



Gemeenterekening 2006

Boekwerk II:

Productenverantwoording

Gemeente Groningen
Bestuursdienst
Waagstraat 1
Postbus 20001
9700 PB Groningen
Website gemeente Groningen: www.groningen.nl
E-mail: bestuursdienst@bsd.groningen.nl

mei 2007

Inhoudsopgave

<u>DIENST INFORMATIE EN ADMINISTRATIE</u>	<u>5</u>
<u>CONCERTREASURY</u>	<u>19</u>
<u>DIENST SOCIALE WERKVOORZIENING</u>	<u>25</u>
<u>HULPVERLENINGSDIENST.....</u>	<u>27</u>
<u>MILIEUDIENST</u>	<u>37</u>
<u>DIENST ONDERWIJS CULTUUR SPORT WELZIJN</u>	<u>45</u>
<u>DIENST RUIMTELIJKE ORDENING EN ECONOMISCHE ZAKEN</u>	<u>73</u>
<u>DIENST SOCIALE ZAKEN EN WERK.....</u>	<u>95</u>
<u>BESTUURSDIENST</u>	<u>103</u>

Dienst Informatie en Administratie

1.02 Mobiliteit en consultancy

1.03 Burgerzaken

1.04 Belastingen

1.05 Dienstverlening arbeidszaken

1.06 Gemeentelijk Informatiecentrum

1.07 Gemeentearchief

1.08 Commerciële zaken

1.09 Verzekeringen en verhaalszaken

1.10 Rechtsbescherming

1.11 Centrale ICT Organisatie

1.12 Overig en Concerntaken

1.13 Stad en Stadhuis

Programma:	OVERIG		
Productgroep:	1.02 Mobiliteit en consultancy	Portefeuillehouder:	Dekker
Dienst:	DIA		

Productgroepomschrijving

Intern adviesbureau op personeel – en organisatie gebied, dat primair de gemeentelijke organisatie begeleidt en ondersteunt bij alle noodzakelijke veranderingen, zowel gericht op de individuele medewerkers als ook op groepen medewerkers. In het kader van organisatieontwikkeling wordt aan diensten advies, ondersteuning en begeleiding geboden, als ook coaching van veelal verantwoordelijke leidinggevenden. De producten van het CMC worden in principe steeds in rekening gebracht. Afwijkend daarvan is het zogenaamde basisaanbod. Dit basisaanbod gaat met name om oriënterende gesprekken, eerste loopbaan-adviesgesprekken, adviezen gericht op sollicitaties en dergelijke.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.603	1.695	1.666	29-
Totaal baten	1.043	1.175	1.067	108-
Saldo voor reservemutaties	560-	520-	599-	79-
Mutaties reserves				
- Toevoeging			-	-
- Onttrekking			-	-
Saldo na reservemutaties	560-	520-	599-	79-

Toelichting

De afwijkingen tussen de realisatie en de actuele begroting zijn gering. Het nadeel ontstaat met name door vertraging in de realisatie van de bezuinigingen.

In Turap 2006-II is uitgegaan van een nadeel van 205 duizend euro. Een voordelig verschil van 126 duizend euro. Dit verschil betreft diverse kleinere afwijkingen.

Programma:	OVERIG	Portefeuillehouder:	Dekker
Productgroep:	1.03 Burgerzaken		
Dienst:	DIA		

Productgroepomschrijving

- Het uitvoeren van de Wet Gemeentelijke Basisadministratie persoonsgegevens in de meest brede zin (waaronder de Burgerlijke Stand) en diverse bijzondere wetten.
- De afgifte van diverse documenten zoals reisdocumenten, rijbewijzen, afschriften, verklaringen omtrent het gedrag en verblijfsdocumenten.
- Het organiseren van verkiezingen, referenda en het uitvoeren van noodwetgeving.

