

RAADSVOORSTEL:

2007-2008

Ons kenmerk: BD 08.1622830

Registratienummer : GR 08.

Ingekomen op :

Onderwerp: Gemeenterekening 2007

Groningen,

Aan de raad,

1. Inleiding

In dit raadsvoorstel gaan we achtereenvolgens in op het voordelig saldo, de bestemming van het voordelig saldo, de in te stellen en op te heffen reserves en voorzieningen, de begrotingswijziging en het besluit.

Middels een aparte brief informeren wij u over de afwijking tussen het rekeningresultaat 2007 en de prognose van het rekeningresultaat die wij daarover afgaven in de Voortgangsrapportage 2007-II.

Ernst & Young heeft de controles op de consolidatiesets en de gemeenterekening 2007 uitgevoerd. De belangrijkste bevindingen uit het accountantsrapport bij de gemeenterekening voorzien van reacties en voorgenomen acties, worden eveneens afzonderlijk aan u voorgelegd.

2. Voordelig saldo

De rekening 2007 sluiten we af met een voordelig saldo van 58,1 miljoen euro. Het voordelig saldo is de optelling van:

1) Meevallende inkomsten	22,6
2) Voordelen in de beleidsuitvoering	20,3
3) Al wel bestemd, maar nog niet uitgegeven geld	15,2
	<hr/>
	58,1

Meevallende inkomsten

In deze rubriek plaatsen we de inkomsten die geen (of slechts indirect) gerelateerd zijn aan onze eigen beleidsinspanningen. Zoals de rijksuitkering, dividend, rente, e.d.

Algemene uitkering rijk	1,0
Dividend Essent en BNG	14,0
OZB-opbrengst	1,2
BTW-compensatiefonds	1,9
Verkoopopbrengst school- en welzijnspannen	1,7
Rente reserves en voorzieningen	1,2

Financieringsfunctie	1,1
Diverse kleine voordelen	<u>0,5</u>
Totaal	22,6

Voordelen in de beleidsuitvoering

De financiële resultaten in beleidsuitvoering komen in de rekening tot uitdrukking in de dienstresultaten. Daarnaast brengen we bij een aantal specifieke beleids-onderwerpen de financiële resultaten apart in beeld: de "bijzondere resultaten". Dit doen we omdat de raad bij eerdere gelegenheden heeft besloten dat eventuele positieve resultaten op deze specifieke beleidsonderwerpen in principe beschikbaar dienen te blijven voor het oorspronkelijke doel.

Resultaten in de beleidsuitvoering ontstaan doordat ten opzichte van de begroting de kosten en/of de opbrengsten meevallen. Zie hoofdstuk 4 van de gemeenterekening voor meer informatie.

Dienstresultaten

OCSW	1,6
MD	0,6
RO/EZ	0,5
SOZawe	0,2
BD	0,2
DIA	0,1
HVD	0,0
DSW	0,1
Subtotaal Dienstresultaten	<u>3,3</u>

Bijzondere resultaten

WVG	1,7
Huishoudelijke verzorging	2,1
Grondzaken	2,7
Stadsbeheer	1,2
Volkshuivering	1,5
Bouwleges	3,2
Parkeren	1,6
Bijzondere Bijstand	0,8
Schuldhelpverlening	1,3
Afvalstoffenheffing	0,6
Overig	0,3
Subtotaal Bijzondere resultaten	<u>17,0</u>

Totaal resultaat beleidsuitvoering	20,3
------------------------------------	------

Al wel bestemd, maar nog niet uitgegeven geld

In de begroting reserveren we elk jaar geld voor nieuw beleid. In de praktijk blijkt het niet altijd nauwkeurig te voorspellen wanneer het geld daadwerkelijk uitgegeven gaat worden. Soms heeft het te maken met (onverwachte) vertragingen in de beleidsvoorbereiding. In deze rubriek vallen ook onze reserveringen voor grote projecten (zoals de Grote Markt en Kolibri). Hiervan weten we wel van tevoren dat we het in het begrotingsjaar nog niet zullen uitgeven, maar in onze begrotingscyclussystematiek komen ze toch bij de resultaten.

Subtotaal "vertragingen"	6,4
--------------------------	-----

Subtotaal reserveringen	8,8
Totaal niet besteed geld nieuw beleid	15,2

3. Bestemming voordelig saldo

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

Vrij te besteden

Van het voordelig saldo is voor in totaal 33,9 miljoen euro al bij eerdere gelegenheden door uw raad de bestemming bepaald. Voor 9,2 miljoen euro heeft uw raad besluiten genomen bij de begroting 2008. Verder is besloten dat het nog niet bestede geld voor nieuw beleid grotendeels voor het oorspronkelijke doel beschikbaar blijft.

We stellen voor de voordelige dienst- en bijzondere resultaten dit jaar grotendeels niet beschikbaar te houden voor het oorspronkelijke doel. We kiezen ervoor om bij de begroting 2009 op basis van een integrale afweging over de inzet van de beschikbare middelen te besluiten. Zo stellen we bijvoorbeeld voor een groot deel van het voordelig saldo WMO- huishoudelijke verzorging (1,4 miljoen euro) te bestemmen in de concernbuffer begroting 2009.

Voordelig saldo	58,1
Al bestemd bij de begroting 2008	-9,2
Ongewijzigde bestemming nieuw beleid	-12,1
Ongewijzigde bestemming "bijzondere resultaten"	-9,5
Overige raadsbesluiten	-3,0
Mutaties in de reserves	-0,1
	<hr/>
Vrij te besteden	24,2

Bestemming bepalen bij de begroting 2009

Wij stellen voor zoveel mogelijk het vrij besteedbare budget te bestemmen in de komende begroting, omdat we dan, samen met uw raad, een integrale afweging maken van alle uitgaven. Een uitzondering maken we voor een aantal noodzakelijke kwesties, waarvoor we nu reeds concrete bestemmingsvoorstellen doen. Het merendeel betreft relatief bescheiden posten, die te maken hebben met verplichtingen die voortvloeien uit lopend beleid. De grootste post is een bedrag van 1 miljoen euro voor de cultuurverandering bij de dienst RO/EZ en in de overige gemeentelijke organisatie.

Bestemmen in de begroting 2009	18,2
Noodzakelijke voorstellen	6,0
	<hr/>
Totaal	24,2

In dit lijstje mist u de toevoeging aan de reserve grondzaken en voorzieningen Meerstad. Bij de behandeling in uw raad van de begroting 2008 was afgesproken dat het vrij besteedbaar resultaat 2007 daarvoor bestemd zou worden. Er is 30 miljoen euro tekort op de reserve grondzaken voor het opvangen van exploitatieschommelingen in de grondexploitaties en de risico's van de grondexploitaties. Voor de voorzieningen Meerstad is de komende 20 jaar ongeveer 115 miljoen euro nodig. Daarnaast hebben we het knelpunt huisvesting van de dienst Sociale Zaken en Werk. De komende jaren zal daarin geïnvesteerd moeten worden.

Deze onderwerpen komen met nadruk terug in de begroting 2009.

4. Instellen en opheffen van reserves en voorzieningen

In de gemeenterekening, bijlage 7.1, is een gedetailleerd overzicht opgenomen van alle reserves en voorzieningen binnen onze gemeente. We stellen voor een aantal reserves en voorzieningen in te stellen en een aantal reserves op te heffen. Deze zijn in bijlage 2 bij dit raadsvoorstel opgenomen.

5. Begrotingswijziging

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

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

- I. de Gemeenterekening 2007 boekwerk 1 vast te stellen;
- II. het rekeningsresultaat 2007, bestaande uit het concernresultaat, dienstresultaten en bijzondere resultaten, te bestemmen conform voorstel;
- III. de gemeentebegroting 2008 dienovereenkomstig te wijzigen;
- IV. ingaande 2008 het resultaat van de CIO aan te merken als bijzonder resultaat;
- V. tot het instellen van een aantal nieuwe reserves en voorzieningen en het opheffen van een aantal oude reserves, zoals opgenomen in bijlage 2 in dit raadsvoorstel.

Burgemeester en wethouders
van Groningen,

de burgemeester,

de secretaris,

Jacq. Wallage.

H.P. Bakker.

Bijlage 1 Overzicht bestemmingsvoorstellen en toelichting bestemmingsvoorstellen

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

A	Rekening resultaat ingezet bij begroting 2008
B	Nog beschikbaar voor nieuw beleid (2007 en eerder)
C	Raadsbesluiten
D	Reservemutatie
E	Noodzakelijke voorstellen
F	Concernbuffer voor begroting 2009
	Totaal

			Totaal concernresultaat	37.848
A	Nr.	Dienst	Rekening resultaat ingezet bij begroting 2008	
	1	Concern	Rekening resultaat ingezet bij begroting 2008	-9.160
			Totaal ingezet bij de begroting 2008	-9.160

B	Nr.	Dienst	Nog beschikbaar voor nieuw beleid	
	2	DIA	Aanschaf midoffice functionaliteit (TR) ¹	-126
	3	MD	Tegengaan zwerfvuil en onkruidgroei (TR)	-100
	4	OCSW	Overdracht synagoge (TR)	-250
	5	OCSW	Kunstgrasveld FC Lewenborg (TR)	-500
	6	OCSW	Marktplaatst Lewenborg (TR)	-350
	7	OCSW	Nieuw cultureel festival (TR)	-502
	8	RO/EZ	Aanpak ringwegen (TR)	-216
	9	RO/EZ	Fietsnota (TR)	-1.683
	10	RO/EZ	Nieuw lokaal akkoord (TR)	-606
	11	RO/EZ	Archeologie Damsterdiep (TR)	-261
	12	RO/EZ	Investeringsprogramma fysiek (TR)	-1.400
	13	RO/EZ	Winkelcentrum Overwinningsplein (TR)	-200
	14	BSD	Externe betrekkingen	-41
	15	BSD	Kennisontwikkeling	-304
	16	MD	Klimaatplan (NB 2006)	-55
	17	OCSW	Nieuwbouw vmbo	-1.082
	18	OCSW	Sociale infrastructuur	-134
	19	RO/EZ	Oeverbeschoeiing	-857
	20	RO/EZ	Archeologie Grote Markt	-598
	21	RO/EZ	Terreinwinst	-195
	22	RO/EZ	Stimulering woningbouw	-75
	23	RO/EZ	Grote Markt 2005 (* geld) ²	-400
	24	RO/EZ	Grote Markt 2006 (* geld)	-300
	25	RO/EZ	Grote Markt 2007 (* geld)	-400
	26	RO/EZ	Kolibri 2005 (* geld)	-300
	27	RO/EZ	Kolibri 2006 (* geld)	-300
	28	RO/EZ	Kolibri 2007 (* geld)	-300
	29	RO/EZ	Kolibri begroting 2003 (s)	-400
	30	RO/EZ	Terreinwinst (*geld)	-30
	31	RO/EZ	Groninger woonkwaliteit (*geld)	-100
			Nog beschikbaar voor nieuw beleid	-12.065
C	Nr.	Dienst	Raadsbesluiten	
	32	Concern	Frictiekosten bezuinigingen en FPU	393

¹ TR= Tussentijdse resultaat bestemming

² * geld = Aan diensten toegekend nieuw beleidsgeld dat in afwachting van definitieve planvorming nog niet is overgeheveld naar de diensten, maar is geparkeerd bij de Bestuursdienst.

