

Voorlopige agenda van de commissie Financiën en Veiligheid van 10 december 2008

Hierbij wordt u uitgenodigd voor de openbare vergadering van de commissie Financiën en Veiligheid

Datum: woensdag 10 december 2008
Aanvang: 20:00 uur
Locatie: Oude raadzaal
Voorzitter: J.A. Marion
Griffier: W.T. Meijer

A. A. ALGEMEEN DEEL

A.1. Mededelingen

A.2. Vaststelling agenda

[Agenda raadscie. Financiën en Veiligheid 10 december 2008](#) (pdf)

[Verslag raadscie. Financiën en Veiligheid 10 december 2008](#) (pdf)

A.3. Vaststelling LTA en lijst moties en toezeggingen

A.4. Conformstukken

[Raadsvoorstel - Tussentijdse resultaatbestemming 2008](#) (pdf)

[Raadsvoorstel - OZB-tarieven 2009](#) (pdf)

[Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.](#) (pdf)

[Raadsvoorstel - Voortgangsrapportage bezuinigingen 2008](#) (pdf)

[Raadsvoorstel - Verordening geldelijke voorzieningen commissieleden](#) (pdf)

A.5. Rondvraag

B. B. INHOUDELIJK DEEL

B.1. Collegebrief Jaarprogramma 2009 Groningen Wereldstad, gemeentelijke internationale samenwerking 2008-2012

B.2. Collegebrief Groningen Fair Trade Stad (op verzoek van GroenLinks, bespreekpunten z.o.z.)
-1-minuutinterventie

B.3. Raadsvoorstel Professionalisering financiële functie / Aanschaf nieuw financieel systeem
[Raadsvoorstel - Professionalisering financiële functie/aanschaf nieuw financieel systeem](#) (pdf)

- B.4. Raadsvoorstel Sturing en verantwoording van projecten
[Raadsvoorstel - Sturing en verantwoording van projecten](#) (pdf)

C. C. HUISHOUELIJK DEEL

- C.1. Lijst van ingekomen stukken
C.2. Vaststelling verslagen 15 oktober en 6 november

Agenda raadsce. Financiën en Veiligheid 10 december 2008

RAADSCOMMISSIE Financiën en Veiligheid

Concept-agenda: F&V nr. 13/08
Datum: 10 december 2008
Tijd: 20.00-22.30 uur
Plaats: Oude raadzaal
Voorzitter: J.A. Marion
Commissiegriffier: Wolbert Meijer ☎ 367 7726
E-mail: w.meijer@griffie.groningen.nl

A. ALGEMEEN DEEL

- A.1. Mededelingen
- A.2. Vaststelling agenda
- A.3. Vaststelling LTA en lijst moties en toezeggingen
- A.4. Conformstukken
 - Raadsvoorstel Tussentijdse resultaatbestemming 2008
 - Raadsvoorstel OZB-tarieven 2009
 - Raadsvoorstel Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008
 - Raadsvoorstel Wijziging Verordening geldelijke voorzieningen commissieleden
- A.5. Rondvraag

B. INHOUDELIJK DEEL

- B.1. Collegebrief Jaarprogramma 2009 Groningen Wereldstad, gemeentelijke internationale samenwerking 2008-2012
- B.2. Collegebrief Groningen Fair Trade Stad (op verzoek van GroenLinks, besprekpunten z.o.z.)
 - *1-minuutinterventie*
- B.3. Raadsvoorstel Professionalisering financiële functie / Aanschaf nieuw financieel systeem
- B.4. Raadsvoorstel Sturing en verantwoording van projecten

C. HUISHOUDELIJK DEEL

- C.1. Lijst van ingekomen stukken
- C.2. Vaststelling verslagen 15 oktober en 6 november

Bij commissievergaderingen kunt u gebruik maken van het spreekrecht bij de inhoudelijke agendapunten en de rondvraag. U krijgt dan drie minuten de gelegenheid de raadsleden te vertellen hoe u over een onderwerp denkt. Voor aanmelding en informatie kunt u terecht bij de commissiegriffier.

Agenda raadsce. Financiën en Veiligheid 10 december 2008

BESPREEKPUNTEN

Collegebrief Groningen Fair Trade Stad (GroenLinks)

1. Staan de ambities zoals geuit in februari 2007 nog overeind?
2. Hoe ziet het vervolgtraject eruit? Wat gebeurt er als we de titel behaald hebben?
3. Hoe gaan we de titel gebruiken en uitdragen?
4. Komt het element van publieksbeïnvloeding nog terug: stimuleren van ondernemers en andere stadgers om 'eerlijk' te kopen?

Verslag raadscom. Financiën en Veiligheid 10 december 2008

VERSLAG RAADSCOMMISSIEVERGADERING FINANCIËN EN VEILIGHEID

FV nr.: 08/13
Datum: 10 december 2008
Plaats: oude raadzaal
Tijd: 20.00 – 21.45 uur

Aanwezig: J.A. Marion (voorzitter), B. Baldew (PvdA), B. Oost (PvdA), R.F. Slors (PvdA), H. Rademaker (SP), A.B.M. Schlebusch (SP), B.G. de Boer (VVD), M.T. Gijssbertsen (GL), B.H. Koops (CDA), D. de Jong (CU), D.R. Sylbing (S&S), S.T. Antuma (S&S), Jacq. Wallage (burgemeester), C.T. Dekker (wethouder), J.J. Dijkstra (wethouder), F. de Vries (wethouder), D.H. Vrieling (griffier), W.Th. Meijer (cie.griffier)
M.k.a.: D. de Haan (GL) en P.J.R. van der Wilt (D66)

A.1. Mededelingen

Voorzitter:

- Gezamenlijke commissievergadering met Slochteren inzake Meerstad gaat voorlopig niet door. In januari komt het voorstel met betrekking tot de vorming van een GR, en wellicht dat er daarna nog een gezamenlijke informatieve commissievergadering zal plaatsvinden.

Burgemeester:

- De verwachting die de LTA wekt, dat er in januari kan worden gesproken over een mogelijke verhuizing van prostitutiepanden in de binnenstad moet worden bijgesteld. Onderzoek hierna moet nog worden afgerond, dus voorlopig graag p.m. op de LTA.
- SP heeft ooit gevraagd of gemeente vooruit zou kunnen lopen op wet dwangsommen. Momenteel schouw gaande van ministerie, commissie krijgt in februari resultaten inclusief standpunt college.

A.2. Vaststelling agenda

De agendapunten B.1 en B.2 worden gecombineerd behandeld. Verder conform.

A.3. Vaststelling LTA en lijst moties en toezeggingen

De Jong (CU):

- Interimcontrole graag agenderen voor januari.

Burgemeester:

- Opzet congres Hanzesteden: raad zou worden geïnformeerd zodra financiering rond is > is nog niet het geval.
- Toezegging over buurtagenten kan van lijst, is brief over verzonden.

A.4. Conformstukken

Koops (CDA) en De Boer (VVD) geven m.b.t. Raadsvoorstel OZB-tarieven aan tegen de verhoging met 5,2% zijn.

De vier raadsvoorstellen kunnen als conformstuk naar de raad van 17 december a.s.

A.5. Rondvraag

Slors (PvdA)

Verslag raadsie. Financiën en Veiligheid 10 december 2008

- Eerder motie aangenomen m.b.t. geldelijk tegemoet komen Stichting Straatmadelief. Daarnaast afspraak dat studenten Minerva tippelzone zouden aanpakken. Wat staat hier inmiddels voor op de rol?

De Boer (VVD)

- Hebben we de boel 'in control' met Oud en Nieuw? Er is enige bezorgdheid onder bewoners.
- Gaslek Lewenborg: is gelukkig allemaal goed gegaan. Uit verschillende reacties blijkt echter twijfel of de zaak wel onder controle was. Graag reactie.

Burgemeester:

- M.b.t. Straatmadelief is afgesproken dat wethouder Visscher met de stichting contact zou hebben, niet zomaar subsidieverhoging, maar als er concrete projecten zijn om leefomstandigheden op tippelzone te verbeteren staat college daar positief tegenover. Zal bij wethouder navragen hoe het hiermee staat, en daarover berichten.
- M.b.t. Oud en Nieuw is invalshoek: moet feestje blijven en wie dat verpest komt ons tegen; wil niet nu al melden wat men voor acties in gedachten heeft, maar relschoppers hoeven zich geen illusies te maken. Afsluiten van straten bleek grotere nadelen dan voordelen te hebben.
- Lewenborg was akelige situatie, er lekte gas in het winkelcentrum in dusdanige hoeveelheid dat er geen brandweerman meer naar binnen mocht, afsluiting enige mogelijkheid. Er zijn achteraf wel leermomenten (geen mensen achter de ramen, betere luidsprekers). Tevreden dat er vrij snel groot alarm is geslagen en er geen enkel risico is genomen. Evaluatie volgt, commissie krijgt die.

B.1. Collegebrief Jaarprogramma 2009 Groningen Wereldstad, gemeentelijke internationale samenwerking 2008-2012 i.c.m. B.2. Collegebrief Groningen Fair Trade Stad

Gijsbertsen (GL)

- Had graag iets meer ideële invulling van programma gezien i.p.v. de nadruk op het economische.
- Niets te lezen over aangrijpen Europese verkiezingen voor bijv. een dag van Europa.
- Prijsvraag m.b.t. Stedenbanden gecancelld, wel belangrijk om ambitie vast te houden dat je stedenbanden onder aandacht van burgers wilt brengen en houden.
- Moeilijk om in huidige situatie band met Jabalya verder uit te bouwen (collegeprogramma); vraag of we iets op gebied van noodhulp kunnen betekenen.
- Jammer dat college niet verder gaat met Oikocredit.
- Fair Trade: goed op weg om titel te behalen, wel erg veel nadruk op halen van criteria, terwijl oorspronkelijke programma veel ambitieuzer was. Vooral marketing van de stad en publieksbeïnvloeding mogen wel nadrukkelijker aandacht krijgen. Is er verder al één aanspreekpunt voor ondernemingen m.b.t. Fair Trade?

Oost (PvdA)

- Zou wel iets meer enthousiasme uit nota mogen blijken.
- Economische invulling had wel wat meer aandacht mogen krijgen.
- Betrekken van onderwijs bij stedenbanden, vorige keer gevraagd naar mogelijkheid om geldstromen daarvoor binnen te halen, is daar al iets van gerealiseerd?
- Jammer dat prijsvraag is vervallen, financiële redenen??
- Eens met college m.b.t. Oikocredit.
- Fair Trade: inderdaad wel erg gekoppeld aan criteria; moet ook echt in je hart zitten. Hoe zit het met de makelaarsfunctie van de gemeente, wat zijn de resultaten?

De Jong (CU)

- Wel erg veel aandacht voor voldoen aan criteria voor Fair Trade Stad. Criteria zijn niet erg spannend. Sticker 'Fair Trade Stad' wel leuk, maar belangrijker is om echt op een 'fair trade' manier bezig te zijn, en dan zijn andere dingen aan de orde dan genoemde criteria.

Sylbing (S&S)

- Internationalisering erg belangrijk. Daarom extra geld voor aparte medewerker externe betrekkingen heel goed.

Verslag raadsie. Financiën en Veiligheid 10 december 2008

- Gënant dat we als gemeente geen meertalige website hebben. Verder blijken er bij Burgerzaken wat problemen met taalgevoel, graag aandacht daarvoor.
- Fair Trade Stad: publieksbeïnvloeding van wezenlijk belang.

Koops (CDA)

- Bij pijler 'helpen' mist inzet op betrokkenheid van de Stadgers. Hoe zit het bijv. met de werkgroep Sport San Carlos?
- Zou graag geïnformeerd worden na afloop van behaalde successen.
- Eens met college m.b.t. Oikocredit. Niet met belastinggeld investeren in goede doelen.
- Eens met ChristenUnie m.b.t. Fair Trade.

De Boer (VVD)

- Wat leveren stedenbanden ons als gemeente concreet op?
- Fair Trade: lijkt een beetje een administratieve kwestie te worden.

Rademaker (SP)

- We worden niet echt warm van jaarprogramma, maar het is op zich prima.
- Had wel een wat duidelijker overzicht gehad van financiën.
- Aansluiting bij GroenLinks m.b.t. Jabalya. Graag humanitaire hulp.
De Boer (VVD): Moeten we dat niet overlaten aan landelijke overheid, er zijn nog zoveel andere plaatsen in de wereld die humanitaire hulp kunnen gebruiken...
Rademaker (SP): We hebben al een band met Jabalya, en dan is het logisch dat je in huidige situatie te hulp schiet.
- Fair Trade: alleen focussen op criteria maakt titel Fair Trade Stad tot holle frase, benieuwd naar wat het meer gaat zijn.

Burgemeester

- Fair Trade criteria zijn bedacht om te voorkomen dat iedereen zich Fair Trade Stad gaat noemen. Dus logisch dat we proberen aan die criteria te voldoen. Als het daarbij blijft, is het inderdaad te weinig. We doen echter meer, bijv. met steun van horeca mogelijkheid bieden om producten te laten proeven, en kijken of we in inkoopbeleid de 100% kunnen halen. Aanspreekpunt is Milieudienst.
- Onderwijs: zal aan wethouder vragen in hoeverre in de onderwijsprogramma's zelf een paar van die koppelingen gelegd kunnen worden. Moermansk en nabijgelegen stad hebben directe relatie met Groningse scholen. Ook aantal activiteiten m.b.t. San Carlos. Nu niet te overzien of er Europese subsidiebronnen aan te boren zijn specifiek voor onderwijsdoelen, als die er zijn gaan we ze zeker gebruiken.
- Gijsbertsen heeft punt m.b.t. Europese verkiezingen, we zullen kijken hoe we daar wat gericht aandacht aan kunnen geven.
- Prijsvraag inderdaad laten vallen om financiële redenen: bij een prijsvraag hoort prijzengeld. Niet hoogste prioriteit.
- Jabalya: zit behoorlijk dwars, mooi jeugdcentrum gebouwd, vervolgens geen kans om activiteiten daar te subsidiëren waar we wel geld voor hebben, vele wegen bewandeld om te zien of we op legale manier toch zouden kunnen helpen, maar ook de strikt humanitaire kant liep helemaal vast. Blijft alert op mogelijkheden.
- Enthousiasme: gaat hier gewoon om zakelijke opsomming van activiteiten binnen door raad geaccordeerd kader. Enthousiasme is er wel degelijk.
- Resultaten: delegatie naar Tallinn leidt bijv. tot komst van studenten; verder intensief contact met politie en OM in Estland. Komend voorjaar komt burgemeester met uitgebreide delegatie naar Groningen.
- Website: in januari gaat Engelse versie de lucht in en vrij snel daarna de Duitse. Had inderdaad al eerder ontmoeten.
- Betrokkenheid Stadgers: woningbouwcorporaties bouwen bijv. huizen in San Carlos, zie ook contacten van scholen.
- Chinese ambtenaren hier tijdlang op bezoek geweest, zeer onder de indruk, gaan als echte ambassadeurs van Groningen terug.
- Begin mei ondertekening samenwerkingsovereenkomst met Oldenburg en Bremen.

Verslag raadsce. Financiën en Veiligheid 10 december 2008

Wethouder Dijkstra

- Afgelopen jaren aantal slagen gemaakt richting oosten: Noordelijke Ontwikkelingsas. Bezoeken aan en van Hamburg hebben gevolg: Groningse projectontwikkelaar werkt er nu bijv. aan herstructurering vrij grote stadswijk. In januari wordt intentieverklaring m.b.t. samenwerking op cultureel gebied met Hamburg getekend.
- Internationale samenwerking heeft zeker tot gevolg dat deuren opengaan voor bedrijfsleven en kennisinstellingen.
- Odense: contacten Hanzehogeschool en RuG, bijv. interessant te zien hoe men daar met studentenhuisvesting omgaat.
- Toezegging: highlights m.b.t. resultaten samenwerking op papier.

De commissie stemt in met het verzoek van Oikocredit om de aandelen om te zetten in participaties in het Oikocredit Nederland Fonds. Dit wordt conform naar de Raad gezonden ter besluitvorming.

B.3. Raadsvoorstel Professionalisering financiële functie / Aanschaf nieuw financieel systeem

Baldew (PvdA)

- Een duidelijke koppeling tussen de visie van het college op informatiemanagement en bestuurlijke informatievoorziening en de aanschaf van dit systeem ontbreekt. Graag meer informatie hierover.
- Groningen heeft beperkte ervaring als het gaat om veranderingen op deze schaal, hoe denkt college dit project procesmatig aan te sturen, zodat implementatierisico's worden geminimaliseerd?
- In opsommingsoverzicht missen efficiëncyresultaten; er komt toch standaardisatie van werkprocessen, concentratie van taken en uniformisering, dit moet toch leiden tot enige personele besparing? Hoeveel?
- Hoe verklaart college dat er bij CIO overschot is op nominale compensatie van bijna 6 ton? Heeft gemeente teveel doorberekend aan burgers?
- Is aanschaf voor 8 jaar voor zo'n systeem niet te lang?
- Hoe realistisch is het dat het nieuwe systeem per 1/1/2011 operationeel is, temeer omdat administratieve organisatie nog niet op orde is en er nog geen plan van aanpak is t.a.v. bestuurlijke informatievoorziening?

Koops (CDA)

- Sluit zich aan bij vragen PvdA en is benieuwd naar mening auditcommissie.

Schlebusch (SP)

- Efficiency waar Baldew op hoopt gaat voor deel 'verloren' omdat er nu teveel tijd verloren gaat aan narekenen e.d., zodat men te weinig tijd heeft voor analyse, advisering en control. Hopelijk gaat de winst van straks deels gestoken worden in de control die we nu nog missen.

De Boer (VVD)

- Ontzettend duur systeem, wat voor winstpunten denkt men hiermee te behalen?

De Jong (CU)

- Bij invoering vorige systeem was men ook laaiend enthousiast, en toch bracht het niet helemaal wat ervan verwacht werd. Hopelijk zoveel van geleerd, dat het nu beter gaat.

Sylbing (S&S)

- Oude systeem liet niet toe dat er nieuwe modules werden geïmplementeerd, is van belang dat dat wel in nieuwe systeem kan.
- Bij afschrijving deel reserveren voor vervanging.

Gijsbertsen (GL)

- Sluit zich aan bij Schlebusch.
- Idem bij vraag Baldew over implementatie, vaak bij dit soort dingen twee jaar bezig voordat alles zonder problemen draait. Proces moet zorgvuldig worden aangestuurd.

Verslag raadsce. Financiën en Veiligheid 10 december 2008

Wethouder Dekker

- Inderdaad giga-traject dat we komende jaren in gaan. Daarom ook door externen laten beoordelen of we op goede weg zitten. Het is de vraag of we 2011 gaan redden, zal veel vragen van diensten, vanuit concern wordt daar zo goed mogelijk op gestuurd.
- Invoering moet gelijk op gaan met traject bestuurlijke informatievoorziening. BIV-wensen zullen als input moeten dienen voor financiële systeem.
- 2,7 miljoen lijkt heel veel, maar een beetje financieel systeem kost zoveel.
- 8 jaar is op dit moment de afschrijvingstermijn die de financiële verordening regelt. Vraag hierbij is terecht gezien de snelheid waarmee dingen op ICT-gebied veranderen. Komt hier volgende commissie op terug.
- Vrijval CIO: bij turap-II bleek dat CIO het met minder kon doen dan 5,2 % nominale compensatie, directeur wilde toen tarieven voor diensten verlagen, heeft wethouder tegengehouden omdat zij hier mogelijkheden zag voor financiering nieuwe systeem; zo financieren diensten mee aan eigen financieel systeem en hoefde wethouder ook geen geld te zoeken bij begroting 2009.
- SP gaf adequaat antwoord op vraag naar efficiencywinst.
- Aansturing van invoering gebeurt vanuit concern, met behulp van externe ondersteuning.
- Afschrijving: er wordt structureel bedrag gereserveerd voor nieuw systeem.

Raadsvoorstel gaat conform naar de Raad van 17 december a.s.

B.4. Raadsvoorstel Sturing en verantwoording van projecten

Antuma (S&S)

- Flinkte afwijking: 10% boven 2,5 miljoen prima, 20% daaronder blijft vinger in de lucht.
- Niet duidelijk waarom college 45.000 euromeldingen wil handhaven. Met nieuwe werkwijze kan dit best vervallen.
- Gaat erom dat diensten in control zijn. Met nieuw financieel systeem moet er ook geen probleem zijn met deelkredieten, je ziet dan ruimschoots op tijd wanneer krediet op is en je nieuw deelkrediet moet aanvragen.
- Herzieningen: zorg voor kort en duidelijk verhaal met kop en staart, geen overbodige poespas, 'less is more'.

Slors (PvdA)

- Voorstel ziet er prima uit, maar nog wel wat twijfels bij praktijk: krijgen we nu projectsturing door de raad, de raad op de stoel van de programmamanager of controller? Het moet niet zo zijn dat we nu nog meer voorstellen met deelkredieten krijgen die vervolgens allemaal conform gaan, moet echt gaan om het voorleggen van alternatieven, er moet iets te kiezen zijn.
De Jong (CU): Is het sowieso niet goed dat raad op gezette tijden bespreekt welke kant het met een ingezet project op gaat?
Slors (PvdA): Dat is precies wat ik bedoel. Politieke keuzes moeten duidelijk gemaakt en besproken worden.
- Waarom wordt het knippen van kredieten beperkt tot projecten met een langere looptijd dan vier jaar? Waarom niet gekozen voor twee jaar?
- Is het college het met Postma eens dat de functionele wethouder de volledige verantwoordelijkheid zou moeten dragen, of betekent collegiaal bestuur dat wethouder alleen verantwoordelijk is voor programma en niet voor de daarmee samenhangende financiën?

De Jong (CU)

- Aanzet die door Postma is gegeven en invulling die daaraan wordt gegeven is een goede.
- Eens met S&S dat nu gestopt kan worden met 45.000 euromeldingen.
- Hoe gaan we om met kredieten (bijv. Westpoort) die er in één keer doorgeschoven zijn, vallen die nu ook onder dit regime?
- In hoeverre is college erin geslaagd de financiële en de projectenpool van RO/EZ beter op elkaar te laten aansluiten? Afgelopen jaren veel te veel gefocust op project en te weinig op het in control houden van die projecten.

Verslag raadsce. Financiën en Veiligheid 10 december 2008

- Eens met S&S: 'minder en beter', geen grote lappen tekst, helder aangeven waar politieke keuzes liggen, zorgvuldig financieel plaatje.

Schlebusch (SP)

- Aansluiting bij S&S en CU w.b. minder en beter; als je kort en helder verhaal hebt, kan raad ook zelf nog wel eens aan alternatieven denken als het niet helemaal naar wens is.

