

Bijlage I. Toelichting Financieel perspectief 2013-2017

1. Meerjarenbeeld begroting 2013

Zie toelichting financieel meerjarenbeeld 2014-2017

2. Aanvulling weerstandsvermogen naar ratio 0,8

Onderstaande knelpunten leiden per saldo tot een benodigde aanvulling van ons weerstandsvermogen met 38,4 miljoen euro om op een ratio van 0,8 uit te komen:

a) Herziene grondexploitaties 2012 - resultaat

b) Herziene grondexploitaties 2012 - weerstandsvermogen

De herzieningen leiden tot een negatief resultaat van 44 miljoen euro. Dat is 4 miljoen euro meer dan was verwacht. Hiervan is 40 miljoen euro ten laste gebracht van de voorziening die we hiervoor bij de jaarrekening 2011 hebben getroffen. Het uiteindelijke nadeel in de jaarrekening 2012 valt lager uit (2,85 miljoen euro) vanwege de rente over de gevormde verliesvoorziening van 40 miljoen euro.

Bij de rekening 2012 is een nieuwe inschatting gemaakt van het risico bij grondexploitaties. Deze komt uit op 73 miljoen euro. Dit is een stijging ten opzichte van de begroting 2013. Daar was het risico 61,4 miljoen euro. In de begroting 2013 zijn we er vanuit gegaan dat het risico zou dalen omdat we een voorziening van 40 miljoen euro hebben getroffen. Het risico is echter ook gestegen, vooral door het risico parkeergarage Boterdiep en een vertragsrisico bij Westpoort. Per saldo komt het risico in de rekening 2012 daarmee op 73 miljoen euro. Het effect van de toename van het risico op het weerstandsvermogen is 8,4 miljoen euro.

c) TCN/SIG afboeking

Het negatieve resultaat vanwege het faillissement van TCN/SIG schatten we op dit moment in op 6,7 miljoen euro. Als gevolg van de afwikkeling van het faillissement kan dit nog iets oplopen. Bij de derde voortgangsrapportage 2012 hebben we bij de bepaling van het besteedbaar resultaat rekening gehouden met een nadeel van 4,7 miljoen euro. Resteert een extra nadeel van 2,0 miljoen euro.

d) Herziene grondexploitatie Meerstad

Vanwege de voortdurende economische crisis en de effecten hiervan op de woningmarkt, is in de actuele grondexploitatie de verkoop van woningen in de komende jaren verlaagd en de afzet van bedrijventerreinen met circa 10 jaar vertraagd. Dit leidt tot een verlies van 25 miljoen euro. Hiervoor is in de rekening 2012 een voorziening getroffen.

Ondanks de voorziening blijft het risico van Meerstad constant rond de 93 miljoen euro. Enerzijds wordt het risico lager door de getroffen voorziening. Anderzijds is het risico bij de afzet van bedrijventerreinen verhoogd. Voor het benodigd weerstandsvermogen heeft de herziening dus nauwelijks effect.

e) Lager resultaat 2012

Het effect van het lagere resultaat 2012 is opgenomen in onderdeel g 'Weerstandsvermogen rekening 2012'.

f) Aanpassing risico wet BUIG

Het risico van de wet BUIG is geactualiseerd. Het effect op het weerstandsvermogen is een benodigde aanvulling van 2,5 miljoen euro.

g) Weerstandsvermogen rekening 2012

De grootste risico's zitten bij de grondexploitaties. In totaal gaat het om bijna 165 miljoen euro. De herzieningen van de grondexploitaties hebben effect op het risico en daarmee het benodigde weerstandsvermogen. De effecten op het weerstandsvermogen bij de grondexploitaties zijn hierboven al genoemd bij de herziene grondexploitaties (8,4 miljoen extra nodig) en Meerstad (ongewijzigd).

