



GEMEENTEREKENING 2010 BOEKWERK 2

PRODUCTENVERANTWOORDING



INHOUDSOPGAVE



	Productverantwoording	5
1	Dienst Informatie en Administratie	6
2	Concerntreasury	26
3	iederz	34
4	Hulpverleningsdienst	40
5	Milieudienst	56
6	Dienst Onderwijs Cultuur Sport en Welzijn	70
7	Dienst Ruimtelijke Ordening en Economische Zaken	116
8	Dienst Sociale Zaken en Werk	162
9	Bestuursdienst	176





PRODUCTVERANTWOORDING

Boekwerk II van de gemeenterekening 2010 bestaat uit een overzicht van de productgroepen. De productenverantwoording wordt vastgesteld door ons college en gaat ter kennisname naar uw raad.

Vaststelling van boekwerk II impliceert decharge van de onder de verantwoordelijkheid van het college vallende diensten en medewerkers over het gevoerde beheer en de gevoerde administratie. Dit behoudens later gebleken onregelmatigheden.

De productgroepen zijn per dienst gerangschikt en hebben een vast stramien. In de koptekst treft u naast de verantwoordelijk portefeuillehouder het programma aan waar de productgroep onder valt. Het productgroepblad bestaat uit een productgroepomschrijving en een beleidsmatige toelichting.

Tevens treft u per productgroep een exploitatieoverzicht aan waarin de primitieve begroting, de actuele begroting en de rekeningcijfers 2010 zijn gepresenteerd. Tevens maken wij het verschil tussen de actuele begroting en de rekening zichtbaar.

Bij een afwijking van de rekeningcijfers ten opzichte van de actuele begroting van meer dan 250 duizend euro en bij politiek relevante afwijking geven wij een nadere toelichting. De bedragen zijn in duizendtallen tenzij anders vermeld.

De bij de producten vermelde portefeuillehouders, zijn die uit het verslagjaar 2010.



DIENST INFORMATIE EN ADMINISTRATIE



PRODUCTGROEPEN

- 1.02 **Mobiliteit en consultancy**
- 1.03 **Burgerzaken**
- 1.04 **Belastingen**
- 1.05 **Dienstverlening arbeidszaken**
- 1.06 **Gemeentelijk Informatiecentrum**
- 1.07 **Groninger Archieven**
- 1.08 **Commerciële zaken**
- 1.09 **Verzekeringen en verhaalszaken**
- 1.10 **Rechtsbescherming**
- 1.11 **Centrale ICT Organisatie**
- 1.12 **Overig en Concerntaken**
- 1.13 **Stad en Stadhuis**

Overig
1.02 Mobiliteit en consultancy
DIA
Schroor

Het Loopbaancentrum richt zich vooral op het ondersteunen en faciliteren van diensten in verandering. Haar toegevoegde waarde is haar expertise; door haar specialisme kan ze de generalisten, de P&O adviseurs, uitstekend van advies dienen op strategisch en tactisch niveau bij het herkennen en benoemen van knelpunten bij de personeelssamenstelling in de toekomst. Daarmee positioneert het loopbaancentrum zich aan de voorkant van de personeelsplanning om deze met de diensten vorm te geven. Het kunnen schakelen tussen behoeftes van de verschillende diensten en de ontwikkelingen op zowel dienst- als concernniveau, maakt het mogelijk nieuwe posities tussen de partijen tijdig te signaleren en daarop actie te ondernemen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.434	1.327	1.249	78
Totaal baten	855	762	777	15
Saldo voor reservemutaties	-579	-565	-472	93
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	-579	-565	-472	93

Toelichting

Er zijn geen afwijkingen groter dan 250 duizend euro dan wel politiek relevant binnen deze productgroep.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Overig
1.03 Burgerzaken
DIA
Schroor

- Het uitvoeren van de Wet Gemeentelijke Basisadministratie persoonsgegevens in de meest brede zin (waaronder de Burgerlijke Stand) en diverse bijzondere wetten.
- De afgifte van diverse documenten zoals reisdocumenten, rijbewijzen, afschriften, verklaringen omtrent het gedrag.
- Het organiseren van verkiezingen, referenda en het uitvoeren van noodwetgeving.

Doel

In 2010 werd de doorontwikkeling van de publieke dienstverlening en de verbetering van de bedrijfsvoering verder aangepakt. Daarnaast stond het jaar 2010 in het teken van de organisatie van twee verkiezingen, nl. de Gemeenteraadsverkiezingen op 3 maart 2010 en de Tweede Kamerverkiezingen op 9 juni 2010.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	7.342	8.558	8.464	94
Totaal baten	3.822	3.948	4.219	271
Saldo voor reservemutaties	-3.520	-4.610	-4.245	365
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	345	345	345	-
■ Onttrekking	-	946	946	-
Saldo na reservemutaties	-3.865	-4.009	-3.644	365

Specificatie verschil

Lasten				
■ Salarissen			(1)	V 97
■ Personeel van derden			(1)	N 100
■ Kapitaallasten Cipers			(2)	V 60
■ Modernisering GBA			(2)	V 64
■ Wijkservicecentrum Lewenborg			(3)	V 65
■ Rijksleges			(4)	N 113
■ Bezuiniging Loket Hoogkerk			(5)	N 80
■ Beveiliging publiekshal			(6)	N 42
■ Biometrie			(7)	V 113
■ Overig			(8)	V 30
Totaal				V 94
Baten				
■ Opbrengsten personeel			(1)	V 97
■ Rijksleges			(4)	V 100
■ Gemeenteleges			(4)	V 140
■ Overig			(8)	N 58
Totaal				V 275



Toelichting

(1) Salarissen / personeel van derden

Voor de afgifte van de producten Burgerzaken zijn minder uitvoeringskosten gemaakt dan begroot. Het voordeel op de post salarissen betreft met name vacaturevrijval. In verband met de ontstane vacatures en extra werk is personeel ingehuurd. Daarnaast is vanuit de afdelingen ook personeel elders gedetacheerd waar een vergoeding voor wordt ontvangen. Per saldo ontstaat een efficiencyvoordeel van 94 duizend euro.

(2) Vrijval Kapitaallasten Cipers / Vrijval modernisering GBA

Door vertraging in de besluitvorming op rijksniveau zal de vervanging van het GBA-systeem ook later plaatsvinden. Omdat de huidige software (Cipers) inmiddels is afgeschreven vallen in 2010 de begrote kapitaallasten vrij.

Een deel van het budget modernisering GBA is in 2010 ingezet voor noodzakelijke aanpassingen aan de burgerzakenapplicatie als gevolg van de wet BAG (Basisregistraties Adressen en Gebouwen). Op basis van deze wet, die op 1 juli 2011 in werking treedt, wordt de gemeente verplicht gebruik te maken van de authentieke BAG-gegevens. Het restant van het budget valt vrij in afwachting van de landelijke ontwikkelingen. De vrijval wordt als concernresultaat gepresenteerd. Wel betekent dit dat op een later moment alsnog een beroep op deze middelen zal worden gedaan.

(3) Vrijval wijkservicecentrum Lewenburg

De vrijval wijkservicecentrum Lewenburg is ontstaan doordat het wijkservicecentrum in het derde kwartaal van 2010 in gebruik is genomen, terwijl het budget is gebaseerd op heel 2010. Naar aanleiding van een aanvaarde motie tijdens het Voorjaarsdebat op 30 juni jl. heeft ons college besloten 25 duizend euro van de totale vrijval in te zetten voor een e-loket. Hierdoor is het mogelijk via het e-loket een afspraak te maken bij de wijkservicecentra in Hoogkerk en Lewenburg met ingang van 1 juni 2011. Per saldo bedraagt het voordeel 65 duizend euro.

(4) Rijksleges / Gemeenteleges

De meeropbrengsten zijn voornamelijk het gevolg van de extra afgifte van reisdocumenten en "Verklaringen Omtrent het Gedrag". Daarnaast wordt de meeropbrengst verklaard door extra inkomsten voor huwelijksvoltrekkingen. Door de hogere afgifte worden ook meer Rijksleges ontvangen dan geraamd. Dit bedrag wordt afgedragen aan het Rijk. Per saldo vertoont de legesopbrengst een voordeel van 127 duizend euro.

(5) Bezuiniging: Loket Hoogkerk

Uw raad heeft in september 2009 besloten het Loket Hoogkerk open te houden. Hierdoor is gekeken naar een alternatieve oplossing voor de bezuiniging. In 2010 is hiervoor nog geen alternatieve oplossing gevonden. Vanaf het meerjarenbeeld 2011 heeft uw raad 69 duizend euro beschikbaar gesteld en door herprioritering binnen de begroting van de DIA wordt de resterende 11 duizend euro opgelost.

(6) Beveiliging publiekshal

Aan de veiligheid voor burgers en personeel in de Publiekshal worden hoge eisen gesteld. Als gevolg van de piekbelasting in de zomerperiode door extra afgifte van identiteitsbewijzen e.d. vallen de kosten voor beveiliging hoger uit dan geraamd.

(7) Biometrie

Per 21 september 2009 is biometrie (via vingerafdruk) op reisdocumenten ingevoerd. De effecten van de invoering van biometrie op de afhandeltijden aan zowel balie als in de paspoortkamer zijn gemeten. Op basis van dit onderzoek leidt de invoering van biometrie tot een formatie-uitbreiding van 1,5 fte binnen de afdeling Publiekszaken. Van het totale budget voor uitvoering van de biometrie in 2010 (250 duizend euro) valt in 2010 113 duizend euro vrij.

(8) Overig

Betreft diverse kleine afwijkingen van per saldo 28 duizend euro nadelig.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Overig
1.04 Belastingen
DIA
Dekker

Het opleggen en invorderen van gemeentelijke belastingaanslagen, het behandelen van daartegen ingediende bezwaar- en verzoekschriften en het vaststellen van de waarde van alle woningen en bedrijven in de stad (uitvoering Wet WOZ).

Doel

In 2009 is de implementatie van de nieuwe belastingapplicatie Gouw IT afgerond en zijn alle werkprocessen beschreven. In 2010 werd de bedrijfsvoering verder geprofessionaliseerd. Speerpunten waren het optimaliseren van de werkprocessen en het vergroten van het inzicht in de uitvoeringskosten. Verder werden in 2010 de mogelijkheden tot samenwerking met andere gemeenten in de regio onderzocht.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	7.403	7.411	7.230	181
Totaal baten	52.227	52.342	52.669	327
Saldo voor reservemutaties	44.824	44.931	45.439	508
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	80	80	-
Saldo na reservemutaties	44.824	45.011	45.519	508

Specificatie verschil

Lasten				
■ Salarissen			(1)	V 253
■ Personeel van derden			(1)	N 142
■ Overig			(5)	V 70
Totaal				V 181
Baten				
■ Onroerende zaakbelasting			(2)	V 63
■ Logiesbelasting			(3)	V 266
■ Overige belastingen			(4)	V 33
■ Overig			(5)	N 35
Totaal				V 327

Toelichting

(1) Salarissen / personeel van derden

Het voordeel op de post salarissen betreft met name vacaturevrijval. Vooruitlopend op het uitvoeringsplan Belastingen is er in het begin van 2010 voor gekozen om bepaalde vacatures niet in te vullen en het uitvoeringsplan af te wachten. In verband met de ontstane vacatures is personeel ingehuurd. Per saldo bedraagt het voordelige resultaat 111 duizend euro.



(2) Onroerende zaakbelasting

De meeropbrengst van 63 duizend euro bestaat uit de volgende onderdelen:

- een voordeel van 1,048 miljoen euro door een hogere economische waarde dan geraamd. In oktober 2009 zijn de tarieven voor 2010 berekend terwijl op dat moment de taxaties van de woningen en bedrijven niet afgerond was. Voor het niet getaxeerde deel zijn aannames gedaan. In werkelijkheid vallen de taxaties hoger uit dan aangenomen werd;
- een nadeel van 208 duizend euro door een hogere leegstand dan geraamd;
- een nadeel van 615 duizend euro als gevolg van extra inkomstenderving als gevolg van bezwaren (N 415) en oninbare belastingaanslagen (N 200). In de laatste maanden van het jaar is uitspraak gedaan in een aantal grote bezwaarprocedures waaronder de procedure inzake de Euroborg. De bezwaarprocedures hebben geleid tot correcties van belastingaanslagen over meerdere jaren waardoor de financiële impact van die correcties aanzienlijk is. Daarnaast is in de laatste maanden van het jaar een aantal grote belastingaanslagen oninbaar verklaard als gevolg van het faillissement van een belastingplichtige;
- een nadeel van 121 duizend euro op de afwikkeling van de oude belastingjaren doordat er meer oude vorderingen oninbaar zijn verklaard dan was voorzien;
- diverse overige afwijkingen (N 40).

(3) Logiesbelasting

Er zijn meer overnachtingen geweest dan begroot. De meeropbrengst komt ten gunste van Marketing Groningen. In 2010 geldt deze afspraak nog. Daarna zullen eventuele meeropbrengsten bij de logiesbelasting ten gunste van de algemene middelen komen.

(4) Overige belastingen

De roerende zaakbelasting levert een meeropbrengst op van 5 duizend euro. Daarnaast wordt door extra controle op het hondenbezit een meeropbrengst hondenbelasting van 28 duizend euro.

(5) Overig

Betreft diverse kleine afwijkingen van per saldo 35 duizend euro voordelig.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Overig
1.05 Dienstverlening arbeidszaken
DIA
Schroor

Het verrichten van adviserende, ondersteunende en uitvoerende activiteiten op het terrein van de rechtspositie-regelingen en de arbeidsvoorwaarden van het personeel.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.528	1.530	902	628
Totaal baten	1.031	1.031	1.157	126
Saldo voor reservemutaties	-497	-499	255	754
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	290	290	290	-
■ Onttrekking	-	260	260	-
Saldo na reservemutaties	-787	-529	225	754

Specificatie verschil

Lasten				
■ Vrijval uitvoeringskosten WGA			(1)	V 614
■ Overig			(3)	V 14
Totaal				V 628
Baten				
■ Meeropbrengst salarisadministratie			(2)	V 140
■ Overig			(3)	N 14
Totaal				V 126

Toelichting

(1) Vrijval uitvoeringskosten WGA

Er zijn in 2010 over de jaren 2008 en 2009 minder claims ingediend voor te declareren WGA-uitkeringskosten, dan verwacht. Daarnaast is het WGA-opleidingsbudget niet benut.

(2) Meeropbrengst salarisadministratie

Extra dienstverlening door de Salarisadministratie, vooral voor Stichting Weerwerk. Daarnaast is ook een afrekening dienstverlening derden vanuit 2009 in het voordeel verwerkt.

(3) Overig

Overige kleinere verschillen.

Overig
1.06 G.I.C.
DIA
Rehwinkel

Informatievoorziening aan burgers en gemeentebestuur, interactiebevordering tussen burgers en bestuur, uitgifte Stadspas en informatieve dienstverlening aan diensten en concern.

Binnen de gemeentelijke organisatie fungeert het G.I.C. als het centrale fysieke, virtuele, (chat) en telefonische loket waar burgers, bedrijven en de concernorganisatie zelf informatie over de gemeente Groningen kunnen inwinnen.

Het G.I.C. vervult een centrale rol bij het contact tussen burger, organisaties en gemeente bestuur.

Voor publieksreacties, zoals klachten in de sfeer van de gemeentelijke klachtenregeling, is het G.I.C. de centrale entree voor burgers.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.954	1.945	1.908	37
Totaal baten	641	641	707	66
Saldo voor reservemutaties	-1.313	-1.304	-1.201	103
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	-1.313	-1.304	-1.201	103

Toelichting

Er zijn geen afwijkingen groter dan 250 duizend euro dan wel politiek relevant binnen deze productgroep.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Overig
1.07 Groninger Archieven
DIA
Rehwinkel

De Groninger Archieven willen een klantgerichte dienstverlenende organisatie zijn op het gebied van historische informatie over Stad en Lande van Groningen, niet alleen voor wat betreft informatie afkomstig uit eigen collecties en archieven maar ook door het verwijzen van publiek naar andere instanties; zij wil als het ware bemiddelaar in historische informatie zijn. Vanuit die wens wil zij een zo groot mogelijk publiek bereiken en bedienen tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten en prijzen.

De gemeente Groningen neemt evenals het Rijk deel in de gemeenschappelijke regeling die de Groninger Archieven vormen. Op deze productgroep wordt de bijdrage waarvoor de gemeente in deze regeling bijdraagt verantwoord.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	2.008	2.008	2.009	-1
Totaal baten	-	-	-	-
Saldo voor reservemutaties	-2.008	-2.008	-2.009	-1
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	-2.008	-2.008	-2.009	-1

Toelichting

Er zijn geen afwijkingen groter dan 250 duizend euro dan wel politiek relevant binnen deze productgroep.

Overig
1.08 Commerciële zaken
DIA
Schroor

De coördinatie van de concerninkoopfunctie en ondersteuning van de dienstinkoopfunctie. Daarnaast wordt ook uitvoering gegeven aan het Hoofdstuk Logistiek in het kader van Crisismanagement Groningen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	2.182	2.470	2.663	-193
Totaal baten	896	944	884	-60
Saldo voor reservemutaties	-1.286	-1.526	-1.779	-253
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	-1.286	-1.526	-1.779	-253

Toelichting

Ondanks dat er geen afwijkingen zijn groter dan 250 duizend euro, leggen wij het nadelige productgroepresultaat Commerciële Zaken voor dat met name verklaard wordt door een concernnadeel voor het project "Vastgoed" van 166 duizend euro.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Overig
1.09 Verzekeringen en verhaalzaken
DIA
Schroor

Beheer van de verzekeringsportefeuille voor diensten, gelieerde instellingen en derden.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	2.909	2.987	3.057	-70
Totaal baten	2.869	2.949	3.043	94
Saldo voor reservemutaties	-40	-38	-14	24
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	-40	-38	-14	24

Toelichting

Er zijn geen afwijkingen groter dan 250 duizend euro dan wel politiek relevant binnen deze productgroep.

Overig
1.10 Rechtsbescherming
DIA
Rehwinkel

Advisering aan het gemeentebestuur over bezwaarschriften. Advisering aan diensten en concern over rechtspositionele zaken.

Bepeliten van het gemeentelijk standpunt bij (hoger) beroepsprocedures bij de bestuursrechter.

Overleg met burgers en met de gemeentelijke organisatie om te onderzoeken of een oplossing voor het geschil mogelijk is. Ondersteuning van de algemene commissie voor bezwaarschriften en van de (bezwaar) commissie voor algemene rechtspositionele aangelegenheden.

Doel

Optimalisering van de kwaliteit van besluitvorming in de bezwaarprocedure.

Primair zijn de werkzaamheden gericht op advisering over bezwaarprocedures en over (een juiste en uniforme) toepassing van gemeentelijk rechtspositiebeleid. De advisering (en voorlichting) over rechtspositie is mede gericht op verbetering van de primaire besluitvorming bij de diensten.

Een steeds belangrijker onderdeel van de werkzaamheden van de afdeling is het onderzoeken van de mogelijkheden om het gerezen geschil op te lossen, hetzij doordat de betreffende dienst het bestreden besluit herziet, hetzij doordat partijen in overleg tot een oplossing komen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	2.025	1.983	1.945	38
Totaal baten	-	44	78	34
Saldo voor reservemutaties	-2.025	-1.939	-1.867	72
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	-2.025	-1.939	-1.867	72

Toelichting

Er zijn geen afwijkingen groter dan 250 duizend euro dan wel politiek relevant binnen deze productgroep.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Overig
1.11 Centrale ICT Organisatie
DIA
Schroor

Het verrichten van facilitaire dienstverlening aan diensten en concern op het terrein van systeem- en applicatie-beheer, tele- en datacommunicatie, automatiseringsopleidingen en gegevensmanagement.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	16.535	17.300	17.548	-248
Totaal baten	16.862	17.712	17.889	177
Saldo voor reservemutaties	327	412	341	-71
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	400	400	-
Saldo na reservemutaties	327	812	741	-71

Specificatie verschil

Lasten				
■ Salarissen		(1)	V	506
■ Salarissen, BOIA		(2)	N	71
■ Personeel van derden, BOIA		(2)	N	160
■ Vrijval kapitaallasten, verlenging afschrijvingstermijnen		(3)	V	165
■ Kapitaallasten		(4)	V	269
■ Personeel van derden		(5)	N	1.622
■ Begrote meerkosten -meeropbrengsten		(6)	V	942
■ Direct doorbelaste overige goederen en diensten		(10)	N	146
■ Overig		(11)	N	131
Totaal			N	248
Baten				
■ Bezuinigingstaakstelling verlenging afschrijvingstermijn		(3)	N	170
■ Begrote meerkosten -meeropbrengsten		(6)	N	942
■ Meeropbrengsten door extra dienstverlening		(7)	V	1.317
■ Lagere uurtarieven projectleiding diensten		(8)	N	122
■ Lagere uurtarieven voor project DaFinci		(9)	N	52
■ Direct doorbelaste overige goederen en diensten		(10)	V	146
Totaal			V	177

Toelichting

(1) Salarissen

Deze afwijking kunnen wij als volgt verklaren:

- nog niet ingevulde formatie vanuit het meerjarenbegrotings- en meerjareninvesteringsplan 2009 - 2012. Enerzijds is het voor deze specialistische functies moeilijk geschikt personeel te vinden, anderzijds is invulling uitgesteld in verband met plaatsingsrondes van de nieuw gevormde afdelingen ACG en AIM;
- vacaturevrijval bij het team Technisch beheer (202 duizend euro voordelig);
- vacaturevrijval accountmanager (76 duizend euro voordelig);
- overige kleinere effecten (5 duizend euro nadelig).



(2) **Bijdrage project BOIA**

Vanuit de CIO is in totaal voor 231 duizend euro bijgedragen aan het project BOIA. Deze bijdrage is voor de dekking van de inhuurkosten van een kwartiermaker voor de nieuwe afdeling AIM en voor de salariskosten van een gemeenschappelijk informatiemanager.

(3) **Verlenging afschrijvingstermijnen**

In de groslijst concernbezuinigingen 2011 - 2014 is een aantal maatregelen opgenomen die versneld uitvoerbaar zijn, de zogenaamde 'Quick wins'. Eén van deze maatregelen bestaat uit het verlengen van de afschrijvingstermijn van diverse ICT-apparatuur. Dit levert een vrijval op van 165 duizend euro. Deze bezuiniging wordt via een tariefverlaging aan diensten opgelegd.

(4) **Kapitaallasten**

Deze vrijval wordt hoofdzakelijk veroorzaakt doordat de aanschaf van de nieuwe telefoniecentrale is vertraagd van het eerste kwartaal 2010 naar de eerste helft van 2011.

(5) **Personeel van derden**

Deze afwijking heeft verschillende oorzaken:

- vervanging in verband met vacaturevrijval (1,020 miljoen euro nadelig);
- inhuur extra projectleiders en/of systeembeheerders die wij één op één doorbelasten aan diensten en inhuur voor specifieke projecten, zoals Infrastructuur, verbetering bedrijfsvoering, implementatie Unix, Magic en telecommunicatie (476 duizend euro nadelig);
- inhuur in verband met ziekte (126 duizend euro nadelig).

(6) **Begrote meerkosten – meeropbrengsten**

Door extra vraag naar dienstverlening gedurende het jaar, moeten wij soms meerkosten maken. Deze kosten worden volledig verrekend. Bij VGR 2010-II heeft uw raad voor deze verwachte meerkosten en meeropbrengsten de baten en lasten van deze productgroep geactualiseerd. De verwachte kosten komen vooral tot uitdrukking bij 'Personeel van Derden' (zie toelichting afwijking 5) en de baten bij meeropbrengsten door diverse vormen van dienstverlening (zie toelichting afwijking 8).

(7) **Meeropbrengst door extra dienstverlening**

Dit betreft per saldo hogere en niet begrote incidentele- en structurele meeropbrengsten voor extra dienstverlening en projecten binnen de gemeente Groningen, in veel gevallen staan hier extra gemaakte kosten tegenover:

- meeropbrengsten uitbreiding ICT-werkplekken (93 duizend euro);
- extra inzet medewerkers CIO en hosting (beschikbaar stellen van computercapaciteit) voor project DaFinci (351 duizend euro);
- extra opbrengst detachering hoofd CIO aan de Bestuursdienst (91 duizend euro);
- meeropbrengsten door extra vraag naar projectleiding. Hier staan vooral kosten personeel van derden tegenover (446 duizend euro);
- meeropbrengst door inzet projectleiding voor Inkoopnet (84 duizend euro);
- detachering accountmanager aan project BOIA (115 duizend euro);
- meeropbrengst voor extra benodigde opslagcapaciteit Groupwise en opslagruimte (77 duizend euro);
- diverse dienstverlening voor derden (72 duizend euro);
- overig (12 duizend euro nadelig).

(8) **Lagere uurtarieven projectleiding diensten**

Wij hebben de tarieven gelijkgesteld aan de tarieven zoals deze in de markt worden gehanteerd. Dit leidt tot een nadelig prijsverschil van 122 duizend euro.

(9) **Lagere uurtarieven voor project DaFinci**

Voor het DaFinci project is een tarief vastgesteld van 40 euro voor projectleiding, in tegenstelling tot het gebruikelijke tarief van 95 euro. Dit leidt tot een nadelige afwijking van 52 duizend euro.

(10) **Overig**

Betreft diverse kleine afwijkingen van per saldo 123 duizend euro nadelig.



(11) Direct doorbelaste overige goederen en diensten

Dit betreffen diverse overige goederen en diensten die direct naar de diensten worden doorbelast, zoals kleine aanschaffingen.

Overig
1.12 Overig en concerttaken
DIA
Schroor

Op deze productgroep worden de lasten en baten verantwoord van een aantal concerttaken, waarvan de kosten niet worden toegerekend aan de DIA producten. Het betreft Treasury, Sociaal Fonds, Bureau Statistiek & Onderzoek, Financiële Dienstverlening. Daarnaast worden de lasten en baten van de gehele vakdirectie Middelen en Control (AD, Communicatie, OR, FEZ, IZ, P&O, IM, K&A), voor zover niet als overhead aan de producten toegerekend ook op deze productgroep verantwoord.

Exploitatie

Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Verschil		
Totaal lasten		3.589	2.913	2.925	-12
Totaal baten		3.068	2.385	2.944	559
Saldo voor reservemutaties		-521	-528	19	547
Mutaties reserves					
■ Toevoeging		-	-	-	-
■ Onttrekking		-	154	154	-
Saldo na reservemutaties		-521	-374	173	547

Specificatie verschil

Lasten					
■ Rente			(1)	N	109
■ Kapitaallasten revitalisering			(2)	V	407
■ Incidentele lasten revitalisering			(2)	N	122
■ Inhuur			(3)	N	211
■ Overig			(4)	V	23
Totaal				N	12
Baten					
■ Rente			(1)	V	28
■ Dividend BNG			(5)	V	353
■ Diverse opbrengsten / verrekeningen			(6)	V	174
■ Overig			(4)	V	4
Totaal				V	559



Toelichting

(1) Rente

Lasten

De nadelige afwijking bestaat uit twee componenten. De rente rekening-courant exploitatie kent een nadelig verschil van 72 duizend euro en is vooral het gevolg van een verschil in valutadatum tussen de verrekening van de BTW-compensatie met diensten en de vergoeding van dit bedrag door de Bestuursdienst. Het nadeel op de rente reserves en voorzieningen van 37 duizend euro betreft een hogere afdracht van deze rente dan begroot. Dit nadeel wordt gecompenseerd door een voordeel van gelijke omvang aan de batenkant.

Baten

Ook hier bestaat de afwijking uit twee delen. Er is een nadeel met betrekking tot de ontvangen rente rekening-courant exploitatie van 9 duizend euro die verband houdt met de reden hiervoor omschreven en er is een voordeel van 37 duizend euro in verband met de hogere opbrengst rente reserves en voorzieningen die afgedragen is aan het concern.

(2) Kapitaallasten / incidentele lasten revitalisering

Uw raad heeft in februari 2010 goedkeuring verleend aan het voorstel voor revitalisering van een groot deel van de Prefectenhof. Inmiddels zijn de voorbereidingen voor de verbouw in volle gang. De start van de werkzaamheden is voorzien in de nazomer van 2011. Het budget voor de revitalisering, dat de DIA volledig uit eigen middelen heeft gefinancierd, valt hierdoor in 2010 grotendeels vrij. De DIA wil de vrijvallende middelen beschikbaar houden voor incidentele kosten tijdens de revitalisering zoals tijdelijke huisvesting. Uw raad wordt daarom in een bestemmingsvoorstel gevraagd een bedrag van 285 duizend euro te reserveren voor de incidentele kosten van de revitalisering.

(3) Inhuur

Er is het afgelopen jaar veel (211 duizend euro) externe capaciteit ingehuurd. Naast de inhuur ten behoeve van het tijdelijk opvullen van ontstane vacatures is vooral capaciteit ingezet in verband met het invoeringstraject van het nieuwe informatiesysteem van de gemeente Groningen, DaFinci. Deze kosten worden veelal afgedekt uit vacaturevrijval, personeelsgerelateerde opbrengsten en ontvangen vergoedingen voor het ter beschikking stellen van capaciteit voor het project DaFinci.

(4) Overig

Betreft diverse overige afwijkingen van per saldo 27 duizend euro voordelig.

(5) Dividend BNG

De dividenduitkering over 2009 op basis van het op 8 maart 2010 verschenen persbericht BNG wordt 820 duizend euro. Dit is ten opzichte van de raming van 2010 een voordeel van 353 duizend euro. Er is in tegenstelling tot voorgaande jaren geen sprake meer van een afwikkelingsresultaat in verband met een systeemwijziging, doorgevoerd bij de jaarrekening 2009. Het resultaat 2009 wordt nu geheel in het verslagjaar 2010 verwerkt.

(6) Diverse opbrengsten / verrekeningen

Het gaat hierbij om diverse personeelsgerelateerde vergoedingen zoals de centraal beschikbaar gestelde bijdragen voor de inzet van capaciteit ten behoeve van het project DaFinci, capaciteitsinzet voor het webbeheer, de centrale financiële coördinatie voor de gemeente Ten Boer maar ook declaraties in verband met gevolgde opleidingen (A&O-fonds, mobiliteit topkader).



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Overig
1.13 Stad en Stadhuis
DIA
Schroor

Het programma Stad en Stadhuis beoogt de publieke dienstverlening aan burgers te verbeteren. Om dit doel te realiseren worden initiatieven ondersteund die leiden tot het vergroten van het bewustzijn van medewerkers dat een goede publieke dienstverlening bijdraagt aan het vertrouwen dat de burger heeft in het lokaal bestuur.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	144	142	153	-11
Totaal baten	44	44	48	4
Saldo voor reservemutaties	-100	-98	-105	-7
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	-100	-98	-105	-7

Toelichting

Er zijn geen afwijkingen groter dan 250 duizend euro dan wel politiek relevant binnen deze productgroep.





CONCERN TREASURY



PRODUCTGROEPEN

- 2.01 **Financiering lang vermogen**
- 2.02 **Financiering kort vermogen**

Overig
2.01 Financiering lang vermogen
Concern Treasury
Dekker

Financiering van de activiteiten van de gemeente Groningen door middel van het aantrekken van langlopende geldleningen en het aanhouden van door gemeentelijke diensten belegde reserves en voorzieningen, alsmede financiering van woningbouwcorporaties en overige aan de gemeente gelieerde derden door middel van het aantrekken en doorverstrekken van langlopende geldleningen.

Doel

Voor de financiering van de gemeentelijke activiteiten worden langlopende financieringsmiddelen aangetrokken en beheerd. Dit betreft zowel langlopende geldleningen als door diensten bij de Concern Treasury belegde reserves en voorzieningen. De rentekosten van de aangetrokken financieringsmiddelen worden door middel van toepassing van een systeem van renteomslag (ROP) doorberekend aan de gemeentelijke diensten. Wanneer de korte rente lager is dan de lange rente, is het voordelig om een deel van de lange financieringsbehoefte te dekken met korte middelen (mismatch financiering). Door middel van de mismatch limiet wordt de maximale omvang van de mismatch financiering bepaald. Voor het gebruik van de korte middelen wordt vanuit de productgroep Lang Vermogen een vergoeding aan de productgroep Kort Vermogen toegerekend, afhankelijk van de omvang en de gemiddelde prijs.

Voor de financiering van activiteiten van woningbouwcorporaties en overige derden worden langlopende geldleningen opgenomen en doorverstrekt aan de betreffende derden. Uitgangspunt hierbij is een gematchte financiering en een toerekening van werkelijke rentekosten, inclusief van toepassing zijnde marktconforme marges.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	45.090	45.942	41.229	4.713
Totaal baten	48.048	49.207	46.434	-2.773
Saldo voor reservemutaties	2.958	3.265	5.205	1.940
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	2.958	3.265	5.205	1.940

Specificatie verschil

Lasten			
■ Bespaarde rente korte mismatch financiering	(1)	V	3.417
■ Bijdrage korte mismatch financiering	(1)	N	583
■ Overige besparingen nieuwe leningen	(2)	V	1.711
■ Rente reserves en voorzieningen	(2)	V	190
■ Boeterente i.v.m. vervroegde aflossing	(2)	N	59
■ Rente exploitatie	(3)	N	4
■ Indirecte lasten Treasury Beheer	(4)	V	41
Totaal		V	4.713
Baten			
■ Korte mismatch voordeel ijzeren voorraad	(1)	N	1.292
■ Rente langlopende leningen woningbouw / derden	(2)	N	333
■ Rente kapitaalverstrekking	(2)	N	714
■ Rente investeringen	(2)	N	419
■ Rente reserves en voorzieningen	(2)	V	1
■ Boeterente i.v.m. vervroegde aflossing	(2)	V	59
■ Rente exploitatie	(3)	N	75
Totaal		N	2.773

Toelichting

(1) Renteresultaat uit mismatchfinanciering	V	1.542
In 2010 is 77,7 miljoen euro van de lange vermogensbehoefte met kort vermogen gefinancierd. Het korte mismatch resultaat dat hiermee is behaald bestaat uit:		
■ renteresultaat nieuwe leningen	V	3.417
■ begroot voordeel KM resultaat ijzeren voorraad	N	1.292
■ korte mismatch bijdrage	N	583
(2) Prijs en volume effecten	V	435
Marktomstandigheden	V	232
Er is in 2010 een bedrag van totaal 65 miljoen euro aan nieuwe leningen aangetrokken. Dit is gemiddeld 15,3 miljoen euro. De marktcondities zijn aanzienlijk gunstiger geweest dan bij de begroting 2010 werd aangenomen. Het begrote rentetarief is 4,40%. De nieuwe leningen zijn aangetrokken tegen 2,99%.		
■ prijsverschil nieuwe leningen	V	216
■ overig (renteherzieningen / vervroegde aflossingen)	V	17
Lange vermogensbehoefte	V	1.145
■ lagere vermogensbehoefte van 22,3 miljoen euro	V	1.145
Rentevergoeding van en aan diensten	N	942
In de begroting werd nog uitgegaan van een fors investeringsvolume in 2010. Dit is niet gerealiseerd. Hierdoor is er minder rente toegerekend aan diverse projecten. Het rente-effect als gevolg van het activeren van nog niet verkochte bedrijfsonderdelen Essent, is in 2010 als begrotingswijziging verwerkt.		
■ kapitaalverstrekking 20,1 miljoen euro lager	N	714
■ investeringen 9,5 miljoen euro lager	N	419
■ reserves en voorzieningen 7,3 miljoen euro lager	V	191

Als gevolg van vervroegde aflossingen kan door financiële instellingen boete rente in rekening worden gebracht. Deze rente wordt doorberekend aan de woningbouwcorporatie of derde die opdracht heeft gegeven tot vervroegde aflossing. Het saldo van baten en lasten is daarom nihil.



- | | | |
|---|---|----|
| (3) Overig | N | 79 |
| In 2010 is voor de laatste keer rente geboekt op de exploitatierekening langlopende leningen. Deze rente was lager dan in de begroting aangenomen omdat de korte rente erg is gedaald. Met ingang van 2011 komt de toerekening te vervallen als gevolg van het besluit tot vereenvoudiging van de rentesystematiek. | | |
| (4) Toerekening indirecte lasten Treasury Beheer | V | 41 |
| De indirecte lasten zijn lager doordat de beheersbudgetten in 2010 niet volledig zijn benut. | | |

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Overig

2.02 Financiering kort vermogen

Concern Treasury

Dekker

Financiering van de activiteiten van de gemeente door middel van het aantrekken en uitzetten van kortlopende financieringsmiddelen, zowel in de vorm van door diensten en derden per saldo aangehouden tegoeden in rekening-courant exploitatie als in de vorm van het aantrekken en uitzetten van kas- en callgelden op de geldmarkt en het aanhouden van posities in rekening-courant bij externe banken.