Gijsbertsen (GL)

- Is niet alleen de raad die sturing wil, maar ook raad die aangesproken wordt op eigen verantwoordelijkheid. Vaststellen deelkredieten – vraagt van raad om ook daadwerkelijk op die momenten te gaan sturen.
- Fractie twijfelt nog een beetje over de 20% als definitie grote afwijking. Behoorlijk aan de forse kant.

De Boer (VVD)

- Belangrijkste is dat raad aan de voorkant komt te zitten en de gelegenheid krijgt om keuzes te maken. Raad mag niet gezien worden als formele hobbel die nog genomen moet worden.
- Verantwoordelijkheidsverdeling tussen functionele wethouder en wethouder financiën niet helemaal duidelijk.

Koops (CDA)

- Niet overtuigd dat het meteen zo moet worden ingevoerd. Met name de term 'politiek relevant' als criterium om overschrijdingen eerder te melden is erg subjectief, wie bepaalt dat? Zou misschien een idee zijn om een project eens op de oude én op de nieuwe manier te doen en dan kijken wat het nieuwe extra oplevert. Toch hier en daar wat ingewikkeld, niet duidelijk of we hiermee nu op de goede weg zijn.

Wethouder De Vries

- Stuk betreft niet exclusief grondexploitatie, is breder. Aanleiding was natuurlijk wel Europapark-affaire.
- Rolverdeling portefeuillehouders en wethouder financiën: aansluiten bij aanbeveling Andersson en dat wethouder van financiën belangrijke *over all* rol heeft, maar dat portefeuillehouders taak hebben om goed greep te houden op wat er in financiële zin binnen hun portefeuille gebeurt.
- Voorstel is geen ei van Columbus, maar maakt het voor raad wel makkelijker, duidelijker en logischer wanneer hij over inhoud van project praat en de daaraan gekoppelde kredietverlening.
- Westpoort: inderdaad nu in gelegenheid gesteld om eens in de zoveel tijd hierover oordeel te vellen, in dit geval is krediet echter al wel verleend (kan altijd weer ingetrokken worden).
- Politieke essentie van dit voorstel: college stelt raad in staat (zonder dat raad dat zelf hoeft te verzinnen of van geval tot geval zelf hoeft te beslissen) om in bepaald ritme naar projecten te kijken en deelkredieten te verlenen. Of raad het ook daadwerkelijk bespreekt, moet hij uiteraard zelf bepalen.
- Zou mooi zijn als raad mee zou gaan met suggestie om 45.000 euromeldingen te laten vervallen.
- Kwestie voorrijden van alternatieven betreft eigenlijk voortraject, voordat er een projectplan wordt voorgelegd. Dit voorstel voorziet vooral in mogelijkheid om na vaststelling van projectplan de voortgang van stap tot stap te volgen.
- Voorstel vraagt ook om het organiseren van kritisch vermogen bij de diensten. Bij RO/EZ zit het wel tussen de oren, maar het zal nog wel in de reguliere werkprocessen een vast plekje moeten krijgen.

Slors (PvdA)

- Hoe gaat college deze manier van werken bij alle diensten (dus niet alleen RO/EZ) implementeren? Bijv. Stad en Stadhuis, WMO, terreinwinst.

Wethouder Dekker

- Genoemde voorbeelden betreffen zaken die jaarlijks terugkomen bij de begroting, zo heeft de raad daar al greep op. Gaat nu om kredietverstrekking bij concrete projecten.

Raadsvoorstel kan conform naar de Raad van 17 december a.s.

Verslag raadscie. Financiën en Veiligheid 10 december 2008

C.1. Lijst van ingekomen stukken

Sylbing (S&S)

- Graag agendering van collegebrief Bestuurskrachtonderzoek + bijlagen

C.2. Vaststelling verslagen 15 oktober en 6 november jl.

Worden conform vastgesteld.

Toezeggingen

Burgemeester:

- Commissie krijgt in februari ministeriële schouw dwangsommen inclusief standpunt college m.b.t. vraag of het zinvol is om op invoering wet dwangsommen vooruit te lopen.
- Vraagt bij wethouder Visscher na wat stand van zaken is m.b.t. overleg met Stichting Straatmedelief
- Commissie ontvangt evaluatie gaslek Lewenborg.

Wethouder Dekker

- komt volgende commissie terug op vraag naar afschrijvingstermijn van 8 jaar voor financieel systeem.

Wethouder Dijkstra:

- highlights m.b.t. resultaten internationale samenwerking op papier

Raadsvoorstel - Tussentijdse resultaatbestemming 2008

RAADSVORSTEL:

2008-2009

Ons kenmerk: BD 08.1763932

Registratienummer : GR 08.

Ingekomen op :

Onderwerp: Tussentijdse resultaatbestemming 2008

Groningen,

Aan de raad,

Inleiding.

Wij stellen u evenals vorig jaar voor om een aantal resultaten van het boekjaar 2008 tussentijds te bestemmen. Wij verwachten namelijk in 2009 nog uitgaven uit deze budgetten te doen vóór de vaststelling van de jaarrekening 2008 en met het oog op de rechtmatigheid van deze uitgaven is hiervoor een raadsbesluit noodzakelijk. Het aantal voorstellen is in verhouding met het voorgaand jaar sterk verminderd, omdat de nog niet bestede incidentele Nieuw beleidsgelden 2008 niet meer via de tussentijdse resultaatbestemming lopen. De niet bestede incidentele Nieuw beleidsgelden 2008 zijn in 2008 via begrotingswijzigingen gedoteerd aan de Reserve Nieuw beleid. Ons college heeft namelijk twee jaar de tijd om de nieuw beleidsgelden 2008 te besteden.

Tussentijdse resultaatbestemming.

De voorgestelde budgetten zijn reeds beschikbaar gestelde incidentele middelen. Deze middelen zijn niet volledig in 2008 besteed door een opgetreden vertraging in de uitvoering en/of omdat de uitvoering van de projecten over de jaargrens heen loopt. De hier voorgestelde tussentijds bestemde resultaten blijven zichtbaar in de jaarrekening 2008.

Criteria.

De overheveling dient een uitzondering te zijn op de regel, die stelt dat het resultaat bij de jaarrekening wordt bepaald en vervolgens bestemd. Alleen budgetten, waarvan overheveling strikt noodzakelijk zijn vanuit rechtmatigheidperspectief, komen in aanmerking.

Raadsvoorstel - Tussentijdse resultaatbestemming 2008

2

De volgende criteria zijn van toepassing:

1. budget is incidenteel, niet zijnde Nieuw Beleid of specifieke uitkeringen van derden met een specifiek bestedingsdoel. Meerjarige budgetten komen dus niet in aanmerking;
2. een minimumgrens van 45 duizend euro;
3. argumentatie waarom het budget niet in 2008 is gebruikt;
4. goede motivatie waarvoor het budget in de periode januari t/m mei 2009 nodig is.

Voorstel tussentijdse resultaatbestemmingen 2008.

Drie diensten van de gemeente Groningen hebben voorstellen aangereikt voor de tussentijdse resultaatbestemming. Hieronder volgt een overzicht. De aangegeven nummering correspondeert met de bijlage, waarin een nadere toelichting op de voorstellen wordt gegeven.

nr.	dienst	omschrijving	Bedrag
1	HVD	Pilot lijn 5	50.000
2	SOZAWE	Vorbereidingskosten Nieuwbouw Sozawe	258.000
3		Programmatisch handhaven	115.000
4		Wachtgeld- en mobiliteitverplichting	50.000
5	BD	Veranderagenda	400.000
6		Bestuurlijke informatievoorziening	300.000
totaal			1.173.000

Besluit.

Gelet op het vorenstaande stellen wij u voor te besluiten:

de tussentijdse resultaatbestemming 2008 vast te stellen.

Burgemeester en wethouders
van Groningen,

de burgemeester,

de secretaris,

Jacq. Wallage.

H.P. Bakker.

Bijlage voorstel tussentijdse resultaatbestemming 2008

Voorstel 1

Format Voorstel tussentijdse resultaatbestemming 2008	
Productgroep: Voorzieningen WMO Programma: Gezondheid Dienst: HVD	Directiebesluit d.d. 21 oktober 2008 Portefeuillehouder: J. Visscher

Raadsvoorstel - Tussentijdse resultaatbestemming 2008

3

Omschrijving	
Wat is het doel van het budget?	Deel van de dekking voor Pilot 'lijn 5'. Duidelijk moet worden in dit experiment onder welke maximale condities en randvoorwaarden de minder mobiele burgers gebruik kunnen c.q. willen maken van het openbaar vervoer. De resultaten kunnen worden gebruikt voor een eventuele verdere uitrol van het experiment in de stad Groningen. De minimumambitie ten aanzien van toegankelijk OV is het inzetten van lage vloerbussen en het ophogen van halteperons zodat reizigers gelijkvloers kunnen in- en uitstappen. Dit is voor alle reizigers een verbetering in het gebruiksgemak van het OV. De gemeente Groningen heeft waarschijnlijk binnen enkele jaren dit ambitieniveau bereikt. Om het OV in het bereik van de doelgroep van minder mobiele burgers te krijgen moet geïnvesteerd worden in handreikingen in relatie tot de toegankelijkheid. Te denken valt daarbij aan verbeterde informatie, verhoogde opstapplaatsen, behulpzame chauffeurs, presentaties voor specifieke doelgroepen en de inzet van serviceteams.

Argumentatie	
Waarom is het budget in 2008 niet gebruikt? Wat is de reden van vertraging?	Het budget kwam in juni 2008 beschikbaar (bestemming rekeningsresultaat 2007, ad 50 duizend euro). De voorbereidingen hebben doorlooptijd van meer dan een half jaar (betrokkenheid steuninformatiepunten (STIPS), inventarisatie van op te hogen haltes, bewegwijzering, opleiden chauffeurs, communicatie etc.). Daarnaast heeft onze belangrijkste samenwerkingspartner (OV-bureau) momenteel een groot aanbestedingstraject, waardoor de inzet op deze pilot 'tijdelijk' stagneerde.

Motivering	
Waarom wordt het budget doorgeschoven? Wat is de hoogte van de specifieke verplichting?	De 50 duizend euro is nodig voor het kunnen uitvoeren van het totale project.

Exploitatie	
	(bedrag in €)
Beschikbaar budget 2008	50.000
<budget bron>	
Af: verwachte uitgaven 2008	-
Resterend saldo	50.000
Verwachte uitgaven in periode januari t/m mei 2009 = Voorstel tot overheveling	50.000

Opmerkingen afdeling concernfinanciën:

Voldoet aan de criteria, incidenteel budget en geld nodig om rechtmatig uitgaven te kunnen doen begin 2009 dus akkoord.

Raadsvoorstel - Tussentijdse resultaatbestemming 2008

4

Voorstel 2

Format Voorstel tussentijdse resultaatbestemming 2008

Productgroep: Inkomen , Werk, Zorg en Inburgering Programma: Werk en Inkomen Dienst: SOZAWE	Directiebesluit d.d. 27-10-2008 Portefuillehouder: P.Verschuren
---	--

Omschrijving	
Wat is het doel van het budget?	Het budget dient ter financiering van de voorbereidingskosten nieuwbouw SOZAWE.

Argumentatie	
Waarom is het budget in 2008 niet gebruikt? Wat is de reden van vertraging?	In verband met meerdere niet voorzienbare onderzoeken duurt het voorbereidingstraject langer dan verwacht.

Motivering	
Waarom wordt het budget doorgeschoven? Wat is de hoogte van de specifieke verplichting?	Besluitvorming over de nieuwbouw is doorgeschoven naar december. Kosten m.b.t. selectie en vergoeding architecten (85 duizend euro), projectorganisatie (150 duizend euro) en overige kosten (23 duizend euro) lopen door in 2009.

Exploitatie		(bedrag in €)
Beschikbaar budget 2008		
Resultaatbestemming 2007		500.000
Af: verwachte uitgaven 2008		-242.000
Resterend saldo		258.000
Verwachte uitgaven in periode januari t/m mei 2009 = Voorstel tot overheveling		258.000

Opmerkingen afdeling concernfinanciën:

Raadsvoorstel - Tussentijdse resultaatbestemming 2008

5

Voldoet aan de criteria, incidenteel budget en geld nodig om rechtmatig uitgaven te kunnen doen begin 2009 dus akkoord.

Raadsvoorstel - Tussentijdse resultaatbestemming 2008

6

Voorstel 3

Format Voorstel tussentijdse resultaatbestemming 2008

Productgroep: Inkomen Programma: Werk en Inkomen Dienst: SOZAWE	Directiebesluit d.d. 27-10-2008 Portefeuillehouder: P.Verschuren
---	---

Omschrijving	
Wat is het doel van het budget?	De middelen zijn via het gemeentefonds beschikbaar gesteld voor programmatisch handhaven. We willen binnen de kaders van Hoogwaardig Handhaven toe naar de implementatie van een ondersteunend signaleringssysteem. Met behulp van ontwikkelde software kan de klant vanaf de intake t/m de beëindiging op basis van een risicoprofiel in meer of mindere mate worden gevolgd. De software biedt ook mogelijkheden voor positieve toepassingen zoals "de kans op werk" en het "recht op bijzondere voorzieningen"

Argumentatie	
Waarom is het budget in 2008 niet gebruikt? Wat is de reden van vertraging?	Het jaar 2008 is/wordt gebruikt voor onderzoek naar het gebruik van nieuwe methodes van risicosturing. We gaan in de komende maanden voorbereidingen treffen die moeten leiden tot de implementatie van deze methode in 2009. Er is geen sprake van vertraging maar van benodigde tijd voor vooronderzoek.

Motivering	
Waarom wordt het budget doorgeschoven? Wat is de hoogte van de specifieke verplichting?	Implementatie zal plaatsvinden in 2009. Wij verwachten voor externe ondersteuning, een interne projectleider, licentiekosten en scholing minimaal 115 duizend euro nodig te hebben.

Exploitatie	
	(bedrag in €)
Beschikbaar budget 2008	
Gemeentefonds, taakmutatie programmatisch handhaven	130.000
Af: verwachte uitgaven 2008	-15.000
Resterend saldo	115.000
Verwachte uitgaven in periode januari t/m mei 2009 = Voorstel tot overheveling	115.000

Raadsvoorstel - Tussentijdse resultaatbestemming 2008

7

Opmerkingen afdeling concernfinanciën:

Voldoet aan de criteria, incidenteel budget en geld nodig om rechtmatig uitgaven te kunnen doen begin 2009 dus akkoord.

Raadsvoorstel - Tussentijdse resultaatbestemming 2008

8

Voorstel 4

Format Voorstel tussentijdse resultaatbestemming 2008

Productgroep: Inkomen/Werk/Zorg Programma: Werk en Inkomen Dienst: Sozawe	Directiebesluit d.d. 27-10-2008 Portefeuillehouder: P. Verschuren
---	--

Omschrijving	
Wat is het doel van het budget?	Lopende verplichtingen tot en met 2009 voor aanvullende uitkering bij ontslag of kosten van mobiliteit te dekken.

Argumentatie	
Waarom is het budget in 2008 niet gebruikt? Wat is de reden van vertraging?	In 2008 zijn een aantal verplichtingen later gestart dan was voorzien. Als gevolg hiervan loopt de verplichting in 2009 door.

Motivering	
Waarom wordt het budget doorgeschoven? Wat is de hoogte van de specifieke verplichting?	In 2009 moeten er ook uitkeringen met hetzelfde doel worden gedaan, voorstel is om het restant van 2008 daarvoor te gebruiken.

Exploitatie	
	(bedrag in €)
Beschikbaar budget 2008 <budget bron>	400.000
Af: verwachte uitgaven 2008	350.000
Resterend saldo	50.000
Verwachte uitgaven in periode januari t/m mei 2009 = Voorstel tot overheveling	50.000

Raadsvoorstel - Tussentijdse resultaatbestemming 2008

9

Opmerkingen afdeling concernfinanciën:

Voldoet aan de criteria, incidenteel budget en geld nodig om rechtmatig uitgaven te kunnen doen begin 2009 dus akkoord.

Raadsvoorstel - Tussentijdse resultaatbestemming 2008

10

Voorstel 5

Format Voorstel tussentijdse resultaatbestemming 2008

Productgroep: Concernstelposten Veranderagenda Programma: Overige en Algemene Middelen Dienst: Bestuursdienst	Directiebesluit d.d. 5 november 2008 Portefeuillehouder: Wethouder Middelen
---	--

Omschrijving	
Wat is het doel van het budget?	Het programma voor de veranderagenda is door de raad vastgesteld. Daarin is aangegeven dat de uitvoering plaats vindt in 2008 en 2009. De kosten worden gedekt uit de reservering van 1,0 miljoen euro ten laste van het rekeningsresultaat 2007.

Argumentatie	
Waarom is het budget in 2008 niet gebruikt? Wat is de reden van vertraging?	De veranderagenda is in eerste opzet een tweejarig programma welke doorloopt in 2009. Er is geen sprake van vertraging. Conform eerder gemaakte afspraken wordt de raad in november separaat geïnformeerd over de voortgang tot nu toe en de invulling van fase 3.

Motivering	
Waarom wordt het budget doorgeschoven? Wat is de hoogte van de specifieke verplichting?	Het programma loopt door in 2009 De specifieke verplichting is circa 400.000 euro in 2009.

Exploitatie	
	(bedrag in €)
Beschikbaar budget 2008	1.000.000
<budget bron>Rekeningsresultaat 2007	
Af: verwachte uitgaven 2008	600.000
Resterend saldo	400.000
Verwachte uitgaven in periode januari t/m mei 2009 = Voorstel tot overheveling	400.000

Raadsvoorstel - Tussentijdse resultaatbestemming 2008

11

Opmerkingen afdeling concernfinanciën:

Voldoet aan de criteria, incidenteel budget en geld nodig om rechtmatig uitgaven te kunnen doen begin 2009 dus akkoord

Raadsvoorstel - Tussentijdse resultaatbestemming 2008

12

Voorstel 6

Format Voorstel tussentijdse resultaatbestemming 2008	
Productgroep: Concernstelposten BIV Programma: Overig en Algemene Middelen Dienst: Bestuursdienst	Directiebesluit d.d. 5 november 2008 Portefeuillehouder: Wet houder Middelen
Omschrijving	
Wat is het doel van het budget?	Bij de rekening 2007 is 300 duizend euro gereserveerd voor de aanpak van Bestuurlijke Informatievoorziening.
Argumentatie	
Waarom is het budget in 2008 niet gebruikt? Wat is de reden van vertraging?	De aanpak is eerst ondergebracht in het traject van de veranderagenda bij de raadscommissie cultuurverandering. Later is dit gewijzigd en is de concerncontroller gevraagd een plan van aanpak op te stellen.
Motivering	
Waarom wordt het budget doorgeschoven? Wat is de hoogte van de specifieke verplichting?	Het plan van aanpak is er nog niet en daardoor zijn de activiteiten zijn nog niet gestart.
Exploitatie	
	(bedrag in €)
Beschikbaar budget 2008	300.000
<budget bron> Rekeningsresultaat 2007	_____
Af: verwachte uitgaven 2008	0
Resterend saldo	300.000
Verwachte uitgaven in periode januari t/m mei 2009 = Voorstel tot overheveling	300.000

Raadsvoorstel - Tussentijdse resultaatbestemming 2008

13

Opmerkingen afdeling concernfinanciën:

Voldoet aan de criteria, incidenteel budget en geld nodig om rechtmatig uitgaven te kunnen doen begin 2009 dus akkoord

Raadsvoorstel - OZB-tarieven 2009

RAADSVOORSTEL:

2008-2009

Ons kenmerk: DI 08.1753503

Registratienummer : GR 08.

Ingekomen op :

Onderwerp: OZB-tarieven 2009

Groningen,

Aan de raad,

In 2009 geldt voor alle woningen en bedrijven in Groningen weer een nieuwe waarde. De peildatum voor die nieuwe waarde is 1 januari 2008. Ten opzichte van de huidige waarde die is vastgesteld naar de peildatum 1 januari 2007, blijken de woningen gemiddeld met 4,65% in waarde te zijn gestegen. De gemiddelde waardeverhoging van bedrijfspanden is 4%. Voor zover er nu in Groningen sprake is van een daling van de prijzen op de huizenmarkt, is dit niet verwerkt in de vastgestelde waarde. Op de peildatum 1 januari 2008 was er namelijk van een financiële crisis nog geen sprake en dus ook niet van een daling van prijzen op de huizenmarkt.

Vanaf 2009 moet de OZB-tarieven worden uitgedrukt in een percentage van de waarde van de onroerende zaak. Tot nu werd gewerkt met eenheden van € 2.500,--. Doel van de nieuwe berekeningswijze is duidelijk te laten zien dat de OZB slechts over een klein percentage van de waarde wordt geheven. De VNG heeft aangedrongen op deze wijziging in de Gemeentewet. De "oude" heffing per € 2.500,-- van de WOZ-waarde leverde de gemeenten jaarlijks veel vragen op. De wijziging leidt niet tot een verhoging van de belastingdruk voor burgers en bedrijfsleven.

Voor 2009 stellen we de volgende tarieven voor:

- | | |
|-------------------------------------|---|
| - eigenarenbelasting woningen: | 0,122% van de waarde
(in 2008 0,1216%) |
| - eigenarenbelasting niet-woningen | 0,304% van de waarde
(in 2008 0,288%) |
| - gebruikersbelasting niet-woningen | 0,241% van de waarde
(in 2008 0,228%) |

Ten opzichte van 2008 stijgt de OZB-aanslag in Groningen gemiddeld met 5,2% door de stijging van lonen en prijzen. Deze tarieven konden nog niet in de gemeentebegroting 2009 worden verwerkt omdat de nieuwe waardering van woningen en bedrijven nog niet was afgerond. Bij de bepaling van het nieuwe tarief wordt rekening

Raadsvoorstel - OZB-tarieven 2009

2

gehouden met de gemiddelde waardestijging zodat de OZB-lastendruk toeneemt met 5,2%.

Niet alleen woningen en bedrijfspanden worden jaarlijks getaxeerd. Ook van woonboten wordt ieder jaar de waarde vastgesteld. De eigenaren van de woonboten worden op basis van die waarde in de roerende-zaakbelasting betrokken. De tarieven van de roerende-zaakbelasting mogen niet afwijken van die van de OZB. De door uw raad vast te stellen OZB-tarieven gelden dus ook voor de roerende-zaakbelasting.

Gelet op het vorenstaande stellen we u voor te besluiten:

- I. de tarieven van de onroerende-zaakbelasting en de roerende-zaakbelasting voor eigenaren van woningen, eigenaren van niet-woningen en gebruikers van niet-woningen vast te stellen op respectievelijk 0,122%, 0,304% en 0,241% van de WOZ-waarde;
- II. de in ontwerp overgelegde wijzigingsverordeningen vast te stellen;
- III. de wijzigingsverordeningen bekend te maken door plaatsing in het gemeenteblad en publicatie in de Groninger Gezinsbode.

