

Oplegvel Informatienota

Portefeuille C. van Velzen
Auteur Mevr. A.M. de Groot
Telefoon 5113044 E-mail: agroot@haarlem.nl
CS/CC Reg.nr. 2009/37083
Te kopiëren:
B & W-vergadering van 3 maart 2009

Onderwerp

Format kadernota 2009

DOEL: Informeren

Het college informeert de commissie Bestuur over de voorgenomen inhoud van de kadernota door middel van bijgevoegd format.

B&W

1. Het college neemt kennis van het format voor de kadernota 2009
2. De betrokkenen ontvangen daags na besluitvorming informatie over dit besluit
3. Het college informeert de commissie Bestuur over dit onderwerp

INFORMATIENOTA

Onderwerp: Format kadernota 2009

Inleiding

Het college legt de voorgenomen inhoud van de kadernota 2009 voor aan de commissie Bestuur door middel van bijgevoegd format.

Kernboodschap

In grote lijnen is de opzet van de kadernota 2009 gelijk aan die van de kadernota 2008. Zo zal aandacht worden besteed aan:

- stand van zaken uitvoering coalitieakkoord
- stand van zaken uitvoering Ontwikkelingsplan Haarlem (OPH)
- totstandkoming van de meerjarenraming 2010-2014 en de voorgenomen besteding van nieuw beleid 2010
- investeringen, grondbeleid en reserves en voorzieningen
- organisatieontwikkeling.

Uiteraard zal in de kadernota worden ingegaan op de gevolgen van de kredietcrisis voor Haarlem. En er wordt in een apart hoofdstuk aandacht besteed aan de uitkomst begrotingsscan door het ministerie van BZK.

Nieuw in 2009 is dat het jaarlijkse MeerjarenPerspectief Grondexploitaties (MPG) een bijlage is van de kadernota. Voorgaande jaren verscheen het MPG gelijktijdig met het jaarverslag.

Bovendien worden de kaderstellende elementen die voorheen impliciet in het MPG werden meegenomen nu expliciet als onderdeel van de kadernota ter besluitvorming voorgelegd aan de gemeenteraad.

Hiermee wordt uitvoering gegeven aan een van de aanbevelingen van de projectgroep informatiewaarde MPG.

Consequenties

N.v.t.

Vervolg

Overeenkomstig de planning in de Planning & Controlkalender 2009 ontvangt de raad op 1 mei 2009 de kadernota 2009. Nadat de raad in de gelegenheid is gesteld om schriftelijke vragen aan het college te stellen over de kadernota, wordt de kadernota op 15, 17 en 18 juni behandeld door de gemeenteraad.

Bijlagen

Het format voor de kadernota 2009 is als bijlage toegevoegd.

Concept format **Kadernota 2009**

Colofon

Uitgave gemeente Haarlem
Mei 2009

Informatie

Centrale nummer gemeente Haarlem: 023 – 511 5115
Internet: www.haarlem.nl; ook voor een digitale versie

Stadhuis, Grote Markt 2
Postbus 511
2003 PB Haarlem

Inhoudsopgave

1.	Voorwoord.....	5
2.	Samenvatting en leeswijzer	6
3.	Stand van zaken uitvoering coalitieakkoord.....	7
4.	Stand van zaken uitvoering Ontwikkelingsplan Haarlem (OPH).....	8
5.	Samenvatting uitkomst begrotingsscan door ministerie van BZK	9
6.	Totstandkoming van de meerjarenraming 2010-2014.....	10
7.	Nieuw beleid 2010.....	14
8.	Investeringsplan	15
9.	Grondbeleid.....	16
10.	Visie op planning en control.....	17
11.	Reserves en voorzieningen (weerstandsvermogen).....	18
12.	De organisatie.....	20
13.	Voorstel	21
14.	Besluit.....	22
Bijlage 1: Investeringsplan 2009 - 2014.....		23
Bijlage 2: Meerjarenperspectief Grondexploitaties 2009		23
Bijlage 3: Stand van zaken uitvoering Coalitieakkoord 2006-2010: ‘Sociaal en Solide’		24
Bijlage 4: Stand van zaken uitvoering Ontwikkelingsplan Haarlem (OPH)		24
Bijlage 5: Begrippen en afkortingen.....		25

1. Voorwoord

Tekst: o.a. ingaan op gevolgen kredietcrisis

*College van Burgemeester & Wethouders
Haarlem, X mei 2009*

2. Samenvatting en leeswijzer

Uitgaande van de meerjarenraming na vaststelling van de begroting 2009 en de bestuursrapportage 2008-2 wordt in deze kadernota een bijgestelde meerjarenraming aan de raad voorgelegd. Hierin zijn de financiële gevolgen van de bestuursrapportage (waaronder de structurele doorwerking van de jaarrekening 2008), het investeringsplan 2009 – 2014 en een aantal overige ontwikkelingen verwerkt.