Doel

Voor de financiering van de gemeentelijke activiteiten worden kortlopende financieringsmiddelen door diensten en derden bij de Concern Treasury aangehouden in rekening-courant. De overschotten of tekorten worden tegen geldmarktconforme tarieven aangehouden bij de BNG en de ABN AMRO Bank. Een aanzienlijk deel van deze kortlopende middelen die diensten en derden bij de Concern Treasury aanhouden, worden gebruikt ter dekking van de lange financieringsbehoefte (mismatch). Kort vermogen mist hierdoor rentebaten omdat deze middelen niet bij de BNG of de ABN AMRO Bank kunnen worden aangehouden. Voor deze gemiste rentebaten wordt aan de productgroep Kort Vermogen een mismatch bijdrage vanuit de productgroep Lang Vermogen toegerekend. De omvang van de mismatch-financiering wordt bepaald door het lange financieringstekort. De omvang wordt wel beperkt door de mismatch-limiet. Maximaal 116 miljoen euro (inclusief de ijzeren voorraad) aan kortlopende middelen mag worden aangewend ter dekking van het lange financieringstekort.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.884	1.878	1.821	57
Totaal baten	1.852	1.852	1.434	-418
Saldo voor reservemutaties	-32	-26	-387	-361
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	-32	-26	-387	-361

Specificatie verschil

Lasten				
■ Rente IRC exploitatie 1)		(1)	V	84
■ Rente externe bankpositie 2)		(2)	N	69
■ Indirecte lasten Treasury Beheer 3)		(3)	V	42
Totaal			V	57
Baten				
■ Rente IRC exploitatie 1)		(1)	N	3
■ Rente externe bankpositie 2)		(2)	N	998
■ Korte mismatch bijdrage 2)		2)	V	583
Totaal			N	418

Toelichting

Het nadeel op Kort Vermogen is voornamelijk een lager rentetarief over de externe bankpositie. Bij de begroting 2010 is uitgegaan van een gemiddeld rentetarief van 1,25%, terwijl dit in werkelijk 0,75% bedroeg.

(1) Rente IRC Exploitatie diensten en derden N 81

Het gemiddelde saldo op de IRC Exploitatie is 6,6 miljoen euro lager dan is begroot. Hierdoor is er minder rente aan diensten vergoed. Het rentetarief voor tegoeden bedraagt 1,35%. Voor schulden is dat 3,60%. De rente op de IRC Exploitatie diensten kent in 2010 geen prijsverschillen, omdat de werkelijke rente overeenkomt met de begrote. De IRC Exploitatie derden kent wel kleine prijsverschillen, omdat de werkelijke rente wordt doorberekend.

De gemiddelde tegoedpositie van diensten en derden is in werkelijkheid 101,1 miljoen euro. Dit is 6,250 miljoen euro lager ten opzichte van de begrote tegoedpositie van 107,4 miljoen euro. Dit geeft een voordelig renteresultaat van 84 duizend euro.

De werkelijke schuldpositie van diensten en derden valt 0,4 miljoen euro hoger uit ten opzichte van de begrote positie. De werkelijke schuldpositie is 22,1 miljoen euro. Begroot is 21,7 miljoen euro. Het nadelige renteresultaat is 3 duizend euro.

De rentetarieven die worden gehanteerd voor de IRC Exploitatie zijn marktconform. De ontwikkelingen op de geldmarkt zijn geen aanleiding geweest om de rentetarieven aan te passen.

(2) Rente externe bankpositie N 484

De gemiddelde positie van de externe bankrekeningen is begroot op 85,7 miljoen euro positief. Met name door het toepassen van korte mismatch financiering valt de werkelijke positie een stuk lager uit. In werkelijkheid is de gemiddelde positie 1,4 miljoen euro. Hiervoor is door banken per saldo 4 duizend euro aan rente vergoed. Dit is op jaarbasis gemiddeld 0,75%. Bij de begroting is uitgegaan van een rentevergoeding van 1,1 miljoen euro. Oftewel een gemiddeld tarief van 1,25%.

In 2010 is gemiddeld 77,7 miljoen euro aan kort vermogen aangewend als dekking van (een deel van) de lange financiering. De korte mismatch bijdrage bedraagt 583 duizend euro.

(3) Toerekening indirecte lasten Treasury Beheer V 42

De indirecte lasten zijn lager doordat de beheersbudgetten in 2010 niet volledig zijn benut.





IEDERZ



PRODUCTGROEP

3.01

Sociale werkvoorziening

Werk en inkomen
3.01 Sociale werkvoorziening
iederz
Pastoor

Zowel het bieden van re-integratietrajecten en werkplekken aan mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt als het als bedrijf op de vrije markt aanbieden en leveren van goederen en diensten, waarbij daartoe behorende arbeidsprestatie voor het overgrote deel wordt geleverd door medewerkers met een SW-indicatie.

Doelstelling

iederz heeft tot taak het toerusten van mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt met als uiteindelijk doel het laten doorstromen van deze mensen naar banen buiten een beschutte werksfeer. iederz kan deze activiteiten verrichten voor haar eigen doelgroep, maar kan ook facilitair beschikbaar zijn voor andere groepen mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Een en ander dient plaats te vinden binnen verantwoorde financiële kaders.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	68.238	68.959	68.193	766
Totaal baten	64.506	64.506	62.530	-1.976
Saldo voor reservemutaties	3.732-	-4.453	-5.663	-1.210
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	300	300	-
■ Onttrekking	-	75	75	-
Saldo na reservemutaties	-3.732	-4.678	-5.888	-1.210

Specificatie verschil

Lasten				
■ Netto kosten sw			(1)	N 1.000
■ Uitzendkrachten			(2)	N 800
■ Bijzondere lasten			(3)	N 300
Totaal				N 2.100
Baten				
■ Netto opbrengsten			(4)	N 900
■ Diverse baten			(5)	V 1.200
■ Verhaalde salariskosten ambt.			(6)	V 600
Totaal				V 900

Bovenstaande verschillenspecificatie laat andere totaalbedragen zien ten opzichte van de het verschil in de totale lasten (voordeel 766 duizend euro) en de totale baten (nadeel 1,976 miljoen euro) als gevolg van de systematiek om de kosten en opbrengsten netto weer te geven. Per saldo bedraagt de afwijking in beide gevallen 1,210 miljoen euro.



Toelichting

- (1) Nettokosten SW N 1 miljoen
 De nettokosten zijn de loonkosten SW verminderd met de rijkssubsidie. De nettokosten SW zijn 1 miljoen euro boven de begroting uitgekomen. Oorzaken hiervan zijn:
- de loonkosten SW komen 0,2 miljoen euro hoger uit dan begroot¹. Naast een eenmalige uitkering van 0,2 miljoen euro hadden we te maken met hogere incidentele loonkosten, zoals uitbetaling verlof bij uitdienst-treding, hetgeen zorgde voor een nadeel van 0,1 miljoen euro en een loonstijging van 0,1 miljoen euro. We hadden echter minder mensen in dienst dan begroot. De totale loonkosten SW kwamen dan ook per saldo 0,2 miljoen hoger uit dan begroot;
 - bij het opstellen van de begroting waren de gevolgen van de bezuinigingen op de subsidie nog niet bekend. We gingen uit van een subsidiestijging van 0,5%. Uiteindelijk is de subsidie in 2010 bevroren, wat leidde tot een lager totaal subsidiebedrag van 0,2 miljoen euro;
 - de bonus begeleid werken begrootten we in de subsidie. Dit bedrag, zijnde 0,3 miljoen euro, is geboekt onder de bijzondere baten;
 - we hadden minder SW-medewerkers in dienst dan begroot: 1406 fte in plaats van 1422 fte. Hierdoor kregen we dan ook voor 16 fte minder aan subsidie. Dit leidde tot een nadeel van 0,3 miljoen euro.
- (2) Uitzendkrachten N 0,8 miljoen
- Om risico's van wachtgeld te verminderen, worden voor projecten medewerkers tijdelijk ingehuurd via de eigen bv (Thermiek bv) of via een uitzendconstructie. In 2010 leidde dit tot minder ambtenaren, maar ook tot meer kosten op dit budget.
 - Het Groenbedrijf huurde in beperkte mate uitzendkrachten in om de piek in het seizoen op te vangen.
 - We hadden o.a. door ziekte vervanging van het bedrijfsmanagement nodig bij het Industriebedrijf en bij het Werk en Onderzoekscentrum (W&OC).
 - De post uitzendkrachten kwam ruim 0,2 miljoen euro hoger uit dan begroot door de uitzendkrachten die we moesten aantrekken als gevolg van het project DaFinCi.
- (3) Bijzonder lasten N 0,3 miljoen
 De post bijzondere lasten is belast met de ophoging van de reserve uit de nieuw beleidsgelden. Dit leidde tot extra kosten van 0,3 miljoen euro.
- (4) Netto opbrengsten N 0,9 miljoen
- In 2010 is het Watermeterproject weggefallen. Dat had 0,2 miljoen euro aan netto opbrengsten moeten opleveren. Daarnaast zijn de activiteiten met AquaServa beëindigd, wat leidde tot gemiste netto-opbrengsten van 50 duizend euro. Door bezuinigingen bij verschillende opdrachtgevers en een lastige (vecht)markt zijn we achtergebleven op de begroting. Dit zien we vooral bij het klussenbedrijf (50 duizend euro) en RO/EZ Stadsbeheer (ruim 0,2 miljoen euro). Totaal nadeel ruim 0,5 miljoen euro.
 - Voor het Industriebedrijf (0,3 miljoen euro nadelig) was het een moeilijk jaar. De beoogde groei is helemaal niet gelukt.
 - De detacheringen bleven ook ruim 0,1 miljoen euro achter op de begroting.
- (5) Diverse baten V 1,2 miljoen
 De bijzondere baten kwamen uit op 1,3 miljoen euro: een verschil met de begroting van 1 miljoen euro. Het verschil werd veroorzaakt door:
- een vrijval van diverse voorzieningen. We lieten ondermeer de voorziening voor de afwikkeling van de sluiting van het grafisch bedrijf en de voorziening voor het risico voor een claim van Finn vrijvallen. Totaal 0,4 miljoen euro;
 - de bonus begeleid werken van 0,3 miljoen euro hebben we geboekt onder de bijzondere baten;
 - een teruggave btw 0,1 miljoen euro. Door een overeenkomst met de Belastingdienst om met terugwerken de kracht alle omzet van Iederz te belasten met BTW konden we over 2009 aan BTW (belasting toegevoegde waarde) ruim 20 duizend euro en over 2008 aan BCF (btw compensatiefonds) ruim 80 duizend euro terugvorderen;
 - een onttrekking aan de reserve met betrekking tot het participatiebudget ter grootte van 0,1 miljoen euro. Naast deze bijzondere baten zijn de verhaalde loonkosten SW 0,1 miljoen euro hoger uitgevallen dan begroot.



(6) Verhaalde salariskosten ambtelijk

V 0,6 miljoen

De verhaalde salariskosten zijn 0,6 miljoen euro hoger uitgekomen dan begroot.

- We hebben meer ambtelijke medewerkers buiten iederz geplaatst. De detachingsvergoeding kwam hierdoor 0,2 miljoen euro hoger uit.
- Verschillende medewerkers van iederz werden ingezet voor het DaFinCi-project. Hiervoor ontvingen we een compensatie van 0,2 miljoen euro. Daarmee waren we in staat om uitzendkrachten aan te trekken.
- We inden 0,2 miljoen euro aan WIA-gelden die niet waren begroot.

Noot

- ¹ In de begroting gaan we uit van 44,6 miljoen euro, dit is echter inclusief 1,1 miljoen euro Banenpoolers. De netto loonkosten SW zijn derhalve 43,5 miljoen euro.

iederz





HULPVERLENINGSDIENST



PRODUCTGROEPEN

- 4.01 **Brandweezorg**
- 4.02 **Rampenbestrijding**
- 4.03 **Meldkamer**
- 4.04 **Ambulancedienst**
- 4.05 **Infectieziektebestrijding**
- 4.06 **Openbare gezondheidszorg**
- 4.07 **Voorziening ouderen en gehandicapten**
- 4.08 **Wet Maatschappelijke Ondersteuning Huishoudelijke Verzorging**

Leefomgeving
4.01 Brandweer
Hulpverleningsdienst
Rehwinkel

Het leveren van gemeentelijke, bovenlokale en regionale brandweezorg. Daarnaast een pakket aan maatregelen, voorzieningen en draaiboeken om crisissituaties het hoofd te kunnen bieden.

Doelstelling

- Het voorkomen, beperken en bestrijden van brand.
- Het beperken van brandgevaar.
- Het verlenen van hulp aan mens en dier in nood bij:
 - te water raken en wateroverlast;
 - beknelling en opsluiting;
 - ongevallen gevaarlijke stoffen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	20.315	20.535	21.035	-500
Totaal baten	5.571	5.927	6.240	313
Saldo voor reservemutaties	-14.744	-14.608	-14.795	-187
Mutaties reserves				
■ Toevoeging			-	-
■ Onttrekking			-	-
Saldo na reservemutaties	-14.744	-14.608	-14.795	-187

Specificatie verschil

Lasten				
■ FLO levensloop		(1)	N	150
■ Ondercommandant Stad		(2)	N	151
■ Hoogwerker		(3)	N	192
■ Vacaturestop		(4)	N	90
■ Rente exploitatie		(5)	V	83
■ Ten Boer		(6)	V	22
■ Overige			N	22
Totaal			N	500
Baten				
■ Ondercommandant Stad		(2)	V	121
■ Hoogwerker		(3)	V	133
■ Overig personeel		(4)	V	59
Totaal				313



Toelichting

- | | | |
|---|--------|----------|
| (1) FLO Levensloop | N | 150 |
| <p>Voor alle medewerkers die op 1 januari 2006 een bezwarende functie uitvoerden voor brandweer of ambulancedienst geldt vanaf deze datum het overgangsrecht functioneel leeftijdsontslag (FLO). Dit houdt in dat deze groep medewerkers nadat ze 55 jaar zijn geworden de keuze hebben om door te werken of te stoppen door buitengewoon verlof op te nemen.</p> <p>Kiest de medewerker er voor om te stoppen met werken dan wordt een percentage van het laatstverdiende salaris doorbetaald.</p> <p>Voor deze gehele groep medewerkers wordt een hogere bijdrage gedaan voor de pensioenpremie en levensloopbijdrage. Het totaal van deze kosten is in 2010 hoger uitgevallen dan het beschikbaar gestelde bedrag. De hoogte van de lasten is afhankelijk van de bijdrage aan het pensioenfonds wat weer afhankelijk is van de behaalde en te verwachten redementen door ditzelfde pensioenfonds.</p> <p>Een tweede factor die meespeelt is de keuze die een medewerker maakt wanneer hij/zij 55 jaar wordt.</p> | | |
| (2) Ondercommandant Brandweer Stad | N | 30 |
| <p>De eerste 6 maanden van 2010 is een interim manager voor de Brandweer Stad ingehuurd, hiermee is een follow-up gegeven aan de conclusies uit de rapportage van Bolle.</p> <p>Inmiddels is de werving van de commandant voor Brandweer Stad succesvol afgerond, in februari 2011 is hij in dienst getreden.</p> <p>De voormalig ondercommandant Stad is het gehele jaar gedetacheerd bij een andere dienst van de Gemeente Groningen, dit heeft inkomsten gegenereerd.</p> <p>Het uiteindelijke tekort wordt veroorzaakt doordat de inhuurkosten voor interimmanagement en werving en selectiekosten voor de nieuwe commandant stad hoger liggen dan de loonkosten voor de ondercommandant stad.</p> | | |
| (3) Hoogwerker | N | 59 |
| <p>Eén hoogwerker van de brandweer is in 2009 in het gebruik onbetrouwbaar gebleken en daarmee niet langer bruikbaar in de parate dienst.</p> <p>Deze hoogwerker is met een boekverlies ingeruild op de nieuw aangeschafte hoogwerker. In 2010 is een hoogwerker gehuurd van de leverancier van de nieuwe hoogwerker, dit aangezien de nieuwe hoogwerker in 2011 wordt opgeleverd. In de begroting is rekening gehouden met afschrijvingslasten voor de nieuwe hoogwerker. Het resultaat van de extra gemaakte huurkosten, boekverlies en lagere afschrijvingslasten bedraagt 59 duizend euro.</p> | | |
| (4) Overig personeel en vacaturestop | V
N | 59
90 |
| <p>Er zijn in 2010 gedurende een periode een tweetal medewerkers vanuit de brandweer gedetacheerd bij andere diensten van de gemeente. Hiervoor zijn incidentele opbrengsten verkregen die niet in de begroting zijn opgenomen.</p> <p>Aan de taakstelling van 100 duizend euro aangaande de vacaturestop is in beperkte mate invulling gegeven. Er zijn enkele vacatures niet of later ingevuld zijn, maar deze financiële ruimte was grotendeels nodig voor het oplossen van knelpunten.</p> | | |
| (5) Rente exploitatie | V | 83 |
| <p>In 2010 heeft de HVD een voordeel behaald op haar exploitatierente. Dit voordeel komt aan het concern toe.</p> | | |
| (6) Ten Boer | V | 22 |
| <p>De Brandweer heeft in 2010 minder inzet gepleegd voor Ten Boer dan begroot. Dit positieve resultaat wordt verrekend met het resultaat bij de WMO Ten Boer.</p> | | |

Leefomgeving
4.02 Rampenbestrijding
Hulpverleningsdienst
Rehwinkel

Rampenbestrijding betreft zowel activiteiten gericht op het voorkomen van rampen als activiteiten gericht op het tot stand brengen van geneeskundige hulpverleningen en crisismanagement.

Doelstelling

- De totstandbrenging van een volwaardige geneeskundige hulpverleningsorganisatie bij grootschalige ongevallen en rampen, die bij rampen in staat is naadloos op te schalen en effectief operationeel te worden, waarbij de kwaliteit van zorgverlening (tijdigheid, kwalificaties personeel) is gewaarborgd.
- Het managen van crisissituaties.
- Het stimuleren van organisaties en instellingen die in het model Crisismanagement Groningen als deelnemer zijn aan te merken, tot implementatie, in de eigen organisatie of instelling, van hun aandeel.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	5.152	6.010	4.843	1.167
Totaal baten	4.396	5.261	4.054	-1.207
Saldo voor reservemutaties	-756	-749	-789	-40
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		-	-	-
■ Onttrekking		-	-	-
Saldo na reservemutaties	-756	-749	-789	-40

Specificatie verschil

Lasten				
■ Bijdrage aan H&OG VR		(1)	N	30
■ H&OG veiligheidsregio voorstellen		(2)	V	1.207
■ Diversen			N	10
Totaal			V	1.167
Baten				
■ H&OG veiligheidsregio voorstellen		(2)	N	1.207
Totaal			N	-1.207

Toelichting

- (1) **Bijdrage aan H&OG VR** N 30
In H&OG verband is besloten tot een extra bijdrage voor de Veiligheidsregio van 1,30 euro per inwoner. De 1,30 euro is opgebouwd uit 0,35 euro bestemd voor de gemeentelijke kolom en 0,95 euro voor de vorming van de Veiligheidsregio.
Voor de gemeente Groningen betekent dit een bijdrage van 250 duizend euro aan de H&OG. De gemeente Groningen heeft in haar begroting tot nu toe slechts 100 duizend euro bestemd voor de bijdrage aan de Veiligheidsregio. Dit heeft geresulteerd in een knelpunt van 150 duizend euro.
Omdat 2010 een jaar is geweest waarin de vorming van de Veiligheidsregio zijn start kende, is door de H&OG op 10 september 2010 besloten om van de 0,95 euro 1/3 deel te incasseren. De 0,35 euro voor de gemeentelijke kolom is in zijn geheel geïncasseerd. Voor Groningen komt dit samen neer op 130 duizend euro, waar maar 100 duizend euro beschikbaar is gesteld. Incidenteel is het tekort beperkt gebleven tot 30 duizend euro.



(2) H&OG veiligheidsregio voorstellen

V/N 0

In H&OG verband zijn de middelen die beschikbaar waren voor taken uit hoofde van de nieuwe vereisten in het kader van de vorming van de Veiligheidsregio, niet geheel ingezet. Doordat besluitvorming over de inzet van deze middelen pas in de loop van 2010 heeft plaatsgevonden is de uitvoering achter gebleven bij de begroting.

Leefomgeving
4.03 Meldkamer
Hulpverleningsdienst
Rehwinkel

Vragen om hulp worden doorgestuurd naar brandweerkorpsen en ambulancediensten. De uitrukken worden begeleid en gegevens worden verzameld.

Doelstelling

- 24 uur parate schakel vormen tussen de burgers die om hulp vragen en de diverse brandweerkorpsen en ambulancediensten.
- De hulpverleners begeleiden en voorzien van informatie.
- Het verzorgen van verbindingen bij grotere calamiteiten.
- Het vormgeven van een actueel meldkamerbeleid voor parate diensten.
- Het mede vormgeven en tot stand brengen van een nieuwe meldkamer voor politie, brandweer en ambulance met inbegrip van een nieuw digitaal verbidingsnetwerk, een geïntegreerd meldkamersysteem (GMS) en een geografisch informatie- en plaatsbepalingsysteem.
- De deelname aan de Regionale Ambulance Voorziening verder effectueren en uitbouwen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	4.421	4.488	5.388	-900
Totaal baten	3.503	3.654	4.544	890
Saldo voor reservemutaties	-918	-834	-844	-10
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	-918	-834	-844	-10

Specificatie verschil

Lasten				
■ Regioproduct Meldkamer			(1)	N 890
■ Overige				N 10
Totaal				N 900
Baten				
■ Regioproduct Meldkamer			(1)	V 890
Totaal				V 890

Toelichting

- (1) Regioproduct Meldkamer V/N 0
In 2010 zijn er meer kosten opgetreden voor de Meldkamer o.a. door hoog ziekteverzuim en vervangingskosten. Deze worden vergoed door de H&OG regeling waardoor per saldo geen resultaat wordt gerealiseerd.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Leefomgeving

4.04 Ambulancedienst

Hulpverleningsdienst

Rehwinkel

Ambulancezorg in de stad met 24 uur paraatheid.

Doelstelling

- Het in opdracht van de RAV verlenen van adequate noodhulp en het verzorgen van het spoedeisende vervoer van zieken en gewonden in de stad Groningen. Het leveren van een bijdrage aan de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen.
- Verder vormgeven aan een regionale ambulancevoorziening (RAV) in het kader van het provinciale spreiding- paraatheidsplan, als onderdeel van een totaal regionaal ambulanceplan.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	932	932	987	-55
Totaal baten	932	932	798	-134
Saldo voor reservemutaties	-	-	-189	-189
Mutaties reserves				
■ Toevoeging			-	-
■ Onttrekking			-	-
Saldo na reservemutaties	-	-	-189	-189

Specificatie verschil

Lasten				
■ Afwikking detacheringen met AmbulanceZorg Groningen vg jaren en 2010	(1)	V	204	
■ Kosten gedeclareerd bij college sanering zorginstellingen	(2)	N	72	
■ FLO-overgangsrecht	(3)	N	53	
■ Overige afwijkingen	(4)	N	134	
Totaal		N	55	
Baten				
■ Lagere detacheringen met AmbulanceZorg Groningen	(1)	N	134	
Totaal		N	134	

Toelichting

- (1) Afwikking detacheringen met AmbulanceZorg Groningen voorgaande jaren V 70
In 2010 heeft de afrekening van de detacheringen met AmbulanceZorg Groningen over 2006 tot en met 2009 plaatsgevonden. Dit heeft geleid tot een voordelig afwikkelverschil van 70 duizend euro.
- (2) Kosten gedeclareerd bij college sanering zorginstellingen N 72
De liquidatiebegroting ten behoeve van het College Sanering Zorginstellingen is in 2010 geactualiseerd. In de jaarrekening is verondersteld dat sommige posten van de liquidatiebegroting niet, en sommige posten voor 75% door het College vergoed zullen worden. Dit leidt in totaal tot een nadeel in de jaarrekening van 72 duizend euro.



(3) FLO-overgangsrecht

N 53

In de jaarrekening is, zoals ook in voorgaande jaren, verondersteld dat 75% van de kosten die voortvloeien uit het FLO-overgangsrecht, te zijner tijd alsnog door de zorgverzekeraars via de Nederlandse Zorgautoriteit (NZA) vergoed zullen worden. Dit leidt tot een in de jaarrekening 2010 te verwerken nadeel van 53 duizend euro.

(4) Overige afwijkingen

N 134

De overige afwijkingen betreffen ten eerste de kosten van een medewerker, die vóór de FLO-gerechtigde leeftijd inactief is geworden. Deze kosten zijn tijdelijk tot de medewerker per 2013 alsnog de FLO-gerechtigde leeftijd bereikt. De kosten komen niet voor vergoeding in aanmerking. In de tweede plaats is in 2010 sprake van nagekomen kosten van functieherwaardering.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Gezondheid
4.05 Infectieziektenbestreiding
Hulpverleningsdienst
Visscher

Het beleid, de maatregelen en de zorg gericht op het voorkomen, opsporen en bestrijden van infectieziekten, waaronder TBC, AIDS en SOA. Het tegengaan van de verspreiding van infectieziekten die een bedreiging kunnen vormen voor de gezondheid van de burger.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	4.440	5.975	6.315	-340
Totaal baten	3.669	5.225	5.555	330
Saldo voor reservemutaties	-771	-750	-760	-10-
Mutaties reserves				
■ Toevoeging			-	-
■ Onttrekking			-	-
Saldo na reservemutaties	-771	-750	-760	-10

Specificatie verschil

Lasten				
■ Regioproducten			(1)	N 330
■ overige				N 10
Totaal				N 340
Baten				
■ Regioproducten			(1)	V 330
Totaal				V 330

Toelichting

- (1) Regioproducten V/N 0
Door meer omzet in verband met regiotaken Reizigersadviesing en TBC bestrijding zijn de baten hoger geweest dan begroot. Tegenover deze inkomsten staan extra uitvoeringsuitgaven voor Reizigersadviesing en TBC bestrijding.

Gezondheid
4.06 Openbare gezondheidszorg
Hulpverleningsdienst
Visscher

Het beleid, de maatregelen en de zorg gericht op de gezondheid van de burger, in de regel zonder dat daar een hulpvraag aan ten grondslag ligt.

Doel

De bescherming van de burger tegen gezondheidsrisico's, het voorkomen van gezondheidsproblemen en het bevorderen van de gezondheid, in het bijzonder gericht op het wegnemen van maatschappelijk onaanvaardbare gezondheidsverschillen en op het tegengaan van gezondheidsproblemen die gevolgen kunnen hebben voor de lokale samenleving als geheel.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	23.048	26.078	27.624	-1.546
Totaal baten	18.908	21.851	23.115	1.264
Saldo voor reservemutaties	-4.140	-4.227	-4.509	-282
Mutaties reserves				
■ Toevoeging			-	-
■ Onttrekking		18	18	-
Saldo na reservemutaties	-4.140	-4.209	-4.491	-282

Specificatie verschil

Lasten				
■ Lonen en salarissen H&OG activiteiten			(1)	N 1.334
■ Tegenvallers: DaFinci, Middelen op orde, CIO knelpunt			(2)	N 180
■ OGZ				N 19
■ Overig				N 13
Totaal				N 1.546
Baten				
■ Nadeel opbrengst lijkschouwen bij euthanasie			(3)	N 70
■ Extra inkomsten H&OG activiteiten			(1)	V 1.334
Totaal				V 1.264

Toelichting

- (1) Personeelskosten door extra werkzaamheden H&OG / Projecten V/N 0
 In 2010 zijn diverse projecten opgestart die extra personele inzet vergen. Aangezien het om extra (gesubsidieerde) projecten gaat staan er tegenover de stijging in lonen en salarissen extra (subsidie) inkomsten. De overschrijding op lonen en salarissen die niet direct worden gedekt door extra (subsidie) inkomsten worden volledig afgerekend met de H&OG.
- (2) Tegenvallers: DaFinci, Middelen op orde, CIO knelpunt N 180
 Door inzet voor het project DaFinci, het op orde brengen van de kwaliteit van de middelenafdelingen en een CIO knelpunt in de begroting, is er een negatief resultaat gerealiseerd van 180 duizend euro. Het negatieve resultaat betreft alle productgroepen en niet alleen de OGZ, maar is omwille van de eenvoud hier opgenomen.



(3) Lijkschouwen bij euthanasie, Forensische geneeskunde

N 70

Met ingang van 1 januari 2010 is een deel van de wijzigingen van de Wlb (Wet lijkbezorging) van kracht. De euthanasieschouwen kunnen vanaf deze datum niet meer gedeclareerd worden bij het Openbaar Ministerie. Het bestuur van de H&OG heeft in het najaar van 2009 besloten dat deze kosten gedeclareerd moeten worden bij de gemeente van overlijden. De gemeente Groningen is daar deels voor gecompenseerd in het Gemeentefonds, echter dat bedrag is nog niet aan de HVD overgedragen. Deze kosten worden gedurende het jaar 2010 gemonitord. In de begroting 2011 heeft uw Raad hiervoor 60 duizend euro extra beleid beschikbaar gesteld.



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Gezondheid
4.07 Voorziening ouderen en gehandicapten
Hulpverleningsdienst
Visscher

Gehandicapten en ouderen hebben toegang tot verschillende vormen van ondersteuning zoals aangepast vervoer, een aangepaste woonomgeving en/of hulpmiddelen (bijv. rolstoelen).

Doelstelling

Op een onafhankelijke, objectieve, integrale en -efficiënte wijze vraag en aanbod op het gebied van ondersteuning en voorzieningen voor gehandicapten en ouderen met elkaar verbinden. Het doelmatig verstrekken van minimaal adequate voorzieningen voor gehandicapten.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	13.426	12.314	12.222	92
Totaal baten	969	431	646	215
Saldo voor reservemutaties	-12.457	-11.883	-11.576	307
Mutaties reserves				
■ Toevoeging			-	-
■ Onttrekking		475	475	-
Saldo na reservemutaties	-12.457	-11.408	-11.101	307

Specificatie afwijking

Lasten				
■ Verstrekkingen wonen		(1)	V	126
■ Verstrekkingen vervoer		(2)	N	55
■ Verstrekkingen rolstoelen		(3)	V	425
■ Apparaatskosten		(4)	N	404
Totaal			V	92
Baten				
■ Apparaatskosten		(4)	V	215
Totaal			V	215

Toelichting

- (1) Afwijkingen woonvoorzieningen V 126
- De lagere kosten voor de verstrekkingen woonvoorzieningen in 2010 van 126 duizend euro zijn vooral het gevolg van het feit dat het aantal aanvragen in 2010 ten opzichte van 2009 met ongeveer 5% is gedaald. Het extra beleid-budget voor scootmobielstallingen is in 2010 geheel besteed en leidt in de jaarrekening 2010 dus niet tot een afwijking. De verwachting is dat er begin 2011 in totaal ca. 175 (75 meer dan begroot) stallingen zijn gerealiseerd, waarbij sprake is van een spreiding over de hele stad.

(2) Afwijkingen vervoervoorzieningen N 55
De afwijkingen op vervoervoorzieningen betreffen:

Reguliere afwijkingen		
■ verstrekkingen vervoer	V	145
Incidentele afwijkingen		
■ incidentele inzet voor project toegankelijkheid bushaltes (productgroep verkeer en vervoer)	N	200
totaal afwijkingen		
	N	55

De incidentele inzet van 200 duizend euro voor het meerjarenprogramma toegankelijkheid bushaltes vloeit voort uit een daartoe in december 2009 door uw raad genomen besluit. De kosten voor vervoersvoorzieningen komen in 2010 145 duizend euro lager uit met name doordat de kostenstijging voor collectief vervoer ten opzichte van de begroting is achtergebleven. De werkelijk gerealiseerde tariefstijging volgens de landelijke normering bedroeg in 2010 namelijk 0,1%, terwijl in de begroting was uitgegaan van een prijsstijging met 4%.

(3) Afwijkingen rolstoelvoorzieningen V 425
De afwijkingen op de rolstoelvoorzieningen zijn als volgt onder te verdelen:

Reguliere afwijkingen		
■ verstrekkingen rolstoelen	V	420
■ verzekering rolstoelen	V	5
totaal afwijkingen		
	V	425

De kosten voor verstrekkingen van rolstoelen komen 425 duizend euro lager uit dan begroot. De voornaamste verklaring hiervoor is dat de stijgende trend van 2009 zich in 2010 niet heeft doorgezet. In 2010 blijkt het aantal aanvragen meer in lijn met 2008 te zijn uitgekomen, wat beduidend lager is dan het verstrekkingenniveau in 2009. Daarnaast zijn in 2010 in vergelijking met 2009 meer rolstoelen herverstrekt uit het depot, hetgeen het financieel voordeel verder versterkt. In 2010 bedroeg het aantal herverstrekingen 335, wat een stijging betekent met 90 ten opzichte van 2009.

Voor de komende jaren is de begroting minder gevoelig gemaakt voor de incidentele afwijkingen in een voorafgaand jaar, door de raming zo veel mogelijk te baseren op trends die op basis van meerjarige gemiddelden kunnen worden afgeleid voor aantallen verstrekkingen en de daarmee gepaard gaande kosten. Met de toename van het aantal herverstrekingen uit het depot wordt bijvoorbeeld inmiddels, gelet op de trend van de afgelopen jaren, ook bij het opstellen van de begroting rekening gehouden.

(4) Apparaatskosten N 189

De afwijkingen op de WMO-apparaatskosten komen tot uitdrukking bij de productgroepen 4.07 (WMO-voorzieningen) en 4.08 (WMO-Hulp bij het huishouden). De toerekening van deze afwijkingen naar beide productgroepen is echter arbitrair. Daarom volgt hierna een toelichting op de afwijking van de apparaatskosten bij de gezamenlijke WMO-productgroepen. Vanaf 2011 vormen beide productgroepen één beleidsveld, en is het probleem van de arbitraire toerekening vervallen.

De totale WMO-apparaatskosten komen in 2010 180 duizend euro lager uit dan begroot.

Aan de lagere apparaatskosten liggen incidentele oorzaken ten grondslag, zoals de vrijval van 192 duizend euro van twee voorzieningen voor aanbesteding. Maar ook is sprake van voordelen door efficiënter werken in de keten, waardoor we meer tijd kunnen vrijmaken voor het gesprek met de cliënten.

In de afwijking op de apparaatskosten zijn tevens de extra kosten voor de afbouw van de afdeling indicatieadviesing verantwoord van 110 duizend euro. Deze afdeling is halverwege 2010 opgeheven. Tot slot wordt opgemerkt dat de afwijking op de uitvoeringskosten voor de taken ten behoeve van Ten Boer van 27 duizend euro nadelig eveneens onderdeel is van de afwijking op de apparaatskosten.

Gezondheid
4.08 Wet Maatschappelijke Ondersteuning Huishoudelijke verzorging
Hulpverleningsdienst
Visscher

Mensen die incidenteel of structureel niet in staat zijn het huishouden zelfstandig te voeren, krijgen adequate ondersteuning.

Doelstelling

Mensen zoveel mogelijk zelfstandig laten wonen en ondersteuning bieden indien dit op het grond van het voeren van het huishouden problemen geeft. Ondersteuning wordt gegeven voor een geïndiceerd aantal uren middels huishoudelijk verzorging (in natura of in de vorm van een persoonsgebonden budget (PGB)).