Burgemeester en wethouders
van Groningen,

de burgemeester,

de secretaris,

Jacq. Wallage.

H.P. Bakker.

-ONTWERP-

DE RAAD VAN DE GEMEENTE GRONINGEN;

gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van
(bijlage raadsverslag nr.);

gelet op artikel 221 van de Gemeentewet;

BESLUIT:

vast te stellen de verordening tot wijziging van de Verordening roerende-zaakbelastingen.

Artikel I

Raadsvoorstel - OZB-tarieven 2009

3

A

Artikel 7 luidt na wijziging als volgt:

1. Het tarief van de belasting bedraagt een percentage van de heffingsmaatstaf.
Het percentage bedraagt voor:
 - a. de gebruikersbelasting 0,241%;
 - b. de eigenarenbelasting:
 1. voor woonruimten 0,122%;
 2. voor bedrijfsruimten 0,304%.
2. Indien de heffingsmaatstaf beneden € 12.000,-- blijft, wordt geen belasting geheven.

B

Artikel 9, derde lid, luidt na wijziging als volgt:

De belastingschuldige kan machtiging tot automatische incasso verlenen indien het totale bedrag van het gecombineerde aanslagbiljet gemeentelijke belastingen minder dan € 4.000,-- bedraagt. Het minimum termijnbedrag bedraagt € 10,--. Ingeval een machtiging tot automatische incasso is verleend, wordt het aantal termijnen bepaald door het totale bedrag van het gecombineerde aanslagbiljet gemeentelijke belastingen te delen door het minimum termijnbedrag, met dien verstande dat het aantal termijnen niet meer dan tien bedraagt. De eerste termijn vervalt op de laatste dag van de maand volgend op de maand die in de dagtekening van het aanslagbiljet is vermeld en elk van de volgende termijnen telkens een maand later.

Raadsvoorstel - OZB-tarieven 2009

4

Artikel II

1. Deze verordening treedt in werking met ingang van 1 januari 2009, met dien verstande dat de bepalingen die op grond van deze verordening worden gewijzigd van kracht blijven voor de tijdvakken waarvoor zij hebben gegolden.
2. De datum van ingang van heffing is 1 januari 2009.

Gedaan te Groningen ter openbare raadsvergadering van

De griffier,
D.H. Vrieling.

De voorzitter,
J. Wallage.

-ONTWERP-

DE RAAD VAN DE GEMEENTE GRONINGEN;

gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van (bijlage raadsverslag nr.);

gelet op de artikelen 220 tot en met 220h van de Gemeentewet;

BESLUIT:

vast te stellen de verordening tot wijziging van de Verordening onroerende-zaakbelastingen.

Artikel I

A

Artikel 5 luidt na wijziging als volgt:

2. Het tarief van de belasting bedraagt een percentage van de heffingsmaatstaf.
Het percentage bedraagt voor:
 - a. de gebruikersbelasting 0,241%;
 - b. de eigenarenbelasting:
 1. voor onroerende zaken die in hoofdzaak tot woning dienen 0,122%;
 2. voor onroerende zaken die niet in hoofdzaak tot woning dienen 0,304%.
3. Indien de heffingsmaatstaf beneden € 12.000,--blijft, wordt geen belasting geheven.

Raadsvoorstel - OZB-tarieven 2009

5

B

Artikel 7, derde lid, luidt na wijziging als volgt:

De belastingschuldige kan machtiging tot automatische incasso verlenen indien het totale bedrag van het gecombineerde aanslagbiljet gemeentelijke belastingen minder dan € 4.000,-- bedraagt. Het minimum termijnbedrag bedraagt € 10,--. Ingeval een machtiging tot automatische incasso is verleend, wordt het aantal termijnen bepaald door het totale bedrag van het gecombineerde aanslagbiljet gemeentelijke belastingen te delen door het minimum termijnbedrag, met dien verstande dat het aantal termijnen niet meer dan tien bedraagt. De eerste termijn vervalt op de laatste dag van de maand volgend op de maand die in de dagtekening van het aanslagbiljet is vermeld en elk van de volgende termijnen telkens een maand later.

Raadsvoorstel - OZB-tarieven 2009

6

Artikel II

3. Deze verordening treedt in werking met ingang van 1 januari 2009, met dien verstande dat de bepalingen die op grond van deze verordening worden gewijzigd van kracht blijven voor de tijdvakken waarvoor zij hebben gegolden.
4. De datum van ingang van heffing is 1 januari 2009.

Gedaan te Groningen ter openbare raadsvergadering van

De griffier,

De voorzitter,

D.H. Vrieling.

J. Wallage.

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

RAADSVoorSTEL:

2008-2009

Ons kenmerk: BD 08.1765200

Registratienummer : GR 08.

Ingekomen op :

Onderwerp: Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

Groningen,

Aan de raad,

1. Inleiding.

Hierbij treft u de laatste begrotingswijzigingen 2008 aan. Deze begrotingswijzigingen hebben in de eerste plaats betrekking op de actualisatie van de nominale compensatie en diverse dienstoverstijgende wijzigingen. Deze wijzigingen, in totaliteit 6 stuks, betreffen verschuivingen tussen de door u vastgestelde productgroepen in de gemeentebegroting 2008. In paragraaf 2 worden deze begrotingswijzigingen nader toegelicht.

Daarnaast is het in het kader van rechtmatigheid noodzakelijk voor kosten-overschrijdingen (categorie 1-wijzigingen), die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde baten - bijvoorbeeld via subsidies of kosten-dekkende omzet - door middel van een begrotingswijziging toestemming van uw raad te verkrijgen. Ook bij een verschuiving van budgetten tussen productgroepen binnen diensten moet een begrotingswijziging gemaakt worden. Deze meer technische begrotingswijzigingen, in totaal 68, hebben geen invloed op het begrotingssaldo van de desbetreffende dienst. Ook deze wijzigingen, die per gemeentelijke dienst zijn gepresenteerd, worden nu aan uw raad voorgelegd. U vindt deze terug in paragraaf 3 van dit voorstel.

Een derde categorie betreft de reserve mutaties. Deze worden onderverdeeld in de volgende elementen:

- *nieuw beleid: deze wijzigingen hebben vooral betrekking op spaarbedragen (Kolibri/Forum);*
- *BTW-compensatiefonds;*
- *begrotingsrechtmatigheid;*
- *terugdraaien begrote reservemutaties;*
- *overig.*

Deze wijzigingen, 33 in totaal, komen terug in paragraaf 4 van dit voorstel.

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

2

2. Begrotingswijzigingen dienstoverstijgend

De volgende begrotingswijzigingen, waarbij vanwege het dienstoverstijgende karakter geen nadere rubricering per dienst mogelijk is, leggen we aan u voor.

1. Actualisatie nominale compensatie

Bijstelling van de nominale ontwikkelingen vindt plaats in de concerndocumenten. De daaruit voortvloeiende aanvullende compensatie of decompensatie wordt verrekend met de diensten. De nominale ontwikkelingen over 2008 stellen we naar de huidige inzichten neerwaarts bij. Voor 2008 wordt een nominale compensatie verwacht van 3,87%. Dat is 0,10% lager dan in de 2^e Voortgangsrapportage 2008 was voorzien. De prijsmutatie voor de netto materiële overheidsconsumptie is door het CPB geraamd op 2,50% (eerder voorzien op 3,00%). De totale neerwaartse bijstelling van de compensatie voor diensten is 0,193 miljoen euro. Het financieel effect van deze mutaties wordt meegenomen in de rekening 2008 en in de begrotingskaders van de diensten voor 2008.

De verdeling van de opwaartse nominale compensatie en de inzet van de stelpost nominale compensatie over de diensten en de productgroepen ziet er als volgt uit:

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
1.12 Centrale ICT Organisatie	DIA	S	-28		28			28
2.02 Financiering kort vermogen	Treasury	S	-1		1			1
4.01 Brandweer	HVD	S	-5		5			5
4.02 Rampenbestrijding	HVD	S	-1		1			1
4.03 Meldkamer	HVD	S	-1		1			1
4.05 Infectieziektenbestrijding	HVD	S	-1		1			1
4.06 Openbare gezondheidszorg	HVD	S	-4		4			4
4.07 Voorziening ouderen en gehandicapten	HVD	S	-4		4			4
4.08 Huishoudelijke verzorging	HVD	S	-6		6			6
5.02 Straatreiniging	MD	S	-3		3			3
6.33 Algemene baten en lasten	OCSW	S	-39		39	-29		68
7.55 Overig vestigingsklimaat	ROEZ	S	-3		3			3
7.66 Overig leefomgeving	ROEZ	S	-21		21			21
7.88 Overig woonklimaat	ROEZ	S	-3		3			3
7.99 Overig stadsdelen	ROEZ	S	-1		1			1
8.01 Inkomen	SOZAWE	S	-12		12			12
8.02 Werk	SOZAWE	S	-10		10			10
8.03 Zorg	SOZAWE	S	-3		3			3
9.01 Bestuursdienst	BSD	S	-10		10			10
9.02 Bestuur	BSD	S	-2		2			2
9.05 Volksvertegenwoordiging	BSD	S	-6		6			6
9.04 Gemeentefonds	BSD	S		-193	-193			-193

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

3

2. Inkoopstaakstelling 2008

Bij de DIA staat in de begroting 2008 een inkoopstaakstelling van 250 duizend euro. Aan de hand van de inkoopvoordelen wordt nu de taakstelling structureel over de diensten verdeeld. De taakstelling is daarmee ingevuld.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
1.08 Commerciële zaken	DIA	S		-250	-250			-250
1.12 Overig en concerttaken	DIA	S	-40		40			40
3.01 Sociale werkvoorziening	DSW	S	-15		15			15
4.01 Brandweer	HVD	S	-4		4			4
4.05 Infectieziektenbestrijding	HVD	S	-1		1			1
4.06 Openbare gezondheidszorg	HVD	S	-1		1			1
4.07 Voorziening ouderen en gehandicapten	HVD	S	-4		4			4
4.08 Huishoudelijke verzorging	HVD	S	-25		25			25
5.01 Afval	MD	S	-12		12			12
5.02 Straatreiniging	MD	S	-3		3			3
5.04 Riolering en waterzuivering	MD	S	-1		1			1
5.06 Centraal meldpunt evenementen	MD	S	-1		1			1
5.07 Milieubeleid	MD	S	-1		1			1
5.08 Vergunningsverlening / controle / handhaving	MD	S	-1		1			1
5.09 Beheer leefomgeving	MD	S	-1		1			1
6.33 Algemene baten en lasten	OCSW	S	-52		52			52
7.55 Overig vestigingsklimaat	ROEZ	S	-4		4			4
7.66 Overig leefomgeving	ROEZ	S	-34		34			34
7.88 Overig woonklimaat	ROEZ	S	-5		5			5
7.99 Overig stadsdelen	ROEZ	S	-2		2			2
8.01 Inkomen	SOZAWE	S	-16		16			16
8.02 Werk	SOZAWE	S	-14		14			14
8.03 Zorg	SOZAWE	S	-3		3			3
9.01 Bestuursdienst	BSD	S	-12	-7	5			5
9.02 Bestuur	BSD	S	-3	-1	2			2
9.05 Volksvertegenwoordiging	BSD	S	-8	-5	3			3

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

4

3. Incidentele kosten concernaanbestedingen

Naast de vorige (structurele) wijziging vindt nog een incidentele wijziging plaats waarbij 80 duizend euro incidentele kosten voor de DIA voor uitvoering van concernaanbestedingen met diensten worden verrekend.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
1.08 Overig en concerttaken	DIA	I	60	-20	-80			-80
1.12 Centrale ICT Organisatie	DIA	I	-13		13			13
3.01 Sociale werkvoorziening	DSW	I	-5		5			5
4.01 Brandweer	HVD	I	-2		2			2
4.05 Infectieziektenbestrijding	HVD	I	0		0			0
4.06 Openbare gezondheidszorg	HVD	I	0		0			0
4.07 Voorziening ouderen en gehandicapten	HVD	I	-1		1			1
4.08 Huishoudelijke verzorging	HVD	I	-8		8			8
5.01 Afval	MD	I	-4		4			4
5.02 Straatreiniging	MD	I	-1		1			1
5.04 Riolering en waterzuivering	MD	I	0		0			0
5.06 Centraal meldpunt evenementen	MD	I	0		0			0
5.07 Milieubeleid	MD	I	-1		1			1
5.08 Vergunningsverlening / controle / handhaving	MD	I	0		0			0
5.09 Beheer leefomgeving	MD	I	0		0			0
6.33 Algemene baten en lasten	OCSW	I	-17		17			17
7.55 Overig vestigingsklimaat	ROEZ	I	-1		1			1
7.66 Overig leefomgeving	ROEZ	I	-11		11			11
7.88 Overig woonklimaat	ROEZ	I	-2		2			2
7.99 Overig stadsdelen	ROEZ	I	-1		1			1
8.01 Inkomsten	SOZAWA	I	-5		5			5
8.02 Werk	SOZAWA	I	-4		4			4
8.03 Zorg	SOZAWA	I	-1		1			1
9.01 Bestuursdienst	BSD	I	-4	-2	2			2
9.02 Bestuur	BSD	I	-1	-1	0			0
9.05 Volksvertegenwoordiging	BSD	I	-2	-1	1			1

4. Gemeentefonds, decentralisatie-uitkering innovatietraject PIB

Er is 50 miljoen euro toegevoegd aan het gemeentefonds voor het Innovatietraject Persoonsgebonden Inburgerings Budget. Het betreft een decentralisatie-uitkering. Groningen ontvangt zowel in 2008 als 2009 50 duizend euro. De uitkering wordt doorgegeven aan de dienst SOZAWA.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
8.04 Inburgering	SOZAWA	I	50		-50			-50
9.03 Concernstelposten	BSD	I		50	50			50

5. Gemeentefonds, decentralisatie-uitkering deltaplan inburgering

Er is 2,4 miljoen euro toegevoegd aan het gemeentefonds voor de uitvoering van een zogenaamde inburgeringsagenda in 48 gemeenten. De bijdrage is voor 2008 en wordt éénmalig verstrekt in de vorm van een decentralisatie-uitkering. Voor Groningen gaat het om 50 duizend euro. De uitkering wordt doorgegeven aan de dienst SOZAWA.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
--------------	--------	-----	--------	-------	--------------------	------------	-------------	--------------------

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

5

8.04	Inburgering	SOZAWE	I	50		-50			-50
9.03	Concernstelposten	BSD	I		50	50			50

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

6

6. Gemeentefonds, decentralisatie-uitkering armoedebestrijding

Bij Voorjaarsnota heeft de Tweede Kamer via het amendement Tang/Spekman 50 miljoen euro extra voor armoedebestrijding beschikbaar gesteld. De middelen zijn bedoeld om huishoudens met een laag inkomen éénmalig via de gemeenten extra te ondersteunen met een bedrag van 50 euro. Gemeenten krijgen deze middelen via een decentralisatie-uitkering. Voor Groningen gaat het om 823 duizend euro. De uitkering wordt doorgegeven aan de dienst SOZAWE, die de uitbetalingen zoveel mogelijk nog voor de Kerst zal doen.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
8.03 Zorg	SOZAWE	I	823		-823			-823
9.04 Gemeentefonds	BSD	I		823	823			823

3. Interne begrotingswijzigingen binnen diensten en categorie 1-aanpassingen

In deze paragraaf geven we de categorie 1-wijzigingen en de interne wijzigingen weer. Categorie 1-wijzigingen zijn wijzigingen die betrekking hebben op kostenoverschrijding die geheel of grotendeels wordt gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.

3.1 Categorie 1-wijzigingen

Bestuursdienst

7. Personeel

Ten behoeve van de ondersteuning van de korpsbeheerder wordt door de Regiopolitie Groningen 44 duizend euro vergoed. Deze opbrengsten worden ingezet voor de dekking van de vacature Programmasecretaris Openbare orde en veiligheid. Daarnaast is er 10 duizend euro in de primitieve begroting beschikbaar voor huiselijk geweld. Ook dit budget wordt gebruikt voor de financiering van deze vacature en overhead.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	I	40	44	4			4
9.02 Bestuur	BSD	I	2		-2			-2
9.05 Volksvertegenwoordiging	BSD	I	2		-2			-2

8. Dekking salariskosten WMO

Voor de communicatietaken van WMO worden medewerkers van de afdeling concerncommunicatie en representatie ingezet. Deze extra opbrengsten voor de afdeling concerncommunicatie en representatie worden ingezet voor het algemene werkbudget Communicatie.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	I	7	7	0			0

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

7

9. Overgang Crisismanagement van HVD naar BSD

De budgettaire overgang van het crisismanagement van de Hulpverleningsdienst naar de Bestuursdienst is in 2008 geregeld door een factuur te sturen. In 2009 wordt de budgettaire overgang geregeld via een begrotingswijziging tussen de Hulpverleningsdienst en de Bestuursdienst. De extra opbrengsten in 2008 worden ingezet voor de extra salarislasten en overhead voor de medewerker die zich bezig gaat houden met crisismanagement binnen de Bestuursdienst.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	I	55	61	6			6
9.02 Bestuur	BSD	I	3		-3			-3
9.05 Volksvertegenwoordiging	BSD	I	3		-3			-3

10. Personeel Bestuursadvisering

De opbrengsten in verband met de detachering van een medewerker naar een andere gemeentelijke dienst worden ingezet voor het invullen van de ontstane vacature.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	I	38	38	0			0

11. Directie Middelen inzet personeel

De tijdelijke inzet van de interim Directeur Middelen is deels gedekt uit vacaturegelden, en deels gedekt uit het budget Mobiliteit Topkader. Via deze begrotingswijziging is de bijdrage vanuit Mobiliteit Topkader geregeld.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	I	50	50	0			0

12. Ombudsman, inkomsten Ten Boer

Nu veel taken van de gemeente Ten Boer worden uitgevoerd door de gemeente Groningen, is ook afgesproken dat de taken voor de Ombudsman van de gemeente Ten Boer overgaan naar de gemeente Groningen.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.03 Concernstelposten	BSD	S	3	3	0			0

13. Project inbraakpreventie

De Stichting Veiligheidszorg Groningen verzorgt het project Inbraakpreventie / Politie Keurmerk Veilig Wonen. Dit project loopt zowel in 2008 als ook in 2009. De Bestuursdienst en de dienst RO/EZ, (Stadsdeelcoördinatie) delen samen de uitgaven. Van de dienst RO/EZ ontvangt de Bestuursdienst inkomsten, waarmee een deel van de totale uitgaven van het project inbraakpreventie gedekt is.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	I	24	24	0			0

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

8

14. Detachering informatiemanagers Bestuursdienst

De Informatiemanager van de Bestuursdienst is gedetacheerd bij een andere gemeente. Zijn vervanger (1 fte) is voor 50% gedetacheerd bij een andere gemeentelijke dienst. Met deze begrotingswijziging worden de extra lasten van de vervanging en de detacheringsofbrengsten van de DIA in de begroting zichtbaar gemaakt.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	I	24	24	0			0
9.02 Bestuur	BSD	I	31	31	0			0
9.05 Volksvertegenwoordiging	BSD	I	34	34	0			0

15. Detachering boventallig personeel

Een boventallig personeelslid is door de DSW gedetacheerd, vanuit de Bestuursdienst. Dit levert inkomsten op om de boventallige salarislasten te dekken. Met deze begrotingswijziging worden dit in de begroting zichtbaar gemaakt.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.03 Concernstelposten	BSD	I	31	31	0			0

16. Ten Boer (personeel)

Per 1 januari heeft de gemeente Groningen taken en personeel van de gemeente Ten Boer overgenomen tegen een vast uurtarief. Het aantal uren op jaarbasis bedraagt gemeentebreed 41,739 uur (2,39 miljoen euro) vermeerderd met 855 duizend euro indirecte uitvoeringskosten. De totale vergoeding, ontvangen van de gemeente Ten Boer, bedraagt 3,245 miljoen euro die volgens specifieke overeenkomsten verdeeld is over de diensten RO/EZ, DIA, SOZAWA, OCSW, HVD, MD en BSD. Hierbij wordt het deel van de bestuursdienst ter begroting gebracht.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. Res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.03 Concernstelposten	BSD	S	20	20	0			0

Dienst Informatie en Administratie

17. Wijziging inschaling personeel

De functie van een junior projectleider is omgezet in een senior projectleider. De meerkosten worden afgedekt door een hoger tarief binnen het CIO-tarievenmodel.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
1.11 Centrale ICT Organisatie	DIA	S	3	3	0			0

18. Extra activiteiten CIO

Wegens extra activiteiten van de CIO stijgen de uitvoeringskosten. Deze worden gedekt door extra opbrengsten.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. Res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
1.11 Centrale ICT Organisatie	DIA	I	300	300	0			0

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

10

19. Uitbreiding formatie CZ

De formatie van Commerciële Zaken wordt tijdelijk uitgebreid met twee junior inkopers. Hierbij wordt ook een budget voor overhead aan de kostenplaats toegevoegd en doorberekend aan Commerciële Zaken.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
1.08 Commerciële zaken	DIA	I	54	54	0			0
1.12 Overig en concerttaken	DIA	I	17	17	0			0

20. Extra activiteiten Commerciële Zaken

Wegens extra activiteiten van Commerciële Zaken stijgen de kosten, die worden afgedekt met extra opbrengsten.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
1.08 Commerciële zaken	DIA	I	150	150	0			0

21. Extra afgifte producten Burgerzaken

Door extra afgifte van producten Burgerzaken worden hogere kosten verwacht. Deze worden gedekt door hogere legesopbrengsten.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
1.03 Burgerzaken	DIA	I	336	336	0			0

Hulpverleningsdienst

22. Uitvoering GR Brandweer Rayon Noord

Het betreft hier de uitvoering van de gemeenschappelijke regeling Brandweer Rayon Noord. Personeel van Rayon Noord is in dienst gekomen van de Hulpverleningsdienst. Deze ontvangt hiervoor een kostendekkende vergoeding van de gemeenten Delfzijl, Eemsum, Appingedam en Loppersum.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
4.01 Brandweer	HVD	S	575	575	0			0

23. Logopedie gemeente Stadskanaal

In de loop van 2008 zijn met de gemeente Stadskanaal afspraken gemaakt over extra dienstverlening wat betreft logopedie voor een bedrag van 11 duizend euro. Deze extra baten en lasten worden met deze wijziging in de begroting vastgelegd.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
4.06 Openbare gezondheidszorg	HVD	S	11	11	0			0

24. Risicobrochure

Bij de jaarrekening 2007 heeft het bestuur van de gemeenschappelijke regeling Hulpverlening en Openbare Gezondheidszorg (H&OG) besloten 50 duizend euro van het H&OG-rekeningresultaat 2007 te bestemmen voor het maken en verspreiden van een risicobrochure voor alle huishoudens in de provincie Groningen. Inmiddels is dit gerealiseerd. Met deze begrotingswijziging worden de uitgaven in 2008, die voortvloeiden uit het bestuursbesluit, geformaliseerd.

