

Oplegvel Raadsstuk

Portefeuille P. Heiliegers
Auteur Mevr. C Lensen
Telefoon 0235113043
E-mail: clensen@haarlem.nl
CS/ Reg.nr. 2011/434654
Te kopiëren: A
B & W-vergadering van 22 november 2011

Onderwerp

3e Financiële bijstelling 2011

DOEL: Besluiten

In 2011 is vanwege de vervroeging van de 2^e bestuursrapportage 2011 een 3^e financiële bijstelling 2011 opgesteld. Deze bijstelling bevat een prognose van het financiële resultaat over het lopende begrotingsjaar.

Zoals vastgelegd in de Planning en Control kalender 2011 behandelt de raad de 3^e financiële bijstelling 2011 op 22 december 2011.

B&W

1. Het college stemt in met de 3^e financiële bijstelling 2011 en stelt de raad voor om de 3^e financiële bijstelling 2011 vast te stellen.
2. Het college stelt de raad voor in te stemmen met de 5^e wijziging van de begroting 2011, waarin de financiële consequenties van deze 3^e financiële bijstelling 2011 zijn verwerkt.
3. Het college stelt de raad voor in te stemmen met de 1^e wijziging van de begroting 2012, waarin de wijzigingen van in 2011 genomen raadsbesluiten, die structureel doorwerken (bestuursrapportage 2011-2 en deze bijstelling) zijn verwerkt.
4. Het college stelt de raad voor een bestemmingsreserve nieuw beleid in te stellen en in 2011 € 215.00 aan deze reserve te doteren ter uitvoering van motie 71 Besteding Budget Nieuw Beleid.
5. Het college stelt de raad voor een bestemmingsreserve ISV in te stellen en jaarlijks de decentralisatie uitkering ISV in deze reserve te storten.
6. De betrokkenen ontvangen na besluitvorming informatie over dit besluit
7. Het college stuurt dit voorstel naar de gemeenteraad, nadat de commissie Bestuur hierover een advies heeft uitgebracht

Raad:

Besluit in te vullen door griffie	Moties en amendementen in te vullen door griffie
☐ Conform	☐ Ja
☐ Gewijzigd	☐ Nee
☐ Aangehouden	
☐ Afgevoerd	Datum vergadering

Raadsstuk

Onderwerp: 3e Financiële bijstelling 2011

Reg.nummer: 2011/434654

1. Inleiding

Vaststelling van deze 3^e financiële bijstelling 2011 inclusief de financiële gevolgen daarvan voor de begroting 2011 en 2012 (5^e begrotingswijziging 2011 en 1^e begrotingswijziging 2012), is een bevoegdheid die is voorbehouden aan uw Raad.

2. Voorstel aan de raad

Het college stelt de raad voor:

1. de 3^e financiële bijstelling 2011 en de daaruit voortvloeiende wijzigingen vast te stellen.
2. in te stemmen met de 5^e wijziging van de begroting 2011, waarin de financiële consequenties van deze 3^e financiële bijstelling 2011 zijn verwerkt.
3. in te stemmen met de 1^e wijziging van de begroting 2012, waarin de wijzigingen van in 2011 genomen raadsbesluiten, die structureel doorwerken (bestuursrapportage 2011-2 en deze bijstelling) zijn verwerkt.
4. Het college stelt de raad voor een bestemmingsreserve nieuw beleid in te stellen en in 2011 € 215.00 aan deze reserve te doteren ter uitvoering van motie 71 Besteding Budget Nieuw Beleid.
5. Het college stelt de raad voor een bestemmingsreserve ISV in te stellen jaarlijks de decentralisatie uitkering ISV in deze reserve te storten.

3. Beoogd resultaat

In deze 3^e financiële bijstelling 2011 worden afwijkingen ten opzichte van de begroting 2011 (inclusief de wijzigingen uit 1^e t/m 4e begrotingswijziging) in beeld gebracht. De uitkomst van deze 3^e financiële bijstelling 2011 geeft een indicatie van het rekeningresultaat 2011.

Uit de 3^e financiële bijstelling 2011 blijkt een voorlopig nadelig resultaat over 2011 van € 6.412.000. Voor de verschillende afwijkingen, zowel positief als negatief, wordt verwezen naar hoofdstuk 2 van de 3^e financiële bijstelling 2011.

De financiële effecten voor de begroting 2011 en 2012 worden verwerkt in de 5^e begrotingswijziging 2011 en 1^e begrotingswijziging 2012, die onderdeel uitmaken van deze 3^e financiële bijstelling 2011 (zie bijlage 1 en 2).

4. Argumenten

Zie 3^e financiële bijstelling 2011.

5. Kanttekeningen

Zie 3^e financiële bijstelling 2011.