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	16.389	16.510	17.431	-921
Totaal baten	1.877	2.549	2.595	46
Saldo voor reservemutaties	-14.512	-13.961	-14.836	-875
Mutaties reserves				
■ Toevoeging			-	-
■ Onttrekking		400	400	-
Saldo na reservemutaties	-14.512	-13.561	-14.436	-875

Specificatie afwijking

Lasten				
■ Natura verstrekkingen		(1)	N	1.026
■ Persoonsgebonden budget (PGB)		(2)	V	1.031
■ Apparaatskosten		(3)	V	211
■ WMO-coördinatie		(4)	V	97
■ Verlaging integratie-uitkering 2010		(5)	N	1.234
Totaal lasten			N	921
Baten				
■ Eigen bijdragen natura verstrekkingen		(1)	V	168
■ Eigen bijdragen PGB		(2)	N	280
■ Apparaatskosten		(3)	V	158
Totaal baten			V	46

Toelichting

(1) Afwijking naturaverstrekkingen N 858

Reguliere afwijkingen:				
■ HH-verstrekkingen natura			N	784
Incidentele afwijkingen				
			N	74
Totaal afwijkingen				
			N	858

De afwijkingen op de verstrekkingen in natura en op de verstrekkingen in de vorm van persoonsgebonden budgetten (PGB's) moeten in samenhang met elkaar worden gezien.

Per saldo wijken de werkelijke reguliere kosten voor 2010 voor huishoudelijke hulp in natura en voor PGB's gezamenlijk met 50 duizend euro voordelig af van de begroting. Ten opzichte van het totale budget van 13,0 miljoen euro is dit een minimale afwijking.

Er is echter wel sprake van een substantiële verschuiving van verstrekkingen met PGB's naar verstrekkingen in natura. Deze verschuiving is te verklaren uit de wetswijziging rond alfahulpen, die per 1-1-2010 is ingegaan. Op grond van deze wetswijziging wordt nu namelijk uitgesloten dat zorgaanbieders huishoudelijke hulp in natura nog langer via alfahulpen mogen leveren. De achtergrond van deze maatregel was dat de invoering van de WMO op 1 januari 2007 het ongewenst effect had dat veel medewerkers van thuiszorgorganisaties hun baan dreigden te verliezen, om vervolgens tegen een lager tarief als alfahulp weer bij de zelfde client aan het werk te moeten gaan. De wetswijziging per 1-1-2010 beoogde dit effect tegen te gaan.

De maatregel blijkt in 2010 effectief te zijn geweest. Mede op verzoek van de HVD namen de thuiszorgorganisatie in Groningen in 2010 alsnog vele alfahulpen in dienst en kozen veel cliënten, die aanvankelijk voor een PGB-verstrekking hadden gekozen, er alsnog voor om weer terug te gaan naar verstrekking van zorg in natura. Veel cliënten met een PGB-verstrekking bleken in de praktijk namelijk moeite te hebben met het vinden van een geschikte huishoudelijke hulp en met de bij een PGB horende administratie. Door na de wetswijziging over te stappen op zorg in natura behielden zij in veel gevallen bovendien ook na de overstap hun vertrouwde zorg en hulp.

	V	751
(2) Persoonsgebonden budget		
Reguliere afwijkingen	V	834
Incidentele afwijkingen		
■ voorlopige afrekening 2009 (Menzis)	N	83
Totaal afwijkingen	V	751

Zoals hiervoor bij afwijkingen op de zorg in natura is toegelicht heeft de wetswijziging rond alfahulpen uiteindelijk geleid tot een verschuiving van de verstrekkingen in de vorm van 'zorg in natura' naar verstrekking in de vorm van PGB's. Per saldo komen de totale verstrekkingen in natura en PGB's in 2010 ongeveer 50 duizend euro voordeliger uit ten opzichte van de begroting.

	V	369
(3) Apparaatskosten		
De afwijkingen op de WMO-apparaatskosten komen tot uitdrukking bij de productgroepen 4.07 (WMO-voorzieningen) en 4.08 (WMO-Hulp bij het huishouden). De toerekening van deze afwijkingen naar beide productgroepen is echter arbitrair. Daarom volgt hierna een toelichting op de afwijking van de apparaatskosten bij de gezamenlijke WMO-productgroepen. Vanaf 2011 vormen beide productgroepen één beleidsveld, en is het probleem van de arbitraire toerekening vervallen.		
De totale WMO-apparaatskosten komen in 2010 180 duizend euro lager uit dan begroot.		
Aan de lagere apparaatskosten liggen incidentele oorzaken ten grondslag, zoals de vrijval van 192 duizend euro van twee voorzieningen voor aanbesteding. Maar ook is sprake van voordelen door efficiënter werken in de keten, waardoor we meer tijd kunnen vrijmaken voor het gesprek met de cliënten.		
In de afwijking op de apparaatskosten zijn tevens de extra kosten voor de afbouw van de afdeling indicatieadviesing verantwoord van 110 duizend euro. Deze afdeling is halverwege 2010 opgeheven. Tot slot wordt opgemerkt dat de afwijking op de uitvoeringskosten voor de taken ten behoeve van Ten Boer van 27 duizend euro nadelig eveneens onderdeel is van de afwijking op de apparaatskosten.		
(4) WMO-coördinatie	V	97
Doordat de functie van projectmanager WMO in 2010 ongeveer een half jaar vacant is geweest, is in 2010 een incidentele vrijval op het budget voor WMO-coördinatie gerealiseerd.		
(5) Verlaging integratie-uitkering 2010	N	1.234
Uit de juni- en september-circulaire 2010 vloeien verlagingen van de integratie-uitkering voor de WMO 2010 voort van 109 duizend euro respectievelijk 1,125 miljoen euro. Deze verlagingen betreffen het volledige WMO-taakveld, maar worden hier zichtbaar gemaakt.		



MILIEUDIENST



PRODUCTGROEPEN

- 5.01 **Afval**
- 5.02 **Straatreiniging**
- 5.03 **Riolering en waterzuivering**
- 5.04 **Centrale werkplaats**
- 5.05 **Marktwezen**
- 5.06 **Centraal meldpunt evenementen**
- 5.07 **Duurzame ontwikkeling**
- 5.08 **Duurzame bedrijvigheid**
- 5.09 **Duurzaam bodembeheer**
- 5.10 **Duurzame stedelijke ontwikkeling**

Leefomgeving
5.01 Afval
Milieudienst
Visscher

Inzameling en verwerking van huishoudelijkafval- en zwerf(huis)vuilafval, bedrijfsafval en diverse deelstromen.

Doel

Milieuverantwoorde inzameling van de diverse afvalstromen met structurele aandacht voor afvalpreventie en verdergaande afvalscheiding met het oog op hergebruik tegen aanvaardbare kosten.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	31.490	31.475	30.594	881
Totaal baten	34.434	34.709	35.880	1.171
Saldo voor reservemutaties	2.944	3.234	5.286	2.052
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	52	232	232	-
■ Onttrekking	322	322	322	-
Saldo na reservemutaties	3.214	3.324	5.376	2.052

Specificatie verschil

Lasten				
■ Lagere mensuurkosten			(1)	V 840
■ Lagere materiaalluurkosten			(2)	V 86
■ Lagere vuilverwerkingskosten			(3)	V 325
■ Hogere overige kosten			(4)	N 370
Totaal				881
Baten				
■ Hogere opbrengsten afvalstoffenheffing			(5)	V 600
■ Lagere opbrengsten bedrijfsafval			(6)	N 355
■ Hogere overige opbrengsten			(7)	V 926
Totaal				1.171

Toelichting

(1) Lagere mensuurkosten

De werkelijk doorberekende overheadkosten zijn lager dan begroot. Door dit effect zijn de werkelijke doorberekende mensuurtarieven lager. De nieuwe toerekening systematiek van veegkosten is verwerkt. In de begroting is rekening gehouden met de implementatie van het werken met onregelmatigheidstoeslag (ORT) in plaats van overwerk. Hiervoor zal een overgangsregeling van toepassing zijn waarvoor de Milieudienst (deels) gecompenseerd is via het meerjarenbeeld. De implementatie vindt pas in 2011 plaats.

(2) Lagere materiaalluurkosten

De lagere doorberekende uurtarieven zijn ontstaan doordat de kapitaallasten en brandstofkosten lager zijn dan begroot. Bij de inzamelmiddelen is een voordeel door lagere kapitaallasten en onderhoudskosten.

(3) Lagere vuilverwerkingskosten

Het vuilverwerkingstarief voor KWD-afval (bedrijfsafval) is lager dan waarmee in de begroting is gerekend. De reden is dat de Milieudienst in het najaar 2009 met Attero een gunstiger tarief is overeengekomen. Door de toegenomen concurrentie moeten we lagere verkoopprijzen aanbieden. Dit financieren we uit het lagere verwerkingstarief voor KWD-afval. Verder minder aanvoer van bedrijfsafval door de economische recessie en een aantal niet verlengde contracten. Daar tegenover staat een stijging van de vuilverwerkingskosten bij huishoudelijk afval. De oorzaak zijn de niet begrote kosten voor de na scheiding kunststoffen. Hiertegenover staan ook opbrengsten uit het Afvalfonds. Een hogere opbrengst voor de verwerking van papier / glas / wit en bruingoed. Dit is het gevolg dat er meer tonnages zijn ingezameld dan begroot.

(4) Hogere overige kosten

Het nadeel op de overige kosten bestaat onder andere uit lagere uitbetaalde subsidies aan verenigingen voor de inzameling van oud papier. Wanneer de marktprijs van oud papier hoger ligt dan de garantieprijs voor oud papier hoeft er geen aanvulling tot de garantieprijs te worden uitbetaald. De garantieprijs bedraagt momenteel 52 euro per ton oud papier. De marktprijs over 2010 was circa 75,50 euro per ton. Ook is de vergoeding voor het inzamelen van textiel door Goudgoed lager dan begroot. Tot en met 2007 ontving Goudgoed een vergoeding voor het inzamelen van textiel. Deze vergoeding was ongeveer 100 duizend euro op jaarbasis. De vergoeding is in de jaren 2008 tot en met 2010 volledig afgebouwd. De hogere kosten bestaan uit niet begrote kosten voor het verwijderen van zwerfafval door de dienst RO/EZ / stadsbeheer.

(5) Hogere opbrengsten afvalstoffenheffing

Hogere opbrengsten afvalstoffenheffing. In de begroting is uitgegaan van 84.220 percelen. De Dia heeft in 2009 bij 85.350 percelen een aanslag opgelegd. Dit resulteert in een hogere opbrengst. Verder zijn er in de werkelijkheid minder kwijtscheldingen dan begroot.

(6) Lagere opbrengsten bedrijfsafval

Lagere opbrengsten bedrijfsafval worden voor een deel gedekt vanuit de lagere vuilverwerkingskosten bij KWD. Verder hebben wij een BTW correctie gemaakt. Over de voorgaande jaren heeft de fiscus op basis van onze gegevens BTW teruggegeven. Wij hebben het bedrag ten onrechte in de opbrengst geboekt. Dit moet als correctie worden verantwoord bij het BTW compensatiefonds.

(7) Hogere overige opbrengsten

De overige niet begrote opbrengsten geven een voordeel van 900 duizend euro. Het betreft hier met name de niet begrote bijdrage uit het afvalfonds voor de dekking van de kosten voor de na scheiding kunststoffen. Daarnaast worden hier de niet begrote opbrengst van de huisvuilpasjes en de niet begrote vergoeding voor Milieustewards verantwoord.

Leefomgeving
5.02 Straatreiniging
Milieudienst
Visscher

Het schoonhouden van de stad in ruime zin onkruidbestrijding, gladheidbestrijding, het vegen van straten, exclusief zwerf(huis)vuil. Het volgens planning en op afroep schoonhouden van bedrijfsterreinen, het bestrijden van ongedierte en hogedrukreiniging. Een ander onderdeel is het toezicht bij evenementen die in de openbare ruimte worden gehouden.

Doel

Het beheren en schoonhouden van de leefomgeving met een zo hoog mogelijk milieurendement tegen aanvaardbare kosten. Controle op de naleving van de afgegeven evenementen vergunning.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	6.910	7.565	7.593	-28
Totaal baten	1.255	1.255	1.440	185
Saldo voor reservemutaties	-5.655	-6.310	-6.153	157
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-			-
■ Onttrekking	-	477	477	-
Saldo na reservemutaties	-5.655	-5.833	-5.676	157

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Leefomgeving
5.03 Riolering & waterzuivering
Milieudienst
Visscher

Het ledigen van straatkolken en het vegen van straatgoten.
Het frequent leeg maken van de straatkolken en vegen van goten geeft een besparing op de onderhoudskosten van de riolering.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	909	896	978	-82
Totaal baten	318	318	318	-
Saldo voor reservemutaties	-591	-578	-660	-82
Mutaties reserve				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	-591	-578	-660	-82



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Leefomgeving
5.04 Centrale werkplaats
Milieudienst
Visscher

Binnen deze productgroep worden de 'externe producten' van de Centrale Werkplaats verantwoord.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	2.527	2.527	2.465	62
Totaal baten	2.571	2.571	2.620	49
Saldo voor reservemutaties	44	44	155	111
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	44	44	155	111

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Vestitingsklimaat
5.05 Marktwezen
Milieudienst
Visscher

Het houden van markten in het centrum en de wijken, het verhuren van standplaatsen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	688	688	850	-162
Totaal baten	688	688	657	-31
Saldo voor reservemutaties	-	-	-193	-193
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-		-
■ Onttrekking	-	-		-
Saldo na reservemutaties	-	-	-193	-193



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Leefomgeving
5.06 Centraal meldpunt evenementen
Milieudienst
Visscher

Het verlenen van vergunningen voor diverse evenementen in de gemeente Groningen binnen de daarvoor geldende wettelijke kaders (art. 2:19 APVG). Ook het toezicht en de handhaving tijdens de verschillende evenementen, waartoe tevens de meikermis behoort

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	874	829	937	-108
Totaal baten	169	169	327	158
Saldo voor reservemutaties	-705	-660	-610	50
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	35	35	-
■ Onttrekking	150			-
Saldo na reservemutaties	-555	-695	-645	50

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Duurzame ontwikkeling
5.07 Duurzame ontwikkeling
Milieudienst
Dekker

Stimuleren, coördineren en monitoren van het gemeentelijk beleid met betrekking tot de duurzame ontwikkeling van de stad. Faciliteren van de uitvoering van projecten vanuit het "Beleidskader duurzaamstestad.groningen.nl" en de "Routekaart Groningen Energieneutraal+ 2025" op basis van een Jaarprogramma duurzaamste stad 2010.

Doel

Het Jaarprogramma Duurzaamste stad is een uitwerking van de ambities van het college met betrekking tot energie (Groningen energieneutraal in 2025; klimaatbestendig maken van de stad) en optimale leefomgevingkwaliteit. Speerpunten zijn energiebesparing in de bestaande, sociale woningvoorraad, energiebesparing en gezond binnenmilieu bij scholen, kennis en innovatie duurzame energie (waaronder groengas), en communicatie, participatie, educatie. Doel is het creëren van een duurzame energie-infrastructuur en energiehuishouding die ertoe is uitgerust dan wel ruimte biedt om energieneutraal te zijn in 2025. Inspelen op landelijk beleid en vertalen van landelijke en EU-ontwikkelingen naar de gemeentelijke situatie.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.736	2.015	2.265	-250
Totaal baten	187	187	239	52
Saldo voor reservemutaties	-1.549	-1.828	-2.026	-198
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-			-
■ Onttrekking	800	1.090	1.090	-
Saldo na reservemutaties	-749	-738	-936	-198

Specificatie verschil

Lasten				
■ Hogere Mensuurkosten		(1)	N	239
■ Rente naar reserve		(2)	N	97
■ Programma SLOK 2009-2012		(3)	V	53
■ Programma Duurzame Stad 2007-2010		(4)	V	174
■ Inzet Innovatie Klimaatneutrale Steden (IKS) 2009		(5)	N	115
■ Overige lasten		(6)	N	26
Totaal			N	250
Baten				
■ Rente		(2)	V	97
■ Subsidie IKS 2009		(5)	V	115
■ Subsidie SLOK 2010		(7)	N	168
■ Overige baten		(6)	V	8
Totaal			V	52

Toelichting

- (1) **Hogere Mensuurkosten**
De overschrijding wordt veroorzaakt doordat er meer metingen zijn toegerekend dan begroot. Hiertegenover staat dat bij andere productgroepen binnen de vakdirectie milieubeheer minder uren zijn verantwoord. Het betreft dus een verschuiving.
- (2) **Rente naar reserve**
De rente reserves en voorzieningen is zowel aan de baten als lastenkant niet begroot.
- (3) **Programma SLOK 2009-2012**
Betreft restant uitkering Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven (SLOK). Omdat het programma loopt van het jaar 2009 tot en met het jaar 2012 en planning van de uitgaven afwijkt van het kasritme van de uitkering, is het noodzakelijk om de niet bestede middelen over te hevelen naar het jaar 2011. Zie ook voorstellen resultaatbestemming.
- (4) **Programma Duurzame Stad 2007-2010**
Betreft restant duurzaamheidsprogramma 2007-2010. Dit programma is in 2010 voltooid, in die zin dat alle hiermee verbonden activiteiten zijn afgerond of gestart. Een aantal zaken wordt afgerond in het jaar 2011. Hieronder vallen bijvoorbeeld toegekende subsidies groene daken en subsidies energiescans bedrijven, de prijs duurzaamste ondernemer 2010 en lopende onderzoeken. Definitieve afrekening daarvan vindt in 2011 plaats. Hiermee is een bedrag gemoeid van in totaal 144 duizend euro. Zie ook voorstellen resultaatbestemming.
- (5) **Inzet Innovatie Klimaatneutrale Steden (IKS) 2009**
Betreft subsidie in het kader van het Innovatieprogramma Klimaatneutrale Steden (ontvangst en besteding in 2010).
- (6) **Overige lasten en baten**
Betreft diverse kleinere posten (lasten 26 N, baten 8 V)
- (7) **Subsidie SLOK 2010**
Lagere baten dan begroot. In de begroting hebben we rekening gehouden met de dekking van de kosten van SLOK door een subsidie van VROM. De Bestuursdienst heeft op het laatste moment het begrotingskader aangepast (de concernbijdrage is met 168 duizend euro verhoogd). Abusievelijk zijn wij vergeten de opbrengst bij deze productgroep terug te draaien zodat er nu sprake is van een dubbele financiering. Deze omissie komt uiteindelijk naar voren in het dienstresultaat.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Duurzame ontwikkeling
5.08 Duurzame bedrijvigheid
Milieudienst
Dekker

Legaliseren van bedrijfsmatige activiteiten voor de milieuwetgeving, met name de Wet milieubeheer en de Algemene Plaatselijke Verordening. Toezien op de naleving van regels en stimuleren van duurzaam ondernemen.

Doel

Verbeteren en beschermen van de leefomgevingkwaliteit en stimulering van verduurzaming van productieprocessen en producten.
Efficiënte inzet van middelen en personeel, onder meer door optimale afstemming en samenwerking met (in- en externe) partners.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	2.011	1.875	1.693	182
Totaal baten	49	48	63	15
Saldo voor reservemutaties	-1.962	-1.827	-1.630	197
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	-1.962	-1.827	-1.630	197

Duurzame ontwikkeling
5.09 Duurzaam bodembeheer
Milieudienst
Dekker

Uitvoering van de wettelijke taken in het kader van de Wet bodembescherming en diverse besluiten waarin de bodemkwaliteit centraal staat zoals het Besluit Bodemkwaliteit. Uitvoeren van het beleid zoals vastgelegd in het beleidskader Duurzaamste stad, de nota Gebruik Centraal en de Nota Bodembeheer.

Doel

Het duurzaam benutten van de bodem. Dit betekent dat de risico's van bodemverontreinigingen worden beheerst, het gebruik van de bodem en de chemische kwaliteit met elkaar in overeenstemming zijn en de afspraken met het Rijk (convenant bodemontwikkelingsbeleid en aanpak speedlocaties) worden nagekomen. Tevens vindt er een integrale afweging van het gebruik van de ondergrond plaats.

Concreet betekent dit het uitvoeren van de acties zoals beschreven in het uitvoeringsprogramma bodemsanering 2010-2014

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.823	1.904	1.963	-59
Totaal baten	1.200	744	855	111
Saldo voor reservemutaties	-623	-1.160	-1.108	52
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	453	453	453	-
■ Onttrekking	122	122	122	-
Saldo na reservemutaties	-954	-1.491	-1.439	52

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Duurzame ontwikkeling
5.10 Duurzame stedelijke ontwikkeling
Milieudienst
Dekker

Adviseren en implementeren van kennis en ontwikkelingen op het gebied van de leefomgeving (waaronder bodem, geluid, lucht, externe veiligheid). Adviseren over de aspecten op het gebied van leefomgevingkwaliteit bij de ruimtelijke ontwikkeling van de stad.

Doel

Streven naar een optimale leefomgevingkwaliteit conform het afwegingskader in het 'beleidskader duurzaamste-stad.groningen.nl'. Adviseren en stimuleren tot verbetering van de leefomgevingkwaliteit in projecten en stedelijke ontwikkelingen. Zoeken naar mogelijkheden en creatieve oplossingen in knelpuntsituaties. Handhaven, beheren en bewaken van de bestaande leefomgevingkwaliteit. Optimaliseren van de dienstverlening.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.179	1.174	1.198	-24
Totaal baten	305	305	357	52
Saldo voor reservemutaties	-874	-869	-841	28
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	-874	-869	-841	28



DIENST ONDERWIJS CULTUUR SPORT WELZIJN



PRODUCTGROEPEN

- 6.04 Huisvesting scholen
- 6.05 Kansenbeleid / Vensterscholen
- 6.07 Overige onderwijsprojecten
- 6.08 Natuur- en Duurzaamheid Educatie (voormalig Natuurmuseum)
- 6.09 Stedelijke muziekschool
- 6.10 Handel en ambacht / Martiniplaza
- 6.11 Podiumkunsten
- 6.12 Beeldende kunst en musea
- 6.13 Film
- 6.14 Letteren en bibliotheek
- 6.15 Amateurkunst en kunstzinnige vorming
- 6.16 Overige culturele activiteiten
- 6.17 (Sport)accommodaties
- 6.18 Zwembaden en Kardinges
- 6.19 Sportondersteuning
- 6.20 Openluchtrecreatie
- 6.21 Mediabeleid
- 6.22 Emancipatiezaken
- 6.23 Internationale betrekkingen
- 6.24 Minderhedenbeleid
- 6.25 Sociaal cultureel werk
- 6.26 Kinderopvang
- 6.27 Maatschappelijke dienstverlening
- 6.28 Jeugdhulpverlening
- 6.29 Ouderenbeleid
- 6.30 Gehandicaptenbeleid
- 6.31 Maatschappelijke opvang
- 6.32 Verslaafdenhulpverlening
- 6.33 Algemene lasten en baten

Onderwijs en welzijn
6.04 Huisvesting scholen
OCSW
Pastoor

Verantwoordelijkheid als lokale overheid voor taken en middelen ten aanzien van de huisvesting van scholen voor primair en voortgezet onderwijs, zowel voor openbaar als bijzonder onderwijs.

Doel

Het zorgen voor de planning en de financiering van een evenwichtig gespreid, in kwantitatief en kwalitatief opzicht toereikend gebouwenbestand voor het basisonderwijs, het speciaal onderwijs en het voortgezet onderwijs in Groningen. Binnen de kaders van de wet en de daarop gebaseerde Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Groningen worden voorzieningen gerealiseerd en in stand gehouden die zo optimaal mogelijk ten dienste staan en ondersteuning geven aan leerprocessen van leerlingen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	13.985	17.022	26.598	-9.576
Totaal baten	646	3.993	11.814	7.821
Saldo voor reservemutaties	-13.339	-13.029	-14.784	1.755
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	432	432	432	-
■ Onttrekking	35	35	35	-
Saldo na reservemutaties	-13.736	-13.426	-15.181	-1.755

Specificatie verschil

Lasten				
■ Afwikkeling verzelfstandiging O2G2		(1)	N	137
■ Energielasten		(2)	N	147
■ Voorbereidingskosten Violenstraat		(3)	N	130
■ Afwaardering Gravenburg		(4)	N	7.362
■ Verrekening RO/EZ / Werkman		(5)	N	500
■ Vorming extra voorziening Noodlokalen		(6)	N	1.300
Totaal			N	9.576
Baten				
■ Oude verplichtingen onderwijshuisvesting		(7)	V	133
■ Rente reserves		(8)	V	400
■ Huur		(9)	N	74
■ Verzekeringsuitkering Gravenburg		(4)	V	7.362
Totaal			V	7.821

Toelichting

(1) Afwikkeling diverse posten verzelfstandiging Openbaar Onderwijs

Bij de afwikkeling van diverse posten in het kader van verzelfstandiging van het openbaar onderwijs hebben wij aanvullende vergoedingen verstrekt. Dit betreft onder andere de vergoeding voor gymnastiek in lokalen die in eigen beheer zijn.



- (2) **Energielasten**
Door het niet tijdig kunnen afstoten van een onderwispand aan de Antillenstraat worden meer energiekosten gemaakt dan waarmee in de eerste instantie rekening is gehouden. De overdracht van dit pand vindt medio 2011 plaats.
- (3) **Vorbereidingskosten nieuwbouw Violenstraat**
Het nieuwbouw project Violenstraat is stopgezet. Vorbereidingskosten zijn ten laste gebracht van boekjaar 2010. Het project is niet doorggegaan vanwege onvoldoende dekking. De kredieten die uw raad beschikbaar heeft gesteld zijn vervallen. Momenteel wordt de bouw van twee gymlokalen voorbereid.
- (4) **Afwaarderen school Gravenburg**
Het volledig afbranden van de school in Gravenburg heeft er toe geleid dat de boekwaarde van het pand is afgewaardeerd naar 0. Hier staat de nog te ontvangen uitkering van de verzekering tegenover.
- (5) **Verrekening RO/EZ / Werkman**
In 2008 is door de Raad besloten een krediet van 3,2 miljoen euro uit te trekken voor de herhuisvestingskosten voor het Werkmancollege (gebouw schoolstraat) in verband met de bouw van het Forum. Dekking hiervan komt uit de grondexploitatie van het Groninger Forum (2,7 miljoen euro) en de gereserveerde middelen voor het Groninger Forum (500 duizend euro). Deze laatste post is in 2010 beschikbaar gekomen vanuit de gemeentebegroting 2010. Deze post moet vanuit OCSW verrekend worden met RO/EZ (RO/EZ heeft dit bedrag in 2008 voorgefinancierd). Per abuis is hiervoor in de begroting 2010 van OCSW geen onttrekking aan de reserve opgenomen. Hierdoor ontstaat bij de rekening 2010 een (technisch) nadeel van 500 duizend euro. Via een bestemmingsvoorstel stellen wij voor om 500 duizend euro bij de rekening te onttrekken aan de reserve Herbouw Technasium Werkman ter dekking van de bijdrage aan RO/EZ.
- (6) **Vorming voorziening extra kosten noodlokalen Gravenburg**
Als gemeente hebben we de keuze gemaakt om kosten voor dekking van noodlokalen voor één jaar te verzekeren. Gelet op de omvang en complexiteit zijn de noodlokalen in Gravenburg langer nodig. De overschrijding zal zich waarschijnlijk vanaf 2011 voordoen. Voor de kosten die op dit moment redelijkerwijs zijn in te schatten is een voorziening opgenomen. Voor de kosten die niet redelijkerwijs zijn in te schatten ivm de onzekerheid over de periode waarin de noodlokalen nodig zijn nemen we een risico op. De hoogte van deze extra benodigde middelen in 2012 hangt sterk samen met de snelheid waarmee de nieuwbouw gerealiseerd kan worden en het uit te keren verzekeringsbedrag.
- (7) **Vrijval balansverplichtingen**
De openstaande verplichtingen met betrekking tot het programma Onderwijshuisvesting periode 2001-2006 zijn tegen het licht gehouden. De uitvoerbaarheid van bepaalde voorzieningen is beoordeeld. Deze vrijval betreft de jaarlijkse exploitatie kosten zoals aanpassingen, onderhoud en huur. De uitkomst van de beoordeling is gecommuniceerd met de betreffende schoolbesturen.
- (8) **Rente bekleemde reserves**
Dit voordelige resultaat komt voornamelijk door de bijgeschreven rente op de bekleemde reserves van het Werkmancollege en het VMBO Noord Oost. De rente op deze reserves is bedoeld om de kapitaallasten van de twee projecten te dekken. Momenteel zijn de projecten (financieel) nog niet afgerond en zijn de rentebaten niet nodig voor de dekking van de kapitaallasten. Daarom vallen deze vrij ten gunste van de exploitatie. Het gaat hier om een incidenteel voordeel.
- (9) **Huuropbrengst**
Om diverse redenen is de huuropbrengst lager dan begroot. Één daarvan is de brand bij de school in Gravenburg. Een deel van de berekende huur moest worden terugbetaald omdat het gebouw ná 16 oktober niet beschikbaar was voor de huurders en gebruikers.

Onderwijs en welzijn
6.05 Kansenbeleid
OCSW
Pastoor

Het uitvoeren van gemeentelijke taken op het gebied van de bestrijding en stimulering van leer- en ontwikkelingsachterstanden voor alle leerlingen. In deze product-groep zijn breedte- en dieptestrategie aan elkaar gekoppeld. Het betreft hier zowel gedecentraliseerd rijksbeleid als daarop aanvullend gemeentelijk beleid.

Doel

Het hoofdoel van het kansenbeleid is verwoord in de nota 'Nieuwe ronde, nieuwe kansen':
Alle leerlingen sluiten schoolloopbaan af met een diploma dat in overeenstemming is met hun capaciteiten. Dit is minimaal een startkwalificatie (middelbaar beroepsonderwijs niveau 2).

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	2.534	2.349	2.332	17
Totaal baten	935			-
Saldo voor reservemutaties	-1.599	-2.349	-2.332	17
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	5	5	-
■ Onttrekking	32	18	18	-
Saldo na reservemutaties	-1.567	-2.336	-2.319	17

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Onderwijs en welzijn
6.05 Vensterscholen
OCSW
Pastoor

Het uitvoeren van gemeentelijke taken op het gebied van de bestrijding van leer- en ontwikkelingsachterstanden en het bieden van optimale kansen voor alle leerlingen. In deze product-groep zijn breedte- en dieptestrategie aan elkaar gekoppeld. Het betreft hier zowel gedecentraliseerd rijksbeleid als daarop aanvullend gemeentelijk beleid.

Doel

Het doel van het Vensterschoolbeleid is om door geïntegreerde voorzieningen optimale kansen te bieden aan alle kinderen (en onderliggende doelgroepen, namelijk ouders en buurtbewoners).

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	2.269	2.461	2.341	120
Totaal baten	-	935	1.244	309
Saldo voor reservemutaties	-2.269	-1.526	-1.097	429
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	5		-	-
■ Onttrekking	11	32	32	-
Saldo na reservemutaties	-2.263	-1.494	-1.065	429

Specificatie verschil

Lasten				
■ Energie / belastingen en heffingen		(1)	V	78
■ Diverse lasten		(2)	V	42
Totaal			V	120
Baten				
■ Uitkering schade 2009		(3)	V	211
■ Project Dagarrangementen		(4)	V	135
■ Diverse baten		(5)	N	37
Totaal			V	309

Toelichting

(1) Energie

De energielasten en de betaalde heffingen zijn lager uitgekomen dan oorspronkelijk geraamd. Vooralnog gaan wij uit van een incidenteel voordeel op deze post.

(2) Diverse lasten

Dit betreft diverse afwijkingen zoals schade, verzekeringen en kleine verschillen.

(3) Uitkering schade 2009

In 2009 is er brandschade ontstaan aan de Vensterschool Hoogkerk. Het door de verzekering uit te keren bedrag in verband met de brandschade hebben wij in 2009 geschat. Bij deze schatting hebben wij rekening gehouden met een eigen risico. De werkelijke schade-uitkering was hoger dan het geschatte bedrag. Dit voordeel is ten gunste van het resultaat 2010 gebracht.



(4) Project Dagarrangementen

Dit project, gefinancierd met rijksmiddelen, is eind 2010 inhoudelijk en financieel met het rijk afgewikkeld.
Per saldo valt een bedrag vrij van 135 duizend euro ten gunste van de gemeente.

(5) Diverse baten

Dit betreft diverse kleine verschillen; onder andere minder huuropbrengst.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Onderwijs en welzijn
6.07 Overige onderwijsprojecten
OCSW
Pastoor

Betreft de uitvoering van gemeentelijke onderwijsprojecten, die niet direct tot een specifieke onderwijssoort of productgroep behoren.

Doel

De uitvoering van de onderwijsprojecten als gevolg van gemeentelijk en/of gedecentraliseerd rijksbeleid, die niet tot een specifieke onderwijssoort behoren, worden verantwoord op functie 480. De huisvesting van scholen, het kansenbeleid en de volwasseneneducatie zijn afzonderlijk als productgroep in deze begroting opgenomen. De overige onderwijsprojecten van de gemeente als lokale overheid worden onder de productgroep 'overige projecten' verantwoord.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	5.572	5.685	5.663	22
Totaal baten	2.058	1.585	1.648	63
Saldo voor reservemutaties	-3.514	-4.100	-4.015	85
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	7	7	7	-
■ Onttrekking	15	25	25	-
Saldo na reservemutaties	-3.506	-4.082	-3.997	85

Specificatie verschil

Lasten				
■ Godsdienst / vormingsonderwijs		(1)	V	57
■ Leerlingvervoer		(2)	N	48
■ Eduglas		(3)	V	62
■ Diversen			N	49
Totaal			V	22
Baten				
■ Diversen			V	63
Totaal			V	63

Toelichting

(1) Godsdienst- en vormingsonderwijs

Met ingang van 1 augustus 2009 kunnen scholen een beroep doen op rijkssubsidie voor de lessen. Een gemeentelijke subsidie is vanaf dat moment niet meer noodzakelijk. Het budget ad. 57 duizend euro valt daarmee vrij.



(2) Leerlingenvervoer

Het betreft hier een open einde regeling. Aanvragen voor vervoer c.q. vergoeding voor vervoer die binnen de kaders plaats vinden moeten worden gehonoreerd. Het zogenaamde aangepaste leerlingenvervoer is van 1 augustus 2010 tot 1 augustus 2013 gegund aan Connexxion Taxi services. De structurele meerkosten van dit nieuwe contract ad. 100 duizend euro per jaar zijn vanaf 2011 in de begroting van OCSW gedekt (via een bijdrage uit concernmiddelen).

In 2010 is sprake van een tekort van 75 duizend euro. In verband met een onderschrijding op met name het budget voor abonnementen is er per saldo sprake van een nadelig resultaat van 48 duizend euro.

(3) Eduglas

Het College heeft in 2008 besloten te investeren in de toekomst van de onderwijsinstellingen in de stad Groningen door middel van glasvezelverbindingen. Deze infrastructurele ondersteuning had als doel de onderwijsinnovatie in algemene zin beter te faciliteren, het primaire proces van de scholen beter te ondersteunen en de scholen in de gelegenheid te stellen de facilitaire automatisering efficiënter in te richten. De eerste Europese Aanbesteding heeft voor de zomervakantie 2009 om aanbestedingstechnische en prijstechnische redenen niet tot een positief resultaat geleid. Op grond van de resultaten van de vervolgstudie heeft het College op 15 september 2009 besloten de al eerder beschikbaar gestelde middelen in stand te houden ten behoeve van de eventueel positieve resultaten van een nieuwe Europese Aanbesteding, ditmaal niet gericht op de aanleg van nieuwe glasvezel, maar op basis van breedband verbindingen als dienst via bestaande glasvezelverbindingen.

Deze aanbesteding heeft tot een gunning geleid, en wel aan Ziggo. De Coöperatie Eduglas heeft met Ziggo een contract afgesloten om alle 140 (school)locaties in 2010 aan te sluiten. De hierbij behorende werkzaamheden zijn door Ziggo conform contract en conform tijdpad uitgevoerd.

Het beschikbare budget bedroeg 1,2 miljoen euro. Het project heeft in totaal 1,138 miljoen euro gekost. De vrijval ad. 62 duizend euro valt vrij ten gunste van het concern.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Onderwijs en welzijn
6.08 Natuur en Duurzaamheids educatie
OCSW
Pastoor

Betreft natuur- en duurzaamheidseducatie.

Doel

Professionele ondersteuning van het onderwijs bij de uitwerking van de vier centrale thema's, namelijk natuur, landschap, milieu en gezondheid.

De wijkgerichte voorzieningen (schooltuinen) verbreden door buurt nabije thema's uit te werken en aan te laten sluiten bij andere initiatieven op het terrein van natuur en milieu.

