwerkt in de lentenota 2013.

*Passantenvoorzieningen Praamplein*

€ 55.000 V

Een deel van de passantenvoorzieningen aan het Praamplein is gerealiseerd. De stroom- en (afval)watervoorzieningen zijn gereed. De sanitaire voorzieningen, bestaande uit toiletten en een douche, worden mogelijk gerealiseerd in een nieuw te bouwen theehuis op de Historische Tuin. De Historische Tuin heeft echter enige tijd nodig gehad om de bouwkosten via diverse aannemers inzichtelijk te krijgen. Momenteel zijn we in overleg met de Historische Tuin over de benodigde investeringen voor deze passantenvoorzieningen. Naar verwachting worden de onderhandelingen hierover nog dit jaar afgerond en wordt er in 2013 gestart met bouwen. Het budget is veilig gesteld naar 2013.

*Diverse budgetten recreatie*

€ 45.000 V

Vanuit het economisch uitvoeringsprogramma is het project welkomstborden/routeborden (€ 30.000) uitgesteld tot uitvoering in 2013. De reden om uit te stellen is dat er een handboek voor toeristische bewegwijzering vanuit de stadsregio wordt opgesteld. Activiteiten die afgesproken zijn in het kader

van de overgang naar een nieuwe VVV (€ 15.000) zijn eveneens uitgesteld. Dit wordt veroorzaakt door vertragingen in de oplevering van de landelijke VVV-database. De budgetten zijn veilig gesteld naar 2013.

*Realisering kunstobjecten*

*neutraal*

Het kunstproject bij de Rietlanden heeft vertraging opgelopen. Enerzijds door het aanvullend raadplegen van inwoners in de wijk en anderzijds omdat er bij dit project een adequate afstemming moest plaatsvinden tussen het inrichten van openbare buitenruimte en het realiseren van Beeldende kunst. De beoogde aanleg van de inrichting staat gepland voor begin 2013. De verwachting is dat het realiseren van de beeldende kunst kort nadien zal plaatsvinden.

Na vernieling van het gedenkteken Nieuw Oosteinde is besloten het gedenkteken opnieuw te laten vervaardigen en in 2012 te laten plaatsen. Het proces van vervaardigen heeft bij het glasbedrijf vertraging opgelopen. Volgens de huidige planning wordt het monument in de eerste helft van 2013 opnieuw geplaatst. De kosten voor het vervaardigen van het gedenkteken worden voor het merendeel in 2013 gemaakt.

In verband met de lagere kosten is de onttrekking uit de reserve kunstzinnige verfraaiing € 30.100 lager dan geraamd.

#### **TOELICHTING OP DE BATEN**

*Haalbaarheidsonderzoek Fort Kudelstaart*

*neutraal*

Voor het uitvoeren van een haalbaarheidsonderzoek naar de mogelijkheden voor economische benutting en de lange termijn exploitatie van het fort Kudelstaart heeft de provincie Noord-Holland subsidie verleend van 50% van de kosten tot een maximum van € 50.000. Hiervan is in 2012 een voorschot ontvangen van € 40.000. De ontvangen subsidie is op de balans gereserveerd voor de uitvoering van werkzaamheden in 2013. Zie ook toelichting bij de baten.

### **4. Handhaving en veiligheid**

#### **TOELICHTING OP DE LASTEN**

*Project Tijdelijke huisvesting arbeidsmigranten*

*neutraal*

De raad heeft in mei 2012 voor het project Tijdelijke Huisvesting Arbeidsmigranten € 185.000 beschikbaar gesteld met als dekking een onttrekking uit de algemene vrije reserve.

Het betreft een meerjarig project. Voor 2013 is € 51.500 veiliggesteld voor de juridische afwikkeling van geconstateerde overtredingen. De dekking uit de algemene vrije reserve is € 51.500 lager dan geraamd.

*Veiligheid*

*€ 29.000 V*

De kosten voor burgernet zijn € 12.000 lager uitgevallen dan vooraf was voorspeld. Vooral de politie heeft regionaal geïnvesteerd op werving en selectie van leden. Gemeente Aalsmeer liep vanaf de start van de werving binnen de regio voorop als het gaat om het aantal aanmeldingen voor Burgernet. Het bleek niet nodig om daar bovenop lokaal extra aandacht te genereren voor meer leden voor Burgernet.

In 2012 is voor de zorgcoördinator budget opgenomen onder programma Opgroeien in Aalsmeer. Het budget ad. € 17.000 op programma Handhaving en veiligheid voor zorgcoördinator is echter niet

afgeraamd. Dit budget wordt met ingang van 2013 ingezet voor de bestrijding en voorkoming van jeugdoverlast, onder andere door de inzet van bemiddeling van opbouwwerk bij klachten van jeugdoverlast.

*Veiligheidsregio Amsterdam Amstelland* € 30.800 V, deels neutraal

De regionale bijdrage is in 2012 € 20.500 lager door hogere opbrengsten uit het OMS (openbaar meldsysteem) bij de regionale brandweer.

Met ingang van 2012 is de verhuur van de kazerne aan de veiligheidsregio Amsterdam Amstelland vrijgesteld van BTW. Dit zou leiden tot een huurverhoging en derhalve is in de najaarsrapportage een neutrale wijziging van € 10.300 opgenomen (verhoging van de baten van de werf en verhoging van de bijdrage aan de veiligheidsregio). Herberekening heeft echter niet geleid tot een huurverhoging.

## **TOELICHTING OP DE BATEN**

*Planschades* € 69.500 V

Tussen de provincie Noord-Holland en de gemeente was in 2011 discussie ontstaan over de wettelijk betaalde rente van de planschadevergoedingen. Eind 2012 is een formeel standpunt genomen en is de nota verstuurd naar de provincie.

*Baten bouwvergunningen* € 50.200 V

Het wegwerken van een grote bouwaanvraag uit 2008 in het laatste kwartaal heeft geleid tot hogere baten dan was geraamd.

## **5. Bereikbaarheid en mobiliteit**

### **TOELICHTING OP DE LASTEN**

*Beheerplan kunstwerken* € 990.100 V, deels neutraal

Voor het achterstallig onderhoud aan bruggen en duikers is voor 2012 € 522.400 opgenomen. In 2012 zijn inspecties uitgevoerd voor deze herstelwerkzaamheden. De maatregelen worden getoetst op werkzaamheden bij overige disciplines en aan de hand van een risicobeoordeling uitgevoerd.

Een conflict met het ingenieursbureau dat de inspecties heeft uitgevoerd heeft geleid tot een vertraging bij deze toets en risicobeoordeling van de geconstateerde schades.

Er wordt een nieuwe planning gemaakt voor de komende jaren met bijbehorende budgetten. Op basis van een eerste heroverweging wordt bij de besluitvorming van de jaarrekening voorgesteld om € 196.800 veilig te stellen.

Voor nader onderzoek op constructieve veiligheid van bruggen is € 157.100 beschikbaar gesteld.

Hiervan is € 54.000 besteed aan gerichte technische inspectie.

Onderzoek naar constructieve veiligheid vindt onder andere plaats aan de hand van archiefgegevens.

Met deze archiefgegevens wordt eerst een risicobeoordeling uitgevoerd, hiervoor is € 35.000 veiliggesteld.

In het beheerplan kunstwerken was voor 2012 een bedrag van € 431.210 opgenomen voor vervanging bruggen. Door het uitvoeren van een second opinion is de vervanging van deze bruggen

vertraagd. Met de vervanging van 3 bruggen is in 2012 gestart. Het niet bestede bedrag ad. € 364.600 is gestort in de reserve toekomstige uitgaven maatschappelijk nut.

*Gladheidbestrijding* € 80.800 N

50% van de overschrijding is veroorzaakt doordat vaker op de afgesproken strooiroutes is gereden. Extra inzet materieel in verband met sneeuwval en extra gebruik van zout en pekewater veroorzaken de rest van de overschrijding.

*Vaststellingsovereenkomst TAO* € 75.000 N

In de najaarsrapportage is het risico gemeld dat de samenwerking met het ingenieursbureau niet wordt voortgezet en dat er onderhandelingen plaatsvinden over een vergoeding van de inzet van afgelopen periode. De onderhandelingen hebben geleid tot een vergoeding van € 75.000.

*AVVP* *neutraal*

Voor het uitvoeringsplan AVVP 2011 waren de geraamde kosten € 407.100. De werkelijke kosten zijn € 467.000. De onttrekking aan de reserve toekomstige uitgaven maatschappelijk nut is € 59.900 hoger.

De uitbreiding van parkeerplaatsen aan de Ophelialaan heeft meer gekost dan was geraamd. De meerkosten worden opgevangen binnen het totaal krediet van het AVVP.

*HOV verbindingen* € 35.000 V

Het uit 2011 veiliggestelde budget ad. € 35.000 voor de studie opwaardering buslijnen 171/172 en studie verleggen buslijn 188 naar de nieuwe N201 zijn weer veiliggesteld. De HOV studies liggen erg gevoelig omdat er vanuit de Rijksoverheid bezuinigd is op het openbaar vervoer. Lijn 171 en 172 worden meegenomen in het project Aalsmeerderweg. Gezien het feit dat de nieuwe openbaar vervoer concessie Amstelland – Meerlanden voor 2015 op de rol staat, zal naar verwachting dit AVVP-project in 2013 worden opgepakt.

*Beheerplan wegen* *neutraal*

De raad heeft in juli 2012 ingestemd met het beheerplan wegen. Er is een bedrag van € 1,2 miljoen in de bestemmingsreserve achterstallig onderhoud wegen gestort voor besteding in de jaren 2012-2015 (€ 240.000 per jaar). Door interne overdracht is vertraging ontstaan en waren de verwachte uitgaven geraamd op € 120.000. Er is € 29.900 minder besteed omdat werkzaamheden aan de 1<sup>e</sup> JC Mensinglaan zijn uitgesteld om integraal te worden aangepakt met overige disciplines (groen en riool).

## **TOELICHTING OP DE BATEN**

*Vergoeding kabels en leidingen* € 34.500 V

De baten voor het herstellen van asfaltsleuven als gevolg van werkzaamheden van de nutsbedrijven zijn € 34.500 hoger dan geraamd.

**6. Duurzame leefomgeving**

**TOELICHTING OP DE LASTEN**

*Beheerplan Kunstwerken* € 234.800 V

Voor het achterstallig onderhoud aan beschoeiingen en kademuren is voor het jaar 2012 een bedrag van € 237.000 beschikbaar gesteld en is de voorziening groot onderhoud beschoeiingen ingesteld. Om de beschikbare middelen zo efficiënt mogelijk in te zetten is ervoor gekozen om nog niet in 2012 te starten, maar om eerst te bekijken of de uit te voeren werkzaamheden aan beschoeiingen te combineren zijn met de aanleg voor natuurvriendelijke oevers. Bij de besluitvorming van de jaarrekening wordt voorgesteld om het bedrag van € 234.800 veilig te stellen.

*Onderhoud riolering, drainage en gemalen* € 85.200 N

In 2012 heeft een calamiteit plaatsgevonden in de Karperstraat, waarbij een telecombedrijf de riolering heeft geraakt. Aangezien de riolering nog niet op de KLIC-melding voorkwam, ligt de verantwoordelijkheid bij de gemeente en komen kosten ook voor rekening van de gemeente. Verder hebben werkzaamheden plaatsgevonden aan de drainage-systemen. Deze systemen zijn niet ondergebracht in de DVO2 met De Meerlanden, maar problemen aan de drainage op gemeentegrond dienen wel verholpen te worden. In 2013 wordt de DVO met de Meerlanden herzien, waarbij onderhoud van de drainage ook een onderwerp zal zijn.

De drukriolering in Aalsmeer nadert het einde van de levensduur. In 2013 wordt een zeer groot deel van de Aalsmeerse drukriolering gerenoveerd tot een nieuwe staat, echter voorafgaand aan de uitvoering van het project zijn al storingsreparaties uitgevoerd en is materiaal vervangen. De kosten op de exploitatie zijn hierdoor hoger dan verwacht, maar de aanbesteding van het project viel daarentegen weer veel lager uit.

*Baggeren Stedelijk Water* € 70.000 V

De uitvoering van het baggerplan is dit jaar niet geheel volgens planning verlopen. Alle watergangen uit het baggerplan zijn inmiddels wel milieukundig onderzocht. Er kan nu een zorgvuldige afweging worden gemaakt welke watergangen prioriteit krijgen en er kan worden ingespeeld op de ontwikkelingen in de Hornmeer en Stommeer.

Een aantal watergangen is reeds voorbereid, maar liggen in een gebied met een planologische ontwikkeling. De uitvoering van een aangepast waterplan zal pas begin 2013 kunnen starten. Het resterend budget van 2012 (€ 70.000) wordt veilig gesteld voor 2013 zodat het budget van 2013 beschikbaar blijft voor het reguliere onderhoud. In 2013 kan ook volledig gebruik worden gemaakt van de capaciteit van het eigen baggerdepot aan de Ambachtsherenweg.

*Uitvoeringsprogramma Aalsmeer duurzaam 2012-2015* € 60.000 V

In het eerste kwartaal heeft de raad € 65.000 beschikbaar gesteld voor het uitvoeringsprogramma Aalsmeer duurzaam 2012-2015. Dit bedrag wordt gedekt door een onttrekking aan de algemene vrije reserve. Doordat de provincie Noord Holland de subsidieregeling met vier jaar heeft verlengd worden de gereserveerde lokale subsidiegelden t.b.v. de Energiesubsidie (€ 10.000) in 2013 aangewend voor EnergiePrestatieAdviezen (EPA's) aan particuliere huiseigenaren. Om het op te stellen natuurbeleid integraal met het nieuwe recreatiebeleid te kunnen ontwikkelen is het budget veilig gesteld voor 2013. Vanuit efficiëntie en kostenoverwegingen is het wenselijk om het project ZonOpSchool voor alle scholen tegelijk te organiseren. Het budget wordt doorgeschoven naar 2013. In totaal is € 51.000 veiliggesteld naar 2013.

*Verbetering doorstroming Uiterwegsloot*

*Neutraal*

Voor deze investering van € 50.000 is in 2010 een uitvoeringsnota door het college vastgesteld. Het Hoogheemraadschap van Rijnland is trekker voor de maatregelen en de gemeente doet een bijdrage. Tot op heden zijn er geen kosten geboekt, de maatregel zal nog wel worden uitgevoerd. De uitvoering van de maatregel is een aantal maal doorgeschoven, maar staat nu gepland voor 2013. De onttrekking uit de reserve toekomstige investeringen maatschappelijk nut is € 50.000 lager dan geraamd.

*Bomenplan Hornmeer*

*Neutraal*

Voor het Bomenplan Hornmeer is op het investeringsplan 2011 (€ 40.000) en 2012 (€40.000) onder maatschappelijk nut exploitatie beschikbaar gesteld. De uitvoering van fase 1 heeft plaatsgevonden maar het participatietraject voor fase 2 en 3 heeft langer geduurd dan verwacht, waardoor de uitvoering is vertraagd naar 2013. In februari 2013 is de opdracht voor fase 2 verstrekt. De onttrekking uit de reserve toekomstige investeringen maatschappelijk nut is € 51.700 lager dan geraamd.

**TOELICHTING OP DE BATEN**

*Bijdrage CIF glasvezel*

*€ 150.000 V*

CIF glasvezel heeft een bedrag van € 150.000 betaald voor nazorg na de aanleg van glasvezel in Aalsmeer. Bij de besluitvorming van de jaarrekening wordt voorgesteld om dit geld te reserveren in de reserve herstraten en nazorg nieuwbouw.

*Baten begraafplaatsrechten*

*€ 121.900 V*

In 2012 verliepen de rechten op een groot aantal eigen graven. Deze rechten zijn in de meeste gevallen verlengd. Ook heeft er in 2012 een ruiming plaatsgevonden op de algemene begraafplaats. Een aantal nabestaanden heeft er voor gekozen de stoffelijke resten te laten herbegraven in een eigen graf. Met beide ontwikkelingen was geen rekening gehouden in de begroting.

*Inzameling kunststof verpakkingen en glas*

*€ 41.300 V*

Per ingezamelde ton kunststof en glas krijgt de gemeente een vergoeding uitgekeerd. De toename van de ingezamelde hoeveelheden na de invoering van maatregelen ter verbetering van de inzameling van glas en van kunststof verpakkingen eind 2011, was groter dan voorzien.

**7. Wonen en ruimtelijke indeling**

*Bouwgrondexploitaties*

Omdat het resultaat van de bouwgrondexploitaties elk jaar op de balans wordt opgenomen onder voorraden is het saldo van lasten en baten in evenwicht. Uitzonderingen hierop zijn:

- baten vanuit projecten die worden toegevoegd aan reserves;
- een vrijval van of toevoeging aan de Voorziening Grondexploitaties en Bouwprojecten (ten behoeve van projecten met een negatief resultaat) of overige voorzieningen.

De begrotingsbedragen voor 2012 zijn voor het laatst bijgesteld in de Najaarsrapportage 2012. Basis hiervoor was het projectenboek van juni 2012.

*Kosten algemeen beheer bouwprojecten*

*Neutraal*

Voor algemene beheerkosten bouwprojecten is een bedrag van € 60.000 begroot. In 2012 is aan kosten voor algemeen beheer een bedrag van € 63.000 niet doorberekend naar de verschillende projecten maar is verwerkt in het rekeningsresultaat.

Voor een bedrag van € 34.000 betreft het de afboeking van kosten uit de initiatief- en/of startfase van projecten, die niet tot een Nota van Uitgangspunten zijn gekomen. Hiervan is een bedrag van € 20.000 voor project C58 Hoofdweg 76, omdat de vorige eigenaar het perceel heeft verkocht en de gemaakte kosten niet te verhalen zijn op de nieuwe eigenaar. Verder is in 2011 een bedrag van € 24.000 aan ambtelijke inzet ten laste van de initiatieffase van project C36 Rooie dorp, Machineweg gebracht die daar redelijkerwijs niet toe kunnen worden gerekend. Het gaat hierbij o.a. een door de gemeenteraad gevraagd nader onderzoek naar de bouwkundige staat van de woningen, extra participatie en kosten vanuit beleid.

Verder is er voor een tiental projecten voor een totaalbedrag van € 35.000 aan kosten niet doorberekend. Dit betreft bovenmatige externe juridische inzet, fiscaal advies en ambtelijke uren. Ook is er een bedrag van € 30.000 minder aan interne uren ingezet voor bouwprojecten. Deze uren zijn besteed aan het haalbaarheidsonderzoek fort Kudelstaart.

*Dotatie voorziening garantstelling GPA*

*€ 1.920.000 N*

Op grond van de concept grondexploitatie 2013 en het risicoprofiel van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV moest de Voorziening Garantstelling Green Park Aalsmeer worden opgehoogd met € 1.920.000.

*Mutatie voorziening grondexploitatie en bouwprojecten*

*€ 1.572.000 N*

De mutatie van de Voorziening Grondexploitaties en Bouwprojecten was begroot op een storting van € 657.000. De benodigde toevoeging aan de Voorziening Grondexploitaties en bouwprojecten voor projecten met een negatief resultaat was € 1.572.000 hoger dan begroot.

*Mutaties bouwprojecten*

*Neutraal*

In de begroting was rekening gehouden met een daling van de boekwaarde met € 1,4 mln. In werkelijkheid is de boekwaarde gedaald met € 0,3 mln. Dit wordt veroorzaakt doordat de gerealiseerde baten en lasten achtergebleven zijn bij de begroting, waarbij de baten in werkelijkheid meer zijn achtergebleven bij de begroting, dan de lasten.

