



Afdeling **Concern Financiën**
Onderwerp **Voortgangsrapportage 2010-I**

Bezoekadres
Waagstraat 1

Postadres
Postbus 20001
9700 PB Groningen

De leden van de raad van
de gemeente Groningen
te
Groningen

Wij zijn met het openbaar vervoer
bereikbaar, buslijnen 1, 2, 3, 5, 6,
11, 13, 16

Informatie over vertrektijden krijgt
u via 0900-92 92

In uw antwoord graag datum en
kenmerk vermelden.

Telefoon (050) 367 7685 Bijlage(n) 1

Ons kenmerk **BD 10.2270085**

E-mailadres
bestuursdienst@bsd.groningen.nl

Datum **10 JUN 2010** Uw brief van

Uw kenmerk

Website
www.groningen.nl

Geachte heer, mevrouw,

In deze brief informeren wij u over de prognose van het resultaat 2010 op basis van de eerste kwartaalafsluiting (realisatie januari tot en met maart 2010). Wij lichten de resultaatprognose en de verwachte vrije besteedbaarheid van het resultaat toe. Vervolgens geven we een overzicht van het verloop van de post onvoorzien, de geconstateerde onrechtmatigheden, afwijkingen in de voortgang van de IC plannen, de aanbevelingen van de rekenkamercommissie en een overzicht van de slot- en nacalculaties. Tenslotte hebben wij een bijlage opgenomen met het verwachte resultaat per programma en productgroep.

Dit is de eerste Voortgangsrapportage over 2010. Het moment van het rapporteren over de verwachte afwijkingen ten opzichte van de begroting is nog vroeg in het jaar. Het voorspellend vermogen van deze rapportage is daarom beperkt.

In april is uw raad, middels onze brief "Voortgangsrapportages in 2010" geïnformeerd over de vorm en inhoud van de voortgangsrapportages in 2010. In deze brief kondigden wij aan u te informeren over de beleidsmatige afwijkingen op hoofdlijnen van de programma's. We zijn er niet in geslaagd dit onderdeel op dit moment te realiseren. Het moment om te rapporteren over de afwijkingen is nog vroeg. De algemeen directeuren van de diensten gaan in de presentaties in de raadscommissie wel in op de beleidsmatige afwijkingen.

Het verwachte voordelige resultaat over 2010 komt uit op 10,8 miljoen euro, gespecificeerd als volgt:

Prognose resultaat:

	VGR-I
Concernresultaat	5,5
Dienstresultaat	6,2
- waarvan regulier dienstresultaat	6,3
- waarvan t.g.v./t.l.v. concern	-0,1
Bijzonder resultaat	-0,9
Totaal resultaat	10,8

Specificatie van de resultaten:

Concernresultaat	VGR-I
1 Nominale compensatie	3,2
2 Rente	1,6
3 Maatregelen terugdringen tekort	-1,6
4 Algemene uitkering Rijk	1,5
5 Overige afwijkingen	0,8
Subtotaal concernresultaat	5,5

Dienstresultaat	VGR-I
6 SOZawe-Wet BUIG	6,4
7 Overige Dienstresultaten	-0,2
Subtotaal dienstresultaat	6,2

Bijzonder resultaat	VGR-I
8 Afvalstoffenheffing	1,3
9 Wmo	0,5
10 Parkeren	-0,7
11 Bouwleges	-1,5
12 Overige afwijkingen	-0,5
Subtotaal bijzonder resultaat	-0,9

Totaal resultaat	10,8
-------------------------	-------------

Toelichting van de resultaten

Concernresultaat:

1. Nominale compensatie **V 3,2 miljoen euro**

Het principe akkoord tussen de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) en de vakbonden over een nieuwe cao voor gemeenteambtenaren hebben we meegenomen in onze prognose. Daarnaast zijn de sociale lasten 0,5% lager dan we hebben begroot. Het nominale compensatiepercentage over 2010 wordt nu vastgesteld op 0,6% wat een structureel voordeel oplevert van 3,2 miljoen euro. In 2011 verwachten we een nadeel als gevolg van een stijging van de nominale compensatie met 0,4%



over 2011 en een hoger saldo waarover nominale compensatie dient te worden verstrekt (nadeel van 1,8 miljoen euro). Per saldo verwachten we in 2011 nog 1,4 miljoen euro voordeel. Dit bedrag verwerken we in het meerjarenbeeld.

2. Rente **V 1,6 miljoen euro**

Door gebruik te maken van kort vermogen voor de lange vermogensbehoefte ontstaat een voordeel van 1,1 miljoen euro (korte mismatch financiering). Door hogere saldi van de reserves en voorzieningen ontstaat een voordeel van 300 duizend euro. Door lagere rente op lange leningen ontstaat een voordeel van 200 duizend euro.

3. Maatregelen terugdringen tekort **N 1,6 miljoen euro**

Van de genomen maatregelen om het tekort terug te dringen wordt van de personeelsstop 1,3 miljoen euro niet gerealiseerd. Wij hebben het AMT gevraagd te komen met maatregelen om dit tekort terug te dringen. Ook hebben wij opdracht gegeven onderzoek te verrichten naar de omvang en samenstelling van de inhuur van extern personeel en daarmee samenhangend de besteding van de budgetten daarvoor. Dit onderzoek moet eind augustus van dit jaar klaar zijn.

Een andere maatregel is het niet meer afschrijven op de grond en de vermindering van advertenties. Daarop wordt 300 duizend euro niet gerealiseerd.

4. Algemene Uitkering Rijk **V 1,5 miljoen euro**

Dit voordeel ontstaat doordat de voorziene verhoging van de ABP-premie niet doorgaat, terwijl daar in de raming wel rekening mee was gehouden. De hier gereserveerde middelen hoeven we daarom niet in te zetten en leveren een voordeel op van 1,5 miljoen euro. Het structurele bedrag is verwerkt in het meerjarenbeeld.

