

Informatienota

Onderwerp Werkwijze restantbudgetten versnellers en beleidsintensivering 2017	
Nummer	2018/95975
Portefeuillehouder	Spijk, J.K.N. van
Programma/beleidsveld	7.1 Lokale belastingen en heffingen
Afdeling	CC
Auteur	Jongkees, P.H.G./ I Evers
Telefoonnummer	023-5113050
Email	pjongkees@haarlem.nl
Kernboodschap	In de Decemberrapportage 2016 en de Kadernota 2017 is besloten tot een aantal zogenaamde versnellers en beleidsintensivering. Niet alle beschikbaar gestelde middelen zijn besteed. Het is het van belang de middelen snel beschikbaar te hebben in 2018, anders bestaat de kans dat de beoogde beleidsversnelling(en) in gevaar komen en de nodige acties niet meer in deze raadsperiode in gang kunnen worden gezet. In deze informatienota komt aan de orde hoe ervoor kan worden gezorgd dat de restantbudgetten snel beschikbaar komen in 2018.
Behandelvoorstel voor commissie	Het college stuurt de informatienota ter bespreking naar de commissie Bestuur omdat het college eraan hecht de commissie Bestuur hier actief bij te betrekken en haar mening te vernemen. De raad heeft expliciet besloten middelen ter beschikking te stellen voor de benoemde versnellers. Als deze versnellers door diverse redenen nog niet (volledig) zijn afgerond, kunnen budgetten 2017 in 2018 worden benut. Immers: de raad heeft bedoeld dat de middelen voor deze doelen worden ingezet en er wordt dus gehandeld in de geest van het raadsbesluit. Voordeel is dat de voortgang niet stilvalt om procedurele redenen (lees: wachten op raadsbehandeling). Reden om dit actief te melden, is dat er strikt geredeneerd bij deze optie sprake is van een tijdelijke onrechtmatigheid (er wordt geld besteed dat niet vrijgegeven is) die bij Kadernota 2018/eerste Berap 2018 wordt opgeheven als de raad instemt met de werkwijze van het college om in 2018 te onttrekken aan de reserves.
Relevante eerdere besluiten	- Decemberrapportage 2016 (2016/487091) zoals besproken in de vergadering van de commissie Bestuur van 1 december 2016 - Kadernota 2017 (2017/213439)
Besluit College d.d. 20 februari 2018	1. Het college stelt de informatienota aan de commissie vast. de secretaris, de burgemeester,

Inleiding

In de Decemberrapportage 2016 en de Kadernota 2017 is besloten tot een aantal zogenaamde versnellers en beleidsintensiveringen.

De administratie 2017 is inmiddels gesloten en de werkzaamheden voor (het opmaken van) de Jaarrekening 2017 zijn in volle gang. Onderdeel van die werkzaamheden is ook om vast te stellen wat de besteding van de versnellers is geweest. Uit een recente globale inventarisatie blijkt dat in 2017 veel is uitgevoerd maar nog niet alles. In de Jaarrekening 2017 zal daarover zowel inhoudelijk als financieel worden gerapporteerd.

Niet alle beschikbaar gestelde middelen zijn besteed. Dit roept de vraag op, op welke wijze met de niet-bestede middelen om te gaan. Immers, de middelen zijn voor 2017 uit de algemene reserve en de reserve Sociaal Domein beschikbaar gesteld. De niet-bestede middelen “zomaar” in 2018 besteden, staat op gespannen voet met het budgetrecht van de gemeenteraad en leidt tot onrechtmatige besteding.

Anderzijds is het van belang de middelen snel beschikbaar te hebben in 2018, anders bestaat de kans dat de beoogde beleidsversnelling(en) in gevaar komen en de nodige acties niet meer in deze raadsperiode in gang kunnen worden gezet. Daarmee komt de afronding van de versnellers en beleidsintensiveringen in de knel.

In deze informatienota komt aan de orde dat ervoor gezorgd worden dat de restantbudgetten snel beschikbaar komen in 2018 zodat de versnellers en beleidsintensiveringen nog deze raadsperiode conform planning in gang zijn gezet. In de bijlage bij deze informatienota is vermeld welke bedragen voor 2017 beschikbaar zijn gesteld en wat naar de stand per medio 2018 de besteding daarvan is geweest.