De lagere lasten en baten zijn in grote lijnen te verklaren doordat projecten vertraging oplopen vanwege de economische tegenwind.

- De kosten van aankopen van gronden, al dan niet met opstal, zijn € 6,3 miljoen lager dan begroot, doordat verwervingen in de huidige vastgoedmarkt worden uitgesteld. Hiervan betreft een bedrag van € 5,8 miljoen minder verwervingskosten het project C75 GPA, een bedrag van € 0,4 miljoen voor project C63 Nieuw Oosteinde, een bedrag van € 0,5 miljoen voor project Koningsstraat. In project C40 Huidige tracé N201 is een bedrag van € 0,4 miljoen meer uitgegeven aan verwervingskosten.
- Voor het project C40 Huidige tracé N201 is een bedrag van € 0,7 miljoen minder aan plankosten gemaakt, die in verband met de fasering van het project in latere jaren wordt uitgegeven.
- De afsluiting van het project C62 Nieuw Oosteinde -werken buiten plangebied vindt plaats in 2013 in plaats van in 2012, waardoor de bijdragen vanuit dit project voor de verschillende infrastructurele projecten ook plaatsvindt in 2013.



- Bij C75 GPA bleven zijn de begrote huuropbrengsten een bedrag van € 0,2 miljoen achterbleven.
- Omdat de aankopen van grond in de huidige vastgoedmarkt worden uitgesteld, zijn ook de opbrengsten uit grondverkoop niet gerealiseerd voor een bedrag van € 4,0 miljoen. Hiervan betreft een bedrag van € 2,7 miljoen minder opbrengsten voor het project C75 GPA, een bedrag van € 0,9 miljoen voor project C63 Nieuw Oosteinde, een bedrag van € 0,3 miljoen voor project Koningsstraat en een bedrag van € 0,1 miljoen voor project C20 Zorgwoningen Kudelstaart. Dit laatste betreft een verlaging van het grondbod.
- Omdat de projecten vertraging oplopen, worden er minder kosten gemaakt en dus ook doorberekend aan ontwikkelaars. Dit heeft voornamelijk betrekking op project C75 GPA met een bedrag van € 2,5 miljoen en C86 Koningsstraat voor een bedrag van € 0,9 miljoen.
- Omdat de afsluiting van de projecten C62 Nieuw Oosteinde -werken buiten plangebied, C63 Nieuw Oosteinde en C86 Koningsstraat pas zullen plaatsvinden in 2013, zijn de opbrengsten voor een bedrag van € 1,2 miljoen lager dan begroot.
- Voor project C85 Schinkelpolder is een bedrag van € 0,2 miljoen aan grond geactiveerd, in afwachting van de verkoop in latere jaren.
- Het negatieve resultaat van project C85 Schinkelpolder van € 0,47 miljoen is bij de afsluiting van het project ten laste van de voorziening gebracht.

*Mutatie reserves*

€ 559.000 N

In onderstaande tabel zijn de mutaties op reserves die gerelateerd zijn aan de bouwprojecten toegelicht.

	*€ 1.000	
	<b>Begroot</b>	<b>Werkelijk</b>
<i>Storting Reserve Bovenwijken</i>	367	208
Er is een lagere storting in de reserve bovenwijken omdat de afsluiting en daarmee ook de afdracht aan de reserve van project C63 Nieuw Oosteinde is doorgeschoven naar 2013.		
<i>Storting Reserve Kunstzinnige verfraaiing</i>	37	28
Er is een lagere storting in de reserve kunstzinnige verfraaiing omdat de afsluiting en daarmee ook de afdracht aan de reserve van project C86 Koningsstraat is doorgeschoven naar 2013.		
<i>Storting reserve Nazorg Nieuwbouwwijken</i>	437	357
De lagere storting in de reserve nazorg nieuwbouwwijken wordt voornamelijk veroorzaakt door het doorschuiven naar 2013 van de afsluitingen en daarmee ook de afdrachten in de reserve van de projecten C63 Nieuw Oosteinde en C86 Koningsstraat.		
<i>Storting reserve bouwgrondexploitatie</i>	311	0
Er is een bedrag van 0,2 mln meer dan begroot worden toegevoegd aan de reserve bouwgrondexploitatie, omdat vanuit project C30 RKDES een tussentijdse winstneming kon worden gerealiseerd van dit bedrag. De totale storting bedroeg daarmee € 578. Deze storting is direct weer onttrokken en aangewend voor de benodigde ophoging van de voorziening grondexploitatie en bouwprojecten.		
	<b>1.152</b>	<b>593</b>

## **TOELICHTING OP DE OVERIGE LASTEN**

*Samenwerkingsovereenkomst inzake bestaande N201* *neutraal*

In de lantenota heeft de raad een budget ad. € 192.500 beschikbaar gesteld voor bovengenoemde samenwerkingsovereenkomst. In 2012 is geen uitvoering gegeven aan dit project omdat de besluitvorming inzake het nieuwe wensbeeld voor de Burgemeester Kasteleinweg meer tijd heeft gevraagd dan was voorzien. Hierdoor is het maken van een Voorlopig Ontwerp voor een busbaan en de noodzakelijke herinrichting van de huidige N201 vanaf het kruispunt met de Fokkerweg tot het kruispunt met de Legmeerdijk vertraagd. In december is € 152.800 veiliggesteld. In de lantenota 2013 worden het restantbudget van € 39.700 met dekking uit de reserve bovenwijkse voorzieningen en een bijdrage van € 50.000 uit het project &2=1 verwerkt.

*Baggerdepot* *€ 75.000 N, deels neutraal*

Door de vertraging in de aanleg en vergunningverlening van het depot is het niet mogelijk geweest volledig gebruik te maken van de potentie van het depot. Naast directe inkomsten (€ 26.300 op programma Duurzame leefomgeving) is het depot gebruikt voor opslag van grond uit een investeringsproject. Dit heeft indirect een kostenbesparing opgeleverd voor de gemeente opgeleverd. Ook door de vertraging voor een aantal investeringen (herinrichting Aalsmeerderweg), het baggerplan en stagnatie van de nieuwbouwprojecten zijn de geraamde inkomsten lager dan verwacht. De grond die wel is ingebracht is gebruikt om het depot op te bouwen, hierdoor worden ook kosten bespaard. Verwacht wordt dat een deel van de bezuiniging in 2013 gerealiseerd wordt. Hiervoor is een bedrag van € 45.000 veilig gesteld.

*Gebiedsvisie Aalsmeer* *neutraal*

In juni 2012 heeft de raad € 80.000 beschikbaar gesteld voor het opstellen "Nota Uitwerking Gebiedsvisie Aalsmeer 2020" wat gedekt wordt door een onttrekking uit de reserve bovenwijkse voorzieningen. In augustus is opdracht gegeven voor het opstellen van een uitvoeringsparagraaf gebiedsvisie, een opdracht die naar verwachting doorloopt tot 1 januari 2014. In de aanvangsfase lag het accent van de werkzaamheden bij de gemeente (aanleveren van stukken), pas in 2013 is het bureau van start gegaan. Dergelijke opdrachten hebben een langere doorloop tijd.

*Gronden en opstallen* *neutraal*

In verband met het realiseren van een horecavoorziening aan de Kudelstaartseweg, is de huur van een woning beëindigd. De verhuizing van de bewoners naar een andere woning, de sanering en de sloop waren eind 2012 gepland. Omdat de sanering- en de sloopwerkzaamheden in 2013 zullen plaatsvinden, zijn niet alle geraamde kosten in 2012 gemaakt. De onttrekking uit de reserve Kudelstaartseweg is € 57.800 lager.

De aanpak van 'mogelijk illegaal grondgebruik' kost door het grote aantal percelen en dito reacties aanzienlijk meer tijd dan was voorzien, waardoor de werkzaamheden doorlopen in 2013 (€ 26.000V). Voor de onverwachte verkopen van gronden in 2012 zijn de werkzaamheden van het maken van overeenkomsten uitbesteed. Deze hogere uitgaven (€ 22.000) worden gecompenseerd door hogere inkomsten van grondverkopen. Zie ook toelichting bij de baten.

*Grootschalige Basiskaart Nederland (GBKN)* *€ 35.400 V*

Dit betreft uitvoering van meetwerkzaamheden naar aanleiding van wijzigingen in de kaart door sloop, nieuwbouw, verbouw, bijgebouwen, reconstructies wegen, groenstructuur, water en dergelijke ten

behoefte van de basiskaart Aalsmeer, Basisregistraties Adressen en Gebouwen (BAG) en toekomstige Basisregistraties Grootchalige Topografie (BGT). De werkzaamheden voor de toekomstige BGT zijn niet uitgevoerd in het jaar 2012.

#### **TOELICHTING OP DE OVERIGE BATEN**

*Samenwerkingsovereenkomst inzake bestaande N201* *neutraal*

In het kader van de herinrichting van Burgemeester Kasteleinweg wordt een bijdrage van € 152.800 verwacht van de provincie Noord-Holland voor het opstellen van het VO+ voor wat betreft de inpassing van de busbaan. Omdat de kosten pas in 2013 gemaakt worden, zal ook de bijdrage pas in 2013 worden ontvangen. In december is het bedrag van € 152.800 veiliggesteld

*Verkoop groenstroken* *€ 28.900 V*

Regelmatig worden verzoeken gedaan voor verkoop van de naast de woning gelegen groenstrook. Hiervoor is in de begroting een bedrag geraamd van € 5.000. Er zijn in 2012 twee grotere percelen verkocht, waardoor een hogere opbrengst

*Opbrengst grondverkoppen* *neutraal*

De aanpak van 'mogelijk illegaal grondgebruik' kost door het grote aantal percelen en dito reacties aanzienlijk meer tijd dan was voorzien, waardoor de in 2012 verwachte grondtransacties en daarmee de verkoopopbrengsten nog niet zijn geëffectueerd (€ 87.000 N).

Regelmatig worden verzoeken gedaan voor verkoop van de naast de woning gelegen groenstrook. Er zijn in 2012 twee grotere percelen verkocht, waardoor de inkomsten € 29.000 hoger waren dan begroot. Verder hebben er in 2012 onverwachte verkopen van gronden plaatsgevonden voor een bedrag van € 59.000.

Zie ook toelichting bij de lasten.

### **8. BV Aalsmeer**

#### **TOELICHTING OP DE LASTEN**

*Economische visie* *27.600 V*

In de planning en uitvoering van activiteiten voor het jaar 2012 en de daaraan gekoppelde inzet van beschikbare budgetten zijn in de loop van het jaar, door verschillende omstandigheden keuzes gemaakt, die hebben geleid tot een andere inzet van tijd en middelen. Met name de transitie van de Aalsmeerse Organisatie naar de Amstelveense heeft in de tweede helft van het jaar een groot beslag gelegd op de beschikbare tijd. Geplande activiteiten zoals bijvoorbeeld het verplaatsen van de weekmarkt naar het Praamplein en een onderzoek naar de mogelijkheden voor citymarketing zijn hierdoor niet in 2012 opgepakt. De voor deze activiteiten gereserveerde budgetten zijn dan ook niet besteed.

**9. Dialoog tussen burger en bestuur**

**TOELICHTING OP DE LASTEN**

*Financiële afwikkeling E-dienstverlening*

€ 250.000 V

In 2011 is reeds besloten, met het oog op de samenwerking Aalsmeer - Amstelveen, niet meer te investeren in de doorontwikkeling E-dienstverlening binnen de G2. De door een onafhankelijk bureau voorgestelde schadevergoeding van Aalsmeer aan Uithoorn ten bedrage van maximaal € 250.000 is in de najaarsrapportage opgenomen. Begin 2013 is overeenstemming bereikt over de schadevergoeding. Bij de besluitvorming van de jaarrekening wordt voorgesteld om het afgesproken bedrag van € 200.000 veilig te stellen naar 2013.

*ICT kosten E-dienstverlening*

€ 152.600 V

Het besluit om te stoppen met de doorontwikkeling van E-dienstverlening door de G2 heeft geleid tot lagere kosten. De samenwerking op het gebied van automatisering met Amstelveen is in 2012 geëffectueerd. De budgetten zijn niet afgeraamd omdat er bij de najaarsrapportage nog geen zicht was op de consequenties van de samenwerking op het gebied van E-dienstverlening.

**10. Bestuur in ontwikkeling**

Er zijn geen afwijkingen > € 25.000

**Wet openbaarmaking Publieke middelen gefinancierde topinkomens**

In het kader van deze wet zijn gemeenten verplicht om gevallen waarbij het belastbaar jaarloon van een medewerker hoger is dan de door het ministerie van BZK vastgestelde norm van € 194.000 voor 2012 op te geven bij het ministerie. Deze gegevens worden vervolgens door het ministerie openbaar gemaakt. Voor de gemeente Aalsmeer is in 2012 geen sprake geweest van dergelijke gevallen.

## Algemene dekkingsmiddelen

### Inleiding

Onder de algemene dekkingsmiddelen vallen de inkomsten waarvan de besteding niet gebonden is aan een bepaald programma. Niet vrij besteedbare middelen zoals bijvoorbeeld specifieke uitkeringen en riool- en afvalstoffenheffing (retributies), worden rechtstreeks verantwoord op de programma's ter dekking van de betreffende kosten. Algemene dekkingsmiddelen bestaan voor het grootste deel uit de uitkering gemeentefonds en uit de algemene belastingen. Naast deze inkomenscomponenten ontvangt de gemeente uit haar deelnemingen en uitgezette middelen dividend en rente.

Hieronder volgt een overzicht van de algemene belastingen:

<b>Lokale heffingen (bedragen * € 1.000)</b>				
	<b>R2011</b>	<b>2012 primair</b>	<b>2012 na wijziging</b>	<b>Werkelijk 2012</b>
<i>OZB gebruikers</i>	1.292	1.321	1.287	1.310
<i>OZB eigenaren</i>	5.763	5.782	5.838	5.977
<i>Roerende zaak belasting</i>	53	48	48	53
<i>Forensenbelasting (producenten + gezinnen)</i>	49	42	42	42
<i>(Water)toeristenbelasting</i>	115	120	120	119
<i>Hondenbelasting</i>	124	117	117	135
<i>Precariobelasting</i>	35	25	25	34
<i>Totaal</i>	7.431	7.454	7.476	7.670

In vergelijking met het totaalbedrag aan lokale heffingen in de tabel op de volgende pagina is een afwijking te constateren. Dit heeft betrekking op baten voor kostenverhaal van invordering.

Hieronder volgt een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen. Daarna worden de onderdelen kort toegelicht.

## Gemeente Aalsmeer

### Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien				
			(bedragen x € 1.000)	
	<i>R2011</i>	<i>2012 primair</i>	<i>2012 na wijziging</i>	<i>Werkelijk 2012</i>
<b>Exploitatie (meerjarig):</b>				
<i>Lasten</i>				
<i>Lokale heffingen</i>	858	901	896	918
<i>Dividenden</i>	185	207	207	207
<i>Algemene uitkering</i>	0	0	0	0
<i>Saldo financieringsfunctie</i>	0	0	0	49
<i>Overige dekkingsmiddelen *)</i>	4.808	1.231	2.622	3.020
<i>Onvoorzien</i>	0	30	6	0
<b><i>Totale lasten</i></b>	<b>5.851</b>	<b>2.370</b>	<b>3.731</b>	<b>4.195</b>
<i>Baten</i>				
<i>Lokale heffingen</i>	-7.477	-7.493	-7.520	-7.718
<i>Dividenden</i>	-659	-667	-953	-944
<i>Algemene uitkering</i>	-23.417	-21.408	-22.150	-22.347
<i>Saldo financieringsfunctie</i>	-2.658	-2.021	-2.828	-2.832
<i>Overige dekkingsmiddelen</i>	-731	-338	-243	-1.975
<b><i>Baten</i></b>	<b>-34.942</b>	<b>-31.927</b>	<b>-33.694</b>	<b>-35.816</b>
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>-29.091</b>	<b>-29.557</b>	<b>-29.963</b>	<b>-31.622</b>
<b>Mutaties reserves:</b>				
Algemene vrije reserve	-173	135	-164	-164
Reserve BCF	0	-30	-30	-30
Reserve dekking b2012	0	-234	-234	-234
Reserve bommenregeling	63	0	112	112
Reserve frictiekosten	-180	0	-657	-452
Reserve Nationaal UitvoeringsProgramma	45	56	56	56
Reserve onderhoud en kapitaallasten gebouwen	-73	-78	-45	-46
Toekomstige uitgaven MN	0	96	96	96
Reserve personeel	47		-438	-438
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>-271</b>	<b>-56</b>	<b>-1.304</b>	<b>-1.101</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>-29.362</b>	<b>-29.613</b>	<b>-31.267</b>	<b>-32.722</b>

\*) De producten begroting/rekening en Programmabegroting/jaarverslag worden vanaf 2012 verantwoord op programma Bestuur in ontwikkeling

\*) Het product GBA vastgoed wordt vanaf 2012 verantwoord op programma Ruimtelijke ontwikkeling

\*) Het product Nutsbedrijven is tot 2011 verantwoord op programma BV Aalsmeer

### TOELICHTING OP DE LASTEN

*Overige dekkingsmiddelen: Naheffing belastingdienst*

€ 138.000 N

De belastingdienst heeft in 2012 een steekproefcontrole omzetbelasting gehouden over het tijdvak 1 januari 2010 tot en met 31 december 2010.

Er zijn voor drie BTW- onderdelen diverse steekproeven gehouden waarbij een aantal fouten geconstateerd zijn in de geclaimde voorbelasting. Op basis van de uitkomsten van deze steekproef is een berekening gemaakt van het correctiebedrag aan geclaimde voorbelasting. Dit bedrag is € 56.484 voor het jaar 2010. De belastingdienst heeft voorgesteld het resultaat te extrapoleren naar de tijdvakken 2008, 2009, 2011 en 2012. Dit betekent een naheffingsaanslag voor die jaren van € 300.000 (inclusief wettelijke heffingsrente).

Door gebruik te maken van het door de belastingdienst aangeboden alternatief, namelijk het uitvoeren van een analyse van de administratieve vastlegging van vastgoedtransacties en grondexploitatie, wordt een deel van de fouten niet door de belastingdienst in de naheffingsaanslag meegenomen. De naheffingsaanslag (inclusief wettelijke rente) wordt € 138.000, voor de jaren 2008 t/m 2012. Dit bedrag moet volgens de regels van baten en lasten verwerkt worden in jaarrekening 2012. De raad is hierover geïnformeerd met een memo op 5 maart 2013.

*Overige dekkingsmiddelen: Vrijval stelposten* € 103.800 V

Voor het jaar 2012 zijn voor een aantal nog te verwachten kosten, stelposten opgenomen. Het gaat om de posten inburgering, AWZB maatregelen en het saldo van de post onvoorzien. Tot en met 2010 werden niet benutte stelposten afgeraamd in de decemberwijziging, maar deze zijn komen te vervallen. Totaal gaat het om een bedrag van € 103.800. In december 2012 is een bedrag van € 54.250 veilig gesteld i.v.m. de afbouw van de participatiebudgetten, met name voor het onderdeel inburgering en nog lopende trajecten in 2013 en 2014.

*Saldo financieringsfunctie: Doorberekende rente aan programma's* € 48.700 N

Ten opzicht van de najaarsrapportage 2012 is op het onderdeel onderhanden werk minder gerealiseerd dan begroot. Dit betreft investeringen in riolering (€ 17.000) en investeringen maatschappelijk nut (€ 3.000). Daarnaast zijn er dubbele rentekosten geraamd voor het onderdeel maatschappelijk nut (€ 19.000) en zijn er te weinig rentekosten afgeraamd voor het onderdeel riolering (€ 8.000).

