

B. RISICO'S DIE NIET ZIJN OPGENOMEN IN DE PROGRAMMABEGROTING 2008

Nr/ sector	Categorie en toelichting	Beheersmaatregelen om risico te verminderen of te voorkomen	Stand van zaken (per 31-12-2006)	Stand van zaken (per 31-08-2007)	Is er een financiële voorziening getroffen	
					Nee	Ja
	1. Beleidsrisico's					
SO	<p>Grondexploitatie Binnen de grondexploitaties zijn in aard en omvang verschillende risico's aanwezig. In het 'Meerjaren Perspectief Grondexploitaties Grondbedrijf 2005 (MPG 2005; vastgesteld april 2006) zijn per exploitatie de risico's in beeld gebracht.</p>	<p>In het kader van het verbeterprogramma Vastgoed is een aantal maatregelen voorgesteld: In het 4^e kwartaal 2005 is de nota optimalisering fysieke projecten bestuurlijk vastgesteld. Uitvoering van de aanbevelingen vindt thans plaats en zal op termijn leiden tot een toename van de reservepositie In de nieuwe nota grondbeleid (vastgesteld 2^e kwartaal 2006) is gekozen voor een meer ondersteunend grondbeleid Stringentere control op de projecten/grexen is ingevoerd Zwaardere inzet op risicomanagement c.q. kredietbewaking. In het bijzonder de financiële consequenties van besluiten zullen expliciet in de besluitvorming omtrent exploitaties in beeld worden gebracht.</p>	<p>De vastgoedreserves blijven over de hele linie (Hoofdstukken 1 t/m 4) onder druk staan. De verhoogde verkoopspanningen hebben weliswaar in positieve zin aan bijgedragen (m.n. de reserve Boven Boekwaarde). Voor de alg res grex geldt echter dat een aantal reeds negatief geraamde exploitaties zijn verslechterd (o.a. fuca) waardoor de voorziening voor toekomstige verliezen moest worden bijgesteld Ook voor een aantal restpercelen in hoofdstuk 1 is thans een dergelijke voorziening opgenomen , die de aanwezige reserve onder druk zet. Als uitvloeisel van de nota optimalisering is een raadsbesluit genomen inzake de uitname uit de exploitatie Waarderpolder, dat echter (nog) niet geëffectueerd kon worden . Met de accountant volgt overleg over mogelijkheden om dit in de komende jaren wel te laten plaatsvinden Resultaat voor de algemene reserve grex is dat per ultimo 2006 een neagtieve stand geaccepteerd moet worden. Een verdere optimaliseringslag van de lopende grexen is thans in voorbereiding en zal in het voorjaar 2007 worden afgerond.</p>	Ongewijzigd.		<p>Ja, de reserve grondexploitatie is specifiek bedoeld om risico's in de grondexploitaties op te vangen. Verliezen die reeds zijn te voorzien worden opgevangen door middel van de daarvoor specifiek ingestelde voorziening.</p>
SO	<p>Wet Voorkeursrecht Gemeenten (WVG) Haarlem heeft de WVG van toepassing verklaard op het gebied van de Spoorzone en het stadsdeelhart van Schalkwijk. Het doel hiervan is om door middel van aankoop van panden en gronden de gewenste ontwikkeling van het gebied te kunnen beïnvloeden. Het risico van deze aankopen is dat de tijdelijke exploitatie (namelijk tot het moment van daadwerkelijke herontwikkeling van een (deel-) gebied) een verlies oplevert.</p>	<p>Om dit risico zoveel mogelijk te vermijden wordt terughoudend met het instrument omgegaan (zie ook nieuwe nota grondbeleid) en wordt voordat tot aankoop wordt besloten een zorgvuldige financiële afweging gemaakt aan de hand van een bestuurlijk vastgesteld rekenmodel. Is geen financieel sluitende exploitatie mogelijk, dan wordt</p>	<p>Analyse van leegstand over 2006 wijst uit dat er ca. € 100.000 aan onbegrote inkomstenderving is. Daarnaast lopen de kapitaallasten voor leegstaande panden wel door en moet er ook nog kosten gemaakt worden voor het beheer. Dezelfde verklaring geldt voor leegstand in afwachting van start sloop/herbouw bij FUCA projecten. Het financiële risico hiervoor is uitgekomen op € 40.000.</p>	Ongewijzigd		<p>Ja, middels de reserve grondexploitatie.</p>

Nr/ sector	Categorie en toelichting	Beheersmaatregelen om risico te verminderen of te voorkomen	Stand van zaken (per 31-12-2006)	Stand van zaken (per 31-08-2007)	Is er een financiële voorziening getroffen	
					Nee	Ja
		afgezien van aankoop. Al enkele malen is afgezien van een aantal voorgelegde aankoopmogelijkheden. Voor reeds gedane aankopen worden marktconforme huuropbrengsten nagestreefd. Vrijwel alle panden die middels de WVG zijn verworven, zijn (gedeeltelijk) verhuurd (al of niet om niet ivm de snelheid van oplevering bij noodzakelijke ontruiming/sloop), hetgeen niet kan voorkomen dat (gedeeltelijke) leegstand geaccepteerd moet worden en een beslag legt op uiteindelijke de reservepositie vastgoed.				
