

Oplegvel Raadsstuk

Portefeuille C. Mooij
Auteur Mevr. C Lensen
Telefoon 0235113043
E-mail: clensen@haarlem.nl
CS/ Reg.nr. 2012/448668
Te kopiëren: A
B & W-vergadering van

Onderwerp

3e Financiële bijstelling 2012

DOEL: Besluiten

In 2012 is vanwege de vervroeging van de 2^e bestuursrapportage 2012 een 3^e financiële bijstelling 2012 opgesteld. Deze bijstelling bevat een prognose van het financiële resultaat over het lopende begrotingsjaar.

Zoals vastgelegd in de Planning en Control kalender 2012 behandelt de raad de 3^e financiële bijstelling 2012 op 20 december 2012.

B&W

1. Het college stemt in met de 3^e financiële bijstelling 2012 en stelt de raad voor om de 3^e financiële bijstelling 2012 vast te stellen.
2. Het college stelt de raad voor in te stemmen met de 4^e wijziging van de begroting 2012, waarin de financiële consequenties van deze 3^e financiële bijstelling 2012 zijn verwerkt.
3. Het college stelt de raad voor in te stemmen met de 2^e wijziging van de begroting 2013, waarin de structurele doorwerking van de 2^e bestuursrapportage 2012 en 3^e financiële bijstelling 2012 zijn verwerkt.
4. Het college stelt de raad voor het krediet vervangingsprogramma bruggen (IP 62.09) te verhogen met € 350.000 en dit te dekken door de investeringsstelpost bruggen in 2013 met € 350.000 te verlagen.
5. Het krediet Archiefruimte Stadhuis (MS.95) te verhogen met € 131.000.
6. Het college stuurt dit voorstel naar de gemeenteraad, nadat de commissie Bestuur hierover een advies heeft uitgebracht

Raad:

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

Raadsstuk

Onderwerp: 3e Financiële bijstelling 2012

Reg.nummer: 2012/448668

1. Inleiding

Vaststelling van deze 3^e financiële bijstelling 2012 inclusief de financiële gevolgen daarvan voor de begroting 2012 en 2013 (4^e begrotingswijziging 2012 en 2^e begrotingswijziging 2013), 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 2012 en de daaruit voortvloeiende wijzigingen vast te stellen.
2. in te stemmen met de 4^e wijziging van de begroting 2012, waarin de financiële consequenties van deze 3^e financiële bijstelling 2012 zijn verwerkt.
3. in te stemmen met de 2^e wijziging van de begroting 2013, waarin de structurele doorwerking van de 2^e bestuursrapportage 2012 en 3^e financiële bijstelling 2012 zijn verwerkt.
4. het krediet vervangingsprogramma bruggen (IP 62.09) te verhogen met € 350.000 en dit te dekken door de investeringsstelpost bruggen in 2013 met € 350.000 te verlagen
5. Het krediet Archiefruimte Stadhuis (MS.95) te verhogen met € 131.000.

3. Beoogd resultaat

In deze 3^e financiële bijstelling 2012 worden afwijkingen ten opzichte van de begroting 2012 (inclusief de wijzigingen uit 1^e t/m 3^e begrotingswijziging) in beeld gebracht. De uitkomst van deze 3^e financiële bijstelling 2012 geeft een indicatie van het rekeningresultaat 2012.

Uit de 3^e financiële bijstelling 2012 blijkt een voorlopig nadelig resultaat over 2012 van € 12.283.000. Voor de verschillende afwijkingen, zowel positief als negatief, wordt verwezen naar hoofdstuk 2 van de 3^e financiële bijstelling 2012.

De financiële effecten voor de begroting 2012 en 2013 worden verwerkt in de 4^e begrotingswijziging 2012 en 2^e begrotingswijziging 2013, die onderdeel uitmaken van deze 3^e financiële bijstelling 2012 (zie bijlage 1 en 2).

4. Argumenten

Zie 3^e financiële bijstelling 2012.

5. Kanttekeningen

Zie 3^e financiële bijstelling 2012.

6. Uitvoering

Zie 3^e financiële bijstelling 2012.

7. Bijlagen

Zie 3^e financiële bijstelling 2012.

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 2012 en de daaruit voortvloeiende wijzigingen vast te stellen.
2. in te stemmen met de 4^e wijziging van de begroting 2012, waarin de financiële consequenties van deze 3^e financiële bijstelling 2012 zijn verwerkt.
3. in te stemmen met de 2^e wijziging van de begroting 2013, waarin de structurele doorwerking van de 2^e bestuursrapportage 2012 en 3^e financiële bijstelling 2012 zijn verwerkt.
4. het krediet vervangingsprogramma bruggen (IP 62.09) te verhogen met € 350.000 en dit te dekken door de investeringsstelpost bruggen in 2013 met € 350.000 te verlagen
5. Het krediet Archiefruimte Stadhuis (MS.95) te verhogen met € 131.000

Gedaan in de vergadering van

De griffier

De voorzitter

3e Financiële bijstelling 2012

Inhoudsopgave

1.	INLEIDING EN SAMENVATTING.....	4
1.1	Inleiding	4
1.2	Samenvatting.....	4
1.3	Besluitvorming.....	5
2.	FINANCIËLE AFWIJKINGEN BEGROTING 2012.....	6
2.1	Programma 1 Burger en Bestuur	6
2.2	Programma 2 Veiligheid, Vergunningen en Handhaving	7
2.3	Programma 3 Zorgzame samenleving	8
2.4	Programma 4 Jeugd, Onderwijs en Sport	9
2.5	Programma 5 Wonen, Wijken en Stedelijke Ontwikkeling	11
2.6	Programma 6 Economie, Cultuur, Toerisme en Recreatie	13
2.7	Programma 7 Werk en inkomen.....	14
2.8	Programma 8 Bereikbaarheid en mobiliteit.....	16
2.9	Programma 9 Kwaliteit fysieke leefomgeving	17
2.10	Programma 10 Financiën / algemene dekkingsmiddelen	21
2.11	Budgetoverheveling	24
2.12	Overige financiële afwijkingen	26
2.13	Samenvatting financiële afwijkingen	27
2.14	Kredieten.....	29
2.15	Risico's	30
	BIJLAGE 1: 4E BEGROTINGSWIJZIGING 2012.....	31
	BIJLAGE 2: 2E BEGROTINGSWIJZIGING 2013.....	32

1. Inleiding en samenvatting

1.1 Inleiding

Op verzoek van de commissie Bestuur is de 2^e bestuursrapportage 2012 vervroegd van december naar november. Daardoor is een 3^e financiële bijstelling 2012 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 2012 geeft een vooruitblik van het te verwachten jaarrekeningresultaat 2012.

Vanuit het Verbeterprogramma 2012-2013 heeft in 2012 twee maal een administratieve afsluiting (hard close) plaatsgevonden. Dit ter verbetering van de kwaliteit van de cijfers, de onderbouwingen en de prognose. De laatste hard close heeft per 30 september plaatsgevonden. Het was niet mogelijk de uitkomsten hiervan te verwerken in de 2^e bestuursrapportage 2012. Daarom zijn de uitkomsten in deze 3^e financiële bijstelling 2012 verwerkt. Zo is eind september de septembercirculaire gemeentefonds 2012 gepubliceerd. De effecten hiervan konden niet meer meegenomen worden in de 2^e bestuursrapportage 2012 en zijn verwerkt in deze 3^e financiële bijstelling 2012.

De afsluitingen hebben tot verbetering geleid in het budgetbeheer. Echter nog niet alle ramingsmethodieken zijn volledig ontwikkeld en de mogelijkheid blijft bestaan dat bij de jaarrekening afwijkingen geconstateerd gaan worden.

1.2 Samenvatting

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

		<i>bedragen x € 1.000</i>	
	Omschrijving	2012	
a	Begrotingsuitkomst na berap 2012-2	11.631	n
b	Wijzigingen in deze 3e financiële bijstelling 2012	652	n
	Totaal	12.283	n

Toelichting bij het resultaat:

- Het startpunt 2012 is het saldo jaar 2012 na bestuursrapportage 2012-2.
- De wijzigingen in deze 3^e financiële bijstelling 2012 worden in hoofdstuk 2 toegelicht.

In onderstaande tabel laten wij de structurele doorwerking van de afwijkingen in deze 3^e financiële bijstelling zien.

Programma	Budgettair effect (bedragen x € 1.000; v(-) is positief; n is nadelig)							
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
1 Burger en Bestuur	102 n	102 n	102 n	102 n	102 n	102 n	102 n	
2 Veiligheid, Vergunningen en Handhaving	-196 v	50 n	50 n	50 n	50 n	50 n	50 n	
3 Welzijn, Gezondheid en Zorg								
4 Jeugd, Onderwijs en Sport	7 n	70 n	70 n	70 n	70 n	70 n	70 n	
5 Wonen, Wijken en Stedelijke Ontwikkeling	1.451 n							
6 Economie, Cultuur, Toerisme en Recreatie								
7 Werk en Inkomen								
8 Bereikbaarheid en Mobiliteit	672 n							
9 Kwaliteit Fysieke Leefomgeving	14.336 n							
10 Financiën / Algemene dekkingsmiddelen	-15.720 v	-32 v	80 n	80 n	80 n	80 n	80 n	
Totaal alle programma's	652 n	190 n	302 n	302 n	302 n	302 n	302 n	

In onderstaande tabel melden wij de financiële afwijkingen ten opzichte van de op 8 november 2012 door de raad vastgestelde begroting 2013.

		<i>bedragen x € 1.000</i>	
	Omschrijving	2013	
a	Programabegroting 2013-2017 (zie pagina 31)	0	v
b	Verschil werkelijke structurele doorwerking bestuursrapportage 2012-2 ten opzichte van verwachting bij begroting 2013 (zie pagina 31 begroting 2013 en pagina 4 bestuursrapportage 2012-2)	333	n
c	Wijzigingen 2013 in deze 3e financiële bijstelling 2012	190	n
	Totaal	523	n

Toelichting bij het resultaat:

- Het startpunt 2013 is de op 8 november 2012 vastgestelde programmabegroting 2013-2017.
- Op 1 november 2012 is de 2^e bestuursrapportage 2012 vastgesteld. De structurele doorwerking van de wijzigingen uit deze rapportage hebben een nadelig effect van € 3.933.000 in 2013. (zie pagina 4 en 5 van de 2^e bestuursrapportage 2012). In de begroting 2013 is de structurele doorwerking van de 2^e bestuursrapportage 2012 ingeschat op € 3.600.000 nadelig. Het verschil bedraagt € 333.000 nadelig.
- De wijzigingen in deze 3^e financiële bijstelling 2012 lichten wij in hoofdstuk 2 toe.