De actualisering van de overige risico's en reserves is uitgevoerd bij de rekening 2012. Het effect op het weerstandsvermogen is een verlaging van 3,1 miljoen euro.

h) Tekort meerjarenbeeld dubbel meegenomen in berekening wsv naar 0,8

Bij de begroting 2013 is het knelpunt 'Tekort meerjarenbeeld' gedekt door zowel een onttrekking uit de Algemene Egalisatie Reserve als ook door het toekennen van extra beleid. Dit wordt nu gecorrigeerd, met als gevolg een positief effect op de opgaven van 1,188 miljoen euro.

j) Voorziening pensioenen wethouders

Op basis van uitspraken van het ministerie en de commissie BBV moeten we voor het volledige bedrag aan pensioenen van wethouders in 2012 een voorziening treffen. Hierdoor ontstaat een nadeel van 1,8 miljoen euro in 2012. Tot nu toe zijn we er vanuit gegaan dat we de pensioenen deels uit structurele middelen konden dekken. Het risico dat we hiervoor hebben opgenomen in de begroting 2013 kan vervallen. Dat heeft een positief effect op het benodigd weerstandsvermogen van 350 duizend euro positief. Per saldo leidt dit tot een knelpunt van 1,45 miljoen euro.

- Correctie opgave in verband met dubbeling met wsv rekening 2012 (gesubs banen)

In de gemeenterekening 2012 is het risico 'Gesubsidieerde arbeid – banenpool' opgenomen. Dit heeft betrekking op het risico dat de kosten van de WW voor rekening van de gemeente komen, als eigen risico drager, bij een eventueel ontslag van ex-banenpoolers in verband met de beëindiging van de gesubsidieerde arbeid in Groningen. Inmiddels hebben wij een voorstel in voorbereiding om de dienstverbanden van ex-banenpoolers te continueren. Hiermee kan dit risico vervallen. Dit heeft een positief effect van 1,1 miljoen euro op het weerstandsvermogen.

3. Waardering gronden Suikerunie

De boekwaarde van de Suikerunie is eind 2012 39,4 miljoen euro. Dit bestaat uit de verkrijgingsprijs van 35 miljoen euro en de jaarlijkse rente- en exploitatiekosten vanaf het moment van aankoop (4,4 miljoen euro).

Volgens in 2012 aangescherpte landelijke richtlijnen mogen we de jaarlijkse kosten bij gronden alleen activeren als we in de nabije toekomst starten met de exploitatie (het daadwerkelijk bebouwen). Naar verwachting starten we pas na 2035 met de Suikerunie. Daarmee voldoen we waarschijnlijk niet aan het criteria van nabije toekomst.

In dat geval schrijven de regels voor dat we de jaarlijkse kosten (4,4 miljoen euro) direct afboeken en voor de komende jaren de jaarlijkse kosten op een andere manier moeten

dekken. Wanneer van de landelijke regels wordt afgeweken, dient dit expliciet te worden toegelicht in rekening en begroting.

In afwijking van de landelijke regels vinden wij het verdedigbaar de huidige boekwaarde te handhaven op 39,4 miljoen euro. Op basis van een voorlopige grondexploitatie Suikerunie, kunnen we concluderen dat we de boekwaarde in de toekomst goed kunnen maken.

Wel moeten de jaarlijkse rente- en exploitatiekosten van 1,6 miljoen euro per jaar op een andere manier worden gedekt. Deze kosten kunnen niet meer worden opgeteld bij de boekwaarde omdat de lange termijn tot de start van de exploitatie daarvoor te veel onzekerheden biedt.

Voor dekking van de jaarlijkse kosten (1,6 miljoen euro) onderzoeken we ook de mogelijkheden voor tijdelijke maatregelen.

4. Tekort dekking begroting 2013

Voor de begroting 2013 constateren we nog enkele onzekerheden in overige knelpunten. We schatten deze vooralsnog in op 2,4 miljoen euro negatief in 2013.

5a. Fricatiekosten bezuinigingen 2011-2014 nieuw

In de bezuinigingsopgave 2011-2014 en de maatregelen die we nemen om tekorten in de bedrijfsvoering te dekken, zit een personele bezuinigingsopgave van circa 250 fte. Ieder bezuinigingstraject op formatie gaat gepaard met frictiekosten, aangezien het tijd kost medewerkers te herplaatsen binnen of buiten de organisatie. Onder frictiekosten verstaan we doorlopende loonkosten inclusief overheadkosten. De kosten voor herplaatsing van boventallige medewerkers rubriceren wij onder kosten flankerend beleid. Dat betreft de kosten voor onder andere extra capaciteit van loopbaanadviseurs van het gemeentelijke Loopbaancentrum (LBC) en kosten voor outplacement. Voor flankerend beleid hebben we in totaal 5 miljoen euro gereserveerd. Hierbij gaan we uit van 25 duizend euro aan kosten per fte en in totaal 200 fte.