Beleidsmatige toelichting

Voor 2007 wordt met betrekking tot de kwaliteitsverbetering het beleid van 2006 voortgezet: verbetering van de dienstverlening aan de burger door een betere bereikbaarheid, te weten de telefonische, schriftelijke, digitale en fysieke bereikbaarheid. Daarnaast zal worden ingezet op de doorontwikkeling van de vakdirectie Publieke dienstverlening met in achtneming van de bezuinigingstaakstelling gecombineerd met efficiency.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	6.456	6.410	6.612	202
Totaal baten	3.018	3.076	3.357	281
Saldo voor reservemutaties	3.438-	3.334-	3.255-	79
Mutaties reserves				
- Toevoeging			-	-
- Onttrekking			-	-
Saldo na reservemutaties	3.438-	3.334-	3.255-	79

Toelichting

De hogere lasten ontstaan in hoofdzaak doordat de kosten van verkiezingen ten laste van de exploitatie zijn verwerkt (N 210). Bij de resultaatbestemming wordt voorgesteld deze kosten alsnog ten laste te brengen van de bestemmingsreserve Verkiezingen. Door vertraging in de besluitvorming op rijksniveau ontstaat vertraging in de vervanging van het huidige GBA-systeem (V 91). Het restant betreft een optelsom van kleinere afwijkingen (N 83).

De extra baten ontstaan met name door hogere ontvangen leges (V 174).

In Turap 2006-II is uitgegaan van een nadeel van 55 duizend euro. Een voordelig verschil van 134 duizend euro. Dit verschil betreft de meer ontvangen leges.

Programma:	OVERIG	Portefeuillehouder:	Dekker
Productgroep:	1.04 Belastingen		
Dienst:	DIA		

Productgroepomschrijving

Het opleggen en invorderen van gemeentelijke belastingaanslagen, het behandelen van daartegen ingediende bezwaar- en verzoekschriften en het vaststellen van de waarde van alle woningen en bedrijven in de stad (uitvoering Wet WOZ).

Beleidsmatige toelichting

Een aanzienlijk deel van de gemeentelijke inkomsten is afkomstig uit de gemeentelijke belastingen. De belangrijkste belastingen zijn de OZB, afvalstoffenheffing en rioolrechten.

Voor wat betreft de uitvoering van de Wet WOZ staat 2007 in het teken van de omschakeling van het tweejaarlijks naar het jaarlijks taxeren. Het jaarlijks taxeren is een grotendeels geautomatiseerd proces. Aan de hand van reële verkoopprijzen wordt bepaald welke panden in Groningen in waarde zullen stijgen of dalen. De taxateur kan deze geautomatiseerde conclusie accepteren of voor individuele panden nuanceren.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	7.632	7.275	6.987	288-
Totaal baten	44.496	45.094	45.217	123
Saldo voor reservemutaties	36.864	37.819	38.229	410
Mutaties reserves				
- Toevoeging	200	618	618	-
- Onttrekking		499	499	-
Saldo na reservemutaties	36.664	37.700	38.110	410

Toelichting

De afwijkingen tussen de realisatie en de actuele begroting zijn:

- Toeristenbelasting	V	97
- OZB	V	20
- Bezwaar en invordering	V	227
- Overige	N	134

De meeropbrengst toeristenbelasting is volgens de afspraken bestemd voor de toeristische sector. De meeropbrengst OZB ontstaat door een hogere volumegroei (V 439) enerzijds en afwikkeling van oude belastingjaren anderzijds (N 419). Met name een aantal grootschalige projecten heeft een hogere opbrengst opgeleverd dan kon worden voorzien. Het nadeel op de afwikkeling van de oude belastingjaren wordt veroorzaakt doordat een aantal grote aanslagen in 2006 verminderd zijn. De extra opbrengsten Bezwaar en invordering wordt met name veroorzaakt door hogere perceptiekosten door meer aanslagen rioolrecht en een correctie over 2005.

Het in de 2^e tussenrapportage geprognosticeerde resultaat was 1.083 duizend euro voordelig. Een nadelig verschil van 673 duizend euro. Het verschil wordt in hoofdzaak verklaard doordat na Turap 2006-II de meeropbrengst OZB alsnog middels een wijziging in de begroting 2006 is verwerkt (900 duizend euro).

Programma:	OVERIG		
Productgroep:	1.05 Dienstverlening arbeidszaken	Portefeuillehouder:	Dekker
Dienst:	DIA		

Productgroepomschrijving

Het verrichten van adviserende, ondersteunende en uitvoerende activiteiten op het terrein van de rechtspositieregelingen en de arbeidsvoorwaarden van het personeel.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	2.394	2.499	2.228	271-
Totaal baten	1.408	1.504	1.137	367-
Saldo voor reservemutaties	986-	995-	1.091-	96-
Mutaties reserves				
- Toevoeging			-	-
- Onttrekking			-	-
Saldo na reservemutaties	986-	995-	1.091-	96-

Toelichting

De lagere lasten ontstaan in hoofdzaak bij het product Kinderopvang door vrijval van de post onvoorzien, lagere werkgeversbijdrage en vrijval concernbijdrage wegwerken wachtlijsten (V 122). Op de overige producten ontstaan geringere afwijkingen.

