

Bestuursdienst



Afdeling **Concern Financiën**
Onderwerp **Gewijzigd raadsvoorstel Gemeenterekening 2009**
BD10.2237976

Bezoekadres
Wagstraat 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 krijg
u via 0900-92 82

In uw antwoord graag datum en
kenmerk vermelden.

Telefoon (050) 367 77 52 Bijlage(n)

Ons kenmerk **BD 10.2286489**

E-mailadres
bestuursdienst@bsd.groningen.nl

Datum **1 1 JUN 2010** Uw brief van

Uw kenmerk

Website
www.groningen.nl

Geachte heer, mevrouw,

Eind april heeft u het raadsvoorstel Gemeenterekening 2009 ontvangen. Bij een nadere toets zijn we tegen een fout in dit raadsvoorstel aangelopen. Het bedrag dat in het bestemmingsvoorstel staat als "ingezet bij begroting 2010" ad 21,5 miljoen euro dient 21,2 miljoen euro te zijn. Dit komt doordat ten onrechte uw amendementen bij de gemeentebegroting 2010 over het Ebbingekwartier (250 duizend euro) en Eurosonic/Noorderslag (30 duizend euro) in de 21,5 miljoen euro zijn verwerkt. Deze amendementen zijn in 2009 vanuit de Post Onvoorzien 2009 al aan de Algemene Egalisatiereserve (AER) toegevoegd. Per saldo maakt het voor de AER niet uit omdat het ook leidt tot een lagere onttrekking uit de AER. Deze onttrekking is nodig omdat de bestemmingsvoorstellen bij de rekening hoger zijn dan het beschikbare resultaat. Deze onttrekking moet 1,6 miljoen euro zijn in plaats van 1,9 miljoen euro. De fout heeft ook geen consequenties op het resultaat 2009.

Bovenstaande wijzigingen zijn zichtbaar op pagina twee van bijgevoegde gewijzigde raadsvoorstel in de paragraaf "Vrij te besteden". De 21,5 miljoen euro die in de tekst en in de tabel stond, wordt 21,2 miljoen euro. Het tekort en de voorgestelde onttrekking van 1,9 miljoen euro, wordt 1,6 miljoen euro. Dit werkt verder door op de pagina's 1, 3 en 8 van de bijlage bij het raadsvoorstel.



Bijgaand treft u het gewijzigde raadsvoorstel aan. Dit komt in de plaats van het voorstel dat u eind april heeft ontvangen.

Excuses voor het ongemak,

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders
van Groningen,

De burgemeester,

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'A. de Vries', written over the text 'De burgemeester,'. The signature is somewhat stylized and includes a large loop at the end.

De secretaris,

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'G. van der Vliet', written over the text 'De secretaris,'. The signature is very stylized and cursive.

- GEWIJZIGD -

RAADSVOORSTEL:

2009-2010

Ons kenmerk: BD 10.2237976

Registratienummer : GR 10.

Ingekomen op :

Onderwerp: Gemeenterekening 2009

Groningen, **11 JUN 2010**

Aan de raad,

Inleiding

In dit raadsvoorstel gaan we achtereenvolgens in op het resultaat 2009 en de bestemming hiervan en we geven op hoofdlijnen een toelichting op het financiële deel van de gemeenterekening. In de laatste paragrafen van dit voorstel gaan we in op de overige voorstellen, de in te stellen en op te heffen reserves en voorzieningen, de begrotingswijziging en het besluit.

Rekeningsresultaat en Bestemming.

1. Rekeningsresultaat 2009.

De rekening 2009 sluiten we af met een voordelig saldo van 31,6 miljoen euro. Het voordelige saldo is uit te splitsen in concern, dienst en bijzonder resultaat.

Concernresultaten zijn resultaten die ontstaan buiten de invloedssfeer van de diensten. Voorbeelden zijn de Algemene Uitkering Gemeentefonds en dividenden. Verder geldt de afspraak dat vrijval van Nieuw Beleidsmiddelen en opbrengsten uit verkoop van bedrijfspanden doorgaans concernresultaat is.

Dienstresultaat betreft het resultaat uit reguliere bedrijfsvoering. In een aantal gevallen is met een dienst afgesproken dat een dienst een specifiek onderdeel van zijn dienstresultaat ten gunste of ten laste van het concern brengt.

Van een aantal specifieke beleidsonderwerpen heeft uw raad bij eerdere gelegenheden besloten de financiële resultaten als een bijzonder resultaat aan te merken. Dit gebeurt om eventuele positieve resultaten op deze specifieke beleidsonderwerpen in principe beschikbaar te houden voor het oorspronkelijke doel.

Wij zijn bovenstaande indeling op dit moment aan het heroverwegen en denken er over om deze indeling los te laten. De indeling levert op dit moment geen informatieve meerwaarde op en is bovendien administratief bewerkelijk. Bij de behandeling van de begroting 2011 komen wij met een voorstel. Hierin nemen we de relatie tussen de Algemene Egalisatiereserve en de egalisatiereserves van diensten mee.

Wij lichten de resultaten op hoofdlijnen toe. Voor een uitgebreide toelichting op de resultaten verwijzen we naar hoofdstuk 4 van de gemeenterekening.

I	Concernresultaat	20,6
II	Dienstresultaat	8,3
III	Bijzonder resultaat	<u>2,7</u>
		31,6

U kunt een beleidsmatige toelichting lezen in de aanbiedingsbrief bij de Gemeenterekening en in de Gemeenterekening zelf.

2. Bestemming rekeningsresultaat 2009.

In bijlage 1 vindt u onze voorstellen voor de bestemming van het rekeningsresultaat. Hieronder vindt u een samenvatting.

Vrij te besteden.

Van het voordelige saldo is voor in totaal 26,2 miljoen euro bij eerdere gelegenheden door uw raad de bestemming bepaald. Hiervan heeft uw raad 21,2 miljoen euro toegevoegd aan de vrije beleidsruimte begroting 2010. Verder is besloten dat het nog niet bestede geld voor nieuw beleid grotendeels voor het oorspronkelijke doel beschikbaar blijft. Tot slot is een aantal noodzakelijke voorstellen opgenomen. Na aftrek van deze voorstellen resteert een tekort van 1,6 miljoen euro. We stellen voor dit tekort van 1,6 miljoen euro vooralsnog te dekken uit de algemene egaliseringsreserve (AER). Bij de begroting 2011 willen we het bedrag dat we nu onttrekken weer toevoegen aan de AER.

De noodzakelijke voorstellen betreffen voor het merendeel relatief bescheiden posten, die te maken hebben met verplichtingen die voortvloeien uit lopend beleid. Onderdeel van de noodzakelijke voorstellen is het reserveren van de liquidatie-uitkering IZA. Hiertoe stellen we voor dit bedrag te bestemmen ten gunste van een nieuw in te stellen bestemmingsreserve. We vatten de bedragen samen:

Voordelig saldo	31,6
Al bestemd bij de begroting 2010	-21,2
Ongewijzigde bestemming nieuw beleid	-0,7
Ongewijzigde bestemming "bijzondere resultaten"	-0,4
Overige raadsbesluiten	-3,6
Mutaties in de reserves	2,4
Noodzakelijke voorstellen	<u>-9,7</u>
Tekort	-1,6
Dekking uit AER	<u>1,6</u>
Saldo	0

Financiële Toelichting Rekening 2009 op hoofdlijnen.

3. Financiële positie diensten en bedrijfsvoering.

Zoals we u al eerder hebben gemeld, zijn er bij de diensten SOZawe en OCSW problemen om de bedrijfsvoering sluitend te krijgen. Als we het voordelige dienstresultaat (zie hiervoor verder paragraaf 5 van dit voorstel) van deze diensten uitsplitsen in resultaten op bedrijfsvoering en overige dienstresultaten, ontstaat het hiernavolgende beeld:

Rekening 2009	Totaal dienstresultaat	Bedrijfsvoering	Overige dienstresultaten
SOZAWE	2,2	-0,8	3,0
OCSW	0,4	-0,9	1,3

Financiële positie SOZAWE.

In onderstaand overzicht geven we het bedrijfsvoeringstekort SOZAWE voor de jaren 2009 tot en met 2011 weer en de gerealiseerde en de voorgestelde dekking daarvoor.

	2009	2010	2011
Structureel tekort	2,3	2,8	3,2
Incidenteel tekort		1,5	
Totaal bedrijfsvoeringstekort	2,3	4,3	3,2
Dekking:			
Inzet incidentele middelen SOZAWE	1,5	0,7	
Egalisatiereserve SOZAWE	0,8		
Toegekend nieuw beleid 2010		0,5	
Bestemmingsvoorstel rekening 2009		1,6	
Transitiekosten uit exploitatie SOZAWE		1,5	
Uitvoering reorganisatie			2,3
Nog op te lossen samen met UWV/Werkbedrijf			0,9
Totaal	2,3	4,3	3,2

De dienst Sociale Zaken en Werk heeft een structureel bedrijfsvoeringstekort van 2,3 miljoen euro in 2009 oplopend tot 3,2 miljoen euro in 2011. Het tekort loopt op door de via het gemeentefonds doorgevoerde efficiencykorting Ketensamenwerking UWV/Werkbedrijf. Deze bedraagt in 2009 0,5 miljoen euro, in 2010 1 miljoen euro en in 2011 1,4 miljoen euro. Het perspectief dat wij nastreven is dat de dienst SOZAWE haar tekort structureel oplost. In de begroting 2010 gingen we er nog vanuit dat het tekort in 2010 al zou worden opgelost. Dit is niet haalbaar. Inzet is nu om met ingang van 2011 het tekort structureel opgelost te hebben.

2009.

In 2009 heeft de dienst Sociale Zaken en Werk het verwachte bedrijfsvoeringstekort van 2,3 miljoen euro weten terug te brengen tot ongeveer 0,8 miljoen euro. Dit door het onder andere incidenteel dekken van personele lasten uit projectgelden. In dit raadsvoorstel stellen we voor dit tekort uit de egalisatiereserve van de dienst te dekken. Hiermee komt de egalisatiereserve van de dienst op nul uit.

2010.

De maatregelen die in 2009 zijn getroffen om het tekort te dekken zijn incidenteel. In 2010 is sprake van een structureel tekort van 2,8 miljoen euro. De belangrijkste maatregel om het tekort structureel op te lossen is de aangekondigde reorganisatie van de dienst SOZAWE. Deze krijgt in 2010 haar beslag. Daarnaast wordt in 2010 een

incidenteel tekort verwacht van 1,5 miljoen euro door de transitiekosten van de oude naar de nieuwe organisatie. In totaal een tekort van 4,3 miljoen euro. In de begroting 2010 is afgesproken dat 0,5 miljoen euro incidenteel ten laste komt van de algemene middelen. In 2010 verwacht de dienst Sociale Zaken en Werk 0,7 miljoen euro incidenteel te dekken, ondermeer door de inzet van vrijvallende kapitaallasten en inkomsten van (dienstverlening voor) derden. Resteert een tekort van 3,1 miljoen euro. In dit raadsvoorstel stellen we voor om hiervan 1,6 miljoen euro te dekken uit het resultaat dat is ontstaan door extra inzet van het Participatiebudget. We hebben de dienst opdracht gegeven om voor 1 mei 2010 voor het resterende tekort van 1,5 miljoen euro te komen met maatregelen om dit tekort terug te dringen.

2011.

De aangekondigde reorganisatie van de dienst SOZawe zal het structurele tekort met 2,3 miljoen euro verlagen. Resteert in 2011 nog een structurele korting van 0,9 miljoen euro veroorzaakt door de efficiencykorting Ketensamenwerking UWV/WERKbedrijf. Deze korting nemen we mee bij de vormgeving van de activiteiten op het Werkplein samen met het UWV/Werkbedrijf.

Financiële positie OCSW.

De dienst OCSW had in de begroting 2009 1,4 miljoen euro aan taakstellingen opgenomen. Deze taakstellingen hadden overwegend betrekking op de bedrijfsvoering. Hiervoor waren enkele oplossingen uitgewerkt die in de praktijk niet volledig realiseerbaar bleken te zijn. In de jaarrekening bedraagt het tekort op de bedrijfsvoering nog 0,9 miljoen euro. In dit raadsvoorstel stellen we voor om dit tekort uit de egaliseringsreserve van de dienst te dekken.

Bij het opstellen van de dienstbegroting 2010 was het structurele begrotingstekort opgelopen tot 1,8 miljoen euro. De dienst heeft een intern traject doorlopen waarbij het management de knelpunten, taakstellingen en oplossingsmogelijkheden in kaart heeft gebracht. Daarbij is geconstateerd dat in 2010 de tekorten deels incidenteel en deels structureel kunnen worden opgelost. Vanaf 2011 kan het tekort structureel worden opgelost.

Voor 2010 is een concernbijdrage van 0,6 miljoen euro beschikbaar voor het dekken van een deel van het tekort, onder voorwaarde dat de dienst voldoende vordering maakt bij het structureel oplossen van het tekort. Half april hebben wij een dienstrapportage over de vorderingen in het oplossen van de begrotingsknelpunten ontvangen. Deze rapportage geeft voldoende grond om de concernbijdrage van 0,6 miljoen euro aan OCSW te betalen.

Financiële positie overige diensten.

Naast dat de dienstreserves van SOZawe en OCSW uitgeput raken, zal ook de egaliseringsreserve van de HVD na verrekening van de nadelige resultaten 2009 met de egaliseringsreserve, uitgeput zijn. De dienstreserve van DSW is al enige jaren van onvoldoende omvang. Hiermee ontberen deze diensten een buffer om incidentele nadelen zelf op te vangen. De financiële positie van deze vier diensten is zorgelijk.

De positie van de diensten RO/EZ, BD, DIA (incl. Concerntreasury) en de MD is redelijk tot goed te noemen. De egalisereserves van deze diensten zijn van voldoende omvang. Daarom stellen we voor om de dienstmigraties van het nieuwe financiële systeem (project DaFinCi) uit de dienstreserves van de MD, DIA en RO/EZ te betalen. Toch is er wel reden om ook op de positie van deze diensten alert te blijven. Tegenvallende inkomsten door de economische teruggang of rijksbezuinigingen kunnen ook van invloed zijn op de financiële positie van deze diensten.

Bij de begroting 2011 en in het onderzoek naar de uitsplitsing van resultaat in dienst, bijzonder en concern komen we op de financiële positie van alle diensten terug. We leggen dan ook een relatie met de egalisereserves van de diensten.

Personeel.

Eind 2009 waren er 3.262 fte's (full-time equivalenten) bij de gemeente. In 2009 nam de formatie van de gemeente toe met 234 fte's. De toename van de formatie is grotendeels een gevolg van uitbreiding van onze wettelijke taken (o.a. inburgering en JGZ 0-4 jaar) en onze sterkere inzet op regionale samenwerking (H&OG; voorbereiding invoering Veiligheidsregio). Overigens is niet de volledige formatie ook daadwerkelijk ingevuld (door ziekte of omdat sommige vacatures moeilijk vervulbaar zijn). Als het nodig is werken we dan met inhuurpersoneel.

We streven naar een evenwichtige opbouw van ons medewerkersbestand. Daarom besteden we onder andere extra aandacht aan de instroom van jongeren en vrouwen. Bij de nieuwe medewerkers is het aandeel jongeren onder de 30 jaar op HBO/WO-niveau verdubbeld ten opzichte van vorig jaar (absoluut gezien was er geen verdubbeling maar was er wel een aanzienlijke toename van 36 in 2008 naar 57 in 2009). Eind 2009 was 45% (vorig jaar 41,8%) van onze medewerkers vrouw. De hogere functies binnen de gemeente (schaal 12 en hoger) worden per einde van het jaar voor 27% door vrouwen ingevuld (in 2008 was dit 25,7%).

Ook hechten wij aan een goede en zorgvuldige plaatsing van stagiaires, zodat praktijk en opleiding op elkaar afgestemd zijn en blijven. Stagiaires worden gezien als een kweekvijver van potentiële werknemers van de gemeente. In het convenant "Werk maken van stages" heeft de gemeente met de ROC's, de Hanzehogeschool en de RUG afgesproken dat jaarlijks minimaal 60 stageplekken worden gereserveerd. In 2009 is dit aantal ruimschoots gehaald met maar liefst 211 stageplekken. Het bruto verzuimcijfer lag met 6,15% onder het streefcijfer voor 2009 (6,6%).

Personeelsstop.

Gezien de sombere financiële vooruitzichten hebben wij in juni 2009 besloten om voor de periode 1 juni 2009 tot en met 31 december 2010 een personeelsstop in te stellen. Dit betekent dat de gemeente voorlopig geen nieuwe medewerkers aanstelt en geen nieuwe arbeidscontracten aangaat. De personeelsstop geldt ook voor alle vormen van externe inhuur van personeel. Slechts in uitzonderlijke situaties kan hiervan worden afgeweken. In 2009 leidde de personeelsstop tot een besparing van 0,5 miljoen euro. In 2010 willen we de ontheffingsverklaringen verder aanscherpen. Ook de monitoring en control op externe inhuur wordt aangescherpt.