33	DSW	Wegwerken wachtlijsten	-363
34	OCSW	Bestemmingsreserve wijkpost tbv vensterschool Koorenspoor	-400
35	Concern	Niet besteed OSOSS gelden naar reserve	-312
Totaal raadsbesluiten			-682

D	Nr.	Dienst	Reservemutaties	
	36	Concern	Resultaat BCF naar reserve	-2.214
	37	Concern	Kosten dualisering (r + afl fractiekamers) tlv reserve	26
	38	Concern	Mobiliteit topkadergelden onttrekken aan reserve	577
	39	DIA	Kosten verkiezingen tlv reserve	231
	40	DIA	WOZ resultaat naar reserve	-165
	41	ROEZ	Opheffen reserve stadsmeierrechten	535
Totaal reservemutaties			-1.010	

E	Nr.	Dienst	Noodzakelijke voorstellen	
	42	Trea	Resultaat Treasury naar concernresultaat	22
	43	Griffie	Onderzoeksbudget rekenkamercommissie	-46
	44	Griffie	Verbouw/aanpassing raadszaal	-40
	45	Concern	Gemeentefonds mantelzorg	-346
	46	Concern	Bijdrage samenwerkingsverband SNN	-100
	47	Concern	Veranderagenda/cultuuragenda	-1.000
	48	Concern	Bestuurlijke Informatievoorziening	-300
	49	Concern	Lokale beloningsruimte	-141
	50	Concern	Organisatieontwikkeling OCSW 2e tranche	-450
	51	Divers	Friciekosten bezuinigingen en FPU	-393
	52	OCSW	Instellen van 3 onderhoudsvoorzieningen	-320
	53	OCSW	Instellen reserve saneringskosten asbest	-360
	54	OCSW	Bezetting directie OCSW	-80
	55	RO/EZ	Huurgarantie Oosterboog	-205
	56	RO/EZ	Apparaatskosten ISV	-279
	57	RO/EZ	Achtergestelde lening Groninger monumentenfonds	-21
	58	SOZawe	Voorziening asielzoeker	-270
	59	SOZawe	Prijscompensatie uitzendkachten	68
	60	RO/EZ	Wet ruimtelijke ordening	-300
	61	Concern	Werkbudget GSB	-31
	62	RO/EZ	Vorbereidingskosten kruipende landhoofden A-brug	-150
	63	SOZawe	Vorbereidingskosten Nieuwbouw Sozawe	-500
	64	OCSW	Bijdrage Noorderlicht	-35
Totaal noodzakelijk			-5.277	

Totaal bestemmingsvoorstellen			-28.194
--------------------------------------	--	--	----------------

F		Reservering concernbuffer	-9.654
		Totaal bestemmingsvoorstellen concern	-37.848
		Totaal dienstresultaat	3.332
	Nr.	Dienst	Dienstresultaat Treasury
			22
E	65	Trea	Resultaat Treasury naar concernresultaat
			-22
		Totaal bestemming dienstresultaat Treasury	-22
		Dienstresultaat BSD	219
E	66	BSD	Risicoman, BIV en begrotingsproces (deels gehonoreerd)
			-95
		Totaal bestemming dienstresultaat BSD	-95
		Dienstresultaat DIA	143
E	67	DIA	Organisatieontwikkeling
			-100
C	68	DIA	Concernaanbestedingen (TR)
			-105
E			Dienstresultaat tlv concern
			83
		Totaal bestemming dienstresultaat DIA	-122
		Dienstresultaat DSW	75
E	69	DSW	Dienstresultaat naar egalisatiereserve
			-75
		Totaal bestemming dienstresultaat DSW	-75
		Dienstresultaat HVD	-55
D	70	HVD	Resultaat Ten Boer tlv dienstreserve HVD
			12
D	71	HVD	Negatief dienstresultaat HVD tlv dienstreserve HVD
			29
E		HVD	Dienstresultaat tlv concern
			14
		Totaal bestemming dienstresultaat HVD	55
		Dienstresultaat MD	579
D	72	MD	Kosten bodemsanering tlv reserve bodemsanering
			549
E	73	MD	Schadevergoeding
			-100
D	74	MD	Fietsenbeheer en rente naar algemene reserve
			-112
E	75	MD	Zoutloods
			-200
C	76	MD	frictiekosten en flankerend beleid (TR)
			-125
D	77	MD	Resultaat Ten Boer tgv reserve MD
			-80
E		MD	Dienstresultaat tlv concern
			11
		Totaal bestemming dienstresultaat MD	-57
		Dienstresultaat OCSW	1.629

C	78	OCSW	Organisatieontwikkeling 2007-2010 (TR)	-300
C	79	OCSW	Effect sportbesluit op exploitatie 2007	-200
C	80	OCSW	subsidie MJD	-330
C	81	OCSW	Investeren in sociaal kapitaal	-40
D	82	OCSW	Resultaat Ten Boer	17
E	83	OCSW	Organisatie Kunstraad	-50
E	84	OCSW	Reserve voor onderwijshuisvesting	-171
E	85	OCSW	Egalisatiereserve nominaal accres subsidies	-166
E	86	OCSW	investering ontwikkelen emancipatie- en homobeleid	-60
E	87	OCSW	Beveiligings- en milieumaatregelen grote evenementen	-35
E	88	OCSW	Aanvullen Nieuw beleidsgeld Nieuw festival	-125
E	89	OCSW	Natuur en Duurzaamheids educatie	-90
E	90	OCSW	Schoolzwemmen	-156
E		OCSW	Dienstresultaat tlv concern	190
Totaal bestemming dienstresultaat OCSW				-1.516
Dienstresultaat RO/EZ				519
C	91	RO/EZ	Kamerverhuurbeleid	-75
C	92	RO/EZ	Bruilwering	-130
C	93	RO/EZ	Stedelijk water	-236
E	94	RO/EZ	Groninger monumentenfonds	121
E	95	RO/EZ	Fonds economische ontwikkeling	-100
C	96	RO/EZ	Grondbank	-1.111
C	97	RO/EZ	Gr. Archeologiefonds	-151
E	98	RO/EZ	Stimuleringsfonds bedrijfsvest.	11
E	99	RO/EZ	ISV	574
E	100	RO/EZ	Gemeentegarantie	6
E	101	RO/EZ	Besluit Woninggebonden Subsidies (BWS)	-4
D	102	RO/EZ	Kolibri te verrekenen met Reserve Nieuw Beleid RO/EZ	134
D	103	RO/EZ	Dienstegalitiereserve (Ten Boer is onderdeel)	78
D	104	RO/EZ	Reserve herwaard. erfpachtterreinen -36 met grondzaken	0
E		RO/EZ	Dienstresultaat tlv concern	579
Totaal bestemming dienstresultaat RO/EZ				-304
Dienstresultaat SOZawe				201
E	105	SOZawe	Reserve wachtgeld en mobiliteit	-655
D	106	SOZawe	Resultaat Ten Boer	-56
E	107	SOZawe	programmatisch handhaven	-70
D	108	SOZawe	Resultaat WWB I deel en overige regelingen t.l.v. WWB reserve	384
E		SOZawe	Dienstresultaat tlv concern	303
Totaal bestemming dienstresultaat SOZawe				-94

		Totaal bestemmingsvoorstellen	-2.230
F		Totaal concernbuffer	-1.102
		Totaal bestemmingsvoorstellen dienst	-3.332
		Totaal bijzonder resultaat	16.939
	Nr.	Dienst	Resultaat Bestemming
C	109	DIA stadsjerspas (naar reserve minimabeleid)	38 -38
		Totaal bijzondere resultaten DIA	38 -38
		HVD WVG-egalisereserve	1.671 0
C	110	HVD HV verstrekkingen	2.085 -700
E	111	HVD Pilot servicebus	-100
		Totaal bijzondere resultaten HVD	3.756 -800
C	112	MD Afvalstoffenheffing onttrekking reserve	597 -597
		Totaal bijzondere resultaten MD	597 -597
C	113	RO/EZ Stadsbeheer/onderhoudsbudgetten	1.702 -1.439
		Stadsbeheer watermolen	-516 516
C	114	RO/EZ Volkshuisvesting	1.459 -1.459
		RO/EZ Bouwleges	3.208 0
E	115	RO/EZ Bouwleges- actualiseren bestemmingsplannen	-320
C	116	RO/EZ Bouwleges- planschade kosten	-84
C	117	RO/EZ Bouwleges- Groninger archeologiefonds	-91
C	118	RO/EZ Parkeren	1.637 -1.637
C	119	RO/EZ Onderhoud graven	49 -49
C	120	RO/EZ Grondzaken	2.679 -2.679
C	121	RO/EZ Kunst op straat	61 -61
		Totaal bijzondere resultaten RO/EZ	10.279 -7.303
C	122	SOZawe Bijzondere bijstand (TR)	840 -785
		SOZawe schuldhulpverlening	1.294 0
		SOZawe Chronisch zieken	11 0
		SOZawe Kinderopvang	124 0
		Totaal bijzondere resultaten SOZawe	2.269 -785
		Totaal bijzonder resultaat	16.939 -9.523
		Reservering concernbuffer	-7.416
		Totaal bestemmingsvoorstellen bijzonder	-16.939
		Totaal bestemmingsvoorstellen	-

58.119

In de dienstreserves nieuw beleid van RO/EZ en OCSW en in de reserve nieuw beleid Concern staan nog middelen nieuw beleid 2006 en eerder die nog niet zijn besteed. Zie voor de details het overzicht hieronder. Deze middelen zijn geen onderdeel van het resultaat 2007. Gezien de afspraak dat de middelen nieuw beleid in twee jaar moeten worden besteed vragen wij u om de middelen opnieuw te bestemmen voor de oorspronkelijke doelen.