Op de baten ontstaan nadelen vanwege vertraging in het realiseren van bezuinigingstaakstellingen (N 191), afrekening Kinderopvang (N 171) en een aantal overige geringe afwijkingen.

De in de 2^e tussenrapportage geprognosticeerde resultaat was 125 duizend euro nadelig. Een geringe afwijking met het werkelijk nadelige resultaat van 96 duizend euro.

Programma:	OVERIG	Portefeuillehouder:	Wallage
Productgroep:	1.06 Gemeentelijk informatiecentrum		
Dienst:	DIA		

Productgroepomschrijving

Informatievoorziening aan burgers en gemeentebestuur, interactiebevordering tussen burgers en bestuur, uitgifte Stadjerspas en informatieve dienstverlening aan diensten en concern.

Beleidsmatige toelichting

Binnen de gemeentelijke organisatie fungeert het GIC als het centrale fysieke, virtuele en telefonische loket waar burgers en de organisatie zelf aan informatie over de gemeente Groningen kunnen komen, waar het bestuur en het concern informatie kunnen overdragen alsmede als aanspreekpunt voor burgers en organisaties die met het gemeentebestuur in contact willen komen. Voor publieksreacties, zoals klachten in de sfeer van de gemeentelijke klachten- regeling, is het GIC de centrale entree voor burgers.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	2.041	2.046	1.878	168-
Totaal baten	487	477	385	92-
Saldo voor reservemutaties	1.554-	1.569-	1.493-	76
Mutaties reserves				
- Toevoeging			-	-
- Onttrekking		91	91	-
Saldo na reservemutaties	1.554-	1.478-	1.402-	76

Toelichting

De afwijkingen tussen de realisatie en de actuele begroting zijn gering. Het voordelige resultaat wordt in hoofdzaak veroorzaakt door de Stadjerspas (V 109).

Het in de 2^e tussenrapportage geprognosticeerde resultaat was nihil. Een kleine afwijking met het werkelijk voordelige resultaat van 76 duizend euro.

Programma:	OVERIG	Portefeuillehouder:	Wallage
Productgroep:	1.07 Groninger Archieven		
Dienst:	DIA		

Productgroepomschrijving

De Groninger Archieven, ontstaan uit een fusie tussen het Gemeentearchief Groningen en het Rijksarchief, willen een klantgerichte dienstverlenende organisatie zijn op het gebied van historische informatie over Stad en Lande van Groningen, niet alleen wat betreft informatie afkomstig uit eigen collecties en archieven maar ook door het publiek door te verwijzen naar elders; zij wil als het ware bemiddelaar in historische informatie zijn. Vanuit die wens wil zij een zo groot mogelijk publiek bereiken en bedienen tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten en prijzen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.794	1.794	1.784	10-
Totaal baten		-	0	0
Saldo voor reservemutaties	1.794-	1.794-	1.784-	10
Mutaties reserves				
- Toevoeging			-	-
- Onttrekking			-	-
Saldo na reservemutaties	1.794-	1.794-	1.784-	10

Toelichting

De afwijkingen tussen de realisatie en de actuele begroting zijn gering.

Het in de 2^e tussenrapportage geprognosticeerde resultaat was nihil. Een kleine afwijking met het werkelijk voordelige resultaat van 10 duizend euro.

Programma:	OVERIG	Portefeuillehouder:	Dekker
Productgroep:	1.08 Commerciële Zaken		
Dienst:	DIA		

Productgroepomschrijving

De coördinatie van de concern inkoopfunctie en ondersteuning van de dienst inkoopfunctie. Daarnaast wordt ook uitvoering gegeven aan het Hoofdstuk Logistiek in het kader van Crisismanagement Groningen..