5. Overige afwijkingen **V 0,8 miljoen euro**

De overige afwijkingen hebben betrekking op onder meer vrijvallende kapitaallasten van 800 duizend euro. Op de dividend BNG ontstaat een voordeel van 400 duizend euro. De opbrengst logiesbelasting is 300 duizend euro hoger door toename van het aantal overnachtingen. Voor de sanering van de ambulancedienst worden verschillen in de CAO's niet gecompenseerd, dit leidt tot een nadeel van 200 duizend euro. Op de kosten van de FLO van de brandweer verwachten we een tekort van 200 duizend euro. Op de frictiekosten van het voormalig Natuurmuseum verwachten we een nadeel van 300 duizend euro.



Dienst resultaat:

6. Sozawe-Wet Buig

V 6,4 miljoen euro

Met ingang van 2010 is de wet Bundeling Uitkering Inkomensvoorzieningen Gemeenten (de wet 'BUIG') van kracht. Met deze wet worden met ingang van 1 januari 2010 de gemeentelijke middelen voor IOAW, IOAZ, Bbz 2004 voor zover betrekking op de algemene bijstand aan startende ondernemers en de WWIK gebundeld met het Inkomensdeel WWB. Met de invoering van deze gebundelde uitkering krijgen gemeenten één budget voor de bekostiging van uitkeringen op grond van de WWB, IOAW, IOAZ, Bbz 2004 en de WWIK. In de tabel hieronder worden de verschillen ten opzichte van de actuele begroting voor de afzonderlijke uitkeringsregelingen weergegeven:

De baten zijn gebaseerd op de voorlopige budgetten welke bekend zijn gemaakt door het ministerie SZW op 1 oktober 2009. We verwachten eind juni de bekendmaking van de nader voorlopige budgetten. Deze budgetten nemen we mee in de tweede voortgangsrapportage.

Inkomensvoorzieningen BUIG	Lasten	Baten	Saldo
WWB (inclusief WIJ)	10.354 V	7.993 N	2.361 V
IOAW en IOAZ	1.129 N	6.747 V	5.618 V
Bbz (pre-)starters	2.685 N	789 V	1.896 N
WWIK	41 V	320 V	361 V
Totaal	6.581 V	137 N	6.444 V

WWB (inclusief WIJ) 2,4 V

Zoals wij u in onze brief van september 2009 over de prognoses WWB inkomensdeel hebben aangegeven is het opstellen van de prognoses van het inkomensdeel WWB complex. In de brief hebben we ook aangegeven dat we u door middel van bandbreedte - prognoses gaan informeren. In de begroting 2010 gingen wij uit van een toename van 1.400 klanten in 2010. Op basis van de realisatie in het eerste kwartaal en de recente prognoses van het CPB verwachten nu een toename van 600 klanten in 2010. Dit leidt tot een voordeel van 2,4 miljoen euro. Om een beeld te geven van de gevoeligheid van het resultaat: bij een toename van het aantal klanten met 900 verwachten een voordeel van 0,3 miljoen euro in plaats van een voordeel van 2,4 miljoen euro. Bij een toename van 400 klanten kan het voordeel toenemen tot 3,8 miljoen euro. Daarbij gaan we ervan uit dat de bijstandsontwikkeling in Groningen overeenkomt met de landelijke ontwikkeling.

IOAW en IOAZ 5,6 V

De voorlopige budgetten voor beide regelingen pakken voor Groningen gunstiger uit dan de financiering op declaratiebasis met het rijk. Het grootste voordeel komt voor rekening van het budget IOAW. Doordat het

ministerie SZW rekening houdt met landelijk een stijging van het aantal IOAW-ers in 2010, is het budget toegenomen. In het eerste kwartaal 2010 viel in Groningen wel een toename te zien van het aantal IOAW-ers, maar die stijging was kleiner dan het door het ministerie SZW verwachte landelijke groeipercentage. Voor de rest van het jaar houden we rekening met dezelfde sterke stijging van het aantal IOAW-ers als landelijk.

Bbz (pre-)starters 1,9 N

Een belangrijke wijziging als gevolg van de wet BUIG is dat een deel van de zelfstandigen (starters) die vallen onder de Bbz voortaan uit het gebundelde budget gefinancierd worden, in plaats van op declaratiebasis. Het budget 2010 is voor Groningen echter ongunstig ten opzichte van de eerdere afrekening op declaratiebasis bij het rijk. Als gevolg hiervan wordt een nadelig saldo verwacht van 1,9 miljoen euro.

WWIK0,4 V

De hogere baten van de inkomensvoorziening voor kunstenaars is het gevolg van een hoger voorlopig budget. Doordat de verwachte uitkeringslasten van kunstenaars nagenoeg gelijk zijn aan de actuele begroting wordt een voordelig saldo van 0,4 miljoen euro verwacht.

7. Overige Dienstresultaten

N 0,2 miljoen euro

Overige Dienstresultaten	VGR-I
DIA/CT	0,1
BSD	-0,2
DSW	-0,5
HVD	-0,2
MD	0,1
OCSW	0,2
RO/EZ	0,8
SOZawe	-0,5
Totaal	-0,2

Dit resultaat bestaat onder andere uit een verwacht tekort bij SOZawe van 0,5 miljoen euro, dit ontstaat door aanvullende FPU-uitkeringen en lopende wachtgelden. Een nadeel van 0,5 miljoen euro bij DSW, door de economische recessie staan het aantal detacheringen en begeleidwerken plekken onder druk. Daarnaast is er een verwacht voordeel op bij RO/EZ van 800 duizend euro, de belangrijkste oorzaken hiervan zijn het besluit woninggebonden subsidies (BWS) en hogere dekking voor organisatiekosten.



Bijzonder resultaat:

8. Afvalstoffenheffing

V 1,3 miljoen euro

Het werkelijke aantal percelen blijkt hoger (1.400) te zijn dan waarmee we in de begroting is opgenomen. Verder zijn er op dit moment minder kwijtscheldingen dan begroot. Dit levert nu een voordeel op van 900 duizend euro. De werkelijk doorberekende overheadkosten en de salariskosten van het uitvoerende personeel zijn lager dan begroot. De lagere kosten van het uitvoerende personeel zijn het gevolg van minder inzet van uitzendkrachten en de nog niet ingevoerde onregelmatigheidstoeslag (ORT) in plaats van overwerk. De ORT zal naar verwachting in 2011 van kracht worden. Ook is er minder aanvoer van huishoudelijk afval door de recessie.