Reserves Nieuw Beleid Concern, RO/EZ en OCSW		
Dienst	Reserveposten Nieuw Beleid	Bedrag
123 BSD	Flankerend beleid	1.287
124 BSD	Groningen Promotie	8
125 RO/EZ	Voltooiing Noordzuidroute	100
126 RO/EZ	Kolibri bestemd bij de rekening 2005 en 2006	395
127 RO/EZ	Iepenlaan	132
128 RO/EZ	Oosterhamriktracee	1.232
129 RO/EZ	Tram in stad en regio	1.246
130 RO/EZ	Kolibri - Transferium Haren	134
131 RO/EZ	Winkelcentra binnenstad	159
132 RO/EZ	Reconstructie Stadspark	92
133 RO/EZ	Lewenborg centrum	827
134 OCSW	Bezoekerscentrum Beijum	320
135 OCSW	Taakstelling Simplon	82
136 OCSW	De Steeg	25
137 OCSW	Openbare Bibliotheek Groningen	1.000
138 OCSW	Onderhoud zwembaden	50
139 OCSW	Helperbad	804
140 OCSW	Volksfeesten	50
Saldo Reserves Nieuw Beleid Concern/RO/EZ en OCSW		7.943

Toelichting bij de bestemmingsvoorstellen

1. Tussentijds ingezet bij begroting 2008 -9.160 duizend euro
 Bij het opstellen van de begroting 2008 is vooruitlopend op het resultaat van de rekening 2007 alvast een deel van het resultaat ingezet. Deze middelen zijn tijdelijk aan de AER onttrokken. Deze dient nu weer aangevuld te worden.

Nog beschikbaar voor nieuw beleid

Nog niet besteed nieuw beleidsgeld is 15,2 miljoen euro. Hieronder doen we de voorstellen 2 tot en met 31 om van de 15,2 miljoen euro in totaal 12,1 miljoen euro te bestemmen. Resteert een vrijval van 3,1 miljoen euro. Dit bedrag wordt niet bestemd en wordt verklaard door de incidentele vrijval op structureel beschikbaar gestelde middelen. Hiervoor geldt de afspraak dat de incidentele vrijval vrij besteedbaar concernresultaat is. Het structurele budget blijft beschikbaar voor het oorspronkelijke doel. Het betreft de vrijval op bijzondere bijstand van 590 duizend euro, lokaal akkoord ad 500 duizend euro, Eemskanaal 209 duizend euro, verkeersmaatregelen 2003 ad 200 duizend euro, investeringsbijdrage programma fysiek van 263 duizend euro, woningbouwproductie van 148 duizend euro, Groninger woonkwaliteit 100 duizend euro, Terreinwinst 125 duizend euro, Sociale infrastructuur en prioriteitswijken 55 duizend euro, informatiebeveiliging 169 duizend euro, externe betrekkingen 73 duizend euro, budget kleine evenementen 100 duizend euro, fietsnota 78 duizend euro, Brandweer nieuwe effecten CAO 190 duizend euro, transferium Hoogkerk 38 duizend euro en 44 duizend euro depot Groninger museum.

2. Aanschaf midoffice functionaliteit -126 duizend
 Bij de begroting 2006 zijn middelen ter beschikking gesteld voor de aanschaf van een midoffice functionaliteit om onze dienstverlening aan de burger nog meer te verbeteren. De voorbereiding voor de aanbestedingen van een aantal midofficecomponenten is eind 2007 in gang gezet en de uitvoering vindt plaats in het eerste half jaar van 2008. We stellen voor 126 duizend euro ten gunste van de exploitatie van de DIA hiervoor te bestemmen. In de tussentijdse resultaatbestemming was al met dit bedrag rekening gehouden.

3. Tegengaan zwerfvuil en onkruidgroei -100 duizend euro
 Het opstellen van een preventief programma voor het duurzaam voorkomen van onkruid heeft in de tweede helft van 2007 plaatsgevonden en krijgt in 2008 haar beslag in de uitvoering. We stellen voor 100 duizend euro ten gunste van de exploitatie van de Milieudienst te bestemmen voor het tegengaan van zwerfvuil en onkruidgroei. In de tussentijdse resultaatbestemming was ook rekening gehouden met dit bedrag.

4. Overdracht synagoge - 250 duizend euro
 Ons college heeft het principebesluit genomen de Folklingestraat Synagoge over te dragen aan de Stichting Oude Groninger Kerken. Voor achterstallig onderhoud is 500 duizend euro noodzakelijk. De helft van dit bedrag komt voor rekening van de gemeente. De overdracht is nog niet gerealiseerd omdat er in het traject nog onderhandeld wordt over de rol en positie van gebruikers en huurders van het pand. De overeenkomst wordt in 2008 gesloten. We stellen voor 250 duizend euro ten gunste van de exploitatie van de dienst OCSW te bestemmen. In de tussentijdse resultaatbestemming was rekening gehouden met 250 duizend euro.

5. Kunstgrasveld FC Lewenburg - 500 duizend euro
 Uit het rekeningsresultaat 2006 is 500 duizend euro beschikbaar gesteld voor de aanleg van een tweede kunstgrasveld ten behoeve van FC Lewenburg. Het eerste kunstgrasveld wordt

gedekt uit de middelen voor de nieuwbouw VMBO. De planontwikkeling was nog niet zo ver gevorderd dat in 2007 met de aanleg van de kunstgrasvelden kon worden begonnen. Uitvoering is gepland in 2008 en volgende jaren. We stellen voor 500 duizend euro te bestemmen ten gunste van de exploitatie van OCSW voor de aanleg van een kunstgrasveld. In de tussentijdse resultaatbestemming was rekening gehouden met 500 duizend euro.

6. Marktplaats Lewenborg

- 350 duizend euro

Het totale bedrag van de tussentijdse resultaatbestemming 2007 bedroeg 700 duizend euro. Daarvan is 350 duizend euro in het 4e kwartaal 2007 besteed aan het Ouder-Kind Centrum.

Het resterende bedrag van 350 duizend euro betreft de verbouw van het Dok tot Marktplaats.

In het kader van de sociale wijkvernieuwing Lewenborg zijn er in 2004 plannen gemaakt om het Dok te verbouwen tot Marktplaats. Marktplaats moet functioneren als het hart van de wijk. Een voorstel voor Marktplaats is momenteel in voorbereiding. We stellen voor het bedrag van 350 duizend euro te bestemmen ten gunste van de reserve Nieuw Beleid OCSW voor de Marktplaats.

7. Nieuw cultureel festival

-502 duizend euro

Organisatie van het Groninger Arts Festival. Met dit festival willen we Groningen extra positioneren als een internationale cultuurstad en de Groningse culturele instellingen de ruimte bieden om zich op internationale schaal te presenteren. Door onvoorziene vertraging in de organisatie heeft ons college moeten besluiten het festival te doen plaatsvinden in 2009. Er waren uitgaven voorzien in 2007. Vandaar dat tussentijds 402 duizend euro werd voorgesteld om te bestemmen voor 2008. De bij de tussentijdse resultaatbestemming voorziene voorbereidingskosten zijn nog niet gemaakt. Daarom willen wij 502 in plaats van 402 duizend euro bestemmen. Gezien het feit dat het festival pas in 2009 zal plaatsvinden, stellen wij voor het bedrag te storten in een Reserve Nieuw Beleid van OCSW.

8. Aanpak ringwegen

-216 duizend euro

Voor aanpak van de ringwegen is bij de begroting 2007 geld beschikbaar gesteld en nog niet volledig tot besteding gekomen. De incidentele middelen nieuw beleid zijn twee jaar beschikbaar voor uitgaven. We stellen voor om 216 duizend euro te bestemmen ten gunste van RO/EZ voor aanpak van de ringwegen. In de tussentijdse resultaatbestemming was ook rekening gehouden met 216 duizend euro.

9. Fietsnota

- 1.683 duizend euro

Voor de uitvoering van de fietsnota is 2 miljoen euro bij de begroting 2007 beschikbaar gesteld.

In 2007 is 317 duizend euro uitgegeven. De incidentele middelen nieuw beleid zijn twee jaar beschikbaar voor uitgaven. We stellen voor om 1.683 duizend euro te bestemmen ten gunste van RO/EZ voor uitvoering van de fietsnota. In de tussentijdse resultaatbestemming was rekening gehouden met 1.189 duizend euro.

10. Nieuw lokaal akkoord

- 606 duizend euro

Bij de begroting 2007 is 1 miljoen euro beschikbaar gesteld voor het Nieuw lokaal akkoord en nog niet volledig tot besteding gekomen. De incidentele middelen nieuw beleid zijn twee jaar beschikbaar voor uitgaven. We stellen voor om 606 duizend euro te bestemmen ten gunste van RO/EZ voor het Nieuw Lokaal Akkoord. In de tussentijdse resultaatbestemming was rekening gehouden met 500 duizend euro.

11. Archeologie Damsterdiep

- 261 duizend euro

Voor archeologie Damsterdiep is bij de begroting geld beschikbaar gesteld. De incidentele middelen nieuw beleid zijn twee jaar beschikbaar voor uitgaven. We stellen voor om 216 duizend euro te

bestemmen ten gunste van RO/EZ voor Archeologie Damsterdiep. In de tussentijdse resultaatbestemming was rekening gehouden met 200 duizend euro.

12. + 13. Incidenteel nieuw beleid RO/EZ -1.700 duizend euro

Voor de investeringsbijdrage fysiek is 1,4 miljoen euro en voor het winkelcentrum Overwinningsplein is 200 duizend euro beschikbaar gesteld. Deze middelen zijn niet besteed, omdat de betreffende grondexploitaties een positief saldo kenden. We stellen voor 1,7 miljoen euro te bestemmen naar RO/EZ voor de investeringsbijdrage fysiek en het winkelcentrum Overwinningsplein.

14. Externe betrekkingen - 41 duizend euro

Bij de begroting 2007 is besloten budget vrij te maken om de informatie en kennis over Den Haag en Europa in de eigen organisatie, met het aandachtspunt subsidiestromen, te verbeteren. Voor de realisatie van de beschreven doelen is een werkbudget beschikbaar van 50 duizend euro incidenteel. De incidentele middelen nieuw beleid zijn twee jaar beschikbaar voor uitgaven. We stellen voor om 41 duizend euro te bestemmen ten gunste van de BSD voor externe betrekkingen.

15. Kennisontwikkeling/ Akkoord van Groningen - 304 duizend euro

Binnen de begroting 2007 zijn voor Kennisontwikkeling/het Akkoord van Groningen middelen beschikbaar gesteld voor: Draadloos Groningen, Kenniscampagne, Creatieve Stad en Noordelijke Ontwikkelings As: in totaal 400 duizend euro. De planvorming voor deze projecten is in 2007 afgerond. De uitvoering vindt in 2008 plaats. We stellen voor om 304 duizend euro te bestemmen ten gunste van de BSD voor Kennisontwikkeling/Akkoord van Groningen.