1.3 Besluitvorming

Uit deze 3^e financiële bijstelling 2012 vloeit een wijziging van de begroting 2012 en 2013 voort. Voorgesteld wordt in te stemmen met de 4^e wijziging van de begroting 2012, waarin de financiële consequenties van deze rapportage zijn verwerkt. Tevens wordt voorgesteld in te stemmen met de 2^e wijziging van de begroting 2013, waarin het verschil van de werkelijke structurele doorwerking van de bestuursrapportage 2012-2 en deze rapportage, zijn verwerkt. Tot slot worden twee kredietaanvragen gedaan welke zijn toegelicht in paragraaf 2.14 kredieten.

2. Financiële afwijkingen begroting 2012

In dit hoofdstuk worden de financiële afwijkingen per programma toegelicht.

2.1 Programma 1 Burger en Bestuur

Prg. nr	Product	Omschrijving	Budgettair effect (bedragen x € 1.000; v (-) is voordelig; n is nadelig)						
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1	01.03.01	Rijksleges ID kaart 14jr	102 n	102 n	102 n	102 n	102 n	102 n	102 n
		Toevoegingen / onttrekkingen aan reserves							
		Niet van toepassing							
		Totaal Programma 1	102 n	102 n	102 n	102 n	102 n	102 n	102 n

Toelichting op afwijkingen:

Aanpassing budget afdracht Rijksleges

In de begroting zijn baten en lasten opgenomen voor de inning en afdracht van de Rijksleges Burgeraangelegenheden. Tot 2012 ontvingen gemeenten een Rijksvergoeding voor de verstrekking van de gratis ID-kaarten voor jongeren onder 14 jaar. Met ingang van 2012 is deze vergoeding afgeschaft en bestaat er daarom geen (positief) verschil meer tussen de Rijksleges die de gemeente aan burgers in rekening brengt en de geïnde Rijksleges die de gemeente aan het Rijk moet afdragen. Per saldo is sprake van een nadelig effect van rond € 102.000 structureel.

2.2 Programma 2 Veiligheid, Vergunningen en Handhaving

Prg. nr	Product	Omschrijving	Budgettaire effect (bedragen x € 1.000; v (-) is voordelig; n is nadelig)						
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
2	02.02.01	Correctie preventieve Rampenbestrijding	50 n	50 n	50 n	50 n	50 n	50 n	50 n
2	02.02.02	Veiligheidsregio Kennemerland indexatie 2012	-246 v						
		Toevoegingen / onttrekkingen aan reserves							
		Niet van toepassing							
		Totaal Programma 2	-196 v	50 n	50 n	50 n	50 n	50 n	50 n

Toelichting op afwijkingen:

Preventieve Rampenbestrijding

Abusievelijk is een tijdelijke budgetkorting (2010 en 2011) van € 50.000 inzake communicatie van preventieve rampenbestrijding structureel verwerkt. Het budget had in 2012 in de begroting moeten terugkomen. Het betreft een structureel nadeel van € 50.000.

Veiligheidsregio Kennemerland Indexatie 2012

Het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) heeft in juli 2012 bij het vaststellen van de begroting 2013 ook besloten tot een indexatie van 1,86% in 2012 (structureel). De verwerking is conform geschied in de Haarlemse begroting bij bestuursrapportage 2012-2. Uit aanvullende recente besluitvorming van de VRK blijkt dat de indexatie pas effectief wordt vanaf 2013. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 246.000.

2.3 Programma 3 Zorgzame samenleving

Prg. nr	Product	Omschrijving	Budgettair effect (bedragen x € 1.000; v (-) is voordelig; n is nadelig)							
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
3	03.02.01	WMO projecten	-50	v						
3	03.02.01	Hercontroles pgb's	-483	v						
3	03.02.01	Bijramen collectief vervoer	243	n						
		<i>Subtotaal financiële wijzigingen WMO</i>	-240	v						
		Toevoegingen / onttrekkingen aan reserves								
3	03.02.01	Dotatie WMO reserve WMO-projecten	50	n						
3	03.02.01	Toevoeging reserve Wmo	240	n						
		Totaal Programma 3	0	v	0	v	0	v	0	v

Toelichting op afwijkingen:

WMO projecten

Geconstateerd is dat de geraamde uitgaven voor diverse Wmo-projecten niet volledig worden uitgegeven. Voorgesteld wordt een bedrag ad. € 50.000 terug te laten vloeien naar de WMO-reserve. De onderbesteding bestaat uit € 37.747 restant nota welzijnswerk klaar voor de toekomst, (versterken ouderenwerk). Hiervoor zijn minder projecten aangemeld voor 2012 dan verwacht. De tweede overheveling ad. € 12.722 komt uit projecten investeringen in sociale infrastructuur. Dit bedrag was bestemd voor een onderzoek naar de participatie in Oost. Maar van dit project is afgezien.

Hercontroles persoonsgebonden budget (pgb) huishoudelijke hulp 2010/2011

Jaarlijks wordt bekeken welke hercontroles moeten plaatsvinden. In 2012 worden er hercontroles uitgevoerd op de in 2011 verstrekte pgb's huishoudelijke hulp. De baten komen in 2012 binnen. Dat geldt ook voor de hercontroles over de in 2010 verstrekte pgb's huishoudelijke hulp. Ook hiervan komen in 2012 nog baten binnen. De baten uit deze hercontroles zijn nog niet begroot. Daarom wordt nu € 483.000 bijgeraamd.

Collectief vervoer

Als gevolg van een sterk verbeterde punctualiteit van de nieuwe aanbieder van het collectief vervoer is het gebruik toegenomen. Het betreft een open-einde regeling. De kosten van het collectieve vervoer blijven stijgen. In bestuursrapportage 2012-1 is € 1.000.000 bijgeraamd. De verwachting is dat in aanvulling daarop nog € 243.000 moet worden bijgeraamd om de totale kosten voor 2012 te kunnen dekken. Met de contractpartners wordt momenteel bezien of en zo ja welke beleidsaanpassingen mogelijk zijn.

Wmo reserve

De per saldo mutatie binnen product Wmo voorzieningen bedraagt € 240.000 voordelig. In verband met het 'hek' rond de Wmo wordt voorgesteld dit bedrag te doteren aan de Wmo reserve. Net als in vorige jaren wordt bij de jaarrekening aan de hand van de realisatiecijfers bepaald welke dotatie of onttrekking aan de WMO reserve hiervoor eventueel aanvullend wordt gedaan.

Woningaanpassingen

Beschikkingen voor woningaanpassingen worden voor onbepaalde tijd afgegeven. In de financiële administratie wordt vervolgens rekening gehouden met de lasten die uit de beschikking voortvloeien door dotatie aan de voorziening woningaanpassingen. Voor alle beschikkingen wordt nagevraagd of de begunstigde nog aanspraak kan en wil doen op de beschikking. Als dat niet meer zo is, zou een deel van de voorziening kunnen vrijvallen. Voor afronding van de jaarrekening 2012 is hier meer duidelijkheid over. Dit kan derhalve nog een op dit moment niet nader te kwantificeren voordeel opleveren.

2.4 Programma 4 Jeugd, Onderwijs en Sport

Prg. nr	Product	Omschrijving	Budgettaire effect (bedragen x € 1.000; v (-) is voordelig; n is nadelig)						
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
4	04.02.01	OAB bestuursafspraken (uitgaven)	-1.125 v						
4	04.02.01	OAB bestuursafspraken (inkomsten)	1.125 n						
4	04.02.01	OAB regulier (uitgaven)	-436 v						
4	04.02.01	OAB regulier (inkomsten)	436 n						
4	04.02.03	OZB onderwijsgebouwen	155 n	70 n	70 n	70 n	70 n	70 n	70 n
4	04.01.02	Wachtljsten kinderopvang	-148 v						
4	04.01.02	Jongerenwerk Flinty's	-50 v						
4	04.01.03	ESF project re-integratie bureau jeugdzorg (uitgaven).	957 n						
4	04.01.03	ESF project re-integratie bureau jeugdzorg (baten, vrijval balans)	-957 v						
4	04.02.01	Leerlingenvervoer	50 n						
Toevoegingen / onttrekkingen aan reserves									
Niet van toepassing									
Totaal Programma 4			7 n	70 n	70 n	70 n	70 n	70 n	70 n

Toelichting op afwijkingen:

Onderwijsachterstandenbeleid OAB (aanvullende bestuursafspraken)

De aanvullende specifieke uitkering OAB loopt tot en met 2014 en de verantwoording vindt dan plaats. Ten opzichte van de begroting 2012 zullen de uitgaven in 2012 naar verwachting € 1.125.000 achter blijven bij de raming. Het bestuursakkoord is medio 2012 afgesloten waardoor pas in het najaar uitvoeringsplannen konden worden ontwikkeld. Deze zijn in september door het college geaccordeerd. In 2013 en 2014 zullen de gereserveerde bedragen worden ingezet. Dit is een neutrale mutatie omdat deze uitgaven worden gedekt door de specifieke uitkering.

Onderwijsachterstandenbeleid OAB (regulier geld)

De specifieke uitkering OAB loopt tot en met 2014 en de verantwoording vindt dan plaats. Ten opzichte van de begroting 2012 zullen de uitgaven in 2012 naar verwachting € 436.000 achter blijven bij de raming. Een aantal projecten is later gestart waardoor niet alle uitgaven in 2012 zijn gerealiseerd. In 2013 en 2014 zullen de gereserveerde bedragen worden ingezet. Dit is een neutrale mutatie omdat deze uitgaven worden gedekt door de specifieke uitkering.

Verhoging budget OZB onderwijsgebouwen

In de 2e bestuursrapportage 2012 is melding gedaan van een overschrijding op het OZB-budget met € 212.000 als gevolg van herwaardering van gebouwen, verbeteringen en uitbreidingen. Naar nu blijkt waren op dat moment niet alle OZB-aanslagen van schoolbesturen in beeld. Als gevolg van verrekening van aanslagen uit vorige jaren en van structurele kosten betekent het voor 2012 een extra incidenteel tekort van € 155.000. Het structurele effect bedraagt vanaf 2013 € 70.000.