In onderstaande tabel wordt dit samengevat:

Omschrijving	Budgettair effect (bedragen x € 1.000; v (-) is voordelig; n is nadelig)				
	2010	2011	2012	2013	2014
Meerjarenraming na 2e bestuursrapportage 2008 en begroting 2009-2013 (zie blz 5 bestuursrapportage 2008-2)					
A Financiële afwijkingen o.b.v.:					
1. Bestuursrapportage 2009-1					
2. Het investeringsplan 2009-2014					
3. Overige ontwikkelingen					
Begrotingsuitkomst o.b.v. de huidige economische ontwikkelingen					

Voor een toelichting op de tabel wordt verwezen naar hoofdstuk 6 van deze kadernota.

Algemene reserve

Uitgaande van de bovenstaande meerjarenraming laat de algemene reserve de komende jaren de volgende ontwikkeling zien.

Grafiek met ontwikkeling van de algemene reserve

Leeswijzer

3. Stand van zaken uitvoering coalitieakkoord

In 2006 hebben de PvdA, de SP en de VVD het Coalitieakkoord 2006-2010: ‘Sociaal en Solide’ gesloten. In dit akkoord zijn vier prioriteiten benoemd en meer dan honderd afspraken gemaakt over het hele scala aan gemeentelijke activiteiten. In dit hoofdstuk geeft het college van burgemeester en wethouders een tussenstand van de uitvoering van het akkoord.

Prioriteiten coalitieakkoord

Onderhoud

Tekst

Financiële positie

Tekst

Sociaal beleid

Tekst

Wijkgericht werken

Tekst

Overige afspraken coalitieakkoord

Van de 136 afspraken uit het coalitieakkoord is in bijlage 3 per stuk aangegeven wat de stand van zaken is door gebruik te maken van verkeerslichten. Daarbij houdt een groen licht in dat de afspraak is uitgevoerd of binnen deze raadsperiode zal worden uitgevoerd (dit geldt voor X afspraken). Een geel licht houdt in dat de prestatie kan worden uitgevoerd, maar dat hiervoor wel (extra) aandacht noodzakelijk is. Deze kwalificatie geldt voor X afspraken, variërend van het toegankelijk maken van woningen tot het creëren van 100 stageplaatsen. Tenslotte betekent een rood licht dat de afspraak op problemen stuit of dat reeds besloten is deze niet uit te voeren. Dit geldt voor X afspraken (afspraken noemen).

Tekst met conclusie.

Beslispunt

Tekst.

4. Stand van zaken uitvoering Ontwikkelingsplan Haarlem (OPH)

4.1 Realisatie prestatieafspraken OPH 2

In bijlage 4 is een overzicht opgenomen met daarin alle met het rijk gemaakte afspraken in het kader van het Grotestedenbeleid. Per afspraak is door middel van een verkeerslicht de stand van zaken aangegeven.

Tekst: samenvatting uitkomst

4.2 Uitgaven (gerealiseerd en prognose) OPH 2

Het Grotestedenbeleid is gebaseerd op drie pijlers, namelijk de pijler sociaal, integratie en veiligheid, de pijler fysiek en de pijler economie. Aan elke pijler is een zogenoemde brede doeluitkering gekoppeld, vaak aangeduid als BDU. Het woord 'brede' slaat op het feit dat deze uitkeringen het resultaat zijn van het samenvoegen door het rijk van meerdere kleinere uitkeringen. Daarbij zijn grotendeels de afzonderlijke verantwoordingsregels die voor deze kleinere uitkeringen golden komen te vervallen. Tevens is de gemeente vrij in de besteding van de uitkering, mits de afgesproken prestaties worden gehaald. Deze twee elementen samen worden ook wel aangeduid met ontschotting.

In onderstaand overzicht is aangegeven welke bedragen de afgelopen jaren per pijler zijn uitgegeven en welke bedragen voor de komende jaren als uitgave worden verwacht. Vervolgens wordt dit per pijler nader toegelicht.