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

11

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
4.02 Rampenbestrijding	HVD	I	50	50	0			0

25. Toegenomen omzet Reizigersadviesing

De toegenomen omzet en de daarmee samenhangende toename van de lasten van de reizigersadviesing wordt met deze begrotingswijziging in de begroting zichtbaar gemaakt.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
4.05 Infectieziektenbestrijding	HVD	S	100	100	0			0

26. Toegenomen omzet TBC-PI

De toegenomen baten en lasten in verband met het contract TBC penitentiaire inrichtingen worden met deze wijziging ter begroting gebracht.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
4.05 Infectieziektenbestrijding	HVD	S	90	90	0			0

Dienst Onderwijs Cultuur Sport en Welzijn

27. Antilliaanse risicjongeren < 23 jaar

De gemeente Groningen ontvangt gedurende de periode 2005-2008 in het kader van het bestuurlijk arrangement Antilliaanse risicjongeren een rijksbijdrage. Voor 2008 bedraagt deze rijksbijdrage 184 duizend euro. Aangezien dit nog niet in de begroting is verwerkt, willen we deze bijdrage nu ter begroting brengen.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.28 Jeugdhulpverlening	OCSW	I	184	184	0			0

28. Subsidie Stadsdeelcoördinatie via dienst OCSW

Uit de middelen van Stadsdeelcoördinatie wordt via de dienst OCSW subsidie aan Stichting Stiel verstrekt ten behoeve van opbouwwerk in diverse wijken. Het gaat om 135 duizend euro. Dit bedrag dient nog in de begroting te worden opgenomen.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.25 Sociaal cultureel werk	OCSW	I	135	135	0			0

29. Sleutelprojecten

Uit de veiligheidsmiddelen Brede Doeluitkering 2005-2009 wordt voor een drietal projecten geld beschikbaar gesteld. Deze projecten dienen nog in de begroting te worden opgenomen. Het gaat hier om:

- Subsidie Werkprojecten in verband met Antillianen/Arubanen ad 20 duizend euro;
- Subsidie Stichting Toevluchtsoord in verband met extra hulpaanvragen Advies- en Steunpunt Huiselijk Geweld ad 25 duizend euro;
- Overbruggingsfinanciering ex-gedetineerden ad 29 duizend euro.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
--------------	--------	-----	--------	-------	--------------------	------------	-------------	--------------------

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

12

						mut. res.	Res.	Res.	mut. res.
6.24	Minderhedenbeleid	OCSW	I	20	20	0			0
6.31	Maatschappelijke opvang	OCSW	I	54	54	0			0

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

13

30. Uitvoering Pardonregeling

De subsidietoewijzingen in het kader van de Pardonregeling worden uitgevoerd door de dienst OCSW. De toegekende subsidies worden door OCSW in rekening gebracht bij de dienst SOZAWE. Met deze wijziging worden deze baten en lasten ter begroting gebracht.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.06 Volwasseneneducatie	OCSW	I	182	182	0			0

31. Nieuw Lokaal Akkoord

Via het Nieuw Lokaal Akkoord zijn door de dienst RO/EZ diverse projecten aan de dienst OCSW toegewezen. Deze projecten zijn door de dienst OCSW budgettair neutraal verwerkt in de begroting.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.25 Sociaal cultureel werk	OCSW	I	145	145	0			0
6.28 Jeugdhulpverlening	OCSW	I	20	20	0			0
6.29 Ouderenbeleid	OCSW	I	38	38	0			0

32. Extra gelden Beschermd en Weerbaar

Het Rijk heeft extra gelden beschikbaar gesteld voor de ASHG (Advies- en Steunpunt Huiselijk Geweld). Dit heeft als gevolg dat zowel de baten als de lasten worden opgehoogd.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.31 Maatschappelijke opvang	OCSW	S	452	452	0			0

33. Interne wijziging Rijksmiddelen en BTW-compensatiefonds

Aanvullende Rijksmiddelen RMC (Regionale meld- en coördinatiefunctie) waren abusievelijk nog niet in de begroting verwerkt. Hierbij wordt deze geldstroom alsnog in de lasten- en batenraming opgenomen. Het gaat om afgerond 744 duizend euro.

Verder dient in verband met BTW-compensatiefonds een correctie in de begroting te worden toegepast op de productgroepen overige onderwijsprojecten en algemene baten en lasten van per saldo 78 duizend euro.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.07 Overige onderwijsprojecten	OCSW	I	822	744	-78			-78
6.33 Algemene baten en lasten	OCSW	I	-148	-70	78			78

34. Interne wijziging i.v.m. rijksmiddelen CBK (Centrum Beeldende Kunst)

Vanuit het Rijk worden aanvullende middelen voor CBK ontvangen. Deze middelen zijn abusievelijk nog niet in begroting verwerkt. Het gaat om een bedrag van 168 duizend euro.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.12 Beeldende kunst en musea	OCSW	I	168	168	0			0

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

14

35. Ten Boer 2008 onderwijs en jeugd productgroepen

In de primitieve begroting 2008 zijn de cijfers uit de actuele begroting 2007 gehanteerd. Met deze begrotingswijziging worden de cijfers op het niveau van de Dienstverleningsovereenkomst Ten Boer 2008 gebracht.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.07 Overige onderwijsprojecten	OCSW	S	6	6	0			0
6.25 Sociaal cultureel werk	OCSW	S	9	9	0			0
6.26 Kinderopvang	OCSW	S	30	30	0			0

36. Nieuw Lokaal Akkoord (NLA) Sportondersteuning Cruijff-Courts

In de loop van het jaar worden de NLA middelen verdeeld. Voor 2008 is van de NLA middelen 74 duizend euro beschikbaar gesteld voor de aanleg van zogenaamde Cruijff-Courts. Deze bijdrage wordt door de dienst OCSW opgehaald bij de dienst RO/EZ. Bij de dienst OCSW vinden de uitgaven plaats. Hierom is sprake van een stijging van zowel de lasten als de baten bij de dienst OCSW.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.19 Sportondersteuning	OCSW	I	74	74	0			0

Dienst Ruimtelijke Ordening en Economische Zaken

37. Meerkosten voor bouwleges

De prognose is dat in 2008 de productgroep Bouwtoezicht extra lasten laat zien van 700 duizend euro. Om begrotingsonrechtmatigheid te voorkomen wordt deze overschrijding middels deze begrotingswijziging geneutraliseerd. Tegenover de extra lasten staan extra opbrengsten uit meeropbrengsten bouwleges. De extra lasten zijn veroorzaakt door extra kosten die nodig zijn bij het verkrijgen van de meeropbrengsten van bouwleges (onder andere extra inzet bouwaccountmanagers).

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
7.04 Bouwtoezicht	ROEZ	I	783	783	0			0

38. Onderhoud vijvers

Dit is doorberekening aan derden voor werkzaamheden Wijkbeheer aan vijvers in de gemeente Groningen conform overeenkomst in onderhoudsjaar 2008.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
7.20 Water	ROEZ	I	72	72	0			0

39. Pilot lijn 5

Voor het toegankelijk maken van de minder mobiele burger is een pilot opgezet met het OV-bureau. Daarvoor wordt een aantal bushaltes van lijn 5 aangepast. De werkzaamheden worden verricht door de dienst RO/EZ (in opdracht van de HVD) en worden gefinancierd uit een bijdrage WMO en de provincie. Het gaat hier om een zogenaamde NIVRA-1-wijziging.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
7.05 Verkeer en vervoer	ROEZ	I	70	70	0			0

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

15

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

16

40. Definitief budget werkdeel 2008

Dit is de bekendmaking van het definitief budget werkdeel 2008.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
8.02 Werk	SOZAWE	S	386	386	0			0

41. Generaal pardon (exploitatie)

Voor uitvoering van het Generaal pardon wordt een subsidie van 230 duizend euro door het Rijk verstrekt. De volgende uitzetting van lasten kan hieruit gedekt worden: incidentele uitbreiding personeel (165 duizend euro). Deze incidentele uitbreiding bestaat uit 3,0 fte consultants Generaal pardon tot 1 januari 2009, administratiekosten (30 duizend euro) en externe starttoetsen inburgering (35 duizend euro).

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
8.04 Inburgering	SoZaWe	I	230	230	0			0

42. Organisatie Generaal pardon

Voor de organisatie van het Generaal pardon wordt een subsidie van 352 duizend euro door het Rijk verstrekt. De volgende uitzetting van lasten kan hieruit gedekt worden: een incidentele uitbreiding van personeel (67 duizend euro), administratiekosten (12 duizend euro) en subsidies externen. De incidentele uitbreiding van personeel bestaat uit: 0,2 fte projectleider tot 1 september 2008 en 1,0 fte werkconsulent tot 1 januari 2009.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
8.04 Inburgering	SoZaWe	I	352	352	0			0

3.2 Interne wijzigingen

Bestuursdienst

43. Dekking salariskosten Akkoord van Groningen

De inzet van de medewerkers voor het project Akkoord van Groningen wordt jaarlijks gefinancierd uit de incidenteel beschikbaar gestelde projectgelden. Hiervoor is in de begroting een taakstelling opgenomen. Via deze begrotingswijziging worden de salarislasteren en de overhead overgeheveld van het project naar de opgenomen taakstelling. De opgenomen taakstelling is hiermee dus gerealiseerd.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	I	-136	-109	27			27
9.02 Bestuur	BSD	I	13		-13			-13
9.05 Volksvertegenwoordiging	BSD	I	14		-14			-14

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

17

44. Detachering boventallig personeel

Voor twee boventallige medewerkers is een taakstelling opgenomen. Een te realiseren taakstelling voor het concern. Eén van deze medewerkers is voor 1,5 dag in de week gedetacheerd bij een andere organisatie. De detachingsvergoeding die hiervoor ontvangen wordt, wordt verminderd met de taakstelling voor deze medewerker. Daarnaast is de rest van de taakstelling functioneel geboekt ten laste van de salarislaster van de afdeling BDC.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	I	-14	8	22			22
9.02 Bestuur	BSD	I	-18	11	29			29
9.03 Concernstelposten	BSD	I		-82	-82			-82
9.05 Volksvertegenwoordiging	BSD	I	-19	12	31			31

45. Taakstelling Directie Middelen

In de primitieve begroting is bij de directie Middelen een taakstelling opgenomen voor de salarislaster van een medewerker. Deze medewerker heeft voor 2008 werkzaamheden binnen de Bestuursdienst. Hier was nog vacaturruimte. Met deze begrotingswijziging wordt de vacaturruimte benut voor het realiseren van de taakstelling.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	I	-87	-87	0			0

46. Mutaties personeel concerncommunicatie en eBureau

Eén medewerker van de afdeling Concerncommunicatie en representatie is gedetacheerd naar een andere gemeente. Deze extra opbrengsten worden via deze begrotingswijziging begroot. Daarnaast is er sinds 1 juli een fotograaf in dienst van de gemeente. Een deel van zijn salarislaster wordt terugverdiend via foto- en filmopdrachten; deze opbrengsten en een bijdrage uit het Stimuleringsfonds worden eveneens via deze wijziging begroot.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	I	29	35	6			6
9.02 Bestuur	BSD	I	3		-3			-3
9.05 Volksvertegenwoordiging	BSD	I	3		-3			-3

47. Taakstelling eBureau/Concerncommunicatie

Een aantal medewerkers is aangesteld om werkzaamheden van het eBureau te verrichten. Primitief waren zij al in de begroting verwerkt, maar daartegenover was een taakstelling opgenomen. Deze taakstellingen zijn gerealiseerd bij de inrichting van het eBureau. Via deze begrotingswijziging worden de taakstellingen gerealiseerd.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	I	-191	-191	0			0

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

18

48. Griffie personeel/Veranderagenda

Vanaf 1 april is in het kader van de Veranderagenda een bijzondere raadscommissie Cultuurverandering in het leven geroepen. De ondersteuning hiervan, door een commissiegriffier bij de Griffie, wordt gefinancierd uit het beschikbare budget Veranderagenda. Via deze begrotingswijziging is er een werkbudget en zijn de salarislasten van de commissiegriffier beschikbaar.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.03 Concernstelposten	BSD	I	-100		100			100
9.05 Volksvertegenwoordiging	BSD	I	100		-100			-100

49. Integratie-uitkering Wmo 2008

Sinds 2007 ontvangen gemeenten een Wmo-budget. De uitkering voor Groningen over 2008 is neerwaarts bijgesteld van 15,775 miljoen euro tot 15,710 miljoen euro, dus een nadeel van 65 duizend euro. Het nadeel komt ten laste van het budget van de Bestuursdienst.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	I	-65		65			65
9.04 Gemeentefonds	BSD	I		-65	-65			-65

50. Nacalculatie nominale compensatie 2008 (deel 1)

De nominale compensatie die de Bestuursdienst in de loop van het jaar heeft ontvangen van het Concern, is in de loop van het jaar toegevoegd aan een stelpost. Nu aan het eind van het jaar is hoogte van deze ontvangen nominale compensatie bekend. En dus kan nu via deze begrotingswijziging de al ontvangen compensatie verdeeld worden over de diverse werkbudgetten en diverse salarisbudgetten.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	I	-62		62			62
9.02 Bestuur	BSD	I	35		-35			-35
9.03 Concernstelposten	BSD	I	35		-35			-35
9.05 Volksvertegenwoordiging	BSD	I	-7		7			7

51. Nacalculatie nominale compensatie

De nominale compensatie die de Bestuursdienst in de loop van het jaar heeft ontvangen van het Concern is in de loop van het jaar toegevoegd aan een stelpost. Nu aan het eind van het jaar is hoogte van deze ontvangen nominale compensatie bekend. En dus kan nu via deze begrotingswijziging de al ontvangen compensatie verdeeld worden over de diverse werkbudgetten en diverse salarisbudgetten.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	I	54		-54			-54
9.02 Bestuur	BSD	I	-13		13			13
9.05 Volksvertegenwoordiging	BSD	I	-41		41			41

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

19

52. Ontvangen GSB III-gelden

Vanuit het ministerie van Binnenlandse Zaken ontvangen we middelen voor het Veiligheidsplan. Een deel van deze middelen zijn opgenomen in de primitieve begroting van de Bestuursdienst, een klein deel nog niet. Via deze begrotingswijziging wordt dit in de begroting voor 2008 geregeld. Het budget voor de uitgaven aan een coördinator veelplegers wordt met 30 duizend euro ingesteld; daartegenover staan de inkomsten van de GSB middelen.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	I	30		-30			-30
9.04 Gemeentefonds	BSD	I		30	30			30

53. Onderhoudsplan Skybox

Het reguliere beheer en onderhoud van de Skybox van de gemeente Groningen in de Euroborg wordt van de dienst RO/EZ overgeheveld naar de Bestuursdienst. Jaarlijks zal de Bestuursdienst hiervoor een rekening sturen naar de dienst RO/EZ. Via deze begrotingswijziging worden de extra inkomsten begroot en wordt het onderhoudsbudget met 7 duizend euro verhoogd.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	S	2	2	0			0
9.02 Bestuur	BSD	S	1	1	0			0
9.05 Volksvertegenwoordiging	BSD	S	4	4	0			0

54. Herverdeling nominale compensatie

De eerder toegekende nominale compensatie wordt met deze begrotingswijziging herverdeeld over de productgroepen van de bestuursdienst.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	S	-21		21			21
9.02 Bestuur	BSD	S	5		-5			-5
9.05 Volksvertegenwoordiging	BSD	S	16		-16			-16

55. Correctie herverdeling ROP/rente R&V

De eerder vastgestelde begrotingswijziging "herverdeling ROP/rente Reserves en voorzieningen" wordt met deze begrotingswijziging herverdeeld over de productgroepen van de bestuursdienst.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.01 Bestuursdienst	BSD	S	16		-16			-16
9.02 Bestuur	BSD	S	-4		4			4
9.05 Volksvertegenwoordiging	BSD	S	-12		12			12

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

20

Dienst Informatie en Administratie

56. Correctie toerekening indirecte lasten

Het betreft een correctie op een eerder verwerkte begrotingswijziging bij Voortgangsrapportage 2008-2. De begrotingswijziging corrigeert de verdeling van indirecte lasten over de productgroepen Burgerzaken, Belastingen en GIC bij de DIA.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
1.03 Burgerzaken	DIA	S	93	93	0			0
1.04 Belastingen	DIA	S	-137	-137	0			0
1.06 Gemeentelijk informatiecentrum	DIA	S	-5	-5	0			0

57. Correctie indirecte lasten (herverdeling CIO)

Het betreft een correctie op een eerder verwerkte begrotingswijziging met betrekking tot de herverdeling van CIO-lasten in 2008, die is geregeld bij Voortgangsrapportage 2008-2. De begrotingswijziging corrigeert de verdeling van indirecte lasten over de productgroepen Burgerzaken, Belastingen en GIC bij de DIA.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
1.03 Burgerzaken	DIA	S	7	25	18			18
1.04 Belastingen	DIA	S	-168	-196	-28			-28
1.06 Gemeentelijk informatiecentrum	DIA	S		10	10			10

58. Correctie regeling WGA

De uitvoering van de Regeling Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsongeschikten (WGA) valt onder de productgroep Dienstverlening Arbeidszaken in plaats van onder de productgroep Overige & Concerttaken.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
1.05 Dienstverlening Arbeidszaken	DIA	S	585		-585	290		-875
1.12 Overig en concerttaken	DIA	S	-585		585	-290		875

59. Reorganisatie CIO: wijziging interne verrekeningen

Door de invoering van een gesloten financieringsstructuur voor de CIO in 2008 zijn de nodige veranderingen opgetreden in de financiële structuur van de CIO. De lasten en baten van de productgroep zijn aanzienlijk gedaald, doordat het aantal interne verrekeningen binnen de CIO sterk is gereduceerd.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
1.11 Centrale ICT Organisatie	DIA	I	-9.403	-9.403	0			0

60. Overheveling Vervoercoördinatie

De uitvoeringskosten die worden gepleegd ten behoeve van de vervoercoördinatie worden overgeheveld van de productgroep Dienstverlening Arbeidszaken naar de productgroep Overige & Concerttaken.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
1.05 Dienstverlening arbeidszaken	DIA	S	-16		16			16
1.12 Overig en concerttaken	DIA	S	16		-16			-16

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

22

61. Vervallen verstrekken verblijfsdocumenten

Met ingang van 1 januari 2008 is het verstrekken van verblijfsdocumenten als gemeentelijke taak komen te vervallen. Bij de productgroep Burgerzaken worden de baten en lasten hierop aangepast.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. Res.
1.03 Burgerzaken	DIA	I	-224	-224	0			0

62. Correctie herverdeling nieuwe tariefstructuur CIO

Dit betreft een correctie op een eerder verwerkte begrotingswijziging met betrekking tot de herverdeling van CIO lasten als gevolg van de nieuwe tariefstructuur.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
1.02 Mobiliteit en consultancy	DIA	I	-2		2			2
1.04 Belastingen	DIA	I	2		-2			-2
1.08 Commerciële zaken	DIA	I	-4		4			4
1.11 Centrale ICT Organisatie	DIA	I	4		-4			-4

Hulpverleningsdienst

63. Verplaatsing kwaliteitsmedewerker

Dit betreft verplaatsen functie kwaliteitsmedewerker van de meldkamer naar de brandweer.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
4.01 Brandweer	HVD	S	58		-58			-58
4.03 Meldkamer	HVD	S	-58		58			58

64. Verwerking rijksbijdrage JGZ 0-4 jarigen

In verband met daling van de rijksbijdragen JGZ 0-4-jarigen heeft de bestuurscommissie GGD van de H&OG-regeling besloten de bijdrage aan de HVD voor beleids- en uitvoeringscoördinatie in 2008 te verlagen met 30 duizend euro. Met deze begrotingswijziging wordt dit in de begroting van de HVD zichtbaar gemaakt.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
4.06 Openbare gezondheidszorg	HVD	S	-30	-30	0			0

65. Verplaatsen nieuw beleid Elektronisch kinddossier

Bij de begroting 2008 is nieuw beleid beschikbaar gesteld voor het elektronisch kinddossier (EKD). Dit is gesteld bij productgroep Infectieziektenbestrijding. Echter, dit nieuw beleid hoort thuis bij de productgroep Openbare gezondheidszorg. Met deze wijziging wordt dit nieuw beleid bij de juiste productgroep geplaatst.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
4.05 Infectieziektenbestrijding	HVD	S	-70		70			70
4.06 Openbare gezondheidszorg	HVD	S	70		-70			-70

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

23

Dienst Onderwijs Cultuur Sport en Welzijn

66. Interne verschuiving baten en lasten

In de dienstbegroting OCSW is onder de baten een aantal taakstellingen op personeel gebied opgenomen. Deze taakstelling zijn opgelost binnen de beschikbare personeelsbudgetten. In verband daarmee dienen de lasten en baten van de begroting op onderstaande productgroepen te worden verlaagd.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.25 Sociaal cultureel werk	OCSW	I	-21	-21	0			0
6.33 Algemene baten en lasten	OCSW	I	-73	-73	0			0

67. Interne wijziging i.v.m. budget Organisatie Ontwikkeling

Dit betreft een technische wijziging m.b.t. het budget Organisatie ontwikkeling OCSW in verband met de fasering van de uitgaven en dekking over de periode 2008-2010.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.33 Algemene baten en lasten	OCSW	I	-212	-212	0			0

68. Correctie nieuw beleid 2008: Synagoge: cultureel gebruik

De begrotingswijziging met betrekking tot de Folkingerstraat Synagoge (10 duizend euro) staat per abuis gerubriceerd onder productgroep 6.13 Film; dit moet zijn 6.12 Beeldende kunst en musea.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.13 Film	OCSW	I	-10		10			10
6.12 Beeldende kunst en musea	OCSW	I	10		-10			-10

Dienst Ruimtelijke Ordening en Economische Zaken

69. Correctie begroting Water en kunstwerken

De kosten voor Kruipende Landhoofden A-brug (rekeningresultaat 2007) zijn in de begroting opgenomen bij de productgroep Kunstwerken. Op rekeningsbasis worden de kosten verantwoord onder de productgroep Water. De kosten waren dus onder de verkeerde productgroep begroot.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
7.20 Water	ROEZ	I	150		-150			-150
7.15 Kunstwerken	ROEZ	I	-150		150			150

70. Correctie begroting Wegen

De kosten en baten zijn in de begroting volledig onder Schoon Heel en Veilig opgenomen. Echter, alleen de concernbijdrage wordt bij de productgroep Schoon Heel en Veilig opgenomen. De overige kosten en baten worden bij andere productgroepen begroot en verantwoord.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
7.13 Wegen	ROEZ	S	-368	-368	0			0

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

24

71. Contourennota Stadsbeheer

In het kader van de contourennota SB wordt 200 duizend euro budget overgeheveld van de afdeling wijkbeheer naar stedelijk beheer. In 2008 is dit incidenteel geregeld door een (op werkelijkheidsbasis) bijdrage boeking van de afdeling Wijkbeheer (productgroep groen en recreatievoorzieningen) naar de afdeling Stedelijk beheer (productgroep Beheer).