6. Uitvoering

Zie 3^e financiële bijstelling 2011.

7. Bijlagen

Zie 3^e financiële bijstelling 2011.

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris

de burgemeester

8. Raadsbesluit

De raad der gemeente Haarlem,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders

Besluit:

1. de 3^e financiële bijstelling 2011 en de daaruit voortvloeiende wijzigingen vast te stellen.
2. in te stemmen met de 5^e wijziging van de begroting 2011, waarin de financiële consequenties van deze 3^e financiële bijstelling 2011 zijn verwerkt.
3. in te stemmen met de 1^e wijziging van de begroting 2012, waarin de wijzigingen van in 2011 genomen raadsbesluiten, die structureel doorwerken (bestuursrapportage 2011-2 en deze bijstelling) zijn verwerkt.
4. een bestemmingsreserve nieuw beleid in te stellen en in 2011 € 215.00 aan deze reserve te doteren ter uitvoering van motie 71 Besteding Budget Nieuw Beleid.
5. een bestemmingsreserve ISV in te stellen en jaarlijks de decentralisatie uitkering ISV in deze reserve te storten.

Gedaan in de vergadering van

De griffier

De voorzitter

3e Financiële bijstelling 2011

Inhoudsopgave

1.	INLEIDING EN SAMENVATTING	3
1.1	Inleiding	3
1.2	Samenvatting.....	3
1.3	Besluitvorming.....	3
2.	FINANCIËLE AFWIJKINGEN BEGROTING 2011	4
	BIJLAGE 1: 5E BEGROTINGSWIJZIGING 2011.....	7
	BIJLAGE 2: 1E BEGROTINGSWIJZIGING 2012.....	8

1. Inleiding en samenvatting

1.1 Inleiding

Omdat de 2e bestuursrapportage 2011 op verzoek van de commissie Bestuur is vervroegd van december naar november is een 3e financiële bijstelling 2011 opgesteld die in december in de raad wordt besproken. Dit met het oog op de rechtmatige besteding van de middelen volgens de normen van de wet. Deze 3^e financiële bijstelling 2011 geeft een vooruitblik van het te verwachten jaarrekeningresultaat 2011.

1.2 Samenvatting

In onderstaande tabellen melden wij de financiële afwijkingen ten opzichte van de door de raad vastgestelde begroting 2011 en 2012.

		<i>bedragen x € 1.000</i>
	Omschrijving	2011
a	Begrotingsuitkomst na berap 2011-2	5.457 n
b	Wijzigingen in deze 3e financiële bijstelling 2011	955 n
	Totaal	6.412 n

Toelichting bij het resultaat:

- Het startpunt 2011 is het saldo jaar 2011 na bestuursrapportage 2011-2.
- De wijzigingen in deze 3^e financiële bijstelling 2011 worden in hoofdstuk 2 toegelicht.

In onderstaande tabel melden wij de financiële afwijkingen ten opzichte van de op 10 november 2011 door de raad vastgestelde begroting 2012.

		<i>bedragen x € 1.000</i>
	Omschrijving	2012
a	Programabegroting 2012-2016 (zie pagina 35)	-48 v
b	Wijzigingen 2012 uit bestuursrapportage 2011-2	83 n
c	Wijzigingen 2012 in deze 3e financiële bijstelling 2011	30 n
	Totaal	65 n

Toelichting bij het resultaat:

- Het startpunt 2012 is de op 10 november 2011 vastgestelde programmabegroting 2012-2016.
- Op 10 november 2011 is de 2^e bestuursrapportage 2011 vastgesteld. De structurele doorwerking van de wijzigingen uit deze rapportage hebben een nadelig effect van € 83.000 in 2012 (zie pagina 49 van de 2^e bestuursrapportage 2011).
- De wijzigingen in deze 3^e financiële bijstelling 2011 worden in hoofdstuk 2 toegelicht.

1.3 Besluitvorming

Uit deze 3^e financiële bijstelling 2011 vloeit een wijziging van de begroting 2011 en 2012 voort. Voorgesteld wordt in te stemmen met de 5^e wijziging van de begroting 2011, waarin de financiële consequenties van deze rapportage zijn verwerkt. Tevens wordt voorgesteld in te stemmen met de 1^e wijziging van de begroting 2012, waarin de wijzigingen van in 2011 genomen raadsbesluiten, die structureel doorwerken (bestuursrapportage 2011-2 en deze rapportage) zijn verwerkt. Tevens wordt voorgesteld twee bestemmingsreserves in te stellen.

2. Financiële afwijkingen begroting 2011

In dit hoofdstuk worden de financiële afwijkingen per programma toegelicht.