4. Toelichting resultaten Rekening 2009.

I. Concernresultaat

Algemene uitkering Rijk	5,7
BTW-compensatiefonds (BCF)	0,9
Dividend BNG	-0,8
Liquidatie uitkering IZA	4,5
OZB-opbrengst	1,0
Niet bestede middelen Nieuw Beleid	2,1
Rente exploitatie	-1,0
Maatregelen terugdringen tekort	2,6
Onderwijshuisvesting	1,1
Financieringsfunctie	2,4
Verkoopopbrengst panden en gronden	2,5
Diverse kleine voor- en nadelen	-0,4
	<hr/> 20,6

- Het voordeel op de Algemene Uitkering (5,7 V) bestaat uit vier componenten, Algemene Uitkering 2007 en 2008 V 0,8, Landelijke ontwikkelingen V 2,7, Plaatselijke volume ontwikkelingen V 1,1, Integratie- decentralisatie- en suppletie-uitkeringen V 1,1.
- Mutaties die betrekking hebben op BTW Compensatiefonds (BCF) worden met de bestemmingsreserve BCF verrekend. Dit gebeurt na besluit van uw raad. Een aantal mutaties, dat pas laat in het jaar bekend is geworden, verrekenen we via dit bestemmingsvoorstel met de reserve.
- We verwachten 0,8 miljoen euro dividend over 2009 te ontvangen. Deze opbrengst in de Rekening 2009 verantwoordt, is in strijd met het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV). Hierdoor ontstaat in 2009 een nadeel van 0,8 miljoen euro. In 2010 verantwoordt we deze opbrengst. Als we deze opbrengst in 2009 verantwoord hadden, was er geen verschil geweest tussen de taakstelling en de opbrengst. We zien daarom af van het voorstel om een bedrag (0,3 miljoen euro) ten laste van de reserve frictiekosten te brengen zoals we u bij de voortgangsrapportage bezuinigingen 2007-2010 hebben gemeld.
- De gemeenschappelijke regeling IZA is met de invoering van het nieuwe ziektekostenstelsel per 1 januari 2006 opgeheven. In het kader van de afwikkeling van de liquidatie is aan alle lichamen die in de IZA deelnemen, een evenredig deel van het vermogen uitgekeerd. Die uitkering gebeurt in twee tranches. In 2009 90% en in 2013 10%. In 2009 hebben wij 4,5 miljoen euro ontvangen.
- De meeropbrengst OZB ontstaat door mutaties in de belastingscapaciteit als gevolg van ontwikkelingen in de economische waarde met betrekking tot de bedrijfspanden en een correctie in verband met vrijstellingen (0,5 V). Het voordelige resultaat wordt verder beïnvloed door een lagere uitgevallen inkomstenderving van bezwaarschriften (V 0,4) en diverse kleinere afwijkingen (V 0,1).
- Bij de begroting worden, voor het uitvoeren van nieuw beleid, middelen beschikbaar gesteld. De diensten hebben twee jaar de tijd om de middelen in te zetten voor het vastgestelde doel. Wanneer de middelen in een jaar niet worden besteed, blijven deze beschikbaar voor het oorspronkelijke doel.

- Diensten hebben een iets hoger gemiddeld saldo op de exploitatierekeningen. Daarover ontvingen ze minder rente dan begroot.
- In de Voorjaarsbrief hebben we een aantal maatregelen aangekondigd om het verwachte tekort in 2009 op te lossen. Het stoppen van de rentevergoeding over de tegoeden die in de reserves worden aangehouden, levert 2,1 miljoen euro op. De invoering van een personeelsstop in 2009 heeft 0,5 miljoen euro opgeleverd.
- Het voordeel op Onderwijshuisvesting betreft een optelling van een groot aantal voor- en nadelen. De belangrijkste voordelen betreffen lagere kapitaallasten door vertraging in de realisatie van geplande projecten. Een aantal aanslagen OZB van onderwijsgebouwen is verminderd. Er ontstond een administratief voordeel doordat oude balansposten zijn uitgezocht en konden vervallen. Verder vallen zowel huur-opbrengsten als huurlasten gunstiger uit. Hier tegenover staan nadelen op de afrekening van energie en op onderhoud.
- De opbrengst van de verkoop van ESSENT aandelen is toegevoegd aan de reserve Regio specifiek pakket (RSP). Wij zetten reserves in voor onze financiering. Dit is voordelig. Andere oorzaak is het gevolg van bijzondere marktomstandigheden. Het verschil tussen de korte rente waar we bij de begroting rekening mee hielden en het werkelijke percentage heeft een voordeel opgeleverd.
- Het pand aan de Praediniussingel is per 1 juni 2009 overgedragen aan de Hanze-hogeschool. Het netto resultaat bedraagt 1,9 miljoen euro. Daarnaast zijn het Zodiakgebouw en gronden aan de Peizerweg verkocht. Dit levert 0,6 miljoen euro op.
- Diverse kleinere voor- en nadelen leiden tot een nadeel van 0,4 miljoen euro.

II. Dienstresultaten.

De financiële resultaten in beleidsuitvoering komen in de rekening tot uitdrukking in de dienstresultaten. Daarnaast brengen we bij een aantal specifieke beleidsonderwerpen de financiële resultaten apart in beeld: de "bijzondere resultaten". Aanmerking als bijzonder resultaat is door uw raad vastgesteld. Resultaten in de beleidsuitvoering ontstaan doordat ten opzichte van de begroting de kosten en/of de uitgaven meevallen. Zie hoofdstuk 4 van de Gemeenterekening voor meer informatie. Hieronder treft u de specificatie van de dienstresultaten aan.

<u>Dienstresultaten</u>	
BD	0,1
Concerntreasury	0,1
DIA	-0,1
DSW	0,6
HVD	-0,3
MD	1,0
OCSW	0,4
RO/EZ	4,2
SOZawe	2,2
Subtotaal Dienstresultaten	<u>8,3</u>

- Het voordeel bij DSW ontstaat door kosten eenmalig uit het overschot op het Participatiebudget uit voorgaande jaren te verantwoorden. Dit veroorzaakt ook een afwijking met VGR 2009-2 omdat deze actie pas laat in het jaar is ingezet.

- Het voordeel bij de MD bestaat grotendeels uit niet bestede middelen voor de vakdirectie Stadstoezicht in oprichting (0,3 V) en door lagere inzamelkosten voor Bedrijfsafval (0,4 V).
- Het voordeel bij OCSW bestaat uit een veelvoud van voor- en nadelen. Ook bij OCSW ontstaat een voordeel door kosten uit het overschot Participatiebudget uit voorgaande jaren te verantwoorden (0,3 V). Daarnaast is 0,6 miljoen euro aan middelen voor Krachtwijken niet besteed.
- Bij RO/EZ wordt het voordeel vooral veroorzaakt door een afkoopsom BWS (Besluit woninggebonden subsidies) die wij in november van het Rijk hebben ontvangen.
- Bij SOZAWE zijn er twee oorzaken voor de voordelige afwijking ten opzichte van de begroting. Door kosten te verantwoorden ten laste van het overschot op het Participatiebudget (voorheen WWB-Werkdeel) uit eerdere jaren zijn reguliere budgetten vrijgespeeld. Daarnaast valt de bijstandsverstrekking gunstiger uit dan aanvankelijk begroot.

III. Bijzondere resultaten.

Bij een aantal specifieke beleidsonderwerpen brengen we de financiële resultaten apart in beeld: de "bijzondere resultaten". Dit doen we omdat uw raad bij eerdere gelegenheden heeft besloten dat eventuele positieve resultaten op deze specifieke beleidsonderwerpen in principe beschikbaar dienen te blijven voor het oorspronkelijke doel.

<u>Bijzondere resultaten</u>	
Afvalstoffenheffing	1,6
Bijzondere bijstand	0,7
Bouwleges	-2,0
Centrale ICT Organisatie (CIO)	0,4
Grondzaken	-2,9
Kinderopvang	-0,2
WMO WVG/HV	4,9
Overig	0,2
Subtotaal Bijzondere resultaten	<u>2,7</u>

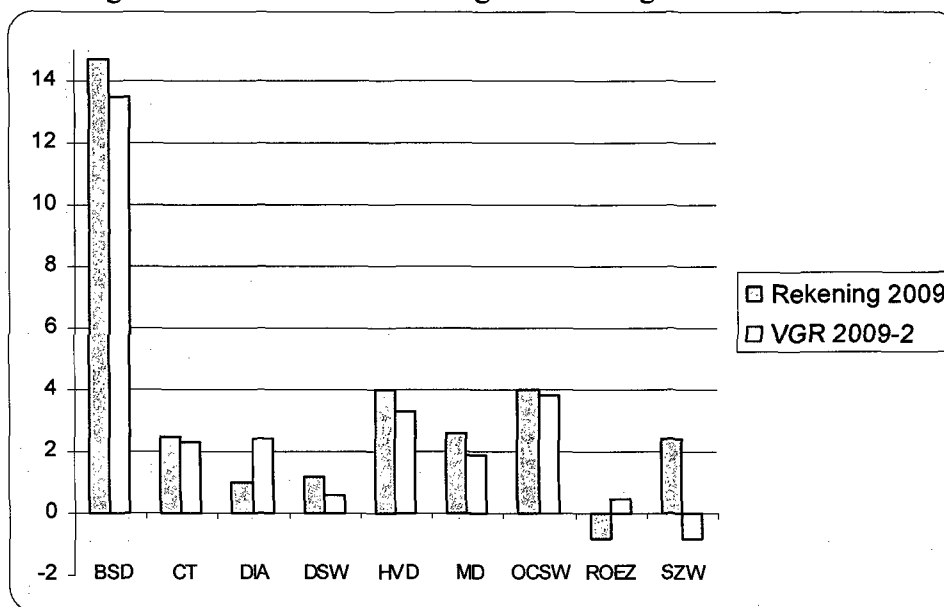
- Het voordeel op de afvalstoffenheffing komt vooral door lagere kosten. Door de economische recessie is er minder huisvuil aangeleverd waardoor verwerkingskosten lager zijn. Inzamel- en overige kosten vallen ook gunstiger uit, onder andere door lagere brandstofprijzen en minder subsidieverstrekking op oud papier vanwege gunstige marktprijzen.
- De bijzondere bijstand bestaat uit voordelen op armoedebestrijding bij kinderen en overige projecten. Hier tegenover staat een nadeel op individuele bijzondere bijstand.
- Door de economische crisis zijn er minder bouwaanvragen gedaan waardoor er minder legesinkomsten zijn.
- Het resultaat CIO komt vooral door extra dienstverlening.
- Het resultaat op grondzaken komt vooral door een afwaardering van de ALO-locatie. Op "in exploitatie te nemen gronden" is 3,9 miljoen euro afgewaardeerd. De ALO-locatie is in 2003 aangekocht en in 2008 geleverd. Ten opzichte van het jaar van aankoop zijn de economische omstandigheden in vooral de kantorenmarkt aanzienlijk gewijzigd. We verwachten een tekort op de exploitatie van 3,9 miljoen

euro. Conform de thans geldende waarderingsgrondslagen dient het tekort in mindering te worden gebracht op de boekwaarde. Daarnaast is er een afwaardering van 0,6 miljoen euro gedaan op "restgronden". We zijn nu bezig met een onderzoek naar de waardering van de "in exploitatie te nemen gronden". Dit onderzoek kan leiden tot afwaardering van andere locaties.

- Het nadeel op Kinderopvang komt door een grotere bekendheid met de regeling. Hierdoor zijn vooral op sociaal-medische indicatie meer uitkeringen verstrekt.
- Het voordeel op de WMO bestaat uit verschillende posten. Er is een regulier resultaat van 1,9 miljoen euro, dat in hoofdzaak is ontstaan door lagere kosten voor verstrekkingen en niet gebruikte individuele voorzieningen. Er zijn twee incidentele resultaten; er is een voordeel van 1,6 miljoen euro doordat verplichtingen uit voorgaande jaren kunnen vrijvallen. Daarnaast is voor 1,4 miljoen euro aan incidentele vrijval door onder andere Schots en Scheef (CiBoGa).
- Overig bestaat uit de kleine voor- en nadelen op Stadspas, Begraafplaatsen, Kunst op straat, Onderhoud Stadsbeheer, Parkeren en het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting.

5. Afwijking ten opzichte van Voortgangsrapportage 2009-2.

De afwijking ten opzichte van de tweede Voortgangsrapportage (VGR 2009-2) bedraagt 4,1 miljoen euro. De conclusie die we bij zowel de Zomerbrief als bij VGR 2009-2 hebben getrokken, wordt onderschreven door de geringe afwijking. Sturen op een goede en volledige afsluitprocedure, zodat de tussentijdse cijfers gebaseerd zijn op een administratie die bij is, blijkt zijn vruchten af te werpen. Bij de diensten RO/EZ en SOZAWE zijn de afwijkingen ten opzichte van de VGR 2009-2 nog te groot. Deze diensten gaan daar in 2010 mee aan de slag en we blijven er nauwlettend op toezien. Overigens geldt dit ook voor de andere diensten. We blijven sturen op een goede voorspelbaarheid van resultaten. In onderstaande grafiek zijn de resultaten van de Rekening 2009 en de VGR 2009-2 tegen elkaar afgezet.



De afwijking is ten opzichte van de afwijkingen in voorgaande jaren een stuk lager. De meeste van deze afwijkingen waren niet voorzienbaar. De belangrijkste afwijkingen zijn:

- De novembercirculaire 2009 en maartcirculaire 2010 leveren een positieve afwijking van 1,7 miljoen euro in de Algemene uitkering (BD) op.
- Meeropbrengst OZB (DIA) wijkt 0,8 miljoen euro nadelig af door lagere belastingcapaciteit.
- Dividend BNG (DIA) wordt pas verantwoord als de algemene vergadering van aandeelhouders hiertoe in mei 2010 besluit. Hierdoor 0,6 miljoen euro nadelige afwijking.
- DSW heeft kosten laat in het jaar kunnen verantwoorden uit het overschot Participatiebudget uit voorgaande jaren. Dit levert een voordelige afwijking van 0,6 miljoen euro op.
- De positieve afwijking bij de HVD (0,7 V) zit in diverse kleinere afwijkingen binnen WMO budgetten (0,4 V) en dienstbudgetten (0,3 V).
- Het aantal percelen dat een aanslag Afvalstoffenheffing opgelegd krijgt, is hoger dan aanvankelijk gedacht. Dit zorgt bij de MD voor een voordelige afwijking van 0,8 miljoen euro.
- Prognose niet-bestede middelen Nieuw Beleid RO/EZ zijn bij de Zomerbrief via raadsvoorstel gereserveerd. In de loop van 2009 blijken de bestedingen bij RO/EZ hoger dan eerder gedacht. Dit levert een nadelige afwijking van 0,5 miljoen euro op.
- RO/EZ heeft in november een afkoopsom BWS (Besluit woninggebonden subsidies) van 2,9 miljoen euro van het Rijk ontvangen.
- RO/EZ heeft ultimo 2009 een afwaardering (- 4,3 N) op boekwaarden gedaan. Belangrijkste afwaardering betreft de ALO-locatie.
- RO/EZ heeft rekening gehouden met tegenvallende inkomsten bouwleges. Deze verwachting is te pessimistisch geweest. De terugloop aan inkomsten valt 0,7 miljoen euro mee.
- Bij SOZawe zijn er twee oorzaken voor de voordelige afwijking. Door kosten te verantwoorden ten laste van het overschot op het Participatiebudget (voorheen WWB-Werkdeel) uit eerdere jaren zijn reguliere budgetten vrijgespeeld. Daarnaast valt de bijstandsverstrekking gunstiger uit dan aanvankelijk gedacht.

In hoofdstuk 4 van de Gemeenterekening treft u een verdere toelichting op de verschillen aan.

Overige voorstellen en besluit.

6. Overige bestemmingsvoorstellen.

Naast de voorstellen voor de bestemming van het voordelige saldo, doen wij nog een aantal voorstellen om de bestemming van bedragen die in reserves zitten, te wijzigen.

Dit betreft:

- het uitvoering geven aan de motie die u in uw vergadering van 31 maart heeft aangenomen. U heeft bij motie besloten om 1,3 miljoen euro uit de reserve frictiekosten te reserveren als frictiekosten voor de bezuinigingen 2011-2014. We stellen voor deze middelen in een nieuw in te stellen reserve te stoppen;
- de invoering van het nieuwe financiële systeem (project DaFinCi). Dit voorstel van 0,6 miljoen euro behelst de dienstmigraties en willen we bekostigen uit de dienstreserves van de DIA, RO/EZ en MD;

- de verevening van resultaten tussen diensten van de jaren 2007 en 2008 voortvloeiend uit de samenwerking met Ten Boer. Diensten hebben de voordelen c.q. nadelen over 2007 en 2008 eerst met hun egalisatiereserves verrekend. Met dit bestemmingsvoorstel worden de plussen en minnen uit 2007 en 2008 in één concernreserve verzameld;
- middelen uit de reserve Energiefonds waarvan we voorstellen om deze te bestemmen ten gunste van de reserve Duurzaamheid
- middelen uit de reserve Preventie Brandweer die we voorstellen te bestemmen ten gunste van de AER.