Het verder ontwikkelen van een educatief centrum voor het onderwijs, waar de vier thema's op attractieve en interactieve wijze worden uitgewerkt. Het educatieve centrum staat open voor bezoek en weet met een kerncollectie te binden en te boeien.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.607	1.623	1.560	63
Totaal baten	400	177	170	-7
Saldo voor reservemutaties	-1.207	-1.446	-1.390	56
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	100	100	100	-
Saldo na reservemutaties	-1.107	-1.346	-1.290	56

Onderwijs en welzijn
6.09 Stedelijke muziekschool
OCSW
Schroor

Instandhouding van een muziekschool, als werkmaatschappij van de dienst OCSW.

Doel

De Muziekschool verzorgt taken op het gebied van muziekonderwijs en amateuristische kunstbeoefening. Het zwaartepunt van de activiteiten ligt op het instrumentale- en vocale onderwijs en het samenspel in orkest- en ensembleverband en het algemeen vormend en voorbereidend muziekonderwijs.

Daarnaast biedt de school dienstverlening aan 10 Vensterschoollocaties (25 schoolgebouwen), een ruim scala aan cursussen, participeert mee in samenwerkingsprojecten en biedt een platform- en podium-functie voor derden.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil		
Totaal lasten			3.349	3.365	3.373	-8
Totaal baten			494	536	551	15
Saldo voor reservemutaties			-2.855	-2.829	-2.822	7
Mutaties reserves						
■ Toevoeging			-	-	-	-
■ Onttrekking			-	-	-	-
Saldo na reservemutaties			-2.855	-2.829	-2.822	7



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Vestigingsklimaat
6.10 Handel en ambacht / Martiniplaza
OCSW
Schroor

Het subsidiëren van de Martiniplaza: een dienstverlenend multifunctioneel centrum op commerciële basis. Het betreft de verantwoording van de subsidieverstrekking uit gemeentelijke middelen. De subsidie is bedoeld om de functie van de Martiniplaza als podium voor grootschalige en hoogwaardige cultuurproducties en sportwedstrijden te garanderen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	2.010	1.993	1.939	54
Totaal baten	-	-	-	-
Saldo voor reservemutaties	-2.010	-1.993	-1.939	54
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	37	46	46	-
Saldo na reservemutaties	-1.973	-1.947	-1.893	54

Sport en cultuur
6.11 Podiumkunsten
OCSW
Schroor

Het in stand houden en exploiteren van gemeentelijke cultuurcentra en podia en het door middel van subsidiëring bijdragen aan de instandhouding van overige instellingen die werkzaam zijn op het gebied van de podiumkunsten.

Doel

Het bevorderen en tonen van een pluriform en kwalitatief hoog-waardig aanbod op het gebied van theater, muziek en dans.

De eigen werkmaatschappij De Oosterpoort & de Stadsschouwburg wil een veelzijdig aanbod van kwalitatief hoogstaande podiumkunst (muziek, theater en entertainment) bevorderen en dat aan een breed publiek in de stad en de regio aanbieden en zo de actualiteit in de podiumkunsten in Nederland en ook internationaal tonen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	17.047	17.027	17.804	-777
Totaal baten	6.951	6.951	7.796	845
Saldo voor reservemutaties	-10.096	-10.076	-10.008	68
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	2	2	2	-
■ Onttrekking	34	61	61	-
Saldo na reservemutaties	-10.064	-10.017	-9.949	68

Specificatie verschil

Lasten				
■ Simplon			(1)	V 82
■ Oosterpoort Stadsschouwburg			(2)	N 882
■ Diversen			(3)	V 23
Totaal				N 777
Baten				
■ Oosterpoort Stadsschouwburg			(2)	V 845
Totaal				V 845

Toelichting

(1) Simplon

Er is zowel structureel nieuw beleid ter beschikking gesteld, als dekking via de Cultuurnota om de exploitatie van Simplon op peil te brengen. Er is hier dus sprake van een dubbele dekking. Hierdoor valt 82 duizend euro vrij.

(2) Oosterpoort en de Stadsschouwburg

De overschrijding bij de productgroep Podiumkunsten wordt verklaard door de programmering van de werkmaatschappij de Oosterpoort & de Stadsschouwburg. Bij deze werkmaatschappij loopt het seizoen van najaar tot einde voorjaar. Bij het opstellen van de primitieve begroting is de programmering voor het komende begrotingsjaar nog niet volledig bekend. Daarom hebben wij de programmering maar beperkt in de begroting opgenomen. In deze rekening is de programmering volledig verantwoord. Dat betekent dat zowel de lasten als de baten hoger zijn dan begroot.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Sport en cultuur
6.12 Beeldende kunst en musea
OCSW
Schroor

Het in stand houden en exploiteren van een instelling voor beeldende kunst in Groningen en het verlenen van subsidies aan beeldende kunstenaars, galerieën en aanverwante organisaties en manifestaties evenals aan instellingen voor het beheer en de presentatie van museale collecties, personeel en het beheer van gebouwen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	6.185	8.959	8.759	200
Totaal baten	792	513	454	-59
Saldo voor reservemutaties	-5.393	-8.446	-8.305	141
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	5	1.105	1.105	-
■ Onttrekking	79	2.087	2.087	-
Saldo na reservemutaties	-5.319	-7.464	-7.323	141

Specificatie verschil

Lasten				
■ Kunst op Straat		(1)	V	54
■ Personeel		(2)	V	28
■ Subsidies lager aangevraagd		(3)	V	102
■ Diverse lasten		(4)	V	16
Totaal			V	200
Baten				
■ Kunst op Straat		(1)	N	14
■ Kunstuitleen		(5)	N	56
■ Diverse baten		(4)	V	11
Totaal			N	59

Toelichting

(1) Kunst Op Straat

De Kunst Op Straat projecten worden aan het begin van het jaar op een bepaalde omvang begroot. Door wijzigingen in de faseringen (sommige projecten schuiven naar achteren in de tijd, andere naar voren) wijkt deze omvang af. Daardoor declareren we minder bij derden. Zowel aan de lastenkant als aan de batenkant ontstaat hierdoor een afwijking van circa 14 duizend euro. Daarnaast is er een extra resultaat ontstaan op één specifiek project namelijk Open Hart, kunstroutes in een veranderend stadshart (2011-2013). Het budget daarvoor is onderdeel van de OCSW begroting. Na aftrek van aanloopkosten is daar 40 duizend euro op overgebleven.

(2) Personeel

Door geringe vacatureruimte en iets minder inhuren van personeel van derden is een positief resultaat ontstaan op personeel van 28 duizend euro.



(3) Subsidies lager aangevraagd

Bij het opstellen van de pakketten van eisen (PVE's) voor 2010 (in mei 2009) waren de budgetten voor de subsidies nog niet officieel bekend. De instellingen hun aanvraag hebben hun aanvraag gebaseerd op het budget van 2009, dus zonder accres 2010. Voordelig resultaat bij de rekening 2010 hierdoor is 102 duizend euro. Grotendeels voor rekening van het Groninger Museum (96 duizend euro).

(4) Diverse lasten en baten

Betreft diverse afwijkingen

(5) Kunstuitleen

Eind 2010 is het collectiebeheersplan vastgesteld. De uitwerking daarvan betrof een aantal balansposten waarop correcties moesten worden doorgevoerd. Deze hebben incidenteel een negatieve invloed op de batenkant van de Kunstuitleen gehad van 37 duizend euro. Daarnaast zijn er structureel 17 duizend euro minder inkomsten gegenereerd, grotendeels veroorzaakt door terugloop van de bedrijventuitleen.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Sport en cultuur
6.13 Film
OCSW
Schroor

Door middel van subsidiëring bijdragen aan de ontwikkeling en instandhouding van instellingen die werkzaam zijn op het gebied van film. Het bevorderen van het filmklimaat in Groningen waar het de kwaliteitsfilm betreft.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	221	221	220	1
Totaal baten	-	-	-	-
Saldo voor reservemutaties	-221	-221	-220	1
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	1	1	1	-
■ Onttrekking	3	5	5	-
Saldo na reservemutaties	-219	-217	-216	1

Sport en cultuur
6.14 Letteren en bibliotheek
OCSW
Schroor

Door middel van subsidiëring bijdragen aan de ontwikkeling en instandhouding van een voor ieder toegankelijke openbare bibliotheekvoorziening en het ondersteunen van overige literaire activiteiten.

Doel

Het bevorderen van het vrije verkeer van informatie en literaire activiteiten om daarmee onder meer de kwaliteit van het maatschappelijk en culturele leven én de deelname daaraan te vergroten.

Exploitatie

Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Verschil		
Totaal lasten		6.173	6.174	6.161	13
Totaal baten		2	2	2	-
Saldo voor reservemutaties		-6.171	-6.172	-6.159	13
Mutaties reserves					
■ Toevoeging		6	6	6	-
■ Onttrekking		110	193	193	-
Saldo na reservemutaties		-6.067	-5.985	-5.972	13

Specificatie verschil

Lasten					
■ Kapitaallasten OBG			(1)	N	18
■ Subsidie OBG			(2)	V	134
■ Noorderbad			(3)	N	100
■ Diversen			(4)	N	3
Totaal				V	13

Toelichting

(1) Kapitaallasten Openbare Bibliotheek Groningen (OBG)

Bij een controle op de staat C is de restant termijn aangepast, met als gevolg een nadelig effect in de jaarrekening 2010 van 18 duizend euro.

(2) Subsidie OBG

Bij het opstellen van de PVE's voor 2010 (in mei 2009) waren de budgetten voor de subsidies nog niet officieel bekend, waardoor de instellingen hun aanvraag hebben gebaseerd op het budget van 2009, dus zonder accres 2010. Voordelig resultaat in de rekening 2010 is 134 duizend euro.

(3) Noorderbad

Biblionet krijgt een extra bijdrage in de huurkosten van het Noorderbad. Hiervoor is geen dekking. Nadelig resultaat in de jaarrekening 2010 bedraagt 100 duizend euro.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Sport en cultuur
6.15 Amateurkunst en kunsteducatie
OCSW
Schroor

Door middel van subsidiëring bijdragen aan de ontwikkeling en instandhouding van instellingen die werkzaam zijn op het gebied van de amateurkunst en kunsteducatie.

Doel

Het stimuleren van de actieve kunsteducatie en -beoefening bij zo breed mogelijke lagen van de bevolking en tevens het ondersteunen van amateur-producties, waardoor wordt bijgedragen aan een brede actieve en receptieve participatie in kunst en cultuur.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	2.099	2.104	2.050	54
Totaal baten	-	5	5	-
Saldo voor reservemutaties	-2.099-	-2.099	-2.045	54
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	3	3	3	-
■ Onttrekking	22	44	44	-
Saldo na reservemutaties	-2.080	-2.058	-2.004	54



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Sport en cultuur
6.16 Overige culturele activiteiten
OCSW
Schroor

Het toekennen van incidentele subsidies en budgetten ten behoeve van eenmalige initiatieven en activiteiten in de culturele sector, van meerjarige huisvestingssubsidies en van culturele prijzen en stipendia.

Doel

Het stimuleren van een dynamische en eigenzinnig cultureel klimaat in Groningen door het ondersteunen van bijzondere, eenmalige culturele initiatieven en activiteiten, door het uitreiken van de Hendrik de Vriesprijzen en -stipendia en door het geven van huisvestingssubsidies.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	845	1.384	1.475	-91
Totaal baten	-	33	87	54
Saldo voor reservemutaties	-845	-1.351	-1.388	-37
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	2	2	2	-
■ Onttrekking	138	153	153	-
Saldo na reservemutaties	-709	-1.200	-1.237	-37

Specificatie verschil

Lasten				
■ Volksfeesten		(1)	N	62
■ Groningse nieuwe		(2)	N	14
■ Onderzoek / onvoorzien / inc. Budget		(3)	N	12
■ Diverse kleine afwijkingen			N	3
Totaal			N	91
Baten				
■ Volksfeesten		(1)	V	47
■ Onderzoek / onvoorzien / inc. Budget		(3)	V	7
Totaal			V	54

Toelichting

(1) Volksfeesten

Bij volksfeesten ontstaat een tekort door de hogere eisen die worden gesteld aan de veiligheid. Het grootste gedeelte wordt gedekt uit een bijdrage van de Milieudienst. Per saldo resteert een verlies van 15 duizend euro.

(2) Groningse nieuwe

Het hele budget van Groningse Nieuwe is besteed. Eén van de afgewezen aanvragers is in beroep gegaan en dat beroep heeft de gemeente verloren. De subsidie is alsnog uitbetaald.



(3) Onderzoek / onvoorzien en inc. budget

Het budget voor onderzoek / onvoorzien en het incidentenbudget is met 12 duizend euro overschreden. Hier staan 7 duizend euro aan bijdragen tegenover. De overschrijding wordt vooral veroorzaakt doordat het grootste gedeelte van deze budgetten is besteed aan een aantal grotere posten, terwijl tegelijkertijd meerdere kleine subsidies zijn verstrekt.

Sport en cultuur
6.17 (Sport) accommodaties
OCSW
De Vries

Het technisch en energetisch beheren, exploiteren en in gebruik geven van de gemeentelijke sport-accommodaties.

Doelstelling

- Het stimuleren en bevorderen van sport door het beschikbaar stellen en in stand houden van faciliteiten voor sportverenigingen, sportorganisaties, recreatieve sporters en scholen.
- Het zorgen voor een goede kwaliteit van het voorzieningenniveau en de dienstverlening aan de klant.
- Het beschikbaar stellen van de accommodaties voor sport- en commerciële evenementen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	8.253	8.612	8.739	-127
Totaal baten	3.085	3.975	3.825	-150
Saldo voor reservemutaties	-5.168	-4.637	-4.914	277
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	890	890	-
■ Onttrekking	1.187	1.439	1.439	-
Saldo na reservemutaties	-3.981	-4.088	-4.365	-277

Specificatie verschil

Lasten				
■ Kapitaallasten		(1)	N	349
■ Kapitaallasten		(1)	V	108
■ OZB		(2)	N	115
■ Energie		(3)	V	205
■ Draf -en renbaancentrum Stadspark		(4)	V	135
■ Onderhoud		(5)	V	55
■ Ten Boer		(6)	N	31
■ Diverse lasten en baten		(8)	N	135
Totaal			N	127
Baten				
■ Verhuur		(7)	N	183
■ Diverse lasten en baten		(8)	V	33
Totaal			N	150

Toelichting

(1) Kapitaallasten

In het laatste kwartaal werd bij het opstellen van een investeringsaanvraag 2011 duidelijk dat op de bestaande investering van 2 kunstgrasvoetbalvelden een verkeerde afschrijvingstermijn werd toegepast en dit in het kader van Sport op Orde niet is gecorrigeerd. Hierdoor heeft er een inhaalafschrijving ad 349 duizend euro plaatsgevonden. Daarnaast zijn er door onder andere vertragingen bij het doen van nieuwe investeringen ook lagere kapitaallasten. Per saldo geeft dit een nadelig effect van 241 duizend euro.

- (2) **OZB**
Door opwaardering van de WOZ waarde moet er voor de gemeentelijke sportaccommodaties veel meer OZB worden betaald. De Atletiekbaan Stadspark bijvoorbeeld is in 1 jaar tijd met 58% in waarde gestegen. Daardoor ontstaat een nadeel op de sportaccommodaties van 115 duizend euro.
- (3) **Energie**
De informatievoorziening over deze kosten laat te wensen over. Verbruik, afrekening, maandtermijnen, prijzen enzovoort zijn niet duidelijk voor de budgethouder. Daarom is het moeilijk sturen op deze kosten. Nu blijkt dat op deze productgroep tegen de verwachting in een plus is ontstaan en op de zwembaden en Kardinges een klein nadeel.
- (4) **Draf- en renbaancentrum Stadspark**
Vanuit het rekeningresultaat 2009 is 252 duizend euro beschikbaar gebleven voor het onderhoud aan het draf- en renbaancentrum in het Stadspark. Vanwege het ontbreken van een visie en het laat beschikbaar komen van deze middelen is in 2010 gestart met de riolering in verband met gezondheidsrisico's. De afronding hiervan en het onderhoud aan de sintelbaan ad 135 duizend euro moeten nog in 2011 worden uitgevoerd (zie bestemmingsvoorstel).
- (5) **Onderhoud**
Voor het onderhoud van de sportaccommodaties is per productgroep een bedrag beschikbaar. We sturen op deze begrote bedragen. Echter door omstandigheden worden we soms gedwongen keuzes te maken die consequenties hebben voor de productgroep indeling. Deze wijzigingen kunnen we aan het einde van het jaar niet meer via een begrotingswijziging laten accorderen. Daardoor is er op deze productgroep een overschot ontstaan. Per saldo is er een nadeel op het onderhoud van de alle sportaccommodaties van 96 duizend euro op een budget van 4,3 miljoen euro.
- (6) **Ten Boer**
In 2010 is onderhoud van de sportvelden onder regie van de OCSW-WSR (werkmaatschappij sport en recreatie) door RO/EZ Stadsbeheer uitgevoerd. Hiervoor was deze dienst daar integraal voor verantwoordelijk. De kosten hiervoor zijn met een bedrag van 31 duizend euro overschreden. Ten Boer was niet bereid om de meerkosten hiervoor te vergoeden. De directie van OCSW heeft besloten deze kosten ten laste van de exploitatie van de WSR te brengen. Voor 2011 zijn hierover met Ten Boer nadere afspraken gemaakt.
- (7) **Verhuur**
Naast de inkomstenderving Sporthal Lewenborg is er ook vanwege de aanhoudende winter begin 2010 en de vroege winter eind 2010 veel minder verhuur geweest op de sportvelden. Dat heeft voor een belangrijk deel geleid tot een extra inkomstenderving van 183 duizend euro.
- (8) **Diverse lasten en baten**
Betreft diverse afwijkingen.

Sport en cultuur
6.18 Zwembaden en Kardinge
OCSW
De Vries

Het beheren, exploiteren en in gebruik geven van de gemeentelijke zwembaden en het sportcentrum Kardinge.

Doel

- Het in gebruik geven van de diverse accommodaties aan de recreatieve sporters, sportverenigingen en sportorganisaties.
- Het ontwikkelen en uitvoeren van het zwemonderwijsprogramma aan zowel particulieren als scholieren.
- Het verzorgen van cursussen en instructie voor de diverse sporten binnen het sportcentrum.
- Het organiseren van sportevenementen, waaronder topsport.
- Het beschikbaar stellen van de accommodaties voor sport- en commerciële evenementen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	13.231	12.996	13.333	-337
Totaal baten	4.102	4.142	4.082	-60
Saldo voor reservemutaties	-9.129	-8.854	-9.251	-397
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	-9.129	-8.854	-9.251	-397

Specificatie verschil

Lasten				
■ OZB		(1)	N	33
■ Onderhoud		(2)	N	208
■ Diverse lasten		(3)	N	95
Totaal			N	336
Baten				
■ Commerciële activiteiten		(4)	N	76
■ Bezoekersaantallen		(5)	N	71
■ Diverse baten		(3)	V	87
Totaal			N	60

Toelichting

(1) OZB

Door opwaardering van de WOZ waarde moet er voor de gemeentelijke sportaccommodaties veel meer OZB worden betaald. De Papiermolen bijvoorbeeld is in 1 jaar tijd met 213% in waarde gestegen. Daardoor ontstaat een nadeel op de zwembaden en sportcentrum Kardinge van 115 duizend euro.



(2) Onderhoud

Voor het onderhoud van de sportaccommodaties is per productgroep een bedrag beschikbaar. We sturen op deze begrote bedragen. Echter door omstandigheden worden we soms gedwongen keuzes te maken die consequenties hebben voor de productgroep indeling. Deze wijzigingen kunnen we aan het einde van het jaar niet meer via een begrotingswijziging laten accorderen. Daardoor is er op deze productgroep een tekort ontstaan. Er is onder andere extra onderhoud gepleegd aan de verlichting in sportcentrum Karding (kleedkamers zwembad, verlichting recreatiebad en centraal verlichtingssysteem) en cultuur- en civiel technisch onderhoud Papiermolen (noodzakelijk na aanpassing van de bestrating rondom het zwembad in verband met de afwatering). Daarnaast bleek vrij laat in 2010 dat het dak Karding gerepareerd moest worden (nadeel 95 duizend euro). Per saldo is er een nadeel op het onderhoud van de alle sportaccommodaties van 96 duizend euro op een budget van 4,3 miljoen euro.

(3) Diverse lasten en baten

Betreft diverse afwijkingen.

(4) Commerciële activiteiten

De invulling van de taakstelling op de extra inkomsten is vertraagd waardoor niet de gehele taakstelling in 2010 kon worden gehaald. Derhalve is er in 2010 nog een nadeel van 76 duizend euro.

(5) Bezoekersaantallen

De bezoekersaantallen worden elke maand gemonitord. Het leek er geruime tijd op dat we over alle accommodaties gezien net binnen de begroting zouden uitkomen. Gezien de landelijke trend was dit een positieve ontwikkeling. Echter de laatste (2) maanden is toch gebleken dat de omzet wat achter bleef en er ook geen tijd meer was om dit bijvoorbeeld door gerichte marketingacties om te buigen. Eén van de oorzaken is de natuurijsperiode in december waardoor er minder schaatsers naar Karding kwamen. Mede daardoor ontstaat een nadeel van ca. 4% op de begrote inkomsten op dit onderdeel.

Sport en cultuur
6.19 Sportondersteuning
OCSW
De Vries

Betreft taken op het gebied van sportstimulering, accommodatiebeleid, verenigingsondersteuning, (top)sport-evenementenbeleid en recreatie / vrijetijdsbeleid: het uitbrengen van beleidsadviezen, visieontwikkeling, beleidsevaluatie en subsidiëring.

Doel

Hoofddoelstelling is om alle burgers van Groningen in de gelegenheid te stellen om zo dicht mogelijk bij huis op verantwoorde wijze en op eigen niveau te sporten en bewegen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	3.452	3.785	3.302	483
Totaal baten	911	1.147	1.158	11
Saldo voor reservemutaties	-2.541	-2.638	-2.144	494
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	9	9	9	-
■ Onttrekking	333	139	139	-
Saldo na reservemutaties	-2.217	-2.508	-2.014	494

Specificatie verschil

Lasten				
■ Basis en jeugdsportsubsidies		(1)	V	218
■ Combinatiefuncties		(2)	V	172
■ NASB		(3)	V	66
■ Diversen			V	27
Totaal				483
Baten				
■ Diverse kleine afwijkingen			V	11
Totaal			V	11

Toelichting

(1) Basis en jeugdsportsubsidies

In het vorige boekjaar (2009) is een verlies gemeld van ongeveer 180 duizend euro. In 2010 zijn de teveel betaalde subsidies teruggevorderd. In totaal levert dit een voordeel op van 218 duizend euro. Dit is hoger dan het vorig jaar gemelde verlies. Dit komt door dat vanaf 1 augustus 2010 de Algemene Subsidie Verordening van kracht is op deze subsidieregeling en niet alle verenigingen meer in aanmerking komen voor subsidie. Ook zijn de subsidies over bijna de hele linie lager dan vorig jaar.

(2) Combinatiefuncties

Het resultaat bij combinatiefuncties kent een tweetal oorzaken:

- in 2009 zijn er subsidies verstrekt die betrekking hadden op 2 kalenderjaren. In 2010 hoefde daarom niets meer te worden verstrekt. De begroting is hierop niet aangepast.
- er is sprake van dubbelingen in de begroting. Zowel bij combinatiefuncties als bij de co-financieringsbronnen stonden de budgetten in de begroting.

Omdat deze decentralisatie-uitkering betrekking heeft op meerdere boekjaren en de bestedingen geen gelijke tred houden met de toenames van het gemeentefonds is hiervoor een bestemmingsvoorstel ingediend.

(3) NASB (Nationaal Actieplan Sport en Bewegen)

De NASB is pas in de tweede helft 2010 toegekend. In het eerste jaar zijn daarom niet zoveel activiteiten gepland. Mede hierdoor houden de bestedingen van deze decentralisatieuitkering, over meerdere jaren, geen gelijke tred met de toenames van het gemeentefonds. Voor deze regeling is daarom ook een bestemmingsvoorstel indiend.



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Woonklimaat
6.20 Openluchtrecreatie
OCSW
De Vries

Het beheren, exploiteren en ontwikkelen van de recreatiegebieden en de verhuur van de camping Stadspark.

Doel

- Het zorgen voor een kwalitatief goed voorzieningenniveau.
- Het stimuleren en bevorderen van de recreatie door het beschikbaar stellen en in stand houden van recreatieve voorzieningen voor stad en regio.
- Het aansluiten op rijksbeleid over natuurontwikkeling en -beheer.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.617	2.744	2.764	-20
Totaal baten	114	114	61	-53
Saldo voor reservemutaties	-1.503	-2.630	-2.703	-73
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	22	72	72	-
Saldo na reservemutaties	-1.481	-2.558	-2.631	-73



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Sport en cultuur
6.21 Mediabeleid
OCSW
Schroor

Betreft de subsidiëring met vast bedrag in de exploitatie van de stichting OOG-tv, de Vereniging Radio Omroep Groningen evenals incidentele bijdragen op het gebied van de media.

Doel
OOG

Het subsidiëren van een publieke lokale media-instelling OOG met als doel het verzorgen van uitzendingen met lokaal nieuws, cultuur, sport en human interest. De omroep maakt gebruik van verschillende media. Los van de subsidie koopt de gemeente zendtijd in voor gemeentelijke mededelingen op tekst-tv en teletekst.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	584	675	642	33
Totaal baten	-			-
Saldo voor reservemutaties	-584	-675	-642	33
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	1	1	1	-
■ Onttrekking	9	11	11	-
Saldo na reservemutaties	-576	-665	-632	33

Onderwijs en welzijn
6.22 Emancipatiezaken
OCSW
Visscher

Subsidiëring emancipatie- en vrouwenzaken. Betreft de structurele subsidiëring van Multicultureel Vrouwencentrum Jasmijn, de interculturele vrouwengroepen in de wijken, het COC Groningen / Drenthe, het Participatieteam en het zwemmen voor allochtone vrouwen.

Vanuit de Brede Doel Uitkering – SIV 2005-2009 zijn de PAVEM-middelen aan deze productgroep toegevoegd.

Doel

- Het vergroten van zowel de ontplooiingsmogelijkheden als het wegwerken van verschillen in kansen en keuzemogelijkheden van allochtone vrouwen, van vrouwen met weinig inkomen en/of een lage opleiding en van vrouwen in kwetsbare posities.
- Het doorbreken van sociaal isolement bij diezelfde doelgroepen, en het bevorderen van doorstroming naar functies bij maatschappelijke en andere instellingen, naar vormings- en opleidingsinstituten en naar betaald werk (de ketenaanpak taal, participatie en arbeidsmarkt).
- Het bevorderen van de emancipatie van homoseksuelen en biseksuele mannen, lesbische en biseksuele vrouwen, transgenders en transseksuelen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	339	711	665	46
Totaal baten	-	45	45	-
Saldo voor reservemutaties	-339	-666	-620	46
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	3	3	3	-
■ Onttrekking	-	137	137	-
Saldo na reservemutaties	-342	-532	-486	46

Specificatie verschil

Lasten				
■ Subsidies			(1)	V 46

Toelichting

(1) Subsidies

Betreft niet bestede subsidies in het kader van 100 en 1 kracht. Het betreft hier een decentralisatieuitkering gedurende de jaren 2008 t/m 2011 (voor in totaal 150 duizend euro). Voor het restant bedrag van 46 duizend euro is een bestemmingsvoorstel ingediend.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Onderwijs en welzijn
6.23 Internationale betrekkingen
OCSW
Rehwinkel

Subsidiëring stedenbanden en organisaties voor ontwikkelingssamenwerking.
Betreft diverse subsidies op het gebied van internationale betrekkingen, zoals de stedenbandstichtingen met San Carlos en Moermansk. Binnen het budget worden ook stage-uitwisselingen tussen Groningse en buitenlandse ambtenaren mogelijk gemaakt.

Doel

Het stimuleren van de betrokkenheid van de Groningse bevolking met het werk van de stedenbanden en het bevorderen van samenwerking en kennisuitwisseling. Hierbij ligt de nadruk op de stedenbanden Moermansk en San Carlos.

Het stimuleren van betrokkenheid en bewustwording rond ontwikkelingsproblematiek.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	242	242	241	1
Totaal baten	-	-	-	-
Saldo voor reservemutaties	-242	-242	-241	1
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	1	1	1	-
■ Onttrekking	-	2	2	-
Saldo na reservemutaties	-243	-241	-240	1

Onderwijs en welzijn
6.24 Minderhedenbeleid
OCSW
Visscher

Subsidiëring van migrantenorganisaties en van initiatieven van algemene organisaties gericht op verbetering van de maatschappelijke positie van migranten.
Advisering en voorlichting in- en extern over het minderhedenbeleid

Doel

Een bijdrage leveren aan de integratie en participatie van migranten in de samenleving en het maatschappelijke draagvlak daarvoor vergroten. Realisering van de coördinatie van het gemeentelijk minderhedenbeleid (adviesing, afstemming)

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.683	1.829	1.778	51
Totaal baten	885	285	392	107
Saldo voor reservemutaties	-798	-1.544	-1.386	158
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	7	7	-
Saldo na reservemutaties	-798	-1.537	-1.379	158

Specificatie verschil

Lasten			
■ Subsidies	(1)	V	80
■ Diverse kosten	(2)	N	29
Totaal		V	51
Baten			
■ Afrekening rijksbijdrage	(3)	V	107
Totaal		V	107

Toelichting

- (1) **Subsidies**
Betreft onderbesteding op subsidies van met name minderheden algemeen en zelforganisaties.
- (2) **Diverse lasten en baten**
Betreft diverse kleine afwijkingen waarvan het budget is opgenomen onder de post subsidies.
- (3) **Afrekening rijksbijdrage**
Betreft de afrekening van de rijksbijdrage Antilliaanse Risicojongeren.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Onderwijs en welzijn
6.25 Sociaal cultureel werk
OCSW
Visscher

Subsidiëring van algemeen sociaal-cultureel werk, vrijwilligerswerk en sociale activering, jeugd- en jongerenwerk, bewonersparticipatie, buurt- en wijkcentra en speeltuinwerk.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	14.822	18.091	18.892	-801
Totaal baten	817	1.404	3.687	2.283
Saldo voor reservemutaties	-14.005	-16.687	-15.205	1.482
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	50	400	400	-
■ Onttrekking	62	1.203	1.203	-
Saldo na reservemutaties	-13.993	-15.884	-14.402	1.482

Specificatie verschil

Lasten				
■ AWBZ-pakketmaatregel		(1)	V	767
■ Exploitatie Dok		(2)	N	79
■ Projecten speelruimtebeleid		(3)	N	300
■ Budget jeugd / jongerenwerk		(4)	V	91
■ Krachtwijken		(5)	N	1.173
■ NIA		(6)	N	238
■ Diversen		(7)	V	131
Totaal			N	801
Baten				
■ Vrijval nieuw beleid 2009		(8)	V	47
■ Vrijval voorzieningen		(9)	V	130
■ Vrijval voorziening Uitbr en Verbouw		(10)	V	184
■ Projecten speelruimtebeleid		(11)	V	300
■ Krachtwijken		(5)	V	1.305
■ NLA		(6)	V	238
■ Diversen		(7)	V	79
Totaal			V	2283

Toelichting

(1) AWBZ pakketmaatregel

Voor de AWBZ- pakketmaatregel is 1.328 miljoen euro beschikbaar. Hiervan is 767 duizend euro niet besteed. Bij VGR 2010-III is gemeld dat 800 duizend euro niet besteed zou worden, echter door een nagekomen post is het geprognosticeerde voordeel lager uitgevallen.

(2) Exploitatie Marktplaats DOK

Marktplaats Het DOK is verbouwd . Hierdoor is een exploitatie tekort 2010 op het Dok ontstaan.



(3) **Projecten speelruimtebeleid**

Per saldo is er geen resultaat. Financiering van deze projecten is deels gedekt binnen de begroting (vanuit de rekening 2009 zijn middelen daarvoor overgeheveld via resultaatbestemming). Daarnaast is sprake van financiering op declaratiebasis.

(4) **Budget jeugd / jongerenwerk**

Op het totaalbudget van 2,7 miljoen euro (met name subsidies) is er een onderbesteding van 91 duizend euro (3,3%). Er is minder subsidie aangevraagd dan dat beschikbaar was.

(5) **Krachtwijken**

Corporatie kosten

Binnen het programma Krachtwijken zijn er ook projecten die deels of volledig worden gefinancierd door de corporaties. De afspraak is dat deze kosten worden betaald en geadmistreerd bij OCSW. Dit om een financieel totaalbeeld te vormen. Deze kosten worden weer in rekening gebracht bij de corporaties, waardoor dit per saldo geen effect heeft. Het is daarom ook niet in de begroting meegenomen. Wanneer we uitsplitsen naar baten en lasten is er wel een effect zichtbaar. Er is daarom sprake van onbegrote baten van 1.185 duizend euro, waar tegenover onbegrote lasten van dezelfde omvang staan.

Bijdrage Groen en de Wijk

De uitvoering van de het deelproject "Milieustewards" wordt gefinancierd uit het "Groen en de Wijk". De begroting van dit programma ligt bij de dienst RO/EZ. De verdeling van de middelen uit dit programma heeft echter niet geleid tot aanpassing van de dienstbegroting, waardoor nu een niet begrote bate is ontstaan.

Het programma Krachtwijken bestond in 2010 uit 49 deelprojecten. Niet alle deelprojecten zijn volledig conform plan uitgevoerd, hebben vertraging opgelopen dan wel liepen nog door uit voorgaande jaren. Per saldo is hierdoor een voordelig resultaat van 130 duizend euro ontstaan.

(6) **NLA**

NLA projecten ('Nieuw Lokaal Akkoord') worden door OCSW uitgevoerd maar door RO/EZ bekostigd. Hierop is de begroting niet aangepast waardoor er zowel aan de baten als aan de lastenkant een overschrijding ontstaat (saldo neutraal).

(7) **Diversen**

(8) **Vrijval Nieuw beleid 2009**

Betreft middelen die bestemd zijn voor de toegankelijkheid voor sport / welzijnsaccommodaties. Hiervoor is een bestemmingsvoorstel aangeleverd.

(9) **Vrijval voorzieningen**

Deze voorzieningen werden ingesteld als aanvullende financiering om de onderhoudachterstand van sociaal cultureel en welzijnspanden weg te werken. Inmiddels hebben wij zodanig geïnvesteerd dat het onderhoud redelijk op peil is. Het regulier onderhoud kan vanuit het regulier budget in de begroting worden gefinancierd. Het doel van de voorzieningen is bereikt en het saldo daarvan kan daarmee vrijvallen.

(10) **Vrijval en bestemmen Voorziening Uitbreiding en Verbouw soc. Cultureel werk**

Deze voorziening is ter dekking van overschotten en tekorten in de exploitatie. Er ligt geen dekkingsplan aan ten grondslag. Er is hier sprake van een Reserve (conform BBV) in plaats van een voorziening. Wij stellen daarom voor deze voorziening vrij te laten vallen en via een bestemmingsvoorstel om te vormen naar een reserve.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Onderwijs en welzijn

6.26 Kinderopvang

OCSW

Pastoor

Subsidiëring peuterspeelzaalwerk en verschillende vormen van kinderopvang.

Betreft voornamelijk structurele subsidiëring van:

- het Centraal Orgaan Peuterspeelzalen COP;
- de Stichting Kinderopvang Stad Groningen SKSG;
- Stichting Buitenschoolse Opvang-Schildersbuurt;
- en de subsidiëring op projectbasis van vier tieneropvangprojecten.

Doel

- De arbeidsparticipatie van vrouwen bevorderen.
- Een bijdrage leveren aan de motorische, creatieve en sociale ontwikkeling van het kind.
- Voorkomen / bestrijden van achterstandssituaties.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	5.489	6.083	5.930	153
Totaal baten	1.324	1.401	1.452	51
Saldo voor reservemutaties	-4.165	-4.682	-4.478-	204
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	63	63	63	-
■ Onttrekking	123	211	211	-
Saldo na reservemutaties	-4.105	-4.534	-4.330	204

Specificatie verschil

Lasten				
■ Inspecties kinderopvang		(1)	V	106
■ Budget kinderopvang		(2)	V	93
■ Diversen		(3)	V	7
■ NLA projecten		(4)	N	53
Totaal			V	153
Baten				
■ NLA projecten		(4)	V	53
■ Diversen		(3)	N	2
Totaal			V	51

Toelichting

(1) Inspecties kinderopvang / peuterspeelzalen

Het rijk heeft extra budget beschikbaar gesteld voor de inspecties van peuterspeelzalen, deze inspecties werden echter ook al eerder vanuit het reguliere budget voor kwaliteitsbewaking uitgevoerd.