Prg. nr	Beleids- veld	Omschrijving	Budgettair effect (bedragen x € 1.000; v (-) is voordelig; n is nadelig)					
			2011	2012	2013	2014	2015	2016
		Programma 1 Burger en bestuur						
1	1.1	Verhoging onkostenvergoeding raadsleden	30 n	30 n	30 n	30 n	30 n	30 n
		Programma 3 Zorgzame samenleving						
3	3.1	Vadercentra (voortzetting pilotproject)	50 n	50 n				
	3.2	Jogerenwerk	-150 v			150 n		
3	3.3	Wmo eigen bijdragen huishoudelijke hulp	-450 v					
		Programma 5 Wonen, wijken en Stedelijke Ontwikkeling						
5	5.2	Correctie tijdelijke stimuleringsregeling woningbouw lasten	2.246 n	1.000 n				
5	5.2	Correctie tijdelijke stimuleringsregeling woningbouw baten	-2.246 v	-1.000 v				
		Programma 7 Werk en inkomen						
7	7.1	Uitspraak rechtbank inzake Participatiebudget 2008	710 n					
		Programma 9 Kwaliteit fysieke leefomgeving						
9	9.2	Subsidie verhardingsprojecten (lasten)	2.281 n					
9	9.2	Verhardingsprojecten uit subsidies (baten)	-2.281 v					
		Programma 10 Financien /algemene dekkingsmiddelen						
10	10.1	Stelpost Nationaal Uitvoerings Programma (algemene uitering)	-255 v					
10	10.1	ISV (algemene uitkering)	-3.830 v	-2.606 v	-2.702 v	-2.453 v		
10	10.1	Vadercentra (algemene uitkering, dekking programma 3)	-50 v	-50 v				
		Toevoegingen / onttrekkingen aan reserves						
3	3.2	Toevoeging/onttrekking Wmo-reserve (jongerenwerk)	150 n			-150 v		
3	3.3	Toevoeging aan reserve Wmo (huishoudelijke hulp)	450 n					
10	10.1	Toevoeging National Uitvoerings Programma aan algemene reserve	255 n					
10	10.1	Toevoeging reserve ISV	3.830 n	2.606 n	2.702 n	2.453 n		
10	10.1	Toevoeging reserve nieuw beleid 2011	215 n					
Totaal programma's			955 n	30 n	30 n	30 n	30 n	30 n

Toelichting op afwijkingen:

Programma 1 Burger en bestuur

Verhoging onkostenvergoeding raadsleden

In de 2^e bestuursrapportage 2011 is de verhoging van de vergoeding voor werkzaamheden voor raadsleden door stijging van het inwoneraantal verwerkt. Om dezelfde reden dient ook de onkostenvergoeding aan raadsleden verhoogd te worden. Deze verhoging was nog niet meegenomen in de 2^e bestuursrapportage 2011.

Programma 3 Zorgzame samenleving

Vadercentra (voortzetting pilot-project)

Via de algemene uitkering zijn middelen beschikbaar gesteld voor een project vadercentra. In 2010 is een pilotproject vadercentrum gestart in stadsdeel Oost. Dit project wordt voor 2 jaar voortgezet (BIS 2011/261766). De dekking is opgenomen bij programma 10.

Jongerenwerk

Uit middelen WMO 2008 is er een bedrag van € 150.000 gereserveerd voor het versterken van het jongerenwerk voor de periode van 2011-2013. voorgesteld wordt de gereserveerde WMO-middelen niet in 2011-2013, maar in de periode 2012-2014 in te zetten. Dit houdt in dat in 2011 € 150.000 terugvloeit naar de Wmo-reserve die in 2014 zal worden onttrokken (BIS 2011/933531).

Wmo eigen bijdragen huishoudelijke hulp

Na afronding van bestuursrapportage 2011-2 zijn van de zijde van het Centraal Administratie Kantoor (CAK) nieuwe cijfers verstrekt aan de gemeente Haarlem over de thans aan gebruikers van huishoudelijke hulp opgelegde eigen bijdragen. Tot eind 2011 gaat het nog om een bedrag van rond € 800.000. Van dit bedrag heeft rond € 500.000 betrekking op 2010 en rond € 300.000 betrekking op 2011. Omdat niet alle door het CAK opgelegde eigen bijdragen ook daadwerkelijk betaald c.q. geïnd worden zal de gemeente Haarlem naar alle waarschijnlijkheid niet het volledige bedrag van het CAK ontvangen. Met name de inbaarheid van de door het CAK opgelegde eigen bijdragen 2010 is onzeker. Naar aanleiding van de recente cijfers van het CAK is de ambtelijke inschatting nu dat er in 2011 rond € 2.970.000 eigen bijdragen van het CAK zullen worden ontvangen. Ten opzichte van de geraamde eigen bijdragen (na bestuursrapportage 2011-2) van € 2.520.000 is er derhalve sprake van een incidentele meevaller van € 450.000. Met het CAK wordt ambtelijk inmiddels overlegd over verbetering van de tijdigheid en kwaliteit van de informatievoorziening van het CAK aan de gemeente over de jaarlijks te verwachten baat uit eigen bijdragen.