2. Kernboodschap

De extra middelen in het fysiek domein zijn beschikbaar gesteld uit de algemene reserve. Alleen de gerealiseerde uitgaven worden onttrokken aan de algemene reserve. De niet-bestede middelen blijven dus in de algemene reserve zitten.

De dekking van de versnellers sociaal domein is de reserve sociaal domein. Voor deze reserve geldt de afspraak dat enkel de gerealiseerde uitgaven aan de reserve worden onttrokken. De niet-bestede middelen blijven dus in de reserve sociaal domein zitten.

Voor de middelen die niet zijn onttrokken naar respectievelijk de algemene reserve en de reserve sociaal domein zal moeten worden besloten dat deze alsnog in 2018 kunnen worden onttrokken. Het eerstvolgende cyclusdocument waarin dit aan de orde kan komen, is de Kadernota 2018 (onderdeel Financiële Voortgangsrapportage 2018).

Het is echter niet gewenst dat de voortgang bij de beleidsintensiveringen stilvalt in afwachting van bestuurlijke besluitvorming in respectievelijk Kadernota 2018 en Jaarrekening 2017.

Gelet hierop volgt het college in afstemming met de commissie Bestuur de volgende lijn voorafgaand aan verwerking in deze documenten :

- a. Het college legt verantwoording af in de jaarrekening 2017 over de besteding 2017 en doet in de Kadernota 2018/eerste Bestuursrapportage een voorstel voor het beschikbaar

stellen van de budgetten uit de algemene reserve respectievelijk de reserve sociaal domein.

b. Voorafgaand aan verwerking in deze documenten kunnen:

- I. De nog niet gerealiseerde versnellers uit het cluster fysiek in 2018 alsnog worden onttrokken aan de algemene reserve tot maximaal € 650.000 (zijnde het bedrag dat in 2017 niet is besteed en dus niet is onttrokken aan de algemene reserve, tabel 3 bijlage).
- II. De nog niet gerealiseerde versnellers sociaal domein in 2018 alsnog worden onttrokken aan de reserve sociaal domein tot maximaal € 1.960.000 + € 109.000 = € 2.069.00 (zijnde het bedrag dat in 2017 niet is onttrokken aan de reserve sociaal domein).

De overige beleidsintensiveringen zijn toegevoegd aan de budgetten 2017. Eventuele niet gerealiseerde bedragen vallen vrij in het rekeningresultaat. Hiervoor gelden de normale spelregels die voor budgetoverschotten gelden:

- Niet-bestede middelen vallen vrij ten gunste van het rekeningresultaat en vloeien daarmee terug naar de algemene reserve;
- Indien niet-bestede middelen beschikbaar moeten blijven (voor het volgende jaar) dient hiervoor een voorstel voor resultaatbestemming in de jaarrekening 2017 opgenomen te worden. Het moet daarbij gaan om incidentele middelen en de ondergrens is € 25.000;
- Besluitvorming over deze bestemmingsvoorstellen vindt plaats bij het vaststellen van de Kadernota 2018;
- Pas nadat de gemeenteraad de Kadernota heeft vastgesteld, kan formeel beschikt worden over deze middelen (in dit geval begin juli 2018).

3. Consequenties

Door deze werkwijze wordt voorkomen dat uitvoering van de versnellers en beleidsintensiveringen in het gedrag komt.

4. Vervolg

In de Kadernota 2018/eerste Bestuursrapportage wordt een voorstel opgenomen voor het beschikbaar stellen van de budgetten uit de algemene reserve respectievelijk de reserve sociaal domein.

Met betrekking tot de overige beleidsintensiveringen wordt waar nodig een voorstel voor resultaatbestemming in de jaarrekening 2017 opgenomen. Besluitvorming over deze bestemmingsvoorstellen vindt plaats bij het vaststellen van de Kadernota 2018;

5. Bijlagen

In de bijlage wordt een overzicht geboden wat de beschikbare en bestede budgetten zijn inzake versnellers en intensiveringen

Bijlage beschikbare en bestede budgetten inzake versnellers en intensiveringen

Beschikbare middelen

Er heeft op twee momenten besluitvorming plaatsgevonden over de extra middelen voor 2017.