SO	Verkoop eigen bezit Het resultaat van deze bezuinigingsmaatregel moet een eenmalige netto-opbrengst opleveren van jaarlijks € 2 miljoen en dit 5 jaar achtereen. In de nota "Afstoten bezit 2006-2009" is vastgesteld dat uitsluitend het strategisch bezit in gemeentelijk eigendom dient te blijven. Op grond van de nota zijn de verkoopactiviteiten in gang gezet. De met het afstoten samenhangende vermindering van de formatie kan frictiekosten met zich brengen. Daarnaast is er tijdens de operatie behoefte aan tijdelijke extra inzet ivm de extra activiteiten die de verkoop met zich brengen.	Actief verkoopbeleid daadwerkelijk effectueren en de kosten van de verkoopoperatie in de mindering brengen op het bruto verkoopresultaat. Het afstoten van het niet-strategisch bezit komt, goed op gang. Stroperigheid in de afhandeling heeft echter niet alleen een effect op de verkoop als zodanig, maar ook op een langer dan voorziene periode van beheer in afwachting van verkoop. Naast doorlopende rente en/of afschrijvingslasten betekent dit ook extra kosten voor het beheer van leegstand.	Op dit moment wordt de financiële taakstelling tav de verkopen ruim gehaald en zijn de vooruitzichten voor 2007 gunstig. Op basis van de huidige kennis kan als gevolg van het doorschuiven van de financiële afwikkeling van verkopen uit 2006 en nieuw te starten verkopen een netto verkoop-opbrengst van ongeveer € 5 mln worden geprognoseerd.	Ongewijzigd		Het aantal geplande verkopen biedt vooralsnog voldoende mogelijkheid om de (frictie)kosten op te vangen
FD	Nieuwbouw Stads Kantoor De Raad heeft op 8 -2- 2007 ingestemd met de plannen voor de nieuwe huisvesting op de locaties Stadhuis, Raaks en Postkantoor. De financiële gevolgen van het later in gebruik nemen van de panden dan geraamd is in het financiële meerjarenbeeld opgenomen.	Geen		De contracten tot aankoop van beide panden zijn inmiddels getekend, hiermee is een belangrijk risico afgedekt. Inmiddels is de vergunningsprocedure gestart. Als dit tot belangrijke vertraging leidt dan kan dat extra kosten met zich meebrengen in verband met de doorlopende prijsstijgingen. Per 1% extra betreft het een bedrag van € 450.000,-.		

Nr/ sector	Categorie en toelichting	Beheersmaatregelen om risico te verminderen of te voorkomen	Stand van zaken (per 31-12-2006)	Stand van zaken (per 31-08-2007)	Is er een financiële voorziening getroffen	
					Nee	Ja
SB	Jachthaven In het raadskrediet Schoteroog dd 21-12-2005 is rekening gehouden met eventuele meerkosten vanwege uitkoop, indien één van de huidige jachthavens niet kan worden verplaatst naar Schoteroog. De meerkosten ad € 300.000 staan als risico in het raadskrediet vermeld. Over de verplaatsing wordt op dit moment tussen ontwikkelaar en eigenaar gesproken. Daarover is nu nog geen duidelijkheid.		Geen verdere ontwikkelingen.	Ongewijzigd		Risico is opgenomen in raadskrediet
SB	Zuidtangent binnenstad Het betreft een gezamenlijk project van de provincie Noord Holland en de gemeente Haarlem. Financiering voor korte termijn (versnellings)projecten geregeld, voor eindsituatie nog niet. Is mede afhankelijk van rijks- en provinciale bijdrage. Het is een complex dossier vanwege de maatschappelijke gevoeligheid er van met name het verkrijgen van voldoende draagkracht. Draagkracht verwerven en de wens om snelle besluitvorming leggen spanning op het project. In februari 2006 heeft de commissie Stadsbeheer verdere besluitvorming van de Spaarnepassage opgeschort in afwachting van een brede regionale bereikbaarheidsvisie, die samen met de provincie en de regiogemeenten komend jaar wordt gepleegd. Dit kan leiden tot meer VAT-kosten dan 16 % (die door Bonroute worden vergoed).	Open proces met klankbordgroepen uit stad. Maximale communicatie, provincie en gemeente werken samen. Het risico is zeer beperkt.	Geen verdere ontwikkelingen.	Ongewijzigd		