*Lokale heffingen: Uitvoering Wet WOZ* € 40.400 N

De werkelijke uitvoeringskosten van de Wet WOZ zijn hoger uitgevallen dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er een verschuiving is in de verdeling van de kosten van het Samenwerkingsverband Aalsmeer – Uithoorn (G2) tussen beide gemeenten.

## **TOELICHTING OP DE BATEN**

*Overige dekkingsmiddelen: Vrijval voorziening beheer gebouwen* € 900.000 V

In verband met de verkoop van het nieuwbouwgedeelte van het gemeentehuis kon een bedrag van € 0,9 ton vrijvallen uit de voorziening beheer gebouwen. In 2013 vindt een actualisatie plaats van de meerjaren onderhoudsplannen, waarbij het gemeentehuis een extra aandachtspunt wordt.

*Algemene uitkering: Vrijval stelpost decentralisaties* € 250.000 V

In de begroting is een stelpost opgenomen ter dekking van verwachte kosten van de decentralisaties op de beleidsterreinen van werk, zorg en jeugd. Er zijn in 2012 geen ontwikkelingen geweest die tot besteding van dit bedrag hebben geleid.

*Lokale heffingen: Baten OZB* € 162.500 V

Bij het berekenen van de tarieven (voor het belastingjaar 2012) in 2011 waren de taxaties voor de herwaardering van de WOZ-waarden nog niet afgerond. Dit heeft tot gevolg dat er gewerkt moet



worden met aannames. Ook moet vooraf worden ingeschat wat de gevolgen zijn van de waardevermindering na behandeling van de bezwaarschriften tegen de vastgestelde waarde. Er is uiteindelijk sprake van een hogere totale WOZ-waarde, waardoor de OZB opbrengsten hoger zijn dan begroot. De meerinkomsten van OZB van gebruikers van niet-woningen zijn relatief gezien lager dan die van eigenaren van niet-woningen, omdat vooraf was ingeschat dat de crisis tot meer leegstand zou gaan leiden.

*Algemene uitkering* € 53.000 N

In de programmabegroting 2012 was € 21.658.400 geraamd als algemene uitkering over 2012. In totaal is € 22.183.400 ontvangen over 2012. Het verschil ten opzichte van de raming (€ 525.000) is voor het grootste deel tussentijds bijgesteld op basis van de berekening van de decembercirculaire 2011 (€ 490.800) en de septembercirculaire 2012 (€ 97.400).

De uitkering 2012 wordt naar verwachting € 205.100 lager dan de bijgestelde begroting. Hierbij is rekening gehouden met een lager accres dan bij de septembercirculaire werd verwacht, dit als gevolg van onderuitputting bij het rijk (samen de trap af). Ook is er een bijstelling van de maatstaven voor onder meer bijstandsontvangers en bedrijfsvestigingen.

Als gevolg van bijstellingen van de maatstaven van 2010 en 2011 is een extra bedrag van € 305.300 ontvangen. Hiervan was € 153.200 al meegenomen in de Najaarsrapportage.

*Overige dekkingsmiddelen: Nationaal UitvoeringsProgramma (NUP), Digitaal KlantenDossier (DKD en programma modernisering BGA (mGBA)* € 35.600 V

Vanuit het gemeentefonds worden aan de VNG middelen ter beschikking gesteld om voor haar leden als hoofdaannemer voor het gemeentelijk deel van het NUP, het DKD en het mGBA op te treden. In verband met BTW- aspecten worden zowel de lasten als de baten in de begroting van de gemeente verwerkt. Op deze wijze kan de gemeente de BTW declareren bij het BTW-compensatiefonds (de VNG kan niet bij het BCF declareren). In de begroting was slechts rekening gehouden met de lasten en baten van het NUP. Omdat zowel de lasten als baten hoger zijn door het DKD en het mGBA, is de afwijking per saldo budgettair neutraal. De hogere lasten zijn op diverse programma's verwerkt maar worden niet verder toegelicht omdat de afwijking per programma kleiner is dan € 25.000.

## **TOELICHTING (HULP) KOSTENPLAATSEN**

***Overige dekkingsmiddelen: saldo (hulp)kostenplaatsen*** **€ 202.000 V, deels neutraal**

In de algemene dekkingsmiddelen vindt de verantwoording plaats van het saldo van de (hulp)kostenplaatsen. De lasten en baten die niet direct aan een programma zijn toe te rekenen, worden verantwoord op de (hulp)kostenplaatsen en door middel van een uurtarief doorbelast aan de programma's.

In 2012 heeft alleen nog voor de grondexploitatie en de lopende kapitaalwerken tijdregistratie plaatsgevonden. Voor de programma's heeft de doorbelasting van de uren plaatsgevonden conform begroting, hier zijn dan ook geen afwijkingen tussen de werkelijke en de begrote uren.

De verschillen op saldo (hulp)kostenplaatsen > € 25.000 kunnen als volgt worden toegelicht:

*Personeelslasten* € 193.800 V

Het voordelige verschil van € 193.800 is als volgt te verklaren:

*Dotatie voorziening voormalig personeel*

Er is een bedrag van € 730.900 toegevoegd ter dekking van de kosten in meerjarenperspectief voor FPU, wachtgelduitkeringen en ww uitkeringen. In februari 2012 hebben gemeente Aalsmeer en gemeente Amstelveen het besluit genomen om per 1 januari 2013 ambtelijk samen te gaan. De medewerkers van gemeente Aalsmeer zijn per 1 januari 2013 in dienst getreden bij gemeente Amstelveen. Vanwege dit besluit kunnen er in de toekomst (vanaf 2013) geen nieuwe wachtgeldregelingen ontstaan voor gemeente Aalsmeer, behalve voor het college, het secretaristeam en de griffie. Daardoor is er geen sprake meer van een gelijkblijvend structureel bedrag en zijn de middelen conform BBV opgenomen in de voorziening voormalig personeel.

#### *Salarissen, inhuur tijdelijk personeel en inkomsten detacheringen*

Door de ambtelijke samenwerking tussen gemeente Aalsmeer en gemeente Amstelveen zijn een aantal functies niet (volledig) ingevuld en zijn de inhuurcontacten voortijdig gestopt.

Daarnaast zijn er gedurende het jaar 2012 voor ruim € 200.000 inkomsten ontvangen met betrekking tot detacheringsovereenkomsten. Deze inkomsten waren niet geraamd.

Op 8 maart is aan de raad een calamiteitenbudget aangevraagd. Onderdeel van dit calamiteitenbudget is een bedrag voor ondersteuning bij het opstellen van de jaarrekening 2012, deze wordt voor een groot gedeelte gemaakt in de nieuwe samengevoegde ambtelijke organisatie. Hiervoor is een deel van het calamiteitenbudget veilig gesteld, te weten € 30.000.

#### *Lasten bestuur*

Bij het opstellen van de begroting voor de salarislasten van het bestuur 2012 zijn de werkelijke uitgaven van 2010 als uitgangspunt genomen. Hierbij zijn de wachtgelduitkeringen van gewezen wethouders meegenomen. Met ingang van de jaarrekening 2011 zijn deze wachtgelduitkeringen opgenomen in de berekening van de voorziening voormalig personeel. Deze post van € 66.000 is derhalve dubbel opgenomen in de begroting. Bij de Lentenota zal dit worden gecorrigeerd.

#### *Werkplekken en overhead nieuw personeel*

Voor werkplekken en overhead nieuw personeel was voor 2012 een budget van € 42.000 beschikbaar. De werkelijke kosten konden echter gedekt worden uit de reguliere budgetten voor automatisering en huisvesting gemeentehuis.

#### *Opleidingsbudget*

De voor 2012 geformuleerde opleidingsplannen zijn niet volledig doorgezet, doordat het samenvoegingstraject AA een groter beslag op de beschikbare capaciteit met zich mee heeft gebracht. Er is € 35.700 minder uitgegeven.

#### *Premiekorting 62+ medewerkers*

De fiscale premiekorting voor het in dienst hebben van 62+ medewerkers zijn op individueel niveau geormerkte middelen voor inzetbaarheidbevorderende activiteiten. Indien niet besteed wordt het herbestemd als doelbudget voor inzetbaarheidbevorderende maatregelen voor de gehele doelgroep, zowel volgens Aalsmeers als volgens Amstelveens beleid. Er is een bedrag van € 26.700 veilig gesteld voor besteding in 2013.

#### *Re-integratielasten werkgever*

Het re-integratiebudget van € 25.000 ter beperking van de ww lasten is niet benut. In de preventieve sfeer wordt vanuit andere middelen in voorkoming van ww geïnvesteerd (voorziening voormalig personeel).

#### *Lagere dekking van doorbelaste uren* € 215.000 N

In 2012 heeft alleen voor de grondexploitaties en de lopende kapitaalwerken tijdregistratie plaatsgevonden. Voor de programma's heeft de doorbelasting van de uren plaatsgevonden conform begroting, hier zijn dan ook geen afwijkingen tussen de werkelijke en de begrote uren.

Er is voor een bedrag van € 109.000 minder aan uren verantwoord op de grondexploitaties dan begroot. De afgelopen jaren is het economisch klimaat ongunstig geweest voor de ontwikkelingen op de woningmarkt en voor de markt voor zakelijk vastgoed in deze regio. De negatieve gevolgen van dit economisch klimaat hebben effect op de initiëring, ontwikkeling en voortgang van bouwprojecten in onze gemeente. In 2012 zijn hierdoor voor het eerst sinds jaren geen nieuwe bouwinitiatieven gestart. Een aantal lopende bouwprojecten wordt heroverwogen, uitgesteld of slechts gedeeltelijk afgebouwd. Deze ontwikkelingen hebben gevolgen voor de ambtelijke inzet voor projecten. Voor 2012 is € 865.000 begroot (na verwerking van verlagingen in de lentenota en de najaarsrapportage) voor doorbelasting van de ambtelijk inzet op projecten. De doorbelasting van de ambtelijke inzet aan de grondexploitaties is uiteindelijk € 109.000 lager dan begroot.

Deze reductie heeft een organisatiebreed effect, waarbij het zwaartepunt ligt bij de afdelingen Maatschappij en Ruimte en Ruimtelijke Ontwikkeling. In 2012 is het surplus aan capaciteit bij de afdeling Ruimtelijke Ontwikkeling gedeeltelijk gedetacheerd bij Gemeente Amstelveen en bij andere (interne) afdelingen. Hiernaast blijkt dat de 'vrijgekomen' ambtelijke inzet is besteed aan reguliere werkzaamheden (dit geldt met name voor het cluster vastgoed), de voorbereiding van de ambtelijke fusie Aalsmeer-Amstelveen en het wegwerken van verlofstuwmeren. Tenslotte is kritischer gekeken naar de uren die doorbelast worden op de projecten, waar in het verleden makkelijker uren werden geschreven op projecten.

Er is voor een bedrag van € 107.000 minder aan uren verantwoord op de lopende kapitaalwerken dan begroot.

*Friciekosten en implementatiekosten innovatievoorstellen* *neutraal*

In 2012 zijn door de raad middelen ter beschikking gesteld voor frictiekosten en implementatiekosten voor de innovatievoorstellen. Van deze bedragen is een bedrag van € 204.200 nog niet uitgegeven. Tegenover dit voordeel staat een lagere onttrekking aan de reserve frictiekosten voor eenzelfde bedrag.

*Vergoeding personeel* *€ 83.900 V*

De G2 Aalsmeer - Uithoorn betaald een vergoeding voor personeel aan de Gemeente Aalsmeer. Voor de afdeling I&F betreft dit uren automatisering, facilitaire zaken en div/archief/repro. Omdat niet duidelijk was of Aalsmeer aan deze verplichting kon voldoen, is deze post niet in de begroting opgenomen.

*Samenwerking* *€ 72.900 N*

In verband met de ambtelijke samenwerking tussen gemeente Aalsmeer en gemeente Amstelveen zijn er extra kosten gemaakt met betrekking tot onder andere onderzoeksopdrachten, bijeenkomsten in het kader van de samenwerking, klanttevredenheidsonderzoek en advertentiekosten.

*ICT algemeen, afschrijvingen* *€ 65.500 V*

Bij de najaarsrapportage 2012 is uitgegaan van onjuiste gegevens ten behoeve van de berekening van de extra afschrijving 2012 van de vervanging telefooncentrale 2009.

**Onvoorzien**

De post voor onvoorziene uitgaven (€ 1 per inwoner) is aangesproken voor een bedrag van € 25.000 in 2012, ten behoeve van de éénmalige investeringskosten voor de oprichting van het Cultuurpunt Aalsmeer.

## Resultaatbestemming

In onderstaand overzicht is aangegeven welke bedragen aan de reserves worden onttrokken of toegevoegd.

Pr. Omschrijving	Begroot	Werkelijk
<b>Algemene reserve</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>
Vrijval Algemene Reserve in verband met vorming Reserve Wegen	-1.200	-1.200
<b>Algemene vrije reserve (AVR)</b>	<b>-2.388</b>	<b>-2.256</b>
<b>1 Opgroeien in Aalsmeer</b>	<b>-87</b>	<b>-87</b>
Aanloopkosten combinatiefunctionarissen	-87	-87
<b>2 Zorgen voor elkaar</b>	<b>-60</b>	<b>-60</b>
Programma Wonen Welzijn en Zorg 2009-2010	-60	-60
<b>3 Vrije tijd</b>	<b>-218</b>	<b>-138</b>
Uitvoeren haalbaarheidsonderzoek fort Kudelstaart	-33	-33
Project welkomstborden/routeborden en overgang nieuwe VVV	-45	-45
Aanvullende voorzieningen Praamplein	-25	-25
Digitaliseren fotoarchief	-50	
Stroom- en watervoorzieningen passantenhaven Praamplein	-30	-30
Donatie aan WK-fonds	-5	-5
Aanvullende voorzieningen passantenhaven Praamplein	-30	
<b>4 Handhaving en veiligheid</b>	<b>-195</b>	<b>-144</b>
Implementatie Burgernet	-10	-10
Project tijdelijke huisvesting	-185	-134
<b>5 Bereikbaarheid en mobiliteit</b>	<b>-70</b>	<b>-70</b>
Projecten uit het AVVP 2011	-70	-70
<b>6 Duurzame leefomgeving</b>	<b>-162</b>	<b>-162</b>
Amendement schrappen Uitvoeringsplan Aalsmeer Duurzaam	50	50
Uitvoeringsplan Aalsmeer Duurzaam	-65	-65
Uitvoering maatregel R4 Waterplan	-20	-20
Baggeronderhoud Hornmeer	-100	-100
Opstellen Natuurwaardenkaart	-11	-11
Duurzaam inkopen en biomassaproject Greenport	-16	-16
<b>7 Wonen en ruimtelijke ontwikkeling</b>	<b>-75</b>	<b>-75</b>
Aanpak illegaal grondgebruik	-50	-50
Visie beschermde dorpsgezichten	-25	-25
<b>10 Bestuur in ontwikkeling</b>	<b>-346</b>	<b>-346</b>
Transitiekosten samenwerking	-346	-346
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-164</b>	<b>-164</b>
Inburgeringsvoorzieningen 2010	-71	-71
Begeleiding en ondersteuning gewezen wethouders	-15	-15
Calamiteitenbudget 2012	-155	-155
Premiekorting 62+ 2011	-17	-17
Rentetoevoeging aan de AVR	94	94
<b>Diverse programma's</b>	<b>-1.011</b>	<b>-1.011</b>
Saldo programmabegroting	-369	-369
Saldo Lentenota	258	258
Saldo Najaarsrapportage	-906	-906
Nieuwsbrief Schiphol (amendement Lentenota)	6	6

**Gemeente Aalsmeer**

Pr. Omschrijving	Begroot	Werkelijk
<b>Reserve bovenwijkse voorzieningen</b>	<b>202</b>	<b>196</b>
<b>3 Vrije tijd</b>	<b>-25</b>	
Uitvoeren haalbaarheidsonderzoek fort Kudelstaart	-25	
<b>5 Bereikbaarheid en mobiliteit</b>	<b>-20</b>	<b>-1</b>
Projecten uit het AVVP	-20	-1
<b>7 Wonen en ruimtelijke ontwikkeling</b>	<b>247</b>	<b>197</b>
Dotatie uit diverse bouwgrondexploitaties	367	208
Nota Uitwerking Gebiedsvisie Aalsmeer 2020	-80	-11
Samenwerkingsovereenk.inzake bestaande N201 (Burg.Kasteleinweg)	-40	
<b>Reserve personeel</b>	<b>-438</b>	<b>-438</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-438</b>	<b>-438</b>
Vrijval reserve personeel t.b.v. calamiteitenbudget 2012	-438	-438
<b>Reserve kunstzinnige verfraaiing</b>	<b>-5</b>	<b>19</b>
<b>3 Vrije tijd</b>	<b>-42</b>	<b>-9</b>
Onttrekking t.b.v. realisering kunstobjecten	-42	-9
<b>7 Wonen en ruimtelijke ontwikkeling</b>	<b>37</b>	<b>28</b>
Dotatie uit diverse bouwgrondexploitaties	37	28
<b>Reserve BCF</b>	<b>-30</b>	<b>-30</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-30</b>	<b>-30</b>
Dekking uitname gemeentefonds / BTW deel afschrijving oude activa	-30	-30
<b>Reserve jeugdsportvoorzieningen</b>	<b>-9</b>	<b>-9</b>
<b>3 Vrije tijd</b>	<b>-9</b>	<b>-9</b>
Subsidie Jeugdsportfonds	-9	-9
<b>Reserve bouwgrondexploitaties</b>	<b>311</b>	<b>0</b>
<b>7 Wonen en ruimtelijke ontwikkeling</b>	<b>311</b>	<b>0</b>
Eindresultaat Afsluiting project C33 Bilderdammerweg	378	378
Tussentijdse winstneming C30		200
Ophoging voorziening Grondexploitaties	-67	-578
<b>Reserve achterstallig onderhoud wegen</b>	<b>1.080</b>	<b>1.110</b>
<b>5 Bereikbaarheid en mobiliteit</b>	<b>-120</b>	<b>-90</b>
Dekking kosten achterstallig onderhoud wegen	-120	-90
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>
Vorming Reserve Wegen t.l.v. Algemene Reserve	1.200	1.200
<b>Reserve toekomstige uitgaven maatschappelijk nut</b>	<b>-66</b>	<b>341</b>
<b>5 Bereikbaarheid en mobiliteit</b>	<b>3</b>	<b>310</b>
Restant investeringen maatschappelijk nut 2011	-382	-382
Restant exploitatiebudget maatschappelijk nut 2012	386	692
<b>6 Duurzame leefomgeving</b>	<b>-165</b>	<b>-65</b>
Restant investeringen maatschappelijk nut 2011	-153	-153
Restant exploitatiebudget maatschappelijk nut 2012		100
Dekking kredietverhoging oeverafslag Boezemlanden	-13	-13
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>96</b>	<b>96</b>
Dotatie conform nota Investeringen Maatschappelijk Nut	96	96