Conform het door de raad geformuleerde uitgangspunt dat Wmo-gelden niet in de algemene middelen mogen wegvloeien, maar voor de uitvoering van de Wmo beschikbaar moeten blijven, wordt voorgesteld dit bedrag te doteren aan de reserve Wmo.

Programma 5 Wonen, Wijken en Stedelijke Ontwikkeling

Correctie Tijdelijke Stimuleringsregeling Woningbouw

In de 2e bestuursrapportage 2011 zijn abusievelijk de baten en lasten omgedraaid. Dit wordt hiermee gecorrigeerd.

Programma 7 Werk en inkomen

Uitspraak rechtbank inzake Participatiebudget 2008

De gemeente is in beroep gegaan tegen de vaststelling van het participatiebudget 2008 door het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid, omdat de gemeente van mening is dat dit te laag is vastgesteld. Het betreft een bedrag van € 710.000. Het beroep is onlangs ongegrond verklaard, op dit moment wordt bezien op hoger beroep. Het risico maakte onderdeel uit van onze geïdentificeerde risico's zoals deze zijn betrokken bij de beoordeling van ons weerstandsvermogen van de jaarrekening 2010.

Programma 9 Kwaliteit fysieke leefomgeving

Subsidies verhardingsprojecten

Voor een aantal projecten binnen het product Wegen, straten en pleinen worden subsidies ontvangen in dit lopende jaar. In verband met de rechtmatigheid is het noodzakelijk dat zowel de inkomsten als de uitgaven worden begroot.

Programma 10 Financiën / algemene dekkingsmiddelen

Stelpost Nationaal Uitvoeringsprogramma

Het Rijk stelt via een zogenaamde kasschuif in de algemene uitkering gemeentefonds voor de jaren 2011 t/m 2014 middelen beschikbaar voor het Nationaal Uitvoeringsprogramma. Dit betekent dat de gemeente het totaal beschikbaar gestelde bedrag in 2015 moet terugbetalen

(terugbetaling vindt plaats door een verlaging van de algemene uitkering in 2015). Voorgesteld wordt de middelen voor het nationaal uitvoeringsprogramma 2011 te storten in de algemene reserve zodat deze in jaar 2015 weer aan de algemene reserve kunnen worden onttrokken ter dekking van de korting op de algemene uitkering in 2015.

Vadercentra (dekking programma 3)

Verwezen wordt naar de toelichting vadercentra bij programma 3.

Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing (ISV)

Op 5 februari 2010 heeft de gemeente Haarlem een beschikking ontvangen voor het derde investeringstijdvak 2010-2014 ingevolgde de Wet stedelijke vernieuwing. Op 22 april is deze herzien en aangepaste tot de volgende tranches:

Jaar	x € 1.000
2010	3.717
2011	3.830
2012	2.606
2013	2.702
2014	2.453
totaal	15.308

Tot en met 2010 zijn deze middelen als specifieke uitkering door het Rijk aan de gemeente uitgekeerd. Vanaf 2011 zijn deze middelen als decentralisatie uitkering in de algemene uitkering aan de gemeente verstrekt. De raad is het besluitvormende orgaan als het gaat om de besteding. Er zal dan ook een nota aan de raad worden voorgelegd over de besteding van deze middelen. Hierbij zal ingegaan worden op de te bereiken doelstelling per programma en de verdeling over de verschillende programma's. Deze nota is momenteel in voorbereiding. Omdat de besteding van de middelen niet exact overeen kunnen komen met de jaarlijkse uitkering van het Rijk stelt het college voor om een bestemmingsreserve ISV in te stellen en de uitering ISV jaarlijks aan deze reserve ISV toe te voegen. Bij de bestedingsvoorstellen zullen de benodigde onttrekkingen uit deze reserve worden meegenomen.

Dotatie reserve nieuw beleid

Bij de behandeling van de programmabegroting 2012 is motie 71 Besteding Budget Nieuw Beleid aangenomen. Voorgesteld wordt een bestemmingsreserve nieuw beleid in te stellen en in 2011 € 215.000 te doteren.

Bijlage 1: 5e begrotingswijziging 2011

Wordt separaat nagezonden.

Bijlage 2: 1e begrotingswijziging 2012

Wordt separaat nagezonden.