9. Wmo

V 0,5 miljoen euro

De afwikkeling van verplichtingen uit voorgaande jaren levert een vrijval van 200 duizend euro. De verstrekkingen voor wonen, vervoer en rolstoelen laten kleinere voordelige resultaten zien van samen 100 duizend euro. De verschuiving van naturaverstrekkingen naar het Persoons-gebonden budget (PGB) zorgt samen met meer eigen bijdrage voor een voordeel van 200 duizend euro.

10. Parkeren

N 0,7 miljoen euro

Het nadeel ontstaat door de hogere kapitaallasten van de Boterdiepgarage van 300 duizend euro. Bij het opstellen van de begroting 2010 waren niet alle financiële effecten duidelijk, in de begroting 2010 zijn de kapitaallasten niet correct opgenomen. Voor begroting 2011 zijn de kapitaallasten van de Boterdiepgarage volledig meegenomen. Het betreft een incidenteel nadeel. De opbrengsten van het straatparkeren blijven achter door de slechte weersomstandigheden in het eerste kwartaal van dit jaar. Hierdoor ontstaat een nadeel van 400 duizend euro.

11. Bouwleges

N 1,5 miljoen euro

Door de huidige economische omstandigheden blijven grote projecten wegens de crisis grotendeels uit. De opbrengsten van de bouwleges staan hierdoor onder druk. Het lastig om een harde prognose af te geven. We verwachten een nadeel van 1,5 miljoen euro. De werkelijke opbrengsten kunnen altijd nog afwijken. We gaan nog verder bezien in hoeverre de lagere opbrengsten doorwerken naar de komende jaren. Mocht de huidige trend doorzetten, dan moet de hoogte van de kosten en van de tarieven nader worden bezien.

12. Overige afwijkingen

N 0,5 miljoen euro

De overige afwijkingen bestaan voornamelijk uit onderhoud stadsbeheer, een nadeel van 300 duizend euro door de afwikkeling van verplichting uit 2009. Binnen de Centrale ICT Organisatie (CIO) wordt een nadeel van 300 duizend euro verwacht vanwege bijdragen en kortingen op tarieven aan verschillende concernbrede projecten (BOIA en DaFinci). Overige kleinere afwijkingen hebben een saldo van 100 duizend euro voordeel.

Vrij besteedbaar resultaat

Het vrij besteedbaar resultaat is dat deel van het resultaat dat beschikbaar is voor integrale afweging. Voor de prognose van het vrij besteedbaar resultaat 2010 zijn we uitgegaan van de volgende aannames:

- Het bijzonder resultaat wordt verrekend met de bestemmingsreserves, met uitzondering van de Wmo. De reserve Wmo is van voldoende nivo. Het nadeel bij Bouwleges gaat ten koste van het besteedbaar resultaat omdat de reserve Bouwleges is uitgeput;
- Het resultaat op de Inkomensvoorzieningen, wordt gedoteerd aan de reserve WWB-Inkomensvoorzieningen. De prognose is vanwege aannames in de te ontvangen bedragen en schattingen van de instroom onzeker, daarom nemen we dit niet mee in het vrij besteedbaar resultaat;
- De verwachte negatieve dienstresultaten bij de HVD en SOZawe kunnen niet door de dienst egalisereserves worden opgevangen. Dit gaat ten koste van het vrij besteedbaar resultaat;
- De maatregelen het tekort terug te dringen worden volgens de huidige prognose niet gerealiseerd.

Dit geeft een positief vrij besteedbaar resultaat van 3,9 miljoen euro.

Specificatie:

Besteedbaar resultaat:	VGR-I
Bijzonder resultaat:	
Wmo budgetten	0,5
Bouwleges	-1,5
Dienst resultaat:	
HVD	-0,2
Sozawe	-0,5
Concern resultaat	
Nominale compensatie	3,2
Rente	1,6
Algemene uitkering Rijk	1,5
Maatregelen terugdringen tekort	-1,6
Overige voor- en nadelen	0,9
Totaal	3,9



Verloop van de post onvoorzien

Onderdeel	Orgaan	Datum	Dienst	Saldo 2010
Post onvoorzien in begroting 2010				300
- Bijdrage Haïti	B&W	februari	BSD	5
Saldo				295

Geconstateerde onrechtmatigheden

Er zijn nog geen onrechtmatigheden geconstateerd, de rechtmatigheidstoetsen zijn nog niet volledig uitgevoerd. Aandachtpunten uit het verslag van 2009 zullen in 2010 aandacht krijgen.

Wij hebben onderzoek gedaan naar de fiscale aspecten van onkostendeclaraties. Uit de eerste tussenrapportage is gebleken dat er nader onderzoek gewenst is. Wij hebben de bestuursdienst opdracht gegeven dit nadere onderzoek uit te voeren. Dit onderzoek is op 1 oktober 2010 gereed.

Afwijkingen in de voortgang van de IC plannen

Bij alle diensten loopt de voortgang van de IC plannen conform de planning. Er wordt nadruk gelegd op het IC-deel van de implementatie van DaFinci, de afwikkeling van de verantwoording BDU/SIV heeft veel capaciteit gevergd bij de diensten OCSW en RO/EZ. Bij de dienst SOZawe staan de mogelijke veranderingen in de controlesystematiek, vanuit onder ander de invoering van de wet BUIG op de agenda.

Aanbevelingen van de rekenkamercommissie

DSW:

Recentelijk heeft het college het ondernemingsplan 2010-2014 vastgesteld. Dit ondernemingsplan vormt het beleidsmatige en daarvan afgeleide sociale c.q. financiële kompas voor de toekomst. Bij de totstandkoming van dit plan is aangesloten bij de aanbevelingen van de Rekenkamercommissie zoals verwoord in hun eindrapport "DSW-Stadspark, d.d. 1 mei 2007".