**Gemeente Aalsmeer**

Pr. Omschrijving	Begroot	Werkelijk
<b>Reserve e-dienstverlening / ICT</b>	<b>-72</b>	<b>-72</b>
<b>9 Dialoog tussen burger en bestuur</b>	<b>-72</b>	<b>-72</b>
Dekking incidentele kosten e-dienstverlening	-72	-72
<b>Reserve transitiekosten samenwerking</b>	<b>-1.054</b>	<b>-1.054</b>
<b>10 Bestuur in ontwikkeling</b>	<b>-1.054</b>	<b>-1.054</b>
Transitiekosten samenwerking	-1.054	-1.054
<b>Reserve Kudelstaartseweg 295-297</b>	<b>-80</b>	<b>-22</b>
<b>7 Wonen en ruimtelijke ontwikkeling</b>	<b>-80</b>	<b>-22</b>
Dekking kosten Kudelstaartseweg 295-297	-80	-22
<b>Reserve onderhoud en kapitaallasten gebouwen</b>	<b>9</b>	<b>27</b>
<b>1 Opgroeien in Aalsmeer</b>	<b>-32</b>	<b>-19</b>
Dekking éénmalige onderhoudskosten gebouwen	-32	-19
<b>3 Vrije tijd</b>	<b>-31</b>	<b>-25</b>
Dekking éénmalige onderhoudskosten gebouwen	-31	-25
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-45</b>	<b>-46</b>
Dekking éénmalige onderhoudskosten en kapitaallasten gebouwen	-45	-46
<b>Diverse programma's</b>	<b>118</b>	<b>118</b>
Dotatie onderhoud gebouwen 2009 - 2012	118	118
<b>Reserve personeel Greenport</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
<b>8 BV Aalsmeer</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
Dotatie ter dekking van mogelijke wachtgeldaanspraken	13	13
<b>Actualiseren bestemmingsplannen</b>	<b>-290</b>	<b>-265</b>
<b>7 Wonen en ruimtelijke ontwikkeling</b>	<b>-290</b>	<b>-265</b>
Dekking kosten actualiseren bestemmingsplannen	-290	-265
<b>Reserve frictiekosten</b>	<b>-657</b>	<b>-452</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-657</b>	<b>-452</b>
Dekking frictiekosten innovatievoorstellen	-657	-452
<b>Reserve dekking begroting 2012</b>	<b>-234</b>	<b>-234</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-234</b>	<b>-234</b>
Onttrekking reserve dekking begroting 2012	-234	-234
<b>Reserve herstraten en nazorg nieuwbouw</b>	<b>348</b>	<b>268</b>
<b>5 Bereikbaarheid en mobiliteit</b>	<b>-34</b>	<b>-34</b>
Diverse nazorgwerkzaamheden nieuwbouwwijken	-34	-34
<b>6 Duurzame leefomgeving</b>	<b>-55</b>	<b>-55</b>
Diverse nazorgwerkzaamheden nieuwbouwwijken	-55	-55
<b>7 Wonen en ruimtelijke ontwikkeling</b>	<b>437</b>	<b>357</b>
Dotatie uit diverse bouwgrondexploitaties	437	357
<b>Reserve Nationaal UitvoeringsProgramma</b>	<b>56</b>	<b>56</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>56</b>	<b>56</b>
Dotatie bijdrage vanuit gemeentefonds	56	56

---

**Gemeente Aalsmeer**

---

<b>Pr. Omschrijving</b>	<b>Begroot</b>	<b>Werkelijk</b>
<b>Reserve bommenregeling</b>	<b>112</b>	<b>112</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>112</b>	<b>112</b>
Dotatie bijdrage vanuit gemeentefonds	112	112
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>-4.392</b>	<b>-3.892</b>



## Incidentele baten en lasten

Conform de verplichting in het Besluit Begroting en Verantwoording zijn in de volgende tabellen de incidentele baten en lasten in 2012 per programma weergegeven.

Progr.	Omschrijving	Begroot	Werkelijk
1	Terugbetaling subsidie verbetering binnenklimaat huisvesting primair onderwijs	0	127
	Wijziging bevoorschottingsmethodiek logopedie	57	24
	Activiteiten onderwijsachterstandenbeleid	130	130
	Water-, brand- en vandalismeschades primair onderwijs	5	104
	Af te ronden structuur combinatiefuncties	311	204
	Lagere definitieve vaststelling subsidies CJG 2011	0	39
	Terugbetaling provinciale subsidie opvoedondersteuning	39	45
	Ontwikkeling visie transitie jeugdzorg voor vijf gemeenten	51	45
2	Kosten J.P. Thijsselaan	85	45
	Decentralisatiegevolgen AWBZ	94	60
	Programma WWZ	60	5
3	Afronding digitalisering bouwvergunningen	30	19
	Digitaal fotoarchief	50	0
	Oprichting Cultuurpunt	25	25
	Projecten Uitvoeringsprogramma economisch beleid	45	0
	Stroom- en watervoorzieningen passantenhaven Praamplein	30	21
	Aanvullende voorzieningen Praamplein	55	0
	Haalbaarheidsonderzoek fort Kudelstaart	78	16
4	Project Tijdelijke huisvesting arbeidsmigranten	185	134
5	Verkeersstudies	70	35
	Achterstallig onderhoud wegen	120	90
	Achterstallig onderhoud bruggen en duikers	522	0
	Onderzoek constructieve veiligheid kunstwerken	157	53
	Gladheidsbestrijding	0	81
	Vaststellingsovereenkomst TAO	0	75
	Nazorg nieuwbouwwijken	34	52
	Investerings maatschappelijk nut (AVVP en kunstwerken)	867	605
6	Baggeronderhoud	100	31
	Achterstallig onderhoud beschoeiingen en kademuren	237	2
	Extra werkzaamheden openbaar groen	133	125
	Nazorg nieuwbouwwijken	55	45
	Investerings maatschappelijk nut (oevers en openbaar groen)	205	125
	Uitvoeringsprogramma Aalsmeer Duurzaam	65	5
7	Actualisatie bestemmingsplannen	290	265
	Huurbeëindiging en sloop Kudelstaartseweg 297	80	22
	Samenwerkingsovereenkomst VO+ voor N201	193	0
	Nota uitwerking gebiedsvisie Aalsmeer 2020	80	11
	Aanpak illegaal grondgebruik	130	116
	Toevoeging voorziening garantstelling GreenPark Aalsmeer	0	1920
	Toevoeging voorziening grondexploitaties en bouwprojecten	657	2229
9	Ontvlechting overeenkomst E-dienstverlening	250	0
	Lagere ICT kosten E-dienstverlening door beëindiging doorontwikkeling	277	125
10	Transitiekosten samenwerking	1.400	1.400
AD	Calamiteitenbudget	697	565
	Friciekosten implementatie innovatievoorstellen	657	452
	Extra kosten dienstreizen in verband met samenwerking	30	25
	Correctie tarief energiebelasting 2005 - 2010	53	56
	Afkoop restant verlof i.v.m. ambtelijke samenvoeging Aalsmeer en Amstelveen	246	231
	Transitiekosten	0	287
	Samenwerking Aalsmeer-Amstelveen	0	73
	Naheffing gedifferentieerde premie WGAWIA 2009	25	0

## Gemeente Aalsmeer

Progr.	Omschrijving	Begroot	Werkelijk
	Naheffing naar aanleiding van BTW controle 2008 - 2012	0	138
	Inburgeringsvoorzieningen	71	17
	Extra afschrijving ivm vervanging telefooncentrale	183	106
	Dotatie voorziening voormalig personeel	0	731
div.	Eenmalige werkzaamheden gemeentelijke gebouwen	38	20
	Nagekomen kosten bouw daklokalen Mikado	0	30
	<b>Totaal incidentele lasten voor bestemming</b>	<b>9.252</b>	<b>11.186</b>
	Toevoeging aan algemene reserves	786	986
	Toevoeging aan bestemmingsreserves	2.703	2.862
	<b>Totaal incidentele mutaties reserves</b>	<b>3.489</b>	<b>3.848</b>
	<b>Totaal incidentele lasten na bestemming</b>	<b>12.741</b>	<b>15.034</b>

Progr.	Omschrijving	Begroot	Werkelijk
1	Terugbetaling subsidie verbetering binnenklimaat huisvesting po	0	127
	Vergoeding waterschade Mikado	0	70
	Bijdrage onderwijsachterstandenbeleid	130	130
	Provinciale subsidie ontwikkeling visie transitie jeugdzorg voor 5 gemeenten	51	45
2	Terugvordering subsidie WWZ	0	48
	Vrijval restant bijdrage nieuwkomers	0	38
	Terugvordering bijdrage openbare gezondheidszorg 2010+2011	35	35
3	Haalbaarheidsonderzoek fort Kudelstaart	50	0
4	Baten bouwvergunningen	0	50
	Rente planschadevergoedingen	0	69
5	Bijdragen investeringen maatschappelijk nut (AVVP en kunstwerken)	10	52
6	Bijdrage nazorg aanleg CIF glasvezel	0	150
	Bijdragen investeringen maatschappelijk nut (openbaar groen)	0	22
	Inhaalslag verlenging grafrechten en herbegravingen eigen graf n.a.v. ruiming	0	115
7	Aanpak illegaal grondgebruik	40	0
	Bijdragen reserves kunst, nazorg en bovenwijken	841	593
	Latere ingebruikneming baggerdepot	75	26
	Provinciale bijdrage samenwerkingsovereenkomst VO+ voor N201	153	0
AD	Vergoedingen personele kosten en detacheringsinkomsten	20	209
	Vergoeding transitiekosten	0	307
	G2, vergoeding personele kosten	0	84
	Vrijval voorziening beheer gebouwen		900
	Verkoop aandelen De Meerlanden Holding N.V.	112	116
div.	Huurbaten Machineweg 12	0	70
	<b>Totaal incidentele baten voor bestemming</b>	<b>1.517</b>	<b>3.256</b>
	Onttrekking aan algemene reserves	4.063	4.442
	Onttrekking/vrijval bestemmingsreserves	3.823	3.336
	<b>Totaal incidentele mutaties reserves</b>	<b>7.886</b>	<b>7.778</b>
	<b>Totaal incidentele baten na bestemming</b>	<b>9.403</b>	<b>11.034</b>

**De balans en de toelichting**

## De balans

Een balans is een in geld uitgedrukt overzicht van bezittingen (activa), schulden en vermogen (passiva). Op de balans zoals wij die presenteren staan aan de linkerzijde de activa en aan de rechterzijde de passiva.

Activa (x € 1.000)	31-12-2012	31-12-2011
<i><u>Vaste activa</u></i>		
Immateriële activa	0	0
Materiële activa	46.894	47.325
<i>Maatschappelijk nut</i>	2.308	1.543
<i>Economisch nut</i>	44.586	45.782
Financiële vaste activa	3.998	4.077
<i>Bijdragen aan activa in eigendom derden:</i>	102	112
<i>Leningen aan:</i>	2.458	2.440
<i>Overige verbonden partijen</i>	100	102
<i>Overige</i>	2.358	2.338
<i>Kap. Verstrekingen:</i>	1.438	1.525
<i>Deelnemingen</i>	1.373	1.460
<i>Overige verbonden partijen</i>	65	65
	50.892	51.402
<i><u>Vlottende activa</u></i>		
Vorraden	14.652	16.784
<i>Gronden niet in exploitatie</i>	62	200
<i>Gronden in exploitatie</i>	29.570	29.746
<i>Onderhanden werken</i>	29.632	29.946
<i>Voorziening grondexploitatie</i>	-14.980	-13.162
Vorderingen	4.023	8.050
<i>Sociale Zaken</i>	377	413
<i>Publiekrechtelijk</i>	1.468	0
<i>Privaatrechtelijk</i>	2.178	7.637
Liquide middelen	8.528	166
Overlopende activa	5.003	8.926
Waarborgsommen	4	4
	32.210	33.930
<b>Totaal-generaal</b>	<b>83.102</b>	<b>85.332</b>

<b>Passiva (x € 1.000)</b>	<b>31-12-2012</b>	<b>31-12-2011</b>
<i><u>Vaste passiva</u></i>		
Reserves	29.811	36.661
<i>Algemene reserves</i>	20.244	24.859
<i>Bestemmingreserves</i>	9.567	11.802
Saldo van de rekening	1.428	-2.958
<i>Voorzieningen</i>	14.758	12.936
<i>Langlopende schulden</i>	30.135	20.953
	76.132	67.592
<i><u>Vlottende passiva</u></i>		
Kortlopende schulden	1.459	10.561
<i>Kasgeldleningen</i>	0	0
<i>Publiekrechtelijk</i>	0	0
<i>Privaatrechtelijk</i>	1.459	10.561
Overlopende passiva	5.511	7.179
	6.970	17.740
<b>Totaal-generaal</b>	<b>83.102</b>	<b>85.332</b>

## Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

In dit hoofdstuk schenken wij aandacht aan de waarderingsgrondslagen zoals die in acht zijn genomen bij het opstellen van de balans per 31 december 2012.

### Grondslagen voor waardering

#### *Algemene waarderingsgrondslag*

De activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs tenzij hierna anders is vermeld.

#### *Deelnemingen*

De waardering van de deelnemingen vindt plaats tegen de nominale waarde van het gestorte aandelenkapitaal.

#### *Vorraden*

De niet in exploitatie genomen gronden zijn gewaardeerd tegen de historische kostprijs verhoogd met de bijgeschreven exploitatiekosten. De gronden in exploitatie zijn opgenomen tegen de daaraan bestede kosten, inclusief de bijgeschreven rente en verminderd met de opbrengst wegens gerealiseerde verkopen.

De bouwgrondexploitaties zijn opgenomen onder aftrek van de voorziening grondexploitaties en bouwprojecten.

#### *Vorderingen, liquide middelen, voorzieningen, schulden*

De vorderingen, liquide middelen, voorzieningen en schulden zijn opgenomen tegen nominale waarde. Een uitzondering hierop vormen de voorzieningen beheer rioleringen en grondexploitaties en bouwprojecten. De laatstgenoemde voorzieningen worden gewaardeerd tegen contante waarde. In de vorderingen zijn mede begrepen eventueel in rekening gebrachte kosten van vervolging (aanmanings- en dwangbevelkosten), onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

#### *Afschrijvingen*

De afschrijvingen op de immateriële en materiële vaste activa die ten laste worden gebracht van het bedrijfsresultaat, worden berekend op basis van verkrijgingsprijs.

De berekening van de afschrijvingen vindt voornamelijk plaats volgens de lineaire afschrijvingsmethode. De afschrijvingstermijnen voor materiële vaste activa met economisch nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het BBV, zijn bepaald in de financiële beheersverordening gemeente Aalsmeer (verordening 212), Artikel 6.

Het Afschrijvingsbeleid vaste activa is als bijlage bij de jaarrekening gevoegd. In deze bijlage is een overzicht van materiële vaste activa met de bijbehorende afschrijvingstermijnen opgenomen. Tevens staat in de bijlage vermeld dat indien een activacategorie niet in dit overzicht is opgenomen, de afschrijvingstermijn in het investeringsplan aan de raad zal worden voorgelegd.

## **Grondslagen voor resultaatbepaling**

### *Stelsel van baten en lasten*

In de rekening van baten en lasten worden de uitgaven en inkomsten verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben, ongeacht het moment waarop de gelden worden ontvangen of betaald.

### *Saldo kostenplaatsen*

De verbijzondering van de indirecte kosten aan de kostendragers (functies/producten) via de kostenverdeelstaat, vindt plaats op basis van een voorgecalculeerd uurtarief, waarin de indirecte kosten zijn verdisconteerd.

In 2012 heeft alleen nog voor de grondexploitaties en de lopende kapitaalwerken tijdregistratie plaatsgevonden. Voor de programma's heeft de doorbelasting van de uren plaatsgevonden conform begroting.

De eindresultaten van de kostenplaatsen worden uiteindelijk doorbelast aan de algemene dekkingsmiddelen.

### *Ramingen*

De inhoud van de kolom "Begroting 2012" geeft, tenzij anders aangegeven, het begrotingssaldo weer inclusief de begrotingswijzigingen over het jaar 2012.

## Toelichting op de balans

De bedragen die in de toelichting genoemd worden zijn afgerond op € 1.000.

### Activa

Op de balans worden de activa onderscheiden in vaste en vlottende activa, al naar gelang zij zijn bestemd om de uitoefening van de werkzaamheid van de organisatie al dan niet duurzaam te dienen. Onder de vaste activa worden afzonderlijk opgenomen de immateriële, de materiële en de financiële vaste activa.

Onder de vlottende activa worden, indien aanwezig, afzonderlijk opgenomen de voorraden, de vorderingen, de effecten, de liquide middelen en de overlopende activa.

### Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn uitgaven die een meerjarig nut hebben en in termijnen worden afgeschreven. De materiële vaste activa zijn onder te verdelen in activa met een economisch nut (€ 44.586) en activa met een maatschappelijk nut (€ 2.308).

Investeringsactiva met een economisch nut zijn investeringen die bijdragen aan de mogelijkheid middelen te verwerven en/of die verhandelbaar zijn. Deze investeringen moeten geactiveerd worden en er mag niet resultaatafhankelijk op worden afgeschreven. Investeringsactiva met een maatschappelijk nut mogen geactiveerd worden.

Er wordt onderscheid gemaakt tussen de volgende materiële vaste activa met economisch nut:

Materiële vaste activa economisch nut	Boekwaarde 31-12-2011	Vermeerderingen	Verminderingen	Afschrijvingen	Extra afschrijving *	Boekwaarde 31-12-2012
Gronden en terreinen	2.023	196		44		2.175
Bedrijfsgebouwen	31.904	159	11	1.346		30.706
Grond-, weg- en waterbouwk. werken	9.580	801	227	436		9.718
Vervoermiddelen	67			11	30	26
Machines, apparaten en installaties	717			93	69	555
Overige materiële vaste activa	1.491	172		183	74	1.406
<b>Totaal MVA economisch nut:</b>	<b>45.782</b>	<b>1.328</b>	<b>238</b>	<b>2.113</b>	<b>173</b>	<b>44.586</b>

\* In verband met de overgang naar Amstelveen zijn enkele investeringen, conform begroting, versneld afgeschreven in 2012.

### Gronden en terreinen

De vermeerdering op gronden en terreinen betreft de activering van grond van de kavel Rietwijkerdwarweg en reststroken Oosttocht.



**Bedrijfsgebouwen**

De vermeerderingen op bedrijfsgebouwen hebben betrekking op:

Uitbreiding 4 lokalen Mikado en buitenschoolse opvang	€	117
Vorbereiding verkoop nieuwbouw gemeentehuis	-	33
Plankosten fusieschool Hoeksteen/Wegwijzer	-	9
Totaal	€	159

De verminderingen betreffen ontvangen vergoedingen voor extra werkzaamheden die zijn uitgevoerd bij de Mikado ten behoeve van derden.

In de boekwaarde per 31-12-2012 is een bedrag van € 42 voor activa in ontwikkeling opgenomen. Dit betreft de volgende activa:

Vorbereiding verkoop nieuwbouw gemeentehuis	€	33
Plankosten fusieschool Hoeksteen/Wegwijzer	-	9
Totaal	€	42

**Grond-, weg- en waterbouwkundige werken**

De vermeerderingen op Grond-, weg- en waterbouwkundige werken hebben betrekking op:

Diverse investeringen rioleringen	€	744
Realiseren bagger- en gronddepot Ambachtsherenweg	-	57
Totaal	€	801

De vermindering op Grond-, weg- en waterbouwkundige werken heeft betrekking op een ontvangen bijdrage van het Hoogheemraadschap van Rijnland ten behoeve van het afgekoppelde verharde oppervlak tot en met 2011.