De frictiekosten voor de komende 4 jaar hebben we bepaald op circa 20 miljoen euro¹.

Op basis van ervaringen met frictiekosten in het verleden zou het bedrag aan frictiekosten hoger moeten zijn. We stellen ons echter tot doel maximaal 20 miljoen euro aan frictiekosten te maken. We houden hierbij rekening met de autonome uitstroom en een intensieve aanpak van herplaatsing van medewerkers. Daarnaast gaan we er van uit dat de afspraken met de bonden over een nieuw sociaal convenant bijdragen aan het beperken van frictiekosten.

We hebben nog geen rekening gehouden met frictiekosten als gevolg van de bezuiniging van 10 miljoen op de organisatie (na 2015) en mogelijke bezuinigingen ter dekking van de opgave voor 2013 en verder.

5b. Fricatiekosten bezuinigingen 2014-2017

Voor een sluitende meerjarenbegroting 2014-2017 zijn aanvullende bezuinigingen noodzakelijk. Deze bezuinigingen zullen leiden tot extra frictiekosten voor circa 40 fte.

¹ Hierbij gaan we uit van de start van herplaatsing op 1 januari 2014 en gemiddelde kosten per fte van 80 duizend euro per jaar. Voor de uitstroom gaan we uit van 35% in het eerste jaar, 75% in het tweede jaar, 90% in het derde jaar en 100% in het vierde jaar.

6. Tekort op sociale werkvoorziening

In onderstaand overzicht wordt het tekort op de sociale werkvoorziening weergegeven. De oorzaak voor het tekort op de sociale werkvoorziening is tweeledig. Het grootste deel wordt veroorzaakt door de loonkosten. Er is structureel een verschil tussen de jaarlijkse rijkssubsidie en de werkelijke loonkosten. Dit leidt voor 2014 tot een subsidietekort van 6,9 miljoen euro. De loonkosten zijn nauwelijks beïnvloedbaar vanwege cao afspraken en omdat onder de nieuwe Participatiewet (ingang waarschijnlijk 2015) de bestaande mensen in dienst blijven. Het tekort loopt op tot 7,4 miljoen in 2017.

Ten tweede is er een uitvoeringstekort. Voor 2014 verwachten we een tekort van 2,1 miljoen euro. In de Houtkoolschoolschets Werk en Participatie staan maatregelen beschreven, die ertoe moeten leiden dat het uitvoeringstekort binnen 3 jaar wordt teruggedrongen.

In 2014 wordt, bovenop de structurele gemeentelijke bijdrage van 2,9 miljoen euro, voor de laatste keer 5,7 miljoen euro aan extra beleidsmiddelen beschikbaar gesteld. Hierdoor resteert per saldo een tekort van 400 duizend euro in 2014. Door het wegvallen van de extra beleidsmiddelen per 2015 loopt het knelpunt vanaf 2015 aanzienlijk op ten opzichte van 2014.

Meerjarenbeeld sociale werkvoorziening na maatregelen (re)visie/houtkoolschets:

	2014	2015	2016	2017
Subsidietekort	-6.900	-7.100	-7.300	-7.400
Uitvoeringstekort	-2.145	-1.430	-715	0
Gemeentelijke bijdrage structureel	2.945	2.945	2.945	2.945
Extra beleidsmiddelen	5.700	-	-	-
Resterend tekort	-400	-5.585	-5.070	-4.455

7. Tekort Wet Buig

We verwachten in 2014 en verder een tekort op de uitvoering wet BUIG omdat het huidige verdeelmodel van de wet BUIG niet adequaat werkt voor de stad Groningen. Deze verdeelstoornis in het model is door het rijk erkend. In de afgelopen jaren zijn we hierin gecompenseerd met een Meerjarige Aanvullende Uitkering (MAU). Er bestaat nog onduidelijkheid vanuit het rijk over de voortzetting van de MAU. Vooralsnog gaan we uit van een toekenning van de MAU in 2014, met een eigen risico van 5% (7,1 miljoen euro). Op basis van onze berekeningen verwachten we in 2014 een tekort van 9,3 miljoen euro. Door toekenning van de MAU bedraagt ons tekort maximaal 7,1 miljoen euro. Dit bedrag hebben we in 2014 opgenomen als knelpunt. Het verwachte tekort voor 2015 nemen we mee in de berekening van het weerstandsvermogen.