7. Instellen en opheffen van reserves en voorzieningen.

In de Gemeenterekening, bijlage 8.1 is een gedetailleerd overzicht opgenomen van alle reserves en voorzieningen binnen onze gemeente. We stellen voor een bestemmingsreserve Friciekosten 2011-2014, een bestemmingsreserve IZA-gelden, een bestemmingsreserve Ten Boer en een bestemmingsreserve Geluidsreducerend Asfalt in te stellen. We stellen voor de bestemmingsreserves Energiefonds en Preventie Brandweer op te heffen.

Daarnaast geven we een overzicht welke voorzieningen in 2009 nieuw zijn ingesteld. Dit is in bijlage 2 bij dit raadsvoorstel opgenomen.

8. Begrotingswijziging.

De bijbehorende begrotingswijziging wordt later (mei) aan uw raad gezonden.

9. Besluit.

Wij stellen u voor te besluiten:

- I. de Gemeenterekening 2009 boekwerk 1 vast te stellen;
- II. het rekeningsresultaat 2009, bestaande uit het concernresultaat, dienstresultaten en bijzondere resultaten, te bestemmen conform voorstel;
- III. de Gemeentebegroting 2010 dienovereenkomstig te wijzigen;
- IV. de resultaten Riolering en WGA (Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsongeschikten) met ingang van boekjaar 2010 aan te merken als bijzonder resultaat;
- V. tot het instellen van vier bestemmingsreserves en tot opheffing van twee bestemmingsreserves zoals opgenomen in bijlage 2 in dit raadsvoorstel.

Burgemeester en wethouders
van Groningen,

de burgemeester,

dr. J.P. (Peter) Rehwinkel.

de secretaris,

drs. L.J. (Leo) Bosdijk.

Bijlage 1 Overzicht bestemmingsvoorstellen en toelichting bestemmingsvoorstellen

We hebben de bestemmingsvoorstellen ingedeeld in de hieronder opgenomen categorieën. In de eerste kolom in de overzichten hierna vindt u de categorie van het voorstel vermeld.

- A Rekening resultaat ingezet bij begroting 2010
- B Nog beschikbaar voor nieuw beleid (2009 en eerder)
- C Raadsbesluiten
- D Reservemutaties
- E Voorstellen n.a.v. novembercirculaire Gemeentefonds
- F Noodzakelijke voorstellen
- G Concernbuffer

Achter een aantal voorstellen staat tussen haakjes 'TR'. Op deze voorstellen heeft uw raad bij het voorstel over tussentijdse resultaatbestemming besloten.

Voorstellen ten laste van het concernresultaat

A	Nr.	Dienst	Rekening resultaat ingezet bij begroting 2010	
	1	Concern	Rekening resultaat ingezet bij begroting 2010	-21.246
			Totaal ingezet bij de begroting 2010	-21.246
B	Nr.	Dienst	Nieuw beleid	
	2	Concern	Bedrijfsvoering en Organisatieontwikkeling	-38
	3	Concern	Akkoord van Groningen: Draadloos Groningen	-240
	4	Concern	Akkoord van Groningen: Kenniscampagne City of Talent	-71
	5	Concern	Akkoord van Groningen: Kennisfonds	-200
	6	DIA	Stad en Stadhuis	-112
	7	HVD	Scootmobielstallingen	-350
	8	MD	Duurzaamheid	209
	9	OCSW	Emancipatie: activiteiten aanbod mannen, vaders	-25
	10	OCSW	Speelruimtebeleid	-392
	11	ROEZ	Groninger Woonkwaliteit	-39
	12	ROEZ	Stimulering energiebesparing woningvoorraad	100
	13	ROEZ	Fietsnota	327
	14	ROEZ	Herinrichting Diepenring	80
	15	ROEZ	Ringwegen	20
	16	ROEZ	Vitale bedrijventerreinen (terreinwinst)	-464
	17	ROEZ	0-DB norm kamerverhuur	-223
	18	ROEZ	Ontsnipperingsproject SES	-250
	19	ROEZ	Archeologie Damsterdiep	5
	20	ROEZ	Archeologie Grote Markt	65
	21	ROEZ	Ecologisch beheer	-16
	22	ROEZ	Beveiliging Martinitoren	-70
	23	ROEZ	Oeverbeschoeiingen	355
	24	ROEZ	Lokaal Fysiek Akkoord	612

		Totaal nieuw beleid	-717
C	Nr.	Dienst	Raadsbesluiten
	25	Concern	GSB Werkbudget (TR)
			-29
	26	Concern	Veranderagenda (TR)
			-114
	27	Concern	Microsoftlicenties (OSSOS)
			-45
	28	Concern	Rentetoevoeging reserve RSP
			-692
	29	Concern	Onderzoeksbudget Rekenkamercommissie
			-5
	30	Concern	Pakketmaatregelen AWBZ
			-400
	31	DIA	Logiesbelasting t.g.v. Marketing Groningen
			-255
	32	DIA	WGA
			-268
	33	SOZawe	Rente Nieuwbouw
			-73
	34	RO/EZ	Fietsparkeren Stationsgebied
			-185
		Totaal raadsbesluiten	-2.066
D	Nr.	Dienst	Reservemutaties / techniek
	35	Concern	Uitgaven Personeel in Balans 2009 t.l.v. reserve PIB
			46
	36	Concern	Invulling bezuinigingstaakstelling t.l.v. reserve Frictiekosten
			313
	37	Concern	Frictiekosten sluiting Natuurmuseum
			406
	38	Concern	Personele knelpunten t.l.v. reserve WGA
			150
	39	Concern	BTW Compensatiefonds t.g.v. reserve BCF
			-930
	40	Concern	WMO toegankelijkheid bushaltes t.g.v. AER
			-100
	41	RO/EZ	Nadeel A-brug en oeverbeschoeiingen t.l.v. dienstreserve
			445
	42	RO/EZ	Nadeel actualiseren bestemmingsplannen t.l.v. dienstreserve
			232
		Totaal reservemutaties	562
E	Nr.	Dienst	Voorstellen n.a.v. Novembercirculaire Gemeentefonds
	43	Concern	Digitaal dossier jeugdgezondheidszorg
			-18
	44	Concern	Vervangingsregeling gemeenteraadsliden
			-9
	45	Concern	Schuldhelpverlening Spakmangelden
			-125
	46	Concern	Alle troeven in handen
			-7
		Totaal n.a.v. Novembercirculaire Gemeentefonds	-159
F	Nr.	Dienst	Noodzakelijke voorstellen
	47	ROEZ	Huurgarantie Oosterboog t.l.v. concern
			-40
	48	SOZawe	Voorzieningen voor asielzoekers t.l.v. concern
			-75
	49	SOZawe	Individuele bijzondere bijstand en collectieve regelingen
			-309
	50	SOZawe	Kinderopvang
			-199
	51	OCSW	Voormalig personeel (directie K&C) t.l.v. concern
			-87
	52	ROEZ	Bouwleges t.l.v. concern
			-1.595
	53	Concern	Restant krediet Nieuw Financieel Systeem
			-24
	54	Concern	Bestuurlijke Informatie Voorziening
			-120

55	Concern	Uitkering Liquidatie IZA t.g.v. reserve IZA-gelden	-4.503
		Totaal noodzakelijk	-6.952
		Concernresultaat	20.568
		Totaal bestemmingsvoorstellen t.l.v. concernresultaat	-30.578
G		Tekort	10.010

Voorstellen ten laste van het dienstresultaat

	Nr.	Dienst	Dienstresultaat BSD	49
C	56	BSD	Stoelen raadszaal (TR)	-50
			Totaal bestemming dienstresultaat BSD	-50
			Dienstresultaat Treasury	104
			Totaal bestemming dienstresultaat Treasury	0
			Dienstresultaat DIA	-69
D	57	DIA	Ten Boer	22
D	58	DIA	Organisatieontwikkeling DIA	17
D	59	DIA	Dienstresultaat uit egalisatiereserve	69
			Totaal bestemming dienstresultaat DIA	108
			Dienstresultaat DSW	567
F	60		Extra instroom vanuit wachtlijsten 2010	-75
			Totaal bestemming dienstresultaat DSW	-75
			Dienstresultaat HVD	-280
D	61	HVD	Ten Boer	33
D	62	HVD	Dienstresultaat uit egalisatiereserve	85
			Totaal bestemming dienstresultaat HVD	118
			Dienstresultaat MD	969
C	63	MD	Vakdirectie Stadstoezicht (TR)	-254
D	64	MD	Ten Boer	-10
F	65	MD	SLOK-projecten	-57
F	66	MD	Project Handhaving Binnenstad	-43
			Totaal bestemming dienstresultaat MD	-364
			Dienstresultaat OCSW	438
C	67	OCSW	Mantelzorgcompliment (TR)	-225
C	68	OCSW	Krachtwijken Jaarplan 2009 (TR)	-180

D	69	OCSW	Ten Boer	20
D	70	OCSW	Voorziening wachtgeld CBK uit egalisatiereserve	95
D	71	OCSW	Dienstresultaat uit egalisatiereserve	822
F	72	OCSW	Combinatiefuncties	-95
F	73	OCSW	Koplopergelden emancipatie allochtone vrouwen	-43
F	74	OCSW	Koplopergelden homo emancipatie	-60
F	75	OCSW	Multi Problemgezinnen	-330
F	76	OCSW	Aanpak Kindermishandeling (RAAK methode)	-97
F	77	OCSW	Krachtwijken "De Kleine Wereld"	-120
F	78	OCSW	Kinderactiviteiten vanuit het Armoedepact	-35
F	79	OCSW	Onderhoud Draf- en evenementencentrum	-252
		OCSW	Dienstresultaat ten laste van concern	87
			Totaal bestemming dienstresultaat OCSW	-413
			Dienstresultaat RO/EZ	4.225
C	80	RO/EZ	Riolering t.g.v. reserve riolering	-370
D	81	RO/EZ	Ten Boer	45
D	82	RO/EZ	Reclamebelasting t.l.v. reserve frictiekosten	200
D	83	RO/EZ	Zuidelijke Ringweg t.g.v. reserve RSP	-400
F	84	RO/EZ	Invoering omgevingsvergunning	-142
F	85	RO/EZ	Herstel wegen door vorstschade	-612
F	86	RO/EZ	Geluidsreducerend asfalt	-651
		RO/EZ	Dienstresultaat ten laste van concern	40
			Totaal bestemming dienstresultaat RO/EZ	-1.890
			Dienstresultaat SOZAWA	2.247
C	87	SZW	Rente Nieuwbouw	-37
C	88	SZW	GKB	-367
D	89	SZW	Nadeel bedrijfsvoering uit egalisatiereserve	735
D	90	SZW	Bureau Onderzoek	22
D	91	SZW	Wachtgeldverplichtingen	44
D	92	SZW	Ten Boer	31
F	93	SZW	Actieplan Jeugdwerkloosheid	-425
F	94	SZW	Restant tekort 2009 en tekort bedrijfsvoering 2010	-1.708
		SZW	Dienstresultaat ten laste van concern	75
			Totaal bestemming dienstresultaat SOZAWA	-1.630
			Dienstresultaat	8.250
			Totaal bestemmingsvoorstellen t.l.v. dienstresultaat	-4.196
G			Overschot	-4.054

Voorstellen ten laste van het bijzonder resultaat

	Nr.	Dienst		Resultaat	Bestemming
C	95	DIA	Stadsjerspas (naar reserve Minima)	114	-114
		DIA	CIO	374	0
			Totaal bijzondere resultaten DIA	488	-114
		HVD	WMO-budgetten	4.879	
C	96	HVD	Schots en scheef		-932
C	97	HVD	Toegankelijkheid bushaltes		-90
C	98	HVD	Valpreventie		-35
			Totaal bijzondere resultaten HVD	4.879	-1.057
C	99	MD	Afvalstoffenheffing dotatie reserve	1.629	-1.629
			Totaal bijzondere resultaten MD	1.629	-1.629
	100	RO/EZ	Onderhoud graven	55	-55
		RO/EZ	Bouwleges	-1.999	0
C	101	RO/EZ	Bouwleges t.l.v. reserve bouwleges	0	404
		RO/EZ	Bouwleges t.l.v. concern (voorstel 52)	0	1.595
C	102	RO/EZ	Kunst op straat	20	-20
C	103	RO/EZ	Grondzaken	-2.931	2.931
C	104	RO/EZ	Parkeren	46	-46
C	105	RO/EZ	Stadsbeheer/onderhoudsbudgetten	-48	48
C	106	RO/EZ	Stimuleringsfonds VHV	134	-134
			Totaal bijzondere resultaten RO/EZ	-4.723	4.723
			Bijzondere bijstand	675	
F		SOZAWE	Nadeel individuele bijzondere bijstand en collectieve regelingen ten laste van concern (voorstel 49)		309
D	107	SOZAWE	Nadeel individuele bijzondere bijstand en collectieve regelingen t.l.v. reserve minima		202
C	108	SOZAWE	PC's voor minimagezinnen		-900
F	109	SOZAWE	Armoedepact 2009		-110
		SOZAWE	Kinderopvang t.l.v. concern (voorstel 50)	-199	199
			Totaal bijzondere resultaten SOZAWE	476	-300
			Totaal bijzonder resultaat	2.749	
			Totaal bestemmingsvoorstellen bijzonder		1.623
G			Overschot	-4.372	

Totaal bestemmingsvoorstellen

-31.567

In de dienstreserves nieuw beleid van MD, RO/EZ en OCSW en in de reserves nieuw beleid Concern staan nog middelen nieuw beleid 2009 en eerder die nog niet zijn besteed. Deze middelen zijn geen onderdeel van het resultaat 2009. Gezien de afspraak dat de middelen nieuw beleid in twee jaar moeten worden besteed, vragen wij u om nagenoeg alle middelen opnieuw te bestemmen voor de oorspronkelijke doelen. Zie voor de details het overzicht hieronder.

Reserves Nieuw Beleid Concern, MD, RO/EZ en OCSW

Dienst	Reserveposten Nieuw Beleid	Bedrag
110 BSD	Akkoord van Groningen: Draadloos Groningen	500
111 BSD	Akkoord van Groningen: Kennisfonds	300
112 BSD	Bedrijfsvoering en Organisatieontwikkeling	562
113 BSD	Flankerend Beleid	122
114 RO/EZ	Eemskanaal woonschepenhaven	1.000
115 RO/EZ	Stadspark	1.546
116 RO/EZ	Vitale bedrijventerreinen.	1.766
117 RO/EZ	Voltooiing Noordzuidroute	100
118 RO/EZ	Werkgelegenheidsontwikkeling binnenstad	950
119 RO/EZ	Kolibri	1.839
120 RO/EZ	Winkelcentrum binnenstad	159
121 RO/EZ	(Reconstructie) Stadspark	704
122 RO/EZ	Fiets	3.017
123 RO/EZ	Watergang	520
124 RO/EZ	Archeologie Grote Markt en Damsterdiep	232
125 RO/EZ	Groninger Woonkwaliteit	50
126 RO/EZ	Stimulering energiebesparing woningen	1.113
127 RO/EZ	0 DB-norm kamerverhuur	763
128 RO/EZ	Herinrichting Diepenring	2.080
129 RO/EZ	Ringwegen	1.084
130 RO/EZ	Geluidsschermen Hoogkerk	185
131 RO/EZ	Binnenstadvisie	535
132 RO/EZ	Martinitoren	100
133 RO/EZ	Oeverbeschoeiingen	1.250
134 OCSW	Nieuw cultureel festival	377
135 OCSW	Bezoekerscentrum Beijum	240
136 OCSW	Jabalya	65
137 OCSW	Verbouwing buurtcentrum Hoogkerk	350
138 OCSW	Marktplaats Lewenborg	350
139 MD	Duurzame ontwikkeling	4.988
	Saldo Reserve Nieuw Beleid	26.847

Dienst	Nieuw Beleid Stadsmeierrechten jaarschijf 2009	Bedrag
140 SOZAWE	PC's voor de minima	1.000
141 RO/EZ	Grote Markt Oostzijde – aanleg fietsenkelder	3.350
142 RO/EZ	Stationsgebied	458
143 OCSW	Cultuurnota	1.500
144 OCSW	Speelruimtebeleid	110
	Saldo Reserve Nieuw Beleid Stadsmeierrechten	6.418
	Totaal reserve Nieuw Beleid + Stadsmeierrechten jaarschijf 2009	33.265

	Dienst	ISV Middelen	Bedrag
145	RO/EZ	Marktplaats	1.200
146	RO/EZ	Sporthal Lewenborg	600
147	RO/EZ	Montessorischool	600
		Totaal ISV middelen	2.400

	Dienst	Wijzing bestemming geld in reserves	
148	Concern	Vrijval frictiekosten t.g.v. reserve frictiekosten 2011-2014	1.300
149	Diversen	Dekking tekort uit dienstreserves DIA, MD, RO/EZ	600
150	Diversen	Verevening resultaten Ten Boer	150
151	HVD	Vrijval reserve preventie Brandweer	3
152	MD	Saldo reserve Energiefonds naar reserve Duurzaamheid	87
		Totaal wijzing bestemming geld in bestemmingsreserves	2.140

Toelichting bij de bestemmingsvoorstellen

Concernresultaat

Het concernresultaat bedraagt 20,6 miljoen euro. In de voorstellen 1 tot en met 55 doen we voorstellen ten laste van dit resultaat voor in totaal **30,6** miljoen euro. Dit betekent een tekort ofwel een nadelige bijdrage aan de concernbuffer van **10,0** miljoen euro.