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
7.18 Beheer	ROEZ	I	200	200	0			0

Dienst Sociale Zaken en Werk

72. Organisatorische wijziging Productontwikkeling en Inkoop

De afdeling productontwikkeling en inkoop is een ondersteunende afdeling voor de ontwikkeling en inkoop van re-integratie en activeringstrajecten. Voorheen was dit een zelfstandige afdeling, maar vanaf 1 juli 2008 is het onderdeel van de afdeling Dienstverlening en Advies geworden. Door deze handeling worden de kosten anders doorberekend.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
8.01 Inkomen	SOZAWE	S	188		-188			-188
8.02 Werk	SOZAWE	S	-209		209			209
8.03 Zorg	SOZAWE	S	21		-21			-21

73. Diverse kleine wijzigingen rond bedrijfsvoering

Diverse kleine wijzigingen in de bedrijfsvoering bij de dienst SOZAWE leiden tot een wijziging in zowel de lasten als baten van de productgroepen inkomen, werk, zorg en inburgering. Deze wijziging heeft per saldo geen budgettaire consequenties.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
8.01 Inkomen	SoZaWe	I	105	105	0			0
8.02 Werk	SoZaWe	I		19	19			19
8.03 Zorg	SoZaWe	I	24	5	-19			-19

74. Correctie begroting Inburgering

Deze begrotingswijziging heeft betrekking op en verlaging van de rijksbijdrage voor Inburgering met 1,8 miljoen euro. Aan de lastenkant wordt dit uitgewerkt in een verlaging van de stelpost onvoorzien Inburgering met 1,2 miljoen euro en trajecten inburgering (financiering Wet inburgering) met 625 duizend euro, welke nu worden gefinancierd uit werkdeel Wwb.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
8.04 Inburgering	SoZaWe	I	-1.837	-1.837	0			0

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

25

4. Reservemutaties

4.1 Nieuw beleid

75. Correctie reserve nieuw beleid 2008

Het betreft een correctie op een boekingsfout uit 2007. De in 2006 toegekende middelen voor Nieuw Beleid aan de Openbare Bibliotheek zijn in 2007 voor de resterende 1 miljoen verstrekt, conform de afspraken zoals vermeld in de gemeentebegroting 2006 (pag. 82). De administratieve verwerking heeft niet juist plaatsgevonden. De vergoeding is verwerkt bij de post vooruitbetaalde bedragen en nog niet onttrokken aan de daarvoor bestemde reserve. Dit wordt met deze begrotingswijziging gecorrigeerd.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.14 Letteren en bibliotheek	OCSW	I	1.000		-1.000		1.000	0

76. Toevoeging vrijval VMBO-middelen aan reserve

In 2008 wordt een vrijval verwacht van 260 duizend euro met betrekking tot de nieuwbouw VMBO Noordoost. De vrijvallende middelen zijn geheel benodigd voor het project om de kosten van loon- en prijsstijgingen gedurende het voorbereidingstraject tot aan het moment van gunning op te kunnen vangen. De middelen worden via deze wijziging toegevoegd aan de bestemmingsreserve VMBO.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.04 Huisvesting scholen	OCSW	I	-260		260	260		0

77. Toevoeging restantbudgetten 2008 nieuw beleid aan reserve

De restant budgetten nieuw beleid die niet in 2008 worden uitgegeven, worden bij deze begrotingswijziging geparafeerd. Bij de voortgangsrapportage zal voorgesteld worden deze middelen toe te voegen aan de reserve nieuw beleid RO/EZ en deze in 2009 te bestemmen voor hetzelfde doel. Bij de VGR II is middels een begrotingswijziging al een bedrag 2,044 miljoen euro toegevoegd aan de reserve. Het totaalbedrag komt nu op 2,444 miljoen euro.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
7.05 Verkeer en vervoer	ROEZ	I	-400		400	400		0

78. Bijdrage Trambureau

Het betreft de bijdrage Nieuw Beleid incidenteel 2004 aan het "tram"-bureau voor plankosten (Raadsbesluit 21 februari 2007, nr g).

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
7.05 Verkeer en vervoer	ROEZ	I	1.246		-1.246		1.246	0

79. Kapitaallasten Grote Markt (structureel nieuw beleid 2008)

Voor de dekking van de plankosten rondom de Grote Markt Oostzijde worden de incidenteel vrijvallende kapitaallasten ingezet (Raadsbesluit 25-02-2006 & Raadsbesluit 28-03-2007, nr 8). De jaarschijf 2008 van 400 duizend euro was al bij Voortgangsrapportage 2008-I toegevoegd aan de dienstreserve Nieuw beleid. Met deze begrotingswijziging wordt dat ongedaan gemaakt, waarna de middelen als dekking voor het plankostenkrediet worden ingezet.

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

26

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
7.07 Bedrijventerreinen / kantoren	ROEZ	I	400		-400	-400		0

80. Storing in reserve nieuw beleid 2008

Bij de Bestuursdienst staan nog enkele structurele middelen voor Kolibri. Van deze middelen wordt de incidentele vrijval als spaarbedrag voor Kolibri toegevoegd aan de reserve nieuw beleid.

In de exploitatie van de begroting 2008 was 18,865 miljoen euro beschikbaar vanuit de Stadsmeierrechten voor diverse projecten. Een deel van deze projecten hebben nog niet plaatsgevonden in 2008. Wel moet het geld beschikbaar blijven voor deze projecten. Daarom wordt dit budget, in totaal 2,650 miljoen euro, weer teruggestort in de reserve Stadsmeierrechten.

Tevens is het tekort op het budget voor structureel Nieuw Beleid 2007 toegevoegd aan de exploitatie, ten laste van de reserve Nieuw Beleid. In 2009 wordt de reserve via het meerjarenbeeld aangevuld.

Nieuw beleid concern naar reserve:

STOV 2003	400
Kolibri 2005	84
Kolibri 2006	300
Kolibri 2007	300
Stadsmeierrechten 2008	2.650
TOTAAL	3.734

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.03 Concernstelposten	BSD	I	-3.734		3.734	3.734		0
9.03 Concernstelposten	BSD	I	612		-612		612	0

81. Overheveling incidentele vrijval Kolibri (sparen)

Bij de Bestuursdienst staan nog posten in de Reserve Nieuw Beleid die bestemd zijn voor Kolibri.

Deze bedragen zijn respectievelijk bij de jaarrekening van 2005 (300 duizend euro) en 2006 (95 duizend euro) bestemd. Deze bedragen worden onttrokken uit de reserve Nieuw Beleid en bij RO/EZ weer in een reserve gestort.

Ook staan in de exploitatie nog middelen.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.03 Concernstelposten	BSD	I	-1.084		1.084		395	1.479
7.05 Verkeer en vervoer	ROEZ	I			0	1.479		-1.479

4.2 Taakmutaties

82. Gemeentefonds, decentralisatie-uitkering Vrouwen uit etnische minderheden

Er is 2,7 miljoen euro toegevoegd aan het gemeentefonds om de maatschappelijke participatie van vrouwen uit etnische minderheden te bevorderen in 48 gemeenten. De bijdrage wordt verstrekt in de vorm van een decentralisatie-uitkering en is voor 2008 29 duizend euro, in 2009 en 2010 50 duizend euro en in 2011 21 duizend euro. De uitkering wordt doorgegeven aan de dienst OCSW. Omdat het geld in 2008 niet meer wordt uitgegeven, wordt het gestort in de dienstreserve allochtone vrouwen, conform de afspraken over resultaatbepaling bij de rekening.

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

27

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.22 Emancipatiezaken	OCSW	I			0	29		-29
9.04 Gemeentefonds	BSD	I		29	29			29

83. Gemeentefonds, decentralisatie-uitkering Wijkactieplannen

Door het Kabinet is bij Voorjaarsnota 2008 300 miljoen euro extra beschikbaar gesteld voor het wijkbeleid. Daarvan is 157 miljoen euro bestemd voor medefinanciering van de wijkplannen in de 40 aandachtswijken, zoals benoemd in het kader van het Actieplan Krachtwijken. De bijdrage wordt verstrekt in de vorm van een decentralisatie-uitkering en is voor 2008 760 duizend euro en in 2009 en 2010 1,12 miljoen euro per jaar. De uitkering wordt doorgegeven aan OCSW. Omdat het geld in 2008 niet meer wordt uitgegeven, wordt het gestort in de nieuw in te stellen reserve krachtwijken, conform de afspraken over resultaatbepaling bij de rekening.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.25 Sociaal cultureel werk	OCSW	I			0	760		-760
9.04 Gemeentefonds	BSD	I		760	760			760

84. Gemeentefonds, taakmutatie activiteitenbesluit

Er is éénmalig 1,9 miljoen euro toegevoegd aan het gemeentefonds voor het opstellen van maatwerkvoorschriften. Voor Groningen gaat het om 25 duizend euro. Het is nog niet duidelijk of en zo ja met welke dienst dit bedrag kan worden verrekend. Daarom wordt het bedrag voorlopig geparkeerd bij de Bestuursdienst op een concernpost. Omdat het geld in 2008 niet meer daadwerkelijk wordt uitgegeven, wordt het gestort in de reserve, conform de afspraken over resultaatbepaling bij de rekening.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.03 Concernstelposten	BSD	I			0	25		-25
9.04 Gemeentefonds	BSD	I		25	25			25

85. Correctie Combinatiefuncties

Op 10 december 2007 hebben het Rijk, de VNG en vertegenwoordigers van de onderwijs-, sport- en cultuursector bestuurlijke afspraken gemaakt met als doel de realisatie in 2012 van in totaal 2500 (fte's) van deze combinatiefuncties. Gelijktijdig hebben 30 gemeenten een verklaring getekend, waarin onder andere het aantal fte's voor hun gemeente is benoemd en waarin de gemeente toezegt hiervoor ook de nodige financiering beschikbaar te stellen uit eigen middelen. Groningen ontvangt 447 duizend euro. De begrotingswijziging hiervan is bij de voortgangsrapportage-2 vastgesteld. Daarbij werd al voorzien dat een groot deel van de middelen niet meer in 2008 weggezet konden worden. Nader onderzoek leert dat dit bedrag nog 75 duizend euro hoger moet zijn. We stellen dan ook voor om additioneel 75 duizend euro toe te voegen aan de bestemmingsreserve Combinatiefuncties. Daarmee wordt de verdeling van de toegekende 447 duizend euro: 25 duizend in 2008 en 422 duizend in 2009.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.19 Sportondersteuning	OCSW	I	-75		75	75		0

86. Gelden meicirculaire

Middels de meicirculaire 2008 zijn diverse gelden toegekend aan de dienst OCSW. Deze gelden kan de

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

28

dienst OCSW in 2008 niet meer wegzetten. Derhalve worden deze gelden in een reserve gestort. Het betreft hier de volgende gelden: Bewonersinitiatieven 50 duizend euro, Maatschappelijke stages 60 duizend euro en RAAK (kindermishandeling) gelden 83 duizend euro.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.25 Sociaal cultureel werk	OCSW	I	-110		110	110		0
6.27 Maatschappelijke dienstverlening	OCSW	I	-83		83	83		0

87. Gelden mantelzorgcompliment

Van het Rijk zijn gelden voor mantelzorg ontvangen van in totaal 346 duizend euro. Het betreft hier een 3 jarig fonds. Het restant budget wordt met deze begrotingswijziging in een reserve gestort.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.25 Sociaal cultureel werk	OCSW	I	-344		344	344		0

88. Evaluatie armoedepact

Naar aanleiding van de evaluatie van het Armoedepact willen wij u voorstellen de beoogde vrijval toe te voegen aan de reserve minimaleleid. Dit betreft geld dat via een taakmutatie van het gemeentefonds in 2006 is ontvangen.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
8.03 Zorg	SoZaWe	I	-410		410	410		0

4.3 BTW-compensatiefonds

89. Compensabele BTW WWB-werkdeel

De begroting van Sozawe is nog niet geschoond voor de compensabele btw in de WWB-uitgaven voor wat betreft het werkdeel, omdat er nog geen stabiel beeld is van die uitgaven. Per kwartaal factureert BSD aan Sozawe de compensabele btw. In het 1e halfjaar 2008 bedroeg deze btw 196 duizend euro en de afrekening over 2007 bedroeg 130 duizend euro, in totaal 326 duizend euro. Dat bedrag wordt conform bestaand beleid toegevoegd aan de BCF-reserve.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.03 Concernstelposten	BSD	I		326	326	326		0

4.4 Begrotingsrechtmatigheid

90. Aangepaste stemhokjes

Dit betreft de aanschaf van de eerste serie stemhokjes voor de Europese verkiezingen in juni 2009. Door middel van deze begrotingswijziging worden de kosten ten laste van de reserve Verkiezingen gebracht.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
1.03 Burgerzaken	DIA	I	35		-35		35	0

91. Onttrekking reserve gemeentelijk Energiefonds

Onttrekking reserve Gemeentelijk Energiefonds in verband met de financiering van EPA's (Energie

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

29

Prestatie Adviezen voor bedrijven). Bij het opstellen van de begroting 2008 kon hiermee geen rekening worden gehouden. Met deze begrotingswijziging wordt voorkomen dat er een begrotingsonrechtmatigheid optreedt.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
5.07 Milieubeleid	MD	I	72		-72		72	0

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

30

92. Bijdrage project Beheer- en Inrichtingsplan Westrand (PURE)

Het betreft een deel van de bijdrage (onttrekking) van 943 duizend euro uit de reserve grondzaken in het project Beheer- en Inrichtingsplan Westrand (pure). Dit is overeenkomstig het raadsbesluit van 28 juni 2006, nr. 6f.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
7.09 Groen- en recreatievoorzieningen	ROEZ	I	500		-500		500	0

93. Lastenoverschrijding en extra opbrengsten Parkeren

Op 26 september 2007 heeft uw raad besloten de tarieven van het straatparkeren te verhogen. De extra opbrengsten (600 duizend euro) van deze tariefsverhoging waren nog niet in de primitieve begroting verwerkt.

De prognose is dat in 2008 de productgroep parkeren extra lasten laat zien van 498 duizend euro. Om begrotingsonrechtmatigheid te voorkomen wordt deze overschrijding middels deze begrotingswijziging geneutraliseerd. De extra lasten zijn veroorzaakt door extra inzet van de parkeerpolitie bij de onderdelen handhaving en inning. Daarnaast zijn er extra kosten gemaakt voor het oplossen van achterstallig onderhoud van verhuurde garages.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
7.06 Parkeerbedrijf	ROEZ	I	498	600	102		-102	0

94. Lastenoverschrijding BORG programma

Door een bijgestelde programmering voor Beheer Openbare Ruimte Groningen (BORG) en onvoorzien extra kosten voor groot en klein onderhoud zijn er op de diverse productgroepen lastenoverschrijdingen ontstaan. Om begrotingsonrechtmatigheid te voorkomen worden de overschrijdingen conform richtlijnen van de Bestuursdienst middels deze begrotingswijziging geneutraliseerd.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
7.13 Wegen	ROEZ	I	1.389	764	-625		625	0
7.15 Kunstwerken	ROEZ	I	82	53	-29		29	0
7.20 Water	ROEZ	I	151	151	0			0
7.21 Begraafplaatsen	ROEZ	I	80	44	-36		36	0

95. Begrotingsoverschrijdingen

Door een aanpassing van de gemeentelijke jaaruitkering WWB stijgen de lasten t.o.v. de begroting, het nadelige effect hiervan is 4,9 miljoen euro. Daarna daalt het bijstandsvolume minder snel dan in de begroting is aangenomen, het nadelige effect hiervan is 1,9 miljoen euro. Overige kleine oorzaken leveren een nadeel op van 273 duizend euro. Dekking vindt plaats door aanpassing van het budget (3 miljoen euro) en onttrekking aan de WWB-I.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
8.01 Inkomen	SOZAWE	I	7.073	3.022	-4.051		4.051	0
8.03 Zorg	SOZAWE	I	88	-48	-136		136	0

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

31

4.5 Terugdraaien begrote reservemutaties

96. **Terugdraaien Onttrekking Algemene Bedrijfsreserve**

Hier gaat het om terugdraaien van de onttrekking aan Algemene Bedrijfsreserve omdat de Milieudienst het jaar met positief resultaat afsluit en de onttrekking aan de reserve (in verband met het begrote tekort) niet nodig is.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
5.02 Straatreiniging	MD	S	-152		152		-152	0

97. **Schoolzwemmen**

In de primitieve begroting 2008 is eerst een onttrekking begroot aan de dienstegaliseringsreserve van de dienst OCSW van 235 duizend euro om een sluitende begroting te krijgen voor het schoolzwemmen. Door bezuinigingsmaatregelen kon de dienst zelf 79 invullen. Het restant, 156 duizend euro, wordt gedekt uit het rekeningsresultaat 2007.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.07 Overige onderwijsprojecten	OCSW	I	-156		156		-235	-79
6.33 Algemene baten en lasten	OCSW	I	-79		79			79

4.6 Raadsbesluit

98. **Storting in reserve RSP Zuiderzeelijn**

Conform raadsbesluit van 23 april 2008, nr. 7 worden de dividendopbrengsten beschikbaar gesteld voor het Regiospecifiek Pakket Zuiderzeelijn (RSP ZZL). De extra opbrengsten die in 2008 al zijn ontvangen, worden via deze begrotingswijziging gestort in de reserve RSP Zuiderzeelijn.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.03 Concernstelposten	BSD	I		2.158	2.158	2.158		0

99. **Mutatie reserve Stimuleringsfonds Volkshuisvesting**

Als saldo van de lasten en baten met betrekking tot de mutaties op het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting is een onttrekking begroot van 316 duizend euro. De verwachting in 2008 is dat er minder revolverende leningen worden verstrekt dan begroot in het kader van monumenten en startersleningen. De herziene begroting 2008 bedraagt 213 duizend euro. Verder zijn als begrotingswijziging de herziene baten begroot opgenomen van de ontvangen aflossingen, rente en voeding fonds gemeente van 850 duizend euro. Per saldo wordt dan de herziene begroting een toevoeging van 637 duizend euro in plaats van een onttrekking van 316 duizend euro.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
7.03 Particulier woningverbetering	ROEZ	I	213	850	637	637		0
7.03 Particulier woningverbetering	ROEZ	I	-316		316		-316	0

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

32

4.7 Overig

100. Afkoop huurgarantie Noorderlicht

Uw raad heeft in 2004 besloten 100 duizend euro te onttrekken aan de AER voor de afkoop van de structurele bijdrage in het exploitatietekort op het pand A-kerkhof zz. De dienst OCSW stort dit bedrag in de jaren 2004 tot en met 2010 terug in de AER.

De jaren 2005-2007 zijn verrekend via de rekening 2007. Dit wordt nu verwerkt in de eindejaars-wijziging. De vergoeding 2009-2010 is verwerkt in het Meerjarenbeeld.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.16 Overige culturele activiteiten	OCSW	I	-15		15			15
9.03 Concernstelposten	BSD	I			0	15		-15

101. Accres instellingen

Volgens raadsbesluit wordt met ingang van 2010 het werkelijke accres 2008 doorgegeven. Het niet doorgegeven deel 2008 wordt gestort in een reserve accres instellingen.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.05 b Kansenbeleid	OCSW	I	-6		6	6		0
6.07 Overige onderwijsprojecten	OCSW	I	-11		11	11		0
6.11 Podiumkunsten	OCSW	I	-13		13	13		0
6.12 Beeldende kunst en musea	OCSW	I	-42		42	42		0
6.14 Letteren en bibliotheek	OCSW	I	-92		92	92		0
6.15 Amateurkunst en kunsteducatie	OCSW	I	-11		11	11		0
6.19 Sportondersteuning	OCSW	I	-16		16	16		0
6.22 Emancipatiezaken	OCSW	I	-5		5	5		0
6.23 Internationale betrekkingen	OCSW	I	-3		3	3		0
6.24 Minderhedenbeleid	OCSW	I	-7		7	7		0
6.25 Sociaal cultureel werk	OCSW	I	-104		104	104		0
6.26 Kinderopvang	OCSW	I	-43		43	43		0
6.27 Maatschappelijke dienstverlening	OCSW	I	-34		34	34		0
6.28 Jeugdhulpverlening	OCSW	I	-10		10	10		0
6.29 Ouderenbeleid	OCSW	I	-10		10	10		0
6.31 Maatschappelijke opvang	OCSW	I	-7		7	7		0
6.32 Verslaafdenhulpverlening	OCSW	I	-9		9	9		0

102. Sociale infrastructuur en homobeleid naar reserve

Uit het rekeningresultaat 2007 is 60 duizend euro toegekend voor het emancipatie- en homobeleid. Deze middelen kunnen wij niet volledig in 2008 wegzetten. Daarom stellen wij voor een bedrag van 45 duizend euro te reserveren voor 2009.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.22 Emancipatiezaken	OCSW	I	-45		45	45		0

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

33

103. Herbouw Werkmancollege naar reserve

Bij raadsbesluit van 20 februari 2008 is een krediet van 3,2 miljoen euro beschikbaar gesteld voor de herbouw van het Werkmancollege in verband met het Groninger Forum. Het krediet was in februari netto geraamd (tegenover de investering een kredietopbrengst ten laste van de exploitatie). Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording dient een investering uit eigen middelen bruto geactiveerd te worden en de eigen bijdrage gedoteerd te worden aan een zogenaamde bekleemde reserve teneinde de kapitaallasten van de investering te dekken. Wij stellen daarom een technische begrotingswijziging voor, zodat de investering bruto wordt geraamd en de beschikbare middelen gedoteerd worden aan de daarvoor in te stellen reserve.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.04 Huisvesting scholen	OCSW	I	-3.200		3.200	3.200		0

104. Bestemmingsreserve NDE 2009/2010

Vanuit het rekeningresultaat 2007 is voor 2008 een bedrag van 90 duizend toegekend ter dekking van de te verwachten tekorten in 2009 en 2010 (conform vastgestelde Kadernota NDE). Aangezien het bedrag niet voor de exploitatie 2008 bestemd is, maar voor 2009 en 2010, dient het te worden opgenomen in een bestemmingsreserve.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
6.08 Natuurmuseum	OCSW	I	-90		90	90		0

105. Groninger Monumentenfonds

Voor de achtergestelde lening aan het Groninger Monumentenfonds (GMF) is door uw raad 1 miljoen euro beschikbaar gesteld in de reserve GMF. De reserve geldt ter dekking van de verstrekte achtergestelde lening. In de begroting 2008 is het verwachte resultaat aan de reserve GMF onttrokken. Deze geraamde onttrekking is niet juist omdat de reserve een omvang van 1 miljoen euro moet behouden. We stellen daarom voor de geraamde onttrekking ongedaan te maken.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
7.10 Cultuurhistorie	ROEZ	I	-24		24		-24	0

106. Correctie Stadfietsen in de Versnelling

Bij de verwerking van de bestemmingsvoorstellen is een bedrag van 10 duizend euro abusievelijk voor een tweede maal gemuteerd in de exploitatie van de dienst RO/EZ. Met deze begrotingswijziging wordt de dubbeling teniet gedaan door de eerdere begrotingswijziging terug te draaien.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
7.05 Verkeer en vervoer	ROEZ	I	-10		10		-10	0

Raadsvoorstel - Eindejaarsbegrotingswijzigingen 2008.

