



|                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Onderwerp</b><br>Bestuursrapportage 2019 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Nummer                                      | 2019/706471                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Portefeuillehouder                          | Snoek, M.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Programma/beleidsveld                       | 7.2 Algemene dekkingsmiddelen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Afdeling                                    | CC                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Auteur                                      | Geffen, M. van                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Telefoonnummer                              | 023-5114312                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Email                                       | mvangeffen@haarlem.nl                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Kernboodschap                               | <p>Voor u ligt de Bestuursrapportage 2019. Met deze rapportage geeft het college inzicht in het verwachte financiële en beleidsmatige resultaat over het huidige begrotingsjaar.</p> <p>Bij de Kadernota 2019 was sprake van een overschot van € 1,8 miljoen in het huidige begrotingsjaar en sluitende begroting vanaf 2019. De wijzigingen in deze Bestuursrapportage 2019 hebben een nadelig effect van € 6,8 miljoen. Bij deze Bestuursrapportage wordt het verwachte resultaat bijgesteld naar € 5,0 miljoen nadelig in het lopende begrotingsjaar.</p> <p>Het voordelig effect van €4,8 miljoen vloeit hoofdzakelijk voort uit; het rente- en dividendvoordeel de hogere opbrengsten leges WABO, de vrijval van het Programma Onderhoudswerken budget en de onderbezetting bij Werk en Inkomen, Schulddienstverlening Minima en Sociale Recherche. Naast verbeteringen zijn ook verslechtingen te melden in het huidige begrotingsjaar. Het belangrijkste nadelige effect vloeit voort uit de lagere Algemene Uitkering van het rijk (€ 5,6 miljoen). Daarnaast zijn er nadelen te melden, hoofdzakelijk als gevolg van; de bijstelling rijksinkomsten BUIG, uitruilen van lasten Investeringsplan met exploitatie, aanpassing van de stelpost 'door te belasten overhead' en Effect Principeakkoord CAO Gemeenten (totaal nadelig effecten is €11,5 miljoen).</p> <p>De prognoses voor realisatie van beleid en investeringen zijn respectievelijk 84% en 61%.</p> |
| Behandelveorstel voor commissie             | Zoals opgenomen in de P&C kalender 2019 wordt de Bestuursrapportage uitgereikt op 19 september en behandeld in alle commissies. De commissies worden verzocht advies te geven aan de raad over het voorstel van het college en over de wijze van agendering van het raadsstuk in de raadsvergadering.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Relevante eerdere                           | Waar relevant zijn verwijzingen naar eerdere besluiten opgenomen in de tekst van                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| besluiten                                                     | de Bestuursrapportage 2019.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Besluit College<br>d.d. 17 september 2019                     | <p>1. Het college stelt het voorstel aan de raad vast.</p> <p>2. Het college besluit voorts:</p> <p>a) De neutrale verschuivingen in de lasten van producten binnen beleidsveld, zoals opgenomen in de bijlage: Neutrale verschuivingen binnen beleidsveld, vast te stellen.</p> <p>de secretaris, de burgemeester,</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Besluit Raad<br>d.d. ....<br>(wordt ingevuld door de griffie) | <p>De raad der gemeente Haarlem,</p> <p>Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders,</p> <p>Neemt kennis van:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. De prognose realisatie investeringen (hoofdstuk 3);</li> <li>2. De actuele risico's, welke nog niet in beeld waren bij het opstellen van de Begroting 2019 (hoofdstuk 4);</li> <li>3. De Haarlemse rapportage grote projecten (bijlage 3).</li> </ol> <p>En besluit:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>4. De Bestuursrapportage 2019 vast te stellen en financieel-technisch te verwerken volgens de begrotingswijziging 2019 in paragraaf 2.11 op basis van: <ol style="list-style-type: none"> <li>a. de voorgestelde wijzigingen in baten en lasten van de exploitatie (paragraaf 2.1 t/m 2.8)</li> <li>b. de voorgestelde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves (paragraaf 2.9)</li> <li>c. de voorgestelde budgetoverhevelingen (paragraaf 2.10)</li> </ol> </li> <li>5. Het hek Sociaal Domein ultimo 2019 op te heffen.</li> <li>6. De reserve Sociaal Domein ultimo 2019 op te heffen (Jaarrekening 2019).</li> <li>7. Het verwachte saldo reserve Sociaal Domein eind 2019 aan de reserve Sociaal Domein te onttrekken en te storten in de Algemene Reserve.</li> <li>8. De verwachte stortingen in en onttrekkingen aan de reserve Sociaal Domein in 2020 via de Algemene Reserve te laten lopen.</li> <li>9. De waarde van het Beschermd wonen in de reserve Sociaal Domein ultimo 2019, doteren aan de (nieuw te vormen) egalisatiereserve Opvang, wonen en herstel. Een egalisatiereserve waarin de inkomsten en uitgaven voor Maatschappelijke Opvang (DU MO), Vrouwenopvang (DU VO) en Beschermd wonen (IU BW) worden verrekend, zodat de uitvoering van deze centrumgemeente taken geen financieel effect op de exploitatie</li> </ol> |



|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>Haarlem heeft.</p> <p>10. Een krediet van € 100.000 te verlenen voor het vervangen van de huidige kassarimte in de Publiekshal door twee rolstoelvriendelijke balies en dit krediet ten laste te brengen van de IP post 11.03, reservering voor het vervangen van het kassa systeem.</p> <p>11. Een aanvullend krediet € 90.000 te verlenen voor de herinrichting van het Houtplein en de dekking voor dit krediet te betrekken bij de actualisatie van het Investeringsplan (eerstvolgende Kadernota).</p> <p>12. Om met ingang van 2019 de reserve grondexploitatie op te nemen onder de bestemmingsreserves.</p> <p>de griffier, de voorzitter,</p> |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 1. Inleiding

Jaarlijks geeft het college met de bestuursrapportage inzicht in het verwachte financiële en beleidsmatige resultaat over het huidige begrotingsjaar. Vaststelling van de bestuursrapportage, inclusief de financiële gevolgen daarvan voor de begroting 2019, is een bevoegdheid die is voorbehouden aan de raad.