SB	Oostweg Haarlem Dit dossier kan complex worden vanwege de financiering, die mede afhankelijk is van subsidie van provincie en vanwege feitelijk verkeersaanbod en uitgangspunt voor weg met stadsstructuur.	In september 2006 wordt het VO Oostweg in de inspraak gebracht. De provincie is bij het opstellen van het ontwerp betrokken. Eind 2006 is een subsidie-aanvraag ingediend bij de provincie Noord-Holland in het kader van de Extra Investeringsimpuls (de projecten Oostweg en Fly-over samen). Verder is er in overleg met de provincie een subsidie-aanvraag ingediend bij het ministerie van EZ.	Provincie Staten heeft de aanvraag goedgekeurd. De beschikking wordt afgegeven als EZ eveneens beschikt. De vooruitzichten hierop zijn niet ongunstig en worden medio maart verwacht.	Ongewijzigd		Voor de Oostweg is in het IP gedeeltelijk dekking opgenomen. Voor het overige wordt uitgegaan van een bijdrage van de provincie en

Nr/ sector	Categorie en toelichting	Beheersmaatregelen om risico te verminderen of te voorkomen	Stand van zaken (per 31-12-2006)	Stand van zaken (per 31-08-2007)	Is er een financiële voorziening getroffen	
					Nee	Ja
						het ministerie van EZ.
SB	<p>Aanpassing haltevoorzieningen</p> <p>Mede in het kader van de Wmo hebben overheden de taak mensen zo lang mogelijk zelfstandig van het OV gebruik kunnen maken. In de nota Mobiliteit staat dat OV-autoriteiten zich in samenspraak met gemeenten en ondersteund door het rijk moeten inspannen om geleidelijk een toegankelijk OV te realiseren. Het materieel zal in 2010 voldoen aan de normen voor toegankelijkheid, zodat de aanpak zich toespitst op de belangrijkste bushaltes. In de periode t/m 2010 worden haltes toegankelijk gemaakt, zodat een zo groot mogelijk deel van de doelgroep 'mensen met een mobiliteitsbeperking' hiervan kan profiteren. De provincie heeft subsidiemogelijkheden tot 95% van de uitvoeringskosten en max. 16% voor de kosten van voorbereiding en toezicht (VAT), maar deze vergen altijd een eigen financiële inzet van de gemeente.</p>	<p>Het blijkt dat de eigen bijdrage veelal hoger is dan 5% van de uitvoeringskosten, met name omdat de voorbereiding duurder uitvalt dan de maximum dekking van 16% voor de VAT-kosten. Kostentaakstellend werken is geen optie omdat de subsidie in beginsel is afgestemd op de kosten van uitvoering (en de voorbereiding daarvan). Het voorafgaande proces tot en met het verkeerstechnisch ontwerp wordt niet in de subsidie meegenomen.</p>	<p>Geen verdere ontwikkelingen.</p>	<p>Ongewijzigd</p>	<p>De stelpost verkeersvoorzieningen wordt door de eigen bijdrage voor de halteprojecten behoorlijk zwaar belast ten koste van andere projecten.</p>	<p>Beroep doen op bijdrage provincie. Eigen bijdrage van ca. 15% wordt tot en met 2007 gefinancierd uit de stelpost verkeersvoorzieningen.</p>