16. Klimaatplan -55 duizend euro

Dit betreft middelen 2006. Deze middelen moeten worden ingezet als onderdeel van de totale financiering voor het Klimaatplan, waarvoor ook middelen van VROM zijn ontvangen. In 2007 is de opdracht verstrekt aan de Provincie voor de uitvoering van het Teli project. Het Teli project staat voor Tender regeling energiebesparing lagere inkomens. Goede ideeën op gebied van energiebesparing worden beloond. Verder worden nog plannen opgesteld die vallen onder het onderwerp Klimaatplan. In 2008 zal de provincie de kosten van deze uitvoering declareren bij de Milieudienst. We stellen voor om 55 duizend euro te bestemmen ten gunste van de MD voor het klimaatplan.

17. Nieuwbouw vmbo - 1.082 duizend euro

Er is vertraging in de uitvoering van de plannen voor de nieuwbouw vmbo; dit leidt tot toename van de kosten in verband met loon- en prijsontwikkelingen. Op 28/11/2007 is uw raad geïnformeerd. Raming van de kosten is 27,4 miljoen euro en de prognose van de beschikbare middelen is 24,9 miljoen euro. Een verschil van 2,5 miljoen euro.

Dit verschil kan binnen het beschikbaar gestelde budget voor nieuwbouw VMBO worden opgevangen door de incidentele vrijval van structureel nieuw beleid voor nieuwbouw VMBO toe te voegen aan een bestemmingsreserve. We stellen voor om 1.082 duizend euro te bestemmen ten gunste van de nieuwe bestemmingsreserve nieuwbouw vmbo.

18. Sociale infrastructuur - 134 duizend euro

Uw raad heeft besloten de incidentele vrijval op het structureel beschikbaar gestelde nieuw beleidsgeld voor de sociale infrastructuur in te zetten voor voorliggende voorzieningen en de aanpak van de multiprobleemgezinnen. Bij de bestedingen gaat het om hulpverlening aan jongeren dan wel aan gezinnen met kinderen. We stellen voor om 134 duizend euro te

bestemmen ten gunste van OCSW voor de sociale infrastructuur.

19 + 20 + 21 + 22 Incidenteel Nieuw Beleid RO/EZ - 1.725 duizend euro

Conform geldende afspraken met betrekking tot besteding van nieuw beleidsgeld mogen niet bestede middelen in het jaar van verstrekking ook in het daaropvolgende jaar worden besteed.

De niet bestede nieuw beleidsmiddelen 2007 zijn als volgt onder te verdelen:

- Oeverbeschoeiing - 857 duizend euro
- Archeologie Grote Markt - 598 duizend euro
- Terreinwinst - 195 duizend euro
- Stimulering woningbouw - 75 duizend euro

We stellen voor om 1.725 duizend euro ter beschikking te blijven stellen voor oeverbeschoeiing, archeologie Grote Markt, terreinwinst en stimulering woningbouw.

23 + 24 en 25 Grote Markt 2005, 2006 en 2007 -1.100 duizend euro

De incidentele vrijval van de spaarbedragen Grote Markt mogen conform raadsbesluiten tot een bedrag van 5 miljoen euro in totaal aangewend worden voor plankosten Grote Markt. We stellen voor om de incidentele vrijval op structureel nieuw beleid van 2005, 2006 en 2007 ad 1,1 miljoen duizend euro beschikbaar te stellen ten gunste van de exploitatie van de dienst RO/EZ.

26 +27+28+29 Kolibri 2003, 2005, 2006 en 2007 -1.300 duizend euro

Bij de behandeling van de jaarrekening 2005 is door uw raad besloten dat incidentele vrijval op de spaarbedragen Kolibri beschikbaar moeten blijven voor Kolibri. De incidentele vrijval bedraagt in totaliteit 1,300 miljoen euro. Dit bestaat uit incidentele vrijval STOV 2007 400 duizend euro (begroting 2003), Kolibri 300 duizend euro (jaarschijf 2005), 300 duizend euro (jaarschijf 2006) en 300 duizend euro (jaarschijf 2007).

30 + 31 Nieuw beleid Concern - 130 duizend euro

In 2007 is een bedrag van 130 duizend euro incidenteel nieuw beleidsgeld geparkeerd gebleven bij de Bestuursdienst voor RO/EZ. In principe mag nieuw beleidsgeld in twee jaren worden besteed. Het bedrag van 130 duizend euro is als volgt te specificeren:

- Groninger woonkwaliteit 100 duizend euro
- Terreinwinst 30 duizend euro
- Totaal 130 duizend euro

Wij stellen voor 130 duizend euro te bestemmen ten gunste van de reserve Nieuw Beleid Concern.

32. Friciekosten bezuinigen + 393 duizend euro

Het restant budget flankerend beleid dat bestemd is voor het financieel opvangen van onvoorziene vertraging in de realisatie van de bezuinigingen van in totaal 1,3 miljoen euro (oorspronkelijk 2,5 miljoen euro) is opgenomen in de bestemmingsreserve nieuw beleid Concern. De daadwerkelijke uitgaven ten laste van deze financieringsbronnen zijn verwerkt in de jaarrekening en als nadelig resultaat verantwoord. Wij stellen voor om 393 duizend euro ten laste van de reserve nieuw beleid Concern te brengen.

33. Wegwerken wachtlijsten -363 duizend euro

Door het Rijk is éénmalig 25 miljoen beschikbaar gesteld voor het wegwerken van wachtlijsten WSW via het gemeentefonds 2006, voor Groningen betekent dat een ontvangst van 363 duizend euro. Deze wijziging is niet verwerkt in het begrotingskader van de DSW en maakt onderdeel uit van het resultaat op het gemeentefonds. De DSW mag in de jaarrekening 2007 een resultaat ten laste van het concern opvoeren van 363, naast hun reguliere resultaat.

34. Bestemmingsreserve voor vensterschool Koorenspoor -400 duizend euro

Wijkpost Korreweg wordt overgedragen van Stadsbeheer aan OCSW en betrokken bij de Vensterschool. De overdrachtsom wordt gefinancierd uit middelen die beschikbaar zijn gekomen na de verkoop van Sumatralaan 18. Technisch wordt dit mogelijk door de verkoopopbrengst te doteren aan een bestemmingreserve en de jaarlijkse kapitaallasten te onttrekken aan deze reserve. Dit is conform het raadsbesluit van 20/2/2008.

Wij stellen voor 400 duizend euro te bestemmen naar een bestemmingsreserve “wijkpost t.b.v. vensterschool Koorenspoor”.

35. Niet besteed OSOSS gelden naar reserve - 312 duizend euro
 In juli 2006 heeft uw raad besloten om eventuele vrijval van structureel beschikbaar gestelde middelen voor de OSOSS-werkplek jaarlijks toe te voegen aan de reserve microsoftlicenties, zodat deze zo snel mogelijk het gewenste niveau bereikt. Wij stellen daarom voor 312 duizend euro te bestemmen voor aanvulling van de reserve microsoftlicenties.
36. Dotering BCF reserve -2.214 duizend euro
 Bij de invoering van het BTW-compensatiefonds in 2003 is besloten de exploitatieresultaten elk jaar te verrekenen met een ingestelde BCF-reserve. In 2007 is sprake van een voordelig resultaat van 2,214 miljoen euro. Wij stellen voor dat bedrag toe te voegen aan de BCF-reserve.
37. Kosten dualisering + 26 duizend euro
 Rente en afschrijving met betrekking tot de investeringen inrichting fractiekamers en digitale voorzieningen raadzaal dienen ten laste van de reserve dualisering te komen. We stellen voor 26 duizend euro uit de reserve dualisering te onttrekken ter dekking van de kapitaallasten.
38. Mobiliteit topkader - 577 duizend euro
 De jaarlijkse exploitatielasten bedragen ruim 400 duizend euro en worden gefinancierd door bijdragen van diensten. In de afgelopen jaren kende de reserve per balansdatum een positief saldo van ongeveer 0,5 miljoen euro. In 2007 zijn veel openstaande claims (deels nog uit 2006) afgerekend. Er is daardoor 577 duizend euro meer uitbetaald dan de van alle diensten ontvangen dekkingsbijdragen. We stellen voor 577 duizend euro te onttrekken aan de reserve mobiliteit topkader. Na onttrekking van dit bedrag aan de reserve is er nog een saldo van 73 duizend euro beschikbaar.
39. Verkiezingen + 231 duizend euro
 In de begroting 2007 is geen onttrekking uit de bestemmingsreserve Verkiezingen geraamd. De kosten over 2007 waren 231 duizend euro. Voorgesteld wordt dit alsnog aan de bestemmingsreserve te onttrekken.
40. WOZ resultaat naar reserve - 165 duizend euro
 Voorgesteld wordt het positieve resultaat ten aanzien van de WOZ-kosten (in 2007 onttrokken aan de WOZ-reserve) te bestemmen. Gezien de vertragingen die ontstaan zijn in het proces om te komen tot jaarlijks waarden, zal een deel van de kosten doorschuiven naar 2008. Gezien de uitvoering van de wettelijke taken bij Belastingen is het van groot belang dat het budget in 2008 beschikbaar is om deze nieuwe systematiek goed te kunnen implementeren. We stellen voor 165 duizend euro te bestemmen naar de WOZ reserve.
41. Opheffen reserve stadsmeierrechten + 535 duizend euro
 Het Rijk heeft de stadsmeierrechten met de gemeente Groningen afgewikkeld. In een voorziening hebben we nog een bedrag beschikbaar voor de afwikkeling tussen de gemeente Groningen en de betreffende gemeenten. De middelen die in de reserve stadsmeierrechten zijn opgenomen, zijn niet meer nodig. We stellen voor de reserve stadsmeierrechten op te heffen en de resterende middelen toe te voegen aan het besteedbaar concernresultaat.
42. Resultaat Treasury naar concern + 22 duizend euro
 Aangezien de reserves van afdeling Treasury de maximale omvang hebben bereikt, wordt

voorgesteld het dienstresultaat van Treasury toe te voegen aan het besteedbare concernresultaat.