## Financiën

De begroting 2019 liet na Kadernota 2019 een overschot zien van € 1,8 miljoen. De wijzigingen in deze Bestuursrapportage 2019 hebben een nadelig effect van € 6,8 miljoen in het lopende begrotingsjaar. Na vaststellen van deze Bestuursrapportage 2019 ontstaat een nadeel van € 5 miljoen in jaar 2019.

Het voordelig effect van €4,8 miljoen vloeit hoofdzakelijk voort uit; het rente- en dividendvoordeel (€ 1,8 miljoen), de hogere opbrengsten leges WABO (€ 0,8 miljoen), de vrijval van het Programma Onderhoudswerken budget (€ 0,5 miljoen) en de onderbezetting bij Werk en Inkomen, Schulddienstverlening Minima en Sociale Recherche (€ 0,7 miljoen). Naast verbeteringen zijn ook verslechtingen te melden in het huidige begrotingsjaar. Het belangrijkste nadelige effect vloeit voort uit de lagere Algemene Uitkering van het rijk (€ 5,6 miljoen). Daarnaast zijn er nadelen te melden hoofdzakelijk als gevolg van; de bijstelling rijksinkomsten BUIG (€ 1,9 miljoen), het uitruilen van lasten Investeringsplan met exploitatie (€ 0,66 miljoen), Aanpassing van de stelpost 'door te belasten overhead' (€ 0,75 miljoen) en Effect Principeakkoord CAO Gemeenten (€ 0,5 miljoen).

## **Beleidsrealisatie**

Ondanks de druk op de organisatie is de verwachting dat 84% van de doelen en 83% van de prestaties geheel of grotendeels wordt gehaald. De realisatie van investeringen heeft een prognose van 61%. Er wordt een grote inspanning geleverd om de realisatie van de investeringen op het niveau te krijgen.

## **2. Voorstel aan de raad**

Het college stelt de raad voor:

Kennis te nemen van:

1. De prognose realisatie investeringen (hoofdstuk 3);
2. De actuele risico's, welke nog niet in beeld waren bij het opstellen van de Begroting 2019 (hoofdstuk 4);
3. De Haarlemse rapportage grote projecten (bijlage 3).

En te besluiten:

4. De Bestuursrapportage 2019 vast te stellen en financieel-technisch te verwerken volgens de begrotingswijziging 2019 in paragraaf 2.11 op basis van:
  - a. de voorgestelde wijzigingen in baten en lasten van de exploitatie (paragraaf 2.1 t/m 2.8)
  - b. de voorgestelde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves (paragraaf 2.9)
  - c. de voorgestelde budgetoverhevelingen (paragraaf 2.10)
5. Het hek Sociaal Domein ultimo 2019 op te heffen.
6. De reserve Sociaal Domein ultimo 2019 op te heffen (Jaarrekening 2019).
7. Het verwachte saldo reserve Sociaal Domein eind 2019 aan de reserve Sociaal Domein te onttrekken en te storten in de Algemene Reserve.
8. De verwachte stortingen in en onttrekkingen aan de reserve sociaal domein in 2020 via de Algemene Reserve te laten lopen.
9. De waarde van het Beschermd wonen in de reserve Sociaal Domein ultimo 2019, doteren aan de (nieuw te vormen) egaliseriereserve Opvang, wonen en herstel. Een egaliseriereserve waarin de inkomsten en uitgaven voor Maatschappelijke Opvang (DU MO), Vrouwenopvang (DU VO) en Beschermd wonen (IU BW) worden verrekend, zodat de uitvoering van deze centrumgemeente taken geen financieel effect op de exploitatie Haarlem heeft.
10. Een krediet van € 100.000 te verlenen voor het vervangen van de huidige kassarimte in de Publiekshal door twee rolstoelvriendelijke balies en dit krediet ten laste te brengen van de IP post 11.03, reservering voor het vervangen van het kassa systeem.
11. Een aanvullend krediet € 90.000 te verlenen voor de herinrichting van het Houtplein en de dekking voor dit krediet te betrekken bij de actualisatie van het Investeringsplan (eerstvolgende Kadernota).



12. Om met ingang van 2019 de reserve grondexploitatie op te nemen onder de bestemmingsreserves.

### **3. Beoogd resultaat**

De Bestuursrapportage 2019 geeft een verwachting van het financiële resultaat over het huidige begrotingsjaar. Op basis van actuele ontwikkelingen doet het college diverse voorstellen aan de raad voor het wijzigen van de begroting. De geactualiseerde begroting geeft daarmee een verwachting van het resultaat in 2019.

### **4. Argumenten**

De bestuursrapportage maakt onderdeel uit van de planning en control cyclus. In de bestuursrapportage zijn de voorstellen van argumenten voorzien.

### **5. Risico's en kanttekeningen**

Het verwachte resultaat 2019 van € 5,0 miljoen nadelig blijft een prognose en het definitieve resultaat bij de jaarrekening kan afwijken onder andere door risico's. Actuele risico's, welke nog niet in beeld waren bij het opstellen van de Begroting 2019, zijn in de paragraaf risico's benoemd.

### **6. Uitvoering**

Na het vaststellen van de Bestuursrapportage 2019 worden de wijzigingen verwerkt in de Begroting 2019 en verder.

### **7. Bijlage**

1. Bestuursrapportage 2019