SB	<p>Prinsenbrug</p> <p>Het dek van de hefbrug wordt thans vervangen. De basculebrug dient eveneens voor wat betreft het dek te worden vervangen. Haarlem loopt het risico dat door het ontbreken van financiering deze brug op enig moment uitvalt. Dit heeft vergaande consequenties voor de bereikbaarheid van de Waarderpolder, claims van ondernemers liggen op de loer. Verder dreigt mogelijk een verkeersinfarct in zonnige zomertijden door het kustverkeer.</p>		<p>Geen verdere ontwikkelingen.</p>	<p>Ongewijzigd</p>		<p>Voor de basculebrug is in 2008 in het investeringsplan financiële dekking opgenomen.</p>
SB	<p>Externe veiligheid</p> <p>In 2004 zijn wettelijke regels in werking getreden voor het beheersen van risico's. Bij saneringssituaties kunnen kosten voor de gemeente ontstaan. Op 27 oktober 2004 is het Besluit Externe Veiligheid Inrichtingen (verder BEVI) in werking getreden. Het BEVI is van toepassing op risicovolle bedrijven met een vergunningplicht op grond van de Wet milieubeheer en nabijgelegen gevoelige / kwetsbare of beperkt kwetsbare</p>		<p>Geen verdere ontwikkelingen.</p>	<p>Ongewijzigd</p>		

Nr/ sector	Categorie en toelichting	Beheersmaatregelen om risico te verminderen of te voorkomen	Stand van zaken (per 31-12-2006)	Stand van zaken (per 31-08-2007)	Is er een financiële voorziening getroffen	
					Nee	Ja
	<p><i>objecten.</i> Extra kosten voor de gemeente zijn aan de orde indien bedrijven hun activiteiten moeten aanpassen of wanneer (beperkt)kwetsbare objecten moeten worden verplaatst. In een orde van grootte is over de financiële consequentie geen indicatie te verstrekken. De inventarisatie is grotendeels afgerond. Het project is voortgezet in het project dat formeel loopt van 2006-2010. Er is waarschijnlijk slechts in beperkte mate sprake van een situatie, zoals hierboven geschetst.</p>					
SBA	<p>Effecten nieuwe FLO regeling Er bestaat nog steeds onzekerheid over de (ontwikkelingen met betrekking tot de) huidige FLO regeling (Functioneel Leeftijds Ontslag). Wij gaan er echter wel vanuit dat de kosten genomen kunnen blijven worden in de jaren dat de vergoedingen ook daadwerkelijk uitbetaald moeten gaan worden. Naast de vervroegde uittrekking heeft de werkgever zich ook garant moeten stellen voor het vullen van de 3-jarige levenslooptregeling. Als wij voor deze kosten geen voorziening hoeven te gaan vormen en die gewoon als jaarlijkse lasten kunnen uitbetalen op het moment dat de medewerkers daar recht op hebben dan blijft het nog steeds binnen de reeds gemelde overschrijding van de begroting passen. Op het moment dat er echter al gestort moet gaan worden in een "voorziening" voor de toekomstige kosten zullen wij ook in de eerste jaren aanmerkelijk budget tekort gaan komen. Dit geldt overigens ook als er koopsompolissen gestort moeten gaan worden bij verzekeraars. Dan wordt er namelijk op 1 moment voor meerdere jaren een afkoopsom gestort hetgeen exploitatie- en financieringsproblemen tot gevolg kan hebben. In de nieuwe regeling is onder andere bepaald dat brandweermedewerkers na 20 jaar actieve dienst moeten worden herplaatst. Daarvoor moeten kosten worden gemaakt (opleiden en cursussen en wellicht startkapitaal voor diegenen die voor zichzelf beginnen.) De totale kosten kunnen naar verwachting oplopen tot € 400.000 per jaar.</p>	Invloed (proberen) uit (te) oefenen op landelijk beleid c.q. compensatie proberen te bewerkstelligen.	Nieuw risico.	Ongewijzigd		Ja, in de begroting 2007 is een voorziening getroffen.