34

107. Storting in reserve frictiekosten bezuinigingen 2007-2010

Van de stelpost Inzet Schone Lei vrijval resteert nog een budget van 248 duizend euro. Dit wordt toegevoegd aan de reserve Frictiekosten bezuinigingen 2007-2010. Daarnaast is er nog een taakstelling voor de bezuiniging Natuurmuseum die gerealiseerd moet worden van 365 duizend euro.

Deze bezuinigingstaakstelling moet ook worden toegevoegd aan de reserve Frictiekosten bezuiniging 2007-2010.

Productgroep	Dienst	I/S	Lasten	Baten	Saldo v. mut. res.	Toev. Res.	Onttr. Res.	Saldo na mut. res.
9.03 Concernstelposten	BSD	I	-248		248	613		-365
6.08 Natuurmuseum	OCSW	I	-365		365			365

5. Besluit

We stellen u voor te besluiten:

- I. de begrotingswijzigingen vast te stellen;
- II. de gemeentebegroting 2008 dienovereenkomstig te wijzigen;
- III. tot het instellen van een nieuwe reserve Krachtwijken.

Burgemeester en wethouders
van Groningen,

de burgemeester,

de secretaris,

Jacq. Wallage.

H.P. Bakker.

Raadsvoorstel - Voortgangsrapportage bezuinigingen 2008

GEWIJZIGD VOORSTEL

RAADSVoorSTEL:

2008-2009

Ons kenmerk: BD 08.1738101

Registratienummer : GR 08.

Ingekomen op :

Onderwerp: Voortgangsrapportage bezuinigingen 2008

Groningen,

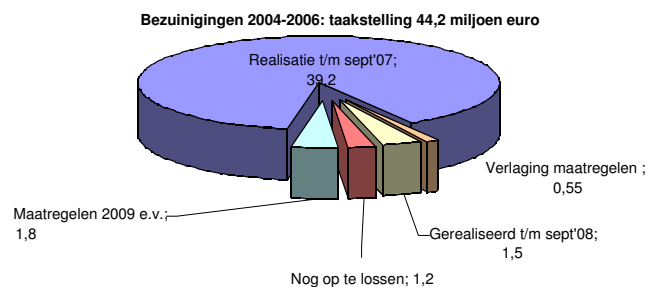
Aan de raad,

Inleiding.

Vanaf 2005 ontvangt u van ons voortgangsrapportages over de realisatie van de bezuinigingen. In de Voortgangsrapportage bezuinigingen 2007-II hebben wij u voor het laatst een compleet beeld gegeven van de realisatie van alle bezuinigingsmaatregelen die zijn vastgesteld in de vorige raadsperiode. Vanaf 2008 zullen wij u rapporteren over de voortgang in de realisatie van de bezuinigingen 2007-2010 en van de "oude" bezuinigingen over de maatregelen die op 1 september 2007 nog niet waren afgerond.

Bezuinigingen 2004-2006.

In onderstaande grafiek is de stand van zaken met betrekking tot de oorspronkelijke financiële taakstelling van ruim 44,1 miljoen euro weergegeven per september 2008.

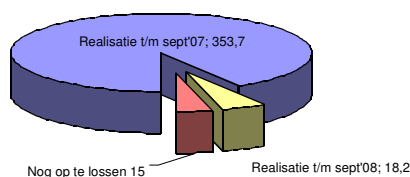


Raadsvoorstel - Voortgangsrapportage bezuinigingen 2008

2

Het beeld betreffende de totale formatietaakstelling van 387,1 fte is uit de grafiek hieronder af te lezen.

Formatietaakstelling 2004-2006: 387 fte



Een gedetailleerd overzicht van de resterende maatregelen 2004-2006 en een toelichting op de nog niet gerealiseerde maatregelen kunt u vinden in bijlage I.

Conclusie.

Er is goede voortgang geboekt bij de afwikkeling van de maatregelen 2004-2006. Het restant betreft vooral de afwikkeling van maatwerkregelingen voor personele knelpunten.

Bezuinigingen 2007-2010.

In oktober 2007 heeft uw raad een besluit genomen over de invulling van de 8 miljoen euro bezuinigingstaakstelling voor de periode 2007-2010. U heeft de voorgestelde maatregelen vastgesteld, met uitzondering van de bezuiniging op het Natuurmuseum van 716 duizend euro en de invoering van een reclamebelasting, waarvoor een netto voordeel van 200 duizend euro door ons was voorgesteld. Uw instemming met de bezuiniging op het Natuurmuseum heeft u gekoppeld aan een goede invulling van het Natuur- en Duurzaamheidseducatieprogramma. Wel hebt u ermee ingestemd om per 2008 het Natuurmuseumgebouw te sluiten en daarmee de voorgestelde bezuinigingsmaatregel voor te bereiden. In de raadsvergadering van mei 2008 heeft u het Duurzaamheidseducatieprogramma 2008-2011 vastgesteld. Wij stellen u daarom voor nu ook in te stemmen met de voorgestelde bezuiniging op het Natuurmuseum. Overigens kunnen wij u melden dat de realisatie daarvan op schema ligt. Uw raad heeft vorig jaar in meerderheid aangegeven ons voorstel met betrekking tot de invoering van een reclamebelasting niet over te nemen. Desalniettemin hebben wij de ruimte gekregen om nader te onderzoeken of er mogelijkheden zijn tot invoering van een dergelijke heffing. Ons college hecht aan een goede regulering van de reclame-uitingen in de stad. Wij vinden daarbij een binnenstadfonds een waardevol instrument voor zowel de regulering als de dekking van de bezuinigingstaakstelling. Ook hebben wij gesproken met de Groninger City Club (GCC). Hierbij is door hen de wens geuit om gezamenlijk iets te doen aan het probleem van de free riders (ondernemers die wel profiteren van de activiteiten in de binnenstad, maar daaraan geen bijdrage leveren). Ons college heeft aangegeven mee te willen denken over een oplossing in de vorm van een heffing voor alle (binnenstad)ondernemers. Een dergelijke heffing kan op verschillende manieren vorm gegeven worden. Een optie is de invoering van een reclamebelasting waarvan de opbrengst geheel of gedeeltelijk terugvloeit naar de binnenstad. Een andere mogelijkheid is een heffing op basis van de

Raadsvoorstel - Voortgangsrapportage bezuinigingen 2008

3

Experimenten-wet Bedrijfsgerichte Gebiedsverbetering.

In de zomerperiode zijn verschillende scenario's uitgewerkt; er vindt aanvullend overleg met de GCC plaats. Daarna zal ons college een beslissing nemen. Op korte termijn willen wij u een nieuw voorstel voorleggen. De totale realisatie van de maatregelen 2007 en 2008 (totaal 3,6 miljoen euro) is in september 2008 80%. De maatregelen uit 2007 zijn volledig gerealiseerd en de maatregelen 2008 voor 69%. Een overzicht met de realisatie van de maatregelen 2007 en 2008 en een toelichting op de nog niet gerealiseerde maatregelen kunt u vinden in bijlage II.

Conclusie.

De meeste maatregelen uit de periode 2007-2010 liggen op schema. Enkele maatregelen uit 2008 hebben onze aandacht. In de volgende rapportage zullen wij u informeren over de voortgang, of -indien nodig- een bijstuuringsvoorstel voorleggen. Ons inziens kan uw raad nu ook instemmen met de voorgestelde bezuiniging op het Natuurmuseum. Een vervangend voorstel voor de invulling van de 2 ton reclamebelasting zullen wij op korte termijn aan u voorleggen.

Actuele stand incidentele middelen.

We hebben de beschikking over enkele budgetten, waarmee de incidentele kosten van flankerend beleid en frictiekosten kunnen worden gedekt.

Incidentele middelen bezuinigingen 2004-2006 (x € 1.000):

Budgetten 2004-2006	Beschikbaar gesteld	Besteed sept. 2008	Claims	Naar Personeel in Balans
Flankerendbeleid 2004-2006	1700	550	820	330
Frictiekosten 2004-2006	2500	1606	122	772
Totaal	4200	2156	942	1102

De besteding van de flankerend beleidsmiddelen bedraagt tot en met 2008 550 duizend euro en heeft betrekking op de uitvoering van alle ondersteunende maatregelen uit het Sociaal Plan en het stimuleren van de mobiliteit van ruim 370 medewerkers naar een andere functie, binnen of buiten de organisatie. Er staan nog verplichtingen van ca. 220 duizend euro voor dezelfde doelen en een reservering van 600 duizend euro om de laatste knelpunten in 2008 op te lossen. Het nog beschikbare budget voor flankerend beleid 2004-2006 bedraagt 330 duizend euro.

Van het budget frictiekosten bezuinigingen 2004-2006 is de besteding tot en met 2007 ca. 1,6 miljoen euro. Hiermee zijn de financiële effecten van de vertraagde herplaatsing en vertrek van medewerkers op te bezuinigen formatieplaatsen aan de diensten gecompenseerd. Wij verwachten nog aanvullende claims voor frictiekosten bij de oude bezuinigingen van ca. 120 duizend euro, met name van de dienst OCSW.

Raadsvoorstel - Voortgangsrapportage bezuinigingen 2008

4

Op 10 april 2008 hebben wij de nota Personeel in balans aan u gepresenteerd. Het uitvoeringsprogramma voor de jaren 2009 en 2010 is besproken in de commissie Financiën en Veiligheid van 15 oktober 2008. Daarin stellen wij voor om uit het nog beschikbare budget frictiekosten 2004-2006 een bedrag van 600 duizend euro te bestemmen voor Personeel in balans. Daarnaast willen we de kosten voor 10 extra jonge medewerkers dekken uit de resterende middelen van het budget voor flankerend beleid 2004-2006 en het budget frictiekosten 2004-2006. Deze medewerkers worden tijdelijk voor de duur van 1 of 2 jaar bovenformatief aangesteld, totdat de vacatures vrijkomen.

We stellen daarom voor om de resterende middelen uit de budgetten flankerend beleid 2004-2006 en het budget frictiekosten 2004-2006 (samen 502 duizend euro) toe te voegen aan de reserve "Personeel in balans".

Incidentele middelen bezuinigingen 2007-2010 (x € 1.000):

Budget 2007-2010	Beschikbaar gesteld	Claims	Restant sept. 2008	Realisatie risico 2008	Prognose Dotaties 2009-2010	Prognose Claims 2009-2010	Realisatie risico's 2009-2010	Prognose eindstand
Frictiekosten 2007-2010	1.759	890	869	616	2.200	1.416	1.550	499

Wij hebben op dit moment een budget voor frictiekosten bezuinigingen 2007-2010 van 1,759 miljoen euro. Bij het rekeningresultaat 2006 heeft uw raad hiervoor 1 miljoen euro bestemd en in de eindejaarsbegrotingswijziging 2007 heeft u hieraan nog eens 759 duizend euro toegevoegd. Ook in 2008 en 2009 verwachten wij nog voordelen door versnelde invulling van de taakstelling.

De frictie- en flankerende kosten over het jaar 2008 bedragen circa 869 duizend euro. Het betreft de frictiekosten van het voormalig personeel Natuurmuseum tot 31 december 2008, voorzover zij niet in dienst treden van de NDE. In dit bedrag zijn de kosten opgenomen voor verlenging van de opdracht aan de interim-manager Natuurmuseum/ NDE. Wij verwachten nog aanvullende claims in 2009 en 2010 en er is een realisatie-risico met betrekking tot de maatregelen dividend aandelen BNG en wegwerken personele problemen.

Conclusie.

De claims over de periode 2004-2006 zijn op dit moment nog niet volledig afgewikkeld. Wij verwachten echter budget over te houden. We willen eind dit jaar de eindstand van beide budgetten 2004-2006 opmaken en u bij de rekening voorstellen het restant ook te bestemmen voor Personeel in balans.

Het budget 2007-2010 is op dit moment nog positief. Rekening houdend met verwachte dotaties, claims in 2009 en 2010 en realisatierisico's bij enkele maatregelen is de prognose van de eindstand op dit moment negatief. Wij verwachten echter door bijstuuringsmaatregelen binnen het beschikbare te blijven.

Raadsvoorstel - Voortgangsrapportage bezuinigingen 2008

5

Begrotingswijziging 2008 Personeel in Balans

Betrokken dienst(en)
Naam voorstel
Incidenteel / Structureel
Soort wijziging

Bestuursdienst
Personeel in balans
Incidenteel
Exploitatie

Pr.gr. Financiële begrotingswijziging	Lasten	Baten	Saldo	Toevoeging reserve	Onttrekking reserve	Saldo
9.03 Concernstelposten		1.102	1.102	1.102		0
Totalen begrotingswijziging	0		1.102	1.102	0	0

Voorstel.

Gelet op het vorenstaande stellen wij u voor te besluiten:

- I. in te stemmen met de voorgestelde bezuiniging op het Natuurmuseum voor in totaal 716 duizend euro;
- II. in te stemmen met de overheveling van de middelen uit het budget frictiekosten 2004-2006 en het budget flankerend beleid 2004-2006 naar de reserve "Personeel in balans";
- III. de gemeentebegroting 2008 dienovereenkomstig te wijzigen;
- IV. de voortgangsrapportage bezuinigingen 2003-2006 en 2007-2010 voor kennisgeving aan te nemen.

Burgemeester en wethouders
van Groningen,

de burgemeester,

de secretaris,

Jacq. Wallage.

H.P. Bakker.

Raadsvoorstel - Verordening geldelijke voorzieningen commissieleden

RAADSVOORSTEL:

2008-2009

Ons kenmerk: BD 08.1763931

Registratienummer : GR 08.

Ingekomen op :

Onderwerp: Verordening geldelijke voorzieningen commissieleden

Groningen,

Aan de raad,

Bijgaand vindt u een voorstel om de *Verordening geldelijke voorzieningen commissieleden* te actualiseren. De raad dient bij verordening te bepalen dat aan een lid van een commissie als bedoeld in hoofdstuk V van de Gemeentewet, een vergoeding voor het bijwonen van de vergaderingen van de commissie wordt toegekend. De raad heeft dit voor het laatst in de *Verordening geldelijke voorzieningen commissieleden* bepaald (datum bekendmaking: 15 maart 2000).

Het gaat om de commissies: "*Commissie voor de bezwaarschriften Sociale Zaken en Werk, Commissie voor bezwaarschriften in Algemene Rechtspositionele Aangelegenheden, Commissie voor de beroep- en bezwaarschriften, de Kunstraad, de Cliëntenraad Leerlingenvervoer, Ouderenraad, Adviescommissie Kunst op straat, Adviescommissie Kunst op maat, Adviescommissie Educatie, Welstandcommissie en de Adviesraad gehandicaptenbeleid*".

Deze verordening moet worden gewijzigd aangezien zij niet meer actueel is. Door de voorgestelde wijzigingen vast te stellen wordt de verordening geactualiseerd. Hieronder zal kort ingegaan worden op welke punten de verordening niet meer actueel is en op het voorstel om de verordening te wijzigen.

Artikelgewijze toelichting wijzigingen Verordening geldelijke voorzieningen commissieleden.

Artikel 1.

Het gestelde onder artikel 1, lid 1, sub a wordt aangepast. De zinsnede "*een commissie, als bedoeld in de artikelen 82, 91 en 92 van de Gemeentewet*" wordt vervangen door "*een commissie als bedoeld in hoofdstuk V van de Gemeentewet*".

De definitie onder lid 1 is aangepast. In de huidige *Verordening geldelijke voorzieningen commissieleden* wordt nog verwezen naar de oude Gemeentewet, namelijk naar de artikelen 82, 91 en 92 Gemeentewet (oud).

In de verordening dient verwezen te worden naar de huidige Gemeentewet, namelijk naar de artikelen 82 (raadscommissies), 83 (bestuurscommissies) en 84 (andere

Raadsvoorstel - Verordening geldelijke voorzieningen commissieleden

2

commissies dan raadscommissies en bestuurscommissies). Ofwel de commissies die in hoofdstuk V van de Gemeentewet worden genoemd.

Artikel 2.

Artikel 2 wordt bijna geheel aangepast.

- In lid 1 is de volgende zinsnede niet langer opgenomen: *"De leden van een commissie, die geen raadslid zijn, ontvangen voor het bijwonen van de vergaderingen van de commissie een vergoeding ten bedrage van 100% van het bedrag vermeld in de bij de AmvB horende tabel II, zoals dat bedrag ieder jaar door de minister van Binnenlandse Zaken is of wordt vastgesteld voor een gemeente in klasse 5"*. Deze tekst wordt vervangen door de volgende tekst: *"De leden van een commissie, die geen raadslid zijn, ontvangen een vergoeding per bijgewoonde vergadering van die commissie"*.
- Het tweede lid van dit artikel verdwijnt volledig in de huidige vorm en wordt als volgt: *"Toekenning van een vergoeding aan leden van (nieuw ingestelde) commissies geschiedt door plaatsing van deze commissies, door het desbetreffende bestuursorgaan, in het overzicht van commissies, zoals vermeld in de bij deze verordening behorende tabel categorie A of B"*. In de conceptverordening is een tabel opgenomen met 2 categorieën vergoedingen, te weten, categorie A en categorie B. De artikelen 3 en 4 gaan over deze vergoedingen.
- Het derde lid vervalt ook in de huidige vorm. Het artikel komt er als volgt uit te zien: *"Indien de vergoeding voor een commissielid niet geacht kan worden in een redelijke verhouding te staan tot de zwaarte van de taak en de omvang van de door hem/haar te verrichten arbeid, kan de raad voor de door hem ingestelde commissies, het college voor de door hem ingestelde commissies en de burgemeester voor de door hem ingestelde commissies aan dit lid een hogere vergoeding toekennen"*.

Artikel 3.

De huidige vorm van artikel 3 vervalt. Artikel 3 behandelt nu de vergoeding in categorie A. De tekst van dit artikel wordt als volgt: *"Leden van commissies, die zijn genoemd in de bij deze verordening behorende tabel onder categorie A, ontvangen een vergoeding van 100% van het bedrag, vermeld in de bij de AmvB behorende tabel IV, zoals dat bedrag ieder jaar door de minister van Binnenlandse Zaken is of wordt vastgesteld voor een gemeente in de klasse 5"*.

Artikel 4.

Het gestelde onder artikel 4 verdwijnt. Artikel 4 regelt nu de vergoeding in categorie B. De tekst van dit artikel wordt als volgt: *"Leden van commissies, die zijn genoemd in de bij deze verordening behorende tabel onder categorie B, ontvangen per bijgewoonde vergadering een vergoeding waarvan de hoogte tevens in de tabel is aangegeven"*.

Raadsvoorstel - Verordening geldelijke voorzieningen commissieleden

3

Artikel 5.

Het huidige artikel 5 bevat nu de slotbepaling. Het nieuwe artikel 5 stelt dat het bijwonen van een vergadering blijkt uit het vastgestelde verslag van de betreffende vergadering.

Artikel 6.

In de nieuwe verordening is ook een zesde artikel opgenomen. Dit artikel vervangt het oude artikel 5; de slotbepaling.

Toelichting wijziging bijlage van de *Verordening geldelijke voorzieningen commissieleden*.

De bijlage van de verordening bevat een tabel met commissies van categorie A en categorie B. Tevens worden in de bijlage van de verordening een aantal commissies geschrapt, namelijk de *Adviesraad Cultuur*, *Bestuurscommissie van het Advies- en BegeleidingsCentrum Groningen*, *Bestuurscommissie CAI Groningen* en de *Privacycommissie*. De *Kunstraad* en de *Adviesraad Gehandicapttenbeleid* zijn in de bijlage toegevoegd.

Wij stellen u voor te besluiten:

- I. de gewijzigde *Verordening geldelijke voorzieningen commissieleden 2009* vast te stellen;
- II. dit besluit bekend te maken door plaatsing in het gemeentebblad en te publiceren in de Groninger Gezinsbode.

Burgemeester en wethouders
van Groningen,

de burgemeester,

de secretaris,

Jacq. Wallage.

H.P. Bakker.

Raadsvoorstel - Professionalisering financiële functie/aanschaf nieuw financieel . . .

RAADSVOORSTEL:

2008-2009

Ons kenmerk: BD 08.1748541

Registratienummer : GR 08.

Ingekomen op :

Onderwerp: Professionalisering financiële functie/aanschaf nieuw financieel systeem

Groningen,

Aan de raad,

1. Inleiding.

De doelstelling van het programma Bedrijfsvoering en Organisatieontwikkeling (B+O) is gezamenlijk en in samenhang te werken aan professionalisering van de ondersteunende processen van de gemeente Groningen, zodat de gemeente voorbereid en in staat is zich aan te passen aan de eisen die gesteld worden. In dat kader is in de tweede helft van 2007 en begin 2008 een bedrijfskundig onderzoek uitgevoerd naar de financiële functie.

In de raadscommissie Financiën en Veiligheid van 28 maart 2008 is de stand van zaken van het programma B+O behandeld, waaronder ook de noodzaak van een nieuw financieel systeem als onderdeel van de professionaliseringsslag.

In deze nota willen we u informeren over de stand van zaken. We willen een project starten, waarin we de verbeterlagen willen uitvoeren. Tot slot doen we u een voorstel voor de aanschaf van een nieuw financieel systeem.

2. Bedrijfskundig onderzoek financiële functie.

Het bedrijfskundig onderzoek gaat in op het ambitieniveau voor de financiële informatievoorziening en de weg er naar toe via standaardisatie en de ondersteuning door de benodigde systemen. Daarnaast wordt ingegaan op mogelijke voordelen uit concentratie van taken.

Als ambitieniveau is geformuleerd dat de financiële functie sneller dan nu moet kunnen voldoen aan nieuwe en/of veranderde wettelijke eisen of interne informatiebehoeften. Dat betekent dat de financiële functie efficiënt, flexibel en met korte levertijden moet kunnen werken. De informatiebehoeften zijn afgestemd met de eisen en wensen van de klant en de processen zijn beheersbaar, zodat ook in veranderende omstandigheden kan worden voldaan aan de gestelde kwaliteitseisen.

