

GEWIJZIGD EXEMPLAAR

Raadsstuk 98/2007
B&W datum 22 mei 2007
Sector/Afd CS/cf
Reg.nr(s) 07/72

Onderwerp **Vaststelling jaarrekening 2006**

Aan de Raad der gemeente Haarlem

Inhoud van het voorstel

Verslag van bevindingen van de Rekenkamercommissie

In het verslag stelt de RKC vast dat de gemeentelijke jaarrekening 2006 is voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring. Het goedkeurend oordeel van Ernst & Young Accountants betreft de getrouwheid én de rechtmatigheid van de jaarrekening 2006. Afgaande op deze verklaring kan de raad, aldus de RKC, ingevolge de bepaling in artikel 198 van de Gemeentewet, de Jaarrekening 2006 vaststellen. Ons college heeft met instemming kennis genomen van deze passage uit het verslag van de RKC. Onze volledige reactie op het verslag van de RKC is, evenals het verslag zelf, als bijlage integraal bijgevoegd. In onze reactie zijn wij ingegaan op de constatering van de RKC alsmede de daaraan verbonden conclusies en aanbevelingen.

Beleidsmatige uitkomsten

Het jaar 2006 stond bestuurlijk in het teken van een wisseling van de wacht. Niet alleen trad een kleiner en vrijwel geheel nieuw college van burgemeester en wethouders aan, maar ook de raad veranderde ingrijpend met meer dan de helft nieuwkomers. Deze wisseling had niet alleen personele maar ook beleidsmatige gevolgen. In het coalitieakkoord Haarlem 2006 – 2010, uitgebracht onder de naam Sociaal en Solide, is gekozen voor de volgende vier hoofdpunten van beleid:

- Binnen vier jaar worden de onderhoudsbudgetten voor wegen, bruggen/kades, groen en sportvelden op normniveau gebracht. Tevens wordt een start gemaakt met het inlopen van het achterstallig onderhoud in de stad;
- De financiële positie van de stad wordt op orde gebracht. Dat betekent een sluitende begroting voor alle jaren en een flinke extra reserve voor de onvermijdelijke uitgaven die op ons afkomen, gekoppeld aan onze risicoparagraaf;
- Het sociale beleid van de stad blijft op gelijkwaardig hoog niveau: op omvang van de middelen voor bijzondere en gewone bijstand wordt niet gekort. De uitstroom uit de bijstand wordt actief bevorderd met intelligente maatregelen om langdurig werklozen aan werk te helpen;
- Met een sterkere wijkaanpak en een verschuiving van beleid naar uitvoering richten wij ons nadrukkelijk op het concreet aanpakken van problemen, in samenwerking met bewoners en partners in de stad.

Het jaar 2006, en dan met name de verantwoording daarover, is te beschouwen als een overgangsjaar. De verantwoording heeft enerzijds betrekking op de afspraken die in de begroting 2006 zijn gemaakt door het vorige college en de vorige raad en anderzijds op de afspraken en de beleidsintenties die door het nieuwe college en de nieuwe raad zijn overeengekomen en die ten dele al betrekking hebben op 2006. Een voorbeeld van dat laatste zijn de afspraken over de nieuwe gemeentelijke huisvesting.

De uitkomst van de jaarrekening op hoofdlijnen

De uitkomst van de jaarrekening laat een positief beeld zien. Er is daarbij zowel sprake van een verbetering van de algemene reservepositie met € 4,7 miljoen als van een positief rekeningssaldo van ruim € 1,3 miljoen.