De verdeling van het rijksbudget voor kwaliteitsbewaking gastouders over stad en provincie komt niet overeen met de verdeling van de gastouders; in de provincie zijn relatief veel gastouders en weinig budget en in de stad zijn relatief weinig gastouders en veel budget.



Bij VGR 2010-III was nog de verwachting dat het aantal gastouders dat geïnspecteerd zou moeten worden het aantal geschatte gastouders ver zou overtreffen met als gevolg (extra) hoge kosten voor inspecties (toets A + toets B) door de GGD en hoge kosten voor handhaving door RO/EZ. Uiteindelijk viel het aantal gastouders mee. Bovendien heeft de GGD, met instemming van het rijk, de toets B niet in 2010 uitgevoerd. Hierdoor zijn de kosten lager uitgevallen dan verwacht.

(2) Budget kinderopvang V 93

Op het totaalbudget van 2,6 miljoen euro (met name subsidies) is er een onderschrijding van 93 duizend euro (3,5%). Er is minder subsidie aangevraagd dan dat beschikbaar was.

(3) Diversen

(4) NLA projecten

NLA projecten ('Nieuw Lokaal Akkoord') worden door OCSW uitgevoerd maar door RO/EZ bekostigd. Hierop is de begroting niet aangepast waardoor er zowel aan de baten als aan de lastenkant een overschrijding ontstaat (saldo neutraal).

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Onderwijs en welzijn
6.27 Maatschappelijke dienstverlening
OCSW
Visscher

Subsidiëring maatschappelijke dienstverlening.

Betreft subsidies aan de stichting Maatschappelijke en Juridische Dienstverlening (MJD), de Rechtswinkel, de Rechtswinkel voor Jongeren, Jeugdzorg Groningen, afdeling Pleeggezinnencentrale en Bureau Slachtofferhulp.

Doel

Het bieden van psychosociale en sociaaljuridische hulpverlening aan mensen in een maatschappelijk achtergestelde positie, gericht op de bevordering van de zelfredzaamheid.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	3.249	3.120	3.088	32
Totaal baten	51	192	192	-
Saldo voor reservemutaties	-3.198	-2.928	-2.896	32
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	6	47	47	-
Saldo na reservemutaties	-3.192	-2.881	-2.849	32

Onderwijs en welzijn
6.28 Jeugdhulpverlening
OCSW
Pastoor

Subsidiëring jongerenhulpverlening.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.343	1.452	1.395	57
Totaal baten	382	127	72	55-
Saldo voor reservemutaties	-961	-1.325	-1.323	2
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	10	10	10	-
■ Onttrekking	58	70	70	-
Saldo na reservemutaties	-913	-1.265	-1.263	2

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Onderwijs en welzijn
6.29 Ouderenbeleid
OCSW
Visscher

Subsidiëring algemeen ouderenbeleid evenals facilitering van de Ouderenraad.

De subsidiëring betreft vier ouderenbonden, diverse projecten flankerend ouderenbeleid en een aantal woningbouwcorporaties voor woontussenvoorzieningen evenals de subsidiëring van de Ouderenraad.

Doel

De bevordering van optimale deelname van 55+ers aan de stedelijke samenleving (subsidiëring activiteiten KBO, PCOB, ANBO en SOOG).

- Bevorderen dat 55+ers zo lang mogelijk zelfstandig blijven wonen (subsidiëring flankerend ouderenbeleid en woontussenvoorzieningen).
- Het aanbieden van 'zorg-op-maat' aan 55+ers (participatie in Stedelijk Beleidsplatform; subsidiëring projecten flankerend ouderenbeleid).
- Stimuleren van de inbreng van 55+ers in het gemeentelijk ouderenbeleid (Ouderenraad) gevraagd en ongevraagd adviezen uitbrengen aan het gemeentebestuur over zaken die in de ruimste zin met 55+ers te maken hebben.
- Uitwerking Toekomstvisie Ouderenbeleid 2020 in afstemming met andere diensten en in overleg met betrokken organisaties en oudervertegenwoordigingen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.326	2.355	2.347	8
Totaal baten	-	479	508	29
Saldo voor reservemutaties	-1.326	-1.876	-1.839	37
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	5	5	5	-
■ Onttrekking	-	17	17	-
Saldo na reservemutaties	-1.331	-1.864	-1.827	37



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Onderwijs en welzijn
6.30 Gehandicaptenbeleid
OCSW
Visscher

Subsidiëring gehandicaptenorganisaties (Algemene Nederlandse Gehandicapten Organisatie, Clubhuis voor Doven).

Doel

De doelstelling is het aanbieden van speciale voorzieningen op vooral het gebied van ontmoeting, recreatie en maatschappelijke participatie ten behoeve van lichamelijk gehandicapten.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	77	77	77	-
Totaal baten	-	-	-	-
Saldo voor reservemutaties	-77	-77	-77	-
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	-77	-77	-77	-

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Onderwijs en welzijn

6.31 Maatschappelijke opvang

OCSW

Visscher

Subsidiëring instellingen voor maatschappelijke opvang, vrouwenopvang en crisisopvang.

Doel

De doelstellingen van het gemeentelijk beleid maatschappelijke opvang zijn verwoord in het Regionaal Kompas "Onder dak". Kern van de het Regionaal Kompas is dat niemand in de provincie Groningen tegen zijn wil op straat verblijft. We zorgen daarbij voor een goed vangnet en het zo snel mogelijk terugkeren in de maatschappij. Daarnaast richten we ons beleid op het voorkomen van dak- en thuisloosheid (preventie). Er wordt vanuit drie invalshoeken aan maatschappelijke opvang gewerkt, namelijk de crisisopvang (voor acute psychosociale crises waarbij mensen niet in de thuissituatie kunnen blijven), de vrouwenopvang (voor mishandelde en (seksueel) misbruikte vrouwen) en de opvang van thuis- en daklozen. Het betreft subsidies aan een aantal instellingen en projecten voor de provincie Groningen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	13.719	15.451	15.475	-24
Totaal baten	3.678	3.592	3.828	236
Saldo voor reservemutaties	-10.041	-11.859	-11.647	212
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	3	3	3	-
■ Onttrekking	-	340	340	-
Saldo na reservemutaties	-10.044	-11.522	-11.310	212

Specificatie verschil

Lasten				
■ Beschermd en weerbaar VO	(1)	N	250	
■ Beschermd en Weerbaar- regie	(2)	V	63	
■ Regiogemeenten VO	(3)	N	164	
■ MPG	(4)	N	75	
■ Overige inkomensoverdrachten Maatsch. opvang	(5)	V	425	
■ Diverse lasten	(6)	N	23	
Totaal		N	24	
Baten				
■ Bijdrage regiogemeenten VO	(3)	V	164	
■ Bijdrage MPG – RO/EZ	(4)	V	75	
■ Diverse baten	(6)	N	3	
Totaal		V	236	

Toelichting

(1) Beschermd en Weerbaar – Vrouwenopvang

De rijksbijdrage in het kader van de daderhulpverlening is niet voldoende gebleken. Het aantal uithuisplaatsingen is hoger uitgevallen dan geraamd. Dit levert een nadeel op van 250 duizend euro.



- (2) **Beschermd en Weerbaar – Vrouwenopvang**
Dit betreft een activiteit waarvoor de middelen via de September Circulaire beschikbaar zijn gesteld. De uitvoering zal echter in 2011 starten, waardoor in 2010 een voordelig resultaat ontstaat.
- (3) **Regiogemeenten – Vrouwenopvang**
De regiogemeenten dragen bij in de opvang in het kader van het huiselijk geweld binnen de regio. Zowel de inkomsten als uitgaven zijn niet in de begroting verwerkt.
- (4) **Multi Problem Gezinnen**
De dienst RO/EZ draagt bij in de aanpak van Multi Problem Gezinnen. Voor het jaar 2010 zijn zowel de inkomsten als de uitgaven niet in de begroting opgenomen.
- (5) **Overige inkomensoverdrachten Maatschappelijke opvang**
Met name de uitvoeringskosten van de Hulpverleningsdienst zijn lager uitgevallen dan oorspronkelijk begroot. In het jaarprogramma Onder Dak zijn begin 2010 de beschikbare middelen verdeeld. Met de junicirculaire zijn aanvullende middelen beschikbaar gekomen. Deze middelen zijn niet in zijn geheel besteed. Er is een bestemmingsvoorstel 'Regionaal innovatiefonds preventie en Nazorg "Onder Dak"', waaronder OGGZ, ingediend.
- (6) **Diverse lasten en baten**
Betreft diverse afwijkingen.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Onderwijs en welzijn
6.32 Verslaafdenhulpverlening
OCSW
Visscher

Subsidiëring van activiteiten op het terrein van verslavingsbeleid bestaande uit hulpverlening gericht op verslavingsproblemen, de preventie van problematisch middelengebruik en projecten ter voorkoming en vermindering van overlast.

Betreft in hoofdzaak de productie subsidiëring van de Verslavingszorg Noord Nederland (VNN) en Werkprojecten Groningen (12e Huis) .

Doel

Hoofddoelstellingen zijn het in samenhang en nauw overleg met de gemeenten in de regio:

- voorkomen dat mensen verslaafd raken;
- verslaafden van hun verslaving afhelpen en resocialiseren in de samenleving;
- de ongewenste gevolgen van verslaving voor verslaafden en de samenleving zoveel mogelijk beperken.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	3.679	3.577	3.579	-2
Totaal baten	460	1	2	1
Saldo voor reservemutaties	-3.219	-3.576	-3.577	-1
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	12	12	12	-
■ Onttrekking	-	7	7	-
Saldo na reservemutaties	-3.231	-3.581	-3.582	-1

Overig
6.33 Algemene baten en lasten
OCSW
Dekker / Schroor

Betreft algemene baten en lasten van de dienst OCSW die niet rechtstreeks aan één van de andere productgroepen kunnen worden toegerekend.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	21.387	21.045	21.059	-14
Totaal baten	21.387	19.028	20.753	1.725
Saldo voor reservemutaties	-	-2.017	-306	1.711
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-		-	-
■ Onttrekking	-		-	-
Saldo na reservemutaties	-	-2.017	-30	1.711

Specificatie verschil

Lasten				
■ Rente rekening-courant		(1)	V	271
■ Interim-management		(2)	N	239
■ Inzet project DaFinci		(3)	N	248
■ Voormalig directeur K&C		(4)	N	87
■ Vrijval vacatureruimte		(5)	V	274
■ Frictie personeel		(6)	N	329
■ Kosten automatisering		(7)	V	157
■ Diverse lasten		(14)	V	187
Totaal			N	14
Baten				
■ Rente rekening-courant		(1)	V	94
■ Interimmanagement		(2)	V	150
■ Inzet project DaFinci		(3)	V	346
■ Frictie personeel		(6)	N	40
■ Taakstelling personeelsstop		(8)	N	283
■ Vrijval stelpost		(9)	V	176
■ Vrijval voorziening BDU-SIV		(10)	V	1.252
■ Subsidies voorgaande jaren		(11)	V	102
■ Uitvoeringskosten producten		(12)	V	105
■ BTW		(13)	N	176
■ Diverse baten		(14)	N	1
Totaal			V	1.725



Toelichting

(1) Rente rekening-courant

Het saldo op de rekeningcourant is gedurende het hele jaar hoger geweest dan begroot. Hierdoor hebben we hogere rente-inkomsten ontvangen. Het hogere saldo heeft drie oorzaken namelijk; verzelfstandiging van het openbaar onderwijs, subsidies van ministeries en bevoorschotting van de Bestuursdienst.

Verzelfstandiging Openbaar Onderwijs

Wij hebben rekening gehouden met het vertrek van het Openbaar Onderwijs in verband met de door haar ontvangen schoolgelden. Dat zou voor onze liquiditeit een negatief saldo (betaalde rente) tot gevolg hebben, was de veronderstelling. Het werkelijke effect van de verzelfstandiging op het volume was vrijwel nihil.

Bevoorschotting van de Bestuursdienst

Bij de opstelling van de liquiditeitsbegroting gingen wij uit van maandelijkse bevoorschotting van de BSD van 90 miljoen maar de werkelijkheid was 112 miljoen euro, een verschil van 22 miljoen euro. Dit heeft een positief effect gehad.

Subsidies van ministeries

In tegenstelling tot wij dachten ontvingen wij overdrachten / subsidies van ministeries voor onder andere BDA, vrouwenopvang, binnenklimaat, alleenstaande minderjarige vreemdelingen. In totaal ging het om 6 miljoen euro. De ontvangst periode van deze subsidies is moeilijk voorspelbaar en daarom is de negatieve rente in de begroting is omgeslagen naar een positief effect bij de rekening.

Gedurende het jaar wordt de liquiditeitsbegroting niet aangepast.

(2) Interim-management

Dit betreft de extra kosten die de dienst OCSW heeft gemaakt voor het tijdelijke vervangen van de functies van Algemeen Directeur en Directeur Beleid & Uitvoering. Daarnaast zijn er kosten gemaakt voor het project Interne Verzelfstandiging. Het totale kosten zijn niet volledig vergoed vanuit het Mobiliteitsfonds Topkader. Wij boeken op dit punt daarom een nadelig resultaat van 89 duizend euro.

(3) Inzet project DaFinci

De dienst OCSW heeft voor het project DaFinci (het nieuwe financiële systeem) een concernbijdrage ontvangen van 346 duizend euro. Hier staat een nadeel door de inzet van personeel tegenover van 248 duizend.

(4) Voormalig directeur K&C

In 2010 hebben wij aan wachtgelden voor de voormalig directeur K&C een niet geraamd bedrag van moeten uitbetalen van 87 duizend euro. De kosten van de regeling met de voormalig directeur K&C worden conform afspraak met concern betaald door OCSW en ten laste van het concern gebracht. Deze regeling is opgezet en wordt beheerd door concern P&O. OCSW zorgt uitsluitend voor de financiële uitvoering en laat het aldus ontstane nadelige resultaat in genoemde categorie zien.

(5) Vrijval vacatureruimte

Bij een aantal afdelingen is sprake geweest van vacatureruimte. Voor een deel heeft inhuur plaatsgevonden. Per saldo kan een bedrag van 274 duizend euro vrijvallen. Dit voordeel heeft een incidenteel karakter. Een deel van deze vrijval heeft betrekking op de maatregelen dienstbegroting OCSW. Wij hebben in 2010 al een maatregel gerealiseerd die voor 2011 gepland stond.

(6) Fricctie personeel

Op het gebied van personele fricties en risico's in de bedrijfsvoering is een aantal aanvullende beheersmaatregelen uitgewerkt. De kosten van deze maatregelen zijn in beeld gebracht en opgenomen in de jaarrekening. Over de lasten en baten noteren wij in totaal een nadeel van 360 duizend euro.



(7) Kosten automatisering

In 2010 zijn wij gestart met een nadere oriëntatie op de huidige automatiseringspakketten van de verhuur en bezoekersregistratie van onze sportaccommodaties en zwembaden. Insteek hierbij is of deze nog voldoen aan de huidige eisen die daaraan moeten worden gesteld. Dit heeft er toe geleid dat alleen hoogst noodzakelijke kosten zijn gemaakt. Van het geplande budget hebben wij daardoor 157 duizend euro niet uitgegeven.

(8) Taakstelling personeelsstop

De dienst OCSW heeft taakstellend een bedrag van 283 duizend euro als bezuiniging opgelegd gekregen. De maatregel kon niet specifiek worden verwerkt in de afdelingsbudgetten. Deze taakstelling is daarom volledig als nadeel in het resultaat meegenomen.

(9) Vrijval stelpost

Zoals bekend was de begroting van OCSW voor 2010 omgeven met een fors pakket aan bijsturingmaatregelen. Omdat er een risico bestond dat niet alle maatregelen tijdig en maximaal konden worden geëffectueerd was in de begroting ter dekking een stelpost opgenomen. De maatregelen hebben dusdanig effect dat de stelpost ad 176 duizend euro niet hoeft te worden gebruikt. Deze stelpost zetten wij in ter dekking van de taakstelling personeelsstop.

(10) Vrijval voorziening BDU-SIV

Het Rijk heeft de afrekening van de Brede Doel Uitkering (SIV) 2005-2009 aangekondigd. De waarschijnlijke afrekening is conform onze ingediende verantwoording. In de jaarrekening 2009 hadden we uit onzekerheid hierover nog een voorziening van 1,252 miljoen euro opgenomen. Op basis van de afgegeven voorlopige toekenning door het rijk kan de voorziening vrijvallen.

(11) Subsidies voorgaande jaren

Op grond van de subsidieverordening worden subsidies achteraf op basis van een verantwoording door instellingen formeel toegekend. Jaarlijks verstrekken wij ongeveer 60 miljoen euro aan subsidies. De instellingen leggen daarover verantwoording af. Op basis van de verantwoordingen blijkt dat 302 duizend euro niet is besteed. Dat is 102 duizend euro meer dan begroot.

(12) Uitvoeringskosten producten

Door de doorbelasting van specifiek gemaakte loon- en bureaunkosten aan beleidsproducten ontstaat een voordeel van 105 duizend euro op de productgroep algemene baten en lasten.

(13) BTW

Ten eerste wordt het nadeel op de BTW veroorzaakt door een taakstellende korting van 76 duizend voor het BTW-compensatiefonds. De taakstelling is in de begroting van 2011 volledig verwerkt en daarmee opgelost. In 2010 resteert een incidenteel nadeel van 76 duizend euro.

Ten tweede is in Sport op Orde rekening gehouden met een verrekenbaar bedrag van 100 duizend euro in verband met betaalde BTW op de overhead. Dit bedrag moet nog definitief met de belastingdienst worden afgestemd. In de begroting is hiermee al wel rekening gehouden. We nemen uit behoedzaamheid nu dit nadeel. Als wij de beschikking van de belastinginspecteur hebben ontvangen zullen wij de terugontvangst weer als voordeel inboeken.

(14) Diverse lasten en baten

Betreffen diverse afwijkingen. Per saldo levert dit een voordeel op van 184 duizend euro.





DIENST RUIMTELIJKE ORDENING EN ECONOMISCHE ZAKEN



PRODUCTGROEPEN

- 7.02 Woningbouwlocaties / Wijkvernieuwing
- 7.03 Particulier woningbeheer
- 7.04 Bouwtoezicht
- 7.05 Verkeer en Vervoer
- 7.06 Parkeerbedrijf
- 7.07 Bedrijventerreinen / Kantoren
- 7.08 Geluidwering / Bodem
- 7.09 Groen- en recreatievoorzieningen
- 7.10 Monumenten en archeologie
- 7.11 Stadsdeelcoördinatie
- 7.12 Economisch Business Plan
- 7.13 Wegen
- 7.14 Groen- en speelvoorzieningen
- 7.15 Kunstwerken
- 7.16 Riolering
- 7.17 Verkeersvoorzieningen
- 7.18 Beheer
- 7.19 Handhaving
- 7.20 Water
- 7.21 Begraafplaatsen
- 7.22 Buitenbezittingen
- 7.23 Woonwagenvoorzieningen
- 7.24 In exploitatie te nemen eigendommen
- 7.26 Erfpachtterreinen
- 7.27 Binnenbezittingen
- 7.34 Wijkvernieuwing
- Overig vestigingsklimaat
- Overig leefomgeving
- Overig duurzaam
- Overig woonklimaat
- Overig

Woonklimaat
7.02 Woningbouwlocaties
RO/EZ
De Vries

Het realiseren van een kwalitatief hoogwaardig woningbouwprogramma aan de hand van het kwaliteitsprogramma uit de meerjarenplanning.

Doel

Kerdoel is het laten aansluiten van het aanbod van woningen bij de vraag. Subdoelen zijn om Groningen te ontwikkelen tot een voor iedereen aantrekkelijke stad om te wonen, met gedifferentieerde wijken en goede voorzieningen. Tevens om te voorzien in de kwalitatieve vraag door uitleg met gedifferentieerde en hoogwaardige duurzame woningvoorraad en kwantitatief voldoende woningen. De nieuwbouwproductie voor de stad moet leiden tot een evenwichtig aanbod, zodat huishoudens niet onnodig de stad verlaten.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.295	2.909	45.370	-42.461
Totaal baten	408	571	11.273	10.702
Saldo voor reservemutaties	-887	-2.338	34.097	-31.759
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	175	6.275	6.275	-
■ Onttrekking	125	1.627	1.627	-
Saldo na reservemutaties	-937	-6.986	-38.745	-31.759

Specificatie verschil

Lasten				
■ Voorziening Meerstad			(1)	N 35.000
■ Meerstad			(2)	N 8.304
■ Stimulering energiebesparing Woningen			(3)	V 747
■ Overigen				V 96
Totaal				N 42.461
Baten				
■ Meerstad			(2)	V 8.304
■ Vrijval Voorziening Volkshuisvesting			(4)	V 900
■ Resultaten slotcalculaties			(5)	V 976
■ Resultaten bouwrijpe kavels			(6)	V 179
■ Diverse baten			(7)	V 343
Totaal				V 10.702

Toelichting

(1) Voorziening Meerstad

In afwachting van de vaststelling van de grondexploitatie 2011 is de accountant op grond van zijn onderzoek ten aanzien van het project Meerstad tot de conclusie gekomen dat er materiële onzekerheden bestaan in de range van 35 miljoen euro tot 50 miljoen euro. Op grond van de voorliggende informatie is besloten om een voorziening van 35 miljoen euro te treffen.



- (2) **Meerstad**
De hogere lasten ad 8,3 miljoen euro betreffen de administratieve verrekening van aankopen door de gemeente Groningen van gronden in het gebied en de baten voor hetzelfde bedrag in rekening te brengen aan Meerstad. Deze transacties waren niet in de begroting opgenomen.
- (3) **Stimulering energiebesparing Woningen**
Wij hebben een tweetal subsidiebeschikkingen (Tuinwijk en De Hoogte) aan woningcorporatie De Huismeesters verstrekt. In 2010 hebben we hierop niet kunnen uitbetalen, omdat de projecten nog niet gereed waren.
- (4) **Vrijval Voorziening Volkshuisvesting**
Wij laten van de Voorziening Volkshuisvesting 0,9 miljoen euro vrijvallen. We kunnen dit doen omdat we het risico van de gemeentelijke geldleningen aan de woningbouwcorporaties hebben herrekend 1,4 miljoen euro; er wordt minder uitgeleend. De andere risico's schatten wij op nihil in. De garantie van het Waarborgfonds Eigen Woningen is vervallen. Voor nieuwe garanties staat het Rijk borg en voor oude garanties geldt dat de executiewaarde van de betreffende woningen hoger is dan de afgegeven garantie.
- (5) **Resultaten slotcalculaties**
Wij hebben slotcalculaties gemaakt van de projecten Winschoterdriehoek, Veenweg, Van Starckenborgh en de ontwikkelokaties; de laatste zijn de terreinen waar eerst scholen stonden en die verkocht zijn voor herontwikkeling. In deze jaarrekening tellen de resultaten daarvan mee.
- (6) **Resultaten bouwrijpe kavels**
We hebben nog voor 179 duizend euro opbrengsten geprognoseerd voor verspreide bouwrijpe kavels. Dat zijn kavels uit projecten die inmiddels zijn afgesloten, maar waarvan de resterende gronden onder deze titel worden geadministreerd.
- (7) **Diverse baten**
Het gaat hier ondermeer om middelen nieuw beleid bestemd voor woningbouwprogramma en woningbouwproductie, die in 2010 nog niet tot uitgaven hebben geleid.

Woonklimaat
7.03 Particulier woningbeheer
RO/EZ
De Vries

Stedelijke aanpak van de verbetering en het aansluitende onderhoud van de vooroorlogse particuliere woningvoorraad, het preventieve onderhoud van naoorlogse particuliere woningen en het optimaliseren van de woonomgeving.

Doel

Het vergroten van de aantrekkelijkheid voor alle soorten woonmilieus is de belangrijkste speerpunt van volkshuisvestingsbeleid. Nieuwbouw, woningverbetering, herstructurering van de woningvoorraad en verbetering van de woonomgeving moeten helpen die kwaliteitssprong te maken.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	3.396	3.515	1.935	1.580
Totaal baten	3.146	4.617	4.990	373
Saldo voor reservemutaties	-250	1.102	3.055	1.953
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	286	286	286	-
■ Onttrekking			-	-
Saldo na reservemutaties	-536	816	2.769	1.953

Specificatie verschil

Lasten				
■ Vrijval BWS			(1)	V 1.501
■ Opplusregeling			(2)	V 109
■ Overigen				N 30
Totaal				V 1.580
Baten				
■ Vrijval BWS			(1)	V 603
■ Overigen				N 230
Totaal				V 373



Toelichting

(1) Vrijval BWS

De regeling BWS werd door RCG uitgevoerd, inclusief het gedeelte BWS 1992 dat door de gemeente vòòr oprichting RCG werd uitgevoerd. Bij de afwikkeling van de afkoop BWS is aanvankelijk door RCG besloten 70% uit te keren van de verwachte vrijval: voor de gemeente Groningen betekende dit 2,8 miljoen euro die bij jaarrekening 2009 is bestemd.

Na de afkoop van corporaties is op basis van het RCG liquidatiebesluit het restant aan RCG/BWS middelen uitgekeerd: dit betekende 1,475 miljoen euro voor het gemeentelijke aandeel van de gemeente Groningen, wat gebruikt is voor bijdrage aan het tijdelijk informatiecentrum Grote Markt, het Meerschop Paterswolde en de Watertoren-noord. Destijds is aangekondigd dat er nog een deel zou vrijvallen.

Nu genoemde verplichtingen zijn afgewerkt, is onderzocht welke verplichtingen nog resterend en welke bedragen nodig zijn voor afwikkeling particulieren BWS/RCG en afwikkeling particulieren gemeente Groningen, voor de komende 4 jaren. Het restant aan middelen van het door de jaren heen opgebouwde liquiditeitsoverschot kan nu vrijvallen: dit betekent voor de gemeente Groningen een vrijval van 2,1 miljoen euro.

Vermeld moet worden dat er in de komende 4 jaar alsnog mogelijk middelen vrijvallen, als de toets op inkomsten van BWS-cliënten de komende tijd nog leidt tot beëindiging van BWS subsidie. Voor zover het RCG/BWS-cliënten zijn, kan dat worden gedeeld met deelnemende RCG gemeenten.

(2) Opplusregeling

Het resultaat wordt veroorzaakt doordat er in 2010 nauwelijks meer nieuwe projecten voldoen aan de criteria van de stimuleringsregeling opplussen Gemeente Groningen. Opplussen is het bouwkundig aanpassen van bestaande woningen opdat deze meer toegankelijk en veilig te bewonen zijn voor bewoners die minder mobiel en behendig zijn of worden. De deelname aan de opplusregeling staat open voor de corporaties, institutionele beleggers en actieve verenigingen van eigenaren van minimaal 6 woningen. Met ingang van 2011 is de Opplusregeling afgeschaft. Uw raad heeft besloten om de jaarlijkse middelen van 225 duizend euro met ingang van 2011 aan te wenden voor het programma Zorgen voor Morgen.

Woonklimaat
7.04 Bouwtoezicht
RO/EZ
De Vries

Adviseren over en controleren van bouwvragen op de bouwregelgeving omtrent utiliteitsbouw c.s.;
Het coördineren van alle aspecten betrekking hebbende op de bouw in de utiliteitsbouw met o.a. de economische sector, de milieusector, de stedenbouwkundige sector, de welstandscommissie, de juridische sector, de brandweer, de politie, etc.

Het zorgen voor handhaving bouwregelgeving d.m.v. controle op illegale bouwactiviteiten en bouwwerken, evenals het illegale gebruik van panden en gronden in de utiliteitsbouw c.s.;

Het uitvoeren van het reclamebeleid d.m.v. afgifte van reclamevergunningen o.g.v. art. 144 APV-G en afgifte subsidiebeschikkingen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	8.667	9.178	9.178	-
Totaal baten	8.165	8.039	6.504	-1.535
Saldo voor reservemutaties	-502	-1.139	-2.674	-1.535
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		418	418	-
■ Onttrekking		905	905	-
Saldo na reservemutaties	-502	-652	-2.187	-1.535

Specificatie verschil

Lasten				
■ Resultaat bouwleges		(1)	V	228
■ Ureninzet reguliere activiteiten		(2)	N	160
■ Odb-norm kamerverhuur		(3)	V	169
■ GRMeerstad vergunningverlening		(4)	N	147
■ Overige			N	90
Totaal				0
Baten				
■ Resultaat bouwleges		(1)	N	1.923
■ Ureninzet reguliere activiteiten		(2)	V	160
■ GRMeerstad vergunningverlening		(4)	V	147
■ Overige			V	81
Totaal			N	1.535

Toelichting

(1) Resultaat bouwleges

Door de huidige economische omstandigheden blijven grote projecten wegens de crisis grotendeels uit. Hierdoor zijn er minder opbrengsten gerealiseerd en als gevolg daarvan is het resultaat op de bouwleges lager dan begroot.

Om de lasten te drukken zijn diverse maatregelen genomen zoals het niet invullen van vacatureruimte, het beëindigen van inhuurcontracten en het uitvoeren van werken derden voor andere gemeenten. Hierdoor is een kostenreductie gerealiseerd van 0,2 miljoen euro.



(2) Ureninzet reguliere activiteiten

Voor het uitvoeren van reguliere taken in het kader van bouwtoezicht is meer ureninzet nodig dan begroot. Dit geldt met name voor handhaving, voorlichting en beleidsgerelateerde activiteiten. En de kosten ureninzet met betrekking tot de vergunningverlening van de kapvergunning. De meerkosten worden verrekend met het resultaat van de organisatiekosten van de dienst.

(3) 0-db norm kamerverhuur

Het budget is niet volledig besteed. De uitvoering van de 0-db norm blijkt na onderzoek praktisch niet uitvoerbaar. De uitkomsten van het onderzoek waren in het laatste kwartaal van 2010 bekend. Inmiddels is gezocht naar alternatieven voor een uitvoerbare normering. Het voorstel hiervoor is door uw Raad in februari 2011 vastgesteld.

(4) GR Meerstad vergunningverlening

In 2010 is met de GRMeerstad een dienstverleningsovereenkomst afgesloten met betrekking tot vergunningverlening, handhaving en toezicht in relatie tot Meerstad. De inning van de leges na aftrek van de gemaakte kosten worden aan de GRMeerstad overgemaakt. De gerealiseerde bouwleges 2010 Meerstad zijn 147 duizend euro.

Vestigingsklimaat
7.05 Verkeer en vervoer
RO/EZ
Dekker

Verkeersmanagement (mobiliteitsbegeleiding / beheersing, stimulering van gebruik vervoersalternatieven en verbetering verkeersveiligheid), betere benutting door optimalisatie van de bestaande infrastructuur en aanleg van nieuwe infrastructuur, mede in relatie tot socio-economische ontwikkelingen.

Dit programma betreft auto-infrastructureurprojecten, openbaar vervoerprojecten, fietsvoorzieningen en parkeerfaciliteiten / transferia, vooral ten behoeve van de bereikbaarheid op stedelijk niveau. Deels betreft het ook buurtinfrastructuur, die vooral de verkeersveiligheid en de kwaliteit van de leefomgeving ten goede komen.

Doel

Voorzien in een goede autobereikbaarheid van werkgelegenheid- en voorzieningenconcentraties (waaronder bedrijventerrein Zuidoost, UMCG-zone, Verbindingskanaalzone / Stationsgebied en de binnenstad) door het verbeteren van de ringwegen, de aanrijroutes en het realiseren van nieuwe parkeergarages.

Betere doorstroming van het openbaar vervoer, positieve invloed op de exploitatie en het versterken van de concurrentiepositie ten opzichte van de auto.

Het terugdringen van de groei van het autoverkeer door verkeersmanagement, waaronder de verbetering van het aanbod van vervoersalternatieven (hoogwaardig OV, een aantrekkelijk fietsnetwerk en P+R-transferia).

Vanuit verkeer en vervoer bijdragen aan het verbeteren van de kwaliteit van de leefomgeving onder andere door verhoging van de verkeersveiligheid.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Verschil
Totaal lasten	8.063	16.073	16.018	55
Totaal baten	2.396	3.024	4.629	1.605
Saldo voor reservemutaties	-5.667	-13.049	-11.389	1.660
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		4.738	4.738	-
■ Onttrekking		8.516	8.516	-
Saldo na reservemutaties	-5.667	-9.271	-7.611	1.660

Specificatie verschil

Lasten				
■ Kapitaallasten		(1)	V	799
■ Resultaat slot- en nacalculaties		(2)	V	178
■ Fietsnota		(3)	V	305
■ Regiotram		(4)	N	1.181
■ Overige			N	46
Totaal			V	55
Baten				
■ Resultaat slot- en nacalculaties		(2)	V	500
■ Regiotram		(4)	V	1.181
■ Overige			N	76
Totaal			V	1.605



Toelichting

(1) Kapitaallasten

Een aantal investeringsprojecten zijn in 2010 niet tot uitvoering gekomen. Hierdoor is een voordeel op de kapitaallasten ontstaan.

(2) Resultaat op slot- nacalculaties

Resultaat op slot- en nacalculaties van verkeer- en vervoersprojecten.

(3) Fietsnota

Met name de uitgaven ten laste van de post "asfaltering fietspaden" uit het programma fietsnota "Stap-op 2009" zijn bij de turap II te hoog ingeschat. De overige posten zijn conform verwachting uitgevoerd. De oorzaak is vertraging in de uitvoering in verband met ingewikkelde procedures. Daarnaast is een groot deel bestemd voor de aanleg van fietspaden en de kwaliteitsverbetering van fietsvoorzieningen. De doorlooptijd hiervan is over het algemeen vrij lang gezien de verschillende procedures die doorlopen moeten worden. De verwachting is dat de uitgaven nu plaatsvinden in 2011 en in 2012.

(4) Regiotram

In 2010 zijn er meer uren besteed aan de Regiotram dan was begroot. Daarentegen zijn er ook meer uren gedeclareerd voor werkzaamheden aan het Regiotram project dan begroot.

Vestigingsklimaat
7.06 Parkeerbedrijf
RO/EZ
Dekker

De productgroep parkeervoorziening bestaat uit de producten exploitatie parkeervoorzieningen op straat, parkeerterreinen, buurtstallingsgarages en commerciële garages.

Doel

Het kostenneutraal aanbieden van kwalitatief hoogwaardige en innovatieve parkeerproducten en diensten, binnen de kaders van het gemeentelijke verkeersbeleid, aan doelgroepen die bijdragen aan het economisch en maatschappelijk belang van de stad Groningen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	12.607	15.100	15.575	-475
Totaal baten	11.882	12.812	11.547	-1.265
Saldo voor reservemutaties	-725	-2.288	-4.028	-1.740
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		660	660	-
■ Onttrekking	1.334	3.412	3.412	-
Saldo na reservemutaties	609	464	-1.276	-1.740

Specificatie verschil

Lasten				
■ Parkeergarages		(1)	N	312
■ Straatparkeren		(2)	N	698
■ Fietsparkeren		(3)	V	300
■ Overig			V	235
Totaal				475
Baten				
■ Straatparkeren		(2)	N	1360
■ Parkeergarages		(4)	V	95
Totaal				1.265

Toelichting

(1) Parkeergarages

In 2010 is fors ingezet op het onderhoud van de garages. Dit heeft geleid tot een grotere personele inzet van het parkeerbedrijf (200 duizend euro) en de kosten van de begeleiding door een externe partij voor de inventarisatie van het onderhoud (100 duizend euro).



(2) Straatparkeren

Lasten

In 2009 is het project gestart ter verbetering van het vergunningensysteem. Dit project heeft vertraging opgelopen en is hierdoor in het derde kwartaal 2010 opgeleverd. De meerkosten bedragen 200 duizend euro.

De kosten van handhaving 2010 zijn 280 duizend euro hoger dan begroot. Oorzaak hiervan zijn de nabetaling van een indexatie over 2 jaar en de extra kosten door inzet van meerdere partijen om de personele bezetting op peil te houden. (Regiopolitie, MD, Veiligheid & Zorg)

De overheadkosten inclusief interne uren zijn 200 duizend euro hoger dan begroot; de methode van directe toerekening is gehanteerd.