1. Tussentijds ingezet bij begroting 2010 (Concern) -21.246 duizend euro

Bij het opstellen van de begroting 2010 is vooruitlopend op het resultaat van de rekening 2009 alvast een deel van het resultaat ingezet. Daarnaast is in de begroting 2010 conform besluit van uw raad 146 duizend euro van de meeropbrengst OZB ingezet voor de opening van het wijkservicecentrum Lewenborg.

Nieuw beleid

Nog niet besteed nieuw beleidsgeld bedraagt 2,1 miljoen euro. Het grootste deel, 1,4 miljoen euro betreft incidentele vrijval op structureel beschikbaar gestelde middelen. Voorbeeld hiervan is de incidentele vrijval van kapitaallasten die afkomstig zijn uit structurele nieuw beleidsgelden. Hiervoor geldt de afspraak dat deze incidentele vrijval vrij besteedbaar concernresultaat is. Dit bedrag wordt niet bestemd. Het structurele budget blijft wel beschikbaar voor het oorspronkelijke doel. Hieronder doen we voorstellen 2 tot en met 24 om de resterende 0,7 miljoen euro te bestemmen.

2. Bedrijfsvoering & Organisatie-ontwikkeling (BSD) -38 duizend euro

Uw raad heeft een bedrag van 1,5 miljoen euro aan incidenteel nieuw beleid beschikbaar gesteld voor de verdere ontwikkeling van de bedrijfsvoering, met als doel natuurlijk een betere dienstverlening aan de burgers. Het bedrag dat u met ingang van 2008 beschikbaar stelde, werd daarbij bedoeld voor de jaren 2008, 2009 en 2010 en is toegevoegd aan het al beschikbare budget voor de programma's Bedrijfsvoering & Organisatieontwikkeling en Stad & Stadhuis. In 2009 is een aantal geplande ontwikkelingen om zeer uiteenlopende redenen niet of later in het jaar gestart, waardoor in 2009 niet alle middelen die beschikbaar waren zijn uitgegeven. Aangezien de middelen voor het programma in de vorm van nieuw beleid beschikbaar zijn gesteld voor 3 jaar en de activiteiten plaatsvinden in 2009 en/of later, stellen wij voor de overschotten bij de rekening 2009 van het programma B+O te herallocceren voor 2010.

3. Akkoord van Groningen: Draadloos Groningen (BSD) -240 duizend euro

In 2008 is de Stichting Draadloos opgericht met als doel het realiseren van een stadsdekkend draadloos netwerk. Voor de uitvoering van het project Draadloos heeft uw raad eenmalig 1 miljoen euro beschikbaar gesteld. Van het beschikbare budget werd 500 duizend euro gereserveerd. Dit bedrag is bedoeld voor de Europese aanbestedingsprocedure voor de bouw, het beheer en de exploitatie van het netwerk. De aanbesteding van de ontwikkeling van het netwerk werd in 2009 afgerond met de keuze voor een exploitant.

Voor de gefaseerde uitrol van het netwerk hebben wij in 2009 voorschotten aan de Stichting Draadloos verstrekt van in totaal 260 duizend euro. Voor 2010 resteert nog 240 duizend euro (plus de reservering van 500 duizend euro). Dit bedrag moet worden beschouwd als een verplichting aan Stichting Draadloos. Conform de afspraken met de Stichting Draadloos stellen wij voor om het resterende bedrag voor de uitrol van het netwerk (240 duizend euro) in 2010 aan de stichting beschikbaar te stellen voor de laatste fase van de uitrol van het netwerk.

4. Akkoord van Groningen: Kenniscampagne City of Talent (BSD) -71 duizend euro

De gezamenlijke Kenniscampagne City of Talent van de partners van Het Akkoord van Groningen, met als doel het promoten van kennisstad Groningen, bestaat sinds 2007. De campagne is verdeeld in twee fasen. Fase I besloeg de periode tot 2008, fase II de jaren 2009 en 2010. In totaal hadden de Akkoordpartners voor 2009 een bijdrage van 400 duizend euro beschikbaar voor de uitvoering van Fase II. Het aandeel van de gemeente bedraagt 87,5 duizend euro voor 2009 (Nieuw Beleid 2009). Het

nog niet gebruikte bedrag is aan het einde van 2009 71 duizend euro. Slechts een derde daarvan betreft gemeentelijk geld, tweederde is afkomstig van bijdragen van de kennisinstellingen. Bovendien is circa 30 duizend euro bestemd voor betalingsverplichting naar Marketing Groningen. Wij stellen voor om het genoemde bedrag van 71 duizend euro te bestemmen voor de dekking van Fase II van de Kenniscampagne.

5. Akkoord van Groningen: Kennisfonds (BSD)

-200 duizend euro

Uw raad heeft voor de uitvoering van Het Akkoord van Groningen 2.0. voor de jaren 2009 en 2010 een budget beschikbaar gesteld van jaarlijks 250 duizend euro. Daarnaast staat er in de gemeentebegroting 2009 een eenmalig bedrag van 500 duizend euro gereserveerd voor kennisontwikkeling. Deze budgetten worden ingezet voor de dekking van Het Akkoord van Groningen 2.0. In het nieuwe Akkoord zijn Energie en Healthy Ageing als speerpunten geformuleerd. Daarnaast willen de Akkoordpartners investeren in een aantal voorwaardenscheppende thema's: Kenniscampagne City of Talent, Ontwikkeling Zernike Campus, ICT, Internationalisering, stimuleren Ondernemerschap, Jongerenhuisvesting, Arbeidsmarktbeleid en ontwikkelen kennisprojecten met het Groninger Forum. Het fonds Kennisontwikkeling werd in het jaar 2009 nog niet besteed. Wij stellen u voor om het resterende deel van het kennisfonds (200 duizend euro) te reserveren voor 2010.

6. Stad en Stadhuis (DIA)

-112 duizend euro

In 2008 is voor de periode van 2008 t/m 2010 1,5 miljoen euro incidenteel nieuw beleid beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de programma's S&S en B+O. Er is gekozen voor het beschikbaar stellen voor de periode van drie jaar, omdat veel projecten langere uitvoeringstermijnen hebben. We stellen voor de onderuitputting beschikbaar te houden voor 2010 en hiertoe 112 duizend euro ten gunste van de exploitatie van de DIA te bestemmen.

7. Scootmobielstallingen (HVD)

-350 duizend euro

Uw raad heeft bij de begroting 2009 350 duizend euro incidenteel nieuw beleid beschikbaar gesteld voor het realiseren van veilige stallingen voor scootmobielen. De maatregel was onderdeel van een breder pakket, dat een extra impuls beoogde om de met de WMO bedoelde participatie te verbeteren en eenzaamheid tegen te gaan. De stallingen worden gerealiseerd door woningcorporaties. Medio september 2009 gaven deze aan meer tijd nodig te hebben om hun aanvragen in te dienen. In 2009 zijn daarom geen stallingen gerealiseerd. Het voorstel is om de volledige vrijval van 350 duizend euro beschikbaar te houden voor realisatie van de stallingen in 2010 en dit bedrag hiertoe ten gunste van de exploitatie van de HVD te bestemmen.

8. Duurzaamheid (MD)

209 duizend euro

In 2009 is voor Duurzaamheid 209 duizend euro meer uitgegeven dan begroot. We stellen voor dit tekort te verrekenen met de bestemmingsreserve Duurzaamheid.

9. Nieuw beleid emancipatie 2009/activiteitenaanbod mannen, vaders en hun kinderen (OCSW)

-25 duizend euro

Uw raad heeft voor 2009 en 2010 een bedrag van 50 duizend euro per jaar beschikbaar gesteld voor het nog te ontwikkelen nieuwe emancipatiebeleid. Wij hebben inmiddels besloten om 25 duizend euro uit dit budget te reserveren voor de uitvoering van het bestedingsplan homo-emancipatie (zie voorstel 74). Aangezien de besluitvorming rond de emancipatienota en het bestedingsplan homo-emancipatie niet in 2009 afgerond kon worden, stellen wij voor de resterende 25 duizend euro te bestemmen ten gunste van de exploitatie van OCSW. De inzet van deze 25 duizend euro nieuw beleid 2009 is meegenomen in de besluitvorming over de emancipatienota in februari 2010. Deze middelen zijn bedoeld voor het ontwikkelen van een activiteitenaanbod voor mannen, vaders en hun kinderen.

10. Speelruimtebeleid – uitvoering projecten in 2010 (OCSW)

-392 duizend euro

Voor de uitvoering van projecten in het kader van speelruimtebeleid is incidenteel vanuit Nieuw Beleidsgeld (Stadsmeierrechten) 1 miljoen euro (500 duizend euro in 2008 en 500 duizend euro in 2009) beschikbaar gesteld. Het gaat hierbij vooral om de aanleg van speelplekken en herinrichting van

schoolpleinen. Vanwege vertraging bij acht projecten is 392 duizend euro in 2009 niet uitgegeven. De redenen van de vertraging zijn onder meer bewonersbezwaren, consensus problematiek vanwege de veelheid aan betrokken partijen, vertraging in oplevering van scholen waardoor speelruimte aanpak ook vertraagt, etc. Het geld is in 2010 benodigd voor de uitvoering van de acht projecten. Wij stellen voor om 392 duizend euro toe te voegen aan de exploitatie van OCSW. In 2009 hebben wij daarnaast ten behoeve van twee andere projecten 110 duizend euro in de reserve nieuw beleid gestort. Dat houdt in dat na honorering in 2010 in totaal nog 502 duizend euro beschikbaar is voor de uitvoering van tien projecten.

11 t/m 24. Nieuw Beleid (RO/EZ)

502 duizend euro

Bij de zomerbrief zijn, op basis van de prognose van de uitgaven in 2009, de verwachte niet bestede middelen door middel van een begrotingswijziging toegevoegd aan de reserve nieuw beleid. Ten opzichte van deze verwachting is meer uitgegeven. We stellen voor dit te verrekenen met de reserve nieuw beleid die daarvoor bedoeld is. Het gaat om:

- Groninger woonkwaliteit	-39
- Stimulering energiebesparing woningvoorraad	100
- Fietsnota	327
- Herinrichting Diepenring	80
- Ringwegen	20
- Vitale bedrijventerreinen (terreinwinst)	-464
- 0-DB norm kamerverhuur	-223
- Ontsnipperingsproject SES	-250
- Archeologie Damsterdiep	5
- Archeologie Grote Markt	65
- Ecologisch beheer	-16
- Beveiliging Martinitoren	-70
- Oeverbeschoeiingen	355
- Lokaal Fysiek akkoord	612

25. GSB werkbudget (BSD)

-29 duizend euro

Uw raad heeft bij de tussentijdse resultaatbestemming besloten om de verwachte vrijval van 124 duizend euro over te hevelen naar 2010. De gerealiseerde vrijval is met 29 duizend euro een stuk lager uitgevallen. We hevelen dit bedrag over naar het GSB-werkbudget voor 2010 (exploitatie BSD).

26. Veranderagenda (BSD)

-114 duizend euro

Dit voorstel is eerder ingebracht bij de tussentijdse resultaatbestemming. Het programma voor de Veranderagenda is door uw raad vastgesteld. De Veranderagenda was in eerste opzet een tweejarig programma. De uitvoering zou plaatsvinden in 2008 en 2009. Een aantal onderwerpen is in 2009 vertraagd, onder meer door het vertrek van de commissiegriffier. Inmiddels is duidelijk geworden dat de cultuurverandering een proces is dat meerdere jaren zal gaan beslaan. Het programma loopt dus nog door in 2010 en waarschijnlijk ook in de jaren daarna. In 2010 zal o.a. gewerkt worden aan cultuurverandering, (nieuwe vormen van) burgerparticipatie (ter illustratie de hoorzitting burgerparticipatie van 12 januari jl.) en de ontwikkeling van de organisatie. Het is mogelijk dat na het aantreden van het nieuwe college accentverschuivingen optreden in de onderdelen en prioritering van de Veranderagenda. Met dit voorstel wordt 114 duizend euro toegevoegd aan de exploitatie van de BSD waarvan 41 duizend euro toegevoegd wordt aan de budgetten van de Griffie.

27. Microsoftlicenties en Informatiebeveiliging (BSD)

-45 duizend euro

In juli 2006 heeft uw raad besloten om eventuele vrijval van structureel beschikbaar gestelde middelen voor de OSOSS-werkplek jaarlijks toe te voegen aan de reserve Microsoftlicenties, zodat deze reserve zo snel mogelijk het gewenste niveau bereikt. Het gewenste niveau bedraagt 1,3 miljoen euro. De stand per 31-12-2009 is 0,9 miljoen euro. Het overschot uit 2009 van 45 duizend euro voegen we toe aan de reserve Microsoftlicenties.

28. Rentetoevoeging aan reserve RSP (BSD)

-692 duizend euro

Uw raad heeft bij het vaststellen van de jaarrekening 2008 de reserve RSP ingesteld. In deze reserve wordt gespaard voor projecten uit het Regio Specifiek Pakket Zuiderzeelijn (RSP-ZZL). Vanaf 2008 zijn de dividendopbrengsten (regulier, extra en bijzondere dividenden) in verband met het aandelenbezit van de NV Essent in de reserve gestort. In 2009 is de verkoopopbrengst van het aandelenpakket aan de reserve toegevoegd. De op basis van deze opbrengsten gerealiseerde renteresultaten ad 692 duizend euro worden, in lijn met het besluit van uw raad, eveneens aan de reserve toegevoegd.

29. Onderzoeksbudget rekenkamercommissie (BSD)

-5 duizend euro

Uw raad heeft in december 2005 besloten dat de rekenkamercommissie het overgebleven budget mag doorschuiven naar het volgende jaar. Het overschot is aanmerkelijk lager dan in eerder jaren. Dit komt doordat in 2009 het onderzoek erfpacht, het ex ante onderzoek G-kracht, het onderzoek personeelsontwikkeling en het onderzoek jongerenbeleid zijn uitgevoerd. Het overschot over 2009 van 5 duizend euro voegen we toe aan de exploitatie van de BSD (budget rekenkamercommissie).

30. Pakketmaatregelen AWBZ (BSD)

-400 duizend euro

Uw raad heeft op 27 januari 2010 besloten 400 duizend euro te onttrekken aan de bestemmingsreserve WMO. Deze onttrekking dient als voorfinanciering voor de AWBZ pakketmaatregel. In 2009 is voor dit doel 400 duizend euro toegevoegd aan de Algemene Uitkering. De hogere AU in 2009 leidt tot een resultaat bij het concern. Uw besluit van januari luidde dat afhankelijk van het niveau van de reserve WMO, bij de bestemming van het resultaat 2009, de reserve weer aangevuld zou worden. De reserve bedraagt na onttrekking in 2010 nog 963 duizend euro. Eerder is het gewenste niveau van de reserve vastgesteld op 1,362 duizend euro.

31. Logiesbelasting (DIA)

-255 duizend euro

Uw raad heeft in september 2004 besloten om de meeropbrengsten van de logiesbelasting ten gunste van Marketing Groningen te laten komen. Voor 2009 bedragen de meeropbrengsten logiesbelasting 255 duizend euro. Wij geven uitvoering aan uw raadsbesluit door via een toevoeging aan de exploitatie van RO/EZ 255 duizend euro ter beschikking te stellen van Marketing Groningen.

32. Reserve WGA (DIA)

-268 duizend euro

Per 1 januari 2008 is de gemeente Groningen eigen risicodragers voor de WGA (Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsongeschikten). Uw raad heeft besloten de komende jaren de besparingen WGA te doteren aan de reserve WGA-lasten ten behoeve van de afdekking van het eigen risico. Van het exploitatiebudget voor WGA in 2009 van 585 duizend euro is 317 duizend euro besteed. Het niet bestede deel bedraagt derhalve 268 duizend euro. Voorgesteld wordt dit bedrag 150 duizend euro te bestemmen voor de concernbezuiniging P&O (zie voorstel 38) en 118 duizend euro te doteren aan de "reserve WGA-lasten". Daarnaast stellen we voor om vanaf heden het financiële resultaat WGA aan te merken als een bijzonder resultaat.