Wachtljsten kinderopvang

Het onderzoek naar de wachtljsten kinderopvang heeft plaatsgevonden. Er is geen sprake meer van wachtljsten. Het eenmalige budget van € 148.000 kan nu vrijvallen.

Jongerenwerk Flinty's

In de begroting 2012 was ten behoeve van de nieuwe huisvesting van jongerencentrum Flinty's oorspronkelijk een bedrag van € 125.000 opgenomen. In de 2e bestuursrapportage is dit bedrag verlaagd met € 75.000 omdat voor de tijdelijke huisvesting € 50.000 nodig was. Het onderzoek naar een geschikte locatie voor Flinty's is nog gaande. Voor 2012 kan daarom € 50.000 eenmalig vrijvallen.

ESF-project re-integratie bureau jeugdzorg

Tegenover de verwachte uitgaven in 2012 van € 957.000 staat een onttrekking uit de twee balansposten (vooruit ontvangen subsidie) van hetzelfde bedrag. Derhalve een neutrale mutatie.

Leerlingenvervoer

Ten gevolge van in voorgaande jaren ten onrechte verstuurd facturen, moeten dit jaar deze inkomsten worden afgeboekt. Aangezien hiermee geen rekening is gehouden, is in 2012 sprake van een incidenteel nadeel van € 50.000.

2.5 Programma 5 Wonen, Wijken en Stedelijke Ontwikkeling

Prg. nr	Product	Omschrijving	Budgettaire effect (bedragen x € 1.000; v(-) is voordelig; n is nadelig)						
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
5	05.02.01	WoonVisie (dotatie reserve)	-940 v						
5	05.02.01	Wonen boven winkels (onttrekking reserve)	61 n						
5	05.03.01	Ruimtelijk Plannen	150 n						
5	05.03.02	Inzet regionale samenwerking	50 n						
5	05.04.01	Omzetting voorziening podia in bestemmingsreserve	-79 v	-62 v	-18 v				
5	05.04.02	Verliezen grondexploitatie	1.251 n						
Toevoegingen / onttrekkingen aan reserves									
5	05.02.01	Dotatie reserve ISV/Wonen	940 n						
5	05.04.01	Omzetting voorziening podia in bestemmingsreserve	79 n	62 n	18 n				
5	05.02.01	Reserve volkshuisvesting	-61 v						
Totaal Programma 5			1.451 n	0 v	0 v	0 v	0 v	0 v	0 v

Toelichting op afwijkingen:

Woonvisie/uitvoering BLS

Bij de uitvoering van de Woonvisie Haarlem: duurzame ongedeelde stad, is een onderbesteding van € 940.000,= . Een deel van de activiteiten is nog niet uitgevoerd omdat de nota pas in juli 2012 door de raad is vastgesteld en in de tweede plaats door de stagnerende bouwactiviteiten vanwege de economische crisis. Dit bedrag vloeit conform het raadsbesluit terug naar de reserve ISV en is bestemd voor dekking van de in de woonvisie opgenomen actielijst (Agenda Wonen). Het gaat hierbij om budgetten onder andere voor: haalbaarheidsonderzoeken voor en ondersteuning van de transformatie van leegstaande kantoorruimten; maatregelen ter stimulering van de (stagnerende) woningbouw; stimulering van het particulier opdrachtgeverschap (onder meer pilot CPO i.c.m. Kavelwinkel); de uitvoering van het programma duurzame particuliere woningverbetering en de doorontwikkeling van de stedelijke vernieuwing na 2014.

Wonen boven winkels

In het kader van het project Wonen boven Winkels kan nu een definitieve raming over 2012 worden gemaakt. De kosten worden conform besluitvorming ten laste van de reserve volkshuisvesting gebracht voor een bedrag van € 60.774.

Ruimtelijke Plannen

Door stedenbouwkundigen en ontwerpers wordt gewerkt aan beleidsproducten zonder dat daar altijd een mogelijkheid tot het schrijven van projecturen tegenover staat. Aangezien dit vaak korte projecten of losstaande vragen zijn, is dit in de loop van 2012 niet eerder gemeld. Alles bij elkaar opgeteld geven deze kleinere opdrachten een tekort van € 80.0000. Zo is gewerkt aan de Nota Grondbeleid, aan een eerste aanzet voor leegstaande kantoren, beleid voor Stadslandbouw en is er meegewerkt aan de Woonvisie en aan de voorbereidingen voor het Lokaal Akkoord. Ook zijn er plannen gemaakt voor de Orionweg en het Schoteroog.

Tenslotte is er nog een extra tekort te melden doordat een medewerker, die normaliter rendabele uren schrijft, langdurig ziek is geworden, wat in het product een tekort van € 70.000 geeft.

Inzet Regionale Samenwerking

Ten behoeve van de Haarlemse inbreng in ruimtelijke ontwikkeling van Zuid-Kennemerland en de Metropool Regio Amsterdam is in 2012 gewerkt aan regionale beleidsproducten, zoals de Intergemeentelijke Structuurscan, Bufferzone Amsterdam-Haarlem en aan algemene regionale ondersteuning. Dit zonder dat daar de mogelijkheid tegenover staat om de uren te dekken. Dit levert een tekort op van € 50.000.

Omzetting voorziening onderhoud Cultuurpodia in bestemmingsreserve

Betreft het omzetten van een voorziening in een bestemmingsreserve analoog aan hetgeen in 2011 heeft plaatsgevonden. De bedragen voor 2012 t/m 2014 zijn conform de nota Verhuur en aan verhuur gerelateerde exploitatie cultuurpodia (BIS 2006/562).

Grondexploitaties

FUCA

De panden Westergracht worden hersteld en dan als casco in de markt gezet. Wijziging van de opleverstatus van de Westergrachtpanden leidt weliswaar tot lagere kosten cascoherstel, maar ook tot vermindering van opbrengst, hetgeen resulteert tot circa € 150.000 verslechtering van het eindresultaat. De verzakte panden in de Ruychaverstraat zijn daadwerkelijk gesloopt en de percelen worden eind 2012 verkocht, waarna de ontwikkelaar-aannemer tot nieuwbouw zal overgaan.

Project inrichting Woonwagenkamp Oorkondelaan

Het heeft even geduurd voor de afronding van Project Woonwagens Oorkondelaan een feit mocht worden. In het Jaarverslag 2011 is het project fysiek afgemeld. In de grondexploitatie heeft het project tot op heden een negatief eindsaldo gehad waarvan dekking gedeeltelijk (voor circa € 0,2 miljoen) afkomstig was uit het IP. Deze is echter in 2011 met een positief saldo van € 0,2 miljoen afgesloten.

Oorkondelaan analyse 20120717	
boekwaarde ultimo 2012 complex 019	678.262
bijdrage Res GrEx cf RB 12/2003 (nog uit te voeren)	25.000-
resteert	653.262
waarvan Rente (niet begroot *)	286.865
dekkingstekort vanwege anders uitgevoerde verkoop	53.145
overschrijding kosten **)	313.252
NB IP 2012 IP afgemeld en 2 ton vrijgegeven 2011 als vermeend overschot op begroting	200.995
*) project is ten onrechte voor een deel onder de grondexploitaties geadministreerd geweest, gedurende vele jaren. Hierdoor zijn er kapitaalslasten doorbelast waar in de begroting geen rekening was gehouden	
**) in 2009 is project herstart en begroting incl BTW is overgenomen als zijnde excl, daarop is gestuurd en meende men 2 ton over te houden. In werkelijkheid is er 3,5 T overschrijding geweest	

Voor een bedrag van € 653.262 levert het liquideren van het complex een verlies ten laste van programma 5.

Fietzn fabriek/ Houtmarkt

Kapitaalslasten en ingrijpende onderhoudskosten doen de boekwaarde van het complex oplopen met circa € 470.000. Aangezien de totale complexwaarde zich al boven de marktwaarde bevindt, moeten de mutaties 2012 volledig opgevangen worden met een voorziening ten laste van de reserve Grondexploitaties. De Fietszn fabriek betreft een nog niet in exploitatie genomen grond.

2.6 Programma 6 Economie, Cultuur, Toerisme en Recreatie

Prg. nr	Product	Omschrijving	Budgettair effect (bedragen x € 1.000; v(-) is voordelig; n is nadelig)						
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
6	06.01.01	Europees Fonds voor regionale Ontwikkeling (uitgaven)	750	n					
6	06.01.01	Europees Fonds voor regionale Ontwikkeling (inkomsten)	-750	v					
6	06.01.01	Regionaal Economische Samenwerking (uitgaven)	70	n					
6	06.01.01	Regionaal Economische Samenwerking (inkomsten)	-70	v					
		Toevoegingen / onttrekkingen aan reserves							
		Niet van toepassing							
		Totaal Programma 6	0	v	0	v	0	v	0

Toelichting op afwijkingen:

Europees Fonds voor regionale Ontwikkeling

De voor 2012 geraamde inkomsten vanuit het EFRO (Europees Fonds voor regionale Ontwikkeling) ten behoeve van het project “Nieuwe Energie op de creatieve As” dienen in de begroting 2012 te worden opgenomen voor een bedrag van € 750.000. Tegenover deze inkomsten staan uitgaven tot hetzelfde bedrag zodat deze melding neutraal is.

Regionaal Economische Samenwerking

De voor 2012 geraamde inkomsten voor het project Regionaal Economische Samenwerking dienen in de begroting 2012 te worden opgenomen voor een bedrag van € 70.000. Tegenover deze inkomsten staan uitgaven tot hetzelfde bedrag zodat deze melding neutraal is.