(bedragen x € 1.000)

Pijlers	Werkelijk uitgegeven				Geraamde uitgaven 2009	Totaal
	2005	2006	2007	2008		
Pijler Sociaal	5.592	6.254	10.385			
Pijler Economie	286	337	1.471			
Pijler Fysiek	1.326	357	1.915			
Totaal pijlers	7.204	6.948	13.771			

Toelichting pijler Sociaal

Tekst

Toelichting pijler Economie

Tekst

Toelichting pijler Fysiek

Tekst

4.3 Toekomst Grotestedenbeleid

Tekst:

Besteding middelen uit periode 2005-2009

- Het grotestedenbeleid na 2009
 - o Welke inkomsten vervallen
 - o Wat betekent dat voor de Haarlemse begroting

Beslispunt

5. Samenvatting uitkomst begrotingsscan door ministerie van BZK

6. Totstandkoming van de meerjarenraming 2010-2014

N.B Parameters MPG opnemen in dit hoofdstuk (= nieuw; afspraak n.a.v. informatiewaarde MPG)

5.1 Uitgangspunten meerjarenraming programmabegroting 2010-2014

De kaders van de begroting 2010 worden gevormd door:

- het coalitieakkoord 2006 - 2010;
- het door de raad vastgestelde beleid bij vaststelling van de programmabegroting 2009;
- de voorliggende kadernota 2009;
- de meest recente informatie over de algemene uitkering;
- de inventarisatie van de meerjarige ontwikkeling van het aantal inwoners, woningvoorraad en bedrijvensvoorraad;
- de verwachte loon- en prijsontwikkeling voor 2010-2014;
- de bestaande meerjarenraming;
- de afspraken over de doorontwikkeling van de informatiewaarde van de programmabegroting.

Opstellen programmabegroting

De programmabegroting wordt opgesteld binnen de eerder vastgelegde beleidsmatige en financiële kaders. In deze top-down-benadering is de kadernota 2008 het startpunt voor de begroting. Vanuit de keuzes die de gemeenteraad bij de kadernota maakt, worden de programma's en beleidsvelden van de programmabegroting 2010 - 2014 samengesteld, waarna het een taak van het college, de directie en de afdelingsmanagers is om de keuzes die de raad in de kadernota heeft gemaakt door te vertalen naar productniveau en de daar onderliggende budgetten.

Voor de going-concernwerkzaamheden geldt een bottom-up-benadering. Bij deze benadering ligt het startpunt bij de budgetten van de afdelingen en maakt elke afdeling een inschatting van de uit te voeren taken en de daarmee gepaard gaande kosten en opbrengsten. Bij het opstellen van deze ramingen wordt uitgegaan van de vastgestelde richtlijnen en wordt betrokken de budgetuitputting in voorgaande jaren.

In de opzet van de meerjarenbegroting werden tot op heden bij zowel de baten (met name de algemene uitkering uit het gemeentefonds) als de lasten de prijsontwikkeling structureel geraamd voor de overige materiele uitgaven, de personele lasten en de subsidies. De macro-economische gegevens die aan de basis van dergelijke berekeningen ten grondslag liggen, wijzigen momenteel – mede door de economische omstandigheden - zo snel en hebben zo weinig voorspellende waarde voor de jaren na het desbetreffende begrotingsjaar, dat dergelijke ramingen geen toegevoegde waarde hebben. Door wisselende percentages worden jaarschijven bovendien minder goed vergelijkbaar in de tijd. Daarom is met ingang van de meerjarenbegroting 2010-2014 als uitgangspunt vastgelegd dat voor zowel de baten als de lasten in de meerjarenbegroting (2011-2014) het loon- en prijspeil van 2010 te hanteren. We bieden daarmee een meerjarenbegroting in constante prijzen aan.

Formatie en loonsom

De loonsom wordt in de begroting gebudgetteerd voor de toegestane formatie. In lijn met de afspraken uit het coalitieakkoord en het Reorganisatiebesluit moet de organisatie per hoofdafdeling de toegestane formatie in de afgesproken fasering afbouwen naar de streefformatie. Deze fasering is opgenomen in de inrichtingsplannen van de hoofdafdelingen. De salarisberekening gebeurt normatief. Dat wil zeggen op basis van de toegestane formatie en een gemiddelde van de  periodiek van de functionele schaal (iedere schaal kent 11 periodieken).