Nr/ sector	Categorie en toelichting	Beheersmaatregelen om risico te verminderen of te voorkomen	Stand van zaken (per 31-12-2006)	Stand van zaken (per 31-08-2007)	Is er een financiële voorziening getroffen	
					Nee	Ja
SO	<p>Woonwagenstandplaatsen 2^e fase De voorgenomen overdracht van de 2^e fase woonwagenstandplaatsen brengt financiële risico's met zich mee in de boekwaarden en de exploitatietekorten. Er is nog geen specifieke voorziening ingesteld voor een te betalen afkopsom aan de beheersstichting (voor de kosten van de gekapitaliseerde exploitatietekorten), maar deze wordt betrokken bij de beoordeling van de reserve opbrengst boven boekwaarden.</p>	<p>Minimaliseren van de afkopsom bij de overdracht aan woningcorporaties. Tevens zullen mogelijkheden van verkoop aan de bewoners worden onderzocht (op basis van suggestie hierover in de commissie)</p>	<p>Overdracht resterende woonwagencentra aan corporaties: Oorkomdelaan: verplaatsing gepland voor 2007/2008 Investering geregeld in IP. Diakenhuisweg: is overgedragen. Waarderveld: Nota inzake verspreiding/verplaatsing in voorbereiding. Dekking via Grex Waarderpolder, reserve boven boekwaarde en IP</p>	Ongewijzigd		
SB	<p>Onderhoudsbudgetten Zoals bekend bestaat in Haarlem een achterstand op het onderhoud van de kapitaalgoederen, zoals bruggen, straten, wegen, pleinen, baggeren, gebouwen, verkeerslichten, groen en terreinen. De inloop van deze achterstanden is op onderdelen gestart en neemt vele jaren in beslag.</p> <p>Ondanks de geplande en uitgevoerde maatregelen kan op onverwachte momenten de noodzaak tot herstel optreden, dan wel opgelopen schade worden geclaimd.</p>	<p>Onderhoudsbegroting op basisniveau brengen: budgetten ophogen tot norm niveau, achterstallig onderhoud wegwerken. Het coalitieakkoord voorziet in een inhaalslag (zie 44).</p>	<p>Geen verdere ontwikkelingen.</p>	Ongewijzigd		<p>In de begroting en meerjarenbegroting worden de onderhoudsbudgetten in de periode tot en met 2010 op normniveau gebracht, met uitzondering van de verhardingen. Ook wordt een begin gemaakt met het wegwerken van achterstallig onderhoud.</p>
SO	<p>Omzetbelasting Grondbedrijf tot en met 2002 Alle (in 1^e en 2^e instantie) door de belastingdienst gestelde vragen zijn beantwoord. De inspecteur zal op basis hiervan tot een oordeel en definitieve aanslag komen; de uitspraak van de inspecteur laat echter op zich wachten</p> <p><i>Niet opgenomen in begroting, want lijkt geen risico meer.</i></p>	<p>Op basis van de gestelde vragen en geformuleerde antwoorden wordt een verlaging van de definitieve aanslag verwacht. Uitgaande van de beantwoording van de gestelde vragen en de calculaties die op basis hiervan zijn gemaakt, wordt een financieel gunstige uitspraak van de inspecteur verwacht.</p>	<p>Voor de definitieve afwikkeling is een voorstel van de inspecteur in voorbereiding, waarover vermoedelijk nog in het voorjaar 2007 een finaal standpunt ingenomen kan worden.</p>	Ongewijzigd		

Nr/ sector	Categorie en toelichting	Beheersmaatregelen om risico te verminderen of te voorkomen	Stand van zaken (per 31-12-2006)	Stand van zaken (per 31-08-2007)	Is er een financiële voorziening getroffen	
					Nee	Ja
SO	<p>Achterstand bestemmingsplannen</p> <p>De inwerkingtreding van de nieuwe RO-wetgeving zal vermoedelijk in 2008 plaats gaan vinden. Waarschijnlijk is onderdeel hiervan het verhinderen van legesheffing voor bouwaanvragen in gebieden waarvoor een bestemmingsplan geldt dat ouder is dan 10 jaar.</p> <p><i>Niet in de begroting opgenomen, risico is vervallen.</i></p>	<p>Om het risico van inkomstenderving (bouwleges) te voorkomen is een plan opgesteld om de bestemmingsplannen voor het gehele grondgebied van de gemeente actueel te maken (niet ouder dan 10 jaar). De inhaalslag die daarvoor nodig is, is inmiddels door de Raad vastgesteld. De totale kosten van de inhaalslag bedragen € 1,25 miljoen.</p>	<p>Plan van aanpak is bestuurlijk vastgesteld (maart 2007). De dekking van (het grootste deel van) de kosten worden betrokken bij de integrale afweging bij de kadernota 2007.</p>	<p>Bij de kadernota 2007 zijn de benodigde middelen vrijgemaakt voor het instellen van de taskforce. Tot oktober 2009 worden 15 extra plannen in procedure gebracht. Daarmee komt het risico van niet actuele plannen en gemis aan legesopbrengsten te vervallen.</p>		