Baten

In de begroting 2010 is rekening gehouden met een tariefstijging van 10%. Deze verhoging heeft geen stijging van de omzet tot het gevolg gehad. De omzet laat een daling zien van 1,3 miljoen euro in de verkoop van tickets en de daaraan gerelateerde opbrengsten van naheffingsaanlagen.

De oorzaak van deze daling ligt voornamelijk bij de afname van het aantal parkeerbewegingen op straat.

In 2010 is er door diefstal uit automaten een geraamde omzet van 100 duizend euro niet gerealiseerd.

(3) Fietsparkeren

In de begroting is een bedrag van 290 duizend euro opgenomen ten behoeve verbetering fietsflat zoals aangekondigd in de Parkeernota. De kosten voor het verbeteren van de fietsflat zijn geactiveerd (conform het investeringskrediet). De kapitaallasten komen ten laste van de exploitatie.

(4) Parkeergarages

De omzetontwikkeling van de Circus- en Oosterpoortgarage laat een daling zien. De Boterdiepgarage heeft zich vanwege meerdere oorzaken nog niet op de wijze ontwikkeld zoals bij de start van de exploitatie was voorzien. Toch heeft de Boterdiepgarage in 2010 een betere omzet gehaald dan de aangepaste (sterk verlaagde prognose) voor dat jaar. (95 duizend euro V)

Relatie naar cijfers Jaarverslag Parkeerbedrijf

In de begroting is rekening gehouden met een tekort van 0,85 miljoen euro op de exploitatie van het parkeerbedrijf (inclusief de concernafdracht). De werkelijkheid (jaarverslag parkeerbedrijf) geeft aan dat het tekort inclusief concernafdracht 2,74 miljoen euro is. Het verschil tussen werkelijkheid en begroting bedraagt 1,89 miljoen euro. Hiervan wordt middels een bestemmingsvoorstel voorgesteld dit te onttrekken uit de reserve parkeren. De aan de resultaat van het parkeerbedrijf gerelateerde mutatie op de reserve parkeren komt daarmee voor 2010 op 2,74 miljoen euro (1,89 miljoen + 0,85 miljoen).

Het verband tussen de het resultaat in het jaarverslag parkeerbedrijf en het resultaat op productgroep 7.06 is als volgt:

Het resultaat binnen de productgroep 7.06 wordt niet alleen veroorzaakt door de exploitatie parkeerbedrijf, maar bestaat uit meerdere kosten die betrekking hebben op parkeren. Het resultaat op de productgroep 7.06 vóór reservemutaties bedraagt 4,03 miljoen negatief. Hierin zijn echter kosten opgenomen die niet in het jaarverslag parkeerbedrijf zijn opgenomen (overige kosten). Het gaat om een bedrag van 1,98 miljoen euro. Deze kosten hebben voor een groot deel betrekking op de vertraging van de parkeergarage Damsterdiep. Het saldo vóór reservemutaties minus de overige kosten (4,03 miljoen - 1,98 miljoen.) bedraagt 2,05 miljoen euro negatief. Dit is gelijk aan het resultaat in het jaarverslag parkeerbedrijf vóór concernafdracht 2,05 miljoen euro negatief (-2,74 miljoen euro + 0,69 miljoen euro concernafdracht).

Vestigingsklimaat
7.07 Bedrijventerreinen / Kantoren
RO/EZ
Schroor

Met nieuwe locaties en/of herstructurering van oudere bedrijfslocaties willen we het voor werkgevers fysiek aantrekkelijk maken zich in Groningen te vestigen en hier ook gevestigd te blijven. We willen de toekomstige voorraad en de diversiteit in het aanbod van bedrijventerreinen en kantoorlocaties op peil houden, zoals o.a. aangegeven in het structuurplan 'Van Nu naar Straks' en in de nota Terreinwinst. Volgens het structuurplan kantoren (begin 2011) beogen we vraag en aanbod in de kantorenmarkt meer op elkaar af te stemmen door te zorgen voor minder aanbod en meer opname. Al met al gaat het erom dat er voldoende (maar ook weer niet teveel) en kwalitatief goede werklocaties voorhanden zijn waar ondernemers goed uit de voeten kunnen. Naast revitalisering wordt door middel van parkmanagement gewerkt aan het behoud en beheer van bestaande en van in ontwikkeling zijnde bedrijvenlocaties.

Doel

Bijdragen aan een duurzame kwaliteit en voldoende hoeveelheid van onze werklocaties: bedrijventerreinen en kantoorlocaties.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.585	12.914	16.637	-3.723
Totaal baten	94	4.280	5.391	1.111
Saldo voor reservemutaties	-1.491	-8.634	-11.246	-2.612
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		6.250	6.250	-
■ Onttrekking	500	3.164	3.164	-
Saldo na reservemutaties	-991	-11.720	-14.332	-2.612

Specificatie verschil

Lasten				
■ Zernike			(1)	N 4.500
■ Watertoren Noord			(2)	V 500
■ Kapitaallasten				V 231
■ Overig				V 46
Totaal				3.723
Baten				
■ Watertoren Noord			(2)	N 500
■ Slot- en nacalculaties			(3)	V 1.605
■ Overig				V 6
Totaal				1.111

Toelichting

(1) Zernike

Het lagere resultaat wordt veroorzaakt door de afwaardering van de grondexploitatie Zernike voor een bedrag van 4,5 miljoen euro. Deze afwaardering is het gevolg van een herziene exploitatiebegroting.



(2) Watertoren Noord

Voor de multifunctionele invulling voor de Watertoren Noord is binnen deze productgroep een bedrag geraamd van 500 duizend euro. Het betreft een bijdrage aan het Groninger Monumentenfonds. Dekking hiervan vindt plaats uit ISV-3 jaarschijf 2010. De bijdrage aan Groninger Monumentenfonds heeft niet in 2010 plaatsgevonden. Hierdoor zijn de ontvangen ISV III-middelen op de balans verantwoord. Per saldo heeft dit geen effect op het resultaat.

(3) Slot- en nacalculaties

Het resultaat bedraagt ca. 1,6 miljoen euro. Deze komt ten gunste van het concern, omdat een deel van het tekort op de exploitatiebegroting gefinancierd is door het concern (Nieuw Beleid).

Leefomgeving
7.08 Geluidswering / Bodem
RO/EZ
Visscher

- Ontwikkeling en uitvoering stadecologie en integraal waterbeheer; opstellen landschapsvisies.
- Planontwikkeling en uitvoering recreatie en groenvoorzieningen.
- Beperking geluidshinder door voorzieningen, isolatie en beperken verkeerslawaaï.
- De kwaliteit van het woonmilieu te verbeteren door het isoleren van woningen.
- Stedelijke bodemkwaliteit vaststellen; saneren van verontreinigingen.

Doel

- Ecologische inbreng in ruimtelijke plannen; monitoring, inventarisatie en bescherming van soorten.
- Ontwikkeling beleid voor integraal waterbeheer; opstellen waterplan.
- Ontwikkeling beleid voor duurzaam bouwen.
- Beperken geluidshinder voor woningen binnen vastgestelde normen.
- Toepassen van stil asfalt.
- Opstellen van een overzicht van de bodemkwaliteit in de stad.
- Saneren van bodemverontreiniging in relatie met de stedelijke ontwikkelingen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	37	2.008	1.966	42
Totaal baten	5	1.791	1.749	-42
Saldo voor reservemutaties	-32	-217	-217	-
Mutaties reserves				
■ Toevoeging			-	-
■ Onttrekking		185	185	-
Saldo na reservemutaties	-32	-32	-32	-

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Duurzame ontwikkeling
7.09 Groen- en recreatievoorzieningen
RO/EZ
Visscher

- Duurzame inrichting van de stadsranden op basis van landschapsvisies.
- Versterken en uitbreiden van de stadsnatuur door middel van ecologisch beheer en inrichting.
- Het uitvoeren van de drie strategische groenprojecten in het kader van het ISV (Stadspark, Westrand en Hunzezone).
- Planontwikkeling en uitvoering sport-, recreatie en groenvoorzieningen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	-	1.550	2.175	-625
Totaal baten	-	-	625	625
Saldo voor reservemutaties	-	-1.550	-1.550	-
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	904	904	-
■ Onttrekking	-	954	954	-
Saldo na reservemutaties	-	-1.500	-1.500	-

Specificatie verschil

Lasten				
■ Herinrichting wijkpark Beijum			(1)	N 450
■ Overig				N 175
Totaal				625
Baten				
■ Herinrichting wijkpark Beijum			(1)	V 450
■ Overig				V 175
Totaal				625

Toelichting

(1) Herinrichting wijkpark Beijum

Er zijn in 2010 opbrengsten en lasten gerealiseerd op het project "Herinrichting wijkpark Beijum". Zowel de opbrengsten en lasten zijn in de begroting niet geraamd. Per saldo geen resultaat.



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Woonklimaat
7.10 Cultuurhistorie
RO/EZ
Schroor

Inventarisatie en selectie van objecten en gebieden met historische waarden op het terrein van architectuur en stedenbouw. Het verbeteren, in stand houden, onderzoeken en documenteren van monumenten en monumentale waarden, waardoor zorgvuldig wordt omgegaan met de kwaliteiten van het gebouwde erfgoed, zowel boven als onder het maaiveld. Het op basis van architectuurhistorisch, bouwhistorisch en archeologisch onderzoek verkrijgen van inzicht over de ruimtelijke ontwikkeling van Groningen ten behoeve van advisering bij bestemming- en stedenbouwkundige plannen. Informatievoorziening binnen de gemeentelijke organisatie en aan burgers over de hiervoor genoemde activiteiten.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.419	3.613	2.176	1.437
Totaal baten	135	2.347	952	-1.395
Saldo voor reservemutaties	-1.284	-1.266	-1.224	42
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		70	70	-
■ Onttrekking	266	318	318	-
Saldo na reservemutaties	-1.018	-1.018	-976	42

Specificatie verschil

Lasten				
■ Jaarprogramma Archeologie 2010		(1)	V	1.431
■ Overig			V	6
Totaal			V	1.437
Baten				
■ Jaarprogramma Archeologie 2010		(1)	N	1.431
■ Overig			V	36
Totaal			N	1.395



Toelichting

(1) Jaarprogramma Archeologie 2010

Het Jaarprogramma Archeologie 2010 is voor een bedrag van 1,43 miljoen euro (nog) niet uitgevoerd. De reden voor het niet volledig uitvoeren van het programma is dat in verband met de ongunstige economische omstandigheden een aantal geplande onderdelen zijn komen te vervallen, zijn vertraagd of nog niet volledig zijn uitgevoerd. Als gevolg hiervan zijn er in het jaarprogramma Archeologie 2010 dan ook geen bijdragen geweest vanuit de diverse projecten.

De volgende onderdelen van het Jaarprogramma Archeologie 2010 zijn niet, of niet volledig uitgevoerd in 2010 (reden):

- Boterdiep oostzijde (uitvoering vertraagd);
- tramtracé buiten binnenstad (geen opdracht van Trambureau);
- Grote Markt-Martinierkhof kabels en leidingen (loopt door in 2011);
- Grote Markt oostzijde (loopt door in 2011);
- afrekening fase 1 Helpermaar (afwikkeling in 2011);
- riolering Vismarkt opgraving (onderzoek niet uitgevoerd; plan gaat niet door);
- riolering Vlasstraat e.o. begeleiding (onderzoek niet uitgevoerd);
- riolering Zuiderpark e.o. begeleiding (onderzoek niet uitgevoerd; capaciteitsgebrek);
- riolering binnenstad-oost begeleiding (onderzoek niet uitgevoerd; capaciteitsgebrek).

Overig
7.11 Stadsdeelcoördinatie
RO/EZ
De Vries

Het realiseren van de producten uit het stadsdeelprogramma, gericht op de coördinatie van het wijksgewijs werken van verschillende diensten, het voorbereiden van projecten en maatregelen die bijdragen aan de versterking van de leefbaarheid, de veiligheid en de voorzieningenstructuur van de verschillende stadsdelen en wijken daarbinnen. Dit alles met behulp van een goede communicatie met bewoners en ondernemersorganisaties.

Doel

Op basis van stadsdeelvisies verbeteren van de leefbaarheid, de veiligheid en de voorzieningenstructuur in de diverse stadsdelen, evenals de communicatie met de daar werkzame bewoners en ondernemersorganisaties.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	2.004	5.310	6.991	-1.681
Totaal baten	318	2.675	4.277	1.602
Saldo voor reservemutaties	-1.686	-2.635	-2.714	-79
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		-	-	-
■ Onttrekking		535	535	-
Saldo na reservemutaties	-1.686	-2.100	-2.179	-79

Specificatie verschil

Lasten				
■ Stadsdeelbudgetten		(1)	N	331
■ Projecten Stadsdeelcoördinatie		(2)	N	1.350
Totaal				1.681
Baten				
■ Stadsdeelbudgetten		(1)	V	331
■ Projecten Stadsdeelcoördinatie		(2)	V	1.271
Totaal				1.602

Toelichting

(1) Stadsdeelbudgetten

Er is in 2010 331 duizend euro meer uitgegeven in de verschillende wijken dan begroot. In 2010 is uitvoering gegeven aan grotere projecten, zoals herinrichting van de J. H. Jansenstraat en het speelplekkenplan in Corpus den Hoorn. Dit heeft geleid tot extra uitgaven. De extra middelen hiervoor worden gedekt door de ISV voorziening.

(2) Projecten Stadsdeelcoördinatie

Er lopen in 2010 projecten zoals Tuinwijk Studentenbuurt, Herinrichting Hendrik de Vriesplantsoen en de Groene Long in Beijum. Deze projecten zorgen voor meer uitgaven, maar de kosten worden gedekt door NLA en ISV middelen.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Vestigingsklimaat

7.12 Economisch Business Plan

RO/EZ

Schroor

Het Economisch Business Plan is één van de deelplannen als uitwerking van de Stadsvisie. Hierin worden de economische ambities van de stad Groningen tot 2010 verwoord.

Doel

Terugdringen (structurele) werkloosheid en bevordering stijging aantal arbeidsplaatsen. Het versterken van de internationale concurrentiepositie. Groningen wil aangesloten zijn op de ruimtelijke economische hoofdstructuur van Noord-West Europa en uitgroeien tot een van de economische kerngebieden in Nederland die nationaal en internationaal kunnen concurreren. Verbeteren van de aansluiting onderwijs en arbeidsmarkt.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	4.462	5.951	6.991	-1.040
Totaal baten	1.069	1.069	2.321	1.252
Saldo voor reservemutaties	-3.393	-4.882	-4.670	212
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		-	-	-
■ Onttrekking	312	421	421	-
Saldo na reservemutaties	-3.081	-4.461	-4.249	212

Specificatie verschil

Lasten			
■ G-Kracht		(1)	N 900
■ Overig			N 140
Totaal			1040
Baten			
■ G-Kracht		(1)	V 1252
Totaal			1252

Toelichting

(1) G-Kracht

In de begroting zijn niet alle onderdelen van G-Kracht als last opgenomen. In het 4e kwartaal zijn nog een groot aantal projecten tot uitvoer gekomen zoals Groene Energie, Bevorderen ondernemerschap en Versterken binnenstad.

In de begroting is 350 duizend euro als dekking voor G-kracht opgenomen. In de rekening is conform geldende afspraken 684 duizend euro vrijval kapitaallasten als extra dekking opgenomen. Het overblijvend saldo van 568 duizend euro is gedekt uit bijdragen derden.

Leefomgeving
7.13 Wegen
RO/EZ
Visscher

Dit programma omvat alle gesloten en open verharding, waaronder wegen, voet- en fietspaden, voetgangersgebieden, parkeerterreinen etc.

Doel

Het in stand houden / verbeteren van de infrastructuur van wegen, voet- en fietspaden, voetgangersgebieden, parkeerterreinen etc. van de gemeente op een niveau dat dient te voldoen aan de in het BORG beschreven en vastgelegde kwaliteitscriteria.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	7.111	8.665	8.830	-165
Totaal baten	727	1.363	1.493	130
Saldo voor reservemutaties	-6.384	-7.302	-7.337	-35
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		194	194	-
■ Onttrekking		652	652	-
Saldo na reservemutaties	-6.384	-6.844	-6.879	-35

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Leefomgeving

7.14 Groen- en speelvoorzieningen

RO/EZ

Visscher

Dit onderdeel betreft het dagelijkse en groot onderhoud aan parken, wijkgroen, bomen, speelvoorzieningen, bermen en wandelpaden in het groen. Daarnaast is hierbij inbegrepen de verhuur (tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten) van gemeentegrond aan volkstuinen. In totaal gaat het om 8,5 miljoen vierkante meter areaal, 11 volkstuincomplexen, 1.967 speelvoorzieningen en 81.493 bomen.

Doel

De productgroep 'Groen- en speelvoorzieningen' richt zich op de instandhouding en tijdige vervanging van groen- en speelvoorzieningen. Richtlijnen daarbij zijn de in BORG beschreven kwaliteitsniveaus.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	12.984	13.787	13.688	99
Totaal baten	1.163	1.036	1.234	198
Saldo voor reservemutaties	-11.821	-12.751	-12.454	297
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		26	26	-
■ Onttrekking	20	36	36	-
Saldo na reservemutaties	-11.801	-12.741	-12.444	297

Specificatie verschil

Lasten				
■ Stormschade		(1)	N	121
■ Uitvoering programma Bomenstructuurplan en Groenstructuurplan		(2)	V	132
■ Ureninzet reguliere taken groen		(3)	V	333
■ Zwerfvuil Groen		(4)	N	246
■ Opdrachten derden Ten Boer		(5)	N	120
■ Overige			V	121
Totaal			V	99
Baten				
■ Ureninzet reguliere taken groen		(3)	N	333
■ Zwerfvuil Groen		(4)	V	246
■ Opdrachten derden Ten Boer		(5)	V	120
■ Overige			V	165
Totaal			V	198

Toelichting

(1) Stormschade

Door de storm op 12 juli 2010 is er veel schade aan groen geleden (N 121). Deze schade is inmiddels hersteld. Echter de geknapte en ontwortelde bomen door de storm moeten voor een deel nog worden vervangen in 2011.



(2) Uitvoering programma Bomenstructuurplan en Groenstructuurplan

Door de vroeg invallende winter zijn niet alle geplande onderhoudsprojecten uit het bomenstructuurplan en groenstructuurplan in 2010 uitgevoerd (V 132). Het gaat veelal om projecten die zijn voorbereid en waarvoor financiële verplichtingen richting derden zijn aangegaan.

(3) Ureninzet reguliere taken groen

Door een hoog ziekteverzuim en het niet tijdig invullen van vacatures zijn er minder declarabele uren geschreven op de productgroep groen.

(4) Zwerfvuil Groen

Deze kosten zijn onderdeel van de reguliere onderhoudskosten groenbestekken. De kosten zwerfvuil groen zijn verrekend met de Milieudienst in verband met de toerekening aan de afvalstoffenheffing.

(5) Opdrachten derden Ten Boer

Er zijn diverse opdrachten uitgevoerd voor Ten Boer buiten de DVO (plaatsen van speelvoorzieningen en onderhouden van sportvelden). De uitgaven en inkomsten waren deels in begroting opgenomen.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Leefomgeving
7.15 Kunstwerken
RO/EZ
Visscher

Onder kunstwerken worden verstaan bruggen, tunnels, viaducten, stadsmarkeringen en wijkobjecten (keermuren, pergola's, plateaus, urinoirs, abri, videopaviljoens etc.). In totaal worden ca. 965 objecten beheerd. Het gemeentelijk slibdepot valt ook onder deze productgroep.

Doel

Het deelprogramma beoogt bruggen, tunnels, viaducten, stadsmarkeringen en wijkobjecten van een zodanig onderhoud te voorzien dat voldaan wordt aan de wettelijke onderhoudseisen en aan de eisen voor de BORG-kwalificatie.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.553	2.385	2.009	376
Totaal baten	62	39	129	90
Saldo voor reservemutaties	-1.491	-2.346	-1.880	466
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		-	-	-
■ Onttrekking		170	170	-
Saldo na reservemutaties	-1.491	-2.176	-1.710	466

Specificatie verschil

Lasten				
■ Beveiliging Martinitoren		1	V	170
■ Programma kunstwerken		2	V	361
■ Overige		3	N	155
Totaal			V	376
Baten				
■ Overige		3	V	90
Totaal			V	90

Toelichting

(1) Beveiliging Martinitoren

De beveiliging van de Martinitoren (incidenteel nieuw beleid) is 170 duizend euro goedkoper uitgevallen. Op 26 mei 2010 heeft de raad ingestemd met de afronding van dit project.

(2) Vrijval programma

Van het programmabudget is 361 duizend euro niet besteed. De renovatie van 2 bruggen zou in 2010 in combinatie met de renovatie van de oevers in het Stadspark worden uitgevoerd (zie productgroep water). Door de vroeg invallende winter is dit project vertraagd. Daarnaast zijn een aantal projecten door gunstige aanbestedingen goedkoper uitgevallen.

(3) Overige

Tot slot zijn er diverse kleine afwijkingen op de apparaatskosten, de reguliere budgetten en de vaste budgetten. Per saldo gaat het om een negatief resultaat van 65 duizend euro.

Leefomgeving
7.16 Riolering
RO/EZ
Visscher

De productgroep rioleringen betreft het gemeentelijke rioolnet (inclusief persleiding, rioolgemalen en huis- en kolkaansluitingen), het grondwater en het stedelijke oppervlaktewater.

Doel

Dit deelprogramma beoogt het beheer en onderhoud van de gemeentelijke riolering in stand te houden en aan te passen aan de wettelijke eisen (basisinspanning en zorgplicht). Eén en ander wordt getoetst aan het Groninger Water- & Riolerings Plan (GWRP).

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	12.144	11.814	11.477	337
Totaal baten	13.169	12.839	12.799	40-
Saldo voor reservemutaties	1.025	1.025	1.322	297
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		-	-	-
■ Onttrekking		-	-	-
Saldo na reservemutaties	1.025	1.025	1.322	297

Specificatie verschil

Lasten				
■ Programma riolering			1	V 337
Totaal				337
Baten				
■ Overige			2	N 40
Totaal				40

Toelichting

(1) Programma riolering

Van het totale exploitatiebudget is 337 duizend euro niet besteed. Dit is voor groot deel veroorzaakt doordat niet het gehele programma in 2010 is uitgevoerd. Het baggeren van de vijvers in het Stadspark is doorgeschoven naar 2011 (100 duizend euro). Door de vroeg invallende winter is het project Vinkhuizen niet (geheel) in 2010 uitgevoerd (130 duizend euro). Tot slot is het uitvoeren van de ecoscan 60 duizend euro goedkoper uitgevallen.



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Leefomgeving
7.17 Verkeersvoorziening
RO/EZ
Dekker

De productgroep verkeersvoorzieningen bestaat uit: de producten verkeersmeubilair, stremmingen en omleidingen, invalidenparkeerplaatsen, verkeersregelininstallaties, wegmarkeringen, verkeersmaatregelen, openbare verlichting en bewegwijzering. Daarnaast vallen bijzondere objecten onder deze productgroep zoals: carillon Martinitoren, tijdsaanduidingen A-kerk / Martinitoren, verlichte stadsplattegronden, additionele verlichting (schijnwerpers t.b.v. aanlichten van gebouwen en kunst) en aardgasverlichting Martinikerkhof. In totaal worden meer dan 53.000 objecten en 34.000 m² markering beheerd.

Doel

Binnen dit onderdeel worden producten geleverd die ten doel hebben de verkeersveiligheid en de doorstroming op gemeentelijke wegen te garanderen. Ook levert de openbare verlichting een bijdrage aan de sociale veiligheid en de attractiviteit van vooral de binnenstad.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	3.630	3.952	4.193	-241
Totaal baten	223	265	479	214
Saldo voor reservemutaties	-3.407	-3.687	-3.714	-27
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		-	-	-
■ Onttrekking		280	280	-
Saldo na reservemutaties	-3.407	-3.407	-3.434	-27

Leefomgeving
7.18 Beheer
RO/EZ
Visscher

Het beheer van de Groninger infrastructuur vindt plaats door middel van een geografisch informatie systeem (GIS). Daarvoor worden grote databases gevoed en onderhouden, maatregelpakketten gegenereerd behorende bij de verschillende onderhoudsniveaus en onderhoudsbegrotingen gemaakt. Daarbij wordt gebruik gemaakt van het beheermodel 'Beheer Openbare Ruimte Groningen' (BORG), zodat inzichtelijk wordt welke acties er gepleegd moeten worden. De vruchten daarvan zijn (in meer of mindere mate) terug te vinden in het Stadsdeelbeheerplan en in de begroting.

Doel

De doelstelling van de productgroep Beheer is het onderhoud en beheer aan te sturen op basis van kwaliteit. Dit wordt zodanig door het BORG-model gepresenteerd dat heldere besluiten op bestuurlijk niveau (kunnen) worden gemaakt.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	2.232	2.287	2.065	222
Totaal baten	199	254	10	-244
Saldo voor reservemutaties	-2.033	-2.033	-2.055	-22
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		-	-	-
■ Onttrekking		-	-	-
Saldo na reservemutaties	-2.033	-2.033	-2.055	-22

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Leefomgeving 7.19 Handhaving RO/EZ Visscher

De productgroep handhaving bestaat oa. uit contracten en overeenkomsten tussen de gemeente en (individuele) bewoners, evenals de handhaving daarvan. Te denken valt aan bijvoorbeeld diverse precario- en uitstalvergunningen (gebruik gemeentegrond) en uitstalvergunningen. Verder valt onder deze begrotingspost de ingebruikname, de adoptieregeling openbaar groen en verhuur van 'weilanden'. De productgroep is uitgebreid met het beheer en de handhaving van reclamecontracten en terrasvergunningen.

Doel

Deze doelstelling van de productgroep Handhaving omvat het reguleren en handhaven van het gebruik van de openbare ruimte. Hieronder valt ook het structurele overleg met Horeca Nederland.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.861	1.942	1.681	261
Totaal baten	1.422	1.503	1.436	-67
Saldo voor reservemutaties	-439	-439	-245	194
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		-	-	-
■ Onttrekking		-	-	-
Saldo na reservemutaties	-439	-439	-245	194

Specificatie verschil

Lasten				
■ Drank en horeca, prostitutie, winkeltijdenwet en kansspelen	(1)	V	58	
■ Verkeersvergunningen	(2)	V	56	
■ Overige taken handhaving, vergunningverlening, precario, ingebruikgevingen, evenementen	(3)	V	110	
■ Overige		N	37	
Totaal		V	261	
Baten				
■ Drank en horeca, prostitutie, winkeltijdenwet en kansspelen	(1)	N	35	
■ Verkeersvergunningen	(2)	N	93	
■ Precario	(3)	N	47	
■ Winkeltijdenwet handhaving	(4)	V	75	
■ Overige		V	33	
Totaal		N	67	

Toelichting

(1) Drank en horeca, prostitutie, winkeltijdenwet en kansspelen

Wegens een afname van de ureninzet met betrekking tot handhavingsactiviteiten en een lagere bezetting van het loket vergunningverlening in relatie tot de hoeveelheid minder ontvangen leges, afgegeven vergunningen, zijn de lasten en baten lager dan begroot.



(2) Verkeersvergunningen

Naast de vergunningverlening met betrekking tot ontheffingen worden tevens reguliere taken uitgevoerd in zake werk in uitvoering, permanente verkeersbesluiten. De taken in relatie tot de vergunningverlening worden uit de leges gedekt en de reguliere taken uit de bijdrage concern.

De lagere baten ontstaan wegens een afname van het aantal afgegeven vergunningen 2010 (13 duizend euro).

Daarnaast zijn er diverse afwijkingen op de apparaatskosten, de reguliere budgetten en de vaste budgetten. Per saldo gaat het om een negatief resultaat van 24 duizend euro.

(3) Overige taken handhaving, vergunningverlening, precario, gebruikgevingen, evenementen

Wegens een afname van het aantal inningen precario door regeldrukvermindering zijn de baten lager uitgevallen dan begroot. Hierdoor is ook de ureninzet en de daaraan gerelateerde lasten vergunningverlening, precario afgenomen. Hierdoor is de nadruk meer op handhaving komen te liggen, hetgeen extra lasten met zich meebrengt.

Tot slot is door het niet invullen van restant vacatureruimte minder uren verantwoord in relatie tot uitgifte groen.

(4) Winkeltijdenwet handhaving

Wegens een verbeuring dwangsom in relatie tot de winkeltijdenwet die tevens is voldaan, zijn genoemde baten gerealiseerd.



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Leefomgeving
7.20 Water
RO/EZ
Visscher

De productgroep water omvat het baggeren en het onderhoud van kademuren, beschoeiingen, remmingswerken, steigers en vijvers. Daarnaast gaat het om beheer en handhaving van openbaar vaarwater, brugbediening, drinkwater- & elektravoorziening, sloop- en recreatievaart en de woonschepen (-haven). In totaal worden ruim 2.200 objecten, 859.000 m² water en 33 kilometer oever beheerd.

Doel

Bij deze productgroep gaat het enerzijds om het fysiek in stand houden van kaden en oevers, evenals van de waterdiepten van vaarwegen en havens ten behoeve van de beroeps- en recreatievaart, anderzijds betreft de brugbediening en het uitvoeren van toezicht / handhaving op het openbare vaarwater binnen de gemeente Groningen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	2.346	3.665	2.375	1.290
Totaal baten	457	585	364	221
Saldo voor reservemutaties	1.889-	3.080-	2.011-	1.069
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		1.012	1.012	-
■ Onttrekking		1.250	1.250	-
Saldo na reservemutaties	-1.889	-2.842	-1.773	1.069

Specificatie verschil

Lasten				
■ Oeverbeschoeiing fase 4 (2010)		1	V	624
■ Oeverbeschoeiing fase 3 (2009)		2	V	166
■ Vrijval programmabudget		3	V	249
■ Afwijking apparaatkosten, regulier en vast budget		4	V	251
Totaal				1.290
Baten				
■ Afwijking apparaatkosten, regulier en vast budget		4	N	221
Totaal				221

Toelichting

(1) Oeverbeschoeiing fase 4 (Incidenteel nieuw beleid 2010)

Voor fase 4 was in 2010 nog een budget beschikbaar van 725 duizend euro voor de aanpak van de volgende kades: Zuiderhaven, Noorderhaven, Lopende Diep en Turfsingel. Tijdens de voorbereidingen in 2010 hebben wij de voorgenomen werkzaamheden aan de kademuren moeten bijstellen. Door de monumentale status van het Lopende Diep is een andere aanpak noodzakelijk. Bij de Turap III is hier melding van gemaakt. Daarnaast zijn de werkzaamheden vertraagd door de vroeg invallende winter. Er resteert nog een budget van 624 duizend euro.



(2) Oeverbeschoeiing fase 3 (incidenteel nieuw beleid 2009)

Bij de Turap II is gemeld dat in het najaar van 2010 pas gestart kon worden met de werkzaamheden aan de kademuren Kleine Der Aa. Reden is de aanwezigheid van een grote hoeveelheid KPN zinkers (kabels en leidingen). Door de vroeg invallende winter is het verleggen van de kabels en leidingen bij de kademuren Kleine der Aa vertraagd. Hierdoor is 166 duizend euro niet besteed.

(3) Vrijval programma

Door de vroeg invallende winter en de bomenproblematiek is het project renovatie van de oevers in het Stadspark niet uitgevoerd in 2010 (302 duizend euro). Dit project wordt in combinatie met de renovatie van 2 bruggen nu uitgevoerd in 2011 (zie productgroep water). Overige afwijkingen op het programma: 53 duizend euro negatief.

(4) Lagere lasten en baten apparaat, regulier en vast budget

Tot slot zijn er diverse afwijkingen op de apparaatskosten, de reguliere budgetten en de vaste budgetten. Per saldo gaat het om een positief resultaat van 30 duizend euro.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Leefomgeving

7.21 Begraafplaatsen

RO/EZ

Visscher

De volgende vijf producten kunnen worden onderscheiden: onderhoud groen, onderhoud grafbedekkingen, het begraven, publiekscontacten en administratie. Verder wordt de burger / nabestaande geïnformeerd over alle facetten van het begraven, betreffend onderhoud grafbedekkingen, huur en kopen van graven, verlengen van huurtermijnen, asbus bijzettingen en het sluiten van graven, zowel op het kantoor op Selwerderhof als bij de DIA-Kreupelstraat. De administratie behelst het bijhouden / muteren van grafgegevens en ook het innen van de opgelegde heffingen.

Doel

De geleverde producten hebben ten doel het in eigen beheer handhaven van een hoog onderhoud- en dienstverleningsniveau van de gemeentelijke begraafplaatsen en het verlenen van diensten / assistentie bij begrafenissen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	3.047	3.141	3.020	121
Totaal baten	1.782	1.876	1.569	-307
Saldo voor reservemutaties	-1.265	-1.265	-1.451	-186
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	36	36	36	-
■ Onttrekking	36	36	36	-
Saldo na reservemutaties	-1.265	-1.265	-1.451	-186

Specificatie verschil

Lasten				
■ Wet op de Lijkbezorging		1	N	135
■ Apparaatskosten		2	V	282
■ Overige			N	26
Totaal				121
Baten				
■ Wet op de lijkbezorging		1	V	22
■ Lagere verrekeningen		2	N	165
■ Lagere baten begraven		3	N	164
Totaal				-307

Toelichting

(1) Wet op de Lijkbezorging

In 2009 zijn de taken voor de uitvoering van de wet op de lijkbezorging overgedragen van de DIA naar RO/EZ. Over 2010 blijkt dat de overgehevelde budgetten ontoereikend zijn voor de uitvoering van deze wettelijke taak. In 2010 heeft dit geleid tot een tekort van 113 duizend euro.

(2) Vrijval apparaatbudgetten

Het resultaat op apparaatskosten bedraagt per saldo 117 duizend euro positief. Dit wordt veroorzaakt door lagere doorbelaste apparaatskosten dan in de geraamde personeelsinzet was opgenomen.



(3) Lagere baten begraven

De inkomsten begraven zijn achtergebleven ten opzichte van de begroting. Oorzaak is een lager aantal begrafenis dan begroot.



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Woonklimaat
7.23 Woonwagbezittingen
RO/EZ
De Vries

De productgroep Woonwagvoorzieningen draagt zorg voor een goede beheerstructuur, verbetering van de openbaarheid van locaties en de ontruiming van illegale standplaatsen.

Doel

Woonkwaliteit bestaande locaties tenminste op basisniveau brengen.
Capaciteit moet groeien conform uitbreidingsbehoefte natuurlijke aanwas.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	438	1.438	1.553	-115
Totaal baten	234	234	302	68
Saldo voor reservemutaties	-204	-1.204	-1.251	-47
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		-	-	-
■ Onttrekking		-	-	-
Saldo na reservemutaties	-204	-1.204	-1.251	-47

Woonklimaat
7.24 In exploitatie te nemen eigendommen
RO/EZ
De Vries

De producten van de groepen Beleid, (niet) in exploitatie te nemen eigendommen, GIS, Concernkapitaallasten, Beleidsplanmiddelen en diverse personele budgetten worden niet als directe producten beschouwd, maar leveren via andere productgroepen bijdragen aan programma's. In deze begroting worden de baten en lasten en saldi onder overige weergegeven.

De eigendommen die in exploitatie genomen worden betreffen aankopen van terreinen, tijdelijk beheer van gronden en opstellen, opdrachten verstrekken voor het bouw- en woonrijp maken en uitgeven van bouwrijpe grond in stadsuitleggebieden.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	2.215	26.759	27.546	-787
Totaal baten	1.308	13.261	14.312	1.051
Saldo voor reservemutaties	-907	-13.498	-13.234	264
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	793	6.793	6.793	-
■ Onttrekking	1.700	14.291	14.291	-
Saldo na reservemutaties	-	-6.000	-5.736	264

Specificatie verschil

Lasten				
■ Exploitatie gemeentelijke bezit			(1)	N 357
■ Rente grondbank I			(2)	N 249
■ Overig				N 181
Totaal				787
Baten				
■ Exploitatie gemeentelijke bezit			(1)	V 333
■ Rente grondbank I			(2)	V 357
■ Inbreng Grote Markt			(3)	V 322
■ Overig				V 39
Totaal				1.051

Toelichting

(1) Exploitatie gemeentelijk bezit

Er zijn in 2010 opbrengsten en lasten gerealiseerd met betrekking tot gemeentelijke eigendommen. Zowel de opbrengsten en lasten zijn in de begroting niet geraamd. Per saldo een beperkt resultaat.