HVD:

Aanbevelingen quick scan onderzoek WMO (januari 2009).

- Als eerste wordt aanbevolen een Wmo-monitorings- en registratiesysteem te ontwikkelen. Op grond van die gegevens kan per speerpunt een indicator worden vastgesteld, zodat de raad na enige jaren kan controleren of het gevoerde beleid doeltreffend is geweest.
- Verder dienen de doelstellingen van de programma's meer op hetzelfde niveau geformuleerd te worden. Dat zorgt voor meer orde en overzicht in de te behalen doelstellingen.
- Ten slotte moet de samenhang met andere beleidsterreinen veel meer geconcretiseerd worden. Wat betekent bijvoorbeeld het Wmo-beleid



voor het gemeentelijk arbeidsmarktbeleid en welke concrete stappen moeten genomen worden om die samenhang tot stand te brengen?

De aanbevelingen van de rekenkamercommissie worden meegenomen bij het opstellen van het tweede meerjarenprogramma Wmo. Hierin worden ook voorstellen worden gedaan voor eventueel aanvullende registratie/monitoring. Het huidige programma 2008-2011 wordt dit jaar geëvalueerd. Daarna wordt, ook in overleg met externe partijen, het nieuwe programma opgesteld. Wij streven ernaar dit in de zomer van 2011 aan u voor te leggen.

RO/EZ:

Aanbeveling: Parkeerbeleid (opstellen SMART-doelstellingen).

De raad verzoekt het college van B&W SMART-doelen te formuleren voor effecten die met het parkeerbeleid bereikt dienen te worden. Deze doelen dienen door de raad te worden vastgesteld en vervolgens dient het college van B&W deze te operationaliseren in de uitvoering van het beleid.

Stand van zaken:

Conform de aankondiging in de nota Analyse Ontwikkeling Parkeerbedrijf heeft de raad de Parkeernota 'Parkeren in de stad; duurzaam bereikbaar!' in januari 2010 vastgesteld. In deze nota zijn de doelen smart geformuleerd voor de effecten die we met het parkeerbeleid willen bereiken.

Aanbeveling: Parkeerbeleid (effecten parkeerbeleid)

De raad verzoekt het college van B&W om in kaart te laten brengen wat de effecten zijn van het parkeerbeleid door structureel gegevens te verzamelen over het parkeren. Dit kan door het houden van tellingen op verschillende plaatsen en verschillende momenten.

Stand van zaken:

Al voor het onderzoek van de rekenkamer werd gewerkt aan de totstandkoming van een programma van eisen voor het realiseren van een zogenaamde "datawarehouse". De bedoeling hiervan is dat door het stelselmatig verzamelen en bundelen van gegevens uit de diverse bronnen, zoals het parkeerroute informatiesysteem (PRIS), de parkeerautomaten, de parkeerapparatuur in onze garages en de handheld apparatuur van de parkeerpolicie, zeer adequaat wordt gemeten of de gestelde doelen worden bereikt. Doelstelling is het datawarehouse systeem modulair operationeel te krijgen. De voorbereiding van de benodigde aanbesteding is in volle gang. De planning is dat na de zomer van 2010 gebouwd gaat worden.

Aanbeveling: Parkeerbeleid (gewenste betalingsgraag en vrije plekken)

De raad dient aan te geven wat de minimaal gewenste betalingsgraag is en wat het minimum aantal gewenste vrije plekken zijn, met het oog op te behalen doelen en daarvoor in te zetten instrumenten. Daarvoor zijn gegevens nodig over het parkeer- en betaalgedrag.



Stand van zaken:

De conclusie van de rekenkamercommissie wordt onderschreven, dat het noodzakelijk is de sturing op straatparkeren te verbeteren. Hiervoor zullen doelstellingen ('smart') worden geformuleerd en uitgewerkt. Hierbij gaat het om een uitwerking van de centrale doelstelling voor het parkeerbeleid: het behouden van een leefbare en bereikbare stad. Over deze uitwerking zal de Raad periodiek worden geïnformeerd. In de voortgangsrapportage Parkeerbedrijf wordt u geïnformeerd over de ontwikkeling in de betalingsgraad. Hierbij dient in ogenschouw te worden genomen dat het doel is parkeervoorzieningen te leveren en handhaven. Vanuit de parkeerplicht worden gegevens inzake betalingsbereidheid per straat aangeleverd. Onderzoek van het betaal- en parkeergedrag is vormgegeven door een parkeerenquête en parkeertellingen. Dit onderzoek is uitgevoerd in 2009. Op basis van de uitkomsten wordt er inmiddels gewerkt aan een uitvoeringsplan per betaald parkeerwijk.

Aanbeveling: Parkeerbeleid (jaarlijkse afdracht concern)

De raad dient te overwegen of de jaarlijkse automatische afdracht van het Parkeerbedrijf aan het concern op deze wijze moet blijven bestaan of dat deze sterker gekoppeld wordt aan de meegegeven beleidskaders. De relatie tussen benodigd budget en uit te voeren beleid zou hierbij sterker gelegd moeten worden

Stand van zaken:

Door toevoegen van de garage onder het forum neemt het risico voor het parkeerbedrijf toe. Om het parkeerbedrijf in staat te stellen dit risico te kunnen opvangen stellen we voor de afdracht aan het concern te laten vervallen.

Aanbeveling: Verzelfstandiging Parkeerbedrijf

De raad dient zich uit te spreken over de vraag of, en zo ja in welke mate, het Parkeerbedrijf verzelfstandigd zou moeten worden. Op dit moment komt deze zelfstandige positie tot uitdrukking in het niet aansluiten bij de gemeentelijke systematiek van het ROP, geen compensatie voor renteontwikkelingen (hetgeen een eigen treasurybeleid in de hand werkt) en de afdracht aan het concern van bijna 700 duizend euro per jaar. Een verdere verzelfstandiging kan gevolgen hebben voor de mate waarin de raad invloed kan uitoefenen op het parkeerbeleid.