MO	<p>WMO</p> <p>Met ingang van 2007 wordt de WMO ingevoerd. De uitvoering van een aantal taken (waaronder uitvoering huishoudelijke hulp) worden met een budget overgedragen naar de gemeente. Het risico voor tekorten komt voor rekening van de gemeente. Onduidelijk is of de budgetten toereikend zullen zijn.</p> <p>De budgetten worden vastgesteld op de uitgaven over 2005, terwijl 2006 een stijging laat zien van het gebruik van huishoudelijk hulp.</p>	<p>Bij de bekostiging van de nieuwe Wmo taken worden van rijkszijde drie budgetten ontvangen: een (eenmalig) invoeringsbudget, een uitvoeringsbudget en een macro budget. Landelijk blijkt dat het uitvoeringsbudget significant tekortschiet. Dat gaat ook voor Haarlem op. In afwachting van een verwachte tegemoetkoming van rijkszijde (omvang onbekend) is het zaak om deze kosten goed te monitoren. Ter dekking van de overschrijding van het uitvoeringsbudget wordt thans in Haarlem een – tijdelijk - beroep gedaan op het macro budget.</p>	<p>Geen wijzigingen.</p>	<p>In maart 2008 verschijnt een "4-jarige" beleidsnota over de WMO waarin de gevolgen van de invoering WMO worden aangegeven.</p>		
	2. Reguliere bedrijfsrisico's					
SB	<p>Afwikkeling contracten van werken in openbare ruimten</p> <p>Sinds 2004 is een verscherping in de financiële afwikkeling van contracten met de aannemers waar te nemen. Bij (openbare) aanbestedingen van</p>	<p>Investeren in juridische capaciteit bij Ingenieursbureau en opdrachtgevers. Het maken van realistische kredietramingen.</p>	<p>Tot nu toe is de rechtelijke gang nog uitgebleven. Vooralsnog blijven de extra kosten nog steeds binnen het totale projectbudget, tegenslagen vallen weg tegen</p>	<p>Ongewijzigd</p>	Nee	

Nr/ sector	Categorie en toelichting	Beheersmaatregelen om risico te verminderen of te voorkomen	Stand van zaken (per 31-12-2006)	Stand van zaken (per 31-08-2007)	Is er een financiële voorziening getroffen	
					Nee	Ja
	werken in de openbare ruimte (groen en grijs) schrijven aannemers laag in. Deze lage inschrijvingen geven een tussentijds positief resultaat voor het projectresultaat / budget. De inschrijfprijzen liggen veelal onder de eigen raming. De aanhoudende concurrentie in de GWW / bouwsector is hier mede debet aan. Aannemers zetten nog steeds in op meerwerk, om toch nog wat van de hoge kortingen terug te verdienen als het werk eenmaal verworven is. De claims worden hoger en met een steeds juridisch gehalte .	Toetsen eenheidsprijzen aan marktontwikkelingen Niet focussen op aanbestedingsresultaten, maar op totale projectkosten.	de meevaller van het aanbestedingsresultaat. De inschrijfprijzen trekken weer aan, met name in specialistische constructiewerk. De gevolgen voor de projectbudgetten zijn nu nog niet te overzien daar de werken nog niet zijn afgerond.			
SB	Schoterbrugproject Raad heeft dd. 21-12-2005 ingestemd met overeenkomst aan ontwikkelcombinatie en krediet vrijgegeven. Gunning heeft plaats gehad dd. 22-12-2005. Bestemmingsplan procedure (vrijstellingsprocedure art. 19) is in maart 2006 gestart. Met name daar speelt het fijnstofbesluit een belangrijke rol. Milieudefensie zal proberen procedure stop te zetten /te vertragen. Start uitvoering is voorzien in 2007. Oplevering medio 2008. Volgens overeenkomst uiterlijk april 2009. Overigens is in het raadskrediet, financieel gezien, met het risico van vertraging in de bestemmingsplanprocedure rekening gehouden.	Op basis van het in februari 2006 bijgestelde Besluit Luchtkwaliteit komen tot saldobenadering. Dat wil zeggen voor evt. toename verkeer vinden van compensatie elders in invloedgebied brug; Ondermeer: afsluiten Waarderbrug voor autoverkeer, bronmaatregelen, geen toename verkeer boven autonome groei.	Geen verdere ontwikkelingen.	Ongewijzigd		