2.7 Programma 7 Werk en inkomen

Prg. nr	Product	Omschrijving	Budgettair effect (bedragen x € 1.000; v(-) is voordelig; n is nadelig)						
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Participatiebudget 2012									
7	07.01.01	Verlagen lasten reïntegratie overig	-744 v	799 n					
7	07.01.01	Verlagen lasten wiv	-55 v						
7	07.01.01	Verlagen lasten inburgering	-457 v						
7	07.01.01	Verhoging lasten inburgering		457 n					
Participatiebudget 2013									
7	07.01.01	Lagere baten educatie		860 n	860 n	860 n	860 n	860 n	860 n
7	07.01.01	Lagere lasten educatie	-860 v	-860 v	-860 v	-860 v	-860 v	-860 v	-860 v
7	07.01.01	Lagere baten inburgering		854 n	854 n	854 n	854 n	854 n	854 n
7	07.01.01	Lagere lasten inburgering	-854 v	-854 v	-854 v	-854 v	-854 v	-854 v	-854 v
7	07.01.01	Hogere baten werkdeel	-326 v	-326 v	-326 v	-326 v	-326 v	-326 v	-326 v
7	07.01.01	Hogere lasten werkdeel		326 n	326 n	326 n	326 n	326 n	326 n
BUIG (gebundelde uitkeringen WWB, IOAW, IOAZ									
7	07.02.02	Hogere lasten IOAW uitkeringen	95 n	130 n	130 n	130 n	130 n	130 n	130 n
7	07.02.02	Lagere lasten IOAZ uitkeringen	-10 v						
7	07.02.01	Lagere lasten BBZ starters	-55 v						
7	07.02.01	Lagere lasten bijstandsuitkeringen	-200 v						
7	07.02.01	Hogere lasten bijstandsuitkeringen	1.973 v	4.071 n	4.071 n	4.071 n	4.071 n	4.071 n	4.071 n
7	07.02.01	Hogere baten debiteuren wwv uitkeringen	-92 v						
7	07.02.01	Hogere baten ministerie bijstandsuitkeringen	-4.201 v	-4.201 v	-4.201 v	-4.201 v	-4.201 v	-4.201 v	-4.201 v
WSW									
7	07.01.03	Hogere lasten WSW	127 n	-636 v	-636 v	-636 v	-636 v	-636 v	-636 v
7	07.01.03	Hogere baten WSW	-127 v	636 n	636 n	636 n	636 n	636 n	636 v
Langdurigheids toeslag									
7	07.01.03	Hogere lasten langdurigheidstoelag	97 n						
7	07.03.02	Hogere baten debiteuren bijzondere bijstand	-97 v						
Medische keuringen SZW									
7	07.01.03	Lagere lasten zilveren kruis	-60 v						
7	07.01.03	Hogere baten zilveren kruis	-42 v						
7	07.03.02	Verhoging bijzondere bijstand ivm medische keuringen	102 n						
Opv Zwerfjongeren Spaarnezicht									
7	07.03.02	Hogere lasten Zwerfjng. Spamezicht	379 n	379 n	379 n	379 n	379 n	379 n	379 v
7	07.03.02	Hogere baten Zwerfjng. Spaamezicht	-379 v	-379 v	-379 v	-379 v	-379 v	-379 v	-379 v
Toevoegingen / onttrekkingen aan reserves									
7	07.02.02	Toevoeging/onttrekking reserve WWB	3.746 n	-1.256 v					
Totaal Programma 7			0 v	0 n	0 v	0 v	0 v	0 v	0 v

Toelichting op afwijkingen:

Participatiebudget 2012

Door de teruglopende re-integratie activiteiten zijn de trajecten voor klanten sterk gedaald wat per saldo leidt tot een voordeel van € 285.000. Daarnaast zijn geplande re-integratie contracten en activiteiten niet doorgegaan wat leidt tot een onderbesteding van € 459.000.

Tot slot zijn de lasten Wet inschakeling werkzoekende (Wiw) € 55.000 lager dan geraamd.

Via de reserve WWB wordt het saldo ter hoogte van € 799.000 bestemd voor 2013.

De lasten die voortvloeien uit de gestarte trajecten inburgering kennen een lange looptijd tot wel 5 jaar. Vanaf 2013 krijgen de gemeenten geen financiering meer voor de wet inburgering. Vooruitlopend daarop zijn in 2011 en 2012 de inburgeringsactiviteiten afgenomen. De onderbesteding van het budget ter hoogte van € 457.000 wordt via de reserve WWB meegenomen naar 2013.

Participatiebudget 2013

De Rijksoverheid heeft de bijdrage in het participatiebudget 2013 voor educatie met € 860.000 en voor inburgering met € 854.000 verlaagd. Voor re-integratie is de bijdrage met € 326.000 verhoogd. De lasten zijn hiermee in overeenstemming gebracht.

Budget BUIG (gebundelde uitkeringen WWB, IOAW, IOAZ)

De rijksoverheid heeft de bijdrage voor de gebundelde uitkeringen verhoogd met € 4.200.000. De toename is vooral het gevolg van de minder gunstige conjuncturele ontwikkelingen op macro niveau. De uitgave m.b.t. de gebundelde uitkeringen zijn in totaal € 1.803.000 hoger dan geraamd. Daarnaast zijn de baten debiteuren op de gebundelde uitkeringen € 92.000 hoger dan geraamd. Per saldo is er een positief resultaat op de gebundelde uitkeringen van € 2.490.000. Conform de nota reserve en voorzieningen wordt het overschot I-deel toegevoegd aan de reserve WWB.

Voor het begrotingsjaar 2013 hanteren wij het uitgangspunt dat de ontvangsten van het rijk en de debiteuren ontvangsten in evenwicht zijn met de lasten. Door de stijgende werkloosheid wordt een stijging van de bijstandspopulatie verwacht. Er wordt uitgegaan van een stijging van 7,7% landelijk.

Wet Sociale Werkvoorziening

Bij de voorjaarsnota (kamerstukken II, nr. 1, vergaderjaar 2011-2012) is door het kabinet besloten om de gestegen sociale werkgeverslasten te vergoeden. Dit leidt voor de gemeente Haarlem tot een verhoging van de rijkssubsidie WSW van € 127.145. De lasten zijn hiermee in overeenstemming gebracht.

Langdurigheidstoeslag

In 2012 is een toename te zien op de aanvragen voor langdurigheidstoeslag. Dit leidt tot een overschrijding van € 97.000 op het budget van het minimabeleid. Deze extra lasten worden gedekt uit de extra baten debiteuren op de bijzondere bijstand.

Medische Keuringen SZW

Binnen de nota 'Medische keuringen SZW (collegebesluit Jongeren en scholing: SZW/2012/346160) is voorgesteld dat alle klanten met een WWB uitkering, die stellen medische of psychische belemmeringen te hebben, een keuring te laten ondervinden om vast te stellen wat de mogelijkheden nog wel zijn. Deze kosten worden gedekt uit incidenteel lagere lasten van € 60.000 en een incidentele hogere baat van € 42.000 op de collectieve ziektekostenverzekering 'Zilveren Kruis' binnen het minimabeleid.

Spaarnesicht t.b.v. opvang zwerfjongeren

Met als basis het Regionaal Kompas worden de regio/VRK-gemeenten in positie gebracht om de kosten van Spaarnesicht ten behoeve van opvang zwerfjongeren zelf voor hun rekening te nemen. De kosten worden door de gemeente Haarlem direct betaald aan Spaarnesicht en vervolgens gefactureerd aan de betreffende gemeenten. Deze nieuwe werkwijze is budgettair neutraal. De lasten stijgen hierdoor met € 379.000. Daar tegenover staat een verhoging van de baten omliggende gemeenten van € 379.000.

2.8 Programma 8 Bereikbaarheid en mobiliteit

Prg. nr	Product	Omschrijving	Budgettaire effect (bedragen x € 1.000; v (-) is voordelig; n is nadelig)							
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
8	08.01.01	Versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)	681	n						
8	08.01.01	Aanbestedingsvoordeel energie	-9	v						
		Toevoegingen / onttrekkingen aan reserves								
		Niet van toepassing								
		Totaal Programma 8	672	n	0	v	0	v	0	v

Toelichting op afwijkingen:

Versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)

Voor de toelichting op dit onderwerp wordt verwezen naar de toelichting bij programma 10.

Aanbestedingsvoordeel energie

Door professionalisering inkoop is een aanbestedingsvoordeel op energie behaald.

2.9 Programma 9 Kwaliteit fysieke leefomgeving

Prg. nr	Product	Omschrijving	Budgettair effect (bedragen x € 1.000; v (-) is voordelig; n is nadelig)						
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
9	09.01.01	ISV-3 projecten	639	n					
9	09.01.01	Initiatieven	300	n					
9	09.01.01	Bewonerstondersteuning wijkrazen	-170	v					
9	09.01.03	Lijkbezorging	165	n					
9	09.01.06	Baggeren 2e fase	1.900	n					
9	09.01.06	Baggeren 2e fase, bijdrage derden	-300	v					
9	09.01.06	DU Bodem	-250	v					
9	09.02.01	Onderhoud wegen, straten en pleinen	505	n					
9	09.02.01	Aanbestedingsvoorstel energie	-74	v					
9	09.02.01	Versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)	7.317	n					
9	09.02.03	Versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)	1.141	n					
9	09.02.03	Beheer en onderhoud openbaar groen	110	n					
9	09.02.04	Onderhoud vrije speelgelegenheden	-143	v					
9	09.03.01	Riolering en grondwaterstand	200	n					
9	09.04.01	Bruggen en waterwerken	-1.132	v					
9	09.04.01	Versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)	5.375	n					
9	09.05.01	Inzameling en verwijderen huishoudelijke afvalstoffen	-100	v					
9	09.05.01	Geen onttrekking voorziening afvalstoffenheffing	92	n					
9		Resultaat Stedelijke projecten	1.200	n					
Toevoegingen / onttrekkingen aan reserves									
9	09.01.01	Onttrekking reserve ISV t.b.v. Boerhaavewijk 40+	-450	v					
9	09.01.01	Onttrekking reserve ISV t.b.v. Zomerzone 40+	-189	v					
9	09.01.06	Onttrekking reserve Baggeren	-1.600	v					
9	09.01.06	Toevoeging reserve Bodemprogramma	250	n					
9	09.02.01	Onttrekking reserve ISV t.b.v. Houtmanpad	-450	v					
Totaal Programma 9			14.336	n	0	v	0	v	0

Toelichting op afwijkingen:

ISV – 3 projecten

Voor dit jaar wordt verwacht voor het project Zomerzone € 750.000 uit te geven en voor het project Boerhaavewijk € 1,1 miljoen. In lijn met eerdere besluiten over financiering van de projecten Zomerzone 40+ (raadsbesluit 2009/163856) en Boerhaavewijk 40+ (raadsbesluit 2010/58610) vindt daarom een onttrekking plaats uit de reserve ISV. Deze onttrekking is nog niet opgenomen in de begroting.

Voorgesteld wordt onderstaande onttrekkingen op te nemen in de begroting:

Boerhaavewijk 40+ € 450.030

Zomerzone 40+ € 188.732

Kosten initiatieven € 300.000 ten laste van programma 10

De kosten van initiatieven à € 300.000 zijn geboekt ten laste van programma 9, product Gebiedsregie. Het budget staat echter op programma 10. Voorgesteld wordt via een begrotingswijziging dit budget over te hevelen.