Zoals ieder jaar dient er voor de begroting een opslagpercentage voor de berekening van salarissen en sociale lasten te worden vastgesteld. Voor 2010 wordt rekening gehouden met een salarisstijging van ??% ten opzichte van de begroting 2009¹

Materiële kostencompensatie

Voor de begroting 2010 - 2014 geldt net als voorgaande jaren het uitgangspunt dat *geen* automatische compensatie voor materiële uitgaven wordt toegekend. Hierbij geldt dat een compensatie tot maximaal x % mogelijk is voor die gevallen waarbij de hoofdafdeling kan aantonen dat een verhoging van het betreffende budget noodzakelijk is.

Tekst: De percentages voor loon-en prijsstijging worden bepaald aan de hand van het Centraal Economisch Plan dat medio maart wordt gepubliceerd.

Materiële kostencompensatie IP

Voor de investeringen geldt eveneens het uitgangspunt dat *geen* automatische compensatie voor materiële uitgaven wordt toegekend. Hierbij geldt dat een compensatie tot maximaal x % mogelijk is voor die gevallen waarbij de opdrachtgever kan aantonen dat een verhoging van het betreffende raming noodzakelijk is.

Tekst: De percentages voor loon-en prijsstijging worden bepaald aan de hand van het Centraal Economisch Plan dat medio maart wordt gepubliceerd.

Eigen inkomsten

Het algemene wijzigingspercentage voor deze categorie bedraagt X % . Voor kostendekkende tarieven en in een wet vastgestelde limieten gelden afwijkende percentages.

De tarieven voor de OZB worden op grond van het coalitieakkoord verhoogd met 3% (naast de trendmatige verhoging). De tarieven van precario worden eveneens verhoogd met 3%.

Tekst: ingaan op voorstel om college te matigen om belastingtarieven op laatste moment aan te passen aan meest actuele ontwikkelingen in het najaar in de MEV bekend worden gemaakt.

Subsidies c.a.

Voor subsidies beneden de € 45.000 wordt het uitgangspunt van de materiële kostencompensatie gehanteerd. Voor 2010 betekent dit geen compensatie. Bij subsidies en bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen boven de € 45.000 wordt gebruik gemaakt van een gewogen percentage. Bij het bepalen van het uiteindelijke percentage vindt een weging plaats waarbij de loonsverhoging voor 70% meetelt en de materiële lastenstijging voor 30%. Het gewogen percentage voor 2009 bedraagt X %. De recent verzelfstandigde organisaties vallen onder het regime van de subsidies.

Tekst: melden dat wij dit de verzelfstandigde organisaties schriftelijk zullen laten weten.

Areaaluitbreiding

In tegenstelling tot voorgaande jaren wordt vanaf 2009 geen geld voor areaaluitbreiding geraamd. Areaaluitbreiding wordt in de regel betaald uit regulier budget of gecompenseerd door areaalvermindering.

Tekst: voorstel doen hoe we omgaan met areaaluitbreidingen en onderhoud van de openbare buitenruimte

In onderstaande tabel worden de uitgangspunten voor de begroting 2010 en de meerjarenraming 2011-2014 weergegeven.

¹ Dit percentage kan eventueel nog wijzigen als gevolg van de CAO onderhandelingen

Meerjarenraming materiële uitgavenstijging en loonontwikkeling	2010	2011	2012	2013	2014
Loonontwikkelingen (inclusief sociale lasten)					
Materiële uitgavenstijging					
Subsidies boven de € 45.000					
Lange rente nieuwe leningen					
Rente-omslag					
Belastingen					
Overige eigen inkomsten					

Beslispunt

Het college stelt de raad voor om akkoord te gaan met de uitgangspunten voor de begroting 2010 en de meerjarenraming 2010-2014

5.2 Ontwikkelingen in kadernota 2009

In de samenvatting (hoofdstuk 2 van deze kadernota) is een tabel opgenomen met de bijgestelde meerjarenraming voor de programmabegroting 2010-2014. Deze meerjarenraming is opgebouwd uit een aantal financiële wijzigingen. In deze paragraaf geven wij een toelichting op elk van die wijzigingen.