Om dat te kunnen bereiken is standaardisatie en een goed ondersteunend systeem belangrijk.

Raadsvoorstel - Professionalisering financiële functie/aanschaf nieuw financieel . . .

2

Een andere belangrijke conclusie van het bedrijfskundig onderzoek is, dat het huidige financieel systeem verouderd is. Het systeem kan niet meer voldoen aan nieuwe wettelijke eisen en kan slechts beperkt ondersteunen in een aantal financiële processen (begroting, begrotingswijzigingen, meerjarenbeeld). Het huidige systeem FIS-2000 dateert uit 1995. In de loop van de jaren zijn diverse koppelingen met andere systemen (facturatie, grofact, inkoopnet e.d.) aangebracht.

Ook de projectenadministratie van de dienst RO/EZ voldoet niet meer aan de te stellen eisen. De informatievoorziening is op dit moment te handmatig, te tijdrovend en kan daardoor niet bieden, wat moet.

In het rapport wordt geconcludeerd dat de mogelijkheden van de informatietechnologie steeds groter worden. De oplossingen liggen dan ook begrepen in het kiezen voor een systeem, waarbij integratie van in ieder geval inkoop, digitale factuurverwerking, projecten en aanverwante financiële processen een vereiste is. Meermalige vastlegging van gegevens en moeizame koppelingen worden hiermee voorkomen.

Bij het beschrijven van de gewenste processen zijn ook de eisen en wensen voor een nieuw financieel administratief systeem vastgelegd.

Onder andere door die koppelingen blijken er nogal wat verschillen te zijn gegroeid tussen de diensten. Die verschillen betreffen: gebruik vaste activa module, projectenadministratie, debiteurenbewaking, facturering, voorraadbeheer e.d. Door standaardisatie kan een aantal verbeteringen worden gerealiseerd. Daarbij gaat het om efficiëntere werkprocessen, betere uitwisselbaarheid, gebruikmaken van dezelfde centrale stambestanden en reductie van het aantal te beheren systemen en interfaces. De optimale gestandaardiseerde processen zijn tijdens het onderzoek beschreven.

Tot slot is uit het onderzoek gebleken dat concentratie op bepaalde onderdelen voordelen kan opleveren. Geadviseerd wordt om naast het technisch applicatiebeheer ook een aantal stamdata centraal te gaan beheren. Op termijn kunnen routinematige, registrerende en uitvoerende administratieve, niet dienstige taken worden geconcentreerd. Een nadere analyse daarvan is nog noodzakelijk.

Samenvattend heeft het bedrijfskundig onderzoek het volgende opgeleverd:

- beschrijving van de optimale gestandaardiseerde processen van de financiële functie;
- een beschrijving van de eisen en wensen voor een nieuw financieel systeem;
- de constatering dat een moderne financiële functie, die voorbereid is op de toekomst, kan worden bereikt door standaardisatie, een nieuw financieel systeem en concentratie van routinematige, registrerende en uitvoerende administratieve, niet dienstige taken.

3. Second opinion.

Omdat de implementatie van de gekozen oplossingsrichtingen, waaronder de aanschaf van een nieuw financieel systeem, nogal wat vergt van de organisatie, hebben wij een second opinion hierop laten uitvoeren door PricewaterhouseCoopers. In de second opinion zijn ook ervaringen in andere grote gemeenten meegenomen.

De conclusies van de second opinion zijn:

Raadsvoorstel - Professionalisering financiële functie/aanschaf nieuw financieel . . .

3

1. de huidige situatie belemmert de doorontwikkeling van de financiële functie. Er wordt teveel tijd besteed aan activiteiten op het gebied van registratie en informatievoorziening. Er wordt onvoldoende tijd besteed aan activiteiten zoals analyse, advisering en control. Dit belemmert belangrijke aandachtspunten in de verbetering van de bedrijfsvoering van de gemeente Groningen zoals betere budgetbeheersing en prognosticeren van resultaten, project control en sturen op doelen en (doelmatige) middeleninzet.
2. Ondanks het feit dat er bij de gemeente Groningen sprake is van relatief zelfstandige diensten, is er alom een sterke wens tot standaardisatie van financiële processen. De gewenste situatie is al dienstbreed in kaart gebracht. Van belang is een gefaseerde aanpak met duidelijke keuzes (vooraf) wat wel en niet gestandaardiseerd moet worden; het migratietraject dient in de pas te lopen met de uitrol van nieuwe of aangepaste financiële systemen.
3. Het huidige financiële systeem is verouderd (14 jaar oud, beperkte functionaliteiten en zeer beperkt toekomstperspectief). Dit blijkt ook uit de vergelijking met de referentiegemeenten. Er heeft geen upgrade naar nieuwe generaties plaatsgevonden; ondersteuning van de leverancier is beperkt.
4. Concentratie van bepaalde activiteiten van de financiële functie levert voordelen op zoals hogere efficiency en kwaliteit. Ook de referentiegemeenten hebben allemaal een concentratie van vooral de registratieve activiteiten en de informatievoorziening van de financiële functie uitgevoerd. Gezien de ervaringen bij de referentiegemeenten is een gefaseerde aanpak van de concentratie van activiteiten van de financiële functie gewenst.
5. Ervaringen met veranderingen op deze schaal zijn bij de gemeente Groningen beperkt. Goede procesmatige inbedding en een kwalitatief en kwantitatief hoogwaardige projectorganisatie zijn noodzakelijk.

4. Vervolg.

Op basis van het bedrijfskundig onderzoek en de second opinion willen wij een project starten, waarin we de verbeterlagen in de financiële functie willen uitvoeren. De belangrijkste onderdelen daarin zijn een nulmeting, het onderzoek naar de mogelijkheden van concentratie van taken en de vervanging van het nieuw financieel systeem.

a. Nulmeting.

Het doel van de nulmeting is inzicht te krijgen in de tijdsbesteding en kwaliteit van de financiële afdelingen van de gemeente Groningen. Wij willen inzicht verkrijgen in het aantal fte's, aantal facturen en kwaliteitsindicatoren. De uitkomsten willen wij gebruiken als indicatie voor de bepaling van het verschil tussen de huidige situatie en de gewenste, toekomstige situatie.

b. Onderzoek naar verdere mogelijkheden van concentratie.

Uit het bedrijfskundig onderzoek is gebleken dat concentratie op bepaalde onderdelen voordelen kan opleveren. In verband met de wens tot standaardisatie is het wenselijk in ieder geval het technisch applicatiebeheer, het beheren van stamdata en het ontwerp, bouw en beheer van rapportageformats centraal uit te laten voeren. Het technisch applicatiebeheer is overigens nu al ondergebracht bij de CIO. Om de visie op de financiële functie scherper te krijgen en te kunnen afwegen of er voordelen zijn te behalen, moet een analyse naar de mogelijk te concentreren activiteiten plaatsvinden. Op basis hiervan zal al dan niet blijken of concentratie van die activiteiten wenselijk en mogelijk is.

In het traject van aanbesteding en implementatie van het nieuw financieel systeem kan, zoals aangegeven, de concentratie van een aantal taken worden ingebed. Indien uit het onderzoek komt dat het wenselijk is dat er meerdere functies, taken of activiteiten binnen de financiële afdelingen kunnen worden geconcentreerd, dan kan dat niet worden ingebed gedurende het traject van aanbesteding en implementatie. Er is dan immers al snel sprake van een reorganisatie en dat vergt een afzonderlijk traject. Bovendien gaat het dan om taken en functies van de medewerkers die ook betrokken zijn bij de aanbesteding en implementatie van het nieuwe systeem en gelijk optrekken betekent dan te weinig aandacht voor beide trajecten. Eventuele concentratiemogelijkheden zullen daarom pas plaatsvinden na afronding van de implementatie van het nieuw financieel systeem.

c. Aanbesteding en invoering van een nieuw financieel systeem.

Het doel is het inkopen en de invoering van een gemeentebreed nieuw financieel systeem met ingang van 1 januari 2011 met de volgende geïntegreerde onderdelen: financiën, inkoop, projecten en factuurverwerking. Op basis van de in het bedrijfskundig onderzoek geformuleerde eisen en wensen is een programma opgesteld dat dient als basis voor de (Europese) aanbesteding van de aan te schaffen applicaties. PricewaterhouseCoopers heeft van ons de opdracht gekregen de aanbesteding voor te bereiden.

5. Fasering en activiteitenplan.

De nulmeting en het onderzoek naar de mogelijkheden van verdere concentratie worden uitgevoerd in de periode 1 november 2008 tot 1 juni 2009. De resultaten van de nulmeting kunnen wij u in het voorjaar van 2009 voorleggen. De onderzoeksresultaten naar verdere concentratie kunt u in het najaar van 2009 tegemoet zien. Beide onderzoeken maken ook deel uit van het onderzoeksplan doelmatigheid en doeltreffendheid 2009.

De aanbesteding loopt vanaf augustus 2008 tot maart 2009. Daarbij is een programma van eisen en wensen opgesteld dat publicabel wordt, nadat uw raad heeft ingestemd met het investeringsvoorstel.

De implementatie van het nieuw financieel systeem loopt van april 2009 tot eind 2010. We willen met ingang van 1 januari 2011 met het nieuwe systeem werken.

Raadsvoorstel - Professionalisering financiële functie/aanschaf nieuw financieel ...

5

6. Financiën.

Investing

Software	750.000
Koppelingen en interfaces	500.000
Externe ondersteuning aanbesteding / implementatie	905.000
Inzet eigen uren	2.000.000
Trainings- en opleidingskosten	275.000
Totale investering	4.425.000

Het huidige financieel systeem FIS-2000 is bij de aanschaf in 1995 incidenteel gefinancierd. Er zijn geen kapitaallasten beschikbaar in de begroting voor vervanging. Wel zijn er van de te vervangen pakketten gelden beschikbaar in de begroting, hetzij voor afschrijving en rente, hetzij voor onderhoud of licentiekosten.

We willen nu wel de investeringskosten activeren en ervoor zorgen dat de structurele kosten daarvan ook structureel in de begroting gedekt zijn. Daarbij willen we niet alle bovenstaande kosten activeren. De implementatie is vanwege de gegroeide verschillen tussen de diensten nu extra arbeidsintensief en zal veel vergen van onze eigen medewerkers. Daarom willen we de inzet van de eigen medewerkers voor de helft niet activeren en beschouwen we die kosten als financieel onrendabel. Daarnaast willen we de kosten van projectleiding, de nulmeting en het onderzoek naar verdere concentratie betalen uit de beschikbare middelen van het programma B+O/S&S.

De opleidingskosten om medewerkers vertrouwd te maken met de nieuwe software kunnen niet worden geactiveerd (Besluit Begroting en Verantwoording).

Op grond van vorenstaande stellen we voor de investeringskosten te splitsen in:

Investing	Totaal	Investing	Incidenteel
Software	750.000	750.000	
Koppelingen en interfaces	500.000	500.000	
Externe ondersteuning	905.000	430.000	475.000
Inzet eigen uren	2.000.000	1.000.000	1.000.000
Training-/opleiding	270.000		270.000
Totaal	4.425.000	2.680.000	1.745.000

De investeringskosten bedragen € 2.680.000,--. De structurele kosten daarvan zijn met ingang van 1 januari 2011:

• Afschrijving 8 jaar	335.000
• Rente 4,75%	127.000
• Onderhoud (20% van de aanschafwaarde)	150.000
Totaal structurele kosten	612.000

Dekking structurele kosten

• Besparing huidige pakketten	170.000
• Vrijval CIO	442.000
Totaal dekking structurele kosten	612.000

Raadsvoorstel - Professionalisering financiële functie/aanschaf nieuw financieel ...

6

Door de investering in een nieuw financieel systeem zijn huidige in gebruik zijnde pakketten niet meer nodig. Het gaat om onder andere inkoopnet, projecten-administratie, onderhoud FIS-2000 en opgebouwd maatwerk. Daardoor is structureel € 170.000,- beschikbaar.

Als gevolg van lagere kapitaallasten en een te hoog uitgevallen nominale compensatie ontstaat er binnen de CIO-begroting ruimte voor de financiering van ICT-gerelateerde projecten. In totaal bedraagt de structurele ruimte 583 duizend euro. Daarvan stellen we voor om 442 duizend euro in te zetten voor de aanschaf van een nieuw financieel systeem.

Dekking incidentele kosten.

Naast de externe ondersteuning is ook veel inspanning van de eigen medewerkers noodzakelijk om het systeem in te voeren. Vanaf april 2009 tot en met december 2010 bedraagt dat circa twee fte per dienst. Daarvan is € 1.000.000,- incidenteel. De kosten kunnen worden gedekt uit de ruimte in de CIO-begroting in 2009 en 2010.

Dekking van de kosten van de projectleiding, de opleidingskosten, de nulmeting en het onderzoek naar concentratiemogelijkheden kunnen worden betaald uit het programma B+O/S&S.

Begrotingswijziging

Begrotingswijziging voor investeringskrediet						
Aanschaf nieuw financieel systeem						
Betrokken dienst(en)	DIA					
Soort wijziging	uittrekken investeringskrediet					
Tijdsplanning krediet	2008 - 2011					
	Lasten	Baten	Saldo	Toevoeging reserves	Onttrekking reserves	Saldo
1.11 Centrale ICT Organisatie	2.680		-2.680			-2.680
			0			0
Totale begrotingswijziging	2.680	0	-2.680	0	0	-2.680

Op grond van het vorenstaande stellen wij u voor te besluiten:

- I. voor de aanschaf van een nieuw financieel systeem een krediet beschikbaar te stellen van € 2.680.000,-;
- II. de structurele en incidentele lasten te dekken uit de productgroep CIO;
- III. de gemeentebegroting 2009 dienovereenkomstig te wijzigen.

Burgemeester en wethouders
van Groningen,

de burgemeester,

de secretaris,

Jacq. Wallage.

H.P. Bakker.

Raadsvoorstel - Sturing en verantwoording van projecten

RAADSVoorSTEL:

2008-2009

Ons kenmerk: RO 08.1682532

Registratienummer : GR 08.

Ingekomen op :

Onderwerp: Sturing en verantwoording van projecten

Groningen,

Aan de raad,

De gemeenteraad aan het stuur

Sturing en verantwoording van projecten.

De kredietkwestie Europapark heeft u vanaf mei 2007 aanleiding gegeven tot diepgaande discussies, onderzoeken en besluiten over sturing en verantwoording. Eens te meer is duidelijk geworden dat de bestuurlijke informatievoorziening, de basis waarop u afwegingen maakt en besluiten neemt, aan herziening toe was. U wenste, kortweg geformuleerd, niet slechts de hand aan de knip maar ook, en bij voorkeur, de vinger aan de pols.

Voor een betere bestuurlijke informatievoorziening wordt in 2009 een concernbreed project gestart. Specifiek binnen de dienst RO/EZ loopt de door u op 13 mei jl. vastgestelde Veranderagenda als antwoord op de aanbevelingen van de onderzoekers Andersson en Postma.

Met name Postma heeft in zijn deelonderzoek constatering gedaan over sturing en verantwoording binnen de dienst RO/EZ. Op hoofdlijnen stelt Postma dat er geen goed evenwicht is tussen de beschikbare informatie vooraf en achteraf. De informatievoorziening *vooraf*, in het bijzonder het voorleggen van keuzes en wijzigingen van zekere - financiële - betekenis, is onvoldoende ontwikkeld. Voor de informatievoorziening *achteraf* bestaan vele rapportages. Zoals de Staat P, de rapportage Grondbedrijf, de rapportage Sleutelprojecten en de algemene rapportages in de begrotingscyclus. Ook de veel bediscussieerde € 45.000-regeling heeft in haar uitwerking meestal betrekking op informatie achteraf. Al deze informatievoorziening is gericht op *verantwoording*, maar politiek-bestuurlijk is invloed vooraf, *sturing*, van meer belang. In die zin, zegt Postma, is het evenwicht zoek.

Een vraag die wij ons in het kader van de Veranderagenda hebben gesteld is dan ook, hoe de gemeenteraad beter "aan het stuur" kan komen en hoe, in het verlengde daarvan, de verantwoordingscyclus daar logisch op kan aansluiten. In dit voorstel, een uitvloeisel van de Veranderagenda, doen wij u enkele voorstellen die beogen u tijdig en effectief te laten discussiëren over projecten, waardoor u beter in staat bent tot integrale besluitvorming over inhoud en kwaliteit, tijd en geld.

Raadsvoorstel - Sturing en verantwoording van projecten

2

Het voorstel is tevens door het college aan J.K.T. Postma ter advisering voorgelegd. Deze heeft een positief advies op het totaal gegeven; zijn adviezen op onderdelen van de Nota zijn in deze Nota verwerkt. Voor een gedetailleerd overzicht van de bevindingen en adviezen van J.K.T. Postma wordt verwezen naar paragraaf 8 van deze Nota.

De in dit voorstel voorgestelde werkwijze is toegeschreven op projecten binnen de totale gemeentelijke organisatie, waarbij het overgrote deel betrekking heeft op het grondbedrijf van de dienst RO/EZ. Dat is enerzijds omdat hier de verbeterslag op afzienbare termijn mogelijk is en anderzijds omdat de behoefte daaraan ook het dringendst door uw raad is gearticuleerd. De financiële verordening zal hiervoor wel moeten worden aangepast. Een nader voorstel zal hiervoor aan U worden voorgelegd.

In dit voorstel beschrijven wij de huidige situatie in hoofdstuk 1.
De voorschriften en de gemeentelijke praktijk lichten wij toe in hoofdstuk 2.
In hoofdstuk 3 vindt u ons voorstel over kredietsturing.
In hoofdstuk 4 stellen wij u puntsgewijs een nieuwe werkwijze voor die verder gaat dan kredietsturing alleen.
In hoofdstuk 5 wordt kort ingegaan op de toepasbaarheid bij andere Diensten.
Die werkwijze vindt u tabelmatig samengevat als hoofdstuk 6.
De reactie en suggesties van de heer J.K.T. Postma zijn in hoofdstuk 7 weergegeven.

1. De huidige situatie: vooral verantwoording.

De diensten werken aan verschillende soorten projecten. In dit voorstel gaat het om projecten die ook gepaard gaan met investeringen, hetgeen uitmondt in een krediet. De volgende belangrijkste projecten kunnen we onderscheiden:

- *Sleutelprojecten.* Projecten van veelal grote materiële omvang, waarbij uw raad - naast de rapportage Grondbedrijf en de Staat P - via afzonderlijke sleutel-rapportages driemaal per jaar wordt geïnformeerd over de stand van zaken. In juli 2006 heeft u besloten zelf aan te geven welke projecten u als sleutelprojecten wenst te beschouwen. In totaal gaat het momenteel om 13 projecten. Deze maken ruwweg 50% uit van het investeringsvolume in het grondbedrijf.
- *Overige projecten grondbedrijf.* Over de niet-sleutelprojecten wordt via de rapportage Grondbedrijf en de Staat P gerapporteerd. Het gaat om rond de 75 projecten, in omvang sterk variërend.
- *Infrastructurele projecten verkeer en vervoer,* waarover u wordt geïnformeerd via de jaarlijks voortschrijdende vaststelling van het Meerjarenprogramma verkeer en vervoer en staat V.
- *Stadsbeheerprojecten,* die vooral betrekking hebben op onderhoud wegen, groen en riolering en op civiel- en cultuurtechnisch beheer en vernieuwing.
- *Onderwijs- en sportprojecten,* die betrekking hebben op nieuwbouw of verbouw van schoolgebouwen

Raadsvoorstel - Sturing en verantwoording van projecten

3

De sturing en verantwoording is per type project als volgt weer te geven.

Huidige sturing en verantwoording		
	Sturing	Verantwoording
Sleutelprojecten	<ul style="list-style-type: none"> - Projectplan met aanvraag plankostenkrediet - Stedenbouwkundig plan met grondexploitatieopzet met bijbehorende toelichting (geen vaste frequentie) - begroting (impliciet) - uitvoeringskrediet (kredietaanvraag op basis van de opzet grondexploitatie) 	<ul style="list-style-type: none"> - voortgangsrapportage sleutelprojecten (3 per jaar) - rapportage Grondbedrijf (jaarlijks, vooral financieel) - Staat P (2 per jaar) - € 45.000-meldingen - Jaarrekening
Overige projecten Grondbedrijf	<ul style="list-style-type: none"> - Projectplan met aanvraag plankostenkrediet - Stedenbouwkundig plan met grondexploitatieopzet met bijbehorende toelichting (geen vaste frequentie) - begroting (impliciet) - uitvoeringskrediet (kredietaanvraag op basis van de opzet grondexploitatie) 	<ul style="list-style-type: none"> - rapportage Grondbedrijf (jaarlijks, vooral financieel) - Staat P (2 per jaar) - € 45.000-meldingen - Jaarrekening
Infrastructurele projecten verkeer en vervoer	<ul style="list-style-type: none"> - meerjarenprogramma verkeer en vervoer - begroting (impliciet) - krediet 	<ul style="list-style-type: none"> - tussen- c.q. voortgangsrapportages - Jaarrekening - Staat V
Projecten Stadsbeheer	<ul style="list-style-type: none"> - BORG (beheerplan openbare ruimte Groningen) - begroting (impliciet) - krediet 	<ul style="list-style-type: none"> - tussen- c.q. voortgangsrapportages - Jaarrekening
Projecten Onderwijs en sport	<ul style="list-style-type: none"> - integraal onderwijs huisvestingsplan - meerjaren onderhoudsplan - nota sport op orde 	<ul style="list-style-type: none"> - idem - reguliere voortgangsrapportages

Op het eerste oog lijken in deze kolommen de sturing en verantwoording aardig in balans. In de praktijk echter ligt, zoals ook in het onderzoek-Postma gesignaleerd, de nadruk meer op de verantwoording, vooral bij de projecten van het Grondbedrijf. Sturing vanuit uw raad lijkt vooral op kredieten en achteraf plaats te vinden, en is daarmee sterk financieel georganiseerd.

Exploitatieopzetten en tussentijdse herzieningen daarvan, worden u wel voorgelegd, maar hun actualisering kent in de praktijk uiteenlopende frequenties en faseringen. Dat kan eraan bijdragen dat u deze veelal als een administratieve aangelegenheid, als "conformstuk" behandelt.

De *begroting* is vooral gericht op programma's en minder op projecten.

Een *projectplan* wordt u in de praktijk niet altijd voorgelegd met het beoogde projectresultaat, een plan van aanpak en de samenhangende financiële middelen inclusief bijbehorende fasering.

Het komt daarnaast geregeld voor dat een exploitatieopzet (en bijbehorende kredietaanvraag) de vorm is waarin uw raad een project voor het eerst krijgt voorgelegd.