33. Rente Nieuwbouw (SOZAWÉ)

-73 duizend euro

In maart 2009 heeft uw raad besloten tot nieuwbouw voor de dienst SOZAWÉ. De dekking van de structurele lasten vindt gedeeltelijk plaats door het ineens beschikbaar stellen van een bedrag van 4 miljoen euro. Dit bedrag is per 1 oktober 2009 in een bekleemde reserve gestort en wordt, inclusief de toe te voegen rente, ingezet ter dekking van de kapitaallasten vanaf 2013. Wij stellen voor om rente over de periode 1 april tot en met 30 september toe te voegen. Zie ook voorstel 87.

34. Fietsparkeren Stationsgebied

-185 duizend euro

Het voordelige resultaat op de nacalculatie ACM-fietsbrug bedraagt 185 duizend euro. Dit voordeel betreft vrijval op voormalig beschikbaar gesteld voor nieuw beleid en is om die reden concernresultaat. Om in het stationsgebied op de lange termijn voldoende fietsparkeerplekken te hebben, is het van belang één of meerdere stallingen te realiseren met genoeg capaciteit. Deze opgave vormt onderdeel van de planvorming van de ontwikkeling van het stationsgebied. In afwachting van

deze lange termijnontwikkelingen hebben we in 2009 maatregelen uitgevoerd. Begin 2010 worden in het Stadsbalkon 500 extra stallingsplaatsen gecreëerd. Dit gebeurt door enkellaags fietsrekken te vervangen door dubbellaags uitschuifbare fietsrekken. Uw raad heeft op 16 december 2009 deze 185 duizend euro hiervoor beschikbaar te stellen vanuit het nacalculatieresultaat fietsbrug ACM.

35. Personeel in Balans (BSD) 46 duizend euro

Uw raad heeft op 29 oktober 2008 besloten tot instelling van de Bestemmingsreserve Personeel in Balans. In 2009 is 46 duizend euro meer uitgegeven dan het budget van 900 duizend euro. De extra uitgaven verrekenen wij met de reserve Personeel in Balans.

36. Friciekosten versnelde invulling (BSD) 313 duizend euro

Uw raad heeft een bestemmingsreserve frictiekosten bezuinigingen 2007-2010 ingesteld om incidentele kosten op te kunnen vangen die een gevolg zijn van de bezuinigingen. De stand van de reserve per ultimo 2009 bedraagt 3,1 miljoen euro. In 2009 is aan de reserve frictiekosten 990 duizend euro toegevoegd in verband met het versneld invullen van de taakstelling. De versnelde invulling bedraagt echter 677 duizend euro. Conform de voortgangsrapportage bezuinigingen 2007-2010 vragen wij u hierbij het teveel gestorte bedrag van 313 duizend euro ongedaan te maken en dit te onttrekken uit de bestemmingsreserve frictiekosten.

37. Friciekosten sluiting Natuurmuseum (BSD) 406 duizend euro

Uw raad heeft een bestemmingsreserve frictiekosten bezuinigingen 2007-2010 ingesteld om incidentele kosten op te kunnen vangen die een gevolg zijn van de bezuinigingen. De stand van de reserve per ultimo 2009 bedraagt 3,1 miljoen euro. De sluiting van het Natuurmuseum in 2008 heeft incidentele kosten tot gevolg. De totale incidentele kosten bedragen 478 duizend euro in 2009. Wij stellen voor daarvan 406 duizend euro aan te merken als frictiekosten. Dit bestaat uit frictiekosten personeel (279 duizend euro), flankerend beleid (27 duizend euro) en Natuurmuseum nieuwe stijl (100 duizend euro). In de voortgangsrapportage bezuinigingen van februari 2010 hebben wij u dit gemeld. Wij stellen voor dit bedrag te dekken door een onttrekking aan de reserve.

38. Personele problemen uit WGA (BSD) 150 duizend euro

De taakstelling wegwerken personele problemen vanuit de bezuinigingen 2007-2010 bedraagt 350 duizend euro: 100 duizend euro in 2008, 100 duizend euro in 2009 en 150 duizend euro in 2010. Het totaal van 200 duizend euro tot en met 2009 is niet gerealiseerd. Voor 50 duizend euro is alternatieve dekking gevonden uit de hogere opbrengst van de Arbo-aanbesteding. Voor het restant van 150 duizend euro is nog geen structurele dekking gevonden. Voor 2009 kunnen we dit bedrag incidenteel ten laste brengen van de reserve WGA (Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten), welke bij de DIA is ondergebracht. Hierover hebben wij u geïnformeerd bij de voortgangsrapportage bezuinigingen 2007-2010 van februari 2010. Voor 2010 zullen wij u bij de eerste voortgangsrapportage een voorstel doen om het structurele bedrag van 300 duizend euro op te lossen.

39. BTW-compensatiefonds (BSD) -930 duizend euro

Bij de invoering van het BTW-compensatiefonds in 2003 is besloten de exploitatieresultaten elk jaar te verrekenen met een ingestelde BCF-reserve. In 2009 is sprake van een voordelig resultaat van 930 duizend euro. Dit bedrag voegen we toe aan de BCF-reserve.

40. WMO: toegankelijkheid bushaltes (HVD) -100 duizend euro

Uw raad heeft in december 2009 besloten 100 duizend euro beschikbaar te stellen voor het toegankelijk maken van bushaltes in 2009. Besloten is dat bedrag te dekken uit de concernstelpost, waarin een WMO-budget is geparkeerd. Abusievelijk is dat bedrag echter gedekt uit de AER, bedoeld als voorfinanciering. De concernstelpost WMO valt nu vrij en we stellen voor dat resultaat nu te bestemmen naar de AER, zodat de eerder gemaakte fout wordt gecorrigeerd.

41. Herstel A-brug en oeverbeschoeiingen (RO/EZ)

445 duizend euro

De uitvoering van de werkzaamheden A-brug is integraal aangepakt. De werkzaamheden betreffen zowel kruipende landhoofden, renovatie en oeverbeschoeiing. De lasten zijn hoger uitgevallen en grotendeels veroorzaakt door onvoorziene vertragingen/kosten als gevolg van archeologie en meerwerk als gevolg van technische staat. Ook is onder grote tijdsdruk gewerkt om de brug met de feestdagen weer open te hebben. De totale lasten voor de A-brug zijn uiteindelijk 220 duizend euro hoger uitgekomen dan de beschikbare middelen Nieuw Beleid. Voor oeverbeschoeiingen fase 1 en 2 zijn de lasten zijn door de technische staat van de oeverbeschoeiingen hoger uitgekomen. Het tekort bedraagt 225 duizend euro. Wij stellen voor het totale concernnadeel van 445 duizend euro te dekken door het schrappen in het programma van Stadsbeheer voor 2010 op de onderdelen groen, oeverbeschoeiing en uitstel van projecten. We stellen voor dit bedrag voor te financieren uit de dienstreserve van RO/EZ. Besparing op budgetten leidt tot een voordeel in 2010. Bij bestemming rekening 2010 dient de voorfinanciering uit de reserve middels een toevoeging aan de dienstreserve rechtgetrokken te worden.

42. Actualiseren bestemmingsplannen (RO/EZ)

232 duizend euro

In 2009 is hard gewerkt aan het actualiseren van de bestemmingsplannen waardoor de lasten hoger zijn uitgevallen. Dit was noodzakelijk omdat in het begin van het traject vertraging was opgelopen. Aangezien in 2010 geen meeropbrengsten bouwleges zijn gerealiseerd, kan het besluit om 160 duizend euro van de 320 duizend euro hieruit te dekken niet worden uitgevoerd. Bovenop de 160 duizend euro is voor 72 duizend euro aan extra lasten gemaakt om de eerdere vertragingen in te lopen. Het is niet mogelijk de kosten ten laste te brengen van de meeropbrengsten bouwleges. Wij stellen voor dit concernnadeel ten laste van de dienstreserve van RO/EZ te brengen.

43. Digitaal dossier jeugdgezondheidszorg (BSD)

-18 duizend euro

Bij de novembercirculaire 2009 is duidelijk geworden dat we 18 duizend euro extra ontvangen voor de invoering van het digitaal dossier jeugdgezondheidszorg. Dit betreft middelen die resteren na liquidatie van de Stichting EKD Nederland. Op basis van een bestedingsplan van de HVD stellen we voor de extra middelen door te geven aan de dienst. De extra middelen worden ingezet ter dekking van de extra kosten die de GGD heeft moeten maken als gevolg van het faillissement van Thuiszorg.

44. Vervangingsregeling gemeenteraadsleden (BSD)

-9 duizend euro

Met ingang van 11 oktober 2006 is het Rechtspositiebesluit raads- en commissieleden aangepast om te voorzien in de rechtspositionele aanspraken in verband met de vervangingsregeling voor gemeenteraadsleden. Gemeenten zijn hiervoor bij de novembercirculaire 2009 met terugwerkende kracht voor de jaren 2007, 2008 en 2009 alsnog gecompenseerd. De bijdrage voor de gemeente Groningen bedraagt 9 duizend euro. We stellen voor dit bedrag te verrekenen met het budget raadsvergoedingen.

45. Schuldhulpverlening 2009 Spekmangelden (BSD)

-125 duizend euro

In de novembercirculaire 2009 is de decentralisatie-uitkering Schuldhulpverlening 2009 Spekmangelden geïntroduceerd. Deze uitkering is bedoeld voor het opzetten van een pilot waarin buurtdiensten of hulpverleners in de wijken en gemeenten op adequate en efficiënte wijze hulp kunnen bieden aan personen in de wijken die problematische schulden hebben of dreigen te krijgen. Op basis van concreet ingediende voorstellen door gemeenten met daarin concrete doelstellingen opgenomen, zijn de middelen toegekend. Groningen heeft in het kader van deze regeling 125 duizend euro toegekend gekregen. We stellen voor de middelen te verrekenen met de dienst SOZAWE, zodat de pilot kan worden uitgevoerd.

46. Alle troeven in handen (BSD)

-7 duizend euro

De minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap investeert in de landelijke uitrol van effectieve emancipatieprojecten ter versterking van het lokale emancipatiebeleid van gemeenten en het emancipatieproces van kwetsbare vrouwen. Hiertoe zijn 18 best practices geselecteerd uit de projecten

die op basis van de subsidieregeling emancipatieprojecten 2004-2007 gesubsidieerd zijn. De gemeente Groningen heeft twee projecten gehonoreerd gekregen in het kader van Alle troeven in handen en ontvangt in totaal 91 duizend euro verspreid over de jaren 2009, 2010 en 2011. De bijdrage bedraagt in 2009 7 duizend euro. We stellen voor dit te verrekenen met de dienst OCSW zodat het project kan worden uitgevoerd.

47. Oosterboog ten laste van concern (RO/EZ) -40 duizend euro

De kosten behorend bij de huurgarantie aan het ABP betreffende Oosterboog, de kantorenlocatie aan de Oosterstraat, kunnen tot maximaal 205 duizend euro gedeclareerd worden bij het concern.

48. Voorzieningen asielzoekers ten laste van het concern (SOZAWE) -75 duizend euro

Dit betreft de kosten van voorzieningen voor asielzoekers die een beroep doen op de regelingen ROA/VTV. Beide regelingen worden afgebouwd. Toch maken nog enkele asielzoekers op humanitaire gronden gebruik van deze vervallen voorzieningen. De kosten kunnen we niet meer declareren bij het Rijk. Conform afspraak komen de kosten die niet kunnen worden gedeclareerd voor rekening van het concern.

49. Individuele bijzondere bijstand en collectieve regelingen (SOZAWE) -309 duizend euro

De uitgaven voor individuele bijzondere bijstand zijn fors gestegen. Vooral het gebruik van de witgoedregeling leidt tot een stijging van de uitgaven (in 2009 met 0,6 miljoen euro). Het nadeel wordt nog enigszins gecompenseerd door incidenteel hogere inkomsten. Per saldo resteert een nadelig verschil van 511 duizend euro. Wij stellen voor om 202 duizend euro ten laste van de reserve Minima te brengen (zie voorstel 107) en het resterende nadeel van 309 duizend euro ten laste van het concern te brengen.

50. Kinderopvang (SOZAWE) -199 duizend euro

De kosten van sociaal-medisch geïndiceerde kinderopvang zijn fors gestegen. In 2009 zien we een nadelig verschil van 0,2 miljoen euro. Voor de begroting 2010 is structureel extra geld uitgetrokken voor dit onderdeel. Wij stellen voor dit bedrag ten laste van het concern te brengen.

51. Voormalig personeel ten laste van concern (OCSW) -87 duizend euro

Ten laste van de rekening van OCSW drukken nog de lasten van voormalig personeel. Afgesproken is dat het concern deze lasten vergoedt.

52. Bouwleges (RO/EZ) -1.595 duizend euro

Het nadelige resultaat bouwleges bedraagt in realisatie 1.999 duizend euro nadelig. Voor 404 duizend euro kan dit nadeel worden opgevangen door de reserve bouwleges (zie voorstel 101). De reserve bouwleges is bedoeld voor het opvangen van schommelingen in de opbrengsten bouwleges. Er resteert een tekort van 1.595 duizend euro waarvan we voorstellen dit te verrekenen met het concern.

53. DaFinCi (BSD) -24 duizend euro

In december 2008 heeft uw raad geld beschikbaar gesteld voor de aanschaf en implementatie van het nieuwe financiële systeem (project DaFinCi). In verband met vertraging in de aanbesteding van het nieuw financieel systeem is niet het volledige budget dat in 2009 voor de invoering beschikbaar was, besteed. Een deel van de activiteiten is doorgeschoven naar 2010. Wij verzoeken u dan ook het restantbudget van 2009 van 24 duizend euro beschikbaar te houden voor het oorspronkelijke doel door dit bedrag te bestemmen voor de invoeringskosten nieuw financieel systeem in 2010. Overigens zal de vertraging in de aanbesteding in 2010 weer ingelopen worden waardoor de invoeringsdatum van 1 januari 2011 niet in gevaar komt.

54. Bestuurlijke Informatie Voorziening (BSD) -120 duizend euro

Bij de rekening 2007 heeft uw raad 300 duizend euro bestemd voor de aanpak van Bestuurlijke Informatievoorziening (BIV). Van dit budget resteert ultimo 2009 nog 120 duizend euro. Omdat de uitvoering van het plan van aanpak doorloopt in 2010, vragen wij dit bedrag gedeeltelijk te bestemmen voor het vervolg van het project BIV in 2010.

55. Afkoopsom liquidatie IZA -4.503 duizend euro

De gemeente Groningen heeft een liquidatie uitkering IZA van 4,5 miljoen euro ontvangen. Over de inzet van deze middelen vindt nog overleg plaats met de bonden. Vooruitlopend hier op stellen we voor dit bedrag te bestemmen ten gunste van een nieuw in te stellen bestemmingsreserve IZA/gelden.

Dienstresultaat

Het dienstresultaat bedraagt 8,3 miljoen euro. In de voorstellen 56 tot en met 94 doen we voorstellen ten laste van dit resultaat voor in totaal 4,2 miljoen euro. Dit betekent overschot oftevel een positieve bijdrage aan de concernbuffer van 4,1 miljoen euro.

56. Vervanging stoelen raadszaal (BSD) -50 duizend euro

Medio 1996 is de "nieuwe" raadszaal ingericht. De stoelen van de raads- en collegeleden zijn inmiddels 13 jaar oud en beginnen slijtage te vertonen. Uw raad heeft eerder positief besloten over de inzet van deze middelen bij de tussentijdse resultaatbestemming. Er wordt 50 duizend euro aan de exploitatie van de BSD toegevoegd om de stoelen van de raads- en collegeleden in de raadszaal te vervangen.

57. Uitvoeringskosten samenwerking Ten Boer (DIA) 22 duizend euro

We stellen voor om het nadelige resultaat van 22 duizend euro dat is ontstaan door de samenwerking met Ten Boer te onttrekken aan de nog in te stellen concernreserve Ten Boer.

58. Organisatieontwikkeling (DIA) 17 duizend euro

De DIA heeft ook in 2009 het Organisatieontwikkelingstraject voortgezet. Conform de bestemming wordt voorgesteld de kosten die niet via de exploitatie gefinancierd kunnen worden ten laste van de bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling te brengen. Daarbij gaat het om 17 duizend euro. Hierna resteert in deze reserve nog 154 duizend euro.

59. Nadelig dienstresultaat ten laste van egalisereserve (DIA) 69 duizend euro

We stellen voor het negatieve dienstresultaat van de DIA ad 69 duizend euro in mindering te brengen op de egalisereserve van de DIA.

60. Uitstroom wachtlijsten 2010 (DSW) -75 duizend euro

Dit betreft activering van de wachtlijst middels zogenaamde voortrajecten. Uitgangspunt daarbij is dat iedere Groninger actief kan meedoen en dat zoveel mogelijk mensen participeren aan de samenleving. Het gaat hierbij concreet om het activeren van circa 100 personen. Indien dit bestemmingsvoorstel niet wordt gehonoreerd dan blijft de wachtlijst in tact en ontstaat bovendien de noodzaak om uitzendkrachten in te huren t.b.v. beschikbare werkplekken. We willen stimuleringsmaatregelen treffen in het kader van (bovengenoemde) verkorting van de wachtlijst. Deze stimulans is bedoeld om ingeschrevenen met een uitkering d.m.v. een bonus extra te belonen voor het aanvaarden van betaalde arbeid (minimumloon). De kosten van deze stimuleringsregeling bedragen 225 duizend euro voor drie jaar. Voor de dekking van de kosten voor 2010 stellen we voor om 75 duizend euro aan de exploitatie van DSW toe te voegen.