8. Risico aanvullende Rijksbezuinigingen (effect 2014)

Voor mogelijk extra aanvullende rijksbezuinigingen is het risico bepaald op 2,7 miljoen euro in 2014. Dit bedrag is gebaseerd op het voorgestelde bezuinigingspakket van 4,3 miljard euro dat het rijk in maart 2013 heeft gepresenteerd, maar dat voorlopig is uitgesteld met het afsluiten van het 'sociaal akkoord' in april 2013. Het kabinet bekijkt in augustus 2013 of

alsnog ingrepen nodig zijn in 2014, vandaar dat een risico bedrag van 2,7 miljoen euro wordt opgenomen.

9. Tekort bedrijfsvoering RO/EZ

De afgelopen jaren wordt steeds meer inzet gevraagd voor reguliere producten en wettelijke taken, zonder financiële compensatie. Het betreft voornamelijk:

- Extra formatie verkeer en vervoer
- Tekort ontvlechting stadsbeheer
- Toename beleidsadvisering
- Ongedekte werkzaamheden (BAG, kap- en sloopvergunningen, bestemmingsplannen)

Door een volle projectenportefeuille hebben we het tekort de afgelopen jaren (incidenteel) kunnen compenseren. Door de economische crisis zijn er minder projecten. Om de terugloop aan werkzaamheden te compenseren hebben we de formatie in de flexibele schil verminderd. Dat is echter onvoldoende om het tekort op te lossen. In de gemeenterekening 2012 wordt voor het eerst een deel van het tekort zichtbaar. Het totale structurele tekort komt uit op 3,2 miljoen euro structureel. Een deel van het tekort moet worden opgelost door een bezuiniging op de formatie. Dit leidt tot frictiekosten. Deze kosten zijn onderdeel van het knelpunt bij nummer 3. De resterende kosten zijn 2 miljoen euro structureel. Hiervoor worden aanvullende bezuinigingsvoorstellen voorbereid.

10. Leerlingenvervoer

In 2011 en in 2012 hebben we geconstateerd dat de lasten van het leerlingenvervoer de beschikbare budgetten overschrijden. De overschrijding kan oplopen tot 170 duizend euro op jaarbasis. De oorzaken van het tekort zijn divers; meer kilometers door nieuwe wijken, tariefsverhoging in de branche en meer leerlingen.

De toekenning van leerlingenvervoer is een openeinderegeling gebaseerd op een gemeentelijke verordening. Beperking van het aantal leerlingen is niet zonder meer mogelijk. Vanwege het contract met de vervoerder is het de komende jaren ook niet mogelijk te bezuinigen op de kwaliteit van het vervoer.

Op 14 februari 2013 heeft uw college een brief naar de raad gestuurd met de mededeling dat u besloten heeft de bezuinigingsmaatregelen samen te laten vallen met de aanbesteding van het vervoer in januari 2014. De financiële effecten hiervan worden merkbaar bij het ingaan van het nieuwe contract per augustus 2014. Het verwachte tekort voor 2013 is gedekt bij de begroting 2013. Voor 2014 resteert een verwacht tekort van 130 duizend euro.

11. Tekort parkeerbedrijf

De exploitatie van het Parkeerbedrijf laat een kwetsbaar beeld zien vanwege reële risico's. In het bijzonder de langere ingroei van de Damsterdiepgarage, de onzekere bijdrage van het OV-bureau t.b.v. exploitatie/onderhoud van P+R-terreinen en de achterblijvende inhaalslag van de parkeerhandhaving zijn de belangrijkste risico's. Er wordt gewerkt aan diverse acties en beheersmaatregelen om het verwachte negatieve resultaat te beperken. Het maximale nadeel schatten we in op 1,5 miljoen euro in 2014.