Stand van zaken:

Om onze beleidsdoelstellingen inzake bereikbaarheid en leefbaarheid te realiseren, vinden wij directe gemeentelijke aansturing op het aantal beschikbare parkeerplaatsen van belang. In of externe verzelfstandiging is daarom niet aan de orde. De rekenkamercommissie concludeert dat door de afwijkende systematiek voor het zogenaamde rente-omslagpercentage (verder: ROP) geconcludeerd zou kunnen worden dat het Parkeerbedrijf een (intern) verzelfstandigde positie heeft. Deze relatie is er echter niet, omdat het



Parkeerbedrijf geen uitzondering vormt op de zogenaamde ROP systematiek. Eventuele renteschommelingen worden op grond van concernrichtlijnen voor alle producten en diensten, waarvoor bedragen in de vorm van leges of andere retributies aan burgers en bedrijven worden, doorberekend via de samenhangende tarieven in plaats van een compensatie uit 'algemene middelen'. Dit geldt eveneens voor het Parkeerbedrijf. De relatie met het al dan niet (intern) verzelfstandigd zijn van het Parkeerbedrijf is niet aanwezig. Verzelfstandiging van het Parkeerbedrijf achten wij niet zinvol.

Aanbeveling: Keuzes exploitatie & beheer parkeergarages + financiële analyse

Bij nieuwbouw van parkeergarages zullen wij aan uw raad duidelijk moeten maken welke keuzes er met betrekking tot eigendom gemaakt kunnen worden (eigendom, exploitatie, beheer) en waarom de gekozen variant de voorkeur heeft van het college. Bij de keuze voor de Forumgarage zal dit zichtbaar gemaakt moeten worden, mede aan de hand van de meerjarige financiële analyse die er nu bestaat van het Parkeerbedrijf.

Stand van zaken:

In de nota Analyse Ontwikkeling Parkeerbedrijf van augustus 2007 hebben wij integraal inzichtelijk gemaakt welke effecten de realisatie en exploitatie van de garages op de exploitatie hebben van het Parkeerbedrijf. Deze wijze van werken zal onze standaard worden. Uitgangspunt is dat de garages eigendom zijn van de gemeente Groningen. Bij de besluitvorming rondom de ontwikkeling van de Damsterdiepgarage, de SOZAWEGarage en de Forumgarage, wordt inzage gegeven in de meerjarige exploitatieresultaten van de nieuwe garages alsmede de meerjarige exploitatie-effecten op het totale Parkeerbedrijf. Hiervoor is samen met een extern bureau zowel een cashflow model Parkeerbedrijf als ook een exploitatiemodel garages ontwikkeld.

Aanbeveling: Jaarlijkse rapportage parkeerbeleid.

U hebt ons verzocht jaarlijks een aparte rapportage uit te brengen over het parkeerbeleid, de behaalde resultaten van het afgelopen jaar en de doelstellingen voor de komende jaren. Deze rapportage kan eventueel worden opgenomen in de jaarlijkse rapportage over het meerjarenprogramma Verkeer en Vervoer. Daarmee kunnen ook de relatief risicovolle parkeergarages goed gemonitord worden en kan er eventueel bijgestuurd worden wanneer de ontwikkelingen in vergelijking met de opgestelde analyse tegenvallen of meevallen.

Stand van zaken:

In het verlengde van de eerste twee aanbevelingen (smart doelen en effecten parkeerbeleid) past een rapportage met een samenhangend beeld over de mate van realisatie van beleidsdoelstellingen en de daarmee gepaard gaande financiële middelen. Dit hebben wij in de nota Analyse Ontwikkeling

Parkeerbedrijf aangekondigd. Met de toename van de vastgoedportefeuille zal de behoefte aan nog meer sturingsinformatie, waaronder kengetallen en prestatie-indicatoren, toenemen. De gehanteerde ICT-systemen bieden daar nu nog onvoldoende mogelijkheden voor. Wij willen daar als gesteld in voorzien door het in gebruik nemen van een zogenaamd datawarehouse. In afwachting van de invoering hiervan zal ingaande 2008, conform de advisering van Ernst&Young naar aanleiding van hun beoordeling van de Nota Ontwikkeling en Analyse Parkeerbedrijf, een rapportage met kwantitatieve, kwalitatieve en financiële informatie en kengetallen opgesteld worden in de vorm van een afzonderlijke periodieke voortgangsrapportage Parkeerbedrijf.

Overzicht van de slot- en nacalculaties

Dienst	Slot- / nacalculatie	Omschrijving
DIA	juni 2010	Een nacalculatie van het investeringskrediet software belastingsysteem zal in het tweede kwartaal 2010 aan uw raad worden aangeboden.
HVD	Juni 2010	Verbouwing kazerne Sontweg
OCSW	2 ^e helft 2010	Zwembad De Parrel Sportpark De Parrel / 't Noorden clubaccommodatie Papiermolen Helperbad
RO/EZ	Slotcalculaties raad december	2BB43 Piccardthofplas 2BB05 Winschoterdiep A 2BN31 Bornholmstraat Noord 2BC90 Wijkvernieuwing De Kring 2BK01 Lewenborg – inbreng en uitname 2BK02 Paddepoel ZW – inbreng en uitname 2BK03 Vinkhuizen totaal – inbreng en uitname 2BL04 Corpus den Hoorn – Noord 2BL12 Vinkhuizen raamwerk – grijs en groen 2BC62 Martini – van Swieten
RO/EZ	Nacalculaties	2CC8304 Stap op 2007-2008 Wensen van Stadgers 2CC8507 Stap op 2009-2010 Wensen vanuit de stad 2CC22 OV-as Busstation CS-Koeriersterweg

Wij hopen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Groningen,

de burgemeester



de secretaris



Bijlage:
Verwacht resultaat per programma en productgroep.