In de boekwaarde per 31-12-2011 is een bedrag van € 1.712 voor activa in ontwikkeling opgenomen. Dit betreft de volgende activa:

Diverse investeringen rioleringen	€	1.647
Realiseren bagger- en gronddepot Ambachtsherenweg	-	65
Totaal	€	1.712

**Vervoermiddelen**

Er hebben geen mutaties op activaklasse vervoermiddelen plaatsgevonden.

**Machines, apparaten en installaties**

Er hebben geen mutaties op activaklasse machines, apparaten en installaties plaatsgevonden.

**Overige materiële vaste activa**

De vermeerderingen op overige materiële vaste activa hebben betrekking op:

Ruimen graven 2012	€	54
Vorbereidingskosten centralisatie fusie voetbalverenigingen	-	22
Uitbreiding begraafplaats (urnen en kinderbegraafplaats)	-	21

## Gemeente Aalsmeer

OBS de Zuidooster 1 <sup>e</sup> inrichting en meubilair 19 <sup>e</sup> en 20 <sup>e</sup> groep	-	20
RKBS Antonius 1 <sup>e</sup> inrichting en meubilair 25 <sup>e</sup> en 26 <sup>e</sup> groep	-	20
Overige activa	-	<u>35</u>
Totaal	€	172

In de boekwaarde per 31-12-2011 is een bedrag van € 76 voor activa in ontwikkeling opgenomen. Dit betreft de volgende activa:

Ruimen graven 2012	€	54
Vorbereidingskosten centralisatie fusie voetbalverenigingen	-	<u>22</u>
Totaal	€	76

Er wordt onderscheid gemaakt tussen de volgende materiële vaste activa met maatschappelijk nut:

Materiële vaste activa maatschappelijk nut	Boekwaarde 31-12-2011	Vermeerderingen	Verminderingen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2012
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1.454	823	80	53	2.144
Overige Materiële vaste activa	89	80	5		164
<b>Totaal MVA maatschappelijk nut:</b>	<b>1.543</b>	<b>903</b>	<b>85</b>	<b>53</b>	<b>2.308</b>

### Grond-, weg- en waterbouwkundige werken maatschappelijk nut

De vermeerderingen op Grond-, weg- en waterbouwkundige werken hebben betrekking op:

Reconstructie Julianalaan, Margrietstraat, Christinalaan	€	457
Reconstructie Julianalaan eo openbare verlichting	-	141
Reconstructie Julianalaan eo groen	-	104
Renovatie Raadhuisbrug	-	104
Overige activa	-	<u>17</u>
Totaal	€	823

De vermindering op Grond-, weg- en waterbouwkundige werken betreft een ontvangen vergoeding voor extra werkzaamheden die zijn uitgevoerd bij de reconstructie Julianalaan eo ten behoeve van een derde.

In de boekwaarde per 31-12-2012 is een bedrag van € 669 voor activa in ontwikkeling opgenomen. Dit betreft de volgende activa:

Reconstructie Julianalaan, Margrietstraat, Christinalaan	€	424
Reconstructie Julianalaan eo openbare verlichting	-	141
Reconstructie Julianalaan eo groen	-	<u>104</u>
Totaal	€	669

**Overige materiële vaste activa maatschappelijk nut:**

Zowel de vermeerdering als de vermindering overige materiële vaste activa heeft betrekking op Aanpassen bushaltes aan de nieuwe norm. De vermindering betreft een ontvangen vergoeding voor extra werkzaamheden die zijn uitgevoerd ten behoeve van een derde.

In de boekwaarde per 31-12-2012 is een bedrag van € 164 voor activa in ontwikkeling opgenomen. Ook dit betreft Aanpassen bushaltes aan de nieuwe norm.

**Financiële vaste activa**

Financiële vaste activa zijn leningen aan woningbouwcorporaties, overige langlopende leningen, aandelen in gemeenschappelijke regelingen alsmede deelnemingen en effecten. Zij dienen de uitoefening van de werkzaamheid van de organisatie duurzaam. Van een deelneming is sprake indien de organisatie aan een derde-rechtspersoon een kapitaalverschaffing heeft gedaan of daarop aanspraken heeft.

<b>Financiële vaste activa</b>	<b>Boekwaarde 31-12-2011</b>	<b>Vermeerderingen</b>	<b>Aflossingen/ Verminderingen</b>	<b>Afschrijvingen</b>	<b>Stand per 31-12-2012</b>
Leningen aan overige verbonden partijen	102		2		100
Overige langlopende leningen	2.338	20			2.358
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	1.460		87		1.373
Kapitaalverstrekking aan overige verbonden partijen	65				65
Bijdragen activa van derden	112			10	102
<b>Totaal:</b>	<b>4.077</b>	<b>20</b>	<b>89</b>	<b>10</b>	<b>3.998</b>

De vermeerdering van € 20 op de overige langlopende leningen betreft het saldo van de ontvangen rente ad. € 25 en de rente over het uitstaande saldo ad. € 1 verminderd met de kosten voor het beheer van de SVN-gelden € 6.

De vermindering bij kapitaalverstrekking aan deelnemingen betreft de verkoop van aandelen de Meerlanden in verband met de toetreding van gemeente Hillegom

**Vlottende activa**

Vlottende activa zijn bezittingen waarvan het daarin geïnvesteerde vermogen binnen één jaar vrij komt. Wij onderscheiden de categorieën voorraden, vorderingen, liquide middelen en overlopende activa.

**Voorraden**

De voorraden bestaan uit de posten: 'Gronden in exploitatie' en 'Gronden niet in exploitatie'. Tezamen bedragen deze posten per eind 2012 € 29.632. Per ultimo 2012 is € 14.980 opgenomen als voorziening grondexploitaties en bouwprojecten. Deze voorziening wordt in mindering gebracht op de post voorraden. Het saldo van de voorraden komt hiermee op € 14.652.

De mutaties in de post 'Voorraden' zijn als volgt opgebouwd:

<b>Voorraden</b>	<b>Boekwaarde 31-12-11</b>	<b>Vermeer- deringen</b>	<b>Vermin- deringen</b>	<b>Toevoeging reserve</b>	<b>Boekwaarde per 31-12-12</b>
Gronden niet in exploitatie	200	13	151		62
Gronden in exploitatie	29.746	3.007	4.354	1.171	29.570
<b>Sub-totaal</b>	<b>29.946</b>	<b>3.020</b>	<b>4.505</b>	<b>1.171</b>	<b>29.632</b>
Af: Voorziening grondexploitaties en bouwprojecten	13.162	2.229	411		14.980
<b>Totaal</b>	<b>16.784</b>	<b>791</b>	<b>4.094</b>	<b>1.171</b>	<b>14.652</b>

*De gronden niet in exploitatie*

Het bedrag van deze boekwaarde vertegenwoordigt de kosten tot en met 2012 van een tweetal bouwprojecten, die nog niet bestuurlijk zijn vastgesteld. De gemaakte kosten betreffen voorbereidende plankosten, waarbij het uitgangspunt is dat deze kosten worden verhaald op de initiatiefnemers. De exploitaties worden toegelicht in de paragraaf grondbeleid. In 2012 is voor 2 projecten die in 2011 tot de categorie 'Gronden niet in exploitatie' behoorden, bestuurlijk een exploitatiesaldo vastgesteld, waardoor ze vanaf 2012 vallen onder de categorie 'Gronden in exploitatie.' Het betreft de projecten C.10 Vrouwentroost en C.60 Parkmeer.

In onderstaande tabel zijn de projecten met boekwaarden hoger dan € 100 positief of negatief, alsmede de projecten waarbij afdrachten aan reserves hebben plaatsgevonden, apart vermeld. Hierdoor kan de samenstelling van de post Overige projecten wijzigen. Ook bovengenoemde verschuiving tussen de categorie 'Gronden niet in exploitatie' en de categorie 'Gronden in exploitatie' veroorzaakt een wijziging in de samenstelling van de post Overige projecten in onderstaande tabel. De apart gespecificeerde projecten zijn gerangschikt op omvang van boekwaarde.

*De boekwaarde van de gronden in exploitatie kan als volgt worden onderverdeeld*

<b>Project</b>	<b>Boekwaarde 31-12-11</b>	<b>Vermeer- deringen</b>	<b>Vermin- deringen</b>	<b>Mutaties reserves</b>	<b>Boekwaarde per 31-12-12</b>
C.40 Tuinen van Aalsmeer (&2=1)	13.681	1.786			15.466
C.75 Green Park Aalsmeer	7.591	250			7.841
C.63 Nieuw Oosteinde	3.860		863	19	3.017
C.86 Koningsstraat	978	760			1.737
C.35 Praamplein	1.101		109		992
C.20 Zorgwoningen Kudelstaart	2.172		1.945	80	306
C.54 Lijnbaan	186		80	113	220
C.10 Vrouwentroost	0	124			124
C.21 Rietlanden	48		208	211	51
C.33 Bilderdammerweg	-115		396	514	3
C.85 Schinkelpolder	523		551	28	0

<b>Project</b>	<b>Boekwaarde 31-12-11</b>	<b>Vermeer- deringen</b>	<b>Vermin- deringen</b>	<b>Mutaties reserves</b>	<b>Boekwaarde per 31-12-12</b>
C.30 RKDES	-542		141	205	-478
Overige projecten	262	87	59		290
<b>Totaal</b>	<b>29.746</b>	<b>3.007</b>	<b>4.354</b>	<b>1.171</b>	<b>29.570</b>

*De toevoeging aan de reserves hebben betrekking op de volgende projecten:*

Aan de reserve bouwgrond is een bedrag van € 578 toegevoegd. Dit betrof niet alleen het positieve saldo bij afsluiting van project C33 Bilderdammerweg (€ 378), maar ook een winstneming vanuit project C30 RKDES (€200).

Aan de reserve nazorg nieuwbouwwijken is een bedrag toegevoegd van € 357. Dit betreft de projecten C21 Rietlanden (€ 211), C33 Bilderdammerweg (€ 42), C54 Lijnbaan (€ 62), C63 Nieuw Oosteinde (€ 13) en C85 Schinkelpolder (€ 28).

Ook zijn toevoegingen gedaan tot een bedrag van € 208 aan de reserve bovenwijkse voorzieningen vanuit de project C20 Zorgwoningen Kudelstaart (€ 62), C30 RKDES (€ 5), C33 Bilderdammerweg (€ 86), C54 Lijnbaan (€ 48) en C63 Nieuw Oosteinde (€ 6).

Verder is er een bedrag van € 28 totaal toegevoegd aan de reserve kunstzinnige verfraaiing vanuit de project C20 Zorgwoningen Kudelstaart (€ 18), C33 Bilderdammerweg (€ 7) en C54 Lijnbaan (€ 3).

#### *Voorziening grondexploitatie en bouwprojecten*

De voorziening grondexploitatie en bouwprojecten is bedoeld om tekorten van projecten die vallen onder de categorie in exploitatie genomen gronden, met een negatieve eindwaarde op te vangen.

Deze moest worden opgehoogd met € 2.229, nadat het negatieve resultaat van project C85 Schinkelpolder van € 411 bij afsluiting ten laste van de voorziening is gebracht.

In 2012 zijn de projecten opnieuw doorgerekend. De contante waarde van de ultimo 2012 (CW, 01-01-2013) nog lopende projecten met een tekort, is ten opzichte van 2011 achteruitgegaan met € 2.229.

Voor een deel van € 578 kon de ophoging gedekt worden uit een aanwending van de reserve bouwgrondexploitaties. De grootste achteruitgang werd veroorzaakt door project &2=1, dat met € 2.375 verslechterde. In 2013 worden de plannen van dit project herzien. De mogelijke financiële impact wordt verwerkt in de jaarrekening 2013.

Het project C63 Nieuw Oosteinde laat een verbetering van het negatieve resultaat zien van € 565 terwijl het project C02 Kudelstaartseweg is verslechterd met een bedrag van € 120. Een uitgebreide toelichting omtrent de projecten is opgenomen in de paragraaf Grondbeleid.

#### **Vorderingen**

De totale openstaande vorderingen per eind 2012 bedragen € 5.117. Per ultimo 2012 is € 1.094 opgenomen als voorziening dubieuze debiteuren. Deze voorziening wordt in mindering gebracht op de vorderingen. Het saldo van de vorderingen komt daarmee op € 4.023. Dit saldo is ten opzichte van 2011 met € 4.027 afgenomen.

De grootste posten die onderdeel uitmaken van de openstaande vorderingen ultimo 2012 worden hieronder genoemd. Over de afwikkeling van de vordering van de grex Koningstraat vindt overleg plaats met de Gema C.V. De definitieve afwikkeling van deze vordering vindt in 2013 plaats.

- Gedeputeerde staten van de provincie Noord-Holland ad € 1.215 betreft een declaratie van uitgekeerde planschadevergoedingen inzake de N201;
- Gema C.V. ad € 349 inzake inning bijdrage ten behoeve van de grex Koningstraat;
- De Meerlanden Holding ad € 313 inzake diverse huur- en energielasten;

- In verband met een ontvangen bezwaarschrift is een openstaande vordering ad. € 701 betreffende bouwvergunningen opgenomen in de voorziening dubieuze debiteuren.

### Liquide middelen

Onder de liquide middelen worden opgenomen kas-, bank- en girosaldi. Het saldo per eind 2012 € 8.528 is ten opzichte van 2011€ 8.362 toegenomen. De voornaamste verklaring is het aantrekken van een lening ten behoeve van bevoorschotting G2 en de Meerlanden, transitiekosten Amstelveen en de voorfinanciering van gronden en uitgaven in het kader van grondexploitaties en investeringen.

In verband met de stagnatie van projecten en de ambtelijke samenwerking met Amstelveen zijn diverse werkzaamheden cq. investeringen niet of slechts gedeeltelijk uitgevoerd waardoor de uitgaven nog niet gerealiseerd zijn.

### Overlopende activa

Het saldo van de overlopende activa per eind 2012 ad. € 5.003 is ten opzichte van 2011 met € 3.923 afgenomen.

De grootste posten die per eind 2012 onderdeel uitmaken van de overlopende activa zijn:

- Verrekening BTW compensatiefonds 2012 ad € 3.019;
- G2 inzake voorzieningen Huishoudelijke Verzorging 2012 ad € 224;
- Nog op te leggen aanslagen meerverbruik riolering 2012 ad € 170.

### Passiva

Onder de passiva worden afzonderlijk opgenomen het eigen vermogen, de voorzieningen, de langlopende schulden en de vlottende passiva.

Onder de vlottende passiva worden afzonderlijk opgenomen de kortlopende schulden en de overlopende passiva.

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het saldo van de rekening van baten en lasten.

### Reserves

Reserves (eigen vermogen) zijn afgezonderde vermogensbestanddelen, voor zover niet bestemd om fluctuaties in de exploitatiesfeer op te vangen, ofwel het verschil tussen bezittingen en schulden.

Reserves ontstaan ten gevolge van schenkingen, vermogenswinsten, jaarlijkse of incidentele stortingen, waaronder ook stortingen uit exploitatieresultaten begrepen kunnen worden.

De reserves bestaan uit:

algemene reserves, zijnde reserves met een algemeen karakter; het vrije deel van de algemene reserves is vrij aanwendbaar;

bestemmingsreserves, zijnde reserves waaraan door de raad een bepaalde bestemming is gegeven.

<b>Reserves</b>	<b>Stand per 31-12-2011</b>	<b>Vermeer- dering</b>	<b>Vermin- dering</b>	<b>Stand per 31-12-2012</b>
Algemene Reserves	24.859	2.786	7.401	20.244
Bestemming Reserves	11.802	2.935	5.170	9.567
<b>Totaal</b>	<b>36.661</b>	<b>5.721</b>	<b>12.571</b>	<b>29.811</b>

**Algemene Reserves**

<b>Algemene reserves</b>	<b>Stand per 31-12-2011</b>	<b>Vermeer- dering</b>	<b>Vermin- dering</b>	<b>Stand per 31-12- 2012</b>
Algemene reserve	20.750		2.950	17.800
Algemene vrije reserve	4.109	2.208	3.873	2.444
Reserve bouwgrondexploitaties	0	578	578	0
<b>Totaal</b>	<b>24.859</b>	<b>2.786</b>	<b>7.401</b>	<b>20.244</b>

Bij de vaststelling van de nota reserves en voorzieningen in 2011 heeft de raad ingestemd met het onderbrengen van de reserve Bouwgrondexploitatie bij de algemene reserves. Het aantal algemene reserves bestaat nu uit de Algemene Reserve (AR), de Algemene Vrije Reserve (AVR) en de Reserve bouwgrondexploitatie. Allen vervullen een bufferfunctie.

De Algemene Reserve vervult daarnaast een belangrijke inkomensfunctie voor de gewone dienst. De rente van deze reserve wordt standaard toegerekend aan de exploitatie. In de Lentenota is besloten om in 2012 éénmalig de Algemene Reserve voor een bedrag van € 1,2 miljoen vrij te laten vallen ten gunste van de reserve achterstallig onderhoud wegen.

De rente van de Algemene Vrije Reserve wordt in principe toegerekend aan de reserve zelf. Daardoor kan de AVR wel aangewend worden om incidentele lasten te dekken zonder dat dit invloed heeft op de begroting. Ook worden incidentele baten aan de AVR toegevoegd.

In het onderdeel resultaatbestemming 2012 van pag. 155 is een overzicht van de afzonderlijke mutaties opgenomen, met uitzondering van de onttrekking aan de AR en de AVR van het resultaat 2011 van respectievelijk € 1.750 en € 1.208.

Bij het vaststellen van de nota reserves en voorzieningen 2011 heeft de raad besloten, dat met ingang van 2012, jaarlijks bij de jaarrekening de reserve toekomstige uitgaven maatschappelijk nut wordt afgeroomd tot een stand van € 900 ten gunste van de Algemene vrije reserve. Dit heeft in 2012 geleid tot een verhoging van de AVR met € 1.800.

Aan de reserve bouwgrondexploitaties worden winsten uit bouwgrondexploitaties toegevoegd. Deze kunnen vervolgens worden gebruikt om verliezen van andere bouwgrondexploitaties, die niet reeds zijn voorzien, te dekken. In 2012 is bij de afsluiting van project C33 Bildendammerweg het voordelige resultaat van € 378 toegevoegd aan de reserve. Ook kon vanuit project C30 RKDES-Calslagen een winstneming worden toegevoegd voor een bedrag van € 200. Omdat de benodigde ophoging van de voorziening groter was dan het bedrag van € 578 aan winst in de reserve, is de gehele reserve aangewend.

**Bestemmingsreserves**

<b>Bestemmingsreserves</b>	<b>Stand per 31-12-2011</b>	<b>Vermeer- dering</b>	<b>Vermin- dering</b>	<b>Stand per 31-12-2012</b>
Reserve bovenwijkse voorzieningen	2.534	208	12	2.730
Reserve N201 plus	0			
Reserve Personeel	438		438	0
Reserve kunstzinnige verfraaiing	280	28	9	299
Reserve egalisatie BCF	95		30	65
Reserve jeugdsportvoorziening	9		9	0
Reserve achterstallig onderhoud wegen	0	1.200	90	1.110
Reserve woonfonds volkshuisvesting	2.222			2.222
Reserve toekomstige uitgaven maatschappelijk nut	2.362	888	2.347	903
Reserve e-dienstverlening	72		72	0
Reserve Minimabeleid	63			63
Reserve Kudelstaartseweg 295-297	273		22	251
Reserve onderhoud en kapitaallasten gebouwen	240	73	46	267
Reserve actualiseren bestemmingsplannen	565		265	300
Reserve frictiekosten	657		453	204
Reserve dekking begroting 2012	234		234	0
Reserve herstraten en nazorg nieuwbouw	596	357	89	864
Reserve NUP Algemene Uitkering	45	56		101
Reserve bommenregeling	63	112		175
Reserve transistiekosten samenwerking	1.054		1.054	0
Reserve personeel Greenport		13		13
<b>Totaal bestemmingsreserves</b>	<b>11.802</b>	<b>2.935</b>	<b>5.170</b>	<b>9.567</b>

De bestemmingsreserves hebben een meer expliciet karakter; zij zijn immers bewust ingesteld voor een bepaald doel. Het staat de gemeente vrij om de éénmaal aangegeven bestemming te wijzigen. De bestemmingsreserves zijn in principe vrij besteedbaar.