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	4.177	3.117	3.250	133
Totaal baten	2.853	1.674	1.649	25-
Saldo voor reservemutaties	1.324-	1.443-	1.601-	158-
Mutaties reserves				
- Toevoeging			-	-
- Onttrekking			-	-
Saldo na reservemutaties	1.324-	1.443-	1.601-	158-

Toelichting

Er zijn geringere afwijkingen tussen de realisatie en actuele begroting.

In de Turap 2006-II is rekening gehouden met een nadelig resultaat van 550 duizend euro. Het voordelige verschil ten opzichte van de rekening 2006 van bijna 400 duizend euro ontstaat doordat in het najaar van 2006 met het concern afspraken zijn gemaakt over de kosten van implementatie van het Inkoopnet en F-MIS. In Turap 2006-II zijn deze kosten ten laste van het concernresultaat verwerkt, terwijl deze nu in rekening zijn gebracht bij het concern. Daarnaast was in Turap 2006-II rekening gehouden met extra kosten voor aanbestedingen in 2006. Nu blijkt dat de piek van een aantal af te handelen concern aanbestedingen in 2007 ligt. Voor de kosten daarvan is een bestemmingsvoorstel ingediend.

Programma:	OVERIG		
Productgroep:	1.09 Verzekering en verhaalszaken	Portefeuillehouder:	Wallage
Dienst:	DIA		

Productgroepomschrijving

Het beheer van de verzekeringsportefeuille voor diensten, gelieerde instellingen en derden.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	-	3.402	3.206	196-
Totaal baten	-	3.331	3.804	473
Saldo voor reservemutaties	-	71-	598	669
Mutaties reserves				
- Toevoeging			-	-
- Onttrekking			-	-
Saldo na reservemutaties	-	71-	598	669

Toelichting

De hogere baten worden vooral door de vrijval van de voorziening verzekeringen veroorzaakt (V 516). Deze vrijval komt door een gunstig schadeverloop en de maximering van de betreffende voorziening.

Het verschil met Turap-II 2006 (V 571) wordt met name verklaard door de vrijval van de voorziening verzekeringen en afwijkingen in de samenstelling van de verzekeringspolissen.

Programma:	OVERIG	Portefeuillehouder:	Wallage
Productgroep:	1.10 Rechtsbescherming		
Dienst:	DIA		

Productgroepsomschrijving

Adviezen voor bestuur en diensten in het kader van rechtsbescherming en ondersteuning van een aantal bezwaarschriften-commissies:

Adviezen aan B&W, de burgemeester en de gemeenteraad over bezwaarschriften. Diverse producten in (hoger) beroeps-procedures (verweerschriften, pleitnota's, vertegenwoordiging van de gemeente tijdens de zitting).

Overleg met indieners van bezwaarschriften en de gemeentelijke organisatie om de mogelijkheden van geschillenbeslechting te onderzoeken.

Ondersteuning van een tweetal bezwaarschriftencommissies, te weten:

- Raadscommissie voor beroep- en bezwaarschriften
- Algemene commissie voor bezwaarschriften

Beleidsmatige toelichting

Primair zijn de werkzaamheden gericht op het tot stand brengen van adviezen over bezwaarschriften, het voeren van overleg met diensten om de kwaliteit van het primaire proces structureel te verbeteren en het voeren van (hoger) beroepsprocedures bij rechterlijke instanties. Een steeds belangrijker onderdeel van de werkzaamheden van de afdeling is het onderzoeken van de mogelijkheden om het gerezen geschil op te lossen, hetzij doordat de betreffende dienst het bestreden besluit herziet, hetzij doordat partijen in overleg tot een oplossing komen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.197	1.178	1.128	50-
Totaal baten			32	32
Saldo voor reservemutaties	1.197-	1.178-	1.095-	83
Mutaties reserves				
- Toevoeging			-	-
- Onttrekking			-	-
Saldo na reservemutaties	1.197-	1.178-	1.095-	83

Toelichting

De afwijkingen tussen de realisatie en de actuele begroting zijn gering.

Het in de 2^e tussenrapportage geprognosticeerde resultaat was 49 duizend euro voordelig. Een kleine afwijking met het werkelijk voordelige resultaat van 83 duizend euro.