(2) Rente grondbank I

De rente over de reserve grondzaken wordt gebruikt voor de financiering van de grondbank I investeringen. Door een hogere stand van de reserve dan op basis van de primitieve begroting zijn de opbrengsten hoger.

(3) Inbreng Grote Markt

Het voordeel dat hier is ontstaan wordt veroorzaakt door een opslag over de boekwaarde van gronden. Deze gronden zijn overgeheveld naar de grondexploitatie Grote Markt.



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Woonklimaat
7.26 Erfpachtterreinen
RO/EZ
De Vries

Exploitatie van in erfpacht uitgegeven percelen grond.

Doel

De doelstelling is het bevorderen dat gerealiseerde waardestijgingen van de grond ten goede komen aan de gemeenschap en zorg dragen dat het gebruik van de gronden in overeenstemming is met het gemeentelijke beleid.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	696	723	745	-22
Totaal baten	820	847	803	-44
Saldo voor reservemutaties	124	124	58	-66
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	215	215	215	-
■ Onttrekking			-	-
Saldo na reservemutaties	-91	-91	-157	-66



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Programma: Woonklimaat
7.27 Binnenbezittingen
RO/EZ
De Vries

De exploitatie van gemeentelijke panden en percelen grond, in eigendom ten behoeve van het grondgebied.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	2.406	2.956	2.605	351
Totaal baten	2.095	2.145	1.854	-291
Saldo voor reservemutaties	-311	-811	-751	60
Mutaties reserves				
■ Toevoeging			-	-
■ Onttrekking	133	133	133	-
Saldo na reservemutaties	-178	-678	-618	60

Specificatie verschil

Lasten				
■ Onderhoud Wallhouse			1	V 72
■ Afschrijving en rente revitalisering museum			2	V 97
■ Overige				V 182
Totaal				V 351
Baten				
■ Huurontvangst Wallhouse 2010			1	N 20
■ Huurverhoging museum 2010			2	N 97
■ Overig				N 174
Totaal				N 291

Toelichting

(1) Onderhoud Wallhouse

Het Wallhouse was eind 2010 nog niet officieel overgedragen aan de Gemeente Groningen. Hierdoor verschuift het onderhoud naar 2011. Door de uitgestelde overdracht is er ook geen huur ontvangen van het Wallhouse. Er is een positief effect op het resultaat van 50 duizend euro.

(2) Afschrijving en rente revitalisering museum

De revitalisering van het museum is eind 2010 afgerond. De afwijking wordt veroorzaakt doordat de door uw raad vastgestelde huurverhoging in 2011 in plaats van 2010 wordt doorgevoerd. Tevens wordt in 2011 gestart met de afschrijvingen en de rentetoerekening.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Woonklimaat
7.34 Wijkvernieuwing
RO/EZ
De Vries

Het realiseren van een kwalitatief hoogwaardig woningbouwprogramma aan de hand van het kwaliteitsprogramma uit de meerjarenplanning

Doel

Kerndoel is het laten aansluiten van het aanbod van woningen bij de vraag. Subdoelen zijn om Groningen te ontwikkelen tot een voor iedereen aantrekkelijke stad om te wonen, met gedifferentieerde, gezonde en veilige wijken met goede voorzieningen waar mensen graag willen (blijven) wonen. Tevens om te voorzien in de kwalitatieve vraag door middel van herstructurering van de bestaande woningvoorraad met gedifferentieerde en hoogwaardige duurzame en kwantitatief voldoende woningen. De wijkvernieuwing voor de stad moet mede leiden tot een evenwichtig aanbod, zodat huishoudens niet onnodig de stad verlaten. In samenwerking met de corporaties werken we in een aantal wijkvernieuwingswijken een grote ambitie uit, waarin een evenwichtig fysiek en sociaal programma wordt gerealiseerd (Lokaal Akkoord).

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	2.185	13.698	9.967	3.731
Totaal baten	364	8.845	7.059	-1.786
Saldo voor reservemutaties	-1.821	-4.853	-2.908	1.945
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	467	1.625	1.625	-
■ Onttrekking	467	626	626	-
Saldo na reservemutaties	-1.821	-5.852	-3.907	1.945

Specificatie verschil

Lasten				
■ ISV-projecten		(1)	V	2.601
■ ISV-voorziening		(2)	V	4.881
■ ISV-rente subsidies		(3)	V	490
■ Nieuw Lokaal Akkoord		(4)	N	4.647
■ Kapitaallasten		(5)	V	511
■ Overigen			N	105
Totaal			V	3.731
Baten				
■ ISV-projecten		(1)	N	7.040
■ Nieuw Lokaal Akkoord		(4)	V	5.370
■ Overigen			N	116
Totaal			N	1.786



Toelichting

(1) ISV-projecten

De ISV-middelen hebben we in de begroting globaal geraamd. Er zijn veel kosten begroot, en niet gemaakt. Het geheel valt binnen het totale programma.

In de wijkvernieuwingsprojecten hebben we met name werken uitgevoerd in:

- Lewenborg, project Lewenborgsingel fase midden en overige planontwikkelingskosten, voor 350 duizend euro;
- Paddepoel Zuid-West, project Grote Beerstraat en project herinrichting 4 speelplekken en overige planontwikkelingskosten voor 142 duizend euro;
- Oosterpark, project Herinrichting Bloemenbuurt, project Herinrichting Blauwe Dorp en overige planontwikkelingskosten, voor 157 duizend euro;
- Vinkhuizen, project Boraxplein, project Eelderzoom / Opaalstraat, project Siersteen / Kwartstraat en overige planontwikkelingskosten, voor 100 duizend euro;
- Paddepoel Zuid-Oost, project Grote Beerstraat / Zonnelaan 1e bouw, project bouwrijpmaken fase 2 en overige planontwikkelingskosten, voor 75 duizend euro;
- De Wijert, project Bijdrage herinrichting Da Costastraat, voor 75 duizend euro.

Het tempo van uitgaven wordt door vele factoren beïnvloed.

De baten ISV zijn lager dan begroot. In de begroting is rekening gehouden met projecten die gedekt worden middels ISV gelden. Nu deze projecten niet (volledig) zijn gerealiseerd zijn de ISV-gelden niet ten gunste van de exploitatie geboekt, maar op de balans geboekt.

(2) ISV-voorziening

In de begroting is rekening gehouden met een dotatie aan de voorziening van 4,881 miljoen euro. Deze toevoeging heeft niet plaatsgevonden, maar is verantwoord als vooruitontvangen subsidie. Zie ook de toelichting op de baten bij het vorige punt.

(3) ISV rente

De wijkvernieuwingsprojecten die met ISV subsidies zijn gefinancierd, zijn afgewikkeld. Derhalve kan de opgebouwde rente over deze posten nu weer terugvloeien naar de reserve ISV. Hier is sprake van een grotendeels voorzienbaar, technisch resultaat van 490 duizend euro.

(4) Nieuw Lokaal Akkoord.

De wijkteams van Paddepoel en Tuinwijk hebben een aanzienlijk bedrag (Paddepoel 600 duizend euro en Tuinwijk 100 duizend euro) gereserveerd voor de inrichting van het groene gebied tussen hun wijken (Bessemoerstrook). Door herontwikkeling van het woningbouwprogramma (in eerste instantie door Lefier en nu door De Huismeesters) schuift de realisatie op in de tijd waardoor de besluitvorming niet meer voor 31 december 2010 heeft plaatsgevonden. Het project is echter belangrijk voor de leefbaarheid van de wijk. Het Bestuurlijk Overleg NLA is dan ook akkoord gegaan met de labeling van het budget van in totaal 700 duizend euro voor de Bessemoerstrook.

(5) Kapitaallasten

Een aantal investeringsprojecten zijn in 2010 niet uitgevoerd. Hierdoor ontstaat een voordeel op de kapitaallasten.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Vestigingsklimaat
Overig vestigingsklimaat
RO/EZ
De Vries

De aparte productgroepen (beleid, GIS, Concernkapitaallasten, Beleidsplanmiddelen, facilitaire werken en diverse personele budgetten) die nog niet waren toegewezen aan programma's, zijn herschikt door een productgroep "overig" bij ieder programma op te nemen. Met een vaste verdeelsleutel worden de baten en lasten van de niet toegewezen productgroepen verdeeld.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	7.069	7.906	9.573	-1.667
Totaal baten	579	811	1.683	872
Saldo voor reservemutaties	-6.490	-7.095	-7.890	-795
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		-	-	-
■ Onttrekking		-	-	-
Saldo na reservemutaties	-6.490	-7.095	-7.890	-795

Specificatie verschil

Lasten				
■ Concern kapitaallasten		(1)	N	751
■ Rente reserves en expl bijdragen voorz		(2)	N	438
■ Overig		(3)	N	476
Totaal				1.667
Baten				
■ Rente reserves en expl bijdragen voorz		(2)	V	513
■ Personele budgetten		(4)	V	258
■ Overig			V	101
Totaal				872

Toelichting

(1) Concern kapitaallasten

Deze productgroep moet in samenhang worden gezien met andere productgroepen waar kapitaallasten zijn begroot. De kapitaallasten worden via een verdeelsleutel verdeeld naar de overig programma's. Voor het programma vestigingsklimaat betreft het hogere lasten van ongeveer 750 duizend euro.

(2) Rente reserves en exploitatiebijdragen voorzieningen

Zowel in de lasten als in de baten is een bedrag van 707 duizend euro begrepen aan rente over reserves en voorzieningen die van voldoende niveau zijn. De rente over deze reserves en voorzieningen komt ten gunste van het concern; de renteontvangst wordt geboekt als bate, de doorbetaling aan het concern als last. Ook voor deze categorie geldt dat deze baten en lasten over de overig productgroepen worden verdeeld.



(3) Overig

Uitgevoerde werkzaamheden zonder dekkende concernbijdrage zijn onder andere opstellen BAG (340 duizend euro nadelig), actualiseren bestemmingsplannen (340 duizend euro nadelig) en opdrachten van derden die niet in de begroting zijn opgenomen (272 duizend euro nadelig). Het nadeel komt voor 50% tot uiting in deze productgroep.

(4) Personele budgetten

Het resultaat op organisatiekosten wordt met een verdeelsleutel aan de overige programma's toegerekend. Het voordeel op deze productgroep is 258 duizend euro.



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Overig Overig leefomgeving RO/EZ De Vries

De aparte productgroepen (beleid, GIS, Concernkapitaallasten, Beleidsplanmiddelen, facilitaire werken en diverse personele budgetten) die nog niet waren toegewezen aan programma's, zijn herschikt door een productgroep "overig" bij ieder programma op te nemen. Met een vaste verdeelsleutel worden de baten en lasten van de niet toegewezen productgroepen verdeeld.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	679	467	2.187	-1.720
Totaal baten	508	988	3.009	2.021
Saldo voor reservemutaties	-171	521	822	301
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		-	-	-
■ Onttrekking		-	-	-
Saldo na reservemutaties	-171	521	822	301

Specificatie verschil

Lasten				
■ Facilitaire werken voor derden			(1)	N 411
■ Personele budgetten			(2)	N 1.175
■ Overig				N 134
Totaal				1.720
Baten				
■ Facilitaire werken voor derden			(1)	V 411
■ Personele budgetten			(2)	V 1.872
■ Overig			(3)	N 262
Totaal				2.021

Toelichting

(1) Facilitaire werken voor derden

Er is voor 411 duizend euro aan facilitaire werken voor derden en andere gemeentelijke diensten uitgevoerd die niet zijn meegenomen in de begroting. Facilitaire werken zijn in principe kostendekkend, er is geen resultaat-effect. Zowel de baten als de lasten worden verhoogd.

(2) Personele budgetten

De hogere lasten dan begroot worden veroorzaakt door het niet begroten van een aantal uitgaven zoals de uitgaven BAG, organisatiekosten, exploitatie Oosterboog. Met een verdeelsleutel worden deze kosten over de overig productgroepen verdeeld.

De hogere opbrengsten heeft ondermeer betrekking op het toegerekende resultaat organisatiekosten.

(3) Overig

De post overige kent diverse overschrijdingen. De voornaamste afwijking wordt veroorzaakt door hogere concernkapitaallasten en resultaat op rente IRC exploitatie.



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Duurzame ontwikkeling
Overig duurzaam
RO/EZ
De Vries

De aparte productgroepen (beleid, GIS, Concernkapitaallasten, Beleidsplanmiddelen, facilitaire werken en diverse personele budgetten) die nog niet waren toegewezen aan programma's, zijn herschikt door een productgroep "overig" bij ieder programma op te nemen. Met een vaste verdeelsleutel worden de baten en lasten van de niet toegewezen productgroepen verdeeld.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	347	313	477	-164
Totaal baten		-	52	52
Saldo voor reservemutaties	-347	-313	-425	-112
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		-	-	-
■ Onttrekking		-	-	-
Saldo na reservemutaties	-347	-313	-425	-112



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Woonklimaat
Overig woonklimaat
RO/EZ
De Vries

De aparte productgroepen (beleid, GIS, Concernkapitaallasten, Beleidsplanmiddelen, facilitaire werken en diverse personele budgetten) die nog niet waren toegewezen aan programma's, zijn herschikt door een productgroep "overig" bij ieder programma op te nemen. Met een vaste verdeelsleutel worden de baten en lasten van de niet toegewezen productgroepen verdeeld.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	4.931	5.602	6.642	-1.040
Totaal baten	596	822	1.414	592
Saldo voor reservemutaties	-4.335	-4.780	-5.228	-448
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		-	-	-
■ Onttrekking		-	-	-
Saldo na reservemutaties	-4.335	-4.780	-5.228	-448

Specificatie verschil

Lasten				
■ Rente reserves en expl bijdragen voorz		(1)	V	177
■ Concern kapitaallasten		(2)	N	303
■ Personele budgetten		(3)	N	84
■ Overig		(4)	N	476
Totaal				1.040
Baten				
■ Rente reserves en expl bijdragen voorz		(1)	N	207
■ Personele budgetten		(3)	V	316
■ Overig		(4)	V	69
Totaal				592

Toelichting

(1) Rente reserves en exploitatiebijdragen voorzieningen

Zowel in de lasten als in de baten is een bedrag ad 707 duizend euro begrepen aan rente over reserves en voorzieningen die van voldoende niveau zijn. De rente over deze reserves en voorzieningen komt ten gunste van het concern; de renteontvangst wordt geboekt als bate, de doorbetaling aan het concern als last. Ook voor deze categorie geldt dat deze baten en lasten over de overig productgroepen worden verdeeld.

(2) Concernkapitaallasten

Deze productgroep moet in samenhang worden gezien met andere productgroepen waar kapitaallasten zijn begroot. De kapitaallasten worden via een verdeelsleutel verdeeld naar de overig programma's. Voor het programma woonklimaat betreft het hogere lasten van ongeveer 303 duizend euro.



(3) Personele budgetten

De hogere lasten dan begroot worden veroorzaakt door het niet begroten van een aantal uitgaven zoals de uitgaven BAG, organisatiekosten, exploitatie Oosterboog. Met een verdeelsleutel worden deze kosten over de overig productgroepen verdeeld.

De hogere opbrengsten heeft ondermeer betrekking op het toegerekende resultaat organisatiekosten.

(4) Overig

Uitgevoerde werkzaamheden zonder dekkende concernbijdrage zijn onder andere opstellen BAG (-340 duizend euro), actualiseren bestemmingsplannen (-340 duizend euro) en opdrachten van derden die niet in de begroting zijn opgenomen (-272 duizend euro). Het nadeel komt voor 50% tot uiting in deze productgroep.



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Overig Overig RO/EZ

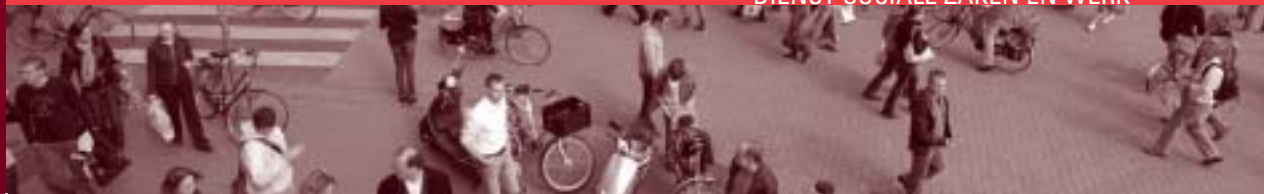
De aparte productgroepen (beleid, GIS, Concernkapitaallasten, Beleidsplanmiddelen, facilitaire werken en diverse personele budgetten) die nog niet waren toegewezen aan programma's, zijn herschikt door een productgroep "overig" bij ieder programma op te nemen. Met een vaste verdeelsleutel worden de baten en lasten van de niet toegewezen productgroepen verdeeld.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	6	44	27	17
Totaal baten	26	16	119	103
Saldo voor reservemutaties	20	-28	92	120
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		-	-	-
■ Onttrekking		-	-	-
Saldo na reservemutaties	20	-28	92	120



DIENST SOCIALE ZAKEN EN WERK



PRODUCTGROEPEN

- 8.01** **Inkomen**
- 8.02** **Werk**
- 8.03** **Zorg**
- 8.04** **Inburgering**

Werk en inkomen
8.01 Inkomen
Sociale Zaken en Werk
Pastoor

Het leveren van inkomensondersteuning voor personen die nog niet of onvoldoende zelf kunnen voorzien in de noodzakelijke kosten van het bestaan.

Doel

Het bieden van een vangnet in de vorm van een inkomen gedurende de periode dat men nog niet of onvoldoende zelf in zijn levensonderhoud kan voorzien.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	144.620	145.831	139.419	6.412
Totaal baten	122.518	122.456	120.995	-1.461
Saldo voor reservemutaties	-22.102	-23.375	-18.424	4.951
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	22	772	772	-
Saldo na reservemutaties	-22.080	-22.603	-17.652	4.951

Specificatie verschil

Lasten				
■ BUIG			(1)	V 5.911
■ Langdurigheidstoelag			(2)	N 50
■ Bedrijfsvoeringskosten			(3)	V 551
Totaal				V 6.412
Baten				
■ BUIG			(1)	N 1.955
■ Bedrijfsvoeringskosten			(3)	V 494
Totaal				N 1.461

Toelichting

- (1) **Bundeling uitkering inkomensvoorzieningen aan gemeenten** V 4,0 miljoen
In 2010 zijn voor het eerst de budgetten van de inkomensondersteuning WWB, IOAW, IOAZ, WWIK en een deel van de Bbz samengevoegd. De financieringssysteematiek vindt plaats volgens het zogeheten 'objectieve verdeelmodel'.
Hiervoor is de Wet bundeling uitkering inkomensvoorzieningen gemeenten (de wet 'BUIG') van kracht. Met deze wet ligt een grotere financiële verantwoordelijkheid bij gemeenten. Concreet betekent dit dat het risico voor alle genoemde regelingen nu bij de gemeenten is gelegd.

In de begroting zijn deze inkomensvoorzieningen nog niet als één geheel opgenomen. Daarom ontstaan er meerdere afwijkingen. De voor- en nadelen ten opzichte van de begroting leveren per saldo een voordeel op van bijna 4 miljoen euro.

Baten x 1.000 euro		
Lager budget	N	547
Toename oninbaarheid vorderingen	N	1.408
Totaal baten	N	1.955
<hr/>		
Lasten		
Meevallende aantal klanten WWB	V	13.034
Hogere gemiddelde uitkering WWB	N	3.130
Bbz (pre-)starters*	N	3.487
Overige inkomensregelingen	N	506
Totaal lasten	V	5.911
<hr/>		
Saldo	V	3.956

* In de begroting opgenomen onder productgroep Werk

Lager budget

Het definitieve budget 2010 bedraagt 110,7 miljoen euro. Dat is 0,5 miljoen euro lager dan wij voor de afzonderlijke regelingen in de begroting hebben opgenomen.

Toename oninbaarheid vorderingen

Tenslotte ontstaat als gevolg van teruglopende ontvangsten en de reservering voor dubieuze WWB vorderingen een nadeel van 1,4 miljoen euro. Het gaat om vorderingen op klanten vanwege onterecht verstrekte of te hoge uitkeringen. De teruglopende ontvangsten, waaronder de eigen inkomsten, en de toename van de dubieusheid zijn toe te schrijven aan de verslechterde economische omstandigheden.

Meevallende klanten aantallen

In de begroting 2010 is rekening gehouden dat het aantal WWB klanten gemiddeld naar 8.800 stijgt. Dat aantal is nog gebaseerd op de sombere prognoses van het CPB in 2009. De werkelijke toename in 2010 bedraagt 561 klanten. Daarmee is het aantal WWB klanten (inclusief WIJ) eind 2010 opgelopen naar 8.132. Het meevallende aantal WWB klanten ten opzichte van de begroting levert een voordeel op van 13 miljoen euro.

Hogere gemiddelde WWB uitkering

In de begroting is gerekend met een gemiddelde jaaruitkering van 13.902,-. De werkelijke gemiddelde jaaruitkering is 2,9% hoger en bedraagt 14.300,-. Dit veroorzaakt een nadeel van 3,1 miljoen euro. De hogere gemiddelde uitkering is voornamelijk het gevolg van de wettelijke normstijgingen (1,2 miljoen euro) en een hogere belasting- en premiedruk (1,8 miljoen euro).

Bbz (pre-)starters

Voor Bbz (pre-)starters die in de begroting nog onder de productgroep Werk zijn opgenomen, bedragen de uitkeringslasten 3,5 miljoen euro. Het budget voor de Bbz is nu onderdeel geworden van de BUIG regelingen. Het aantal (pre-)starters is in het afgelopen jaar met circa 25% toegenomen.

Overige inkomensregelingen

Verder zorgt de toename van het aantal IOAW klanten voor een lastenstijging van 0,5 miljoen euro. Door de duurverkorting van de WW en de eerdere afschaffing van de vervolgutkering WW stromen mensen eerder door van de WW naar IOAW.

(2) Langdurigheidstoeslag

N 50

Als gevolg van de economische omstandigheden komen meer klanten van de dienst in aanmerking voor een langdurigheidstoeslag. Daarnaast wordt de regeling bij niet-klanten ook steeds bekender. Daardoor doet een grotere groep mensen een beroep op deze regeling. In de begroting is rekening gehouden met een uit te keren bedrag van 1,31 miljoen euro. Wij hebben in totaal 3.537 verstrekkingen gedaan met een gemiddeld bedrag van 385 euro. Op basis hiervan ontstaat een overschrijding van 50 duizend euro.



(3) **Bedrijfsvoeringskosten**

V 1,0 miljoen

Het verschil in de bedrijfsvoeringskosten wordt voor een deel veroorzaakt door afwijkingen op overige goederen en diensten, de loonsom en de renteontvangsten. Daarnaast hebben de incidentele vrijval van nieuw beleidsgeld en de vrijval van de voorziening groot onderhoud bijgedragen aan het verschil. De voordelige afwijking op de totale bedrijfsvoeringskosten bedraagt circa 2,2 miljoen euro. Hiervan wordt 50% toegerekend aan deze productgroep.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Werk en inkomen
8.02 Werk
Sociale Zaken en Werk
Pastoor

Producten zijn er op gericht om bijstandsgerechtigden en gesubsidieerde werknemers te kwalificeren voor, en te laten uitstromen naar werk. Waar mogelijk gaat het daarbij om regulier werk.

Doel

Realiseren van uitstroom uit de bijstand naar regulier werk, eventueel via gesubsidieerd werk.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	58.143	74.026	70.137	3.889
Totaal baten	49.008	59.197	59.011	-186
Saldo voor reservemutaties	-9.135	-14.829	-11.126	3.703
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	6.459	6.459	-
Saldo na reservemutaties	-9.135	-8.370	-4.667	3.703

Specificatie verschil

Lasten				
■ Actieplan Jeugdwerkloosheid		(1)	V	1.931
■ Besluit Bijstand Zelfstandigen (Bbz)		(2)	V	1.695
■ Wet kinderopvang		(3)	N	294
■ Participatiebudget		(4)	N	2.429
■ Bedrijfsvoeringskosten		(5)	V	2.986
Totaal			V	3.889
Baten				
■ Actieplan Jeugdwerkloosheid		(1)	V	680
■ Besluit Bijstand Zelfstandigen (Bbz)		(2)	N	1.139
■ Wet kinderopvang		(3)	V	6
■ Participatiebudget		(4)	V	2.037
■ Bedrijfsvoeringskosten		(5)	N	1.770
Totaal			N	186

Toelichting

- (1) Besluit Bijstand Zelfstandigen V 0,5 miljoen
Zelfstandigen die als (pre)starter worden aangemerkt vallen met ingang van 2010 onder de wet BUIG en zijn opgenomen onder de productgroep Inkomen. De invloed die deze verschuiving heeft voor de productgroep Werk is per saldo nihil omdat de lasten tot nu toe volledig konden worden gedeclareerd. Het voordelige verschil van 0,5 miljoen euro wordt voornamelijk veroorzaakt door een nagekomen afrekening over 2008.

(2) Actieplan Jeugdwerkloosheid

V 2,6 miljoen

Het budget voor uitvoering van het Actieplan Jeugdwerkloosheid bedraagt 5,2 miljoen euro. Van dit budget is 1,4 miljoen besteed aan provinciale projecten en 0,6 miljoen aan de regio Centraal (hierin zit o.a. de gemeente Groningen). Aan de regio's Noord en Oost is respectievelijk 0,5 en 0,6 miljoen euro doorbetaald. De uitvoeringskosten bedragen 0,2 miljoen euro. Aan de batenkant is het budget nog met 0,7 miljoen aangevuld met extra middelen uit andere bronnen (rijk, provincie en gemeente). Het nog niet uitgegeven bedrag schuiven wij door naar 2011.

(3) Wet kinderopvang

N 0,3 miljoen

De uitvoering van de Wet kinderopvang ("WKO") bestaat uit drie onderdelen, te weten: 'regulier', 'sociaal-medische indicatie' en 'inburgering'. Hiervan zijn de eerste twee onderdelen onder de productgroep Werk opgenomen. De kinderopvang 'inburgering' wordt verantwoord onder de productgroep Inburgering. Binnen de productgroep Werk zijn de hogere lasten Wet kinderopvang zichtbaar op beide onderdelen. Op 'regulier' is 143 duizend euro meer aan uitkeringen verstrekt dan was begroot, en op 'sociaal-medische indicatie' 144 duizend euro. Dat vooral als gevolg van het toegenomen gebruik van deze 'open eind'-regelingen. Per saldo ontstaat daardoor een overschrijding van 0,3 miljoen euro.

(4) Participatiebudget

In de begroting wordt het Participatiebudget budgettair neutraal verwerkt. Dit betekent dat de baten gelijk zijn aan de lasten. Hoewel op deze productgroep een nadeel van 0,4 miljoen euro wordt verantwoord, is ook de realisatie budgettair neutraal. Op productgroep 8.05 Volwasseneducatie wordt namelijk een voordeel verantwoord van 0,4 miljoen euro welke deel uitmaakt van het participatiebudget. Het volgende overzicht geeft inzicht in de totale werkelijke baten en lasten van het participatiebudget ten opzichte van de begroting. Het verschil (8,2 miljoen voordelig) wordt op de balans verantwoord en heeft dus geen invloed op het resultaat.

(x 1 miljoen euro)	Begroting	Werkelijk	Vershil
Baten			
Flexibel re-integratie budget	45,0	45,0	0,0
Budget Inburgering	2,8	2,8	0,0
Budget Volwassenen educatie	1,3	1,7	0,4
Onttrekking voorziening ID-ombouw	0,0	3,5	3,5
Totaal baten	49,1	53,0	3,9
Lasten			
a Gesubsidieerd werk	38,5	32,9	5,6
b Trajecten en begeleiding	13,7	16,1	-2,4
c Inburgering	1,8	1,5	0,3
d Volwasseneneducatie	1,7	1,7	0,0
e Premiebeleid	0,9	0,7	0,2
f Individuele scholing	0,4	0,7	-0,3
g Meedoen	1,4	0,4	1,0
h Zelfstandigen	0,2	0,5	-0,3
i Schuldhulpverlening	0,4	0,4	0,0
j Persoonsgebonden Re-integratie Budget	0,5	0,1	0,4
k Verwachte terugvordering rijk	0,0	0,2	-0,2
Totaal lasten	59,5	55,2	4,3
Baten -/ lasten	-10,4	-2,1	8,2

- (a) **Gesubsidieerd werk** V 5,6 miljoen
 Door de actie met betrekking tot de ID-ombouw en een terugloop van het aantal dienstverbanden WWB-detachering ligt het werkelijke aantal gesubsidieerde banen (1.353) onder het aantal waarmee we in de begroting rekenden (1.621). Ook de deelname aan scholing is minder dan eerder is aangenomen. Door deze krimp daalt ook het aantal medewerkers die worden ingezet voor de begeleiding van de mensen met een gesubsidieerde baan en daardoor ook de kosten van overhead. Per saldo geven we op het gesubsidieerde werk 5,6 miljoen minder uit dan geraamd.
- (b) **Trajecten en begeleiding** N 2,4 miljoen
 In 2010 zijn meer mensen op een traject naar re-integratie of participatie gezet en hebben meer mensen meegedaan aan scholingsactiviteiten. Om dit te begeleiden zijn ook de uitvoeringskosten navenant toegewezen. Per saldo geven we 2,4 miljoen euro meer uit.
- (c) **Inburgering** V 0,3 miljoen
 Het voordelig saldo op het participatiebudget (onderdeel Inburgering) is ontstaan doordat 0,3 miljoen euro van ingekochte trajecten is gedekt vanuit de rijkssubsidie voor de uitvoering van de Wet inburgering.
- (f) **Individuele scholing** N 0,3 miljoen
 Het nadelig verschil bij Individuele scholing is ontstaan doordat meer klanten gebruik maken van deze voorziening.
- (h) **Meedoen** V 1,0 miljoen
 Het aantal deelnemers is veel lager uitgekomen dan bij de start van het project is aangenomen. Hierdoor ontstaat een vrijval van 1 miljoen euro.
- (i) **Zelfstandigen** N 0,3 miljoen
 Door extra inzet in de begeleiding van zelfstandigen is een nadelig verschil ontstaan van 0,3 miljoen euro.
- (j) **Persoonsgebonden Re-integratie Budget** V 0,4 miljoen
 Voor 2010 is extra geld begroot voor mensen die gebruik willen maken van een persoonsgebonden re-integratiebudget. In de praktijk blijkt dat slechts weinig mensen daartoe in staat zijn.
- (5) **Bedrijfsvoeringskosten** V 1,2 miljoen
 Het verschil in de bedrijfsvoeringskosten wordt voor een deel veroorzaakt door afwijkingen op overige goederen en diensten, de loonsom en de renteontvangsten. Daarnaast hebben de incidentele vrijval van nieuw beleidsgeld en de vrijval van de voorziening groot onderhoud bijgedragen aan het verschil. De voordelige afwijking op de totale bedrijfsvoeringskosten bedraagt circa 2,2 miljoen euro. Hiervan wordt 43% toegerekend aan deze productgroep. Daarnaast vallen een aantal directe kosten ten opzichte van de begroting lager uit.

Werk en inkomen
8.03 Zorg
Sociale Zaken en Werk
Pastoor

Het geven van financiële zorg aan personen die onder het bestaansminimum dreigen te raken en het bieden van begeleiding naar financiële (zelf)redzaamheid in geval van schuldenproblematiek.

Doel

Voorkomen dat Groningers in hun inkomenspositie onder het bestaansminimum raken en mede daardoor in een sociaal en maatschappelijk isolement komen. Belemmeringen voor re-integratie en maatschappelijke participatie wegnemen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	14.270	16.456	16.449	7
Totaal baten	5.004	5.452	6.085	633
Saldo voor reservemutaties	-9.266	-11.004	-10.364	640
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	473	1.981	1.981	-
Saldo na reservemutaties	-8.793	-9.023	-8.383	640

Specificatie verschil

Lasten				
■ Bijzondere Bijstand		(1)	N	83
■ GKB		(2)	V	16
■ Zorgkosten ex-ROA/VVTV		(3)	V	77
■ Bedrijfsvoeringskosten		(4)	N	3
Totaal			V	7
Baten				
■ Bijzondere Bijstand		(1)	V	174
■ GKB		(2)	V	534
■ Zorgkosten ex-ROA/VVTV		(3)	N	124
■ Bedrijfsvoeringskosten		(4)	V	49
Totaal			V	633

Toelichting

(1) Bijzondere Bijstand

V 0,1 miljoen

Op de regeling pc's voor de minima hebben we 0,3 miljoen euro minder uitgegeven dan het beschikbare budget. Daarentegen zien we bij de collectieve voorzieningen (waaronder de collectieve ziektekostenverzekering, de uitkeringen aan chronisch zieken en de tegemoetkoming in de ouderbijdrage scholen) een overschrijding van het budget met circa 0,2 miljoen euro. Het budget voor individuele voorzieningen werd bijna volledig besteed.

- (2) **Groningse Kredietbank** V 0,6 miljoen
 Het voordelige verschil van de GKB bestaat uit twee onderdelen. Het eerste onderdeel heeft betrekking op een voordelige afwijking van 81 duizend euro op de zogenaamde Spekmangelden. Wij hebben 125 duizend euro ontvangen voor de uitwerking van het project "Krachtwijk en schuldhulpverlening in de buurt". Het project loopt van december 2009 tot en met juni 2011. Het overgebleven deel willen we nog in 2011 besteden aan dit project.
 Het tweede onderdeel van het verschil (0,46 miljoen euro) heeft betrekking op voordelige afwijkingen binnen de personele lasten en de hogere vergoedingen die wij ontvangen voor met name budgetbeheer. De vergoeding voor de dienstverlening aan buitengemeenten en bewindvoering is gestegen als gevolg van het nog steeds toenemende aantal klanten dat een beroep op ons doet.
 De personele lasten vallen mee omdat een deel van de salariskosten ten laste zijn gebracht van de "extra middelen Schuldhulpverlening 2009-2011".
- (3) **Zorgkosten ex-ROA/VTV** N 47
 De uitvoering van de regelingen 'Voorlopige vergunning tot verblijf (VTV)' en 'Regeling opvang asielzoekers (ROA)' is in 2010 volledig afgebouwd. Vluchtelingen en asielzoekers die aanspraak op die regelingen konden maken vallen nu onder het Generaal pardon of zouden terug moeten naar hun land van herkomst. Voor het handvol mensen dat daarbij tussen wal en schip valt komen ook in 2010 de zorgkosten (zoals: voor huisvesting, gezondheidszorg, zakgeld en de kosten van hun ambtelijke begeleiding) voor rekening van het concern. Per saldo bedragen die kosten 47 duizend euro.
- (4) **Bedrijfsvoeringskosten** V 46
 Het verschil in de bedrijfsvoeringskosten wordt voor een deel veroorzaakt door afwijkingen op overige goederen en diensten, de loonsom en de renteontvangsten. Daarnaast hebben de incidentele vrijval van nieuw beleidsgeld en de vrijval van de voorziening groot onderhoud bijgedragen aan het verschil. De voordelige afwijking op de totale bedrijfsvoeringskosten bedraagt circa 2,2 miljoen euro. Hiervan wordt 7% toegerekend aan deze productgroep. Daarnaast vallen een aantal directe kosten ten opzichte van de begroting lager uit.

Werk en inkomen
8.04 Inburgering
Sociale Zaken en Werk
Pastoor

Het informeren van alle inburgeraars, het aanbieden van inburgeringstrajecten aan prioriteitsgroepen inburgeringsplichtigen en inburgeringsbehoeftigen (nieuwkomers, oudkomers, Generaal pardon), en het handhaven van de Wet inburgering (de 'Wi').

Doel

Het bevorderen van inburgering van oudkomers en nieuwkomers, vanuit de verplichtingen van de Wet inburgering en de Regeling nalatenschap oude Vreemdelingenwet (= het Generaal pardon).