Bewonerstondersteuning wijkrazen

Ten behoeve van wijkrazen is budget beschikbaar voor professionele ondersteuning bij fysieke en sociale projecten. De wijkrazen hebben hiervan minder gebruik gemaakt dan verwacht.

Lijkbezorging

De inkomsten van het aantal begrafenissen blijven structureel achter bij de ramingen, omdat de balans steeds meer doorslaat naar cremieren in plaats van begraven. Na de uitkomsten van het onderzoek over de begraafplaatsen zal voor de kadernota 2013 een voorstel worden gedaan hoe dit in de toekomst opgevangen kan worden. Vanwege langdurig ziekteverzuim is personeel ingehuurd om de bedrijfsvoering niet in gevaar te brengen.

Baggeren 2e fase

Het project is een samenwerking tussen de gemeente Haarlem en het Hoogheemraadschap Rijnland. Voor het baggerproject wordt dit jaar naar verwachting € 1,9 miljoen uitgegeven waarvan € 1,6 miljoen wordt gedekt uit de reserve Baggeren en € 300.000 uit een bijdrage van het Hoogheemraadschap Rijnland.

Doeluitkering Bodem

Jaarlijks staat er een raming in het product Bodem van € 949.000 (Doel Uitkering). De verwachting is dat € 250.000 niet zal worden uitgegeven dit jaar. Conform Raadsstuk 2010/372236 zullen de niet bestede middelen worden gedoteerd aan de reserve Bodemprogramma.

Producten beheer en onderhoud programma 9

Binnen programma 9 (producten beheer en onderhoud) is in verband met de overrealisatie in 2011 de begroting in 2012 met € 1,2 miljoen. naar beneden bijgesteld. Bijstelling van de begroting heeft (technisch) plaats gevonden binnen het product Onderhoud Wegen, Straten & Pleinen. Temporisering van projecten heeft in de praktijk echter plaats gevonden verspreid over de verschillende producten van beheer en onderhoud.

Het geprognosticeerde resultaat van de producten binnen beheer en onderhoud levert een positief resultaat op van € 900.000. Dit wordt veroorzaakt door extra temporisering van projecten voor € 500.000 en door vertraging van projecten van € 400.000 (zie product Bruggen en waterwerken).

Onderhoud wegen, straten & pleinen

Voor dit jaar wordt verwacht voor de voorbereiding van het project fietspad Houtmanpad € 450.332 uit te geven. In lijn met eerdere besluiten over financiering van het project fietspad Houtmanpad (raadsbesluit 2010/382123) vindt daarom een onttrekking plaats uit de reserve ISV. Deze onttrekking (welke loopt via IP 61.45) is nog niet opgenomen in de begroting. Voorgesteld wordt onderstaande onttrekkingen op te nemen in de begroting:
Fietspad Houtmanpad € 450.332.

Daarnaast zijn er minder inkomsten uit de vergoedingen voor de aanleg invalideparkeerplaatsen die aanvragers moeten bijdragen. Dit onder meer vanwege het feit dat aanvragers kwijtschelding kunnen aanvragen.

Aanbestedingsvoordeel energie

Door professionalisering inkoop is een aanbestedingsvoordeel op energie behaald van € 73.602.

Versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)

Voor de toelichting op dit onderwerp wordt verwezen naar de toelichting bij programma 10.

Beheer & onderhoud openbaar groen

Er is voor € 110.000 meer inzet gepleegd, onder andere vanwege het opstellen en beoordelen van ecologische quickscans. De ecologische quickscans zijn noodzakelijke werkzaamheden die worden uitgevoerd om te voldoen aan de verplichtingen van de Flora- en faunawet. De aandacht en tijd die aan het opstellen dan wel beoordelen van ecologische quickscans wordt besteed is afhankelijk van het aantal en de complexiteit van de ruimtelijke projecten en de gebieden waarin zij liggen.

Onderhoud vrije speelgelegenheden

Vanwege het temporiseren van projecten zijn er binnen dit product minder projecten uitgevoerd. Dit leidt tot een onderrealisatie van € 142.500. Deze werkzaamheden zullen

uitgevoerd worden in 2013 (en verder) binnen de budgetten van het Beheers- en onderhoudsplan.

Riolering & grondwaterstand

Sinds 2009 is het areaal aan pompen en gemalen uitgebreid (als gevolg van o.m. de nieuwbouwcomplexen Ripperdatterrein, Mariastichting, voormalig Paswerkerterrein etc.) met hogere onderhoudskosten (€ 80.000) als gevolg. Verder is voor € 120.000 extra uit gegeven aan herstel huisaansluitingen. Deze kosten kwamen in het verleden voor rekening van de huiseigenaar, maar worden sinds de beleidswijziging (Raadsnota 2009/203037) door de gemeente gedragen. Doordat dit jaar veel aan onderhoud en vervanging van riolering is gedaan, zijn er ook meer kosten gemaakt voor onderhoud en vervanging van huisaansluitingen.

Bruggen en waterwerken

Vanwege het temporiseren van projecten zijn er binnen dit product voor plm. € 700.000 minder projecten uitgevoerd. Tevens zijn er projecten voor plm. € 400.000 (onder andere vd Aart Sportpark, Westelijke randweg, Ramplaanpad, steiger Spaarndamseweg, CAB Schouwbroekerbrug) vertraagd. Daarnaast zijn er baten t.w.v. € 120.000 die hebben bijgedragen aan de onderschrijving. De niet uitgevoerde werkzaamheden zullen uitgevoerd worden in 2013 (en verder) binnen de budgetten van het Beheers- en onderhoudsplan.

Aanbestedingsvoordeel energie

Door professionalisering inkoop is een aanbestedingsvoordeel op energie behaald van € 83.160.

Versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)

Voor de toelichting op dit onderwerp wordt verwezen naar de toelichting bij programma 10.

Inzameling & afvalverwijdering huishoudelijke afvalstoffen

In verband met de vertraging van invoering ondergrondse restafvalcontainers in de binnenstad is voor € 100.000 minder via de Dienst Verlenings Overeenkomst met Spaarnelanden doorbelast.

Terugdraaien onttrekking voorziening afvalstoffenheffing

Het saldo van de voorziening afvalstoffenheffing is negatief. Bij de vaststelling van de begroting 2013 e.v. is, op basis van de uitgangspunten de Kadernota 2012, besloten de negatieve voorziening te egaliseren door in 2013 en 2014 € 252.500 extra in de voorziening te storten. Hiermee is ook in de tariefstelling voor 2013 rekening gehouden. Een onttrekking aan de voorziening van € 92.000, zoals eerder geraamd, kan hierdoor niet gerealiseerd worden.

Resultaat Stedelijke Projecten

Het resultaat van Stedelijke Projecten is € 1.200.000 negatief. Dit wordt veroorzaakt door:

- Vermindering van projecten op beheer en onderhoud en gebiedsontwikkeling. De begroting 2012 is gekort met € 1,2 miljoen vanwege de overbesteding in 2011;
- Vanaf juni 2012 is de programmering van projecten bijgesteld (aantal projecten stopgezet) en loopt nu in de pas met de begroting. Contracten met externe projectleiders zijn vanaf dat moment afgebouwd. Echter de overdracht van externe projectleiders naar interne vaste projectleiders leidt tot productieverlies;
- Wij hebben de ambtelijke organisatie opdracht gegeven tot het samenvoegen van Wijkzaken en Stedelijke Projecten. Dit met als doelstelling een organisatie in te richten die flexibel reageert op de maatschappelijke vraag, met een hoogwaardige dienstverlening vanuit het fysieke domein en dit zodanig dat de benodigde kennis en expertise voor de gemeente voor handen blijft, de relatie met burger en bestuur centraal staat, de kwaliteit van diensten gelijk blijft dan wel verbeterd en de kosten

worden verlaagd.

Voor deze samenvoeging zijn extra kosten voor externe begeleiding gemaakt.

- Tevens zijn er veel uren gemaakt door de medewerkers voor de reorganisatie van de hoofdafdelingen Stedelijke projecten/Wijkzaken wat leidt tot een lagere productiviteit.
- De hoofdafdeling Stedelijke Projecten heeft ook productieverlies geleden door implementatie van gemeentelijke digitaliseringstrajecten (zaakgericht werken/Verseon in verband met de reorganisatie, en factuurafhandeling);

Samenvattend kan geconcludeerd worden dat door het verminderen van het aantal projecten en de reorganisatie minder declarabele uren zijn gemaakt. Dit tekort aan productiviteit heeft niet geleid tot stagnatie van het beheer en onderhoud van de openbare ruimte, aangezien in 2011 vooruit is gelopen op de programmering.

2.10 Programma 10 Financiën / algemene dekkingsmiddelen

Prg. nr	Product	Omschrijving	Budgettair effect (bedragen x € 1.000; v (-) is voordelig; n is nadelig)						
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
10	10.01.01	Algemene uitkering, septembercirculaire 2012	-873 v						
10	10.01.01	Algemene uitkering, septembercirculaire 2012 oude dienstjaren	-271 v						
10	10.01.03	Dividenden	-435 v						
10	10.01.04	Stelpost definitie- initiatieffase	-450 v						
10	10.01.05	Energiekosten	95 n	95 n					
10	10.01.05	Technisch uitbesteed werk	120 n						
10	10.01.05	Beveiliging	80 n	80 n	80 n	80 n	80 n	80 n	80 n
10	10.01.05	Stadskrant	135 n	135 n					
10	10.01.05	Software	342 n	-342 v					
10	10.01.05	Professionalisering Inkoop	90 n						
10	10.01.05	Aanbestedingsvoordeel energie	-38 v						
Toevoegingen / onttrekkingen aan reserves									
10	10.01.04	Verlagen toevoeging precario aan algemene reserve i.v.m. versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)	-4.285 v						
10	10.01.04	Onttrekking reserve kapitaallasten culturele gebouwen voor versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)	-6.360 v						
10	10.01.04	Onttrekking reserve SHO voor versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)	-1.307 v						
10	10.01.04	Onttrekking reserve VMBO voor versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)	-2.563 v						
Totaal Programma 10			-15.720 v	-32 v	80 n	80 n	80 n	80 n	80 n

Toelichting op afwijkingen:

Algemene uitkering, septembercirculaire 2012

Het accres voor 2012 valt ten opzichte van de junicirculaire hoger uit. Dat is het gevolg van lagere dividendontvangsten van De Nederlandse Bank, waardoor de grondslag van het accres, de gecorrigeerde rijksuitgaven toeneemt. Voor 2012 gaat het om een toename van ca. € 98 miljoen, hetgeen voor Haarlem een voordeel van € 912.000 betekent. Voor 2012 is daarnaast sprake van een paar kleine correcties in de verdeelmaatstaven die per saldo leiden tot een nadeel van € 39.000. Voor meer informatie over de septembercirculaire 2012 wordt verwezen naar nota Bis 2012/424016.