61. Uitvoeringskosten samenwerking Ten Boer (HVD) 33 duizend euro

We stellen voor om het nadelige resultaat van 33 duizend euro dat is ontstaan door de samenwerking met Ten Boer te onttrekken aan de nog in te stellen concernreserve Ten Boer.

62. Nadelig dienstresultaat ten laste van egalisereserve (HVD) 85 duizend euro

We stellen voor om van het nadelige dienstresultaat van de HVD ad 58 duizend euro te onttrekken aan de dienstegalisereserve. Hiermee komt de egalisereserve van de dienst op nul. Voorgesteld wordt om het resterende deel dat voorkomt uit reguliere HVD activiteiten van 189 duizend euro ten laste van het concern te brengen.

63. Vakdirectie Stadtoezicht (MD) -254 duizend euro

Bij de bestemming van het resultaat 2008 heeft uw raad 350 duizend euro beschikbaar gesteld voor de te vormen vakdirectie Stadtoezicht bij de MD. Naar verwachting zal de vakdirectie Stadtoezicht per 1 juni 2010 operationeel zijn. Een deel van de kosten is in 2009 gemaakt en een deel van de kosten komt in 2010. Hiertoe hebben we uw raad al een voorstel van 220 duizend bij de tussentijdse resultaatbestemming voorgelegd. In totaal zijn de niet bestede middelen 254 duizend euro. We stellen voor de totale vrijval toe te voegen aan de exploitatie van de MD.

64. Uitvoeringskosten samenwerking Ten Boer (MD) -10 duizend euro

We stellen voor om het voordelige resultaat dat is ontstaan door de samenwerking met Ten Boer van 10 duizend euro toe te voegen aan de nog in te stellen concernreserve Ten Boer.

65. SLOK- projecten (MD) -57 duizend euro

In 2009 ontvingen wij van het Rijk via de algemene uitkering 191 duizend euro voor SLOK- projecten (Subsidieregeling Lokaal Klimaatbeleid). De subsidieregeling beslaat de jaren 2009 t/m 2012. Door de late toekenning door het Rijk besteden wij 134 duizend euro) in 2009. Wij stellen voor de vrijval van het geld uit 2009 toe te voegen aan de exploitatie van de MD. Met dit bedrag kunnen we de kosten voor negen geplande projecten dekken.

66. Project Handhaving Binnenstad (MD) -43 duizend euro

In mei 2009 zijn we gestart met het project Handhaving Binnenstad. In dit project werken handhavers van Stadsbeheer, Milieudienst, Veiligheidszorg en Parkeerpolitie intensief samen. In 2010 wordt het project naar verwachting afgerond. Wij stellen voor het restant van het budget uit 2009 ad 43 duizend euro aan de exploitatie van de MD toe te voegen.

67. Mantelzorgcompliment (OCSW) -225 duizend euro

Dit voorstel is u eerder voorgelegd bij de tussentijdse bestemmingsvoorstellen. In 2007 hebben wij geld van het Rijk ontvangen. Dit geld was bedoeld voor de waardering van mantelzorgers in de vorm van het mantelzorgcompliment. Er zijn door de staatssecretaris, VNG en MEZZO een aantal bestedingsrichtlijnen gegeven. Voor de besteding is een periode van drie jaar uitgetrokken (2008, 2009 en 2010). In 2011 zal door de staatssecretaris worden bezien in hoeverre de voorgenomen basisfuncties mantelzorgondersteuning in de Wmo beleidsplannen tot uitdrukking komen. Daarbij wordt nagegaan hoe de resterende mantelzorgcomplimentgelden daaraan hebben bijgedragen. Uw raad heeft bij het vaststellen van de jaarrekening 2007 in mei 2008 besloten om het resterende incidentele bedrag te bestemmen voor de verdere ontwikkeling van Wmo/mantelzorg. Van de ontvangen 346,5 duizend euro resteert eind 2009 nog 225 duizend euro. Wij stellen voor dit bedrag te bestemmen ten gunste van de exploitatie van OCSW.

68. Jaarplan 2009 Krachtwijken (OCSW) -180 duizend euro

Dit bestemmingsvoorstel is al aangeleverd als Tussentijdse Resultaatsbestemming en als zodanig behandeld. In het jaarplan Krachtwijken dat tot stand is gekomen in samenwerking met de corporaties is de uitvoering van het programma Krachtwijken beschreven. Uw raad heeft dit jaarplan behandeld. Doordat er veel afstemming nodig is met de vele betrokken partijen is een aantal deelprojecten later in het jaar 2009 gestart. Deze projecten lopen daardoor over de jaargrens heen. De projecten voeren we wel uit en zijn in sommige gevallen in vergevorderde staat van uitwerking. De middelen ("Vogelaargelden" en de wijkactieplannen 2009) zijn daarom nodig in de eerste helft van 2010. We stellen voor om deze middelen ad 180 duizend euro toe te voegen aan de exploitatie van OCSW.

69. Uitvoeringskosten samenwerking Ten Boer (OCSW) 20 duizend euro
We stellen voor om het nadelige resultaat van 20 duizend euro dat is ontstaan door de samenwerking met Ten Boer te onttrekken aan de nog in te stellen concernreserve Ten Boer.

70. Voorziening wachtgeld CBK ten laste van concern (OCSW) -95 duizend euro
Ten laste van de rekening van OCSW drukken nog de lasten van voormalig personeel CBK. Wij stellen voor dit ten laste van de dienstegalisereserve te brengen.

71. Nadelig dienstresultaat ten laste van egalisereserve (OCSW) 822 duizend euro
Het dienstresultaat na verrekening van de bestemmingsvoorstellen is 822 nadelig. Wij stellen voor dit ten laste van de dienstegalisereserve te brengen. Samen met voorstel 70 komt de dienstegalisereserve uit op -133 duizend euro.

72. Impuls Brede scholen, Sport en Cultuur "Combinatiefuncties" (OCSW) -95 duizend euro
Groningen doet vanaf 2008 mee met de Rijksregeling Impuls Brede Scholen, Sport en Cultuur, ook wel regeling 'Combinatiefuncties' genoemd. Wegens onder andere onduidelijkheid in de regeling, is vertraging opgelopen met de uitvoering van de impuls. Daarom is in het voorjaar van 2009 een nieuwe planning met fasering gemaakt op basis waarvan de combinatiefuncties worden gerealiseerd. Deze planning, die is geaccordeerd door het ministerie van VWS, gaat er vanuit dat de eerder verkregen rijksmiddelen voor combinatiefuncties op een later moment alsnog worden ingezet. Wij stellen voor om dit bedrag (94,7 duizend) toe te voegen aan de reserve combinatiefuncties.

73. Koplopergelden emancipatie allochtone vrouwen (Project Duizend en één Kracht) (OCSW) -43 duizend euro
Op basis van de ondertekening van de koploperovereenkomst emancipatie allochtone vrouwen met minister Plasterk, ontvangen wij voor de periode 2009 tot en met 2011 een bedrag van 150 duizend euro. Dit bedrag krijgen wij in voorschotten uitbetaald (respectievelijk 79, 50 en 21 duizend euro). Van het eerste voorschot van 79 duizend euro is nog een restantbedrag over van 43 duizend euro. Aangezien het een driejarig project betreft en er voor deze periode ook afspraken zijn gemaakt met Stiel over de projectcoördinatie en uitvoeringskosten is het noodzakelijk dat dit bedrag ook in 2010 beschikbaar is. We stellen voor om 43 duizend euro, zijnde het overschot uit 2009, te bestemmen ten gunste van de exploitatie van OCSW.

74. Koplopergelden homo-emancipatie (OCSW) -60 duizend euro
Op basis van de ondertekening van de koploperovereenkomst lesbisch- en homo-emancipatiebeleid met minister Plasterk, ontvangen wij voor de periode 2008 t/m 2011 een bedrag van 75 duizend euro. Dit bedrag is vooral bedoeld om de sociale acceptatie van homoseksuelen te bevorderen. Wij hebben in 2009 een bedrag van 35 duizend euro als voorschot ontvangen van het Rijk. Tot op heden is dit bedrag nog niet aangesproken. Wij hebben op 26 januari 2010 besloten het volledige bedrag van 75 duizend euro beschikbaar te stellen aan de stichting Platform LGBT. Daarnaast hebben wij besloten eenmalig een bedrag van 25 duizend euro beschikbaar te stellen voor eenmalige investeringen en organisatiekosten van de stichting Platform LGBT. Dit bedrag komt ten laste van het budget voor nieuw beleid emancipatie 2009 van 50 duizend euro. Wij stellen daarom voor 60 duizend euro (35 duizend uit Rijksmiddelen en 25 duizend euro uit Nieuw Beleid 2009) te bestemmen ten gunste van de exploitatie van OCSW.

75. Multiproblem Gezinnen Krachtwijken (OCSW) -330 duizend euro
In maart hebben wij de uitvoeringsnotitie MPG krachtwijken vastgesteld en tevens opdracht gegeven tot het starten van de pilot MPG krachtwijken. Het uitvoeringsplan beslaat de periode april 2009 t/m maart 2011. De kosten voor de jaarschijf 2009 zijn gedragen door corporaties (186,5 duizend euro) en gemeente (626 duizend euro). Per ultimo 2009 was 517 duizend euro nog niet besteed. Conform administratieve regels hebben we de bijdrage van de corporatie van 187 duizend euro in een voorziening MPG krachtwijken gestort. We stellen voor de resterende 330 duizend euro ten gunste

van de exploitatie van OCSW te bestemmen.

76. Aanpak kindermishandeling – RAAK methode (OCSW) -97 duizend euro

Voor de periode van drie jaar is door het ministerie van Jeugd en Gezin per regio 250 duizend euro beschikbaar gesteld voor de aanpak van kindermishandeling (RAAK methode: Regionale Aanpak Kindermishandeling). De middelen zijn aan OCSW beschikbaar gesteld in de begrotingen van 2008, 2009 en 2010 (elk jaar 83 duizend euro). Per einde 2009 resteert van twee jaarschijven nog 97 duizend euro. Het project RAAK loopt door tot en met 2011. We stellen voor de vrijval van 97 duizend euro toe te voegen aan de reserve Kindermishandeling.

77. Krachtwijken “De Kleine Wereld” (OCSW) -120 duizend euro

Eén van de projecten binnen het Krachtwijken programma betreft het project “De Kleine Wereld”. Het doel van dit project is de herinrichting van de speeltuin, schooltuin en aanpassingen aan de gymzaal van de Kleine Wereld. Het plan is voortgekomen uit de wijkstemdag 2008 en is dus door de bewoners gemaakt. Het project loopt tot eind 2010. Momenteel is er sprake van planvorming en deels uitvoering. In het jaarplan van 2010 is voor dit project geen budget meer beschikbaar. We stellen daarom voor om de middelen uit 2009 (120 duizend euro uit de “Vogelaargelden” en de wijkactieplannen 2009) te bestemmen ten gunste van de exploitatie van OCSW.

78. Kinderactiviteiten gefinancierd vanuit middelen Armoedepact (OCSW) -35 duizend euro

Er zijn in 2009 gelden beschikbaar gekomen vanuit het Armoedepact voor kinderactiviteiten. In 2009 is het budget van 35 duizend euro overgeheveld van SOZawe naar OCSW. De gelden zijn nodig in 2010 en 2011. We stellen voor om 35 duizend euro te bestemmen ten gunste van OCSW.

79. Groot onderhoud Draff- en evenementencentrum -252 duizend euro

In de Meerjarenbegroting Investerings- en Onderhouds Plan (MIOP) staat voor het Draff- en evenementencentrum 252 duizend euro gereserveerd. Dit is vooral bedoeld voor de renovatie van de draffbaan. De realisatie van dit project is aangehouden hangende onze besluitvorming over de toekomst van de draffbaan. Een visie op het centrum is in ontwikkeling (gepland medio 2010). Het centrum is onderdeel van onze inventarisatie van bezuinigingsmogelijkheden voor 2011-2014. Nadere besluitvorming bepaalt of het vrijvallende bedrag nog benodigd is. Wij stellen voor dit bedrag voorsnog toe te voegen aan de exploitatie van OCSW. Wij lopen het risico dat de exploitatie van de draffbaan in gevaar komt en de gemeente aansprakelijkheid kan worden gesteld bij gebreken als gevolg van niet uitgevoerd (groot) onderhoud.

80. Riolering [GWRP] (RO/EZ) -370 duizend euro

Het voordelige resultaat riolering bedraagt 370 duizend euro. Voor 2009 werden de resultaten op riolering verrekend met de voorziening riolering. In het nieuwe GWRP hebben we deze voorziening omgezet in een reserve en twee voorzieningen. De resultaten riolering willen we conform het raadsbesluit GWRP 2010-2013 met de reserve riolering verrekenen. Deze reserve beoogt voordelige en nadelige resultaten over de jaren te egaliseren. Om deze reden stellen we u voor om met ingang van 2010 de resultaten riolering als bijzonder resultaat te bestempelen. Op deze manier maken de resultaten geen onderdeel meer uit van het reguliere dienstresultaat.

81. Uitvoeringskosten samenwerking Ten Boer (RO/EZ) 45 duizend euro

We stellen voor om het nadelige resultaat van 45 duizend euro dat is ontstaan door de samenwerking met Ten Boer te onttrekken aan de nog in te stellen concernreserve Ten Boer.

82. Reclamebelasting (RO/EZ) 200 duizend euro

Uw raad heeft een bestemmingsreserve frictiekosten bezuinigingen 2007-2010 ingesteld om incidentele kosten op te kunnen vangen die een gevolg zijn van de bezuinigingen. De stand van de reserve per ultimo 2009 bedraagt 3,1 miljoen euro. Eén van de bezuinigingsvoorstellen in de primitieve begroting betreft de invoering van reclamebelasting. Uiteindelijk heeft dit

bezuinigingsvoorstel het niet gehaald. Zoals aangegeven is de begroting van RO/EZ wel voor de verwachte opbrengsten van 200 duizend euro gekort. Wij stellen voor om dit nadeel van 200 duizend euro ten laste te brengen van de reserve frictiekosten.

83. Plankosten Zuidelijke Ringweg t.g.v. reserve RSP (RO/EZ) -400 duizend euro

Bij de 22e wijziging van de gemeentebegroting 2009 is 400 duizend euro beschikbaar gesteld voor de plankosten van de verlengde verkenning Zuidelijke Ringweg. Het betrof een exploitatiebudget, dat gedekt werd door een onttrekking aan de concernreserve RSP-middelen. De dienst ROEZ heeft de plankosten echter abusievelijk niet ten laste van het exploitatiebudget gebracht, maar geactiveerd. Daardoor is het exploitatiebudget in 2009 niet besteed en resulteert in een voordelig concernresultaat. Dat voordeel dient teruggestort te worden in vermelde concernreserve. Immers in 2010 zal de fout worden hersteld. De gemaakte plankosten zullen dan alsnog ten laste van de exploitatie worden gebracht en de dekking zal dan opnieuw uit de reserve moeten komen. We stellen voor het voordelige resultaat van 400 duizend euro te bestemmen ten gunste van de reserve RSP.

84. Invoering omgevingsvergunning (RO/EZ) -142 duizend euro

Besloten is om de officiële invoering van de Omgevingsvergunning (Wet algemene bepalingen omgevingsrecht -Wabo) uit te stellen. De nieuwe richtdatum is 1 juli 2010. Door vertraging van de invoering lopen activiteiten uit. In 2009 is er vrijval van 142 duizend euro. Deze vrijval is onderdeel van het gepresenteerde concernresultaat. Wij stellen voor om de vrijval toe te voegen aan de exploitatie van RO/EZ.

85. Herstel wegen door vorstschade -612 duizend euro

De winter 2009-2010 heeft zijn sporen stevig achtergelaten. Oude en zwakke asfaltwegen hebben door de vorst-dooi wisselingen en de grote hoeveelheden pekelschade opgelopen. Deze omstandigheden leiden tot een enorme versnelling van het verouderingsproces met als gevolg noodzakelijk vervroegd herstel, zowel provisorisch (noodreparaties) als definitief. Op basis van een inventarisatie van de wegen zijn de totale extra kosten voor 2010 geraamd op 612 duizend euro. Deze (extra) onderhoudskosten door de winterschade kunnen niet gedekt worden uit het onderhoudsbudget 2010. In een evaluatienotitie zullen we de gevolgen van de afgelopen winter beschrijven. We stellen voor om 612 duizend euro aan de exploitatie van RO/EZ toe te voegen.