43. Onderzoeksbudget rekenkamercommissie - 46 duizend euro
 Tot nog toe heeft uw raad het overschot van het budget rekenkamercommissie elk jaar opnieuw bestemd voor de rekenkamercommissie. In 2006 was er een overschot van 79 duizend euro, in 2007 is dat 46 duizend euro. Uw raad heeft bovendien in december 2005 aangegeven de overschotten van de rekenkamercommissie voorlopig beschikbaar te laten voor de rekenkamercommissie. We stellen voor 46 duizend euro hiervoor te bestemmen.
44. Verbouw/aanpassing raadszaal - 40 duizend euro
 Bij het budget vergoeding ondersteuning fracties is er nu een overschot van 40 duizend euro. Inmiddels zijn er gevorderde plannen om de raadszaal aan te passen op basis van een artist impression. Verder bestaat de intentie om de vergoeding fractieassistent iets te verruimen met ongeveer 2 duizend euro per fractie per jaar. Dit met ingang van het dienstjaar 2008 en kan dan uit het reguliere budget worden betaald. Daarom wordt voorgesteld het overschot van 2007 beschikbaar te stellen voor de aanpassing van de raadszaal.
45. Gemeentefonds mantelzorg - 346 duizend euro
 Eind december 2007 is éénmalig 32 miljoen euro aan het gemeentefonds toegevoegd voor de ondersteuning van mantelzorgers. Hierover is op 18 december 2007 een convenant gesloten tussen VNG, de staatssecretaris van VWS en organisatie Mezzo. Voor Groningen gaat het om een taakmutatie van 346 duizend euro. We stellen voor 346 duizend euro te bestemmen naar de exploitatie van de Dienst Onderwijs Sport en Welzijn voor de uitvoering van de mantelzorg.
46. Bijdrage Samenwerkingsverband SNN - 100 duizend euro
 Ons college heeft op 8 november 2007 100 duizend euro beschikbaar gesteld als bijdrage in de organisatie van het Samenwerkingsverband Noord Nederland (SNN). Besloten is de dekking in het voorjaar 2008 te bezien. Het betreft de kosten van de diverse bestuurssecretariaten en de uitvoeringskosten. Uw raad is daar begin januari per brief over geïnformeerd. We stellen voor deze bijdrage te dekken uit het rekeningresultaat.
47. Veranderagenda/cultuuragenda -1.000 duizend euro
 In het vervolg op de adviezen van Postma, Klaassen en Andersson wordt gewerkt aan een veranderprogramma. Uw raad heeft 26 maart 2008 ingestemd met de financiële dekking voor zowel fase 1 als 2 van in totaal 1 miljoen euro. Voor de ondersteuning van de Griffie is 100 duizend euro nodig. Voor fase 1, 480 duizend euro.
48. Bestuurlijke Informatievoorziening (BIV) -300 duizend euro
 We stellen voor 300 duizend euro te bestemmen voor het project BIV naar de exploitatie van de Bestuursdienst.
49. Lokale beloningsruimte -141 duizend euro
 Aanvullend op in centrale akkoorden afgesloten arbeidsvoorwaardenpakketten worden ook op lokaal niveau onderdelen van de arbeidsvoorwaarden bij de Gemeente Groningen tussen werkgever en werknemers ingevuld. In de begroting is hiervoor 141 duizend euro beschikbaar. Er zijn in 2007 geen uitgaven ten laste van dit budget verantwoord. Voorgesteld wordt het bedrag te bestemmen voor de verdere uitwerking en concretisering van het sociaal convenant.

50. Organisatieontwikkeling OCSW 2e tranche -450 duizend euro

Voor de organisatieontwikkeling OCSW is in totaal 900 duizend euro nodig. Vorig jaar is de helft, 450 duizend euro, naar de exploitatie van OCSW bestemd. Van de 450 duizend euro is 300 duizend euro nog niet besteed. We stellen voor 450 duizend euro te bestemmen naar de exploitatie van de bestuursdienst voor de organisatieontwikkeling van OCSW. Zodra de dienst heeft aangegeven waarvoor en wanneer ze het geld nodig hebben, zal 450 duizend euro worden overgeboekt naar de dienst OCSW.

51 +54 t/m 59 Dienstresultaat tgv / tlv concern -1.180 duizend euro

Diensten doen normaal gesproken afzonderlijke voorstellen voor de bestemming van de dienstresultaten. In bepaalde gevallen kunnen afwijkende afspraken worden gemaakt, zodat dienstresultaten worden verrekend met concernresultaten. Dit leggen we dan via de resultaat-bestemming aan u voor. Het gaat in totaliteit om een nadeel van 1,180 miljoen euro:

- frictiekosten bezuinigingen/fpu (divers)	-393	duizend euro
- Voorziening asielzoekers (SOZAWE)	-270	duizend euro
- Prijscompensatie uitzendkrachten (SOZAWE)	68	duizend euro
- Voormalig personeel (OCSW)	- 80	duizend euro
- Lening monumentenfonds (ROEZ)	- 21	duizend euro
- Apparaatskosten ISV (ROEZ)	-279	duizend euro
- Huurgarantie Oosterboog (ROEZ)	- 205	duizend euro
Totaal	- 1.180	duizend euro

Friciekosten bezuiniging

Over het jaar 2007 zijn frictiekosten ontstaan bij de diensten tot een bedrag van 393 duizend euro. Deze dienstresultaten komen ten laste van het concern omdat we een concernreserve hebben waaruit de lasten gedekt dienen te worden (bestemmingsvoorstel 32).

Voorziening asielzoekers

Dit zijn kosten die gemaakt zijn door het verstrekken van uitkeringen aan vreemdelingen die hier vaak om humanitaire redenen verblijven maar geen recht hebben op een WWB uitkering. Daarnaast zijn de kosten van het aanhouden van de huurwoningen, waarin de asielzoekers wonen, veel hoger dan de ontvangen rijkssubsidie. Dit wordt vooral veroorzaakt door de bezettingsgraad.

Prijscompensatie uitzendkrachten

Sozawe heeft een paar jaar geleden structureel geld gekregen om de dure uitzendkrachten te kunnen betalen. Dit geld is niet mee nodig en valt vrij ten gunste van het concern.

Voormalig personeel

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

Achtergestelde lening monumentenfonds

Het Groninger monumentenfonds heeft een exploitatiesubsidie gekregen voor de betaling van de rente ad 142 duizend euro van de achtergestelde lening. De subsidie kan tot een bedrag van 121 duizend euro (zie bestemmingsvoorstel 87) worden gedekt uit de reserve. Het restant komt ten laste van het concern.

Apparaatskosten ISV

De apparaatskosten ISV mogen zolang geen structurele dekking is gevonden ten laste worden gebracht van het concern

Huurgarantie Oosterboog

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

52. Instellen van 3 onderhoudsvoorzieningen - 320 duizend euro

Instellen voorziening verbouw en kleine uitbreiding sociaal culturele gebouwen

120 duizend euro

Met ingang van 1 januari 2007 is in het kader van de nota “Anders en beter” de subsidiesystematiek voor sociaal-culturele accommodaties veranderd. De gemeente kan de erkende verbouw- en uitbreidingskosten voor zijn rekening nemen. Jaarlijks wordt daarvoor een bedrag gereserveerd dat gebaseerd is op een normbedrag per m2 bruto vloeroppervlakte van de accommodaties. Voor verbouw en kleine uitbreidingen is structureel 150 duizend beschikbaar. Deze gelden zijn bestemd voor gebouwen die in eigendom zijn van de gemeente én die in eigendom zijn van de accommodatiebesturen.

Het jaar 2007 was het jaar dat de subsidiesystematiek werd ingevoerd. Plannen om gebouwen aan te passen konden amper voorbereid worden, zodat er niet zoveel subsidieaanvragen ingediend zijn. Er resteert op het budget 120 duizend euro. We stellen voor 120 duizend euro te bestemmen ten gunste van de exploitatie van OCSW voor storting in de voorziening.

Instellen voorziening groot onderhoud sociaal culturele gebouwen 85 duizend euro

Voor de gemeentelijke gebouwen zijn meerjarenonderhoudsplannen opgesteld. Hieruit blijkt dat er bij de gemeentelijke sociaal culturele gebouwen voor 60 duizend euro achterstallig onderhoud is. De gemeente heeft geen meerjarenplanningen opgesteld voor sociaal culturele accommodaties die in eigendom zijn van de instellingen zelf, maar op basis het bedrag per m2 achterstallig onderhoud bij de gemeentelijke gebouwen worden de kosten bij de niet-gemeentelijke sociaal culturele gebouwen geschat op 25 duizend euro. In totaal bedraagt het achterstallig onderhoud aan sociaal culturele accommodaties 85 duizend euro. We stellen voor

85 duizend euro te bestemmen ten gunste van de exploitatie van OCSW voor storting in de voorziening.

Instellen voorziening groot onderhoud overige welzijnspannen 115 duizend euro

Voor de gemeentelijke gebouwen zijn meerjarenonderhoudsplannen opgesteld. Hieruit blijkt dat er bij de in verhuur en in gebruik gegeven welzijnspannen voor 115 duizend euro achterstallig onderhoud is.

We stellen voor 115 duizend euro te bestemmen ten gunste van de exploitatie van OCSW voor storting in de voorziening.

53. Instellen reserve saneringskosten asbest -360 duizend euro

De omvang van het onroerend goed, waarvoor de dienst OCSW namens de gemeente als eigenaar optreedt, is behoorlijk groot. Aan eigendom van onroerend goed zijn verantwoordelijkheden verbonden. De dienst OCSW heeft in dat kader geïnventariseerd, welke gebouwen asbest bevatten. Er wordt nog een vervolgonderzoek ingesteld bij 17 locaties, waar asbest is geconstateerd. Verwacht wordt dat de onderzoek- en saneringskosten tussen de 200 duizend en 250 duizend euro bedragen. Binnenkort wordt in kaart gebracht, welke locaties voor een bodemonderzoek in aanmerking komen. De totale kosten (inclusief sanering) zijn nog niet bekend, maar bedragen al gauw een 100 duizend euro. De genoemde bedragen hebben geen betrekking op onderwijsgebouwen. De financiering van onderwijshuisvesting is geregeld in de “Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Groningen”.

We stellen U voor om de bestemmingsreserve “Saneringskosten vastgoed cultuur, sport en welzijn” in te stellen en 360 duizend euro te doteren aan deze reserve

60. Wet ruimtelijke ordening - 300 duizend euro

Op 1 juli 2008 wordt de Wro ingevoerd. Dit is een voor RO/EZ niet beïnvloedbare ontwikkeling; deze ontwikkeling is onontkoombaar en behoort niet tot de organisatiekosten. Voor de invoering binnen de dienst RO/EZ worden in projectvorm 31 noodzakelijke acties gebundeld. Voor inhuur van specifieke deskundigheid en capaciteit zijn extra middelen noodzakelijk. Het VNG heeft deze ontwikkeling als knelpunt aangegeven bij het Rijk en om dekking gevraagd via het gemeentefonds. We stellen voor om 300 duizend euro te bestemmen voor de invoering van de wet ruimtelijke ordening.