Algemene uitkering, septembercirculaire 2012 oude dienstjaren

Het is gebruikelijk dat er na afloop van een jaar in de circulaire nog correctiebedragen worden opgenomen. Dat heeft o.a. te maken met het feit dat definitieve vaststelling van bepaalde zaken zoals b.v. de uitkeringsfactor pas achteraf kan plaatsvinden. Daarnaast leidt actualisatie van verdeelmaatstaven tot correcties over voorgaande jaren die worden meegenomen in de betalingsoverzichten die gemeenten met enige regelmaat van het Ministerie van Binnenlandse Zaken ontvangen.

Voor **2010** is de bijdrage voor de decentralisatie uitkering Wmo definitief vastgesteld. Dat leidt tot een negatieve correctie van € 47.000.

Voor **2011** vindt een verlaging van de uitkeringsfactor met 1 punt plaats, hetgeen een nadeel betekent van € 114.000, terwijl daarnaast de Wmo uitkering met € 14.000 wordt verlaagd. De uitdraaien van het Ministerie van BZK leiden verder tot een positieve bijstelling van in totaal € 115.000. Dit leidt tot een totale negatieve correctie van € 13.000.

Het totaaleffect over de jaren 2010 en 2011 bedraagt € 60.000 negatief. Bij het opstellen van de jaarrekening 2011 is het effect oude dienstjaren ingeschat op € 331.000 nadelig. Per saldo ontstaat een voordeel van € 271.000.

Dividenden

Ten opzichte van de ramingen wordt in 2012 van SRO en de energiebedrijven meer dividend ontvangen over boekjaar 2011. Tevens heeft een terugbetaling plaatsgevonden van escrow-verplichtingen die eerder bij de verkoop van NUON-aandelen zijn ingehouden. Per saldo levert dit een voordeel op van € 435.000.

Stelpost initiatief- en definitiefase

De stelpost voor uitgaven in de initiatief- en definitiefase van projecten wordt voor € 300.00 ingezet op programma 9 voor gebiedsregie. Het resterende deel (€ 150.00) valt vrij.

Energiekosten

De overschrijding van de energiekosten (gas en elektra) op de Raakspoort van € 94.500 wordt veroorzaakt doordat de besparing op de energiekosten door het gebruik van de Warmte-Koude Opslag (WKO) -installatie nog niet gerealiseerd kan worden. Voor het optimaal inregelen van WKO-installaties staat een termijn van minimaal twee jaar.

Technisch uitbesteed werk

Om de functionaliteit in de Raakspoort te verhogen, zijn incidentele aanpassingen en veranderingen in het gebouw gedaan. De temperatuur in de centrale hal creëerde een niet-werkbare omgeving voor de medewerkers, waardoor niet voorziene maar wel noodzakelijke kosten zijn gemaakt met betrekking tot aanschaf van verwarmingselementen. Tevens zijn er extra monitoren ten behoeve van de beveiliging van met name de begane grond aangeschaft en kosten meerwerk aansturingssysteem vergaderzaalreserveringen.

Beveiliging

De structurele overschrijding op beveiligingskosten van € 80.000 heeft betrekking op de bewaking van de centrale publiekshal Raakspoort. Vanwege de inrichting van deze centrale hal is het noodzaak dat er 's ochtends drie bewakers werkzaam zijn en in de middaguren twee bewakers.

Stadskrant

De Stadskrant is voor 2012 begroot op € 45.000, de overschrijding bedraagt € 135.000.

In 2008 is het budget van de stadskrant met 4/5e verminderd, zonder dat de prestatie is vervallen of veranderd. Vanaf die tijd wordt er via de bestuursrapportages steeds extra geld gevraagd om de kosten te kunnen dekken. Er is geen structurele oplossing gezocht, omdat met de komst van de nieuwe website de krant in een digitale vorm kan worden omgezet. Dit heeft nog niet plaatsgevonden om de volgende redenen:

- In verband met juridische bezwaren is het nog niet mogelijk om de gemeentelijke mededelingen enkel op de website te plaatsen; en
- De huidige website leent zich onvoldoende voor digitale communicatie.

Einde 2013 heeft de VNG (Vereniging van Nederlandse Gemeenten) een digitale voorziening beschikbaar waar gemeentelijke mededelingen op gepubliceerd kunnen worden; tevens is dan de nieuwe website gerealiseerd, waardoor gebiedsgerichte communicatie en berichtgeving beter mogelijk wordt.

Software

Bij de bestuursrapportage 2011-2 zijn de software budgetten per 1 januari 2012 overgedragen en gecentraliseerd. De centrale sturing en inzicht op de softwarebeheerkosten, gepaard met de stijging van de beheerlasten in verband met implementatie van nieuwe software laten een tekort zien van € 340.000.

Onderhoud van software vergt meer tijd en inspanning dan verwacht. Dit heeft onder andere te maken met de migratie van de, soms oude, software naar het nieuwe ICT platform en het tijd- en plaats- onafhankelijk beschikbaar kunnen stellen van de benodigde applicaties. De software migratie heeft wel geleid tot een vermindering van het aantal applicaties, maar heeft

echter niet geleid tot de gewenste afname van het totaal aantal applicaties. De vraag naar digitale ondersteuning van de gemeentelijke taken en de eisen die daaraan worden gesteld neemt alleen maar toe. Begin 2013 zal de afdeling Informatievoorziening een beheerplan opstellen. De overschrijding in 2012 wordt in 2013 gecompenseerd.

Professionalisering inkoop

De kosten professionalisering inkoop najaar 2012 bedragen € 90.000. Door deze professionalisering zijn inkoopvoordelen gerealiseerd op de programma's 8, 9 en 10.

Aanbestedingsvoordeel energie

Door professionalisering inkoop is een aanbestedingsvoordeel op energie behaald.

Reservemutaties vanwege versnelde afschrijving; ombuiging bij begroting 2013

Inzetten reserves kapitaallasten voor versnelde afschrijving

Bij de vaststelling van de begroting 2013 is ingestemd met de extra bezuinigingsvoorstellen voor 2013 en 2014. Een van die voorstellen betreft het inzetten van de reserves kapitaallasten VMBO, SHO en Cultuur voor versnelde afschrijving (zie bezuinigingsmaatregel 22 op pagina 35 van de begroting 2013). Voor 2013 leidt dit tot een voordeel op kapitaallasten van € 0,9 miljoen. Om de kapitaallasten in 2013 te verlagen, dienen de versnelde afschrijvingen in 2012 gerealiseerd te worden. Deze zijn bijgaand opgenomen in deze rapportage.

Aanwending precario-opbrengsten kabels en leidingen voor versneld afschrijven

Bij de vaststelling van de begroting 2013 is ingestemd met de extra bezuinigingsvoorstellen voor 2013 en 2014. Een van die voorstellen betreft de aanwending van de precario-opbrengsten kabels en leidingen over 2012 voor versneld afschrijven. (zie bezuinigingsmaatregel 25 op pagina 35 van de begroting 2013). Dit betekent dat de oorspronkelijk geraamde dotatie aan de Algemene Reserve van € 4,8 miljoen verlaagd wordt tot € 500.000. Het bedrag van € 4,3 miljoen dat daardoor vrijvalt wordt ingezet voor versnelde afschrijvingen in 2012. Voor 2013 leidt dit tot een voordeel op kapitaallasten van € 470.000. Deze zijn bijgaand opgenomen in deze rapportage. De dotatie van € 500.000 die resteert wordt, overeenkomstig de besluitvorming bij de begroting 2013, in 2013 ingezet ter beperking van de stijging van de woonlasten. In 2013 wordt daartoe € 500.000 aan de Algemene Reserve onttrokken.

De wijziging is budgettair-neutraal, want de hogere afschrijvingslasten van totaal € 14,515 miljoen op de programma's 8 en 9 worden gedekt door hogere onttrekkingen van € 14,515 miljoen aan de hiervoor genoemde reserves op programma 10.

2.11 Budgetoverheveling

Budgetten kunnen uitsluitend worden besteed in het jaar, waarvoor ze zijn toegekend en waarvan de prestaties ook dat jaar worden verricht. Indien blijkt dat een prestatie niet meer in dat jaar gerealiseerd kan worden, bestaat de mogelijkheid het (restant)budget over te hevelen naar het volgende jaar, waarin de prestatie dan alsnog wordt uitgevoerd. Hiermee wordt voorkomen dat opnieuw budget moet worden aangevraagd. Deze budgetoverheveling valt onder het budgetrecht van de raad en vraagt daarom expliciete besluitvorming.

Uiteraard wordt niet beoogd om niet-bestede middelen zomaar over te hevelen. Voor budgetoverheveling hebben we daarom aan de volgende criteria getoetst:

- Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak (onderbouwing) en er moet samenhang zijn tussen de middelen en werkzaamheden waarvoor overheveling wordt gevraagd.
- Uitvoering volgend jaar past binnen de werkplannen.
- De dotatie heeft uitsluitend betrekking op incidenteel beschikbaar gestelde budgetten c.q. incidenteel opgehoogde budgetten (deze passen niet altijd in een kalender-jaarschijf). Hiermee wordt voorkomen dat de activiteit niet kan worden voortgezet.
- Gevraagde budgetoverheveling moet materieel zijn; als ondergrens wordt hiervoor € 25.000 aangehouden.

In deze rapportage is getoetst of er budgetten resteren, waarvan de prestaties niet (geheel) meer worden verricht in 2012 en voldoen aan de hiervoor genoemde criteria. Het betreft in hoofdzaak budgetten die zijn gevormd door zogenaamde taakmutaties binnen de algemene uitkering, waarvan de uitvoering nog niet geheel heeft kunnen plaatsvinden.

Op basis van deze criteria stellen wij u voor de hierna genoemde restantbudgetten over te hevelen door middel van een storting in de reserve budgetoverheveling. Tevens stellen wij u voor ons te machtigen deze overgehelde middelen na 1 januari 2013 weer te onttrekken aan de reserve budgetoverheveling en conform de oorspronkelijke doelstelling weer toe te voegen aan de desbetreffende budgetten.