Vertrekpunt is de laatste door de gemeenteraad vastgestelde meerjarenraming (de 1^e suppletoire begrotingswijziging die is opgesteld naar aanleiding van de besluitvorming over de begroting 2009 en de 2^e bestuursrapportage 2008). Die wordt geactualiseerd met financiële gevolgen op basis van:

- Bestuursrapportage 2009-1
- Investeringsplan 2009-2014
- Overige ontwikkelingen vanaf 2010
- Realisatie bezuinigingen

In onderstaande tabel zijn deze financiële afwijkingen opgenomen.

Omschrijving	Budgettaire effect (bedragen x € 1.000; v (-) is voordelig; n is nadelig)				
	2010	2011	2012	2013	2014
Meerjarenraming na 2e bestuursrapportage 2008 en begroting 2009-2013 (zie blz 5 bestuursrapportage 2008-2)					
Financiële afwijkingen					
1. Bestuursrapportage 2009-1					
2. Het investeringsplan 2009-2014					
3. Overige ontwikkelingen					

7. Nieuw beleid 2010

In het coalitieakkoord is voor de jaren 2007 - 2010 jaarlijks een extra bedrag van € 500.000 gereserveerd opgenomen voor nieuw beleid. In totaal is aan het einde van de coalitieperiode dus een bedrag van € 2 miljoen structureel vrijgemaakt voor nieuw beleid.

Er is afgesproken dat college en raad gezamenlijk optrekken bij de invulling van de middelen voor nieuw beleid (2 x € 250.000).

Voor 2007 en volgende jaren is het bedrag van € 500.000 beschikbaar gesteld voor de versterkte wijkaanpak. Voor 2008 en volgende jaren is besloten € 500.000 in te zetten voor evenementen en cultuur. Voor 2009 en volgende jaren is besloten het geld te bestemmen voor het Minamabeleid

Tekst: 2010 en volgende jaren naar monumentenbeleid en Haarlem Klimaatneutraal

Beslispunt

Het college stelt de raad voor om de besteding van de middelen voor nieuw beleid 2010 te bevestigen.

8. Investeringsplan

Het investeringsplan bevat alle investeringen die de gemeente in de periode 2009-2014 voornemens is te gaan uitvoeren. De gemeenteraad stelt met het investeringsplan zowel de planning voor de periode 2009-2014 vast als de hoogte van de bedragen. Het Investeringsplan 2009 – 2014 is als los boekje (bijlage 1 bij deze kadernota) gevoegd.

De basis voor het investeringsplan wordt gevormd door het investeringsplan 2008-2013. In dit plan zijn een aantal investeringen apart zichtbaar gemaakt. Dat zijn investeringen die:

- a. ten laste komen van parkeergelden;
- b. ten laste komen van rioolrechten;
- c. worden gedekt binnen het totaal van het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs.

Deze investeringen zijn in het investeringsplan herkenbaar in beeld gebracht, omdat inzicht in de kostenontwikkeling van deze investeringen van belang is voor het bepalen van de tarieven (bij a. en b.) respectievelijk omdat de totale lasten worden gerelateerd aan het totaal van de beschikbare middelen.

Tekst: ingaan op rioolheffing en uitvoering aanvaarde motie m.b.t. noodzakelijke rioolvoorzieningen in het kader van het 2^e GRP

Uitgaande van het investeringsplan van vorig jaar zijn de kapitaallasten (rente en afschrijving) opnieuw berekend, waarmee een “basisplan” 2009 – 2014 ontstaat. Daaraan zijn toegevoegd:

- een aantal nieuwe (onvermijdelijke) investeringen waartoe de gemeenteraad op een eerder moment heeft besloten;
- een aantal vervangingsinvesteringen;
- een aantal nieuwe wensen, waartoe de gemeenteraad nog niet eerder heeft besloten.

De belangrijkste ontwikkelingen in het nieuwe investeringsplan zijn:

Tekst: ingaan op belangrijkste wijzigingen

Netto lasten investeringsplan

Tabel /grafiek

Beslispunten

Tekst

9. Grondbeleid

Tekst: afstemmen op nieuwe afspraken gemaakt in projectgroep informatiewaarde

Beslispunt

Het college stelt de raad voor

10. Visie op planning en control

Tekst:

- kort ingaan op (resultaten)oude plan
- kort ingaan op voornemen om 2009 een nieuwe visie op te stellen voor de jaren 2010 /t/m 2014

