



<b>Onderwerp</b> Bestuursrapportage 2018	
Nummer	2018/576433
Portefeuillehouder	Snoek, M.
Programma/beleidsveld	7.2 Algemene dekkingsmiddelen
Afdeling	Concerncontrol
Auteur	Geffen, M. van
Telefoonnummer	023-5113043
Email	mvangeffen@haarlem.nl
Kernboodschap	<p>Voor u ligt de Bestuursrapportage 2018. Met deze rapportage geeft het college inzicht in het verwachte financiële en beleidsmatige resultaat over het huidige begrotingsjaar.</p> <p>Bij de Kadernota 2018 was sprake van een tekort van € 2,5 miljoen in het huidige begrotingsjaar en sluitende begroting vanaf 2019. Bij deze Bestuursrapportage wordt het verwachte resultaat bijgesteld naar € 1 miljoen nadelig (het tekort neemt af met € 1,5 miljoen) in het lopende begrotingsjaar. Er is sprake van een voordelig effect van de meicirculaire (hogere Algemene Uitkering van het rijk). Daarnaast zijn voordelen gemeld op de Wabo-leges, dividenden, renteresultaat en belastinginkomsten. Er is sprake van verslechtingen door hogere lasten voor onderwijshuisvesting, een uitspraak van de Centrale Raad van Beroep (ontslag vernietiging medewerkers) en hogere lasten vanwege extra benodigd inhuurbudget procesmanagement (hogere tarieven).</p> <p>De prognoses voor realisatie van beleid en investeringen zijn gunstig met respectievelijk 90% en 87%.</p>
Behandelaar voor commissie	Zoals opgenomen in de P&C kalender 2018 wordt de Bestuursrapportage uitgereikt op 20 september en behandeld in alle commissies. De commissies worden 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 Bestuursrapportage 2018.

<p>Besluit College d.d. 18-9-2018</p>	<p>1. het college stelt het voorstel aan de raad vast.</p> <p>2. het college besluit voorts:</p> <p>a) Voor de vervanging van het parkeervergunning systeem als vervolg op de 2e projectfase 'vervanging backoffice parkeren en bezoekersparkeren' een investeringskrediet van € 140.000, - beschikbaar te stellen ten laste van IP post 12.18.</p> <p>b) de neutrale verschuivingen in de lasten van producten binnen beleidsveld, zoals opgenomen in de bijlage: Neutrale verschuivingen binnen beleidsveld, vast te stellen.</p> <p>de secretaris, <span style="float: right;">de burgemeester,</span></p>
<p>Besluit Raad d.d. ....</p>	<p>De raad der gemeente Haarlem,</p> <p>Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders,</p> <p>Besluit:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. De Bestuursrapportage 2018 vast te stellen en financieel-technisch te verwerken volgens de begrotingswijziging 2018 in paragraaf 2.11 op basis van: <ol style="list-style-type: none"> <li>a. de voorgestelde wijzigingen in baten en lasten van de exploitatie (paragraaf 2.1 t/m 2.8)</li> <li>b. de voorgestelde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves (paragraaf 2.9)</li> <li>c. de voorgestelde budgetoverhevelingen (paragraaf 2.10)</li> </ol> </li> <li>2. Een aanvullend krediet van € 330.000 te verlenen voor het vervangen van de kade Noorder Emmakade – Tuinlaantje ten laste van IP post GOB.48.</li> <li>3. Een aanvullend krediet van € 167.500 te verlenen voor het plaatsen van elektrische laadpalen voor watersloepen en de aanpassing van scheepvaartkasten, voor € 145.000 ten laste van IP post GOB.81 en voor € 22.500 gedekt door een subsidie.</li> <li>4. Het krediet voor de uitvoering van de maatregel 'Invoeren betaald parkeren in belanghebbenden gebied' zoals verleend bij besluit 2017/407763 te verlagen met € 140.000 en dit budget toe te voegen aan de reservering in het Investeringsplan voor de vervanging van het parkeervergunning systeem (IP post 12.18), waarvoor de budgetbevoegdheid bij het college ligt.</li> <li>5. Kennis te nemen van de Prognose realisatie investeringen (hoofdstuk 3)</li> <li>6. Kennis te nemen van de Voortgang grote projecten (hoofdstuk 4)</li> <li>7. Kennis te nemen van de Risico's (hoofdstuk 5)</li> </ol>



	de griffier,	de voorzitter,
--	--------------	----------------

### 1. Inleiding

Jaarlijks geeft het college met de bestuursrapportage inzicht in het verwachte financiële en beleidsmatige resultaat over het huidige begrotingsjaar. Vaststelling van de bestuursrapportage, inclusief de financiële gevolgen daarvan voor de begroting 2018, is een bevoegdheid die is voorbehouden aan de raad.