Prg. nr	Product	Budgetoverhevelingen	Budgettaire effect (bedragen x € 1.000; v (-) is voordelig; n is nadelig)						
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
2	02.03.02	Budgetoverheveling Kinderopvang	-60 v		60 n				
3	03.02.01	Maatschappelijke opvang	-130 v	130 n					
3	03.02.01	Invoerkosten decentralisatie AWBZ	-60 v	60 n					
3	03.03.03	Vrouwenopvang	-56 v	56 n					
4	04.03.03	Compensatie sportverenigingen investeringen	-50 v	50 n					
5	05.04.01	Sloop Zwemmerslaan 2	-240 v	240 n					
Toevoegingen / onttrekkingen aan reserves									
2	02.03.02	Reserve budgetoverheveling (Kinderopvang)	60 n		-60 v				
3	03.02.01	Reserve budgetoverheveling (Maatschappelijke Opvang)	130 n	-130 v					
3	03.02.01	Reserve budgetoverheveling (Invoerkosten decentralisatie AWBZ)	60 n	-60 v					
3	03.03.03	Reserve budgetoverheveling (Vrouwenopvang)	56 n	-56 v					
4	04.03.03	Reserve budgetoverheveling (Compensatie sportverenigingen)	50 n	-50 v					
5	05.04.01	Reserve budgetoverheveling (Sloop Zwemmerslaan 2)	240 n	-240 v					
Totaal budgetoverheveling			0 v	0 v	0 v	0 v	0 v	0 v	0 v

Kinderopvang

In 2012 zijn veel controles achterwege gebleven binnen de toezicht en handhaving op de Kinderopvang en Peuterspeelzalen. De oorzaak hiervoor was tweeledig.

- Tot halverwege dit jaar was het toezicht alleen mogelijk als globale indicatie, omdat een eventueel vervolg in de bestuurlijke handhaving op de beleidsregels door verschillende uitspraken van de afdeling Bestuursrechtspraak van de Raad van State niet meer was toegestaan. Eind mei 2012 is door het Rijk een Algemene Maatregel van Bestuur in

werking getreden, die de beleidsregels hebben opgewaardeerd tot materiële wetgeving, zodat vanaf dat moment het toezicht weer gevolgd kon worden door handhavende acties.

- b) Naar aanleiding van een discussie met de inspectie medio 2012 zijn er -binnen de beschikbare budgetten- extra middelen vrijgemaakt voor het toezicht op dit taakveld. Het is fysiek niet meer mogelijk deze controles nog volledig in 2012 door de GGD uit te laten voeren.

Hierdoor schuiven controles in de tijd op. Het zal niet mogelijk zijn de controles 2012 volledig toe te voegen in 2013. Gelet hierop stellen wij voor € 60.000 over te hevelen naar 2014.

Maatschappelijke Opvang

In 2012 hebben we binnen de Doel Uitkering Maatschappelijke Opvang rekening gehouden met een tegemoetkoming in de kosten maatschappelijke opvang voor centrumgemeente Alkmaar. Dit vooruitlopend op de financiële ontvlechting van de formele uittreding van de gemeente Castricum van centrumgemeente Haarlem naar centrumgemeente Alkmaar, waarvoor Alkmaar al kosten heeft gemaakt. Gelet op het feit dat de gesprekken hierover nog niet zijn beëindigd en er bij het Ministerie arbitrage is aangevraagd, zullen deze gereserveerde middelen in 2012 niet tot uitgave komen. Omdat het hier een regionaal budget betreft, stellen wij voor de middelen (€ 130.000) over te hevelen naar het jaar 2013.

AWBZ

Het uitstel van de overheveling van de AWBZ naar gemeenten betekent dat van het resterende invoeringsbudget 2012 € 60.000 overgeheveld moeten worden naar 2013.

Vrouwenopvang

In 2012 hebben we binnen de Doel Uitkering Vrouwenopvang rekening gehouden met een tegemoetkoming in de kosten maatschappelijke opvang voor centrumgemeente Alkmaar. Dit vooruitlopend op de financiële ontvlechting van de formele uittreding van de gemeente Castricum van centrumgemeente Haarlem naar centrumgemeente Alkmaar, waarvoor Alkmaar al kosten heeft gemaakt. Gelet op het feit dat de gesprekken hierover nog niet zijn beëindigd en er bij het Ministerie arbitrage is aangevraagd, zullen deze gereserveerde middelen in 2012 niet tot uitgave komen. Omdat het hier een regionaal budget betreft, stellen wij voor de middelen (€ 56.000) over te hevelen naar het jaar 2013.

Compensatie sportverenigingen investeringen

De aan de sportverenigingen te verstrekken vergoeding ter compensatie van door hen gedane investeringen in kledacommodaties valt € 50.000 lager uit dan begroot. Op grond van de motie "Compensatie Sportbesluit" van 26 januari 2012 dienen alle teruggaven van BTW ten gevolge van het sportbesluit te worden ingezet voor sport. Het budget wordt overgeheveld naar 2013 op beleidsveld sport.

Sloop Zwemmerslaan

Een deel van het budget dat in 2012 beschikbaar is gesteld vanuit de reserve Vastgoed voor de sloop van het voormalige schoolgebouw aan de Zwemmerslaan wordt niet dit jaar uitgegeven maar in 2013. Het gaat om een bedrag van € 240.000

2.12 Overige financiële afwijkingen

In deze paragraaf zijn budgettair neutrale wijzigingen opgenomen die technisch van aard zijn.

Prg. nr	Product	Neutrale wijzigingen	Budgettair effect (bedragen x € 1.000; v (-) is voordelig; n is nadelig)						
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
3	03.01.03	raming uren x tarief in de exploitatie	-35	v					
3	03.01.02	raming uren x tarief in de exploitatie	138	n					
3	03.03.03	raming uren x tarief in de exploitatie	-138	v					
3	03.04.01	raming uren x tarief in de exploitatie	-38	v					
3	03.04.02	raming uren x tarief in de exploitatie	38	n					
4	04.01.02	raming uren x tarief in de exploitatie	200	n					
4	04.02.03	raming uren x tarief in de exploitatie	100	n					
4	04.03.01	raming uren x tarief in de exploitatie	-300	v					
5	05.02.01	raming uren x tarief in de exploitatie	35	n					
5	05.04.01	Vastgoed beheer personele lasten in de exploitatie	219	n					
9	08.03.01	Parkeerbeheer personele lasten in de exploitatie	-219	v					
6	06.02.07	Archeologisch onderzoek	25	n					
9	09.01.06	Omzetting voorziening Baggeren in reserve	150	n					
		Toevoegingen / onttrekkingen aan reserves							
6	06.02.07	Onttrekking reserve Archeologisch onderzoek	-25	v					
9	09.01.06	Omzetting voorziening Baggeren in reserve	-150	v					
		Totaal neutrale wijzigingen	0	v	0	v	0	v	0

2.13 Samenvatting financiële afwijkingen

Prg. nr	Product	Omschrijving	Budgettair effect (bedragen x € 1.000; v (-) is voordelig; n is nadelig)						
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1	01.03.01	Rijksleges ID kaart 14jr	102 n	102 n	102 n	102 n	102 n	102 n	102 n
2	02.02.01	Correctie preventieve Rampenbestrijding	50 n	50 n	50 n	50 n	50 n	50 n	50 n
2	02.02.02	Veiligheidsregio Kennemerland indexatie 2012	-246 v						
2	02.03.02	Budgetoverheveling Kinderopvang	-60 v		60 n				
3	03.01.02	raming uren x tarief in de exploitatie	138 n						
3	03.01.03	raming uren x tarief in de exploitatie	-35 v						
3	03.02.01	WMO projecten	-50 v						
3	03.02.01	Hercontroles pgb's	-483 v						
3	03.02.01	Bijramen collectief vervoer	243 n						
3	03.02.01	Maatschappelijke opvang	-130 v	130 n					
3	03.02.01	Invoerkosten decentralisatie AWBZ	-60 v	60 n					
3	03.03.03	Vrouwenopvang	-56 v	56 n					
3	03.03.03	raming uren x tarief in de exploitatie	-138 v						
3	03.04.01	raming uren x tarief in de exploitatie	-38 v						
3	03.04.02	raming uren x tarief in de exploitatie	38 n						
4	04.01.02	Wachtljsten kinderopvang	-148 v						
4	04.01.02	Jongerenwerk Flinty's	-50 v						
4	04.01.02	raming uren x tarief in de exploitatie	200 n						
4	04.01.03	ESF project re-integratie bureau jeugdzorg (uitgaven).	957 n						
4	04.01.03	ESF project re-integratie bureau jeugdzorg (baten, vrijval balans)	-957 v						
4	04.02.01	OAB bestuursafspraken (uitgaven)	-1.125 v						
4	04.02.01	OAB bestuursafspraken (inkomsten)	1.125 n						
4	04.02.01	OAB regulier (uitgaven)	-436 v						
4	04.02.01	OAB regulier (inkomsten)	436 n						
4	04.02.01	Leerlingenvervoer	50 n						
4	04.02.03	OZB onderwijsgebouwen	155 n	70 n	70 n	70 n	70 n	70 n	70 n
4	04.02.03	raming uren x tarief in de exploitatie	100 n						
4	04.03.01	raming uren x tarief in de exploitatie	-300 v						
4	04.03.03	Compensatie sportverenigingen investeringen	-50 v	50 n					
5	05.02.01	WoonVisie (dotatie reserve)	-940 v						
5	05.02.01	Wonen boven winkels (onttrekking reserve)	61 n						
5	05.02.01	raming uren x tarief in de exploitatie	35 n						
5	05.03.01	Ruimtelijk Plannen	150 n						
5	05.03.02	Inzet regionale samenwerking	50 n						
5	05.04.01	Sloop Zwemmerslaan 2	-240 v	240 n					
5	05.04.01	Omzetting voorziening podia in bestemmingsreserve	-79 v	-62 v	-18 v				
5	05.04.01	Vastgoed beheer personele lasten in de exploitatie	219 n						
5	05.04.02	Verliezen grondexploitaties	1.251 n						
6	06.01.01	Europees Fonds voor regionale Ontwikkeling (uitgaven)	750 n						
6	06.01.01	Europees Fonds voor regionale Ontwikkeling (inkomsten)	-750 v						
6	06.01.01	Regionaal Economische Samenwerking (uitgaven)	70 n						
6	06.01.01	Regionaal Economische Samenwerking (inkomsten)	-70 v						
6	06.02.07	Archeologisch onderzoek	25 n						
7	07.01.01	Verlagen lasten re-integratie overig	-744 v	799 n					
7	07.01.01	Verlagen lasten wiv	-55 v						
7	07.01.01	Verlagen lasten inburgering	-457 v						
7	07.01.01	Verhoging lasten inburgering		457 n					
7	07.01.01	Lagere baten educatie	860 n	860 n	860 n	860 n	860 n	860 n	860 n
7	07.01.01	Lagere lasten educatie	-860 v	-860 v	-860 v	-860 v	-860 v	-860 v	-860 v
7	07.01.01	Lagere baten inburgering	854 n	854 n	854 n	854 n	854 n	854 n	854 n
7	07.01.01	Lagere lasten inburgering	-854 v	-854 v	-854 v	-854 v	-854 v	-854 v	-854 v
7	07.01.01	Hogere baten werkdeel	-326 v	-326 v	-326 v	-326 v	-326 v	-326 v	-326 v
7	07.01.01	Hogere lasten werkdeel	326 n	326 n	326 n	326 n	326 n	326 n	326 n
7	07.01.03	Hogere lasten WSW	127 n	-636 v	-636 v	-636 v	-636 v	-636 v	-636 v
7	07.01.03	Hogere baten WSW	-127 v	636 n	636 n	636 n	636 n	636 n	636 v
7	07.01.03	Hogere lasten langdurigheidstoeslag	97 n						
7	07.01.03	Lagere lasten zilveren kruis	-60 v						
7	07.01.03	Hogere baten zilveren kruis	-42 v						
7	07.02.01	Lagere lasten BBZ starters	-55 v						
7	07.02.01	Lagere lasten bijstandsuitkeringen	-200 v						
7	07.02.01	Hogere lasten bijstandsuitkeringen	1.973 n	4.071 n	4.071 n	4.071 n	4.071 n	4.071 n	4.071 n
7	07.02.01	Hogere baten debiteuren wwv uitkeringen	-92 v						
7	07.02.01	Hogere baten ministerie bijstandsuitkeringen	-4.201 v	-4.201 v	-4.201 v	-4.201 v	-4.201 v	-4.201 v	-4.201 v
7	07.02.02	Hogere lasten IOAW uitkeringen	95 n	130 n	130 n	130 n	130 n	130 n	130 n
7	07.02.02	Lagere lasten IOAZ uitkeringen	-10 v						
7	07.03.02	Hogere baten debiteuren bijzondere bijstand	-97 v						
7	07.03.02	Verhoging bijzondere bijstand ivm medische keuringen	102 n						
7	07.03.02	Hogere lasten Zwerfjng. Spaamezicht	379 n	379 n	379 n	379 n	379 n	379 n	379 v
7	07.03.02	Hogere baten Zwerfjng. Spaamezicht	-379 v	-379 v	-379 v	-379 v	-379 v	-379 v	-379 v