Beslispunt

11. Reserves en voorzieningen (weerstandsvermogen)

Het Haarlemse beleidskader

Tekst: kort en ter zake ingaan op vorig jaar vastgestelde nota

In het verlengde van deze regelgeving wordt het Haarlemse beleidskader uitgewerkt. Aanvullend op het bestaande beleidskader worden de volgende afspraken gemaakt:

- Een bestemmingsreserve blijft alleen bestaan als het nut en de noodzaak onomstotelijk vast staan. Als dat niet zo is wordt het toegevoegd aan de algemene reserve;
- Bestemmingsreserves worden zoveel mogelijk samengevoegd tot brede bestemmingsreserves;
- Van elke reserve ligt vast wat het doel van de reserve is, tot welk begrotingsprogramma het behoort, wat de geraamde besteding is en hoe de reserve wordt gevoed;
- De algemene reserve dient primair als buffer voor risico's en ter egalisatie van rekeninguitkomsten. Afzonderlijke risicovoorzieningen voor deelactiviteiten worden hierdoor overbodig (conform besluitvorming van de raad wordt alleen nog de reserve WWB als afzonderlijke risicoreserve gehandhaafd).

Toepassing van deze afspraken moet er toe leiden dat er niet allerlei “potjes” ontstaan en blijven bestaan. Slechts als de raad heeft ingestemd met (nut en noodzaak) van een bestemmingsreserve kan deze (blijven) bestaan. Doordat er minder afzonderlijke bestemmingsreserves zijn, wordt nog beter een integrale afweging van beleidsvoornemens bevorderd.

Tabel met omvang reserves en voorzieningen

Weerstandscapaciteit en weerstandsvermogen

Het Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten en provincies (BBV) schrijft voor dat er met ingang van 2004 in de paragraaf Weerstandsvermogen van de begroting en het jaarverslag aandacht moet worden besteed aan het risicoprofiel van de gemeente en dit af te zetten tegen het weerstandsvermogen.

Op grond hiervan moet de paragraaf minimaal een inventarisatie van de weerstandscapaciteit en de risico's en het beleid hieromtrent te bevatten (artikel 11.2 BBV).

In de nota reserves en voorzieningen die vorig jaar bij de kadernota is vastgesteld is voorgesteld om de algemene reserve als de beschikbare weerstandscapaciteit te hanteren.

Om het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen dient te worden vastgesteld welke ratio (verhouding benodigde en aanwezige weerstandscapaciteit) de gemeente nastreeft. Hiertoe worden de volgende klassen gebruikt²:

Waarderingscijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	$2,0 < x$	Uitstekend
B	$1,4 < x < 2,0$	Ruim voldoende
C	$1,0 < x < 1,4$	Voldoende
D	$0,8 < x < 1,0$	Matig
E	$0,6 < x < 0,8$	Onvoldoende
F	$x < 0,6$	Ruim onvoldoende

In bijgevoegde nota reserves en voorzieningen wordt voorgesteld dat de gemeente Haarlem een weerstandsvermogen nastreeft dat ten minste voldoende is. Dat betekent een ratio weerstandsvermogen tussen de 1,0 en 1,4 met als waarderingscijfer C.

² Deze normeringssystematiek voor het weerstandsvermogen is ontwikkeld door het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement in samenwerking met de Universiteit Twente.

Berekening ratio weerstandsvermogen

Tekst

Meerjarig verloop algemene reserve

In onderstaande tabel wordt het verloop van de algemene reserve weergegeven, rekening houdend met de financiële wijzigingen zoals vermeld in deze kadernota.

Tabel algemene reserve

Beslispunten

Tekst

12. De organisatie

12.1 Organisatie-ontwikkeling

Tekst

12.2 Voortgang verbeteringen organisatie vastgoed

Tekst

12.3 Voortgang gemeentelijke huisvesting

Tekst

Beslispunt

Het college stelt de raad voor om kennis te nemen van de voortgang van de organisatieverandering.

13. Voorstel

Wij stellen de raad voor:

De secretaris

De burgemeester

14. Besluit

De raad der gemeente Haarlem,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders

Besluit:

Gedaan in de vergadering van X juni 2009.

De griffier

De voorzitter

Bijlage 1: Investeringsplan 2009 - 2014

Als los boekje bijgevoegd.

Bijlage 2: Meerjarenperspectief Grondexploitaties 2009

Als los boekje bijgevoegd.