Programma:	OVERIG	Portefeuillehouder:	Dekker
Productgroep:	1.11 Centrale ICT Organisatie		
Dienst:	DIA		

Productgroepomschrijving

Het verrichten van facilitaire dienstverlening aan diensten en concern op het terrein van systeem- en applicatiebeheer, tele- en datacommunicatie, kantoorautomatisering (en bij behorende opleidingen) en gegevensmanagement.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	21.356	24.530	24.638	108
Totaal baten	19.246	24.277	25.411	1.134
Saldo voor reservemutaties	2.110-	253-	773	1.026
Mutaties reserves				
- Toevoeging	277	257	257	-
- Onttrekking		285	285	-
Saldo na reservemutaties	2.387-	225-	801	1.026

Toelichting

De extra baten van 1,1 miljoen euro ontstaan door extra opbrengsten wegens extra verrichte opdrachten. In de lasten zijn begrepen de extra inhuur van extern personeel om aan de extra opdrachten te kunnen voldoen (N 1.500), de vrijvallende kapitaallasten wegens vertraging in de investeringen (V 753) en de vrijval op de microsoftlicenties, bestemd voor het concern (V 540).

Het in de 2^e tussenrapportage geprognosticeerde resultaat was 828 duizend euro voordelig. Een afwijking met het werkelijk voordelige resultaat van 198 duizend euro. Dit ontstaat door de extra opdrachten en vrijval op de kapitaallasten.

Programma:	OVERIG	Portefeuillehouder:	Dekker
Productgroep:	1.12 Overig en concerttaken		
Dienst:	DIA		

Productgroepomschrijving

Op deze productgroep worden de lasten en baten van een aantal concerttaken, waarvan de kosten niet worden toegerekend aan de DIA producten, verantwoord. Het betreft onder andere de uitvoering van de Treasury functie en Sociaal Fonds.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	5.629	5.492	4.624	868-
Totaal baten	5.377	4.840	7.671	2.831
Saldo voor reservemutaties	252-	652-	3.046	3.698
Mutaties reserves				
- Toevoeging			-	-
- Onttrekking	317	378	378	-
Saldo na reservemutaties	65	274-	3.424	3.698

Toelichting

De afwijkingen tussen de realisatie en de actuele begroting zijn:

- Dividend BNG	V 3.045
- Nominale compensatie	V 393
- Friciekosten bezuinigingen concern	V 275
- Friciekosten bezuinigingen dienst	V 650
- Niet gerealiseerde bezuinigingen	N 631
- Overige afwijkingen	N 34
	V 3.698

In 2006 is door de BNG uit hun reserves een extra dividend uitgekeerd van 3 miljoen euro.

Door de neerwaartse bijstelling van de loonkosten gedurende het jaar met bijna 3% ontstaat een voordeel van 393 duizend euro doordat de tarieven tussentijds niet worden aangepast.

Van het concern is 275 duizend euro ontvangen voor frictiekosten bezuinigingen. Deze middelen zijn eind 2006 ontvangen en worden daarom in 2007 ingezet en vallen daarom nu vrij in het resultaat. In de begroting 2006 is rekening gehouden met het niet realiseren van alle bezuinigingen. De hiervoor opgenomen frictiekosten vallen vrij. Daar tegenover staan de niet gerealiseerde bezuinigingstaakstellingen.

De lagere lasten bestaan uit vrijval nominale compensatie (V 393), vrijval frictiekosten bezuinigingen (V 650) en een aantal overige afwijkingen (N 175).

De hogere baten bestaan uit de extra dividend BNG (V 3.045), ontvangen frictiekosten bezuinigingen concern (V 275), de niet gerealiseerde bezuinigingstaakstellingen (N 631) en een aantal overige afwijkingen (V 142).

De in de 2^e tussenrapportage geprognosticeerde resultaat was 3,5 miljoen euro voordelig. Een geringe afwijking met het werkelijk resultaat van 3,6 miljoen euro voordelig.