Ten aanzien van de verkeers- en vervoersprojecten is uw sturing steviger verankerd met de jaarlijkse vaststelling van het meerjarenprogramma verkeer en vervoer.

Dat geldt ook voor de Stadsbeheerprojecten, doordat deze bijna alle voortvloeien uit de Borgsystematiek en uw jaarlijkse vaststelling van de (stadsdeel)beheerplannen.

Raadsvoorstel - Sturing en verantwoording van projecten

4

In de huidige situatie is het vooral de *verantwoording* die inmiddels beter aansluit op uw behoeften en wensen. Zo heeft de aanpak "Minder en Beter" begin 2007 een nieuw format opgeleverd, is de frequentie van sleutelrapportages beperkt tot driemaal per jaar en bieden deze sleutelrapportages een betere koppeling met de financiële gegevens uit de Staat P. Verbeteringen, die evenwel nog niet helemaal voldoen. De accountant signaleert in zijn managementletter bijvoorbeeld dat er nog te weinig samenhang is tussen de verantwoordingsdocumenten. Daarnaast dient een balans gevonden te worden tussen "informatie" (met duidelijk toegevoegde waarde voor de gebruikers) en "gegevens" (die hooguit incidenteel van betekenis zijn). Niet alleen voor een betere sturing, maar ook in de sfeer van de verantwoording moet dus nog het nodige gebeuren.

2. Sturing: de wet en de gemeente.

De wettelijke regeling van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording, 2004) beoogt een directe koppeling tussen beleid, prestaties en geld. Door het vaststellen van de begroting besluit uw raad dan ook over de daarin opgenomen investeringskredieten voor dat jaar en de hiervoor te reserveren structurele middelen. Ons college voert dit besluit vervolgens uit - doet dus de investeringen - en sluit hiervoor zondig privaatrechtelijke overeenkomsten, hetgeen volgens art. 160 Gemeentewet tot onze taak behoort.

Dit houdt ook in dat, volgens het BBV, "investeringskredieten" geen afzonderlijke besluitvorming door uw raad vereisen. Echter, het BBV gaat ervan uit dat de informatievoorziening over de koppeling van doelen en geld in de begroting en de verantwoordingsdocumenten afdoende is verzekerd. Zo zou in de Groningse situatie een exploitatieopzet - in feite de "begroting" van een project ten aanzien van tijd, kwaliteit en geld - uw belangrijkste sturingsinstrument moeten vormen.

Met ons bent u echter tot de slotsom gekomen dat de praktijk nog niet aan dit beeld beantwoordt. Onderzoeker Postma stelt onder meer dat het wenselijk is het hele spectrum aan regelgeving nog eens expliciet tegen het licht te houden, en te kijken waar aanscherpingen nodig zijn om uw budgetrecht voldoende positie te geven. Zolang die positie niet is gerealiseerd achten wij het wenselijk dat kredietverlening een rol van betekenis houdt in de sturing en verantwoording.

Postma gaat zelfs nog een stapje verder. Gelet op het belang dat u hecht aan kredietbewaking adviseert hij dat u in de toekomst het ritme van het beschikbaar stellen van kredieten per project *zeer bewust* zou moeten vaststellen, hetgeen nu niet gebeurt. In het vervolg van dit voorstel willen wij u dan ook een model voorleggen dat qua sturingspotentieel verder gaat dan de wetgeving (van het BBV) strikt genomen vereist. Wij gaan ervan uit dat kredieten een werkzaam instrument zijn. In het verlengde daarvan stellen wij voor uw projectensturing te intensiveren door grote kredieten te knippen in deeldkredieten. In het volgende hoofdstuk wordt deze vorm van "kredietsturing" toegelicht.

3. Sturen met exploitaties, grip met kredieten.

"Een grondexploitatieopzet is de financiële raming (op een peildatum) van het productieproces waarbij in een bepaald gebied de grond wordt omgezet in bouwrijpe grond met een andere bestemming". De keuzes ten aanzien van programma, infrastructuur, kwaliteit, fasering en geld komen tot uiting in deze grondexploitatie.

Raadsvoorstel - Sturing en verantwoording van projecten

5

Grondexploitaties worden veelal voorgelegd in samenhang met een vast te stellen stedenbouwkundig plan (zie weiland tot woonwijk). Herzieningen zijn niet anders dan hetzelfde op een peildatum verderop in het productieproces, waarbij opnieuw keuzes kunnen worden gemaakt ten aanzien van de nog te zetten stappen in het productieproces.

De raad wil meesturen op deze keuzes met een helder beeld van de samenhangende financiële consequenties erbij. Met de vaststelling van de (herziene) grondexploitatie-opzet accordeert de raad de totaal geraamde kosten en opbrengsten. Dit dient direct gevolgd te worden door verstrekking van het zogenaamde "uitvoeringskrediet". Voor de voorbereidingsfase (ontwerpfase) behoort een zogenaamd "plankostenkrediet" te worden aangevraagd.

Kortom het stuur op een project zit in de grondexploitatie en deze wordt u voorgelegd.

Sinds de kwestie Europapark heeft er inmiddels een forse inhaalslag plaatsgevonden. Vrijwel alle projecten zijn inmiddels up to date gebracht voor wat betreft het plankostenkrediet, de herziening van grondexploitaties en het uitvoeringskrediet, zoals ook blijkt uit de laatste Staat P per 1 april 2008.

Het onderzoek-Postma geeft aan dat een stringente kredietverlening van betekenis is voor uw budgetrecht. Met de vaststelling van (herziene) grondexploitaties en de daaruit voortvloeiende verstrekking van kredieten, bepaalt uw raad immers de budgettaire kaders, waarbinnen wij de projecten moeten realiseren. Loopt een grondexploitatie uit de pas en/of een krediet dreigt te worden overschreden, dan is uw raad direct aan zet om het vervolg te bepalen: dan moet u immers een voorstel voor nadere maatregelen worden gedaan, in de vorm van een herziene grondexploitatie, een aanvullende kredietaanvraag of anderszins. Uw kredietverlening kan dan ook een maatgevende functie vervullen in het op orde krijgen van het beheer.

In het verlengde daarvan ligt de vraag voor, zoals ook door Postma gesteld, welke vorm van kredietverlening de voorkeur heeft.

Kan het huidige stramen van plankostenkrediet en uitvoeringskrediet, maar dan gekoppeld aan een afspraak over regelmatige herziening van de grondexploitatie, en ook consequent uitgevoerd, worden voortgezet of wordt een nog verdergaande stap door u wenselijk geacht.

Deze verdergaande stap houdt in dat het uitvoeringskrediet wordt opgeknipt en in delen wordt verstrekt, bijvoorbeeld voor de periode tot de volgende herziening.

Hieronder de voor- en nadelen op een rij.

Totaalkrediet versus deelkrediet		
	Voordeel	nadeel
Totaalkrediet	<ul style="list-style-type: none">Totaalverband tussen uitvoerings-krediet en exploitatieopzet.Krediet wordt in zijn geheel verstrekt doch periodiek herzien: kans op overschrijding is gering.	<ul style="list-style-type: none">minder controle/sturing en gripminder stringente kredietbewaking
Deelkrediet	<ul style="list-style-type: none">meer controlerende/sturende werkingkomt tegemoet aan opvatting raad over meer grip	<ul style="list-style-type: none">kan vertraging in projecten veroorzakenknip niet altijd logisch te maken

Raadsvoorstel - Sturing en verantwoording van projecten

6

In de kwestie Europapark heeft u het belang van uw kredietverlening benadrukt vanuit uw wens meer grip te houden op projectontwikkelingen. Deze grip is te borgen via het systeem van deelkredieten; de hieraan verbonden nadelen zijn relatief beperkt en in beginsel goed oplosbaar. Als uit het project geen logisch te maken (bijvoorbeeld territoriale) knip voortvloeit, wordt gekozen voor een systeem van opdelen van kredieten in bepaalde, vaste, tijdsperioden. De omvang van het krediet wordt gebaseerd op de in die tijdsperiode geraamde feitelijke kosten, alsmede de aangegane en aan te gane verplichtingen in die periode. Wij stellen u daarom voor om over te gaan tot de periodieke actualisering van de exploitatieopzetten en het uitvoeringskrediet waar mogelijk in delen te verstrekken.

Actualisering van de exploitatieopzet van sleutelprojecten en overige projecten vindt tenminste elke twee jaar plaats. Sleutelprojecten worden in alle gevallen alsdan ter besluitvorming aan u voorgelegd. Bij de niet-sleutelprojecten wordt alleen indien bij de tweejaarlijkse beoordeling een flinke afwijking in programma en/of financiën blijkt, een geactualiseerde exploitatieopzet aan u voorgelegd. Als "flinke" afwijking beschouwen wij voor de sleutelprojecten een afwijking van 10% van de begrote kosten c.q. opbrengsten (per project). Tenzij het een politiek relevante afwijking betreft zouden wij een ondergrens van € 250.000,-- willen aanhouden voor projecten met een uitvoeringskostenniveau vanaf € 2,5 miljoen, en voor projecten daaronder 20% van de totale kosten en/of opbrengsten. Bij de herziening van de exploitatieopzetten hoort ook een kredietherziening.

Door de periodieke actualisering van grondexploitaties worden ook de kredieten in dezelfde frequentie herzien. Dat betekent even zovele ijkmomenten waarop uw raad weer aan het stuur kan plaatsnemen. Plankostenkredieten voor de ontwerpfasen blijven daarnaast gewoon bestaan.

4. Een nieuwe werkwijze in 10 punten.

Tot zover legden wij u het volgende voor. Uw sturing van projecten moet worden georganiseerd over de volle breedte, met samenhang tussen beleid, prestaties en geld. In dit verband willen wij u ten volle van dienst zijn en van kredietverlening meer dan een administratieve aangelegenheid maken: de kredieten voor een project worden zoveel mogelijk gefaseerd aangevraagd, zodanig dat u op de bewuste momenten daad-werkelijk kunt sturen door het gevraagde krediet al dan niet (geheel) beschikbaar te stellen.

Er is echter geen reden uw sturing te beperken tot het instrument van kredietverlening. Wij stellen ons voor dat u zich bij uitstek vóór de aanvang zult willen uitspreken over inhoud, proces, geld en kwaliteit van een project. Daarom zijn het *projectplan* en de *exploitatieopzet* met hun toelichtingen de belangrijkste documenten voor uw besluitvorming. Uw sturing op projectniveau begint vóóraan op basis van een integrale projectbegroting in de vorm van een exploitatieopzet met toelichting - ook over de eraan verbinden risico's. Vervolgens verzekert de periodieke actualisatie van de exploitatieopzetten uw "vinger aan de pols". Bij actualisatie wordt de stand van het project in volle omvang - kwaliteit, tijd en geld - aan u voorgelegd met gelijktijdige bijstelling (bij- of aframing) van het daaraan toegekende krediet.

Raadsvoorstel - Sturing en verantwoording van projecten

7

Puntsgewijs leggen wij u de nieuwe werkwijze voor.

1. Uitgangspunt is dat kredieten worden geknipt.

Uitgangspunt is dat een totaalkrediet niet ineens, maar in deeltkredieten wordt verstrekt.

In elk geval geldt dit voor de volgende projecten:

- sleutelprojecten;
- projecten waar veel geld mee is gemoeid (uitvoeringskosten > € 2.500.000,--);
- projecten met een looptijd langer dan 4 jaar;
- andere - door uw raad aan te geven - politiek belangrijke projecten;
- projecten die logisch te faseren zijn (territoriaal, functioneel en/of organisatorisch).

2. De raad besluit over alle projectplannen.

In het vervolg zullen u alle projectplannen worden voorgelegd, vergezeld van een aanvraag voor een plankostenkrediet, zodat u zich tijdig kunt uitspreken over het doel - in relatie tot de programma's - en de wijze waarop het project wordt uitgevoerd.

In het belang van een project kan het overigens incidenteel wenselijk zijn om een projectplan nog niet in de openbaarheid te brengen. Alsdan zal besluitvorming in beslotenheid dienen plaats te vinden.

3. Met de grondexploitatie stelt de raad de fasering van herziening en eventuele fasering van kredieten vast.

Conform de aanbeveling van Postma stelt uw raad met de vaststelling van de grondexploitatie en het daaraan gekoppelde uitvoeringskrediet ook het "ritme" vast van herzieningen waarmee u ook de kredieten beoordeelt en beschikbaar stelt. Dit "ritme" wordt indien mogelijk gekoppeld aan logische (inhoudelijke) beslismomenten, bijvoorbeeld op basis van territoriale grenzen. In situaties, waarin geen "logische" knip in kredieten is te maken, wordt gekozen voor een systeem van opdelen van kredieten in bepaalde, vaste, tijdsperiodes, gekoppeld aan de herzieningsperiode van twee jaar. De omvang van het krediet wordt gebaseerd op de in die tijdsperiode geraamde feitelijke kosten, alsmede de aangegane en aan te gane verplichtingen in die periode.

4. De raad besluit over (herziene) exploitatieopzetten in een vaste frequentie en in een vast format.

Exploitatieopzetten van sleutel- en overige projecten worden tenminste elke twee jaar geactualiseerd en aan u voorgelegd, met inachtneming van het sub 7 gestelde. De exploitatieopzetten zullen in een vast format worden voorgelegd, met een duidelijke relatie tussen beleid (wat willen we bereiken), prestaties (wat gaan we daarvoor doen), geld (wat mag het kosten) en een tijdpad.

5. Krediet wordt gekoppeld aan de exploitatiebegroting c.q. actualiseringperiode.

Bij de actualisering c.q. herziening van de exploitatieopzet wordt, als daartoe aanleiding is, ook de systematiek van c.q. het ritme van het benodigde krediet bepaald c.q. heroverwogen.

Raadsvoorstel - Sturing en verantwoording van projecten

8

6. Geen deelkrediet bij kleine en kortlopende projecten.

Voor alle projecten die niet aan de criteria sub 1 voldoen wordt een kredietaanvraag voor de gehele uitvoering aan uw Raad voorgelegd. Treden programmatische en/of financiële afwijkingen van betekenis op dan wordt u een tussentijdse actualisering voorgelegd. Stelt u in dat geval de exploitatiebegroting bij, dan besluit u ook opnieuw over het krediet.

7. De raad beslist over tussentijdse actualiseringen in geval van grote afwijkingen.

Als gesteld zal voor overige projecten tweejaarlijks worden beoordeeld of een tussentijdse actualisering noodzakelijk is. Dit zal dienen te gebeuren bij een majeure afwijking van een programma of dreigende overschrijding van de toegekende financiën. De begrippen "majeure afwijking" en "dreigende overschrijding" zouden wij willen preciseren door een tijdshorizon en een bedrag. Als tijdshorizon stellen wij de herzieningstermijn voor van twee jaar, en het "bedrag" bij sleutelprojecten door 10% afwijking van de begrote kosten c.q. opbrengsten (per project). Tenzij het een politiek relevante afwijking betreft zouden wij een ondergrens van € 250.000,- willen aanhouden voor projecten met een uitvoeringskostenniveau vanaf € 2,5 miljoen, en voor projecten daaronder 20% van de totale kosten en/of opbrengsten.

8. Grondexploitatie is voorzien van een geprognosticeerd betaalritme.

Van een (herziene) grondexploitatie maakt een prognose van inkomsten en uitgaven in jaarschijven deel uit, afgeleid van de fasering in de betreffende exploitatieopzet. Uit de verantwoordingsdocumenten blijkt de werkelijke fasering van de inkomsten en uitgaven.

9. De Staat P wordt meer een verantwoordingsdocument achteraf.

Tegen het licht van de voorstellen in dit voorstel (begrotingen, herzieningen, kredieten) kan de Staat P hierdoor de functie van verantwoording achteraf krijgen.

De Staat P roept in de huidige vorm bij sommigen het beeld op van een herziening, terwijl het dat uitdrukkelijk niet is.

Staat P hoort te bevatten de gerealiseerde kosten en opbrengsten en de financiële stand, afgezet tegen de (laatste herziening van de) exploitatiebegroting. Belangrijke afwijkingen worden toegelicht en geanalyseerd. Uiteraard kan dit inzicht in de stand van zaken wel aanleiding zijn tot eerdere herziening van een exploitatieopzet als de eerder genoemde frequentie. In die zin blijft de Staat P een goed tussentijds ijkmiddel, maar kan het format worden vereenvoudigd en de informatie zich tot hoofdlijnen beperken.

10. Evaluatie na twee jaar.

Ons tiende en laatste voorstel houdt in dat u en wij gedurende twee jaren ervaring opdoen met deze nieuwe werkwijze en deze vervolgens evalueren. De huidige € 45.000-meldingen blijven in principe tot aan de evaluatie onderdeel van de nieuwe werkwijze uitmaken, tenzij uw raad hierover anders beslist.

5. Toepasbaarheid andere diensten.

De in dit voorstel voorgestelde procedure zal als basis voor de gehele gemeente worden toegepast. Wel zal bij de evaluatie van deze nota over twee jaar worden nagegaan of en in hoeverre er aanleiding is in specifieke (dienst-)situaties van de regelgeving af te mogen wijken.

Raadsvoorstel - Sturing en verantwoording van projecten

9

6. De sturing samengevat.

Dit overzicht vat het voorgestelde sturingsinstrumentarium voor de sleutel- en overige grondbedrijfprojecten samen.

Hoofdpijnen voorgestelde sturing		
	Sturing huidig	Sturing nieuw
Sleutelprojecten	<ul style="list-style-type: none">- Projectplan, niet standaard- Exploitatieopzet met bijbehorende toelichting (geen vaste frequentie)- Begroting (impliciet)- Krediet o.b.v. kredietaanvraag met voor uitvoeringskredieten als onderlegger de grondexploitatie; geen eenduidige gedragslijn fasering	<ul style="list-style-type: none">- Projectplan, standaard ter besluitvorming naar raad inclusief aanvraag plankostenkrediet- Exploitatieopzet met bijbehorende toelichting (tweejaarlijks) en heroverweging krediet- Begroting (impliciet)- Krediet o.b.v. kredietaanvraag met voor uitvoeringskredieten als onderlegger de grondexploitatie
Overige projecten Grondbedrijf	<ul style="list-style-type: none">- Projectplan, niet standaard- Exploitatieopzet met bijbehorende toelichting (geen vaste frequentie)- Begroting (impliciet)- Krediet o.b.v. kredietaanvraag met voor uitvoeringskredieten als onderlegger de grondexploitatie; geen eenduidige gedragslijn voor fasering	<ul style="list-style-type: none">- Projectplan, standaard ter besluitvorming naar raad inclusief aanvraag plankostenkrediet- Exploitatieopzet met bijbehorende toelichting (vierjaarlijks) en heroverweging krediet- Begroting (impliciet)- Krediet o.b.v. kredietaanvraag met voor uitvoeringskredieten als onderlegger de grondexploitatie
Projecten Onderwijs en Sport	<ul style="list-style-type: none">- Integraal onderwijs huisvestingsplan- Meerjaren onderhoudsplan- Nota Sport op orde	<ul style="list-style-type: none">- Idem- Reguliere voortgangsrapportages

Op grond van het voorgaande stellen wij u voor het voorstel Sturing en verantwoording van projecten vast te stellen.

7. Reactie J.K.T. Postma.

Omdat wij dit voorstel beschouwen als (gedeeltelijke) invulling van de aanbevelingen die J.K.T. Postma heeft gedaan, hebben wij dit voorstel in concept eerder ook aan hem voorgelegd. Zijn reactie geven wij onderstaand weer, alsmede de wijze waarop wij zijn opmerkingen in dit voorstel hebben verwerkt.

Algemeen.

Dit voorstel wordt door J.K.T. Postma als een goede werkwijze beschouwt en als een goede basis om de raad daadwerkelijk "aan het stuur" te krijgen.

Raadsvoorstel - Sturing en verantwoording van projecten

10

Afweging totaalkrediet versus dealkrediet.

In het voorstel wordt een afwegingskader genoemd met voor- en nadelen van zowel een totaalkrediet als een dealkrediet. Dit wordt niet helder uitgewerkt aan de hand van criteria, op grond waarvan gekozen wordt voor de systematiek van "dealkrediet, tenzij...". Wij hebben de tekst op dit onderdeel aangevuld.

Interpretatie regels voor tussentijdse actualiseringen in geval van grote afwijkingen.

De regels voor tussentijdse actualiseringen in geval van grote afwijkingen worden door J.K.T. Postma als complex beschouwd. Wij onderkennen dit, en hebben enkele aanpassingen in de terminologie doorgevoerd. Wij hebben met de voorgestelde regel een aanzet willen geven tot een zo uniform mogelijke werkwijze, die ook voor uw raad herkenbaar is. Met de voorgestelde evaluatie na twee jaar zal met u worden nagegaan of de regels in de praktijk voldoende helder waren.

Borging werkwijze.

Postma stelt verder, dat het zeer belangrijk is dat de organisatie bij gemeente/dienst nu zo wordt ingericht, dat bij de voorgenomen evaluatie van de nieuwe werkwijze over twee jaar kan worden geconstateerd dat de aanpak succesvol is geweest.

De nieuwe werkwijze houdt ten principale in, zo stelt Postma, dat beleid, prestaties en geld bij projecten worden gekoppeld. Om dat te kunnen doen is een betere samenwerking tussen de beleidsafdelingen en de financiële functie bij de dienst RO/EZ nodig. In de gemeente dienen de afzonderlijke elementen van de financiële functie en de totale keten te worden versterkt, met inbegrip van de concerncontroller. Binnen de dienst RO/EZ zou een control- en auditcommissie een en ander moeten stimuleren en bewaken. Op collegeniveau zou datzelfde moeten gebeuren door een accentuering van de rol van de functionele wethouder ruimtelijke ordening met op de achtergrond de wethouder van financiën. Alleen als aan deze voorwaarden is voldaan, zal over twee jaren kunnen worden geconstateerd, dat de nieuwe werkwijze beschreven in dit voorstel, een succes is geworden.

Wij onderschrijven deze constatering en hebben in de Veranderagenda van de dienst RO/EZ ook enkele concrete maatregelen benoemd inzake onder meer versterking van het programma-management en accentuering van de rol en positionering van financiën en control. Daarnaast wordt concernbreed invulling gegeven aan een plan van aanpak voor begrotingsbeheersing en zal in 2009 een concernbreed traject voor BIV, de Bestuurlijke Informatievoorziening, worden gestart.

Raadsvoorstel - Sturing en verantwoording van projecten

11

8. Raadsvoorstel.

De raad besluit:

- I. het voorstel Sturing en verantwoording van projecten vast te stellen;
- II. de voorgestelde werkwijze met ingang van 1 januari 2009 in te laten voeren.

Burgemeester en wethouders
van Groningen,

de burgemeester,

Jacq. Wallage.

de secretaris,

H.P. Bakker.