De berekende rente over de reserves en voorzieningen wordt verwerkt als inkomst op de exploitatie met uitzondering van de rente op de AVR. Deze wordt middels resultaatbestemming aan de reserve zelf toegevoegd. Zie hiervoor ook de nota reserves en voorzieningen.

*De vermeerderingen van de bestemmingsreserves kunnen als volgt toegelicht worden:*

Dotatie reserve bovenwijkse voorzieningen

Het doel van deze reserve is de dekking van de kosten van infrastructurele elementen met een planoverstijgend karakter. Dat wil zeggen dat het nut van de voorziening zich uitstrekt over een groter gebied dan een bepaald complex en de kosten daardoor niet of niet geheel ten laste van dat complex behoren te komen en die mede noodzakelijk zijn als gevolg van uitbreiding van de gemeente.



Aan de reserve bovenwijkse voorzieningen is in 2012 vanuit project C20 Zorgwoningen Kudelstaart een bedrag van € 62, C33 Bilderdammerweg € 86, project C54 Lijnbaan € 48 en vanuit 2 overige projecten € 12 gedoteerd.

Dotatie reserve kunstzinnige verfraaiing

Vanuit enkele projecten zijn bijdragen ontvangen voor kunstzinnige verfraaiing. Deze bijdragen van € 28 zijn toegevoegd aan deze reserve.

Dotatie reserve achterstallig onderhoud wegen

De financiële consequenties van de vaststelling van het beheerplan wegen in 2012 zijn in de Lentenota verwerkt. Een reserve achterstallig onderhoud wegen is ingesteld en een bedrag van € 1,2 miljoen uit de algemene reserve is gestort in de reserve achterstallig onderhoud wegen.

Dotatie reserve toekomstige uitgaven maatschappelijk nut

In de vastgestelde nota Investerings met Maatschappelijk zijn tot en met 2015 extra dotaties aan de reserve geraamd. Het begrote bedrag voor het jaar 2012 ad. € 95 is gedoteerd aan de voorziening. Daarnaast wordt de reserve jaarlijks gevoed met het restant van het exploitatiebudget voor investeringen maatschappelijk nut. In 2012 bedraagt dit € 793.

Dotatie reserve onderhoud en kapitaallasten gebouwen

Bij het vaststellen van de nota onderhoud gebouwen 2009 – 2012 in januari 2010 is ingestemd met het vormen van de reserve “Onderhoud en kapitaallasten gebouwen” voor de dekking van kapitaallasten van investeringen in gemeentelijke gebouwen. Voor het jaar 2012 is het geraamde bedrag van € 73 aan de reserve gedoteerd.

Dotatie reserve Herstraten en nazorg nieuwbouwwijken

Met de overdracht van nieuw openbaar gebied aan de gemeente ontvangt de gemeente een afkoopsom voor nazorgwerkzaamheden in de eerste periode na oplevering zoals herstraten. In 2012 is uit diverse projecten een totale bijdrage van € 357 ontvangen. Door vertraging in de projecten is dit € 80 lager dan geraamd.

Dotatie reserve Nationaal Uitvoeringsprogramma (NUP)

Het doel van de reserve NUP is het dekken van kosten die samenhangen met de overheidsbrede implementatie-agenda dienstverlening overheid. In de periode 2011 tot en met 2014 worden bijdragen vanuit het gemeentefonds in deze reserve gestort. Er is een terugbetaalverplichting in 2015. Aan de reserve is in 2012 conform raming een bedrag van € 56 gedoteerd.

Dotatie reserve Bommenregeling

De gemeente ontvangt per opgeleverde nieuwbouwwoning een bijdrage voor kosten die verband houden met het opsporen van conventionele explosieven. In 2012 bedroeg deze bijdrage € 112. Deze bijdragen worden toegevoegd aan deze reserve om mogelijke kosten van opsporen van conventionele explosieven in de toekomst mee te dekken.

Dotatie reserve personeel Greenport

Bij de behandeling door de Raad van de najaarsrapportage 2012 is de reserve personeel Greenport ingesteld. Aan de reserve is in 2012 conform raming een bedrag van € 13 gedoteerd.

*De verminderingen van de bestemmingsreserves kunnen als volgt toegelicht worden:*

Bij de goedkeuring van de nota reserves en voorzieningen 2011 heeft de raad ingestemd met het onttrekken aan bestemmingsreserves jaarlijks bij de jaarrekening te doen op basis van de werkelijk gemaakte kosten, voor maximaal het bedrag wat voor het lopende jaar door de raad beschikbaar is gesteld. Het eventuele verschil tussen het begrote bedrag en de werkelijk gemaakte kosten indien nodig mee te nemen naar een volgend begrotingsjaar en direct te mogen besteden. Indien nodig het verschil in de lentenota van het volgende begrotingsjaar te verwerken.

Aanwending reserve bovenwijkse voorzieningen

Voor het uitvoeringplan 2011 van het Aalsmeers Verkeer en Vervoer Plan (AVVP) was een aanwending van € 20 geraamd. Voor het AVVP is in 2012 € 1 onttrokken.

Voor het "Haalbaarheidsonderzoek Fort Kudelstaart" was € 25 geraamd en voor de "samenwerkingsovereenkomst inzake bestaande N201" € 40. Voor deze projecten heeft er geen onttrekking plaatsgevonden. Voor "uitwerking gebiedsvisie Aalsmeer" was € 80 begroot. Het project is opgestart in 2012 en er is € 11 aangewend uit de reserve.

Aanwending reserve personeel

Bij de behandeling door de Raad van de nota Reserves en voorzieningen 2011 is besloten om het saldo van de reserve personeel per eind 2011 van € 438 in te zetten voor het calamiteitenbudget 2012. De reserve wordt per eind 2012 opgeheven.

Aanwending reserve Kunstzinnige verfraaiing

In 2012 bedraagt de onttrekking € 9 ten behoeve van de realisering van kunstobjecten in Aalsmeer.

Aanwending egalisereserve BCF

Bij de behandeling door de Raad van de nota Reserves en voorzieningen 2011 is besloten om het saldo per eind 2011 van € 95 in de jaren 2012-2015 af te bouwen en de reserve vervolgens eind 2015 op te heffen. Aan de reserve is in 2012 conform raming een bedrag van € 30 onttrokken.

Aanwending reserve jeugdsportvoorzieningen

In 2011 is de Nota reserves en voorzieningen geactualiseerd. Geconstateerd is dat er geen bestedingen gepland zijn voor de reserve jeugdsportvoorzieningen, naast de besteding van € 9 in 2012. De onttrekking is in 2012 gerealiseerd. De reserve wordt per eind 2012 worden opgeheven.

Aanwending reserve achterstallig onderhoud wegen

In 2012 is de reserve achterstallig onderhoud wegen ingesteld ten behoeve van het wegwerken van het achterstallig onderhoud in 5 jaar. In 2012 is € 90 besteed.

Aanwending reserve toekomstige uitgaven maatschappelijk nut

De reserve toekomstige uitgaven maatschappelijk nut is ingesteld voor het opvangen van pieken en dalen in de bestedingen van investeringen met maatschappelijk nut die ten laste van de exploitatie worden gebracht. Het restant van het exploitatiebudget 2011 voor investeringen maatschappelijk nut van € 535 is aangewend in 2012. De in de najaarsrapportage aangevraagde extra dekking van € 12 voor de bijdrage aan de provincie voor de oeverafslag Boezemlanden is onttrokken aan deze reserve. Bij het vaststellen van de nota reserves en voorzieningen 2011 heeft de raad besloten, dat met ingang van 2012, jaarlijks bij de jaarrekening de reserve wordt afgeroomd tot een stand van € 900 ten gunste van de Algemene vrije reserve. Dit heeft in 2012 geleid tot een afroaming van € 1,8 miljoen.

Aanwending reserve e-dienstverlening

De reserve e-dienstverlening is ingesteld ter dekking van de incidentele kosten die gemaakt worden voor e-dienstverlening. In de najaarsrapportage is door de raad geaccordeerd om een onttrekking van € 72 te doen aan de reserve e-dienstverlening. De reserve is eind 2012 opgeheven.

Aanwending reserve Kudelstaartseweg 295-297

Voor het realiseren van een horecavoorziening aan de Kudelstaartseweg 295 – 297 moet het terrein schoon en leeg worden opgeleverd. Om hieraan te kunnen voldoen is deze reserve gevormd. De kosten in 2012 bedragen € 22 en deze zijn aan de reserve onttrokken.

Aanwending reserve onderhoud en kapitaallasten gebouwen

Bij het vaststellen van de nota onderhoud gebouwen 2009 – 2012 in januari 2010 is ingestemd met het vormen van de reserve “Onderhoud en kapitaallasten gebouwen.” Uit deze reserve worden eenmalige werkzaamheden aan gemeentelijke gebouwen gedekt tot een bedrag van € 300 en worden de kapitaallasten van investeringen in gemeentelijke gebouwen gedekt. Voor 2012 is voor eenmalige aanpassingen aan gebouwen een bedrag van € 20 onttrokken. De onttrekking aan de reserve ter dekking van kapitaallasten bedroeg voor 2012 € 26. Dit betrof de kapitaallasten over 2012 van de investeringen “dakbeveiliging gemeentehuis” en “restauratie watertoren.”

Aanwending reserve actualiseren bestemmingsplannen

De reserve actualiseren bestemmingsplannen is in 2010 ingesteld ter dekking van de incidentele kosten die voortvloeien uit de actualiseringsronde van bestemmingplannen waarin begrepen de vervaardiging van bestemmingsplannen en het voorafgaande proces van onderzoek en integrale beleidsvorming. De werkzaamheden vinden plaats in de periode 2011-2015.

In 2012 is € 265 aan werkelijke kosten gemaakt.

Aanwending reserve Friciekosten

In 2012 is een bedrag van € 453 ten laste gebracht van de reserve frictiekosten. Dit betreft werkelijke kosten voor het uitwerken van de innovatie- en bezuinigingsvoorstellen. Het verschil tussen het begrote bedrag (€ 657) en de werkelijk gemaakte kosten (€ 453) wordt meegenomen naar het volgend begrotingsjaar en mag direct worden besteed.

Aanwending reserve Dekking begroting 2012

Het doel van de reserve dekking begroting 2012 is het sluitend maken van de begroting 2012. Aan de reserve is in 2012 conform raming een bedrag van € 234 onttrokken.

Aanwending reserve herstraten en nazorg nieuwbouwwijken

In 2012 is een bedrag van € 89 ten laste gebracht van deze reserve voor nazorgwerkzaamheden aan het openbaar gebied binnen recent opgeleverde nieuwbouwwijken.

Aanwending reserve Transitiekosten samenwerking

Bij de nota reserves en voorzieningen 2011 is vooruitlopend op het raadsbesluit over de samenwerking met de Gemeente Amstelveen de reserve Transitiekosten samenwerking ingesteld. De raad heeft begin 2012 een besluit genomen over de samenvoeging van de ambtelijke organisaties van de gemeenten Aalsmeer en Amstelveen. De financiële consequenties voor Aalsmeer zijn verwerkt in de najaarsrapportage 2012. Aan Amstelveen is een bedrag overgemaakt voor de transitiekosten. Gedeeltelijke dekking vindt plaats door volledige aanwending van deze reserve.

### Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd met een bepaald doel. Het betreft onzekere verplichtingen die te zijner tijd tot schulden kunnen worden. Ook kunnen voorzieningen betrekking hebben op verplichtingen, samenhangend met het in de tijd onregelmatig gespreid zijn van bepaalde kosten. Voorts kunnen voorzieningen een schatting betreffen van de lasten voortvloeiend uit risico's die samenhangen met de bedrijfsvoering.

Beschikking kan alleen plaatsvinden voor het doel of risico waarvoor ze zijn ingesteld.

Voorziening	Stand per 31-12-2011	Vermeer- dering	Vermi- ndering	Stand per 31-12-2012
Beheer gebouwen	3.283	362	945	2.700
Beheer Riolering	3.148	242		3.390
Voormalig personeel	1.801	753	766	1.788
Garantstelling Green Park Aalsmeer	4.480	1.920		6.400
Voorziening N201 plus	224			224
Voorziening groot onderhoud bruggen		209		209
Voorziening groot onderhoud beschoeiingen		47		47
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>12.936</b>	<b>3.533</b>	<b>1.711</b>	<b>14.758</b>

*De mutaties op de voorzieningen kunnen in hoofdzaak als volgt verklaard worden:*

#### Voorziening beheer gebouwen

In de meerjarenonderhoudsplanning (MOP's) zijn zowel de kosten van groot onderhoud als (vervangings)investeringen opgenomen. De kosten van groot onderhoud worden gedekt uit de voorziening beheer gebouwen. De benodigde jaarlijkse toevoeging vanaf 2010 aan deze voorziening is bepaald op € 362. In verband met de verkoop van het nieuwbouwgedeelte van het gemeentehuis kon een bedrag van € 900 vrijvallen uit de voorziening beheer gebouwen. In 2013 vindt een actualisatie plaats van de meerjaren onderhoudsplannen, waarbij de jaarlijkse toevoeging opnieuw berekend zal worden.

In 2012 is een bedrag van € 45 ten laste van de voorziening gebracht.

#### Voorziening Riolerings

De gelden in deze voorziening worden aangewend voor de kosten van toekomstige vervangingen van voorzieningen voor transport van afvalwater. Eind 2011 is een bijgesteld kostendekkingsplan opgeleverd, conform de notitie riolering van de commissie BBV. Door de dotatie van € 242 is de stand van de voorziening ultimo 2012 conform de berekende stand in het bijgestelde kostendekkingsplan.

#### Voorziening voormalig personeel

Uit deze voorziening worden de kosten voor de FPU, wachtgelduitkeringen en ww uitkeringen betaald. De FPU is een aflopende VUT-regeling die inmiddels is opgevolgd door het ABP keuzepensioen. Voor Aalsmeer is de verwachting dat de regeling vanaf 2015 geen kosten meer met zich zal meebrengen. Voor de lopende FPU uitkeringen is in 2012 € 89 ten laste van de voorziening gebracht.

In 2012 is het geraamde bedrag van € 22 toegevoegd en is er € 22 vrijgevallen met betrekking tot dit onderdeel. In 2012 is uit de voorziening € 453 aangewend voor de kosten van wachtgelduitkeringen en € 86 in verband met ww uitkeringen. Voor een actualisatie van het benodigd pensioenkapitaal gewezen wethouders is € 116 aangewend.

Er is een bedrag van € 731 toegevoegd ter dekking van de kosten in het meerjarenperspectief voor FPU, wachtgelduitkeringen en ww uitkeringen. In februari 2012 hebben gemeente Aalsmeer en gemeente Amstelveen het besluit genomen om per 1 januari 2013 ambtelijk samen te gaan. De medewerkers van gemeente Aalsmeer zijn per 1 januari 2013 in dienst getreden bij gemeente Amstelveen. Vanwege dit besluit kunnen er in de toekomst (vanaf 2013) geen nieuwe wachtgeldregelingen ontstaan voor gemeente Aalsmeer, behalve voor het college, het secretaristeam en de griffie. Daardoor is er geen sprake meer van een gelijkblijvend structureel bedrag en zijn de middelen conform BBV opgenomen in de voorziening voormalig personeel.

#### Voorziening Garantstelling Green Park Aalsmeer

Op grond van de concept grondexploitatie 2013 en het risicoprofiel van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV moest de Voorziening Garantstelling Green Park Aalsmeer worden opgehoogd met € 1.920.

In 2009 is een voorziening getroffen van € 2.373. In 2010 is deze voorziening voorzichtigheidshalve gehandhaafd. In 2011 is de voorziening aangevuld op grond van het risicoprofiel bij de concept grondexploitatie 2012 van GPAG B.V. behorende bij het resultaat van de grondexploitatie met 85% zekerheid, aangevuld met een dotatie met als uitgangspunt een volledige marktstagnatie gedurende 3 jaar, waarbij het masterplan overeind gehouden werd. De concept grondexploitatie 2013 is opgesteld uitgaande van een neerwaartse bijstelling van de uitgifteprognose in de eerstkomende jaren. Ook nu is de dotatie gebaseerd op het resultaat van de grondexploitatie, behorende bij 85% zekerheid. Een aanvullende dotatie op grond van een nog voorzichtiger scenario dan de concept grondexploitatie 2013 wordt nu niet noodzakelijk geacht.

#### Voorziening groot onderhoud bruggen

Het vaststellen van het beheer en onderhoudsplan kunstwerken 2012-2021 in september 2012 heeft geleid tot de instelling van de voorziening groot onderhoud bruggen met een jaarlijkse dotatie van € 209. Het vervangen van o.a. constructieve delen, leuningen en bruggeddelen, steigerpalen, steigerplanken en duikerelementen worden ten laste van de voorziening gebracht.

#### Voorziening groot onderhoud beschoeiingen

Het vaststellen van het beheer en onderhoudsplan kunstwerken 2012-2021 in september 2012 heeft geleid tot de instelling van de voorziening groot onderhoud beschoeiingen met een jaarlijkse dotatie van € 47.

### **Langlopende schulden**

Onder langlopende schulden behoren de opgenomen (langlopende) geldleningen en de overige langlopende schulden, waarvan de looptijd langer is dan 1 jaar.

<b>Langlopende Schulden</b>	<b>Stand per 31-12-11</b>	<b>Vermeerderingen</b>	<b>Verminderingen</b>	<b>Stand per 31-12-12</b>	<b>Rentelast van Langlopende Schulden</b>
	20.953	9.500	318	30.135	918

De verminderingen betreffen de reguliere aflossingen van de langlopende schulden.

Voor een nadere specificatie van de langlopende schulden wordt verwezen naar de paragraaf 'Financiering'. De langlopende schulden bestaan uit een vijftal leningen bij de BNG en één bij de Nederlandse Waterschapsbank (NWB).

### **Vlottende passiva**

Vlottende passiva zijn schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar.

De aanwezige vlottende passiva vallen uiteen in de categorieën kortlopende schulden ad € 1.459, en overlopende passiva ad € 5.511.

### **Kortlopende schulden**

Het saldo van de kortlopende schulden per eind 2012 ad € 1.459 is ten opzichte van 2011 met € 9.102 afgenomen.

De grootste posten die onderdeel uitmaken van de kortlopende schulden per eind 2012 zijn:

- De zevende termijnstaat ad € 323 voor uitgevoerde werkzaamheden aan de herinrichting Julianalaan;
- De Meerlanden ad € 321 voor diverse voorschotnota's 2012 ad € 244, en diverse uitgevoerde werkzaamheden.