12. Huisvesting Sozawe

De huur van het pand aan de Eendrachtsskade loopt door tot 1 mei 2014. De vrijvallende huur van dit pand is vanaf 1 januari 2014 ingezet ter dekking van de kapitaallasten van de nieuwbouw aan het Europapark. Hierdoor ontstaat een knelpunt van 0,6 miljoen euro in 2014. Daarnaast verwachten wij dat de eigen aangebrachte voorzieningen in het gebouw op eigen kosten moeten worden ontmanteld. Hiermee is circa 0,15 miljoen euro gemoeid. In totaal een knelpunt van 0,75 miljoen euro.

13. Financiering BBZ

Per 1 januari 2013 is de financieringssystematiek van de Besluit bijstand zelfstandigen (Bbz) gewijzigd. Het gaat om een wijziging waardoor gemeenten worden gestimuleerd om beter debiteurenbeheer op verstrekt bedrijfskapitaal te voeren en de selectiviteit te vergroten. De baten van gemeenten worden genormeerd op basis van een landelijk gemiddeld percentage (de zogenaamde macronorm). Gemeenten die individueel in staat zijn meer baten te genereren dan dit landelijke gemiddelde percentage mogen de baten die uitstijgen boven het gemiddelde behouden. Omgekeerd is het zo, dat als een gemeente er niet in slaagt om de norm te halen, het verschil tussen de norminkomsten en de werkelijke baten voor eigen rekening komen. Wij verwachten de komende jaren niet te kunnen voldoen aan de genormeerde baten. Hierdoor ontstaat een nadeel van 0,4 miljoen euro in 2014 en een structureel nadeel van 0,3 miljoen euro vanaf 2015.

14. Proceskostenvergoeding belastingen

De opkomst van ‘no-cure-no-pay-adviseurs’ bij de bepaling van de WOZ waarde heeft de afgelopen jaren tot een forse stijging aan procedures en kostenvergoedingen geleid. Deze ontwikkeling leidt tot een structureel nadeel van 125 duizend euro.

15. SNN

We dragen sinds 2008 financieel bij aan de organisatiekosten van het SNN. Het betreft de kosten van de diverse bestuurssecretariaten en de uitvoeringskosten. De bijdrage bedraagt jaarlijks 112 duizend euro.

16. Basisregistraties

De overheidsbrede implementatie-agenda dienstverlening e-overheid, kortweg i-NUP, is een verzameling van 24 concrete voorzieningen om de overheid efficiënter te maken, lasten te verminderen en de dienstverlening aan burgers, bedrijven en instellingen te verbeteren. Het i-NUP is vastgelegd in een bestuursakkoord tussen rijksoverheid, gemeenten, provincies en waterschappen en loopt van 2011 tot 2015. In het i-NUP zijn resultaatverplichtingen afgesproken waaraan rijk en gemeenten in 2015 moeten voldoen.

Het i-NUP valt globaal in twee delen uiteen: publieke dienstverlening en basisregistraties. Het onderdeel publieke dienstverlening is in Groningen (grotendeels) ondergebracht in het Programma Stad en Stadhuis.

Groningen heeft in 2008 besloten tot de inrichting van een binnengemeentelijk stelsel van basis- en kernregistraties, in aansluiting op het landelijk stelsel. De kernregistraties en kerngegevens moeten de gemeentelijke bedrijfsvoering efficiënter maken.

Bij de verdere doorontwikkeling van het stelsel is het van belang die activiteiten uit te voeren die noodzakelijk zijn om aan de wettelijke plicht te voldoen en de onderdelen van het stelsel zo te gebruiken (of in te richten) zodat de baten van het stelsel verzilverd kunnen worden.

Om dit te kunnen realiseren wordt voorgesteld voor de doorontwikkeling van het stelsel een programmaorganisatie in te richten. De huidig beschikbare middelen zijn niet voldoende om de kosten van dit programma te dekken. Voor 2014 en 2015 is 500 duizend euro extra benodigd, vanaf 2016 is structureel 300 duizend euro benodigd.

Deze kosten zullen op termijn worden terugverdiend door gebruik van de basis- en kerngegevens in onze uitvoerende processen. Met behulp van business cases zal de komende jaren aangetoond moeten worden waar en in welke omvang deze baten te verwachten zijn.