Programma:	OVERIG	Portefeuillehouder:	Dekker
Productgroep:	1.13 Stad en Stadhuis		
Dienst:	DIA		

Productgroepomschrijving

Het concernprogramma 'Stad en Stadhuis' heeft als doel de kwaliteit van de dienstverlening aan de burger en de bereikbaarheid van de gemeentelijke organisatie te verbeteren. De normen waaraan de kwaliteit en bereikbaarheid moeten voldoen en hoe we dit willen bereiken zijn vastgelegd in het 'Uitvoeringsplan Stad en Stadhuis 2006'.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	100	2.079	1.964	115-
Totaal baten		68	78	10
Saldo voor reservemutaties	100-	2.011-	1.885-	126
Mutaties reserves				
- Toevoeging			-	-
- Onttrekking		35	35	-
Saldo na reservemutaties	100-	1.976-	1.850-	126

Toelichting

In 2006 zijn alle projecten conform het uitvoeringsplan van Stad en Stadhuis 2006 afgerond. Er zijn ook extra projecten gefinancierd namelijk de gemeentedag (jouw stad in één huis) en een onderzoek naar de haalbaarheid van het eBureau. Het budget is op 126.000 euro na besteed. Dit wordt veroorzaakt door vertraging in wetgeving voor de doorontwikkeling van de elektronische dienstverlening, onder andere het Burger Service Nummer. Hiervoor is een bestemmingsvoorstel gedaan ten behoeve van de infrastructurele kant van de basisregistraties.

Bij de 2^e tussenrapportage was er een nadeel van 180 duizend euro bij een aantal projecten, bijvoorbeeld de aanschaf van het post- en archiefsysteem. Nu is er een overschot van 126 duizend euro. De overschrijding kon worden opgevangen binnen het totale budget van Stad en Stadhuis, omdat op sommige projecten sprake is van onderbesteding ten gevolge van het tempo van de besluitvormingstrajecten.

Concerntreasury

2.01 Financiering lang vermogen

2.02 Financiering kort vermogen

Programma:	OVERIG		
Productgroep:	2.01 Financiering lang vermogen		
Dienst:	Concern Treasury	Portefeuillehouder:	Dekker

Productgroepomschrijving

Financiering van de activiteiten van de gemeente Groningen door middel van het aantrekken van langlopende geldleningen en het aanhouden van door gemeentelijke diensten belegde reserves en voorzieningen, alsmede financiering van woningbouwcorporaties en overige aan de gemeente gelieerde derden door middel van het aantrekken en doorverstrekken van langlopende geldleningen

Beleidsmatige toelichting

Voor de financiering van de gemeentelijke activiteiten worden langlopende financieringsmiddelen aangetrokken en beheerd. Dit betreft zowel langlopende geldleningen als door diensten bij de Concern Treasury belegde reserves en voorzieningen. De rentekosten van de aangetrokken financieringsmiddelen worden door middel van toepassing van een systeem van renteomslag (ROP) doorberekend aan de gemeentelijke diensten. Wanneer de korte rente lager is dan de lange rente, is het voordelig om een deel van de lange financieringsbehoefte te dekken met korte middelen (zogenoemde mismatchfinanciering). Door middel van de mismatchlimiet wordt de maximale omvang van de mismatchfinanciering bepaald. Voor het gebruik van de korte middelen "betaalt" Lang Vermogen een vergoeding aan Kort Vermogen afhankelijk van de omvang en de gemiddelde prijs.

Voor de financiering van activiteiten van woningbouwcorporaties en overige derden worden langlopende geldleningen opgenomen en doorverstrekt aan de betreffende derden. Uitgangspunt hierbij is een gematchte financiering en een toerekening van werkelijke rentekosten, inclusief van toepassing zijnde marktconforme marges.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Verschil
Totaal lasten	60.847	60.719	57.025	3.694
Totaal baten	61.177	61.177	59.102	-2.075
Saldo voor reservemutaties	330	458	2.077	1.619
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	330	458	2.077	1.619

Toelichting

- Product Financiering Lang Vermogen Concern	V	1.969
- Product Financiering Lang Vermogen Woningbouw	N	112
- Product Financiering Lang Vermogen Derden	N	238

Het rekeningsresultaat 2006 op de productgroep Financiering Lang Vermogen bedraagt 1.619 duizend euro voordelig. Dit resultaat wijkt 153 duizend euro nadelig af van het resultaat bij Turap 2006-2 (Turap 2006-2: 1.772 duizend euro V).