61. Werkbudget GSB - 31 duizend euro

Het werkbudget GSB bedraagt jaarlijks 259 duizend euro. Hiermee wordt jaarlijks bijgedragen aan de landelijke GSB organisatie (G27), het kenniscentrum NICIS en een deel van de salariskosten van de GSB-coördinator (25 duizend euro). Daarnaast betalen we de stadsmonitor, het statistisch jaarboek en de tweejaarlijkse enquête Leefbaarheid en Veiligheid uit dit budget. Verder wordt een deel van het budget gereserveerd voor onderzoek. In 2007 is het bestuurskrachtonderzoek van de VGG en het onderzoek naar de toezicht en handhaving van de openbare ruimte hieruit (deels) gefinancierd. Van het budget voor 2007 resteert nog 31 duizend euro. We stellen voor dit bedrag over te hevelen naar 2008 voor de uitvoering van de enquête Leefbaarheid en Veiligheid.

62. Voorbereidingskosten kruipende landhoofden A-brug - 150 duizend euro

Door kruipen van landhoofden bij de A-brug bestaat het risico dat de brug klem zal komen te zitten en niet langer meer opengedraaid kan worden. Tijdens warme dagen in de zomer wordt de brug nat gehouden om warmte-uitzetting te voorkomen. Wanneer de brug gaat klemmen kan de scheepvaart of wegverkeer (waaronder veel bussen) grote hinder ondervinden. Het is daarom belangrijk om dit probleem tijdig aan te pakken. Vanwege de omvang van de klus is het niet mogelijk om in 2008 de feitelijke uitvoering te doen. Wanneer in 2008 begonnen kan worden met de voorbereiding kan uitvoering in 2009 daadwerkelijk plaatsvinden. We stellen daarom voor 150 duizend euro beschikbaar te stellen ter dekking van de voorbereidingskosten in 2008.

63. Voorbereidingskosten nieuwbouw Sozawe - 500 duizend euro

Zoals bekend, is er een dringende noodzaak om de dienst SOZawe nieuw te huisvesten. Gelet op de voorbereidingstijd tot het moment van bouwen (ca. 1½ jaar) en de bouwperiode zelf (ca. 2½ jaar) achten wij het noodzakelijk in 2008 te starten met de (Europese) aanbestedingsprocedure voor de keuze van een architect en de, in het kader van de "PPS light constructie" te selecteren uitvoerende adviseurs. We stellen voor 500 duizend euro beschikbaar te stellen hiervoor.

64. Bijdrage Noorderlicht - 35 duizend euro

Het is van belang dat de (liquiditeits)problemen van Noorderlicht voor het jaar 2008 worden opgelost om te voorkomen dat, gezien de ambities van de gemeente en provincie en gezien de positie van Noorderlicht in de (inter)nationale fotowereld, de schuldeisers van Noorderlicht zich gaan roeren. Ons college heeft besloten samen met de andere overheden om voor het jaar 2008 een incidentele subsidiebijdrage beschikbaar te stellen om de financiële problematiek van Noorderlicht op te lossen. Wij stellen uw raad voor een éénmalige bijdrage van 35 duizend euro beschikbaar te stellen ten gunste van de exploitatie van OCSW.

65. Resultaat treasury naar concernresultaat - 22 duizend euro

Aangezien de reserves van Treasury de maximale omvang hebben bereikt, wordt voorgesteld om het dienstresultaat van de Treasury toe te voegen aan het besteedbare concernresultaat.

66. Risicomanagement en plan van aanpak BIV (BD) - 95 duizend euro
 Voor de invoering van het vastgestelde beleid betreffende risicomanagement is 70 duizend euro nodig. De kosten voor Ernst en Young voor het opstellen van het plan van aanpak voor de Bestuurlijke Informatievoorziening worden geraamd op 25 duizend euro. We stellen voor 95 duizend euro te bestemmen hiervoor ten gunste van de exploitatie van de Bestuursdienst.

67. Organisatieontwikkeling DIA - 100 duizend euro
 In juni 2006 heeft binnen de DIA een waardenanalyse plaatsgevonden. Na deze meting werd een organisatieontwikkelingstraject ingezet: Cultuur, Imago & Klantgerichtheid en Ontwikkeling leidinggevenden & medewerkers. De top drie van onderwerpen die de medewerkers belangrijk vinden voor 2008 zijn: 1. Verbetering van de interne samenwerking 2. Verbetering van de werkprocessen 3. Ontwikkeling van medewerkers. We stellen voor een bedrag van 100 duizend euro te bestemmen voor het verder vorm geven van het DIA organisatieontwikkeltraject.

68. Concernaanbestedingen (DIA) (TR) -105 duizend euro
 Vanwege een aanhoudende piekbelasting in de afdoening van concernaanbestedingen is bij de rekening 2006 135 duizend euro bestemd voor de afdoening van de concernaanbestedingen. Hiervan is in 2007 30.000 euro uitgegeven voor externe ondersteuning. Voor de salariskosten van de externe ondersteuning in de periode januari 2008 – oktober 2009 is het restantbedrag nodig. We stellen voor 55 duizend euro te bestemmen naar de exploitatie van de DIA voor de kosten 2008 en 50 duizend euro te bestemmen naar de dienstegalisereserve ter dekking van de kosten in 2009. Bij de tussentijdse resultaatbestemming is ook 105 duizend bestemd.

69. Resultaat DSW ten gunste van reserve - 75 duizend euro
 Voorgesteld wordt om het positieve dienstresultaat DSW 2007 ad 75 duizend euro toe te voegen aan de algemene bedrijfsreserve DSW Stadspark. De stand van de bedrijfsreserve per 31 december 2007 bedraagt 0 euro en daarmee beschikt de DSW niet over een buffer om onverwachte tegenvallers op te vangen.

70. Resultaat Ten Boer (HVD) + 12 duizend euro
 We stellen voor om het resultaat Ten Boer ad 12 duizend euro negatief vooralsnog in mindering te brengen op de HVD-egalisereserve.

71. Negatief resultaat t.l.v. dienstegalisereserve (HVD) + 29 duizend euro
 We stellen voor om het dienstresultaat ad 29 duizend euro negatief in mindering te brengen op de HVD-egalisereserve.

72. Kosten bodemsanering t.l.v. reserve bodemsanering (MD) + 549 duizend euro
 In 2007 heeft de gemeente Groningen, via de Milieudienst, een bijdrage betaald aan de Provincie Groningen en aan het Waterschap Noorderzijlvest in verband met de rioolpersleiding ad 580 duizend euro. Daarnaast is er een resultaat van 31 duizend euro betreffende ontvangen rente en niet benutte bedragen 2007.
 We stellen voor om per saldo 549 duizend euro te onttrekken aan de reserve bodemsanering.

73. Schadevergoeding (MD)- 100 duizend euro

Naar aanleiding van een uitspraak van de Raad van State is de gemeente verplicht tot het betalen van een schadevergoeding aan een ondernemer. Door de gemeentelijke bezwarencommissie is aan de advocaten van de gemeente en de betreffende ondernemer gevraagd om de mogelijkheden voor een schikking te onderzoeken. De definitieve schadevergoeding zal in een vaststellingsovereenkomst worden bepaald. Voor het treffen van deze schikking is (inclusief een deel voor kosten van juridische ondersteuning) een bedrag benodigd van 100.000 euro. We stellen voor 100 duizend euro te bestemmen hiervoor.

74. Fietsenbeheer en rente naar algemene reserve (MD)- 112 duizend euro

In de begroting is een onttrekking van 106 duizend euro uit de Algemene bedrijfsreserve meegenomen voor het tekort bij fietsenbeheer. In 2007 is hiervoor structureel geld geregeld (100 duizend euro). Hierdoor is een onttrekking uit de reserve niet nodig. Daarnaast is 6 duizend rente ontvangen die niet was begroot. We stellen voor om 112 duizend te bestemmen naar de algemene reserve MD.

75. Zoutloods (MD)- 200 duizend euro

Het opslaan van zout ter bestrijding van gladheid levert een aantal problemen op, zoals het wegglekken van zout, waardoor de kwaliteit van het grondwater negatief wordt beïnvloed. Verder is er op meerdere plekken sprake van betonrot doordat de bewapening van het beton is aangetast door het zout. Aan deskundigen wordt gevraagd te onderzoeken hoe deze problemen kunnen worden opgelost. In het slechtste scenario moet de zoutloods worden gesloopt om vervolgens over te gaan tot nieuwbouw. Bouwkosten zijn 260 duizend euro exclusief BTW.

We stellen voor 200 duizend euro te bestemmen naar de algemene reserve van de MD voor de zoutloods.

76. Friciekosten en flankerend beleid (MD) (TR)- 125 duizend euro

De nota Bedrijfsvoering & Organisatieontwikkeling is in de loop van 2007 definitief vastgesteld. Voor het uitvoeren van de diverse onderdelen is tijd nodig voor de probleemanalyse en het zoeken naar een oplossing. Verder is het belangrijk dat processen worden aangestuurd door kwalitatief goed personeel. In 2007 is een gedeelte van het budget gebruikt. Voor afronding van deze projecten is het restant budget nodig. We stellen voor 125 duizend euro te bestemmen naar de exploitatie van de MD voor friciekosten. In de tussentijdse resultaatbestemming was ook rekening gehouden met 125 duizend euro.

77. Resultaat Ten Boer MD)- 80 duizend euro

We stellen voor het resultaat Ten Boer vooralsnog te bestemmen naar de algemene reserve van de MD.

78. Organisatieontwikkeling 2007-2010 (OCSW) (TR)- 300 duizend euro

Omdat de besluitvorming over de financiële bijdrage alsook de advisering met betrekking tot het Organisatie Ontwikkelingsplan langer heeft geduurd dan verwacht, is de uitvoering van het organisatie ontwikkelingsplan op onderdelen vertraagd (aanstellen changemanager, inkoop opleidingen en aanbesteding managementschouw). Dientengevolge is het budget in 2007 niet volledig uitgegeven. Om het Organisatie ontwikkelingsplan wel verder te kunnen uitvoeren is het in 2007 vrijgevallen budget in 2008 benodigd. We stellen voor 300 duizend euro te bestemmen ten gunste van de exploitatie van OCSW voor de organisatieontwikkeling.

In de tussentijdse resultaatbestemming was ook rekening gehouden met 300 duizend euro.