17. Bezuinigingspakket 2011-2014

Uit het overzicht van knelpunten in het bezuinigingspakket 2011-2014 blijkt dat een deel van de bezuinigingen voor 2013 niet structureel wordt gerealiseerd. Hiervoor zijn deels (incidentele) alternatieven gevonden. Voor 5,1 miljoen euro moet in 2013 nog een incidentele invulling worden gevonden. Vanaf 2014 moet voor 7,9 miljoen euro aan structurele alternatieven worden gerealiseerd.

18a. en b. Tekort Stadstoezicht

Nu Stadstoezicht ruim een jaar operationeel is, blijkt dat de aannames ten tijde van de oprichting van Stadstoezicht niet reëel zijn geweest. Daarnaast spelen er nieuwe ontwikkelingen die de begroting en het werk verder onder druk zetten.

Stadstoezicht verwacht een tekort van 540 duizend euro in 2014 oplopend tot 620 duizend euro vanaf 2016. Het tekort bestaat uit verschillende componenten:

- De kermis; De inkomsten van de kermis zijn de afgelopen jaren verminderd. Dit heeft te maken met de economische recessie, maar ook met de bouw van het Informatiecentrum op de Grote Markt, waardoor er minder vierkante meters kunnen worden verpacht. Het knelpunt bedraagt 40 duizend euro.
- De warenmarkt; De warenmarkt staat onder druk ten gevolge van veranderend consumentengedrag en hogere eisen. Er is sprake van een tekort op de warenmarkt van 82 duizend euro.
- De Mulder overtredingen; In de begroting staat een inkomst geraamd van 250 duizend euro. Deze inschatting blijkt niet reëel. In 2013 worden naar schatting 7500 Mulder boetes opgelegd waarvoor een vergoeding van 188 duizend euro wordt ontvangen. Dit betekent een tekort van 62 duizend euro.

Met RO/EZ is de afspraak gemaakt, dat de uren die Stadstoezicht inzet op Mulder-overtredingen, niet meer door hen aan Stadstoezicht worden vergoed. In 4 jaar tijd wordt de vergoeding van 160 duizend euro stapsgewijs afgebouwd tot 0 in 2016. Dit

betekent een extra financiële opgave voor Stadstoezicht. Overigens is het onzeker of in de toekomst de bestaande vergoedingsregelingen vanuit het Rijk blijven bestaan.

- De bestuurlijke strafbeschikking; Bij het opstellen van de begroting 2013 is uitgegaan van 249 duizend euro aan vergoedingen uit de bestuurlijke strafbeschikking. In 2012 is een vergoeding ontvangen van 41 duizend euro. Dit is gebaseerd op 1013 boetes, waarvoor een vergoeding is verkregen. De inschatting voor 2013 is dat er ongeveer 1300 bestuurlijke boetes worden opgelegd waarvoor een vergoeding wordt ontvangen (52 duizend euro). Dit betekent een tekort van 197 duizend euro.
- Efficiencykorting; Aan stadstoezicht is een efficiencykorting van 5% opgelegd op het onderdeel parkeerhandhaving. Deze taakstelling is nog niet ingevuld en levert daardoor een knelpunt op van 75 duizend euro.

Bovenop de hierboven weergegeven knelpunten (die in 2016 optellen tot structureel 620 duizend euro) is in variant 1 incidenteel 250 duizend euro benodigd in 2014-2016.

In variant 2 is aanvullend 670 duizend euro structureel nodig en 50 duizend euro.

19. Vervangen Herewegviaduct

In de begroting 2013 is gemeld dat een voorlopige kostenraming uitkomt op 25-30 miljoen euro. Mogelijk kan een deel van de kosten worden gedekt met externe middelen. Daarbij is in de begroting 2013 aangegeven dat een extra gemeentelijke bijdrage van minimaal 10 miljoen euro nodig is en dekking van de kapitaallasten kan plaatsvinden uit vrijval van BCF middelen in 2015 en 2016 (samen 0,8 miljoen euro structureel). Over de inzet van deze middelen heeft de raad echter nog niet besloten.