Dienst	realisatie jan.-mrt.	prognose apr.-dec.	saldo voor reserve- mutaties	actuele begrote mutaties res.	prognose saldo baten en lasten 2010	actuele begroting 2010	afwijking VGR I 2010
Bestuursdienst	63.612	181.719	245.331	25.757	271.088	268.126	2.962
Dienst Informatie en Administratie	37.213	-3.846	33.367	71	33.438	32.829	609
DSW	-2.971	-2.060	-5.031	-300	-5.331	-4.831	-500
Hulpverleningsdienst	-10.038	-38.432	-48.470	490	-47.980	-47.765	-215
Milieudienst	-1.628	-7.151	-8.779	1.218	-7.561	-9.117	1.556
Onderwijs Cultuur Sport Welzijn	-45.751	-71.096	-116.847	810	-116.037	-116.192	155
Ruimtelijke Ordening/ Economische Za	-48.026	-44.707	-92.733	2.561	-90.172	-88.927	-1.245
Sociale Zaken en Werk	-8.409	-27.522	-35.930	4.710	-31.220	-37.201	5.981
Treasury	1.063	3.402	4.465	0	4.465	2.930	1.535
Totaal	-14.935	-9.693	-24.627	35.317	10.690	-148	10.838

Programma	realisatie jan.-mrt.	prognose apr.-dec.	saldo voor reserve- mutaties	actuele begrote mutaties res.	actuele begroting 2010	prognose saldo baten en lasten 2010
Totaal Werk en Inkomen	-11.420	-28.510	4.410	-35.519	-41.052	5.533
Totaal Vestigingsklimaat	-13.912	-26.279	3.997	-36.194	-35.104	-1.090
Totaal Leefomgeving	-30.536	-26.651	1.516	-55.671	-56.804	1.133
Totaal Woonklimaat	-7.693	-5.015	-4.200	-16.908	-16.917	9
Totaal Duurzame Ontwikkeling	-675	-8.995	1.983	-7.687	-7.250	-437
Totaal Onderwijs en Welzijn	-19.775	-42.374	-135	-62.284	-62.644	360
Totaal Gezondheid	-6.007	-25.278	490	-30.795	-31.279	484
Totaal Sport en Cultuur	-23.990	-23.712	890	-46.812	-46.755	-57
Totaal Integratie	-517	-1.659	3	-2.174	-2.121	-53
Subtotaal Overig en Algemene Middelen	99.589	178.781	26.363	304.733	299.778	4.955
Totaal programma's	-14.935	-9.693	35.317	10.690	-148	10.838

Pr.nr. Dienst Productgroep	realisatie jan.-mrt.	prognose apr.-dec.	saldo voor reserve- mutaties	actuele begrote mutaties res.	actuele begroting 2010	prognose saldo baten en lasten 2010
Totaal Werk en Inkomen	-11.420	-28.510	4.410	-35.519	-41.052	5.533
8.01 SZW Inkomen	-2.851	-13.128	22	-15.957	-22.348	6.391
8.02 SZW Werk	-2.579	-6.556	4.000	-5.134	-4.803	-331
8.03 SZW Zorg	-3.019	-6.766	688	-9.097	-9.070	-27
3.01 DSW Sociale werkvoorziening	-2.971	-2.060	-300	-5.331	-4.831	-500
Totaal Werk en Inkomen	-11.420	-28.510	4.410	-35.519	-41.052	5.533

Pr.nr. Dienst Productgroep	realisatie jan.-mrt.	prognose apr.-dec.	saldo voor reserve- mutaties	actuele begrote mutaties res.	actuele begroting 2010	prognose saldo baten en lasten 2010
Totaal Vestigingsklimaat	-13.912	-26.279	3.997	-36.194	-35.104	-1.090
5.05 MD Marktwezen	-21	-98	0	-119	0	119
6.10 OCSW Martiniplaza	0	-1.938	30	-1.908	-1.962	54
6.23 OCSW Internationale betrekkingen	-150	-92	0	-242	-242	0
7.05 RO/EZ Verkeer en vervoer	-1.315	-14.566	8.041	-7.840	-8.171	331
7.06 RO/EZ Parkeerbedrijf	-4.601	3.643	674	-284	464	-748
7.07 RO/EZ Bedrijventerreinen / kantoren	-165	-7.368	-100	-7.633	-7.633	0
7.12 RO/EZ Economisch Business Plan	-2.200	-2.543	312	-4.431	-4.431	0
7.22 RO/EZ Buitenbezittingen	0	0	0	0	0	0
7.24 RO/EZ In exploitatie te nemen eigendommen	-975	48	-5.093	-6.020	-6.000	20
7.27 RO/EZ Binnenbezittingen	-1.261	1.064	133	-64	-178	114
7.55 RO/EZ Overig Vestigingsklimaat	-3.224	-4.429	0	-7.653	-6.951	-702
Totaal Vestigingsklimaat	-13.912	-26.279	3.997	-36.194	-35.104	-1.090