Bijlage 3: Stand van zaken uitvoering Coalitieakkoord 2006-2010: ‘Sociaal en Solide’

Bijlage 4: Stand van zaken uitvoering Ontwikkelingsplan Haarlem (OPH)

Bijlage 5: Begrippen en afkortingen

Afkortingenoverzicht

	A
AO / IC	Administratieve Organisatie / Interne Controle
AR	Algemene Reserve
AU	Algemene Uitkering
	B
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BZK	Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties
	C
CAO	Collectieve Arbeids Overeenkomst
CCVT	Centrum voor Cultuureducatie en Vrije Tijd
CS	Concernstaf
	D
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
	F
Fido	Wet Financiering Decentrale Overheden
Flo	Functioneel leeftijdsontslag
Fte	Full time equivalent
	G
GEM	Gemeenschappelijke Exploitatie Maatschappij
GGD	Geneeskundige Gezondheids Dienst
GreX	Grondexploitatie
GRP	Gemeentelijk rioleringsplan
GSB	Grote Steden Beleid
	H
HDK	Hulpverlenings Dienst Kennemerland
	I
ICT	Informatie- en Communicatietechnologie
IFLO	Inspectie Financiën Lagere Overheden
IP	Investeringsplan
ISV	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
	J
JGZ	Jeugd Gezondheids Zorg

	M
MPG	Meerjaren Perspectief Grondexploitaties
M&S	Hoofdafdeling Middelen & Services (m.i.v. 1 januari 2008)
	O
OPO	Onderwijscommissie Primair Onderwijs
OPH	Ontwikkelings Programma Haarlem
OV	Openbaar Vervoer
OVO	Onderwijscommissie Voortgezet Onderwijs
OZB	Onroerende Zaakbelasting
	P
PO	Primair Onderwijs
P&O	Personeel en Organisatie
POP	Persoonlijk Ontwikkelings Plan
PPS	Publiek-Private Samenwerking
	R
RKC	Rekenkamercommissie
ROC	Regionaal Opleiding Centrum
	S
SHO	Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs
SMART	Specifiek, Meetbaar, Acceptabel, Realiseerbaar en Tijdgebonden
SRO	Sport, Recreatie en Onderwijsvoorzieningen
STUP	Stadsdeeluitvoeringsprogramma
Sw	Sociale werkvoorziening
	U
UP	Uitvoeringsprogramma
	V
VINEX	Vierde Nota Ruimtelijke Ordening Extra
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet Onderwijs
VRK	Veiligheids regio Kennemerland
	W
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
Wmo	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WOZ	Waardering Onroerende Zaken
WVG	Wet Voorzieningen Gehandicapten
WWB	Wet Werk en Bijstand

Begrippenlijst

accres

Jaarlijkse groei van de algemene uitkering uit het Gemeentefonds, gekoppeld aan de groei van de netto gecorrigeerde rijksuitgaven. Het accres staat los van de toevoegingen aan het Gemeentefonds uit hoofde van onder meer decentralisatie van rijkstaken.

administratieve organisatie

Geheel van maatregelen, enerzijds gericht op het systematisch verzamelen, vastleggen en verwerken van gegevens, anderzijds op het verstrekken van informatie voor:

- a. de beleidskeuzen, het doen functioneren en beheersen van de gemeente;
- b. de verantwoording die daarover moet worden afgelegd.

algemene uitkering

Uitkering van het rijk die elke gemeente ontvangt uit het Gemeentefonds op basis van objectieve verdeelmaatstaven zoals inwonertal, aantal woonruimten, aantal bijstandsontvangers, lengte van (vaar-) wegen, enz. Het is de belangrijkste gemeentelijke inkomstenbron; de algemene uitkering is een algemeen dekkingsmiddel en kan vrij besteed worden. Zie ook *gemeentefonds*.

begroting

Een begroting geeft aan welke beleidsvoornemens de gemeente heeft, hoeveel middelen daarmee zijn gemoeid en uit welke bronnen die middelen afkomstig zijn.