Prg. nr	Product	Omschrijving	Budgettaire effect (bedragen x € 1.000; v (-) is voordelig; n is nadelig)						
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
8	08.01.01	Versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)	681 n						
8	08.01.01	Aanbestedingsvoordeel energie	-9 v						
9	08.03.01	Parkeerbeheer personele lasten in de exploitatie	-219 v						
9	09.01.01	ISV-3 projecten	639 n						
9	09.01.01	Initiatieven	300 n						
9	09.01.01	Bewonerstondersteuning wijkcraden	-170 v						
9	09.01.03	Lijkbezorging	165 n						
9	09.01.06	Baggeren 2e fase	1.900 n						
9	09.01.06	Baggeren 2e fase, bijdrage derden	-300 v						
9	09.01.06	DU Bodem	-250 v						
9	09.01.06	Omzetting voorziening Baggeren in reserve	150 n						
9	09.02.01	Onderhoud wegen, straten en pleinen	505 n						
9	09.02.01	Aanbestedingsvoorstel energie	-74 v						
9	09.02.01	Versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)	7.317 n						
9	09.02.03	Versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)	1.141 n						
9	09.02.03	Beheer en onderhoud openbaar groen	110 n						
9	09.02.04	Onderhoud vrije speelgelegenheden	-143 v						
9	09.03.01	Riolering en grondwaterstand	200 n						
9	09.04.01	Bruggen en waterwerken	-1.132 v						
9	09.04.01	Versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)	5.375 n						
9	09.05.01	Inzameling en verwijderen huishoudelijke afvalstoffen	-100 v						
9	09.05.01	Geen onttrekking voorziening afvalstoffenheffing	92 n						
9		Resultaat Stedelijke projecten	1.200 n						
10	10.01.01	Algemene uitkering, septembercirculaire 2012	-873 v						
10	10.01.01	Algemene uitkering, septembercirculaire 2012 oude dienstjaren	-271 v						
10	10.01.03	Dividenden	-435 v						
10	10.01.04	Stelpost defenitie- initiatieffase	-450 v						
10	10.01.05	Energiekosten	95 n	95 n					
10	10.01.05	Technisch uitbesteed werk	120 n						
10	10.01.05	Beveiliging	80 n	80 n	80 n	80 n	80 n	80 n	80 n
10	10.01.05	Stadskrant	135 n	135 n					
10	10.01.05	Software	342 n	-342 v					
10	10.01.05	Professionalisering Inkoop	90 n						
10	10.01.05	Aanbestedingsvoordeel energie	-38 v						
		Toevoegingen / onttrekkingen aan reserves							
2	02.03.02	Reserve budgetoverheveling (Kinderopvang)	60 n		-60 v				
3	03.02.01	Dotatie WMO reserve WMO-projecten	50 n						
3	03.02.01	Toevoeging reserve Wmo	240 n						
3	03.02.01	Reserve budgetoverheveling (Maatschappelijke Opvang)	130 n	-130 v					
3	03.02.01	Reserve budgetoverheveling (Invoerkosten decentralisatie AWBZ)	60 n	-60 v					
3	03.03.03	Reserve budgetoverheveling (Vrouwenopvang)	56 n	-56 v					
4	04.03.03	Reserve budgetoverheveling (Compensatie sportverenigingen)	50 n	-50 v					
5	05.02.01	Dotatie reserve ISV/Wonen	940 n						
5	05.02.01	Reserve volkshuisvesting	-61 v						
5	05.04.01	Omzetting voorziening podia in bestemmingsreserve	79 n	62 n	18 n				
5	05.04.01	Reserve budgetoverheveling (Sloop Zwemmerslaan 2)	240 n	-240 v					
6	06.02.07	Onttrekking reserve Archeologisch onderzoek	-25 v						
7	07.02.02	Toevoeging/onttrekking reserve WWB	3.746 n	-1.256 v					
9	09.01.01	Onttrekking reserve ISV t.b.v. Boerhaavewijk 40+	-450 v						
9	09.01.01	Onttrekking reserve ISV t.b.v. Zomerzone 40+	-189 v						
9	09.01.06	Onttrekking reserve Baggeren	-1.600 v						
9	09.01.06	Omzetting voorziening Baggeren in reserve	-150 v						
9	09.01.06	Toevoeging reserve Bodemprogramma	250 n						
9	09.02.01	Onttrekking reserve ISV t.b.v. Houtmanpad	-450 v						
10	10.01.04	Verlagen toevoeging precario aan algemene reserve i.v.m. versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)	-4.285 v						
10	10.01.04	Onttrekking reserve kapitaallasten culturele gebouwen voor versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)	-6.360 v						
10	10.01.04	Onttrekking reserve SHO voor versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)	-1.307 v						
10	10.01.04	Onttrekking reserve VMBO voor versnelde afschrijving (bezuinigingsvoorstel begroting 2013)	-2.563 v						
		Totaal alle programma's	652 n	190 n	302 n	302 n	302 n	302 n	302 n

2.14 Kredieten

In deze paragraaf worden voor enkele kredieten aanvullende kredietaanvragen voorgesteld.

IP post 62.09 Vervangingsprogramma bruggen, overschrijding ca € 350.000

Als gevolg van de doorloop van een aantal projecten wordt de investeringsstelpost 2012 overschreden met circa € 350.000. Voorgesteld wordt deze overschrijding te dekken door voor € 350.000 krediet te verlenen in 2012 en dit te dekken uit het verlagen van deze investeringsstelpost in 2013 met het zelfde bedrag.

IP post MS.95 Archiefruimte stadhuis, overschrijding € 131.000

Bij de kredietaanvraag en de oorspronkelijke projectopzet vanuit gegaan dat het project intern begeleid en uitgevoerd zou worden. Om te voldoen aan de hoge eisen die gesteld worden door de archiefdienst zijn er twee externe adviesbureaus ingeschakeld, die respectievelijk de technische en bouwkundige begeleiding op zich hebben genomen. Dit was bij de kredietaanvraag niet voorzien.

Een kleiner deel van de overschrijding komt voort uit de specifieke kenmerken van het stadhuis. Bij de ontmanteling van de oude archiefkelder kwam er een aantal problemen naar boven die niet in het haalbaarheidsonderzoek waren gesignaleerd. Het ging hier specifiek om vochtdoorslag in de buitenmuur van het stadhuis en een hoogteverschil tussen de vloer in de archiefkelder en de vloer buiten de archiefkelder waardoor specifieke aanpassingen nodig waren te voorkomen dat de kelder onder water zou kunnen komen te staan.

Bij uitvoering bleek bovendien dat in het bestek een aantal fouten waren gemaakt. Deze zijn hersteld maar hebben geleid tot meerkosten in de uitvoering. Ten slotte is er nog een aantal noodzakelijke aanpassingen uitgevoerd aan de archiefkasten die ook tot meerkosten hebben geleid.

De overschrijding op het krediet leidt tot overschrijding van het investeringsplafond. Daarom zal bij de kadernota 2013 herschikking plaatsvinden binnen het investeringsplan.

2.15 Risico's

Het volgende risico wordt gemeld en heeft betrekking op programma 5, Wonen, Wijken en Stedelijke Ontwikkeling.

Aanhuur

De kosten van aanhuur vallen op basis van de huidige gegevens naar verwachting € 285.000 hoger uit. Dit wordt nog nader onderzocht en kan in de jaarrekening 2012 tot een nadeel leiden.

Bijlage 1: 4e begrotingswijziging 2012

Wordt separaat nagezonden.

Bijlage 2: 2e begrotingswijziging 2013

Wordt separaat nagezonden.