Leefomgeving			saldo voor reserve-	actuele begrote mutaties res.	actuele begroting 2010	prognose saldo baten en lasten 2010		
Pr.nr.	Dienst	Productgroep	realisatie jan.-mrt.	prognose apr.-dec.	mutaties	res.	2010	lasten 2010
			-3.527	-11.872	0	-15.399	-14.900	-499
4.01	HVD	Brandweezorg	-199	-474	0	-673	-673	0
4.02	HVD	Rampenbestrijding	-232	-681	0	-913	-913	0
4.03	HVD	Meldkamer	-73	-127	0	-200	0	-200
4.04	HVD	Ambulancedienst	1.260	3.539	90	4.889	3.234	1.655
5.01	MD	Afval	-1.370	-4.813	180	-6.003	-5.864	-139
5.02	MD	Straatreiniging	-84	-498	0	-582	-587	5
5.03	MD	Riolering en waterzuivering	-7	61	0	54	44	10
5.04	MD	Centrale werkplaats	-138	-581	0	-719	-702	-17
5.06	MD	Centraal meldpunt evenementen	-383	-1.230	0	-1.613	-1.955	342
5.08	MD	Duurzame bedrijvigheid	-260	-860	-331	-1.451	-1.501	50
5.09	MD	Duurzaam bodembeheer	-209	-681	0	-890	-872	-18
5.10	MD	Duurzame stedelijke ontwikkeling	-637	-816	22	-1.431	-1.421	-10
6.20	OCSW	Openlucht recreatie	-1.581	1.364	185	-32	-32	0
7.08	RO/EZ	Geluidswering / Bodem	-1.031	-6.106	0	-7.137	-6.837	-300
7.13	RO/EZ	Wegen	-2.159	-10.585	20	-12.724	-12.724	0
7.14	RO/EZ	Groen- en speelvoorzieningen	-329	-1.870	100	-2.099	-2.099	0
7.15	RO/EZ	Kunstwerken	-14.873	15.898	0	1.025	1.025	0
7.16	RO/EZ	Riolering	-839	-2.568	0	-3.407	-3.407	0
7.17	RO/EZ	Verkeersvoorzieningen	-502	-1.531	0	-2.033	-2.033	0
7.18	RO/EZ	Beheer	-524	4	0	-520	-439	-81
7.19	RO/EZ	Handhaving	-932	-3.233	1.250	-2.915	-2.915	0
7.20	RO/EZ	Water	-801	-464	0	-1.265	-1.265	0
7.21	RO/EZ	Begraafplaatsen	-1.106	1.473	0	367	32	335
7.66	RO/EZ	Overig Leefomgeving	-30.536	-26.651	1.516	-55.671	-56.804	1.133
Totaal Leefomgeving								

Woonklimaat			saldo voor reserve-	actuele begrote mutaties res.	actuele begroting 2010	prognose saldo baten en lasten 2010		
Pr.nr.	Dienst	Productgroep	realisatie jan.-mrt.	prognose apr.-dec.	mutaties	res.	2010	lasten 2010
			-1.000	-802	-4.887	-6.689	-7.585	896
7.02	RO/EZ	Woningbouwlocaties	-278	651	-286	87	-536	623
7.03	RO/EZ	Particulier woningbeheer	-3.129	195	763	-2.171	-652	-1.519
7.04	RO/EZ	Bouwtoezicht	-558	-726	266	-1.018	-1.018	0
7.10	RO/EZ	Monumenten en archeologie/cultuurhistori	-162	-1.107	0	-1.269	-1.204	-65
7.23	RO/EZ	Woonwagenvoorzieningen	-187	291	-215	-111	-91	-20
7.26	RO/EZ	Erfpachtterreinen	-638	-4.842	159	-5.321	-5.518	197
7.34	RO/EZ	Wijkvernieuwing	-1.741	1.325	0	-416	-313	-103
7.77	RO/EZ	Overig Duurzaam	-7.693	-5.015	-4.200	-16.908	-16.917	9
Totaal Woonklimaat								

Duurzame ontwikkeling			saldo voor reserve-	actuele begrote mutaties res.	actuele begroting 2010	prognose saldo baten en lasten 2010		
Pr.nr.	Dienst	Productgroep	realisatie jan.-mrt.	prognose apr.-dec.	mutaties	res.	2010	lasten 2010
			-416	-1.990	1.279	-1.127	-914	-213
5.07	MD	Duurzame ontwikkeling	-119	-2.085	704	-1.500	-1.500	0
7.09	RO/EZ	Groen- en recreatievoorzieningen	-139	-4.921	0	-5.060	-4.836	-224
7.88	RO/EZ	Overig Woonklimaat	-675	-8.995	1.983	-7.687	-7.250	-437
Totaal Duurzame Ontwikkeling								

Onderwijs en welzijn			saldo	actuele	actuele	prognose		
Pr.nr.	Dienst	Productgroep	voor	begrote	begroting	saldo baten		
			reserve-	mutaties	2010	en		
			mutaties	res.		lasten 2010		
			realisatie	prognose				
			jan.-mrt.	apr.-dec.				
6.01	OCSW	Basisonderwijs	0	0	0	0		
6.02	OCSW	(Voortgezet) speciaal onderwijs	0	0	0	0		
6.03	OCSW	Voortgezet onderwijs	0	0	0	0		
6.04	OCSW	Huisvesting scholen	-2.055	-10.648	-397	-13.100	-13.293	193
6.05	OCSW	Kansenbeleid	-492	-1.777	9	-2.260	-2.260	0
6.05	OCSW	Vensterscholen	-99	-1.220	32	-1.287	-1.480	193
6.06	OCSW	Volwasseneneducatie	-870	870	0	0	0	0
6.07	OCSW	Overige onderwijsprojecten	0	-4.153	12	-4.141	-4.101	-40
6.22	OCSW	Emancipatiezaken	-277	-204	-2	-483	-483	0
6.25	OCSW	Sociaal cultureel werk	-7.486	-8.376	59	-15.803	-15.817	14
6.26	OCSW	Kinderopvang	-695	-3.958	82	-4.571	-4.571	0
6.27	OCSW	Maatschappelijke dienstverlening	-164	-2.764	23	-2.905	-2.905	0
6.28	OCSW	Jeugdhulpverlening	-201	-1.124	53	-1.272	-1.272	0
6.29	OCSW	Ouderenbeleid	-438	-888	2	-1.324	-1.324	0
6.30	OCSW	Gehandicaptenbeleid	-25	-52	0	-77	-77	0
6.31	OCSW	Maatschappelijke opvang	-6.676	-4.400	1	-11.075	-11.075	0
6.32	OCSW	Verslaafdenhulpverlening	-403	-3.174	-9	-3.586	-3.586	0
8.05	Sozaw	Volwasseneneducatie	105	-505	0	-400	-400	0
Totaal Onderwijs en Welzijn			-19.775	-42.374	-135	-62.284	-62.644	360