De begroting wordt door de gemeenteraad vastgesteld en heeft vier functies:

- autorisatiefunctie (machtiging aan burgemeester en wethouders om uitgaven te doen en inkomsten te realiseren);
- keuze- of afwegingsfunctie;
- beheersfunctie;
- controlefunctie.

beleidsbegroting

Met ingang van de begroting 2004 geldt dat ingevolge het Besluit Begroting en Verantwoording (17 januari 2003) een andere vormgeving aan de gemeente begroting moet worden gegeven. Daarbij wordt onderscheid gemaakt tussen een beleidsbegroting en productraming. De beleidsbegroting gaat met name in op de (doelstellingen van de) programma's en via de zogenoemde paragrafen op de belangrijkste onderdelen van het beheer. In de productraming zijn alle producten ondergebracht met waar mogelijk per product een nadere toelichting.

begrotingswijziging

Een aanpassing van de begroting tijdens het begrotingsjaar. Alleen de gemeenteraad kan de begroting volgens de het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wijzigen (zie ook *budgetrecht* en *suppletoire begroting*).

behoedzaamheidsreserve (BRES)

Reserve van het rijk die dient om de gevolgen van sterke fluctuaties in de algemene uitkering op te vangen. Daartoe zet het rijk op voorhand een bedrag van € 208,7 miljoen van de algemene uitkering landelijk 'apart'. Aan het eind van ieder jaar wordt de rekening opgemaakt en bezien of er nog wat over is van de reserve. Dat resulteert in een nabetaling of terugvordering aan/van gemeenten.

besluit begroting en verantwoording gemeenten en provincies (BBV)

Met ingang van 17 januari 2003 is het BBV in werking getreden. Het besluit bevat voorschriften voor de begrotings- en verantwoordingsdocumenten, uitvoeringsinformatie en informatie voor derden. Het besluit treedt in de plaats van het besluit comptabiliteitsvoorschriften 1995.

budgetrecht

Wettelijke bevoegdheid van de gemeenteraad de begroting vast te stellen en te wijzigen. De gemeenteraad is binnen het gemeentelijk bestel het enige orgaan met die bevoegdheid. Zie ook: *suppletoire begroting*.

gemeentefonds

Fonds van het rijk waarin een deel van de opbrengst van de rijksbelastingen wordt gestort. Hieruit worden jaarlijks (algemene) uitkeringen gedaan aan de gemeenten ter dekking van een deel van hun uitgaven. Deze gelden zijn vrij besteedbaar. Zie ook *algemene uitkering*.

incidenteel

Eénmalige, niet jaarlijks terugkerende uitgave of inkomst.

jaarrekening

Verantwoording van de in een kalenderjaar gerealiseerde baten en lasten, opgezet volgens de voorschriften uit het BBV. Ook wordt de gemeentelijke vermogenspositie (bezit, vorderingen en schulden) per 31 december opgenomen. De jaarrekening wordt door de gemeenteraad vastgesteld.

jaarverslag

Rapportage over de uitvoering van beleid over een kalenderjaar. Jaarverslag en jaarrekening vormen samen de jaarstukken.

jaarstukken

Jaarrekening en jaarverslag.

meicirculaire

Jaarlijkse circulaire van het ministerie Binnenlandse Zaken over de omvang van het Gemeentefonds en de wijze van verdeling van deze middelen over de gemeenten. Naast de meicirculaire is er ook de septembercirculaire. Zie ook *algemene uitkering*, *gemeentefonds*.

omslagrente

Binnen de gemeente gebruikte rekenrente. Deze wordt bepaald aan de hand van te betalen rente van alle in het Financieringsfonds ondergebrachte leningen. Deze wordt gebruikt bij het ter beschikking stellen van gelden uit het financieringsfonds aan de sectoren en de berekening van de rentelasten van investeringen.

programmabegroting

Een begroting waarin de gemeentelijke activiteiten zijn geordend naar programma's. Met ingang van de begroting 2004 is deze indeling ingevolge het BBV leidend voor de gemeentebegroting. Het staat gemeenten vrij om zelf de indeling naar programma's en het aantal er van vast te stellen. In Haarlem worden 11 programma's gehanteerd. Deze zijn nader onderverdeeld in domeinen/beleidsvelden.

structureel

Jaarlijks terugkerend, in tegenstelling tot incidenteel. Zie ook: *incidenteel*.

suppletoire begroting

Begrotingswijziging in de loop van het jaar. De gemeenteraad stelt de wijziging vast, waarmee deze onderdeel van de begroting wordt. Zie *budgetrecht*.

uitgangspuntenbrief

Brief van B&W aan de sectoren en gesubsidieerde instellingen met richtlijnen voor het opstellen van de volgende begroting. De brief komt jaarlijks in januari uit en bevat o.a. percentages voor loon- en prijsstijgingen, materiële lasten, energieverbruik, enz.