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.322	1.058	1.660	-602
Totaal baten	738	416	1.022	606
Saldo voor reservemutaties	-584	-642	-638	4
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	35	35	-
Saldo na reservemutaties	-584	-607	-603	4

Specificatie verschil

Lasten				
■ Generaal pardon			(1)	N 163
■ Wet Inburgering			(2)	N 446
■ Bedrijfsvoeringskosten			(3)	V 7
Totaal				N 602
Baten				
■ Generaal pardon			(1)	V 163
■ Wet Inburgering			(2)	V 446
■ Bedrijfsvoeringskosten			(3)	N 3
Totaal				V 606

Toelichting

(1) Generaal pardon (nihil)

Bij het Generaal pardon is een budgetoverschrijding zichtbaar van 163 duizend euro. Die overschrijding is grotendeels veroorzaakt door het vergoeden van de kosten van het aanloopsteunpunt voor asielzoekers en vluchtelingen. Dekking van de overschrijding vindt plaats uit de rijkssubsidies voor het Generaal pardon.

(2) Wet Inburgering (nihil)

Bij de uitvoering van de Wet inburgering vindt een budgetoverschrijding plaats van 446 duizend euro. De belangrijkste oorzaak van die overschrijding is de overheveling van 0,3 miljoen euro aan lasten 'Inburgering' van het Participatiebudget (productgroep Werk) naar de productgroep Inburgering. Om binnen het Participatiebudget extra financiële ruimte vrij te maken voor re-integratie activiteiten.

Daarnaast stegen de gemiddelde lasten per inburgeraar. In de afgelopen jaren hebben wij alle inburgeringsplichtigen onderzocht en zoveel mogelijk op traject gezet. Daarna zijn wij begonnen met het zoeken en benaderen van vrijwillige inburgeraars: de zogeheten inburgeringsbehoefigen. Gebleken is dat we meer voorwerk moeten doen voor de inburgeringsbehoefigen dan voor de inburgeringsplichtigen. Daardoor zijn de kosten per inburgeringsbehoefige hoger.

Dekking van de budgetoverschrijding vindt plaats uit de rijkssubsidie voor de uitvoering van de Wet inburgering.

Werk en inkomen
8.05 Volwasseneducatie
Sociale Zaken en Werk
Pastoor

Het inzetten van middelen uit het Participatiebudget voor educatieve activiteiten voor volwassenen.

Doel

Het bevorderen van zelfredzaamheid van volwassenen in de stad. Daarnaast worden via educatiecursussen vrijwilligers, die zich inspinnen voor de zelfredzaamheid van anderen, ondersteund. Voor jongeren tussen de 21 en 23 jaar heeft het halen van een startkwalificatie de hoogste prioriteit. Het voortgezet onderwijs en het MBO hebben hier de eerste verantwoordelijkheid. De kleine groep jongeren die het niet lukt om daar hun startkwalificatie te behalen, kan terecht in het Voortgezet Algemeen Volwassenen Onderwijs (het 'VAVO').

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	1.300	1.728	1.677	51
Totaal baten	1.300	1.328	1.677	349
Saldo voor reservemutaties	-	-400	-	400
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	-	-	-	-
■ Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	-	-400	-	400

Specificatie verschil

Lasten				
■ Participatiebudget			(1)	V 51
Totaal				V 51
Baten				
■ Participatiebudget			(1)	V 349
Totaal				V 349

Toelichting

- (1) Participatiebudget V 0,4 miljoen
Een deel van de meerkosten van Volwasseneducatie hebben wij gedekt met middelen uit het Participatiebudget. In de actuele begroting staat deze dekking uit het participatiebudget onder de productgroep Werk. In werkelijkheid is de dekking opgenomen onder de productgroep Volwasseneducatie.





BESTUURSDIENST



PRODUCTGROEPEN

- 9.01 **Bestuursdienst**
- 9.02 **Bestuur**
- 9.03 **Concernstelposten**
- 9.04 **Gemeentefonds**
- 9.05 **Volksvertegenwoordiging**

Overig
9.01 Bestuursdienst
Bestuursdienst
College

De Bestuursdienst staat voor:

- een goede ondersteuning van het bestuur en het concern met betrekking tot beleid en bedrijfsvoering;
- een verdere verbetering van de kwaliteit van de besluitvorming.

De Bestuursdienst heeft als hoofddoel het bieden van een goede ondersteuning van het bestuur en concern bij beleid en bedrijfsvoering.

Het tweede hoofddoel van de Bestuursdienst is de verdere verbetering van de kwaliteit van de besluitvorming. Dit heeft betrekking op de inhoudelijke adviesrol van de Bestuursdienst aan het college en de voorbereiding en de nazorg van de collegevergaderingen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	14.869	17.703	17.197	506
Totaal baten	2.342	2.132	3.358	1.226
Saldo voor reservemutaties	-12.527	-15.571	-13.839	1.732
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		-	-	-
■ Onttrekking		708	708	-
Saldo na reservemutaties	-12.527	-14.863	-13.131	1.732

Specificatie verschil

Lasten				
■ Programma Boss		(1)	V	259
■ Mobiliteit Topkader		(2)	V	243
■ Draadloos Groningen		(3)	V	780
■ Akkoord van Groningen, div projecten		(4)	V	146
■ Nominale compensatie		(5)	V	242
■ Vacaturevrijval		(6)	V	388
■ Personeel van derden		(7)	N	901
■ E-Bureau		(8)	N	143
■ Advies- en controlbudget Dir Middelen		(9)	N	276
■ Div bedrijfsvoeringbudgetten		(10)	N	173
■ Overig			N	59
Totaal			V	506
Baten				
■ Programma Boss		(1)	V	248
■ Mobiliteit Topkader		(2)	N	13
■ Akkoord van Groningen, div projecten		(4)	V	111
■ Opbrengst personeel, detacheringen		(7)	V	346
■ E-Bureau		(8)	V	199
■ Overhead		(10)	V	109
■ GSB, vrijval voorziening		(11)	V	140
■ Overig			V	86
Totaal			V	1.226

Toelichting

- | | | |
|--|---|-----|
| (1) Programma Boss | V | 507 |
| <p>Het door het AMT en het College van B&W vastgestelde uitvoeringsprogramma BOSS beslaat in totaal een bedrag van 4,8 miljoen euro. Het gerealiseerde resultaat (507 V) bestaat uit het bedrag dat nog per bestemmingsvoorstel aan de reserve OSSOS moet worden toegevoegd (136 V), de door vertraging in de aanbesteding vrijvallende gelden voor I-beveiliging (170 V) en vrijval op overige projecten (201 V). Het uitvoeringsprogramma is meerjarig. Geld dat bestemd is voor de daarin opgenomen projecten moeten daarvoor beschikbaar blijven (notitie gemeentesecretaris d.d. 12 april 2007).</p> | | |
| (2) Mobiliteit Topkader | V | 230 |
| <p>Het door de gezamenlijke diensten gefinancierde budget was met 527 duizend euro iets lager dan de begrote 540 duizend euro. Voor opleidingsactiviteiten en interim-management is hiervan 297 duizend euro uitgegeven, zodat een voordeel van 230 duizend euro ontstaat. Met een bestemmingsvoorstel wordt verzocht dit bedrag aan de reserve toe te voegen.</p> | | |
| (3) Draadloos Groningen | V | 780 |
| <p>De partners in het Akkoord van Groningen hebben afgesproken te investeren in een uitstekende ICT infrastructuur, noodzakelijk voor een versnelling van de ambities op het gebied van Energie en Healthy Ageing. Een sleutelproject was Draadloos Groningen. Dit project kan door nalatigheid van een leverancier niet worden voortgezet. Ook is er op dit moment geen zicht op een doorstart. Van het beschikbare budget valt daarom 780 duizend euro vrij.</p> | | |
| (4) Akkoord van Groningen, projecten | V | 257 |
| <p>De gemeenteraad heeft voor de uitvoering van het Akkoord van Groningen voor de jaren 2009 en 2010 een jaarlijks projectbudget van 250 duizend euro beschikbaar gesteld. Daarnaast was er voor deze jaren een eenmalig bedrag beschikbaar van 500 duizend euro voor kennisontwikkeling. In totaal was er dus een bedrag van 1 miljoen euro voor de periode 2009-2010 beschikbaar voor de financiering van de projecten die worden uitgevoerd in het kader van het in 2009 hernieuwde akkoord tussen stad en kennisinstellingen: Het Akkoord van Groningen 2.0. Samen investeren in kennis en innovatie. Energie en Healthy Ageing zijn speerpunten binnen Akkoord 2.0. Naast deze speerpunten investeren de partners van het Akkoord van Groningen onder meer in de Kenniscampagne City of Talent, de ontwikkeling van de Zernike Campus, Internationalisering, Jongerenhuisvesting en het stimuleren van Ondernemerschap. In 2010 is 564 duizend euro geheel besteed aan de ontwikkeling van bovengenoemde speerpunten en thema's. Van het Fonds Kennisontwikkeling resteert nog een bedrag van 257 duizend euro. Via een bestemmingsvoorstel wordt verzocht dit bedrag te bestemmen voor 2 nieuwe speerpunten, nl het Confucius Instituut en een Energy Academy.</p> | | |
| (5) Nominale compensatie | V | 242 |
| <p>Door Concern Financiën wordt op basis van het exploitatiesaldo per dienst berekend welke bedragen voor nominale compensatie worden doorgegeven. Omdat in de begroting van de Bestuursdienst ook de concernstelposten zitten, wordt er ook compensatie ontvangen voor deze onderdelen. Deze compensatie hebben de stelposten niet nodig, en vallen daarom vrij in het resultaat.</p> | | |
| (6) Vacaturevrijval | V | 388 |
| <p>Bij de Bestuursdienst zijn een aantal functies niet (direct) ingevuld. Bij Directie Bestuur levert dit een vrijval op van 43 duizend euro, bij Directie Middelen 313 duizend euro en bij BDC 139 duizend euro. Hiertegenover staan de FPU-kosten (107 duizend euro) voor een 16-tal (ex-)werknemers welke het pensioenfonds ABP maandelijks in rekening brengt.</p> | | |



- (7) **Personeel van derden (N 901), Opbrengst personeel, detacheringen** V 346
Ingehuurde uitzendkrachten maakt voor 84 duizend euro deel uit van dit nadeel. Deze zijn ingezet ten laste van de beschikbare vacatureruimte.
Voor 229 duizend euro wordt het nadeel veroorzaakt door de kosten van detacheringen. Vooral om nog openstaande vacatures tijdelijk in te vullen zijn er mensen van andere diensten ingehuurd.
Verder heeft 376 duizend euro betrekking op uitgaven voor adviseurs. Dit is besteed aan ingehuurd personeel voor ondersteuning van concernfinanciën.
290 duizend euro is ingezet voor de inhuur van een tijdelijke concerncontroller. Ten opzichte van het budget voor interim-management van 90 duizend euro betekent dit een nadeel van 200 duizend euro.
Aan de categorie 'overig' is 12 duizend uitgegeven. Dit heeft betrekking op de inhuur voor werkzaamheden ten behoeve van het veiligheidsbeleid als gevolg van vervanging in verband met afwezigheid.
- Tegenover de uitgaven voor personeel van derden staan de opbrengsten voor uitleen van gedetacheerd personeel of inzet van personeel voor andere projecten. In verband met detacheringen werd een voordeel van 162 duizend euro behaald.
Voor inzet van capaciteit ten behoeve van het nieuwe financiële systeem ontving Directie Middelen een vergoeding van 171 duizend euro.
Tezamen met enkele andere posten levert dit voor 2010 een voordelig saldo op van 346 duizend euro.
- (8) **E-Bureau** V 56
Aan het budget in de primitieve begroting van 439 duizend euro is via begrotingswijziging 333 duizend euro toegevoegd, voortvloeiend uit afspraken die met andere diensten en derden zijn gemaakt over financiële ondersteuning. 296 duizend euro is ingezet voor personele kosten en aan overige kosten is 619 duizend euro besteed. Hierdoor is er een budgetoverschrijding van 143 duizend euro.
Hiertegenover staat echter dat de daadwerkelijke ontvangsten van andere diensten en derden een stuk hoger uit zijn gevallen (199 duizend euro), waardoor er per saldo 56 duizend euro voordeel is.
- (9) **Adviesbudget & Controlbudget directie Middelen** N 276
Voor de uitvoering van taken zijn bij de directies werkbudgetten beschikbaar. Bij de directie middelen betreft het budgetten voor de inhuur van deskundige adviezen. Zo is voor het op orde brengen van de beheersing en structuur van de instrumenten uit de begrotingscyclus extern personeel ingehuurd en zijn extra adviezen (controle van VGR prognoses) van de accountant gevraagd. Die extra adviezen zijn ook voor enkele specifieke dossiers gevraagd (dossier Regiotram). Ten behoeve van de kwaliteit van begrotings- en rekeningsdocumenten is een externe tekstschrijver ingehuurd. In totaal is voor 276 duizend euro extra uitgegeven.
- (10) **Diverse bedrijfsvoeringbudgetten en Overhead** N 64
De belangrijkste oorzaak van de totale overschrijding van 173 duizend euro is de met de inrichting van werkplekken en ICT-voorzieningen voor (tijdelijk) personeel samenhangende kosten. Er wordt daarom per mutatie een tarief voor overhead in rekening gebracht. Dit leverde 109 duizend euro op, zodat er per saldo slechts sprake is van een geringe overschrijding.
- (11) **GSB, vrijval voorziening** V 1 40
Bij beoordeling van de voorziening GSB is geconstateerd dat diverse claims niet meer actueel zijn. Alleen de claims voor het COT-onderzoek (15 duizend euro) en extra stadswacht (6 duizend euro) staan nog overeind, waardoor er 188 duizend euro vrij kan vallen. Hiervan is via een begrotingswijziging 48 duizend euro beschikbaar gesteld voor Burgernet. De overige 140 duizend maakt deel uit van rekeningresultaat.

Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Overig
9.02 Bestuur
Bestuursdienst
Rehwinkel

Tot deze productgroep wordt het college van B&W gerekend. Het college van burgemeester en wethouders is het dagelijks bestuur van de gemeente. Het draagt zorg voor de voorbereiding en uitvoering van raadsbesluiten en voor de uitvoering van talrijke andere eigen wettelijke taken. De burgemeester heeft een aantal wettelijke taken en bevoegdheden. Daarnaast wordt elk lid van het college belast met de primaire zorg voor één of meer deelgebieden van beleid. De burgemeester is o.a. belast algemene bestuurlijke aangelegenheden, openbare orde en veiligheid.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	3.398	3.434	3.197	237
Totaal baten		-		-
Saldo voor reservemutaties	-3.398	-3.434	-3.197	237
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		-	-	-
■ Onttrekking		10	10	-
Saldo na reservemutaties	-3.398	-3.424	-3.187	237

Specificatie verschil

Lasten			
■ Overig			V 237
Totaal			V 237

Overig
9.03 Concernstelposten
Bestuursdienst
Dekker

Doordat het concern onderdeel uitmaakt van de begroting van de Bestuursdienst is hierin een aantal posten opgenomen die nog niet functioneel toegerekend zijn aan diensten.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	45.095	7.391	7.067	324
Totaal baten	12.071	15.225	14.667	-558
Saldo voor reservemutaties	-33.024	7.834	7.600	-234
Mutaties reserves				
■ Toevoeging	6.822	18.204	18.204	-
■ Onttrekking	33.506	47.979	47.979	-
Saldo na reservemutaties	-6.340	37.609	37.375	-234

Specificatie verschil

Lasten				
■ Stelposten Nieuw Beleid	(1)	V	415	
■ Stelposten begrotingskader	(2)	V	193	
■ Stelpost onvoorzien	(3)	V	269	
■ Nieuw financieel systeem	(4)	V	286	
■ WMO	(5)	V	447	
■ Bestuurlijke Informatievoorziening	(6)	V	120	
■ Personeel in Balans	(7)	N	140	
■ Veranderagenda	(8)	V	104	
■ Rente exploitatie en reserves & voorz.	(9)	N	93	
■ Storting in voorz Vordering op CBL	(10)	N	1.266	
■ Overig		N	11	
Totaal		V	324	
Baten				
■ Stelposten begrotingskader	(2)	N	43	
■ Rente exploitatie en reserves & voorz.	(9)	N	244	
■ Vordering op CBL en ASA risicofonds	(10)	V	1.266	
■ Vrijval voorz Vordering op CBL	(10)	V	208	
■ Rente lening Enexis	(11)	N	948	
■ BTW Compensatiefonds	(12)	N	337	
■ Quick Wins bezuinigingen	(13)	N	285	
■ Personeelsstop	(14)	N	200	
■ Overig		V	25	
Totaal		N	558	

Toelichting

- (1) Stelposten Nieuw Beleid V 415
 Jaarlijks worden er door diensten voorstellen gedaan voor nieuwe projecten en initiatieven. Deze projecten kunnen gefinancierd worden met nieuw beleidsgeld. Dit geld wordt dan tijdelijk geparkeerd bij de Bestuursdienst. Dit zodat diensten in de loop van het jaar, als de plannen en uitwerkingen concreet zijn, het geld kunnen ophalen.
 Voor een aantal van deze projecten is het geld niet opgehaald. Dit valt dus vrij ten gunste van het concernresultaat. Het gaat daarbij om de volgende projecten:
- | | | |
|---|---|-----|
| ■ Uit 2006: Investeringsbijdrage programma fysiek | V | 220 |
| ■ Uit 2007: Groninger woonkwaliteit | V | 100 |
| ■ Uit 2007: Terreininwinst | V | 13 |
| ■ Uit 2008: Terreininwinst | V | 62 |
| ■ Uit 2009: Project Oud en Nieuw | V | 20 |
| Totaal | V | 415 |
- Voor zover er sprake is van structurele effecten waarop geen claim meer rust, zal dit doorwerken in de eerstkomende herziening van het MJB (meerjarenbeeld).
- (2) Stelposten begrotingskader V 150
 In de begroting van de Bestuursdienst staan concernstelposten die nog niet zijn verrekend met diensten of waar geen beroep op wordt gedaan. De volgende posten vallen vrij ten gunste van het concernresultaat:
- | | | |
|---|---|-----|
| ■ Huisvesting gemeentelijke diensten | V | 22 |
| ■ Areaaluitbreidingen | N | 1 |
| ■ OZB de Pater | V | 27 |
| ■ EG verordening | V | 4 |
| ■ Lokale beloningsruimte | V | 141 |
| ■ OZB nominale tariefstijging | N | 44 |
| ■ Tariefstijging roerende zaakbelasting | V | 1 |
| Totaal | V | 150 |
- (3) Stelpost onvoorzien V 269
 Van de stelpost van 300 duizend euro is eind 2010 nog 269 duizend euro beschikbaar. 6 duizend euro is overgemaakt naar giro 555 ten behoeve van de slachtoffers van de aardbeving in Haïti. De overige 25 duizend euro zal in 2011 gebruikt worden om de invoering van de herinrichtingwet (Lex Specialis) Oost-Groningen met diverse activiteiten te markeren.
- (4) Nieuw financieel systeem V 286
 Voor de uitvoering van het project Dafinci is in 2010 4,7 miljoen euro uitgegeven. In december is op basis van een raadsbesluit aan het oorspronkelijk uitgetrokken investeringskrediet van 2,68 miljoen euro nog 460 duizend euro toegevoegd. Het totaal van die investeringsuitgaven is per balansdatum aan de CIO van de DIA in rekening gebracht. Op het exploitatiebudget dat in de Bestuursdienstbegroting beschikbaar is, resteert per 31 december 286 duizend euro. Omdat de uitvoering van het project doorloopt in 2011 wordt een bestemmingsvoorstel gedaan om dit bedrag in 2011 beschikbaar te krijgen.
- (5) WMO V 447
 Via het gemeentefonds wordt een integratie-uitkering ontvangen voor de uitvoering van de WMO. Dit geld moet verdeeld worden over de diensten die de daadwerkelijke taken uitvoeren. Van het geld dat ontvangen wordt, is niet altijd direct duidelijk waarvoor het ingezet gaat worden en welke dienst de taken uit gaat voeren. In april 2010 is de coördinatie van de uitvoering overgedragen van de Bestuursdienst aan de Hulpverleningsdienst. Het beschikbare budget is tot een bedrag van 447 duizend euro op een nog te bestemmen stelpost bij de Bestuursdienst blijven staan. Bij de HVD zijn taken uitgevoerd die ten laste van dit budget gebracht moeten worden. Die verrekening zal bij de vaststelling van de concernrekeningresultaten plaatsvinden.



- (6) Bestuurlijk informatievoorziening V 120
Voor de kwalitatieve verbetering van de bestuurlijke informatievoorziening is in 2009 een planopzet gemaakt door bureau Beerenschot. Op basis van dat plan is begin 2010 afgesproken bij de implementatie minder of geen externe capaciteit in te huren maar meer aansluiting te zoeken bij de activiteiten die voor het project Dafinci worden uitgevoerd. Het beschikbare budget vormt daarom de dekking voor uitgaven die bij de groep financiën van de Directie Middelen zijn gedaan voor o.a. het project Dafinci.
- (7) Personeel in Balans N 140
De reserve Personeel in Balans is op basis van het raadsbesluit van 29 oktober 2008 (nr 6i) ingesteld door samenvoeging van de Voorzieningen Stimuleringsfonds Inzetbaarheid en de Voorziening Flankerend Beleid. Bij VGR 2010-II zijn de geschatte exploitatiekosten voor 2010 á raison van 730 duizend euro ten laste van de reserve geboekt. Ultimo december blijkt dat nog een extra bedrag van 140 duizend euro onttrokken moet worden.
- (8) Veranderagenda V 104
Medio 2010 is het project Organisatieontwikkeling en Cultuurverandering getoetst op de voortgang. Aan het externe bureau Boer & Croon is opdracht verstrekt om in 2010 met name in te zetten op de kwalitatieve verbetering van het (bestuurlijke) besluitvormingstraject en in samenhang daarmee op de digitalisering van de stukkenstroom. Deze opzet is per afzonderlijk voorstel aan de raad voorgelegd waarbij voor de extra kosten een budget van 370 duizend euro is uitgetrokken dat gedeekt wordt uit de reserve frictiekosten 2007-2010. Ultimo december resteerde van dat budget nog 65 duizend euro. Dit overschot is nodig om o.a. de activiteiten van het externe bureau in 2011 te kunnen betalen. Daarnaast waren extra middelen beschikbaar voor het betrekken van de raad bij het organisatieontwikkelingstraject. Voor de procesmatige begeleiding en evaluatie is daartoe de raadscommissie cultuurverandering ingesteld. Omdat ook daarvan de activiteiten nog doorlopen in 2011 is ook de onderbesteding van die middelen ad. 39 duizend euro nodig voor de dekking van nog te maken kosten.
- (9) Rente exploitatie en reserves en voorzieningen N 337
In de begroting is rekening gehouden met een renteopbrengst van 425 duizend euro op de exploitatie. Door een grillig verloop (o.a. door verwerking rekeningresultaat per 1 april) en incidentele mutaties op de exploitatie is 122 duizend euro debetrente in rekening gebracht en 209 duizend euro minder creditrente vergoed.
De renteafwijking op de reserves en voorzieningen van het concern en de afroaming van andere diensten is slechts 6 duizend euro negatief.
- (10) Vordering op Cross Border Leases Vennootschap BV V 208
De directe verkoopopbrengsten voor Essent zijn in de reserve RSP gestort. Verder is voor de vordering als gevolg van de escrow regeling van 800 miljoen euro in 2009 een voorziening gevormd ter hoogte van ons aandeel van 9,5 miljoen euro. Daarnaast moet in 2010 nog toegevoegd worden de vordering op de deelneming CBL Vennootschap die bestaat uit het CBL fonds en het ASA risicofonds. De mutaties die daar verband mee houden zijnde 1,266 miljoen euro nadeel in verband met de storting in de voorziening en 1,266 miljoen euro voordeel in verband met de opgenomen vordering maken onderdeel uit van deze jaarrekening. De in 2010 ontvangen risico-uitkering uit de CBL van 208 duizend euro levert een voordeel op tot dit bedrag.
- (11) Rente lening Enexis N 948
Bij de verkoop van Essent hebben de vroegere aandeelhouders geldleningen verstrekt ten behoeve van de uit de verkoop voortvloeiende oprichting van Enexis BV. Bij de onderhandelingen daarover ging de Gemeente Groningen er van uit 1,5 miljoen euro rente op de verstrekte geldleningen te ontvangen. In werkelijkheid is 992 duizend euro ontvangen met als gevolg een incidenteel nadeel van 508 duizend euro. Bovendien was gerekend op een renteontvangst van 0,5 miljoen euro op reserveringen voor vrijwaringen en garanties (general escrow). Op 25 januari 2011 is bericht ontvangen dat deze rente niet wordt uitgekeerd maar in eerste instantie wordt aangewend als werkkapitaal voor de Verkoop Vennootschap BV. Daarentegen is er wel een eenmalige renteuitkering van 60 duizend euro ontvangen als vergoeding voor de bruglening in verband met de uitgestelde verkoop. Hierdoor ontstaat eveneens een nadelig effect van 440 duizend euro.

(12) BTW Compensatiefonds

N

337

De in de begroting geraamde reguliere onttrekking aan de egalisereserve (3,764 miljoen euro) is in de exploitatie verwerkt. Daarnaast zijn bedragen verrekend als gevolg van een lagere korting op het gemeentefonds, van extra BTW-ontvangsten en van de effecten van nacalculaties van diensten, van projecten en van verschillende gemeenschappelijke regelingen over voorgaande jaren. De optelsom van deze mutaties heeft tot een door de raad vastgestelde begrotingswijziging geleid. In het rekeningresultaat zijn daarom geen effecten meer opgenomen. Dat geldt niet voor de nacalculaties van diensten over het vierde kwartaal. Enkele posten tot een bedrag van 337 duizend euro zijn nog verrekend na het genomen raadsbesluit. Met een bestemmingsvoorstel wordt daarom nog 337 duizend euro aan de bestemmingsreserve BTW-compensatiefonds onttrokken.

(13) Quick Wins bezuinigingen

N

285

In de begroting 2010 is een bezuinigingsstelpost van in totaal 1,475 miljoen euro opgenomen. De zgn Quick Wins. Het niet meer afschrijven op gronden maakt voor 675 duizend euro onderdeel uit van deze stelpost. Uit onderzoek blijkt dat van deze taakstelling slechts 445 duizend euro gerealiseerd kan worden. Eveneens is er een taakstelling van 75 duizend euro ingeboekt voor het meer digitaal en minder per advertentie in de krant bekendmaken van wettelijk verplichte publicaties. In verband met nog doorlopende contracten kan in 2010 voor niet meer dan 20 duizend euro gerealiseerd worden. Het totale nadeel bedraagt in 2010 dus 285 duizend euro.

(14) Personeelsstop

N

200

Op begrotingsbasis is in verband met de afgekondigde personeelsstop een taakstelling van 1,5 miljoen euro opgenomen. In de loop van het jaar is berekend dat daarvan in 2010 1,3 miljoen kon worden gerealiseerd. In het vierde kwartaal is dit bedrag op basis van een vastgestelde verdeelsleutel over de diensten verdeeld. Het verschil van 200 duizend euro is dus niet gerealiseerd. Dit levert een nadeel op van 200 duizend euro

Overig
9.04 Gemeentefonds
Bestuursdienst
Dekker

Het gemeentefonds is een fonds op de Rijksbegroting waaruit de gemeenten jaarlijks een algemene uitkering krijgen. Met dat geld moeten gemeenten hun algemene taken vervullen, minimaal op het niveau zoals door de wet voorgeschreven. Ook houden zij met dit geld hun bestuurlijk en ambtelijk apparaat in stand. In de besteding van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is de gemeente vrij. Over de besteding ervan hoeft de gemeente geen verantwoording af te leggen aan Den Haag. Het Rijk voedt het gemeentefonds vanuit de rijksbelastingen. In 2010 gaat er ongeveer 17 miljard euro in het gemeentefonds om. De omvang van het gemeentefonds daalt en stijgt jaarlijks met de rijksuitgaven mee (decreas / krimp resp. accres / groei), en wordt bovendien beïnvloed door veranderingen in taken van gemeenten. Voor de jaren 2009 t/m 2011 is deze systematiek tijdelijk buitenspel gezet in verband met de financiële en economische crisis. Bij de verdeling van het totale bedrag staan twee uitgangspunten centraal, globaliteit en kostenoriëntatie. Deze uitgangspunten zijn uitgewerkt in ongeveer 60 verdeelmaatstaven. Deze maatstaven houden verband met een scala aan karakteristieken, zoals de eigen draagkracht, de omvang, de sociale structuur, de fysieke structuur en met de centrumfunctie van de gemeente. Naast de algemene uitkering ontvangen gemeenten uit het gemeentefonds nog de zogenaamde integratie- en decentralisatie-uitkeringen. Dat zijn aparte geldstromen binnen het gemeentefonds, die niet via de normale verdeelmaatstaven worden verdeeld. Een integratie-uitkering heeft een aparte verdeling en kan een eigen groei hebben. De mei- of juni-circulaire informeert gemeenten over de ontwikkeling van de uitkering uit het gemeentefonds, gebaseerd op de Voorjaarsnota van het Rijk. Bij het verschijnen van de Miljoenennota van het Rijk in september wordt een septembercirculaire opgesteld, waarin gemeenten worden geïnformeerd over eventuele veranderingen die na de Voorjaarsnota van het Rijk zijn opgetreden en die gevolgen hebben voor de ramingen van gemeenten. Gemeenten hebben informatie over omvang en verdeling van het gemeentefonds nodig om voor het volgende jaar hun eigen uitkering te kunnen bepalen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten		-	-	-
Totaal baten	255.199	260.151	266.648	6.497
Saldo voor reservemutaties	255.199	260.151	266.648	6.497
Mutaties reserves				
■ Toevoeging		-	-	-
■ Onttrekking		-	-	-
Saldo na reservemutaties	255.199	260.151	266.648	6.497

Specificatie verschil

Baten				
■ Algemene Uitkering 2008 en 2009			(1)	N -2.933
■ Landelijke ontwikkelingen			(2)	V 1.167
■ Plaatselijke ontwikkelingen			(3)	V 6.997
■ Integratie- decentralisatie- en suppletie-uitkeringen			(4)	V 1.266
Totaal				V 6.497

Toelichting

- | | | |
|---|---|-------|
| (1) Algemene uitkering 2008 en 2009 | N | 2.933 |
| <p>Over het jaar 2008 vindt per saldo een negatieve nacalculatie plaats van 1,2 miljoen euro. Deze wordt verklaard door een positieve bijstelling van de WOZ waarden (betekent een hogere korting op de algemene uitkering) en een lager aantal lage inkomens dan geschat. Daarnaast heeft er een actualisatie plaatsgevonden van het verdeelmodel van de Wmo die negatief uitpakt.</p> <p>Over het jaar 2009 vindt per saldo een negatieve nacalculatie plaats van 1,7 miljoen euro. Deze wordt grotendeels verklaard door een hoger aantal bedrijfsvestigingen, een lager aantal lage inkomens en een lager aantal leerlingen. Daarnaast heeft de actualisatie van het verdeelmodel van de Wmo ook in 2009 een negatief effect.</p> | | |
| (2) Landelijke ontwikkelingen | V | 1.167 |
| <p>De uitkeringsfactor voor 2010 valt 14 punten lager uit dan begroot. Dit levert een nadeel op van 2,2 miljoen euro. Hiertegenover staat een lagere nominale compensatie over de jaren 2008, 2009 en 2010. Dit levert een voordeel op van 3,4 miljoen euro. Per saldo een voordeel van 1,2 miljoen euro.</p> | | |
| (3) Plaatselijke ontwikkelingen | V | 6.997 |
| <p>De inkomsten kunnen worden onderscheiden in de categorieën, sociale factoren, centrumfunctie-factoren, fysieke factoren en plaatselijk beleid.</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Inkomsten; hogere WOZ waarden leiden tot een nadeel van 609 duizend euro. ■ Sociale factoren; een lager aantal bijstandsontvangers en lage inkomens en een hoger aantal minderheden en jongeren leidt per saldo tot een nadeel van 1,6 miljoen euro. ■ Centrumfunctiefactoren; een hoger klantpotentieel en een hoger aantal leerlingen leiden tot een voordeel van 1,2 miljoen euro. ■ Fysieke factoren; een hoger aantal woonruimten en een grotere omgevingsadressendichtheid leveren een voordeel op. Daarnaast ontvangen we 2,5 miljoen euro extra via het gemeentefonds voor de opruiming van conventionele explosieven. Doordat de werkzaamheden in dit kader, via het project 'Waterbodemsanering stadswateren', zijn afgerond kan deze bijdrage vrijvallen. Per saldo leidt dit tot een voordeel van 4,9 miljoen euro. ■ Plaatselijk beleid; in de raming was een stelpost opgenomen voor verwachte nominale ontwikkelingen en een verhoging van de nominale compensatie als gevolg van een verhoging van de ABP premie. Aangezien de nominale ontwikkelingen zijn meegevallen en de verhoging van de ABP premie pas halverwege 2010 heeft plaatsgevonden kan deze stelpost vrijvallen. Dit levert een voordeel op van 3,2 miljoen euro. | | |
| (4) Integratie-, decentralisatie- en suppletie-uitkeringen | V | 1.266 |
| <p>Aan bestaande en nieuwe integratie- en decentralisatie-uitkeringen is een extra bedrag ontvangen van 1,3 miljoen euro. Gezien het tijdstip waarop sommige van deze extra middelen beschikbaar zijn gesteld is het niet meer mogelijk deze met diensten te verrekenen en vallen ze in het concernresultaat van de algemene uitkering. Voorgesteld zal worden via de resultaatbestemming 2010 een deel hiervan alsnog te verrekenen met diensten. Daarnaast ontstaat in deze categorie een (technisch) voordeel van ongeveer 0,7 miljoen euro doordat het nadeel over de Wmo uitkering 2008 en 2009 is verrekend met de diensten. In totaal een voordeel van 1,3 miljoen euro in 2010.</p> | | |



Programma
Productgroep
Dienst
Portefeuillehouder

Overig
9.05 Volksvertegenwoordiging
Bestuursdienst
n.v.t.

Tot deze productgroep worden de gemeenteraad en de griffie gerekend.

Gemeenteraad

De gemeenteraad neemt besluiten voortvloeiende uit wettelijke taken, initiatiefvoorstellen, enz. De besluitvorming wordt voorbereid in de raadscommissies. De raadsleden ontvangen voor hun deelname aan het proces van beraadslaging en besluitvorming vergoedingen. De maximale hoogte van de vergoeding en tegemoetkoming in de kosten wordt jaarlijks vastgesteld door de minister van Binnenlandse zaken.

Griffie

De Griffie ondersteunt de gemeenteraad bij zijn werkzaamheden in brede zin. Sinds de invoering van de wet dualisering op 7 maart 2002 zijn de verhoudingen tussen raad en college gewijzigd, waardoor de raad een meer eigenstandige positie heeft. De drie belangrijkste taken van de raad zijn samen te vatten in een kaderstellende, controlerende en volksvertegenwoordigende rol. De griffie heeft als taak de raad te ondersteunen bij het invulling geven aan die drie rollen. Verder wordt de administratieve ondersteuning bij de raadsvergaderingen en raadscommissievergaderingen ook door de Griffie verzorgd.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2010	Vershil
Totaal lasten	3.966	4.114	3.950	164
Totaal baten	8	35	57	22
Saldo voor reservemutaties	-3.958	-4.079	-3.893	186
Mutaties reserves				
■ Toevoeging			-	-
■ Onttrekking	27	104	104	-
Saldo na reservemutaties	-3.931	-3.975	-3.789	186









COLOFON

Gemeente Groningen
Bestuursdienst
Waagstraat 1
Postbus 20001
9700 PB Groningen
Telefoonnummer: 050-3677674
Website gemeente Groningen: www.groningen.nl
E-mail: bestuursdienst@bsd.groningen.nl

Redactionele adviezen:	Frenay Communicatie, Groningen
Grafische vormgeving:	Sandro Kortekaas, Groningen
Lay-out: en grafieken:	Studio van Stralen, Groningen
Foto's:	Dienst RO/EZ, Ger Roosjen, Groningen Sandro Kortekaas, Groningen Jeroen van Kooten, Groningen Henk Tammens, Groningen Diverse niet bij naam genoemde fotografen
Drukwerk:	Drukkerij Tienkamp, Groningen
Printwerk:	Wm. Veenstra, Groningen



Mixed Sources

Productgroep uit goed beheerde bossen, gecontroleerde bronnen en gerecycled materiaal.

www.fsc.org
© 1996 Forest Stewardship Council