20. Incidenteel gedekte structurele activiteiten

De afgelopen jaren zijn structurele activiteiten incidenteel gedekt. Deze dekking valt vanaf 2015 weg. De specificatie van deze activiteiten is opgenomen in de bijlage bij deze notitie. De knelpunten ‘Tekort iederz (5,8 miljoen euro)’ en ‘Tekort Stadstoezicht (620 duizend euro)’ zijn afzonderlijk opgenomen als knelpunt.

Het college stelt voor om geen aanvullende middelen beschikbaar te stellen voor de volgende knelpunten en de activiteiten die gedekt worden door de vermelde middelen met ingang van 1 januari 2015 te beëindigen:

- a. G kracht (1 miljoen euro);
- b. Onderhoud BORG (500 duizend euro);
- c. Co financiering kennisprojecten (250 duizend euro);
- d. Formatie afdeling concern financiën (150 duizend euro);
- e. Wijkcommunicatie (50 duizend euro);
- f. Burgerparticipatie (50 duizend euro);
- g. 200 banenplan (500 duizend euro);
- h. Verduurzamen schoolgebouwen (1 miljoen euro);
- i. Akkoord van Groningen (500 duizend euro);
- j. Cultuur (1 miljoen euro);
- k. Verkeerseducatie (55 duizend euro);

21. Groot onderhoud kinderboerderijen

De gemeente is eigenaar van de kinderboerderijen Stadspark, Minerva, Eelderbaan, Malle en Beestenborg. Behalve de kinderboerderij Stadspark worden de kinderboerderijen door derden geëxploiteerd. Hiervoor ontvangen zij van de gemeente subsidie om de exploitatie draaiende te houden en het dagelijks onderhoud aan opstallen en terreinen uit te voeren. Het groot onderhoud aan de gebouwen, opstallen, terreininrichtingen en terreinen valt onder de verantwoordelijkheid van de gemeente. Sinds het ontstaan van de kinderboerderijen in de jaren '80 is echter weinig geïnvesteerd in dit groot onderhoud. Alleen het meest urgente onderhoud is uitgevoerd. Om een inhaalslag te kunnen maken is jaarlijks 250 duizend euro benodigd in 2014 en in 2015.

22. Noodopvang asielzoekers

In het collegeprogramma is opgenomen dat de gemeente, als dat noodzakelijk is, zorgt voor noodvoorzieningen voor asielzoekers. Hiervoor worden jaarlijks incidentele middelen ter beschikking gesteld. Het gaat hierbij om verstrekkingen voor knelpunten in de noodopvang, verstrekkingen voor kinderen van mensen zonder rechtmatig verblijf in Nederland en leefgeldverstrekking voor ex-AMV's (Alleenstaande Minderjarige Vreemdelingen). Verder wordt ook de uitvoering van het project ondersteuning ex-AMV's uit dit budget gefinancierd. Het aantal asielzoekers in de gemeente is sterk afhankelijk van landelijke beleidsontwikkelingen. Zeker is dat ook in 2014 nog een substantieel aantal asielzoekers is aangewezen op ondersteuning van de gemeente. De kosten hiervan bedragen 345 duizend euro.

23. Uitvoering Antillianenbeleid

De uitvoering van het Antillianenbeleid is de afgelopen jaren steeds incidenteel gedekt. Na het wegvallen van de rijksbijdrage van 200 duizend euro, is in 2013 het uitvoeringsprogramma sterk afgeslankt. Om dit programma uit te kunnen blijven voeren is 262 duizend euro structureel nodig.

24. Extra kosten parkeerautomaten Card-only

De parkeerautomaten met muntgeld worden vervangen door "card-only" automaten. De verwachting is dat de eerste "card-only"-automaten begin 2014 geplaatst kunnen worden, voorafgegaan door een uitgebreid communicatie-traject. In 2011 is 2,5 miljoen euro beschikbaar gesteld voor de invoering van de nieuwe parkeerautomaten. Hierbij is geen rekening gehouden met de extra kosten voor de nieuwe anti-skimmingmaatregelen en de kosten voor de publiekscampagne, extern advies en onvoorzien. De kosten hiervan bedragen 72 duizend euro structureel.