### Financiën

Bij de Kadernota 2018 was sprake van een tekort van € 2,5 miljoen in het huidige begrotingsjaar en sluitende begroting vanaf 2019. In deze Bestuursrapportage ontwikkelt het saldo voor jaar 2018 zich positief, en neemt het tekort af met € 1,5 miljoen in het lopende begrotingsjaar. De structurele doorwerking heeft met name in 2019 een nadelig effect, door een hogere bijdrage aan de Veiligheidsregio en hogere lasten voor het aanjagen van ruimtelijke initiatieven (ontwikkelzones). Bij deze Bestuursrapportage wordt het verwachte resultaat voor 2018 bijgesteld naar € 1 miljoen nadelig.

Het positieve effect op het saldo van de begroting voor 2018 van de Bestuursrapportage wordt veroorzaakt door o.a. een meer gunstig economisch klimaat. Dit uit zich bijvoorbeeld in voordelige effecten van de meicirculaire van het gemeentefonds (hogere Algemene Uitkering van het rijk, € 2 miljoen) en in netto hogere Wabo leges (baten uit vergunningverlening, € 0,9 miljoen). Daarnaast is er een voordeel op rente en dividend (€ 0,75 miljoen) en voordeel uit hogere belastinginkomsten (OZB-niet woningen) (€ 0,5 miljoen) en toeristenbelasting (€ 0,4 miljoen).

Naast verbeteringen zijn ook nadelen te melden in het huidige begrotingsjaar. De belangrijkste verslechtingen in het huidige begrotingsjaar zijn: hogere lasten voor onderwijshuisvesting (€ 0,5 miljoen), een nadeel als gevolg van een uitspraak tot ontslag vernietiging van medewerkers door de Centrale Raad van Beroep (€ 0,5 miljoen), en hogere lasten vanwege extra benodigd inhuurbudget (hogere tarieven) procesmanagement (€ 0,5 miljoen).

## **Beleidsrealisatie**

Ondanks de druk op de organisatie is de verwachting dat 88% van de prestaties geheel of grotendeels wordt gehaald. Ook de realisatie van investeringen heeft een relatief hoge prognose van 87%. Er wordt een grote inspanning geleverd om de realisatie van de investeringen op het niveau te krijgen. Tegelijk geven de realisatiecijfers tot en met juli aan dat het nog inspanning kost om dit percentage aan het einde van 2018 te realiseren. Van de grote complexe projecten ligt ten opzichte van voorgaande jaren een relatief laag aantal projecten 49% op schema.

## **2. Voorstel aan de raad**

Het college stelt de raad voor:

1. De Bestuursrapportage 2018 vast te stellen en financieel-technisch te verwerken volgens de begrotingswijziging 2018 in paragraaf 2.11 op basis van:
  - a. de voorgestelde wijzigingen in baten en lasten van de exploitatie (paragraaf 2.1 t/m 2.8)
  - b. de voorgestelde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves (paragraaf 2.9)
  - c. de voorgestelde budgetoverhevelingen (paragraaf 2.10)
2. Een aanvullend krediet van € 330.000 te verlenen voor het vervangen van de kade Noorder Emmakade – Tuinlaantje ten laste van IP post GOB.48.
3. Een aanvullend krediet van € 167.500 te verlenen voor het plaatsen van elektrische laadpalen voor watersloepen en de aanpassing van scheepvaartkasten, voor € 145.000 ten laste van IP post GOB.81 en voor € 22.500 gedekt door een subsidie.
4. Het krediet voor de uitvoering van de maatregel 'Invoeren betaald parkeren in belanghebbenden gebied' zoals verleend bij besluit 2017/407763 te verlagen met € 140.000 en dit budget toe te voegen aan de reservering in het Investeringsplan voor de vervanging van het parkeervergunning systeem (IP post 12.18), waarvoor de budgetbevoegdheid bij het college ligt.
5. Kennis te nemen van de Prognose realisatie investeringen (hoofdstuk 3)
6. Kennis te nemen van de Voortgang grote projecten (hoofdstuk 4)
7. Kennis te nemen van de Risico's (hoofdstuk 5)

## **3. Beoogd resultaat**

De Bestuursrapportage 2018 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 2018.

## **4. Argumenten**

De bestuursrapportage 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 2018 van € 1 miljoen nadelig blijft een prognose en het definitieve resultaat bij de jaarrekening kan afwijken onder andere door risico's. Actuele risico's, welke nog niet in beeld waren bij het opstellen van de Begroting 2018, zijn in de paragraaf risico's benoemd.

## **6. Uitvoering**

Na het vaststellen van de Bestuursrapportage 2018 worden de wijzigingen verwerkt in de Begroting 2018 en verder.

## **7. Bijlagen**

1. Bestuursrapportage 2018