De verbetering van de reservepositie is vooral te danken aan de dotatie van de eenmalige extra dividenduitkering van de BNG van € 2,1 miljoen en aan het toevoegen aan de reserve van het voordeel op de algemene uitkering ter grootte van € 1,2 miljoen. Het besluit over deze toevoegingen is eerder genomen bij de behandeling van de Bestuursrapportage 2006-2. Daarnaast was er al eerder sprake van een toevoeging van € 717.000 die was voorzien bij het opstellen van de begroting 2006 en die later op grond van het coalitie akkoord is bijgesteld met € 400.000, zodat per saldo een bedrag van € 317.000 resteert. Uit de resultaatbestemming van het rekeningssaldo 2005 kon voorts nog een bedrag van ruim € 1 miljoen aan de reserve worden toegevoegd (conform raadsbesluit vaststelling jaarrekening 2005). Dit alles leidt er toe dat de algemene reserve toeneemt van € 2,0 miljoen tot € 6,7 miljoen. Hierbij is nog geen rekening gehouden met het verwerken van het voordelig saldo over 2006 van € 1.344.000. Als, in lijn met hetgeen is afgesproken in het Coalitieakkoord Haarlem 2006-2010, de helft van dit saldo ten goede komt aan de algemene reserve, komt deze reserve daarmee op een bedrag van € 7,4 miljoen.

Voorstel

Wij stellen de raad voor:

Gelezen het verslag van de Rekenkamercommissie over de concernjaarrekening 2006;

Gelezen de reactie hierop van het college van burgemeester en wethouders;

1. kennis te nemen van het verslag van de Rekenkamercommissie inzake de concernjaarrekening 2006 inclusief de conclusies en aanbevelingen;
2. in te stemmen met de reactie van het college van burgemeester en wethouders;
3. in te stemmen met de in 2006 verrichte toevoegingen en onttrekkingen aan reserves en voorzieningen (voor zover daartoe nog niet eerder is besloten), overeenkomstig hoofdstuk 4.4 Reserves en voorzieningen;

4. vast te stellen de concernjaarrekening 2006 en de lasten en baten te bepalen op:
 - de lasten op € 542.705.000 (exploitatie € 517.056.000 en reserves € 25.649.000);
 - de baten op € 544.049.000 (exploitatie € 525.961.000 en reserves € 18.088.000).en het voordelig saldo op € 1.344.000 (inclusief mutaties reserves)
5. In te stemmen met de bestemming van de helft van het voordelig saldo, zijnde een bedrag van €672.000, voor het inlopen van achterstallig onderhoud aan gemeentelijke gebouwen, en de andere helft, zijnde een bedrag van € 672.000, toe te voegen aan de algemene reserve, dit indachtig de in het Coalitieakkoord Haarlem 2006 – 2010 vastgelegde afspraken met betrekking tot de bestemming van een positief rekeningresultaat.

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris,
drs. W.J. Sleddering

de burgemeester,
mr. B.B. Schneiders

De Raad der gemeente Haarlem,

Gelezen het verslag van de Rekenkamercommissie over de concernjaarrekening 2006;

Gelezen de reactie hierop van het college van burgemeester en wethouders;

Besluit:

1. kennis te nemen van het verslag van de Rekenkamercommissie inzake de concernjaarrekening 2006, incl. de conclusies en aanbevelingen, daarbij instemmend met het voorstel omtrent de aanbevelingen zoals gedaan in het nawoord van de Rekenkamercommissie;
2. kennis te nemen van de reactie van het college van burgemeester en wethouders;
3. in te stemmen met de in 2006 verrichte toevoegingen en onttrekkingen aan reserves en voorzieningen (voor zover daartoe nog niet eerder is besloten), overeenkomstig hoofdstuk 4.4 Reserves en voorzieningen;
4. vast te stellen de concernjaarrekening 2006 en de lasten en baten te bepalen op:
 - de lasten op € 542.705.000 (exploitatie € 517.056.000 en reserves € 25.649.000);
 - de baten op € 544.049.000 (exploitatie € 525.961.000 en reserves € 18.088.000).en het voordelig saldo op € 1.344.000 (inclusief mutaties reserves);
5. In te stemmen met de bestemming van de helft van het voordelig saldo, zijnde een bedrag van €672.000, voor het inlopen van achterstallig onderhoud aan gemeentelijke gebouwen, en de andere helft, zijnde een bedrag van € 672.000, toe te voegen aan de algemene reserve, dit indachtig de in het Coalitieakkoord Haarlem 2006 – 2010 vastgelegde afspraken met betrekking tot de bestemming van een positief rekeningresultaat.

Gedaan in de vergadering van 7 juni 2007.

De griffier

De voorzitter,