



Onderwerp Vaststellen Decemberrapportage 2022	
Nummer	2022/1600218
Portefeuillehouder	Roduner, F.J.
Programma/beleidsveld	7.2 Algemene dekkingsmiddelen
Afdeling	CC
Auteur	M. de Lie
Telefoonnummer	0639074862
Email	mdelie@haarlem.nl
Kernboodschap	In de P&C-kalender 2022 is opgenomen dat eind van het begrotingsjaar optioneel een decemberrapportage verschijnt. Deze rapportage wordt alleen opgesteld als dit noodzakelijk is. Omdat er sinds de Bestuursrapportage 2022 zich grote afwijkingen op beleidsveldniveau (zowel aan de lasten- als aan de batenkant en zowel om significante verwachte over- als onderbestedingen) hebben voorgedaan wordt u middels voorliggende Decemberrapportage 2022 hierover actief geïnformeerd. Voor een deel van de afwijkingen ligt de reden buiten Haarlem, namelijk kasschuiven van het Rijk (Septembercirculaire 2022).
Behandelvoorstel voor commissie	Zoals opgenomen in de P&C kalender 2022 wordt de Bestuursrapportage 2022 1 december behandeld in de commissie Bestuur. De commissie Bestuur wordt verzocht advies te geven aan de raad over het voorstel van het college en over de wijze van agendering van het raadsstuk in de raadsvergadering.
Relevante eerdere besluiten	Waar relevant zijn verwijzingen naar eerdere besluiten opgenomen in de tekst van de Decemberrapportage 2022.
Besluit College d.d. 15 november 2022	1. Het college stelt het voorstel aan de raad vast. de secretaris, de burgemeester,

<p>Besluit Raad d.d. 15 DEC 2022 (wordt ingevuld door de griffie)</p>	<p>De raad der gemeente Haarlem, Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders,</p> <p>Besluit:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. De Decemberrapportage 2022 vast te stellen en financieel-technisch te verwerken volgens de begrotingswijziging 2022 in paragraaf 2.9 op basis van de voorgestelde wijzigingen in baten en lasten van de exploitatie inclusief de voorgestelde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves en voorgestelde budgetoverhevelingen (paragraaf 2.1 t/m 4.7). 2. Een aanvullend voorbereidingskrediet te verlenen van € 250.000 voor de realisatie van een nieuw Havenkantoor, ten laste van IP post HVD.01 (paragraaf 2.5). 3. Een krediet te verlenen van € 125.000 voor het vergroten van de veiligheid in het Reinaldapark ten laste van IP post OR.024 (paragraaf 2.6) 4. Een krediet te verlenen van € 400.000 voor de aanschaf van camera's om de effectiviteit van handhaving te vergroten ten laste van IP post VH.01 (paragraaf 2.6) 5. De hiervoor genoemde kredieten onder 2 t/m 4 en de daaruit voortvloeiende kapitaallasten te verwerken in het Investeringsplan bij de Kadernota 2024. <p>de griffier, de voorzitter,</p>  
---	--

1. Inleiding

In de P&C-kalender 2022 is opgenomen dat eind van het begrotingsjaar optioneel een decemberrapportage verschijnt. Deze rapportage wordt alleen opgesteld als dit noodzakelijk is. Omdat er sinds de Bestuursrapportage 2022 zich grote afwijkingen op beleidsveldniveau (zowel aan de lasten- als aan de batenkant en zowel om significante verwachte over- als onderbestedingen) hebben voorgedaan wordt u middels voorliggende Decemberrapportage 2022 hierover actief geïnformeerd. Voor een deel van de afwijkingen ligt de reden buiten Haarlem, namelijk kasschuiven van het Rijk (Septembercirculaire 2022).



Financiën

Het positieve financiële effect van de begrotingsmutaties die in voorliggende Decemberrapportage 2022 ter besluitvorming voorliggen ten opzichte van de door de raad bij de Bestuursrapportage 2022 geactualiseerde begroting betreft € 6,3 miljoen. Dit is het resultaat ná verwerking van voorgestelde mutaties in dotaties en onttrekkingen aan reserves van € 5,3 miljoen. Hiernaast wordt voorgesteld incidentele middelen over te hevelen ad € 544.000.

Het positieve begrotingsaldo 2022 na vaststelling van de Decemberrapportage 2022 bedraagt € 21 miljoen.

Het positieve financiële effect van € 6,3 miljoen ten opzichte van de Bestuursrapportage 2022 is het resultaat van een aantal verbeteringen en verslechtingen. Waarbij het in navolging van de Programmabegroting 2023-2027 vrijvallen van jaarschijf 2022 van de stelpost kapitaallasten de grootste verbetering is (€ 2,9 miljoen), gevolgd door het effect op de algemene middelen uit de Septembercirculaire 2022 (€ 2,7 miljoen) en de vrijval van de corona risicoreserve (€ 1,5 miljoen). De grootste verslechtering betreft het ten opzichte van de Bestuursrapportage 2022 aframen van de niet meer benodigde onttrekkingen aan de algemene reserve (€ 2,3 miljoen), gevolgd door het verder bijstellen van de rijksbijdrage BUIG (€ 1,1 miljoen) en het rekening houden met het recentelijke akkoord over een eenmalige uitkering aan gemeentepersoneel (€ 1 miljoen).

2. Voorstel aan de raad

Het college stelt de raad voor:

1. De Decemberrapportage 2022 vast te stellen en financieel-technisch te verwerken volgens de begrotingswijziging 2022 in paragraaf 2.9 op basis van de voorgestelde wijzigingen in baten en lasten van de exploitatie inclusief de voorgestelde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves en voorgestelde budgetoverhevelingen (paragraaf 2.1 t/m 4.7).
2. Een aanvullend voorbereidingskrediet te verlenen van € 250.000 voor de realisatie van een nieuw Havenkantoor, ten laste van IP post HVD.01 (paragraaf 2.5).
3. Een krediet te verlenen van € 125.000 voor het vergroten van de veiligheid in het Reinaldapark ten laste van IP post OR.024 (paragraaf 2.6)
4. Een krediet te verlenen van € 400.000 voor de aanschaf van camera's om de effectiviteit van handhaving te vergroten ten laste van IP post VH.01 (paragraaf 2.6)
5. De hiervoor genoemde kredieten onder 2 t/m 4 en de daaruit voortvloeiende kapitaallasten te verwerken in het Investeringsplan bij de Kadernota 2024.

3. Beoogd resultaat

De Bestuursrapportage 2022 geeft een verwachting van het financiële resultaat over het huidige begrotingsjaar. Op basis van actuele ontwikkelingen doet het college diverse voorstellen aan de raad voor het wijzigen van de begroting. De geactualiseerde begroting geeft daarmee een verwachting van het resultaat in 2022.

4. Argumenten

De decemberrapportage maakt onderdeel uit van de planning en control cyclus. In de bestuursrapportage zijn de voorstellen van argumenten voorzien.

5. Risico's en kanttekeningen

Het verwachte resultaat 2022 van € 21 miljoen (voordeel) blijft een prognose en het definitieve resultaat bij de Jaarrekening 2022 kan afwijken onder andere door risico's.

6. Uitvoering

Na het vaststellen van de Decemberrapportage 2022 door de raad worden de wijzigingen verwerkt in de Begroting 2022 en verder.

7. Bijlage

1. Decemberrapportage 2022