79. Effect sportbesluit op exploitatie 2007 (OCSW) - 200 duizend euro
 In het kader van Sport op Orde is gerekend met incidentele voordelige effecten door toepassing sportbesluit over de jaren 2002-2007. Het definitieve rapport over de periode tot en met 2006 is van de belastinginspecteur ontvangen. De beschikking verwachten wij in maart 2008. Vanaf 2007 hebben wij het sportbesluit al toegepast. Voor 2007 is het effect op de exploitatie berekend op 200 duizend euro. Dit bedrag maakt onderdeel uit van het incidentele budget ad 617 duizend euro, zoals dat is aangemerkt ter dekking van de incidentele tekorten Sport op Orde in 2008. We stellen voor 200 duizend euro te bestemmen ten gunste van de exploitatie van OCSW.
80. Subsidie MJD (OCSW) - 330 duizend euro
 In december heeft uw raad besloten om de MJD in 2008 een extra subsidie te verlenen van 330 duizend euro en dit bedrag te dekken uit de vrijval van subsidies van voorgaande jaren. We stellen voor 330 duizend euro te bestemmen voor de subsidie aan het MJD.
81. Investeren in sociaal kapitaal (OCSW) - 40 duizend euro
 De nota vrijwilligerswerkbeleid 'Investeren in sociaal kapitaal' is in december 2007 vastgesteld door uw raad. Eén van de maatregelen die in dit kader de komende maanden zal worden uitgevoerd, is het project 'niet leuker, wel makkelijker'. Dit project richt zich op het vereenvoudigen en meer inzichtelijk maken van lokale en landelijke regelgeving, iets waarbij vrijwilligersorganisaties voor hun functioneren zeer gebaat zijn. Voor het opstellen van een digitaal handboek en het ontwikkelen van een vrijwilligerstoets is circa 40 duizend euro nodig. We stellen voor 40 duizend euro te bestemmen voor investeren in kapitaal.
82. Resultaat Ten Boer (OCSW) + 17 duizend euro
 We stellen voor om het resultaat Ten Boer ad 17 duizend euro negatief vooralsnog in mindering te brengen op de OCSW egalisatiereserve.
83. Organisatie kunstraad (OCSW) - 50 duizend euro
 Gemeente en provincie hebben eind juli jl. Bestuur en Management Consultants (BMC) de opdracht gegeven om een lichte evaluatie van de Kunstraad Groningen uit te voeren. De Kunstraad maakte op basis van die evaluatie een Verbeterplan dat in januari jl. werd vastgesteld door uw raad. Voor een goede uitvoering van de taakopdracht van de Kunstraad is het noodzakelijk dat de organisatie structureel wordt versterkt en dat de formatie wordt uitgebreid met een directeur en een administratieve kracht. De structurele verhoging van de subsidie willen wij betrekken bij besluitvorming over de cultuurnota 2009-2012.
 Voor het goed functioneren van de Kunstraad in het overgangsjaar 2008 is een extra incidentele subsidie van 50 duizend euro (per overheid) noodzakelijk. We stellen voor 50 duizend euro te bestemmen voor de kunstraad.
84. Reserve voor onderwijshuisvesting (OCSW) - 171 duizend euro
 In de strategische verkenning onderwijshuisvesting zijn de schoolbestuurlijke- en politieke ambities vertaald naar investeringsbedragen in relatie tot het niveau van de reserve onderwijshuisvesting. Op basis van deze verkenning is het niveau van de reserve ontoereikend. Daarom wordt voorgesteld om het voordelig resultaat ad 171 duizend euro op onderwijshuisvesting toe te voegen aan de reserve.
85. Egalisatiereserve nominaal accres subsidies (OCSW) - 166 duizend euro
 Uw raad heeft eind 2007 een bestemmingsreserve gevormd voor het opvangen van schommelingen tussen enerzijds het ontvangen en anderzijds het aan de instellingen door te geven concernaccres. Aan het einde van het jaar is sprake geweest van een nacalculatie op de nominale compensatie. Het aandeel van instellingen daarin, kon logischerwijs niet meer worden weggezet richting instellingen.

Het betreft een bedrag van 166 duizend euro. We stellen voor dit bedrag toe te voegen aan de nieuw ingestelde bestemmingsreserve.

86. Investering ontwikkelen emancipatie- en homobeleid -60 duizend euro
 Voor het herijken van het emancipatie- en homobeleid, zijn binnen het reguliere budget voor 2008 geen middelen beschikbaar. Het reguliere budget van 200 duizend euro en de PAVEM-gelden ad 80 duizend euro, zijn onder meer besteed aan vrouwen centrum Jasmijn, alfabetiseringscursussen, interculturele vrouwengroepen in de wijken en het zwemmen voor allochtone vrouwen. Een eenmalige investering van 60 duizend euro is noodzakelijk om het herijkingproces kwalitatief goed in te zetten en te zorgen voor een breed draagvlak in het werkveld en de raad. Het proces moet leiden tot een praktisch uitvoeringsplan voor het emancipatie- en homobeleid, met daarin opgenomen een aantal gerichte activiteiten die vooral het resultaat zijn van de uitkomsten van een startconferentie. We stellen U voor om 60 duizend euro te bestemmen naar de exploitatie van OCSW hiervoor.

87. Beveiligings- en milieumaatregelen grote evenementen -35 duizend euro
 In het kader van *Feesten in Balans* evalueert het Centraal Meldpunt Evenementen de afgegeven vergunningen van grote publieksevenementen. In 2007 heeft het CME geconstateerd dat bij grotere evenementen in de binnenstad onvoldoende gecertificeerde beveiliging en onvoldoende openbaar en gratis toegankelijke toiletvoorzieningen aanwezig zijn. Dit jaar moet aan de eisen worden voldaan, anders komt er geen vergunning. Voor beveiligings- en milieumaatregelen grote publieksevenementen 2008 stellen wij derhalve voor 35 duizend euro te reserveren naar de exploitatie van de dienst OCSW.

88. Kunstenfestival -125 duizend euro
 De raad heeft in 2006 besloten extra geld beschikbaar te stellen voor een nieuw cultureel festival. In de gemeentebegroting 2007 is een bedrag van 502 duizend euro beschikbaar gesteld voor het Kunstenfestival. Met het Kunstenfestival wil de gemeente een hoogwaardig artistiek festival toevoegen aan de succesvolle jaarlijks terugkerende festivals, zoals Noorderzon, Noorderlicht en Noorderslag. Voor de organisatie riep de gemeente Groningen de stichting Kunstenfestival Groningen in het leven. Het Kunstenfestival zou in oktober 2008 plaatsvinden, maar is doorgeschoven naar 2009 zodat men meer tijd heeft om een hoogstaand festival neer te zetten. De bedoeling was aanvankelijk om het festival te koppelen aan het 125 jarig bestaan van de Stadsschouwburg. Het college heeft daarom besloten in 2008 een bedrag van 125 duizend euro uit het budget van het Kunstenfestival in te zetten voor het 125 jarig bestaan van de Stadsschouwburg. Wij stellen nu voor een bedrag van 125 duizend euro te bestemmen voor het herstel van het budget voor het Kunstenfestival, opdat dit in 2009 volgens de bedoelde opzet kan plaatsvinden..

89. Tekort Natuur en Duurzaamheidseducatie 2009/2010 -90 duizend euro
 In het kader van de besluitvorming om het Natuurmuseum te sluiten, heeft de raad besloten dat er een uitvoeringsprogramma Duurzaamheidseducatie 2008-2011 dient te komen. Bij de behandeling van de kadernota Natuur- en Duurzaamheidseducatie in november 2007 is een aantal moties door de raad aangenomen. Het uitvoeringsprogramma is opiniërend besproken in het college, en de raadscommissie is via een presentatie geïnformeerd op 18 maart 2008. Het college heeft de richting aangegeven waarin het programma Duurzaamheidseducatie uitgewerkt kan worden. In 2008 passen de activiteiten binnen het budget. In 2009 is er een tekort van 180 duizend euro in 2010 een tekort van 210 duizend euro. Het tekort van 250 duizend euro in de daarop volgende jaren is nog niet gedekt. De tekorten in de jaren 2009 en 2010 kunnen tot een bedrag van 150 duizend euro per jaar worden gedekt vanuit het Fonds Duurzaamheid. Voorgesteld wordt het resterende tekort van 30 duizend euro in 2009 en van 60 duizend euro in 2010 te dekken uit het rekeningresultaat 2007.

90. Schoolzwemmen -156 duizend euro

Zoals bekend is in verband met autonome ontwikkelingen (stijgend leerlingenaantal en gewijzigde regelgeving) en prijsstijgingen op schoolzwemmen een structureel tekort ontstaan van 235 duizend euro. Voor 2008 is binnen de begroting van OCSW dekking gevonden voor 79 duizend euro. We stellen voor het resterende tekort van 156 duizend euro te dekken uit het rekeningsresultaat 2007

91. Kamerverhuurbeleid (ROEZ) - 75 duizend euro

In 2007 zijn incidentele middelen voor bouwkundig onderzoek geluidsnorm en voorlichtings-activiteiten richting de burger hieromtrent beschikbaar gesteld. De uitvoeringsconsequenties van geluidsnorm (raadsbesluit april 2007) en 0 db norm zijn nog niet te overzien. Aan een extern bureau is de opdracht gegeven om het bouwkundig onderzoek uit te voeren. Hierbij zullen alle woonhuispanen worden gescand op bouwkundige kenmerken. Dit vergt de nodige tijd. Voorlichtingsactiviteiten richting de burger zijn van groot belang. De kosten die hiervoor in de vorm van onder andere brochures, flyers, website en voorlichtingsbijeenkomsten nog worden gemaakt, zullen in 2008 plaats vinden. We stellen voor om 75 duizend euro te bestemmen ten gunste van de exploitatie 2008 voor kamerverhuurbeleid.

92. Bruilwering (ROEZ) - 130 duizend euro

Conform raadsbesluit over het 'Plan van Aanpak Bruilwering' zijn in 2007 incidentele middelen van 242 duizend euro beschikbaar gesteld. In een brief (25 januari 2008) is uw raad op de hoogte gesteld van de voortgang resultaten inventarisatie Bruilwering. Om het plan van aanpak te kunnen afronden is het noodzakelijk om in 2008 over de resterende middelen ad 130 duizend euro te kunnen beschikken. We stellen voor 130 duizend te bestemmen voor plan van aanpak Bruilwering.

93. Stedelijk water (ROEZ) - 236 duizend euro

Enkele jaren geleden zijn er watergangen geruimd tussen het Waterschap Noorderzijlvest (NZV) en de gemeente Groningen. Dit proces heeft enkele jaren geduurd. In de overeenkomst met NZV is opgenomen dat zij de gemeente 'binnenkort te verwachten' onderhoudskosten aan het stedelijk water vanwege achterstallig onderhoud vergoeden. Enkele jaren geleden heeft ons college opdracht gegeven dit achterstallig onderhoud uit te voeren.

Het bedrag van 236 duizend euro was op de balans gesteld. Echter, om rechtmatig uitgaven te kunnen verrichten is het nodig deze middelen in de exploitatie beschikbaar te stellen als dekking voor te maken kosten. We stellen voor om de middelen daarom dan ook beschikbaar te stellen in de exploitatie van 2008.