### **Overlopende passiva**

Het saldo van de overlopende passiva per eind 2012 bedraagt € 5.511. Ten opzichte van 2011 is dit een afname van € 1.668. De grootste posten die onderdeel uitmaken van de overige overlopende passiva per eind 2012 zijn:

- BNG te betalen rente diverse langlopende geldleningen ad € 679;
- Belastingdienst af te dragen loonheffing over december ad € 622;
- G2 afrekening diverse uitvoeringskosten 2012 ad € 457;
- G2 afrekening programmakosten 2012 ad € 425;
- &2=1 doorbelasting 4<sup>e</sup> kwartaal 2012 € 248;
- G2 voorzieningen Huishoudelijke Verzorging 2012 ad € 224.

Verder bestaat het saldo uit de volgende niet bestede middelen:

Niet bestede middelen van uitkeringen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel

<b>Naam uitkering</b>	<b>Stand per 31-12-2011</b>	<b>Vermeerdering</b>	<b>Vermindering</b>	<b>Stand per 31-12-2012</b>
BDU Jeugdgezondheidszorg	11	45	18	38
Wet inburgering	181		181	0
Participatiefonds	167	378	435	110
Regeling verbetering binnenmilieu PO	127		127	0
Procesbegeleiding ontwikkeling visie jeugdzorg Amstelland en Meerlanden gemeenten	21	30	45	6
Herstructurering Bachlaan Greenport Aalsmeer	35		15	20
Haalbaarheidonderzoek Fort Kudelstaart	0	40		40
<b>Totaal</b>	<b>542</b>	<b>493</b>	<b>821</b>	<b>214</b>

#### BDU jeugdgezondheidszorg

Meerjarige brede doeluitkering ten behoeve van jeugdgezondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning jeugd en afstemming jeugd en gezin alsmede ten behoeve van het realiseren van ten minste een centrum voor jeugd en gezin (CJG) in de periode 2008 tot en met 2011.

Naar aanleiding van de verantwoording BDU CJG 2008 tot en met 2011 inclusief vaststelling in 2012, is een bedrag van € 38 opgenomen op de overlopende passiva. Dit bedrag blijft gereserveerd staan in verband met de terugbetaling aan het Rijk.

#### Wet inburgering

De voorschotten Rijksbijdrage Wet Inburgering 2007 en 2008 worden door het Rijk afgerekend in 2012 op basis van de vermelde prestaties in SISA voor trajecten gestart in 2007, 2008 en 2009.

Naar aanleiding van de vaststelling van de rijksbijdrage voor de Wet inburgering en de Regeling nalatenschap oude Vreemdelingenwet (generaal pardon) van het Agentschap SZW, wordt een bedrag van € 53 teruggevorderd. Het restant van € 128 is ingezet voor het tekort op het participatiebudget (€ 90) en is voor een deel vrijgevallen op het product vreemdelingen (€ 38).

#### Participatiefonds

Met ingang van 1 januari 2010 is de Wet Participatiebudget in werking getreden. Met het participatiebudget worden de gemeentelijke middelen voor re-integratie, inburgering en volwasseneneducatie gebundeld in één specifieke uitkering voor gemeenten. Gemeenten kunnen met het participatiebudget voorzieningen op het gebied van re-integratie, inburgering, educatie en combinaties van deze voorzieningen financieren voor de bestemde doelgroep.

In 2012 bedraagt het door het Rijk beschikbaar gestelde Participatiebudget € 440. Van dit beschikbaar gestelde budget moet € 62 terugbetaald worden i.v.m. niet bestede educatiegelden. Vanuit de overlopende passiva 2011 is de toegestane overheveling naar 2012 van € 167 toegevoegd. De totale lasten Participatiebudget 2012 bedragen € 435. Maximaal 25% of het resterende bedrag van het beschikbaar gestelde participatiebudget 2012 mag worden overgeheveld naar het dienstjaar 2013; het bedrag van de overheveling 2012 naar 2013 bedraagt € 110.

#### Regeling verbetering binnenklimaat Primair Onderwijs

Op grond van de verantwoordingsinformatie 2010 en 2011 heeft het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap aangekondigd de niet bestede gelden regeling Binnenklimaat terug te vorderen.

#### Procesbegeleiding ontwikkeling visie jeugdzorg Amstelland en Meerlanden gemeenten

Het betreft een incidentele subsidie van de Stadsregio Amsterdam van € 92 (2011 € 62 en 2012 € 30) bestemd voor de kosten van 2 regionale procesbegeleiders, ter ontwikkeling van de visie Jeugdzorg voor de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Haarlemmermeer, Ouder-Amstel en Uithoorn. Van dit bedrag is € 86 besteed. Een bedrag van € 41 in het jaar 2011 en een bedrag van € 45 in het jaar 2012. Het restant van € 6 is gereserveerd op deze overlopende passivarekening en wordt besteed in 2013.

#### Herstructurering Bachlaan Greenport Aalsmeer

De provincie Noord-Holland heeft een subsidie verleend met betrekking tot een haalbaarheidsonderzoek project herstructurering Bachlaan Greenport Aalsmeer. In totaal is een bedrag van € 63 ontvangen waarvan € 28 werd besteed tot en met 2011. In 2012 is een bedrag van € 15 besteed voor de voorbereiding van de businesscase voor de herstructurering van het glasgebied. De overige niet bestede middelen (€ 20) worden gereserveerd voor de vaststelling van de subsidie.

Haalbaarheidsonderzoek Fort Kudelstaart

Voor het uitvoeren van een haalbaarheidsonderzoek naar de mogelijkheden voor economische benutting en de lange termijn exploitatie van het fort Kudelstaart heeft de provincie Noord-Holland subsidie verleend van 50% van de kosten tot een maximum van € 50. Hiervan is in 2012 een voorschot ontvangen van € 40. De kosten 2012 ad. € 22 worden gedekt door een onttrekking uit de algemene vrije reserve. De ontvangen subsidie is gereserveerd voor de uit te voeren werkzaamheden in 2013.

**Niet uit balans blijvende verplichtingen**

De niet uit de balans de balans blijvende verplichtingen bedragen ultimo 2012 € 3.796. Hiervan is een bedrag van € 3.100 voor aangegane overeenkomsten binnen bouwprojecten.

**Borg- en garantstellingen**

Per 31-12-2012 staat de gemeente Aalsmeer bij een aantal financiële instellingen garant voor leningen voor een bedrag van circa € 78 miljoen. Het betreft woningbouwverenigingen (€ 31 miljoen) en ondernemingen (€ 47 miljoen). Op de volgende pagina een overzicht van de verschillende borg- en garantstellingen per financiële instelling.



Overzicht van de gegarandeerde geldleningen 2012

Naam van de geldnemer	Doel van de geldlening	Geldgever/ leningsnummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	% dekking	Restantschuld 31-12-2011	Vermeerderingen 2012	Aflossing 2012	Restantschuld 31-12-2012	Bedrag garantstelling
Stichting HABION	Volkshuisvesting	BNG 4079139	2.432.337	50	2.085.586		2.085.586	-	0
Stichting HABION	Volkshuisvesting	BNG 407913901	1.975.304	50	-	1.975.304		1.975.304	987.652
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 40100241	5.000.000	50	5.000.000			5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 40101861	7.000.000	50	7.000.000		7.000.000	-	0
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 40103194	5.000.000	50	5.000.000		5.000.000	-	0
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 40103195	5.000.000	50	5.000.000			5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 40104751	5.000.000	50	5.000.000			5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 40104752	5.000.000	50	5.000.000			5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 40104847	5.000.000	50	5.000.000			5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 40105206	5.000.000	50	5.000.000			5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 40105208	5.000.000	50	5.000.000			5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 308859	16.800.000	50	16.800.000		16.800.000	-	0
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 307914	4.100.000	50	4.100.000		4.100.000	-	0
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 40106841	4.000.000	50	4.000.000			4.000.000	2.000.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 40106840	4.000.000	50	4.000.000			4.000.000	2.000.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 40106656	5.000.000	50	5.000.000			5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 40107183	5.000.000	50	5.000.000	5.000.000		5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 40107184	5.000.000	50	-	5.000.000		5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 40107185	5.000.000	50	-	5.000.000		5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 40107994	5.000.000	50	-	5.000.000		5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 325726	7.100.000	50	7.100.000			7.100.000	3.550.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	Ontwikkeling bedrijventerrein	BNG 327603	13.700.000	50	-	13.700.000		13.700.000	6.850.000
Woningstichting Eigen Haard	Volkshuisvesting	BNG 4081135	4.114.552	100	3.492.782		3.492.782	-	0
Woningstichting Eigen Haard	Volkshuisvesting	BNG 408113601	1.751.637	100	1.751.637		57.165	1.694.473	1.694.473
Woningstichting Eigen Haard	Volkshuisvesting	BNG 408166701	3.818.509	100	1.375.976		433.353	942.623	942.623
Woningstichting Eigen Haard	Volkshuisvesting	BNG 408166901	6.472.336	100	4.980.623		265.984	4.714.639	4.714.639
Woningstichting Eigen Haard	Volkshuisvesting	BNG 408305301	1.442.982	100	1.355.284		14.089	1.341.195	1.341.195
Woningstichting Eigen Haard	Volkshuisvesting	BNG 408305601	828.453	100	635.412		202.134	433.278	433.278
Woningstichting Eigen Haard	Volkshuisvesting	BNG 408326001	1.920.654	100	1.880.467		42.200	1.838.267	1.838.267
Woningstichting Eigen Haard	Volkshuisvesting	BNG 408326101	2.279.045	100	2.279.045		56.139	2.222.906	2.222.906
Woningstichting Eigen Haard	Volkshuisvesting	BNG 408326201	3.040.300	100	2.702.514		54.117	2.648.397	2.648.397
Woningstichting Eigen Haard	Volkshuisvesting	BNG 408326301	3.425.478	100	3.016.319		77.874	2.938.445	2.938.445
Woningstichting Eigen Haard	Volkshuisvesting	BNG 408326401	2.972.360	100	2.673.919		67.283	2.606.636	2.606.636
Woningstichting Eigen Haard	Volkshuisvesting	BNG 408329401	759.178	100	759.178		18.652	740.525	740.525
Woningstichting Eigen Haard	Volkshuisvesting	BNG 4084291	2.268.901	100	734.634		164.898	569.736	569.736
Woningstichting Eigen Haard	Volkshuisvesting	BNG 408429201	3.730.263	100	3.447.199		79.466	3.367.733	3.367.733
Woningstichting Eigen Haard	Volkshuisvesting	BNG 408429301	1.741.287	100	1.589.475		81.553	1.507.922	1.507.922
Woningstichting Eigen Haard	Volkshuisvesting	BNG 408429401	2.153.188	100	2.106.936		24.867	2.082.069	2.082.069
Ontwikkelingsbedrijf &2=1 BV	Ontwikkeling oude trace N201	BNG FC-krediet		100	6.905.000		6.734.353	170.647	170.647
			173.826.764		129.671.985	42.775.304	46.852.495	125.594.795	77.707.142



## Gemeente Aalsmeer

### Kapitaalwerken

- = nadeel

Omschrijving lopend krediet		Krediet	Werkelijk	Afwijking
Aanpassen bushaltes nieuwe norm 2e tranche	Baten	-190	-35	-155
	Lasten	195	193	2
	Saldo	5	158	-153
Afkoppelen verhard oppervlak 2013	Baten	0	-227	227
	Lasten	960	705	255
	Saldo	960	478	482
Rioleringswerkzaamheden Stommeer Hornmeer OE	Baten	0	-7	7
	Lasten	858	556	302
	Saldo	858	549	309
Vervangen riolering Oosteinderweg f2	Lasten	21	6	15
Vervangen riolering Ijsvogelstraat	Lasten	13	0	13
Reconstructie Julianalaan e.o.	Baten	0	-80	80
	Lasten	793	749	44
	Saldo	793	669	124
Afkoppelen riolering Julianalaan 2011	Baten	-220	0	-220
	Lasten	426	426	0
	Saldo	206	426	-220
Afkoppelen verhard oppervlak Spoorlaan	Lasten	30	0	30
Afkoppelen verhard oppervlak Cyclamenstraat	Lasten	84	0	84
Afkoppelen verhard oppervlak Ijsvogelstraat	Lasten	116	10	106
Aanleg natuurvriendelijke oevers 2010	Lasten	100	17	83
Bagger en gronddepot Ambachtsherenweg	Lasten	115	65	50
Opheffen instroming schoonwater riool K5	Lasten	50	5	45
Onderzoek en aanpak rioolproblemen Uiterweg	Lasten	150	67	83
Passantenhaven Praamplein	Baten	-55	0	-55
	Lasten	55	0	55
	Saldo	0	0	0
Verbeteren riolering Oosteinderweg f2	Lasten	129	17	112
Overstortputten	Lasten	50	8	42
Verbeteren riolering Begoniastraat	Lasten	145	13	132
Verbeteren riolering Cyclamenstraat	Lasten	161	13	148
Vervangen drukriolering gemalen 2011	Lasten	250	19	231
Grondwateronderzoek Hornmeer / Kudelstaart	Lasten	50	13	37
Grond Centralisatie fusie voetbalverenigingen	Lasten	250	0	250
Voorbereidingskosten Centralisatie fusie voetbalverenigingen	Lasten	100	22	78
Fusieschool Hoeksteen / Wegwijzer	Lasten	130	9	121
Sporthal Fusieschool Hoeksteen / Wegwijzer	Lasten	54	0	54
Planetenbuurt: afkoppelen riolering 2012	Lasten	570	0	570
Planetenbuurt: verbeteren riolering 2012	Lasten	264	0	264
Planetenbuurt: grondwateroverlastbestrijding door drainage	Lasten	30	0	30
Renoveren minigemalen 2012: Uiterweg	Lasten	250	0	250
Renoveren minigemalen 2012: Overige minigemalen	Lasten	291	7	284
Knip Uiterweg: plaatsen gemaal	Lasten	35	14	21
Knip Uiterweg: Aanpak rioolproblemen Uiterweg	Lasten	107	0	107
Onverwachte afkoppelkansen 2012	Lasten	30	0	30
Ruimen graven 2012	Lasten	80	54	26
Voorbereiding verkoop nieuwbouw gemeentehuis	Lasten	234	33	201
Huisvesting klant contact centrum	Lasten	100	0	100
<b>Totaal</b>		<b>6.811</b>	<b>2.674</b>	<b>4.137</b>

Naar verwachting zullen de kredieten toereikend zijn voor de lasten van 2013 en verder.

<b>Omschrijving lopend krediet maatschappelijk nut exploitatie</b>			<b>Krediet</b>	<b>Werkelijk</b>	<b>- = nadeel Afwijking</b>
Uitvoeringsplan AVVP 2011	*	Baten	-2.916	-221	-2.695
Krediet op het investeringsplan 2011		Lasten	3.293	557	2.736
Krediet op het investeringsplan 2012		Lasten	300	141	159
Saldo AVVP t.l.v. maatschappelijk nut exploitatie		Saldo	677	477	200
Vigerende Leggermaat Uiterwegsloot		Lasten	50	0	50
Reconstructie bomenstructuur Hornmeer	**	Lasten	125	28	97
Vervangen houten brug 101002		Lasten	17	6	11
Vervangen houten brug 101005		Lasten	82	35	47
Vervangen houten brug 101009		Lasten	60	25	35
<b>Totaal lopend krediet maatschappelijk nut exploitatie</b>			<b>1.011</b>	<b>571</b>	<b>495</b>

\*Voor het uitvoeringsplan AVVP 2011 zijn bij de baten de dekking uit de reserve bovenwijkse voorzieningen, projecten bouwgrondexploitaties, subsidies en bijdragen derden verwerkt.

\*\* Van het krediet Reconstructie Bomenstructuur Hornmeer staat € 45 op het investeringsplan 2013.

#### AVVP

Voor het uitvoeringsplan AVVP 2011 is in totaal een krediet beschikbaar gesteld van € 3.593. Het uitvoeringsplan is opgedeeld in diverse deelprojecten.

De vertraging van de nieuwe N201 en Burgemeester Kasteleinweg hebben geleid tot vertraging van het uitvoeringsplan AVVP 2011.

In 2012 zijn de volgende deelprojecten gereedgekomen:

- Aanleg vrijliggend fietspad langs waterpartij Albrechtstraat;
- Fietsoversteek Calslagerbancken en Romeijnstraat;
- Fietsenstalling bij winkelcentra IP 2011;
- VOP Mijnsheerenweg-Midvoordreef;
- Uitbreiding parkeerplaats Ophelialaan-Spoorlaan.

## Gemeente Aalsmeer

- = nadeel

Omschrijving in 2012 afgesloten kredieten		Krediet	Werkelijk	Afwijking
Aanpassen bushaltes nieuwe norm 1e tranche	Baten	-521	-521	0
	Lasten	521	526	5
	Saldo	0	5	5
Drainagewerkzaamheden	Lasten	115	119	-4
Rioleringswerkzaamheden Dorpsstraat	Baten	-11	-11	0
	Lasten	185	185	0
	Saldo	174	174	0
Controle en monitoren AWZI en gemalen 2011	Lasten	85	88	-3
Uitbreiding 4 lokalen de Mikado	Baten	0	-17	17
	Lasten	906	912	-6
	Saldo	906	895	11
Verbeteren riolering Aalsmeerderweg 281	Lasten	30	12	18
Aanleg drainage Lunalaan e.o.	Lasten	35	38	-3
Inzameling afval- en bilgewater jachthaven	Lasten	60	28	32
Boomkwekerskerkhof	Lasten	15	17	-2
Renovatie Raadhuisbrug	Lasten	124	126	-2
Uitbreiding begraafplaats	Lasten	21	21	0
RKBS Antonius onderwijsleerpakket & meubilair 25e+26e gr	Lasten	20	20	0
PCBS de Hoeksteen onderwijsleerpakket & meubilair 11e gr	Lasten	13	13	0
Controle en monitoren AWZI en gemalen	Lasten	15	15	0
OBS Zuidooster onderwijsleerpakket & meubilair 19e+20e gr	Lasten	20	20	0
Zon en warmtewerende maatregelen OBS samen een	Lasten	23	18	5
<b>Totaal</b>		<b>1.656</b>	<b>1.611</b>	<b>45</b>

- = nadeel

Omschrijving in 2012 afgesloten investeringen maatschappelijk nut exploitatie		Krediet	Werkelijk	Afwijking
Bijdrage realisatie vooroever	Lasten	75	75	0
Verkeersmaatregelen Hornmeer	Baten	-8	-8	0
	Lasten	25	26	-1
	Saldo	17	18	-1
<b>Totaal</b>		<b>92</b>	<b>93</b>	<b>-1</b>

Omschrijving in 2012 vervallen kredieten		Krediet	Werkelijk	Afwijking
Afkoppelen verhard oppervlak Begoniastraat	Lasten	100	0	100
Vervangen duikers Aalsmeerderweg	Lasten	25	0	25
Renovatie zandtrainingsveld RKAV	Lasten	35	7	28
<b>Totaal</b>		<b>160</b>	<b>7</b>	<b>153</b>

De overschrijdingen op de lasten zijn allen binnen de norm van € 25. Bij verschillende kredieten is de realisatie lager dan de norm van € 25. Deze worden hieronder toegelicht.

### Inzameling afval- en bilgewater jachthaven

De aanleg voor de voorziening voor de inzameling van afvalwater en bilgewater voor de watersport is een maatregel uit het Waterplan Aalsmeer. Voor de realisatie van de voorzieningen is gekozen voor de Kolenhaven en het Praamplein. De voorziening op het Praamplein is in 2012 gerealiseerd. De kosten hiervoor waren geraamd op basis van de ervaring met de Kolenhaven. Vanwege de constructie van het Praamplein is het echter niet mogelijk putten en leidingen in de bodem aan te

brengen. Daarom is gekozen om alleen het afvalwater in te nemen en de voorziening voor het bilgewater niet aan te brengen.