SB	Schoterbrugproject Beleidsrisico's Bezwaren op bouwvergunning met art. 19 brug betekent vertraging Vertraging realisatie jachthaven op Schoterooig	In contract zijn kosten uitloop en voorwaarden vastgelegd. Tot 1 april 2009 geen prijsstijging. Bij later oplevering prijspeil indexering. Beperkingen uitloop procedures aandacht fijnstof in voortraject en versnellingstraject bouwplanprocedure Contractuele afspraken, worst-case scenario achter de hand en maatregelen voor tijdelijke voorzieningen	We lopen iets uit in vergunningsprocedure juist door voorkomen vastlopen op fijnstof en welstand. Bouwvergunning vertraagd Jachthaven is vertraagd er wordt teruggegrepen op scenario met tijdelijke voorzieningen	Ongewijzigd		Opgenomen in risico-reservering in IP. Deel van het IP budget, dat nog niet is opgenomen in het uitvoeringsrediet Idem

Nr/ sector	Categorie en toelichting	Beheersmaatregelen om risico te verminderen of te voorkomen	Stand van zaken (per 31-12-2006)	Stand van zaken (per 31-08-2007)	Is er een financiële voorziening getroffen	
					Nee	Ja
	<p>Verenigingen gaan niet tijdig akkoord met nieuwe oplossingen en /of verplaatsing</p> <p>Vrijmaken terrein Jachthaven de Drijver</p> <p>Verplaatsen tuinbedrijf</p> <p><i>Niet opgenomen in begroting, want risico is afgedekt.</i></p>	<p>Communicatie vroegtijdige start overleg over oplossingen en ondersteunen verenigingen in overleg met de ontwikkelaar</p> <p>Start met overleg over verplaatsingsoptie, bij vastlopen huur rechtmatig opzeggen. Tijdsrisico groter dan financieel, beperkt, risico</p> <p>Vroegtijdige start</p>	<p>HJC is veeleisend. Door slimme constructie i.s.m. ontwikkelaar lijkt een groot deel van hun wensen toch uitvoerbaar Wel ontstaat nieuw risico door ontevredenheid aangepaste plannen bij woonbootbewoners. Overige risico's lijken beperkt</p> <p>Huur is opgezegd, financiële onderbouwing en feitelijke ontruiming</p> <p>Reeds verhuisd</p>			<p>Idem en aanvullend creatieve oplossingen gezocht i.s.m. ontwikkelaar en financieel adviseur gemeente</p> <p>Opgenomen in risico-reservering in IP., deel nog niet opgenomen in uitvoeringskrediet</p>
SB	<p>Schoterbrugproject Aansprakelijkheidsrisico's Planschade door aanleggen Schoterbrug</p> <p>Kans dat door voorbelasting opwellend water bij bedrijf Waarderpolder ontstaat</p>	<p>Alleen verkeersmaatregel voor rekening gemeente. Bijbehorend woningbouw etc. plan is risico overgenomen door ontwikkelcombinatie</p> <p>Onderzoeken kans van optreden. Ontwikkelaar opgedragen vooraf (nu) gegevens na te lopen en verantwoordelijkheid bij deze partij leggen</p>	<p>Zeer beperkte kans dat een succesvolle claim komt.</p> <p>In onderzoek</p>	Ongewijzigd		<p>Opgenomen in risicoreservering in IP. Deel van het IP budget, dat nog niet is opgenomen in het uitvoeringskrediet</p> <p>Naar verwachting niet nodig, maar behoort bij gereserveerd budget, zie hier boven</p>
SB	<p>Schoterbrugproject bedrijfsrisico's Inmeetafwijkingen t.o.v. projectdemarcatie</p>	<p>Uitwerken en vooraf oplossingen aangeven. Daarbij vooraf aangeven of oplossing voor rekening ontwikkelaar of gemeente komt</p>	<p>Voorkomende zaken worden nu omgezet in oplossingen</p>	Ongewijzigd		<p>Valt binnen normale ingecalculerde risicoprofiel</p>

Nr/ sector	Categorie en toelichting	Beheersmaatregelen om risico te verminderen of te voorkomen	Stand van zaken (per 31-12-2006)	Stand van zaken (per 31-08-2007)	Is er een financiële voorziening getroffen	
					Nee	Ja
	<p>Bodemvervuiling in niet eerder onderzochte projectonderdelen</p> <p>Onverwachte funderingsresten in brugpeilerlocaties</p>	<p>In contract afspraken gemaakt, dat eerste deel overschrijding kosten voor rekening ontwikkelaar is.</p> <p>Historische informatie in onderhandelingstraject contract overlegd, zodat bij de prijs vaststelling veel bekend was.</p>	<p>Eerste berichten laten zien dat waarschijnlijk de kosten binnen verantwoordelijkheid ontwikkelaar blijven</p> <p>1 peiler staat op fundering gebouw dat er tijdens onderhandeling nog stond Kosten tussen € 28 a 29.000 Stelling: voor rekening ontwikkelaar</p>			<p>uitvoering (2% onvoorzien)</p> <p>Deel van het IP budget, dat nog niet is opgenomen in het uitvoeringskrediet</p> <p>Valt binnen normale ingecalculeerde risicoprofiel uitvoering (indien voor rekening gemeente 2% onvoorzien)</p>