In december 2016 is, via de Decemberrapportage, besloten de volgende bedragen beschikbaar te stellen:

	tabel 1			
Versnellers Sociaal Domein		2016	2017	2018
1.	Versterken innovatiemaatregelen		900.000	
2.	Slim investeren Participatiewet en schulddienstverlening		800.000	
3.	Minimabeleid		250.000	
4.	Maatschappelijke opvang Skaeve Huse		50.000	
	Totaal		2.000.000	
	Dekking: onttrekking aan algemene reserve Sociaal domein		-2.000.000	
	Saldo		0	
Versnellers Fysiek domein			2017	2018
5.	Duurzaamheidsfonds en vergroening		1.000.000	
6.	Versnellen faciliteren ontwikkelingen (woningbouw) en aanjagen bouwproductie		500.000	400.000
7.	Wijkraden		50.000	
8.	3D makerzone		25.000	
9.	Ontwikkelen app historische wandelingen		25.000	
10.	Versnellen schuldreductie	2.000.000		
	Totaal	2.000.000	1.600.000	400.000
	Dekking: onttrekking aan de algemene reserve	2.000.000	-1.600.000	-400.000
	Saldo		0	0

In de Kadernota 2017 is een bedrag voor intensiveringen 2017 beschikbaar gesteld. Voor zowel binnen als buiten het sociaal domein zijn de versnellers gedekt door een onttrekking aan de reserve Sociaal Domein (€ 3.345.000 respectievelijk € 4.000.000):

tabel 2		
Versnellers Sociaal Domein		2017
Diverse versnellers sociaal domein (KN pp 59)		2.495.000
Versneller maatschappelijke opvang		850.000
Totaal		3.345.000
Dekking: onttrekking aan algemene reserve sociaal domein		3.345.000
Saldo		0
Overige beleidsvoorstellen		2017
Diverse versnellers buiten sociaal domein (KN pp 60-61)		4.155.000
Totaal		4.155.000
Dekking: onttrekking aan algemene reserve sociaal domein ten gunste van de algemene middelen		-4.000.000
Saldo		155.000

Er zijn resumerend meerdere soorten versnellers:

- Versnellers fysiek domein (gedekt uit de algemene reserve) ;
 - Versnellers sociaal domein (gedekt uit de reserve sociaal domein) die zowel binnen het hek als buiten het hek worden ingezet;
 - Overige beleidsintensivering (buiten hek, gedekt uit de algemene middelen).
- Ter toelichting: In de Kadernota 2017 is (blz. 60/61) een lijst van overige versnellers opgenomen voor een totaalbedrag van ruim € 4,1 miljoen. Deze uitgaven zijn gedekt door een onttrekking van € 4 miljoen aan de reserve Sociaal Domein ten gunste van de algemene middelen.

(Voorlopige) besteding middelen

In het kader van de Jaarrekening 2017 is geïnventariseerd wat de besteding van de extra middelen is geweest. Dat leidt tot het volgende voorlopige beeld:

Fysiek domein

Voor het fysiek domein zijn de budgetten uit de Decemberrapportage 2016 voor de wijkraden, 3D-makerszone en de app historische wandelingen in 2017 besteed. De andere budgetten zijn niet volledig besteed:

(tabel 3) Versnellers cluster fysiek nog niet volledig benut			2017
	Begroot	Geboekt	Restant
Duurzaamheidsfonds (alleen onderdeel energiefonds)	750.000	250.000	500.000
Circulair maken gemeentelijke inkoop	50.000	40.000	10.000
Aanjagen bouwfunctie	500.000	360.000	140.000
Totaal	1.300.000	650.000	650.000

Sociaal Domein

In totaal is voor het sociaal domein (binnen het hek) € 1.700.000 + € 2.495.000 = € 4.195.000 beschikbaar. Daarvan is € 2.235.000 besteed. Dit bedrag is onttrokken aan de reserve sociaal domein. Een bedrag van € 1.960.000 blijft dus in de reserve (€ 4.195.000 -/- € 2.235.000).

Vanuit de decemberrapportage is € 300.000 buiten het hek beschikbaar gesteld: € 250.000 voor minimabeleid (realisatie € 191.000) en Skaeve Huse € 50.000 (geen uitgaven gedaan in 2017). Een bedrag van € 109.000 blijft in de reserve. In de Kadernota 2017 is voor maatschappelijke opvang € 850.000 aan de reserve Sociaal Domein onttrokken, dit bedrag is in 2017 volledig besteed.

Overige beleidsintensiveringen

Bij de jaarrekening 2017 is duidelijkheid over de uitnutting van deze budgetten. De verwachting is dat een substantieel deel van het totaalbudget is benut.