86. Geluidsreducerend asfalt -651 duizend euro

In 1999 is de voorziening geluidsreducerend asfalt ingesteld in verband met de aanleg van geluidsreducerend asfalt. Dit zogenaamde stille asfalt gaat minder lang mee dan de conventionele asfaltsoorten. Voor de meerkosten is een voorziening ingesteld, omdat dit niet gedekt kon worden uit de reguliere onderhoudsbudgetten. Bij het opstellen van de jaarrekening is geconstateerd dat mede door het ontbreken van een goed meerjaren onderhoudsplan niet wordt voldaan aan de geldende regelgeving voor voorzieningen (BBV), waardoor vrijval van de voorziening heeft plaatsgevonden. Deze meerkosten zullen de komende jaren zich voordoen. Gezien de meerkosten van geluidsreducerend asfalt stellen wij voor om de vrijval van 651 duizend euro te behouden voor het oorspronkelijke doel en toe te voegen aan een nieuw in te stellen bestemmingsreserve geluidsreducerend asfalt.

87. Rente Nieuwbouw (SOZAWÉ) -37 duizend euro

In maart 2009 heeft uw raad besloten tot nieuwbouw voor de dienst SOZAWÉ. De dekking van de structurele lasten vindt gedeeltelijk plaats door het ineens beschikbaar stellen van een bedrag van 4 miljoen euro. Dit bedrag is per 1 oktober 2009 in een beklemde reserve gestort en wordt, inclusief de toe te voegen rente, ingezet ter dekking van de kapitaallasten vanaf 2013. Wij stellen voor om rente over de periode 1 oktober tot en met 31 december toe te voegen. Zie ook oorstel 33.

88. Groningse Kredietbank (SOZAWÉ) -367 duizend euro

In 2010 is op begrotingsbasis een deel van het verwachte tekort van de GKB (290 duizend euro) gedekt door een onttrekking aan de reserve minimabeleid GKB en 77 duizend euro gedekt door

opneming van een stelpost. Hiermee is er voorbeslag gelegd op het verwachte voordelige resultaat over 2009. Wij stellen voor om weer 290 duizend euro toe te voegen aan de reserve minimabeleid GKB en 77 duizend euro toe te voegen aan de exploitatie van SOZAWE.

89. Nadelig dienstresultaat ten laste van egalisereserve (SOZAWE) 735 duizend euro
Per saldo heeft SOZAWE een nadelig verschil op de bedrijfsvoeringskosten van ruim 0,7 miljoen. Voor een groot deel heeft dit te maken met nog niet gerealiseerde bezuinigingen. Wij stellen voor om van het tekort op de bedrijfsvoeringskosten 2009 te dekken uit de dienstegalisereserve. Hiermee wordt de reserve negatief.

90. Bureau Onderzoek (SOZAWE) 22 duizend euro
Een deel van de loonsom van Bureau Onderzoek wordt jaarlijks gedekt uit de egalisereserve. Voor een periode van 7 jaar is hiervoor 154 duizend euro gereserveerd. Jaarlijks doen wij een beroep op deze reserve voor een bedrag van 22 duizend euro.

91. Wachtgeld verplichtingen (SOZAWE) 44 duizend euro
In 2009 waren de kosten van wachtgeld van tijdelijk personeel hoger dan geraamd. Wij stellen voor deze overschrijding ten laste te brengen van de Reserve Wachtgeld en Mobiliteit brengen.

92. Uitvoeringskosten samenwerking Ten Boer (SOZAWE) 31 duizend euro
We stellen voor om het nadelige resultaat van 31 duizend euro dat is ontstaan door de samenwerking met Ten Boer te onttrekken aan de nog in te stellen concernreserve Ten Boer.

93. Actieplan jeugdwerkloosheid (SOZAWE) -425 duizend euro
In 2009 is 3 miljoen euro van het Rijk ontvangen voor het regionaal actieplan aanpak jeugdwerkloosheid. Hiervan is 1,3 miljoen toegevoegd aan de egalisatie reserve voor de jaren 2010 en daarna. Van het beschikbare budget in 2009 is 1,1 miljoen euro overgemaakt aan de regio's Noord en Oost Groningen. Het resterende bedrag van bijna 0,6 miljoen euro is beschikbaar voor de regio Centraal Groningen, waarvan de gemeente Groningen deel uitmaakt. De uitgaven voor het actieplan hebben we, als onderdeel van het plan om het Participatiebudget optimaal te benutten ten laste van het spaarbedrag 'Participatie' gebracht. Hierdoor zijn in 2009 nauwelijks bestedingen ten laste van de hierboven genoemde 0,6 miljoen euro gedaan. Deze vrijval betreft voor 425 duizend euro geormerkte gelden waarover wij verantwoording moeten afleggen. We stellen daarom voor om het nog niet benutte bedrag over te hevelen naar de begroting 2010 en beschikbaar te houden voor uitvoering van het actieplan Jeugdwerkloosheid.

94. Bedrijfsvoering: resterend tekort 2009 en tekort 2010 (SOZAWE) -1.708 duizend euro
Per saldo heeft SOZAWE in 2009 een nadeel op de bedrijfsvoeringskosten van 0,8 miljoen euro. Voor een groot deel heeft dit te maken met nog niet gerealiseerde bezuinigingen. Wij stellen voor om van het tekort op de bedrijfsvoeringskosten 2009 te dekken uit de dienstegalisereserve (zie voorstel 89). Hiermee wordt de reserve 108 duizend euro negatief.
Voor 2010 voorziet de dienst wederom tekorten op de bedrijfsvoering van in totaal 2,3 miljoen euro. De dienst spant zich in om hiervan 0,7 miljoen euro binnen de eigen begroting op te lossen. Van het resterende tekort 2010 wordt voorgesteld om dit te dekken uit de vrijval die is ontstaan door de "actie Participatiebudget". In 2009 zijn bij de diensten OCSW, DSW, RO/EZ en SOZAWE overige budgetten vrijgespeeld door kosten te verantwoorden uit het overschot op het Participatiebudget uit voorgaande jaren. In totaal is 2 miljoen euro in 2009 vrijgespeeld.
Wij stellen voor om hiervan 108 duizend euro toe te voegen aan de egalisereserve van SOZAWE zodat deze niet meer negatief staat en 1,6 miljoen euro toe te voegen aan de exploitatie van SOZAWE ter dekking van de bedrijfsvoering 2010.

Bijzonder resultaat

Het bijzondere resultaat bedraagt 2,7 miljoen euro. In de voorstellen 95 tot en met 109 doen we voorstellen ten gunste van dit resultaat voor in totaal 1,6 miljoen euro. Het overschot oftewel de voordelige bijdrage aan de concernbuffer is hiermee 4,4 miljoen euro.

95. Stadjerspas (DIA)

-114 duizend euro

De vrijval op de Stadjerspas bedraagt 114 duizend euro. Voorgesteld wordt dit voordeel, conform afspraken toe te voegen aan de reserve Minimabeleid van SOZawe.

96. Bouw "Schots en scheef" (HVD)

-932 duizend euro

Uw raad heeft in 2000 naar aanleiding van een subsidie-aanvraag van de initiatiefgroep "Schots en scheef" 932 duizend euro beschikbaar gesteld voor het project "Schots en scheef". Dit bedrag is destijds gedoteerd aan een bestemmingsreserve. Daarmee was het geld geormerkt voor dit project dat de nieuwbouw van een aantal aangepaste woningen op het Ciboga-terrein ten behoeve van lichamelijk zwaar gehandicapten, behelst. Na enige jaren vertraging (samenhangend met de vertraging in het Ciboga-project), is in 2008 een begin gemaakt met een herstart van het project, waarbij medio 2009 zou worden gestart met de bouw. Hiertoe is in 2009 via begrotingswijziging het bedrag uit de reserve gehaald en toegevoegd aan de exploitatie van de HVD.

Door de economische crisis is er echter nieuwe vertraging opgetreden bij de start van de bouw. Hierdoor is het geld nog niet in 2009 uitgegeven. Begin 2010 wordt met de bouw begonnen en het project wordt in de eerste helft van 2011 afgerond. Betaling geschiedt volgens afspraken na oplevering in 2011. Wij stellen voor het totale bedrag van 932 duizend euro opnieuw toe te voegen aan de bestemmingsreserve en het bedrag in 2011 weer aan de exploitatie van de HVD toe te voegen.

97. Vervolg pilot bus 5/toegankelijk maken openbaar vervoer (HVD)

-90 duizend euro

In 2009 is met succes een pilot (lijn 5) uitgevoerd met het beter toegankelijk maken van het openbaar vervoer. Het merendeel van de kosten is echter betaald uit andere budgetten. Daardoor is het budget dat bij de HVD beschikbaar was, nauwelijks gebruikt. Uw raad heeft op 16 december 2009 besloten om 90 duizend euro van de vrijval buslijn 5 te gebruiken voor de dekking van het uitvoeringskrediet voor het verbeteren van de toegankelijkheid van alle bushaltes in de komende jaren (realisatie periode 2010 – 2014).

98. Valpreventie (HVD)

-35 duizend euro

Bij besluit van uw raad van 28 oktober 2009 is 35 duizend euro voor valpreventie beschikbaar gesteld. Dit bedrag is afkomstig uit het rekeningsresultaat 2008. Hierbij is als doel gesteld om meer mensen mee te laten doen aan een bewegingscursus valpreventie en het aanbieden van voorlichting m.b.t. voorkomen van vallen. De opdracht is vooral burgers bij deze activiteit te betrekken die neigen tot het sociaal isolement. De activiteiten worden wijkgericht aangeboden. Het bereiken van deze groep burgers vraagt een speciale aanpak. Om de kans van slagen zo groot mogelijk te maken is er gestart met een projectgroep met ketenpartners zoals MJD en Stip. Hierin werd duidelijk dat het belangrijk is om aansluiting te zoeken bij bestaande activiteiten zoals meer bewegen voor ouderen en het project senioren bezoeken. Om burgers te stimuleren is persoonlijke begeleiding van belang. In 2009 konden we nog geen cursussen realiseren. We stellen voor 35 duizend euro beschikbaar te houden voor realisatie van de cursussen in 2010 en derhalve toe te voegen aan de exploitatie van de HVD.

99. Resultaat huishoudelijk afval (MD)

-1.629 duizend euro

We stellen voor het voordelige resultaat van 1.629 duizend euro bij het product huishoudelijk afval te doteren aan de egalisatiereserve afvalstoffenheffing.

100. Begraafplaatsen (RO/EZ)

-55 duizend euro

Het voordelige resultaat begraafplaatsen bedraagt 55 duizend euro. We stellen voor dit resultaat met de daartoe bestemde reserve begraven te verrekenen.

101. Bouwleges (RO/EZ) 404 duizend euro

Het nadelige resultaat bouwleges bedraagt 1.999 duizend euro. De reserve bouwleges is bedoeld voor het opvangen van schommelingen in de opbrengsten bouwleges. We stellen voor het nadeel voor 404 duizend euro met de reserve bouwleges te verrekenen. De reservestand is daarna nihil. Het resterende nadeel stellen we voor ten laste van het concern te brengen. (zie voorstel 52)

102. Kunst op straat (RO/EZ) -20 duizend euro

We stellen voor om het resultaat toe te voegen aan de reserve kunst op straat. De gelden zijn de komende jaren nodig om geplande kunstprojecten te kunnen realiseren.

103. Grondzaken (RO/EZ) 2.931 duizend euro

Het nadelige resultaat op grondzaken bedraagt 2.931 duizend euro. We stellen voor het nadelige resultaat met de daartoe bestemde reserve grondzaken te verrekenen.

104. Parkeren (RO/EZ) -46 duizend euro

Het voordelige resultaat op parkeren bedraagt 46 duizend euro. We stellen voor dit resultaat met de daartoe bestemde reserve parkeerbedrijf te verrekenen.

105. Onderhoud SB (RO/EZ) 48 duizend euro

Het nadelige resultaat op onderhoud SB bedraagt 48 duizend euro. We stellen voor dit resultaat met de daartoe bestemde reserve BORG te verrekenen.

106. Stimuleringsfonds VHV (RO/EZ) -134 duizend euro

Het voordelige resultaat op het stimuleringsfonds VHV bedraagt 134 duizend euro. We stellen voor het voordelige resultaat met de daartoe bestemde reserve volkshuisvesting te verrekenen.

107. Individuele bijzondere bijstand en collectieve regelingen ten laste van reserve minima (SOZAWE) 202 duizend euro

De uitgaven voor individuele bijzondere bijstand zijn fors gestegen. Vooral het gebruik van de witgoedregeling leidt tot een stijging van de uitgaven (in 2009 met 0,6 miljoen euro). Het nadeel wordt nog enigszins gecompenseerd door incidenteel hogere inkomsten. Per saldo resteert een nadelig verschil van 511 duizend euro. Wij stellen voor om 202 duizend euro ten laste van de reserve Minima te brengen en het resterende nadeel van 309 duizend euro ten laste van het concern te brengen (voorstel 49)

108. Pc's voor kinderen uit minimagezinnen (SOZAWE) -900 duizend euro

In het voorstel aan uw raad over PC's voor minimagezinnen hebben wij aangegeven dat de dekking voor PC's voor kinderen uit minimagezinnen uit de incidentele middelen voor armoedebestrijding moet worden gedekt. Door de late start van het project hebben wij in het afgelopen jaar 0,9 miljoen euro overgehouden. Wij stellen voor om het niet uitgegeven bedrag over te hevelen naar 2010. Met dit bedrag kunnen ongeveer 900 aanvragen worden toegekend.

109. Armoedepact 2009 (SOZAWE) -110 duizend euro

Voor de uitvoering van het Armoedepact was 410 duizend euro beschikbaar. Van dit bedrag is 235 duizend euro uitgegeven. Wij willen nog een aantal lopende zaken dekken uit het overgebleven bedrag. Wij hebben hier al aan gerefereerd in de Evaluatie Armoedebeleid 2006-2009 (d.d. 19-11-2009). Wij stellen voor 110 duizend euro te bestemmen ten gunste van de exploitatie van SOZAWE. Dit bedrag is bedoeld voor:

- Project thuiszorg Humanitas (25)
- Garantie Jeugdsportfonds en Leergeld (25)
- Continueren nieuwsbrief, workshop, website (35)
- GVAV (25)

Voorstellen die geen deel uitmaken van het resultaat

Hieronder staan in de voorstellen 110 t/m 144 de bedragen die nu in de reserves nieuw beleid zitten, toegelicht. Wij stellen voor om 122 duizend euro voor flankerend beleid te laten vrijvallen ten gunste van de bestemmingsreserve frictiekosten. Van de overige bedragen, in totaal 33,1 miljoen euro, stellen wij voor deze te behouden voor het oorspronkelijke doel en deze in de reserves nieuw beleid te houden.

110. Akkoord van Groningen: Draadloos Groningen 500 duizend euro

In 2008 is Stichting Draadloos opgericht met als doel het realiseren van een stadsdekkend draadloos netwerk. Voor de uitvoering van het project Draadloos heeft uw raad eenmalig 1 miljoen euro beschikbaar gesteld. Van het beschikbare budget is 500 duizend euro gereserveerd.

111. Akkoord van Groningen: Kennisfonds 300 duizend euro

Uw raad heeft voor de uitvoering van *Het Akkoord van Groningen 2.0.* voor de jaren 2009 en 2010 een budget beschikbaar gesteld van jaarlijks 250 duizend euro. Daarnaast staat er in de gemeentebegroting 2009 een eenmalig bedrag van 500 duizend euro gereserveerd voor kennisontwikkeling. Hiervan is 300 duizend euro gereserveerd. Deze budgetten worden ingezet voor de dekking van *Het Akkoord van Groningen 2.0.*

112. Bedrijfsvoering & Organisatie-ontwikkeling 562 duizend euro

Uw raad heeft in april 2007 besloten een bedrag van 1,5 miljoen euro aan incidenteel nieuw beleid beschikbaar gesteld voor de verdere ontwikkeling van de bedrijfsvoering, met als doel natuurlijk een betere dienstverlening aan de burgers. Het bedrag dat u met ingang van 2008 beschikbaar stelde, werd daarbij bedoeld voor de jaren 2008, 2009 en 2010. Bij VGR 2009-II is 562 duizend euro onttrokken aan de budgetten van het programma en gestort in de reserve nieuw beleid.

113. Flankerend beleid -122 duizend euro

Uw raad heeft bij de begroting 2005 2,5 miljoen euro beschikbaar gesteld voor flankerend beleid voor de bezuinigingen 2004-2007. Per 31 december 2009 is er nog een saldo over van 122 duizend euro. Wij stellen voor dit ten gunste van de bestemmingsreserve frictiekosten te bestemmen.

114. Eemskanaalzone/woonschepenhaven 1.000 duizend euro

De (her)ontwikkeling van de woonschepenhaven maakt deel uit van de totale ontwikkeling van de Eemskanaalzone. Bij de Woonschepenhaven gaat het om het opknappen van de haven (steigers, riolering, e.d.) en nieuwbouw op de oevers. In 2009 zijn geen kosten gemaakt.