94 t/m 103 Dienstresultaat verrekenen met achterliggende reserves (ROEZ) - 542 duizend euro

We stellen voor onderstaande dienstresultaten te verrekenen met de achterliggende reserves:

Groninger monumentenfonds	121
Fonds economische ontwikkeling	-100
Grondbank	-1.111
Gr. Archeologiefonds	-151
Stimuleringsfonds bedrijfsvest.	11
ISV	574
Gemeentegarantie	6
BWS	-4
Kolibri te verrekenen met Reserve Nieuw Beleid RO/EZ	134
Dienstegalisereserve	78
Totaal	-542

104. Reserve herwaardering erfpachtterreinen (ROEZ) 0 euro

De reserve herwaardering erfpachtterreinen is vorig jaar opgeheven. Per abuis is ten laste van deze reserve te veel ten gunste van de reserve Grondzaken verrekend. We stellen voor om de negatieve

waarde van 36 duizend vanuit de reserve Grondzaken te dekken.

105. Reserve wachtgeld en mobiliteit (SOZAWE) - 655 duizend euro
 De bestaande voorzieningen voor wachtgeld en mobiliteit hebben wij conform de gemeentelijke richtlijnen laten vervallen. Dit is gebeurd, omdat het gaat om jaarlijks terugkerende verplichtingen voor aanvullende uitkeringen bij ontslag of kosten van mobiliteit. Deze kosten moeten conform de BBV-richtlijnen in de begroting worden opgenomen. Met ingang van 2008 gaan wij dat ook daadwerkelijk doen. We hebben daar dan wel dekking voor nodig. We stellen voor 655 duizend euro te bestemmen voor wachtgeld en mobiliteit. Ten gunste van de exploitatie van Sozawe 400 duizend euro. Het dan overblijvende deel ad 255 duizend euro bestemmen we naar een nieuw in te stellen reserve wachtgeld en mobiliteit.
106. Resultaat Ten Boer (SOZAWE) - 56 duizend euro
 We stellen voor het resultaat Ten Boer vooralsnog te bestemmen naar de algemene reserve van SOZAWE.
107. Programmatisch handhaven (SOZAWE) - 70 duizend euro
 Eind 2007 is extra geld aan het gemeentefonds toegevoegd voor de invoering van het programmatisch handhaven. Het gaat om incidentele middelen gedurende vier jaar. Wij willen deze middelen inzetten voor de ontwikkeling en implementatie van risicosturing. Het onderwerp is ook opgenomen in ons handhavingsbeleidsplan. Concrete plannen werken wij uit in 2008. Wij stellen voor het beschikbare bedrag ad 70 duizend euro te bestemmen naar de exploitatie van Sozawe voor programmatisch handhaven.
108. Dekking tekort WWB inkomensdeel en overige regelingen - 385 duizend euro
 Ten opzichte van de begroting zien we een nadelige afwijking van 384 duizend euro op het WWB-inkomensdeel en de overige regelingen IOAW/Z, BBZ en WWIK. Wij stellen voor dit nadeel volledig ten laste te brengen van de reserve WWB.
109. Stadjerspas - 38 duizend euro
 De vrijval op de Stadjerspas bedraagt 38 duizend euro. Voorgesteld wordt dit voordeel, conform afspraken, toe te voegen aan de reserve minimabeleid.
110. Uitvoeringskosten huishoudelijke verzorging - 700 duizend euro
 Eind april is duidelijk geworden dat de vordering, die wij hebben opgenomen in verband met de uitvoeringskosten huishoudelijke verzorging, door het Rijk niet wordt betaald. We stellen voor 700 duizend euro te bestemmen naar de exploitatie van de HVD om de afboeking van de vordering te dekken.
111. Pilot servicebus -100 duizend euro
 We stellen voor om 100 duizend te bestemmen voor een pilot met de servicebus (opwaardering van OV-lijnen). Het is belangrijk dat zoveel mogelijk mensen mee kunnen doen in gangbare collectieve voorzieningen. Eén daarvan betreft het openbaar vervoer. De gemeente Groningen heeft al een aantal stappen gezet in het verhogen van verschillende opstapplaatsen. Samen met het OV-bureau onderzoeken wij de mogelijkheid voor specifieke vervoerslijnen om dit vervoer te optimaliseren. Wij beginnen daarin met een pilot voor een servicebus. In eerste instantie gaan wij uit van een eerste gemeentelijke investering van 50 duizend euro. Wellicht kunnen middelen gereserveerd worden voor uitbreiding of een mogelijk vervolg. Daarom stellen we voor 50.000 duizend euro te bestemmen ten gunste van de exploitatie van de Hulpverleningsdienst en 50 duizend euro te bestemmen ten gunste van de een nieuwe reserve Wmo extra.
112. Afvalstoffenheffing - 597 duizend euro

We stellen voor het voordelige resultaat van 597 duizend euro bij het product huishoudelijk afval te doteren aan de egalisatiereserve afvalstoffenheffing.

113. Stadsbeheer onderhoud inclusief watermolen - 923 duizend euro

Voor de uitvoering van de nog niet gerealiseerde projecten 2007 stellen we voor 1,439 miljoen euro te bestemmen naar de exploitatie van RO/EZ. Voor de werkzaamheden aan de watermolen zijn kosten gemaakt van 516 duizend euro. In februari 2008 bent u hierover geïnformeerd. We stellen voor deze lasten te dekken door een onttrekking uit de reserve onderhoud Stadsbeheer ad 516 duizend euro.

114. Volkshuisvesting - 1.459 duizend euro

We stellen voor het voordelige resultaat van 1,459 miljoen euro van volkshuisvesting te doteren aan de egalisatiereserve volkshuisvesting.

115. Bouwleges- actualiseren bestemmingsplannen - 320 duizend euro

Voor bouwplannen in gebieden waarvoor per 1 juli 2013 geen actueel bestemmingsplan (jonger dan 10 jaar) beschikbaar is, mogen volgens de nieuwe wet RO, die per 01.07.2008 in werking treedt, geen bouwleges geheven worden. Aangezien op dit moment vrij veel gebieden geen actueel bestemmingsplan hebben, kunnen de gemiste bouwleges oplopen tot zeer hoge bedragen. Met ingang van 2008 is 160 duizend structureel nieuw beleid beschikbaar en aanvullende dekking komt uit eventuele meeropbrengsten bouwleges. Om de deadline 2013 te halen zullen in 2008 nog eens 4 herzieningen van bestemmingsplannen worden gestart. Om deze extra kosten te dekken stellen we voor 320 duizend euro te bestemmen ten gunste van de exploitatie van RO/EZ.

116. Bouwleges planschade kosten - 84 duizend euro

In het kader van rechtmatigheid mogen planschadekosten niet in de begroting bouwleges worden opgenomen. De dienst RO/EZ heeft in 2007 hiervoor wel kosten gemaakt, maar er is dus geen dekking. We stellen voor 84 duizend euro ten laste van de meeropbrengst bouwleges 2007 te bestemmen ten gunste van RO/EZ.

117. Bouwleges- Groninger Archeologiefonds - 91 duizend euro

We stellen voor om (volgens afspraak) vanuit de meeropbrengsten bouwleges 91 duizend euro toe te voegen aan de reserve Groninger archeologiefonds.

118 t/m 121 Dienst Ruimtelijke Ordening en Economische Zaken -4.426 duizend euro

We stellen voor het bijzonder resultaat te verrekenen met de volgende bestemmingsreserves:

Parkeren	-1.637
Onderhoud graven	-49
Grondzaken	-2.679
Kunst op straat	-61
Totaal bijzondere resultaten RO/EZ	- 4.426

122. Bijzonder bijstand - 785 duizend euro

Van het budget bijzondere bijstand is ruim 1,1 miljoen euro niet besteed. Hiervan vloeit 0,35 miljoen euro terug in het kader van de afspraak met betrekking tot niet besteed nieuw beleidsgeld. Op het resterende deel is al beslag gelegd door besluitvorming van uw raad in december 2007. Toen is besloten 215 duizend euro in te zetten voor het tegengaan van het niet-gebruik en 570 duizend euro te reserveren ten behoeve van de voorbereiding en uitvoering van maatregelen in het kader van het Groninger Armoedepact. We stellen voor 785 duizend euro hiervoor te bestemmen ten gunste van de exploitatie van de dienst SOZawe.

123 t/m 140 Nieuw beleidsgeld in reserves (dus geen resultaat) -7.943 duizend euro
 In principe mag nieuw beleid in twee jaren worden besteed. Omdat naar ons oordeel de looptijd van deze projecten door voornamelijk het overleg met de burgers en de voorbereiding langer kan zijn dan twee jaar stellen wij voor deze middelen nog 1 jaar beschikbaar te houden voor de vastgestelde projecten.

Bijlage 2

Overzicht nieuw in te stellen reserves en voorzieningen

Reserves	Dienst	Omschrijving
1	DIA	BR CIO
2	OCSW	BR wijkpost t.b.v. vensterschool Koorenspoor
3.	OCSW	BR Nieuwbouw vmbo
4.	OCSW	BR saneringskosten asbest
5.	SOZawe	BR Wachtgeld en mobiliteit
Voorzieningen		
1	OCSW	Verbouw en kleine uitbreiding sociale culturele gebouwen
2	OCSW	Groot onderhoud sociale culturele gebouwen
3	OCSW	Groot onderhoud overige welzijnspannen

Overzicht op te heffen reserves

Reserves	Dienst	Omschrijving
1	DIA	BR CIO volume-egalitatie
2	DIA	BR CIO research en development
3.	DIA	BR CIO Innovatie tele-datacommunicatie
4.	RO/EZ	BR Stadsmeierrechten

Gesloten financieringssysteem CIO

Wij achten het wenselijk om voor de CIO (Centrale ICT Organisatie) een “gesloten financieringssysteem” te hanteren. Daarbij wordt het financiële resultaat van de CIO aangemerkt als ‘bijzonder resultaat’, en verrekend met een daarvoor ingestelde bestemmingsreserve. De achterliggende gedachte is dat incidentele voor- en nadelen binnen de financieringssysteem van de CIO niet steeds leiden tot nacalculatie van tarieven of met het concern worden verrekend, maar via een reserve worden geëgaliseerd. Daarbij kan het gaan om incidentele kosten voor zowel het beheer van de bestaande infrastructuur als voor nieuwe projecten.

In de jaarrekening bestaan reeds de volgende bestemmingsreserves voor de CIO:

	Bestaande bestemmingsreserve CIO	Saldo 31-12-2007
1	CIO reservering volume egalitatie	250.000
2	CIO Research en Development	200.000
3	Innovatie tele- en datacommunicatie	360.000
	Totaal	810.000

Voorgesteld wordt de bedragen in deze reserves over te hevelen naar de nieuw in te stellen “bestemmingsreserve CIO” en deze bestaande reserves vervolgens op te heffen.