25. Boterdiep

Bij de aanleg van de RegioTram zou het Boterdiep worden heringericht. Het niet doorgaan van de tram neemt de noodzaak tot het herinrichten van het Boterdiep niet weg. Met de herinrichting van het Boterdiep zal het parkeren daar verdwijnen, wat een positief effect heeft op de exploitatie van de Boterdiepgarage en de aansluiting op de Nieuwe Ebbingestraat, Bloemstraat en Diepenring.

Er is mogelijkheid om de herinrichtingswerkzaamheden gelijk op te laten lopen met de rioleringswerkzaamheden die plaats vinden op het Boterdiep. De kosten van de herinrichting (nieuwe verlichting, straatmeubilair, nieuwe bomen en klinkerbestrating) op dit deel van het Boterdiep worden geraamd op 750 duizend euro uitvoeringskosten en 20 duizend euro plankosten.

26. Vergoeding eigen bijdrage wet kinderopvang wwb deelnemers re-integratie

Ouders die meedoen aan een re-integratietraject WWB of ouders die naast de WWB-uitkering gedeeltelijk werken kunnen in aanmerking komen voor een vergoeding van kinderopvangkosten op basis van de wet Kinderopvang (WKO, 2005). De vaststelling en uitbetaling van de kinderopvangtoeslag is per 1 januari 2013 volledig bij de Belastingdienst/Toeslagen komen te liggen. Deze wijziging heeft geen gevolgen voor de bevoegdheid die gemeenten hebben om de eigen bijdrage voor kinderopvang te vergoeden. De geraamde kosten eigen bijdrage inclusief uitvoeringskosten bedragen 160 duizend euro. Vanaf 2013 is hiervoor 191 duizend euro beschikbaar gesteld in het gemeentefonds. Dit bedrag is vrij gevallen in de algemene middelen in afwachting van de ontwikkeling van beleid op dit onderdeel.

27. Grote zaal Oosterpoort co financiering gemeente in verband met legaat

De gemeente heeft een legaat ontvangen specifiek voor de grote zaal van de Oosterpoort. Een voorwaarde bij het legaat is een extra structurele bijdrage van 23 duizend euro van de gemeente

28. Co financiering

In verband met wegvallende middelen op diverse beleidsterreinen wil het college een co financieringsfonds instellen voor activiteiten op het gebied van duurzaamheid, kennis, talentontwikkeling stadsontwikkeling en economie.

Bijlage: Incidenteel gedekte structurele activiteiten

In het overzicht hieronder vindt u de activiteiten die tot en met 2014 incidenteel zijn gedekt in het meerjarenbeeld.

Verdeling 2011-2014	
G-kracht	1.000
Duurzame ontwikkeling/ambitie energieneutraal 2025 (2011-2014)	2.000
Integraal veiligheidsbeleid	625
Onderhoud: incidentele aanvulling budget (2011-2014)	500
Cofinancieringsfonds Kennisprojecten (2011-2014)	250
Meldpunt	140
Verdeling 2012-2014	
Integraal veiligheidsbeleid	1.250
Bedrijfsv iederz	700
Efficiency UWV	500
Formatie concernfinanciën	150
Wijkcommunicatie	50
Burgerparticipatie	50
Wmo	1.700
Schuldhelp	70
200 banenplan (tot en met 2014)	500
Verduurzamen schoolgebouwen	1.000
Akkoord van Groningen	500
Cultuur	1.000
Lokaal inkomensbeleid	333
Rijkskorting	
ISV	8.000
BDU korting	pm
Totaal	20.318

Bij de nieuwe knelpunten voor 2013 en 2014 is in een aantal gevallen sprake van structurele knelpunten. In de voorliggende varianten worden deze knelpunten voor 2013 en 2014 opgelost. Dit betekent dat ook voor deze activiteiten geldt dat de financiering na 2014 afloopt. Deze knelpunten dienen daarom te worden meegenomen bij de reeds bestaande knelpunten, waarvan de financiering na 2014 afloopt. Het gaat om de volgende (structurele) knelpunten:

GR Meerstad	112
Bijdrage OV bureau	159
Stadstoezicht	315
Tekort iederz	5.100
Armoedebeleid	2.000
Verkeerseducatie	55
Totaal	7.741

In totaal komende knelpunten daarmee op 28,1 miljoen euro.