115. Stadspark 1.546 duizend euro

De kosten in 2009 hebben betrekking op de plankosten. De uitvoering zal vanaf 2010 plaatsvinden.

116. Vitale bedrijventerreinen 1.766 duizend euro

De middelen zijn bestemd voor de Herverkaveling Bornholmstraat Zuid. De uitgaven zullen plaatsvinden in 2010.

117. Voltooiing Noordzuidroute 100 duizend euro

Betreft het restant van 100 duizend euro. Dit willen we beschikbaar houden voor het laatste stuk.

118. Werkgelegenheidsontwikkeling binnenstad 950 duizend euro

In februari 2010 heeft uw raad een budget ter beschikking gesteld van 950 duizend euro voor "Werkgelegenheidsimpuls Binnenstad". Dit bedrag wordt gedekt door de onttrekking van deze reserve.

119. Kolibri 1.839 duizend euro

Er liggen bestuurlijke afspraken dat de vrijval van de structurele middelen voor de regiotram incidenteel ingezet worden voor de bijdrage aan het regiofonds en de planvoorbereiding. Van de vrijval resteert er op dit moment nog 1,84 miljoen euro.

120. Winkelcentrum binnenstad 159 duizend euro

Deze middelen zijn bestemd voor het winkelcentrum aan de Paterswoldseweg. Wij hebben het voorstel voor de besteding goedgekeurd. Een voorstel aan uw raad is in procedure. De verwachting is dat in 2010 met de uitvoering kan wordt begonnen en het geld ook daadwerkelijk in 2010 wordt besteed.

121. (Reconstructie) Stadspark 704 duizend euro

Op 25 november 2009 is een uitvoeringskrediet krediet beschikbaar gesteld van 1,45 miljoen euro voor het herinrichtingsplan voorpark Stadspark. Voor 704 duizend euro wordt dit krediet gedekt uit de verdeling van de Stadsmeierrechten 2008. In 2009 zijn er geen uitgaven geweest. Derhalve is er middels een begrotingswijziging 704 duizend euro toegevoegd aan de reserve Nieuw Beleid.

122. Fiets 3.017 duizend euro

Verwacht was dat de werkzaamheden voornamelijk in 2009 zou plaatsvinden, maar dit is niet gebeurd. 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 2010 en in 2011.

123. Watergang 520 duizend euro

Verwacht was dat de werkzaamheden grotendeels gedurende 2009 zouden plaatsvinden. De definitieve afwikkeling en (financiële) afrekening vinden plaats in 2010. Er loopt een beroepsprocedure over de in te richten liggebieden.

124. Archeologie Grote Markt en Damsterdiep 232 duizend euro

Aan de Grote Markt oostzijde werd in 2009 in het verlengde van het proefonderzoek van 2008 de bouwlocatie voor de nieuwbouw van Mutua Fides onderzocht. De afronding van de campagne van 2009 werd begin 2010 voorzien. Veel bouwprojecten hebben als gevolg van de kredietcrisis vertraging opgelopen, waarmee archeologisch onderzoek ook opschuift.

125. Groninger woonkwaliteit 50 duizend euro

Bij de Zomerbrief werden voor 2009 uitgaven verwacht van 50 duizend. Door middel van een begrotingswijziging zijn de restant middelen toegevoegd aan de reserve. De verwachting is dat deze in 2010 worden uitgegeven.

126. Stimulering energiebesparing woningen 1.113 duizend euro

In het collegeprogramma 2006-2010 is de ambitie vastgelegd Groningen tot duurzaamste stad van Nederland te maken. Hiertoe is in 2007 de Routekaart Groningen Energieneutraal 2025 vastgesteld. Een speerpunt is energiebesparing in de gebouwde omgeving: duurzame nieuwbouw en een forse energiebesparing in de bestaande woningvoorraad. Voor 2009/2010 staan verbeterprojecten met ruim 1.000 woningen op het programma van de corporaties, in onder andere de wijken Tuinwijk, Lewenborg, Korrewegwijk, de Hoogte en de Oosterpark. De projecten worden uitgevoerd als voorbeeldprojecten met als belangrijkste inzet een optimale energiebesparing (bron: raadsnota 'Stimulering energiebesparing in de bestaande woningvoorraad'). Bij de Zomerbrief werden voor 2009 uitgaven verwacht van 387 duizend. Door middel van een begrotingswijziging zijn de restant middelen toegevoegd aan de reserve. De verwachting is dat deze in 2010 worden uitgegeven.

127. 0 DB-norm kamerverhuur

763 duizend euro

Op 26 november 2008 heeft uw raad 1 miljoen euro beschikbaar gesteld voor maatregelen tegen geluidsoverlast bij kamerverhuur. De uitvoering vindt over twee jaren plaats. Bij de Zomerbrief werden voor 2009 uitgaven verwacht van 237 duizend. Door middel van een begrotingswijziging zijn de restant middelen ad 763 duizend euro toegevoegd aan de reserve. De verwachting is dat deze in 2010 worden uitgegeven.

128. Herinrichting Diepenring

2.080 duizend euro

De bij de Zomerbrief verwachte uitgaven in 2009 betreffen de uitgaven op het beschikbaar gestelde plankostenkrediet. De verwachting is dat de meeste uitgaven in 2010 zullen gaan plaatsvinden. De restant middelen ad. 2.080 duizend euro zijn middels een begrotingswijziging toegevoegd aan de reserve.

129. Ringwegen

1.084 duizend euro

De beschikbare middelen voor ringwegen betreffen de Noordelijke Ringweg/Westelijke Ringweg en Noordelijke Ringweg/Bedumerweg/Noordzeebrug. De provincie voert de werken uit en de gemeente draagt bij. Als gevolg van vertraging in de grondverwerving bij de Noordzeebrug zal de aanleg vertraging oplopen waardoor er minder besteed is in 2009 dan beschikbaar gesteld.

130. Geluidschermen Hoogkerk

185 duizend euro

Het restant van 185 duizend euro zal uitgegeven worden in 2010. De uitvoering is gestart in najaar 2009 en loopt door in 2010.

131. Binnenstadvisie

535 duizend euro

Voor de binnenstadvisie heeft uw raad in februari 2009 1 miljoen euro beschikbaar gesteld. Het betreft o.a. projecten die betrekking hebben op de versterking van de winkelstructuur en het aantrekkelijk en levendig houden van de binnenstad. De uitwerking van verschillende visies loopt door naar 2010.

132. Martinitoren

100 duizend euro

De financiële afwikkeling vindt plaats in 2010.

133. Oeverbeschoeiingen

1.250 duizend euro

Het budget voor incidenteel nieuw beleid 2009 voor onderhoud zware oeverbeschoeiing kademuren bedraagt 2 miljoen euro. Voor 1,25 miljoen euro is vrijval opgenomen voor kademuren, omdat de verwachting was dat niet alle opdrachten in 2009 werden opgeleverd en financiële afwikkeling plaatsvindt in 2010. De verwachte vrijval van 1,25 miljoen euro is door middel van een begrotingswijziging toegevoegd aan de reserve nieuw beleid.

134. Nieuw cultureel Festival

377 duizend euro

Tijdens de cultuurnota 2009-2012 wordt dit nieuwe beleid in vier jaarlijkse termijnen van 125 duizend euro ingezet, conform besluit van uw raad Cultuurnota 2009-2012.

135. Bezoekerscentrum Beijum

240 duizend euro

De boerderij in Beijum is in 2008 herbouwd door de Huismeesters. Het nieuwe complex is in april 2009 opgeleverd. Een van de activiteiten, die vanuit de herbouwde boerderij plaats vindt, is het bezoekerscentrum Beijum. Anders dan voorheen, zal er een bundeling van de activiteiten plaatsvinden van het bezoekerscentrum. De nieuw gevormde organisatie NDE (Natuur- en Duurzaamheids Educatie) is in het voorhuis van het bezoekerscentrum gehuisvest. Het nieuw beleid is voor 10 jaar ter beschikking gesteld voor de exploitatie van het bezoekerscentrum en is ook als zodanig meegenomen in de begroting van het NDE zoals deze is vastgesteld door uw raad in de Kadernota 'Groeien en Bloeien'.

136. Jabalya 65 duizend euro

Het bedrag is door uw raad middels een motie in resultaatbestemming van de jaarrekening 2007 toegekend. Het is bestemd voor de ontwikkeling van jeugdbeleid in de Gazastrook, na de bouw van een jeugdcentrum. Tot dusver konden we het bedrag niet toekennen in verband met de gespannen situatie. We stellen voor dit bedrag voor dit doel te beschikbaar te houden.

137. Verbouwing buurtcentrum Hoogkerk 350 duizend euro

In 2008 is door uw raad 350 duizend euro beschikbaar gesteld voor de verbouw van Dorpshuis Hoogkerk, met als doel om in beheersmatig opzicht het gebouw efficiënter te kunnen exploiteren. Door de langdurige onzekerheid over handhaving of sluiting van het DIA-loket is verdere planvorming ernstig geblokkeerd. Nu duidelijk is dat de DIA in het gebouw blijft, zijn de verschillende partners bezig met planvorming. Wij verwachten in de loop van dit jaar uitvoering te kunnen geven aan deze plannen.

138. Marktplaats Lewenborg 350 duizend euro

In het kader van de sociale wijkvernieuwing Lewenborg worden plannen gemaakt om het Dok te verbouwen tot Marktplaats (zie ook voorstel 145).

139. Duurzame ontwikkeling 4.988 duizend euro

Een deel van deze middelen wordt ingezet in het Jaarplan duurzaamheid 2010. Hierna resteert in de reserve het geld voor energiebesparende maatregelen aan woningen. De kosten volgen in 2010 en later. Wij stellen voor om 100 duizend euro te bestemmen ten gunste van de AER en de rest van de middelen beschikbaar te houden voor het oorspronkelijke doel.

140. PC's voor minima 1.000 duizend euro

Uw raad heeft deze middelen in 2008 toegekend voor drie jaar.

141. Grote Markt Oostzijde - aanleg fietskelder 3.350 duizend euro

Onderdeel van de grondexploitatie Grote Markt is de fietskelder. De verwachting is dat in de loop van 2010 een aanvang kan worden gemaakt met de aanleg van de fietskelder.

142. Stationsgebied 458 duizend euro

In 2009 heeft uw raad een krediet beschikbaar gesteld voor de plankosten. De middelen in de reserve zijn bestemd voor de ontwikkelingsvisie stationsgebied.

143. Cultuurnota 2009-2012 1.500 duizend euro

Bij de verdeling van de stadsmeierrechten is voor de cultuurnota 2009-2012 voor vier jaar 2 miljoen voor cultuur gereserveerd. Jaarlijks wordt 500 duizend euro uit de reserve ingezet.

144. Speelruimtebeleid 110 duizend euro

Het geld voor twee deelprojecten binnen het totale speelruimteplan 2009 (totaal budget 1 miljoen euro) dient voor uitvoering in 2010 beschikbaar te blijven. Het betreft het Cruifcourt Corpus den Hoorn (85 duizend euro) en Herinrichting schoolplein Vrije School in de Rivierenbuurt (25 duizend euro). De planvorming was in 2009 in een vergevorderd stadium; de uitvoering vindt in 2010 plaats.

In de begroting 2009 is 8,8 miljoen euro ISV herverdeeld. In 2009 is 6,4 miljoen euro van dit budget besteed. Voorstel is om de resterende 2,4 miljoen euro in de ISV voorziening te bestemmen voor uitgaven in 2010 en verder volgens onderstaande voorstellen.

145. Marktplaats 1.200 duizend euro

Het huidige activiteitencentrum het DOK wordt verbouwd. Na de verbouwingen wordt een groot aantal voorzieningen inclusief het ACL, bibliotheekvoorziening en het loket burgerzaken in het gebouw gehuisvest. In 2009 is in de uitvoering vertraging opgelopen door onder meer het besluit om het loket burgerzaken in het DOK te huisvesten. De aanbesteding van de verbouwingswerkzaamheden

heeft inmiddels plaatsgevonden. De uitvoering van de verbouwing en dus ook de bestedingen vinden in 2010 plaats. De geplande einddatum is oktober 2010. We stellen voor deze middelen beschikbaar te houden voor dit project.

146. Sporthal Lewenburg

600 duizend euro

De sporthal wordt als onderdeel van de wijkcentrumvoorziening in Lewenburg herbouwd. In 2009 heeft de aanbesteding plaatsgevonden en is gestart met de uitvoering. De bestedingen zullen vooral in 2010 plaatsvinden. De geplande opleveringsdatum is augustus 2010. We stellen voor deze middelen beschikbaar te houden voor dit project.

147. Montessorischool

600 duizend euro

Bij besluit van uw raad van 26 september 2007 is gestart met de uitvoering van de herinrichting van de schoolomgeving van de Montessorischool in Beijum. In 2010 wordt de oude school gesloopt en wordt op de plek van de oude school een nieuwe speelplaats voor de gehele buurt neergelegd. De geraamde kosten hiervan zijn 1,4 miljoen euro. De bijdrage uit de ISV middelen dient der dekking van de kosten. (zie ook Staat P per 31 december). We stellen voor deze middelen beschikbaar te houden voor dit project.

Naast de voorstellen voor de bedragen die in de reserves nieuw beleid zitten en de resterende middelen ISV, zijn er nog drie voorstellen om de bestemming van bedragen die in reserves bij diensten zitten, te wijzigen.

148. Friciekosten naar reserve Friciekosten 2011-2014 (BSD)

1.300 duizend euro

In uw vergadering van 31 maart heeft u een motie aangenomen om 1,3 miljoen euro uit de reserve frictiekosten te reserveren als frictiekosten voor de bezuinigingen 2011-2014. We stellen voor deze middelen in een nieuw in te stellen bestemmingsreserve Friciekosten 2011-2014 te stoppen.

149. Nieuw Financieel Systeem (DaFinCi)

600 duizend euro

Met het budget dat uw raad in 2008 beschikbaar heeft gesteld, is de concernmigratie van het oude naar het nieuwe systeem gedekt. Er is echter onvoldoende budget voor de dienstmigraties. Wij vragen u 600 duizend euro uit de dienstreserves van de DIA, RO/EZ en MD te bestemmen om de resterende kosten van de dienstmigraties te dekken.

150. Overheveling Resultaten Samenwerking Ten Boer 2007 en 2008 (meerdere diensten)

150 duizend euro

Bij het aangaan van de samenwerking met de Gemeente Ten Boer in december 2006, hebben wij besloten dat na de eerste contractperiode van drie jaar de tekorten en overschotten van de taakuitvoering voor Ten Boer tussen de diensten worden verrekend. Hiertoe stellen wij voor om een bestemmingsreserve Ten Boer in te stellen. Deze reserve Ten Boer is bedoeld om ook eventuele tekorten van de diensten in de komende drie jaar –de tweede contractperiode met Ten Boer– op te vangen. Wij stellen in voorliggend voorstel al voor om de dienstresultaten 2009 m.b.t. Ten Boer te verrekenen met deze nog in te stellen reserve. Tevens stellen wij voor om de resultaten over 2007 en 2008 die uw raad in die jaren bestemd heeft ten gunste of ten laste van de bedrijfsreserves van de betreffende diensten, over te hevelen naar de nog in te stellen bestemmingsreserve Ten Boer.

In totaal zit 149,5 duizend euro in de dienstreserves (verspreid over de diensten) of in de AER (BSD) over de jaren 2007 en 2008. Wij stellen voor om de bedragen 2007 en 2008 te muteren in de dienstreserves ten gunste of ten laste van de bestemmingsreserve Ten Boer. Dit betekent dat diensten met een tekort worden aangevuld en diensten met een plus worden afgeroomd. Per dienst gaat het dan om het bedrag dat in onderstaande specificatie is opgenomen.

	2007	2008	Over te hevelen
BSD	20	22	42
DIA	-79	-32	-111
HVD	-12	-15	-27
MD	80	36	116
OCSW	-9	-20,5	-29,5
RO/EZ	83	-17	66
SOZAW	55	38	93
	138	11,5	149,5

In de komende jaren zullen wij u voorstellen om ook de resultaten over de jaren 2010 t/m 2012 van de betrokken diensten te verrekenen met de bestemmingsreserve Ten Boer. Na de tweede contractperiode doen wij u een voorstel waartoe het eventuele saldo van de bestemmingsreserve zal worden bestemd.

151. De reserve preventie Brandweer (HVD) 3 duizend euro

We stellen voor het saldo van de reserve preventie Brandweer, 3 duizend euro, vrij te laten vallen ten gunste van het concern (AER).

152. De reserve Energiefonds (MD) 87 duizend euro

We stellen voor het saldo van de reserve Energiefonds, 87 duizend euro, vrij te laten vallen ten gunste van de reserve Duurzaamheid.

Bijzondere resultaten

Wij stellen u voor om met ingang van boekjaar 2010 de resultaten Riolering (RO/EZ) en WGA [Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsongeschikten] (DIA) als bijzonder resultaat aan te merken.