**Afkoppelen verhard oppervlak Begoniastraat**

De wegwerkzaamheden in de Begoniastraat worden minder omvangrijk dan in de eerste instantie gepland waardoor een investering in het afkoppelen van het verharde oppervlak niet langer een voordelige combinatie is.

**Vervangen duikers Aalsmeerderweg**

In het investeringsplan 2012 is reeds een nieuwe investering voor een bedrag van € 141 opgenomen voor het vervangen van de duikers Aalsmeerderweg (Waterplan Aalsmeer O2); hierdoor is het krediet van € 25 komen te vervallen.

**Renovatie zandtrainingsveld RKAV**

De renovatie van de zandtrainingsvelden is na aanpassing van veld 5 stopgezet. Het is de intentie om over te gaan op kunstgrasvelden.

**Single Information, Single Audit (SISA)**

**Toelichting op bijlage over specifieke uitkeringen in het kader van het besluit Single Information, Singel Audit (SISA)**

Met ingang van de jaarrekening 2006 is het besluit Single Information, Single Audit (SISA) van kracht. Hiermee zijn diverse specifieke uitkeringen onder het verantwoordingsregime gekomen van de gemeentelijke jaarrekening. Verantwoording van de specifieke uitkeringen maakt met ingang van de jaarrekening 2006 deel uit van het jaarverslag en het verslag van bevindingen van de controle op de jaarrekening. Hiervoor dient een aparte bijlage te worden ingevuld.

In de jaarrekening 2012 van de gemeente Aalsmeer vallen de volgende specifieke uitkeringen onder het besluit SISA:

- Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2014 (OAB)
- Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw) (Gemeentedeel 2012)
- Wet Sociale werkvoorziening (Wsw) (Gemeenten (incl. WGR) Totaal 2011)
- Gebundelde uitkering (WWB+WIJ+IOAW+IOAZ+levensonderhoud beginnende ondernemers Bbz 2004+WWIK (Gemeentedeel 2012)
- Gebundelde uitkering (WWB+WIJ+IOAW+IOAZ+levensonderhoud beginnende ondernemers Bbz 2004+WWIK (Gemeenten (incl. WGR) Totaal 2011)
- Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende ondernemers) (Gemeentedeel 2012)
- Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende ondernemers) (Gemeenten (incl. WGR) Totaal 2011)
- Wet Participatiebudget (WPB) Gemeenten die uitbesteden aan openbare lichamen (Gemeentedeel 2012)
- Wet Participatiebudget (WPB) (Gemeenten (incl. WGR) Totaal 2011)
- Brede doeluitkering Centra voor Jeugd en Gezin (BDU CJG) Hernieuwde uitvraag 2008 t/m 2011

**Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2014 (OAB) (SISA nummer D9)**

De uitgaven voor 2012 in het kader van het Onderwijs Achterstanden Beleid zijn hoger dan de in 2012 ontvangen rijksbijdragen. Voor 2012 is er in de gemeentelijke balans dus geen bedrag opgenomen in de overlopende passiva rekening.

**Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw) (Gemeentedeel 2012) (SISA nummer G1C-1)**

Hieronder valt de verantwoording van de geïndiceerde inwoners van de gemeente die een dienstbetrekking hebben of op een wachtlijst staan bij een instelling die niet door de G2 zijn gedeclareerd. In dit geval gaat het om de verantwoording door de gemeente Amsterdam voor de instelling Pantar.

**Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw) (Gemeenten (incl. WGR) Totaal 2011) (SISA nummer G1C-2)**

Hieronder vallen de geïndiceerde inwoners die door een aparte accountantsverklaring door de G2 als openbaar lichaam namens de gemeente Aalsmeer worden verantwoord.

**Gebundelde uitkering (WWB+WIJ+IOAW+IOAZ+levensonderhoud beginnende ondernemers Bbz 2004+WWIK (Gemeentedeel 2012) (SISA nummer G2C-1)**

**Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende ondernemers) (Gemeentedeel 2012) (SISA nummer G3C-1)**

**Wet Participatiebudget (WPB) Gemeenten die uitbesteden aan openbare lichamen**



**(Gemeentedeel 2012) (SISA nummer G5C-1)**

Met ingang van de jaarrekening 2010 dient de G2 als zelfstandig openbaar lichaam de SISA financiële verantwoording zelf in bij het CBS. Deze financiële verantwoording is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur van het Gemeenschappelijke Regeling G2 Samenwerkingsverband Aalsmeer-Uithoorn. De gemeente Aalsmeer dient alleen voor de buiten de G2 geldende onderdelen te verantwoorden. Op de hierboven genoemde regelingen dient de gemeente Aalsmeer geen extra verantwoording in.

**Gebundelde uitkering (WWB+WIJ+IOAW+IOAZ+levensonderhoud beginnende ondernemers Bbz 2004+WWIK (Gemeenten (incl. WGR) Totaal 2011) (SISA nummer G2C-2) Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende**

**ondernemers) (Gemeenten (incl. WGR) Totaal 2011) SISA nummer G3C-2)**

**Wet Participatiebudget (WPB) (Gemeenten (incl. WGR) Totaal 2011) (SISA nummer G5C-2)**

Verantwoording van bovengenoemde regelingen vindt plaats onder de verantwoordelijkheid van de G2 als zelfstandig openbaar lichaam. Dit gaat door middel van een accountantsverklaring van de G2 over het jaar 2011.

**Brede doeluitkering Centra voor Jeugd en Gezin (BDU CJG) (SISA nummer H10)**

**Hernieuwde uitvraag 2008 t/m 2011**

Het gaat hier om een hernieuwde uitvraag en verantwoording van de uitgaven betrekking hebbende op de uitvoering jeugdgezondheidszorg door de GGD Amsterdam en diverse verstekte subsidies in het kader van jeugdzorg en Centra voor jeugd en gezin op verzoek van het ministerie. De definitieve vaststelling over deze periode door het Rijk heeft daarom nog niet plaatsgevonden. Inmiddels hebben de gemeentelijke vaststellingen plaatsgevonden in 2012 over de subsidies verstrekt in 2011. Ultimo 2012 is derhalve geconstateerd dat er € 38.360 terug betaald moet worden over de gehele periode 2008 tot en met 2011. Dit bedrag is gereserveerd in de overlopende passiva rekening.

# Gemeente Aalsmeer

Departement	Nummer	Specifieke uitkering of juridische fondslag en/of andere	SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2012 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa						
			I N D I C A T O R E N						
OCW	D9	Onderwijsachterstanden beleid 2011-2014 (OAB)  Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie.		
			<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: D9 / 04</i>	€ 133.523	€ 70.373	€ 0
SZW	G1C-1	Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Gemeentedeel 2012  Wet sociale werkvoorziening (Wsw)  Gemeenten verantwoord hier alleen het gemeentelijk deel indien er in (jaar T) enkele of alle inwoners werkzaam zijn bij een Openbaar lichaam o.g.v. de Wgr.	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (jaar T);  exclusief deel openbaar lichaam	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T), uitgedrukt in arbeidsjaren;  exclusief deel openbaar lichaam					
			<i>Aard controle R Indicatornummer: G1C-1 / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G1C-1 / 02</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
SZW	G1C-2	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)  Alle gemeenten verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SISA (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G1C-1)	Hieronder per regel één gemeente (code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (T-1);  inclusief deel openbaar lichaam	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;  inclusief deel openbaar lichaam	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;  inclusief deel openbaar lichaam	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;  inclusief deel openbaar lichaam		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1C-2 / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G1C-2 / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G1C-2 / 03</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G1C-2 / 04</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G1C-2 / 05</i>	1.0358 (Aalsmeer)	5,50
SZW	G2C-1	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WVB Gemeentedeel 2012  Gemeenten die uitvoering in (jaar T) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier alleen het gemeentelijke deel (jaar T).	Besteding (jaar T) algemene bijstand  exclusief geldstroom openbaar lichaam  1.1 Wet werk en bijstand (WWB)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)  exclusief geldstroom openbaar lichaam  1.1 Wet werk en bijstand (WWB)	Besteding (jaar T) IOAW  exclusief geldstroom openbaar lichaam  1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)  exclusief geldstroom openbaar lichaam  1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ  exclusief geldstroom openbaar lichaam  1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)  exclusief geldstroom openbaar lichaam  1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-1 / 01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-1 / 02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-1 / 03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-1 / 04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-1 / 05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-1 / 06</i>	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen  exclusief geldstroom openbaar lichaam  1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen  exclusief geldstroom openbaar lichaam  1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)  exclusief geldstroom openbaar lichaam  1.5 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-1 / 07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-1 / 08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-1 / 09</i>	€ 0	€ 0	€ 0	
	G2C-2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WVB Totaal 2011 (Gemeenten inclusief deel gemeenschappelijke regelingen)  Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SISA (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2C-1)	Hieronder per regel één gemeente (code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand  inclusief geldstroom openbaar lichaam  1.1 Wet werk en bijstand (WWB)	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)  inclusief geldstroom openbaar lichaam  1.1 Wet werk en bijstand (WWB)	Besteding (jaar T-1) IOAW  inclusief geldstroom openbaar lichaam  1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)  inclusief geldstroom openbaar lichaam  1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-2 / 01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-2 / 02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-2 / 03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-2 / 04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-2 / 05</i>	1.0358 (Aalsmeer)	€ 1.918.188
			Besteding (jaar T-1) IOAZ  inclusief geldstroom openbaar lichaam  1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)  inclusief geldstroom openbaar lichaam  1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen  inclusief geldstroom openbaar lichaam  1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen  inclusief geldstroom openbaar lichaam  1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen  inclusief geldstroom openbaar lichaam  1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-2 / 06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-2 / 07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-2 / 08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-2 / 09</i>	€ 6.777	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T-1) WIJ  inclusief geldstroom openbaar lichaam  1.5 Wet investeren in jongeren (WIJ)	Baten (jaar T-1) WIJ (exclusief Rijk)  inclusief geldstroom openbaar lichaam  1.5 Wet investeren in jongeren (WIJ)	Besteding (jaar T-1) WWIK  inclusief geldstroom openbaar lichaam  1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)  inclusief geldstroom openbaar lichaam  1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-2 / 10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-2 / 11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-2 / 12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2C-2 / 13</i>	€ 99.022	€ 5.003	€ 0

# Gemeente Aalsmeer

SZW	G3C-1	<b>Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) Gemeentedeel</b>  Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz) 2004  Gemeenten die uitvoering in (jaar T) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier alleen het gemeentelijke deel (jaar T).	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob), exclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3C-1 / 01	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob), exclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3C-1 / 02	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk), exclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3C-1 / 03	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk), exclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3C-1 / 04	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob), exclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3C-1 / 05	Besteding (jaar T) Bob, exclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3C-1 / 06	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
			Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk), exclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3C-1 / 07	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004, exclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3C-1 / 08					
			€ 0	€ 0					
	G3C-2	<b>Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) Totaal 2011</b>  Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz) 2004  Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3C-1)	Hieronder per regel één gemeente (code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) inclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicatornummer: G3C-2 / 01	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) inclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3C-2 / 02	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) inclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3C-2 / 03	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) inclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3C-2 / 04	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) inclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3C-2 / 05	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) inclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3C-2 / 06
			1 0358 (Aalsmeer)	€ 34.492	€ 128.500	€ 8.877	€ 5.694	€ 15.158	
			Besteding (jaar T-1) Bob inclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3C-2 / 07	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) inclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3C-2 / 08	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 inclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G3C-2 / 09				
			€ 0	€ 0	€ 0				
SZW	G3C-1	<b>Wet Participatiebudget (WPB) Gemeentedeel 2012</b>  Wet participatiebudget (WPB)  Gemeenten die uitvoering in (jaar T) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier alleen het gemeentelijke deel (jaar T).	Besteding (jaar T) participatiebudget, exclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5C-1 / 01	Waarvan besteding (jaar T) van educatie bij roc's, exclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5C-1 / 02	Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget, exclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5C-1 / 03	Waarvan baten (jaar T) van educatie bij roc's, exclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5C-1 / 04	Besteding (jaar T) Regellu Dit onderdeel is uitsluitend van toepassing voor gemeenten die in (jaar T-1) duurzame plaatsingen van inactieven naar werk hebben gerealiseerd en verantwoord aan het Rijk.  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5C-1 / 05		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0			
			Het aantal door de gemeente in (jaar T) ingekochte trajecten basisvaardigheden.  <i>Aard controle D1</i> Indicatornummer: G5C-1 / 06	Het aantal door volwassen inwoners van de gemeente in (jaar T) behaalde NT2-certificaten, dat niet meetelt bij de output-verdelmaatstaven uit de verdeelstapel van Onze Minister voor Immigratie, Integratie en Asiel.  <i>Aard controle D1</i> Indicatornummer: G5C-1 / 07					
			0	0					
	G3C-2	<b>Wet Participatiebudget (WPB) Totaal 2011 (Gemeenten inclusief deel gemeenschappelijke regelingen)</b>  Wet participatiebudget (WPB)  Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G5B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G5C-1)	Hieronder per regel één gemeente (code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) participatiebudget inclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicatornummer: G5C-2 / 01	Besteding (jaar T-1) van educatie bij roc's inclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5C-2 / 02	Waarvan besteding (jaar T-1) van educatie bij roc's inclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5C-2 / 03	Besteding (jaar T-1) Regellu Dit onderdeel is uitsluitend van toepassing voor gemeenten die in (jaar T-1) duurzame plaatsingen van inactieven naar werk hebben gerealiseerd en verantwoord aan het Rijk.  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5C-2 / 07		
			1 0358 (Aalsmeer)	€ 801.594	€ 155.881	€ 0			
			Baten (jaar T-1) (niet-Rijk) participatiebudget inclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5C-2 / 04	Waarvan baten (jaar T-1) van educatie bij roc's inclusief geldstroom openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5C-2 / 05	Het aantal in (jaar T-1) gerealiseerde duurzame plaatsingen naar werk van inactieven Dit onderdeel behoort alleen te worden ingevuld, indien een gemeente aanspraak wil maken op regellu bestedingsruimte in jaar T+1 inclusief deel openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5C-2 / 06	Besteding (jaar T-1) Regellu Dit onderdeel is uitsluitend van toepassing voor gemeenten die in (jaar T-1) duurzame plaatsingen van inactieven naar werk hebben gerealiseerd en verantwoord aan het Rijk.  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5C-2 / 07			
			€ 7.644	€ 0	€ 0	€ 0			
VWS	H10_2010	<b>Brede doeluitkering Centra voor Jeugd en Gezin (BDU CJG) - Hernieuwde uitvraag 2008 tot en met 2011</b>  Tijdelijke regeling CJG Gemeenten	Besteding 2008 aan jeugdgezondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning jeugd, afstemming jeugd en gezin en het realiseren van centra voor jeugd en gezin.  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: H10_2010 / 01	Besteding 2009 aan jeugdgezondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning jeugd, afstemming jeugd en gezin en het realiseren van centra voor jeugd en gezin.  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: H10_2010 / 02	Besteding 2010 aan jeugdgezondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning jeugd, afstemming jeugd en gezin en het realiseren van centra voor jeugd en gezin.  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: H10_2010 / 03	Besteding 2011 aan jeugdgezondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning jeugd, afstemming jeugd en gezin en het realiseren van centra voor jeugd en gezin.  <i>Aard controle R</i> Indicatornummer: H10_2010 / 04	Is er ten minste één centrum voor jeugd en gezin in uw gemeente gerealiseerd in de periode 2008 tot en met 2011? Ja/Nee  <i>Aard controle D1</i> Indicatornummer: H10_2010 / 05		
			€ 252.897	€ 409.280	€ 398.559	€ 479.510	Ja		

## **Controleverklaring**

**De controleverklaring van Ernst & Young wordt separaat aangeboden.**







**Bijlage: Afschrijvingsbeleid vaste activa**

Activa met economisch nut en een verkrijgingprijs van minder dan € 10.000 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Deze laatst genoemden worden altijd geactiveerd.

Activa met maatschappelijk nut die na aftrek van bijdragen van derden en (bestemmings)reserves minder dan € 10.000 bedragen worden niet geactiveerd. Indien deze meer dan € 10.000 bedragen kunnen zij worden geactiveerd.

Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

Indien een activa niet in deze lijst is opgenomen, zal in het investeringsplan de afschrijvingstermijn aan de raad worden voorgelegd.

De volgende materiële vaste activa met **economisch nut** worden lineair afgeschreven in:

<b>Omschrijving</b>	<b>Afschrijvingstermijn (in jaar)</b>
<b>Immateriële vaste activa</b>	
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5
<b>Materiële vaste activa</b>	
<b><i>Bedrijfsgebouwen economisch nut</i></b>	
Gebouwen	40
Schoolgebouwen permanent inclusief speellokaal	40
Schoolgebouwen semi-permanent	max. 20 (afh. van resterende looptijd oorspronkelijke investering)
2 <sup>e</sup> speellokaal semi-permanent	max. 20 afh. van resterende looptijd oorspronkelijke investering)
Onderwijskundige vernieuwingen (aanpassing permanent)	max. 40 afh. van resterende looptijd oorspronkelijke investering)
Gymlokaal	40
Sportvloer	15
Buitenzwembad	25
Renovatie/restauratie gebouwen	max. 25 (afh. van resterende looptijd oorspronkelijke investering)
Dakranden/gevelplaten	max. 20 (afh. van resterende looptijd oorspronkelijke investering)
Veiligheidsvoorzieningen gebouwen	10
<b><i>Grond, weg- en waterbouwkundige werken</i></b>	
Aanlegsteigers	15
Ondergrondse brengparkjes	10
Riolering	30
Schoolpleinen	30
<b><i>Gronden en terreinen</i></b>	
Gronden	0



**Machines, apparaten en installaties**

Installaties	15
Rollend materieel groenbeheer	7
Graafmachines	10
Diverse materiaal begraafplaats	10
Losse inventaris	10
Persluchtcompressor	10
Aggregaat Brandweer	10
Draagbare motorspuit Brandweer	8
Hefbrug	20

**Vervoersmiddelen**

Hulpverlenersvoertuig/Brandweerauto	15
Boot & aanhanger	20
Motor van de boot	7
Personenauto	5
Kleine vrachtauto/Pick up	6
Trekker fendt	8

**Overige materiële vaste activa**

Losse inventaris	10
1 <sup>e</sup> inrichting onderwijsleerpakket en meubilair	10
PC's, desktops, monitoren & laptops	4
Servers	3
Software	5
Overige automatisering	7
Beamers & randapparatuur	5
Portofoons	5
Warmtebeeldcamera	5
Aluminium bekisting begraafplaats	8
Diverse materiaal begraafplaats	10
Zonwering	10

De volgende materiële vaste activa met **maatschappelijk nut** worden lineair afgeschreven in:

**Grond, weg- en waterbouwkundige werken**

Wegen, fietspaden, snelheidsremmende maatregelen, parkeervoorzieningen	20
Verkeersinstallatie	15
Bruggen:	
- fundering brug	40
- bovenbouw brug	20
- houten brug	15
Openbare verlichting	25
Openbaar groen	8
Bomenstructuur	20
Bermen inclusief beschermingsconstructie	10
Beschoeiing	15
Vooroever	15

Afschrijvingen starten het jaar volgend op het jaar dat de activa zijn opgeleverd.

Rentelasten starten in het jaar waarin voor het eerst kosten worden gemaakt. De renteberekening bestaat uit de rente over de boekwaarde op 1 januari vermeerderd met de rente over de gemiddelde boekwaardetoename/afname.