SO	<p>Planschadeclaims Het aantal lopende projecten en het aantal projecten, die binnenkort in uitvoering worden genomen, is sterk toegenomen. Als gevolg hiervan neemt het aantal schadeclaims, als gevolg van beschikkingen op grond van de Wet Ruimtelijke Ordening, ook toe. Over de ingediende planschades worden standaard risico-analyses opgesteld. Indien noodzakelijk wordt voor de afhandeling van schadeclaims de expertise van onafhankelijk externe deskundigen ingeschakeld. De uitkomsten van deze procedures en de daarna gekoppelde financiële consequenties blijven ongewis. Ten aanzien van één lopende procedure is nog geen gerechtelijke uitspraak bekend, het betreft 2^e fase (woontoren) langs de Spaarndamseweg. In één zaak speelt een hoger beroep (Noordstrook).</p> <p><i>Niet opgenomen in begroting, regulier bedrijfsrisico.</i></p>			Ongewijzigd		
FD	Brandschade					

Nr/ sector	Categorie en toelichting	Beheersmaatregelen om risico te verminderen of te voorkomen	Stand van zaken (per 31-12-2006)	Stand van zaken (per 31-08-2007)	Is er een financiële voorziening getroffen	
					Nee	Ja
	De gemeente heeft haar eigendommen verzekerd via de beurs met een lage premie en eigen risico van € 2.500 per gebeurtenis en een "jaar eigen risico" van € 675.000. Het verzekeringsjaar loopt van 1 juli tot 1 juli daaropvolgend. Hiervoor is enkele jaren geleden gekozen vanwege de gewijzigde verzekeringsmarkt (hogere premies) en een gunstig schadebeeld. Dat heeft in de afgelopen jaren helaas anders uitgepakt.	De omvang van de voorziening brandschade dient te allen tijde op peil te worden gehouden, teneinde het eigen risico bij mogelijke brandschades per verzekeringsjaar (van 1 juli tot 1 juli daaropvolgend) op te kunnen vangen. Daartoe biedt de voorziening op dit moment voldoende ruimte. Na inventarisatie van alle reeds gemelde brandschades is gebleken dat er thans geen grote risico's te verwachten zijn.	Aanvulling van de voorziening ad € 575.000 is in dit stadium nog niet nodig.	Er zijn twee grote schadegevallen geweest, t.w. Koningstein (€ 90.000) en Oosterhoutlaan (€ 60.000). Dit betekent dat een beroep moet worden gedaan op de voorziening ad € 575.000.		In de exploitatie is € 100.000 gereserveerd voor kleine brandjes. In 2007 dreigt een tekort op de exploitatie van € 130.000. Dit tekort moet worden gecompenseerd door vrijval uit de voorziening ad € 575.000.
SB	Crematorium Haarlem Haarlem is voor 50% aansprakelijk voor eventuele verliezen. Over 2005 is een kleine winst gemaakt. In 2006 is een klein verlies opgetreden.		Geen verdere ontwikkelingen.	Ongewijzigd		
3. Eigendomsrisico's						
SB	Kampersingel De walmuur Kampersingel verkeerd in dermate slechte staat.	Een deel van de weg aan de walmuur zijde is afgesloten voor verkeer.		Nieuw risico		
SB	Buitenrustbruggen Bewegingswerk, landhoofden en installatie worden steeds slechter. De bedrijfszekerheid komt hiermee in gevaar.	Onderzoek naar scheurvorming is in gang.		Nieuw risico		
SB	Weesleidingen Wegens wijziging van landelijke regelgeving zijn vanaf 2008 alle leidingen en kabels onder de grond die geen duidelijke eigenaar hebben van de gemeente. De gemeente heeft een verplichting tot eventueel laten verwijderen, beheer en informatieverstrekking aan grondroeders.	Overleg met ministerie van Economische Zaken om te bezien of de conceptregeling kan worden aangepast.		Nieuw risico		

Nr/ sector	Categorie en toelichting	Beheersmaatregelen om risico te verminderen of te voorkomen	Stand van zaken (per 31-12-2006)	Stand van zaken (per 31-08-2007)	Is er een financiële voorziening getroffen	
					Nee	Ja
4. Aansprakelijkheidsrisico's						
SB	Kinderhuissingelbrug Tijdens de uitvoering is het werk stilgelegd ivm heiwerkzaamheden. De aannemer claimt een schadevergoeding.	De gemeente is nog in onderhandeling met de Aannemer. De verwachting is dat de werkzaamheden in oktober 2007 worden hervat en de 1 ^e oplevering nog in 2007 plaatsvindt.		Nieuw risico		