Gezondheid			saldo	actuele	actuele	prognose		
Pr.nr.	Dienst	Productgroep	voor	begrote	begroting	saldo baten		
			reserve-	mutaties	2010	en		
			mutaties	res.		lasten 2010		
			realisatie	prognose				
			jan.-mrt.	apr.-dec.				
4.05	HVD	Infectieziektenbestrijding	-147	-620	0	-767	-767	0
4.06	HVD	Openbare gezondheidszorg	-1.038	-3.279	0	-4.317	-4.267	-50
4.07	HVD	Voorziening ouderen en gehandicapten	-2.246	-9.799	400	-11.645	-11.996	351
4.08	HVD	Huishoudelijke verzorging	-2.576	-11.580	90	-14.066	-14.249	183
Totaal Gezondheid			-6.007	-25.278	490	-30.795	-31.279	484

Sport en cultuur			saldo	actuele	actuele	prognose		
Pr.nr.	Dienst	Productgroep	voor	begrote	begroting	saldo baten		
			reserve-	mutaties	2010	en		
			mutaties	res.		lasten 2010		
			realisatie	prognose				
			jan.-mrt.	apr.-dec.				
6.08	OCSW	Natuurmuseum	-259	-1.265	100	-1.424	-1.089	-335
6.09	OCSW	Stedelijke muziekschool	-715	-2.172	0	-2.887	-2.844	-43
6.11	OCSW	Podiumkunsten	-3.484	-6.627	43	-10.068	-10.075	7
6.12	OCSW	Beeldende kunst en musea	-5.281	-1.115	-1.002	-7.398	-7.502	104
6.13	OCSW	Film	-184	-33	3	-214	-218	4
6.14	OCSW	Letteren en bibliotheek	-6.162	25	138	-5.999	-6.033	34
6.15	OCSW	Amateurkunst en kunstzinnige vorming	-1.503	-591	28	-2.066	-2.071	5
6.16	OCSW	Overige culturele activiteiten	-927	-408	142	-1.193	-1.203	10
6.17	OCSW	(Sport)accommodaties	-1.387	-3.869	1.187	-4.069	-4.038	-31
6.18	OCSW	Zwembaden en Kardinges	-2.203	-6.510	0	-8.713	-8.808	95
6.19	OCSW	Sportondersteuning	-1.397	-1.005	242	-2.160	-2.208	48
6.21	OCSW	Mediabeleid	-489	-141	9	-621	-666	45
Totaal Sport en Cultuur			-23.990	-23.712	890	-46.812	-46.755	-57

Integratie			saldo	actuele	actuele	prognose		
Pr.nr.	Dienst	Productgroep	voor	begrote	begroting	saldo baten		
			reserve-	mutaties	2010	en		
			mutaties	res.		lasten 2010		
			realisatie	prognose				
			jan.-mrt.	apr.-dec.				
6.24	OCSW	Minderhedenbeleid	-452	-1.092	3	-1.541	-1.541	0
8.04	SZW	Inburgering	-65	-567	0	-633	-580	-53
Totaal Integratie			-517	-1.659	3	-2.174	-2.121	-53

Overig en algemene middelen			saldo	actuele	actuele	prognose		
Pr.nr.	Dienst	Productgroep	realisatie	prognose	voor	actuele	prognose	
			jan.-mrt.	apr.-dec.	reserve-	begrote	actuele	
					mutaties	mutaties	begroting	
					res.	2010	lasten 2010	
1.02	DIA	Mobiliteit en consultancy	-278	-261		-539	-567	28
1.03	DIA	Burgerzaken	-848	-2.994	101	-3.741	-4.003	262
1.04	DIA	Belastingen	42.883	2.489	0	45.372	45.065	307
1.06	DIA	Gemeentelijk Informatie Centrum (GIC)	-283	-917	0	-1.200	-1.308	108
1.07	DIA	Groninger archieven	-519	-1.489	0	-2.008	-2.008	0
1.08	DIA	Commerciële zaken	-660	-709	0	-1.369	-1.279	-90
1.09	DIA	Verzekeringen en verhaalszaken	-1.557	1.515	0	-42	-39	-3
1.10	DIA	Rechtsbescherming	-456	-1.443	0	-1.899	-1.942	43
1.11	DIA	Centrale ICT Organisatie	-740	936	0	196	497	-301
1.12	DIA	Totaal overig en concerntaken	-247	-484	0	-731	-957	226
1.13	DIA	Stad en Stadhuis	-64	-35	0	-99	-99	0
2.01	CT	Financiering lang vermogen	1070	3213	0	4.283	2960	1.323
2.02	CT	Financiering kort vermogen	-7	189	0	182	-30	212
7.11	RO/EZ	Stadsdeelcoördinatie	-1.637	-998	535	-2.100	-2.100	0
6.33	OCSW	Algemene baten en lasten	-642	-1.577	0	-2.219	-2.027	-192
7.99	RO/EZ	Overig Stadsdelen	-20	81	0	61	20	41
9.01	BSD	Bestuursdienst	-2.800	-10.752	0	-13.552	-13.451	-101
9.02	BSD	Bestuur	-842	-2.518	0	-3.360	-3.490	130
9.05	BSD	Volksvertegenwoordiging	-1.115	-2.870	27	-3.958	-3.958	0
Subtotaal Overig en Algemene Middelen			31.238	-18.624	663	13.277	11.284	1.993

Algemene inkomsten			saldo	actuele	actuele	prognose		
Pr.nr.	Dienst	Productgroep	realisatie	prognose	voor	actuele	prognose	
			jan.-mrt.	apr.-dec.	reserve-	begrote	actuele	
					mutaties	mutaties	begroting	
					res.	2010	lasten 2010	
1.05	DIA	Dienstverlening arbeidszaken	-18	-454	-30	-502	-531	29
9.03	BSD	Concernstelposten	1.015	4.995	25.730	31.740	30.307	1.433
9.04	BSD	Gemeentefonds	67.354	192.864	0	260.218	258.718	1.500
Subtotaal Algemene inkomsten			68.351	197.405	25.700	291.456	288.494	2.962
Totaal Overig en Algemene Middelen			99.589	178.781	26.363	304.733	299.778	4.955