Netto resultaat door hogere volumes aan reserves en voorzieningen V 1.278

In 2006 bedraagt de gemiddelde omvang van de reserves en voorzieningen 242.439 duizend euro. Dit is 64.935 duizend euro hoger dan bij de begroting is verondersteld. Het hogere volume aan reserves en voorzieningen zorgt ervoor dat minder leningen uit de markt gehaald hoeven te worden doordat de lange vermogensbehoefte met eigen middelen gedekt kan worden. Dit werkt besparend op de financieringlasten voor een bedrag van 2.987 voordelig. Aan de andere kant leidt een hoger volume tot een hogere rentevergoeding aan diensten. Deze is ten opzichte van de begroting 1.709 duizend euro hoger (= nadeel Concern Treasury).

Netto resultaat door lagere volumes aan investeringen N 13

In 2006 bedraagt de gemiddelde omvang van de IRC investeringen 7.329 duizend euro terwijl er een gemiddeld saldo van 44.333 in de begroting is verondersteld. Hierdoor is de vermogensbehoefte lager; er hoeven dus minder langlopende leningen aangetrokken te worden. Dit werkt besparend op de financieringlasten voor een bedrag van 1.362 voordelig. Aan de andere kant leidt een lager volume tot een lagere rentevergoeding van diensten. Ten opzichte van de begroting wordt 1.702 duizend euro minder rente (= nadeel Concern Treasury) ontvangen.

Het gemiddelde saldo van de IRC Kapitaalverstrekking is in 2006 8.530 duizend euro hoger dan geraamd (633.544 duizend euro begroot versus 642.074 duizend euro werkelijk). Hierdoor is juist meer rentevergoeding van diensten gekregen. Dit voordeel bedraagt 327 duizend euro.

Nettoresultaat als gevolg van korte mismatch financiering **V** **226**

De lange vermogensbehoefte is in 2006 voor 34.997 duizend euro gefinancierd met kort beschikbaar vermogen. Deze wijze van financiering levert in het verslagjaar een voordeel op de korte mismatch van 1.610 duizend euro op. Doordat een deel van de korte middelen gebruikt worden voor de dekking van de lange financieringsbehoefte, wordt een bijdrage toegerekend aan de productgroep Financiering Kort Vermogen. Deze bijdrage (1.048 duizend euro) wordt in mindering gebracht op het voordeel. Hiermee bedraagt het mismatchresultaat 562 duizend euro voordelig, terwijl een voordeel van 336 duizend euro begroot is. Een afwijking derhalve van 226 V.

Prijverschil nieuwe leningen **V** **243**

Het gemiddelde volume nieuw aangetrokken leningen in 2006 bedraagt 35.127 duizend euro. Enerzijds levert het gematcht financieren van Martiniplaza en het aantrekken van een nieuwe lening per ultimo 2005 een prijsvoordeel ten opzichte van de begroting van 235 duizend euro op (begrote prijs 2006 is 4,60%). Hiertegenover staat het overhevelen naar de gemeentelijke portefeuille van de leningen die voor de financiering van de SIG waren opgenomen. Deze overheveling levert in 2006 een prijsnadeel van 250 duizend euro op. Daarnaast valt een niet gematcht deel van de vergoeding van de SIG weg (nadeel 17 duizend euro). Dit wordt gecompenseerd door een ontvangen vergoeding van de SIG ad 275 duizend euro. Per saldo resteert in 2006 dus een voordeel van 8 duizend vanuit de afwikkeling van de SIG leningen.

Opslag rente nieuwe leningen **N** **116**

In de begroting is een taakstelling van 120 duizend euro opgenomen, die zou moeten worden gerealiseerd door het berekenen van een opslag bij nieuw uit te zetten langlopende leningen. Er worden echter nauwelijks nieuwe leningen verstrekt aan derden. Hierdoor is realisatie van de taakstelling slechts gedeeltelijk (4 duizend euro) mogelijk. Met ingang van 2007 wordt het rentevoordeel als gevolg van het gematcht financieren van de u/g lening aan Martiniplaza BV, structureel gebruikt voor de gedeeltelijke realisatie van de taakstelling. Besluitvorming hierover heeft in het Sector Overleg plaatsgehad.

Overige afwijkingen **V** **1**

Programma:	OVERIG		
Productgroep:	2.02 Financiering kort vermogen		
Dienst:	Concern Treasury	Portefeuillehouder:	Dekker

Productgroepomschrijving

Financiering van de activiteiten van de gemeente door middel van het aantrekken en uitzetten van kortlopende financieringsmiddelen, zowel in de vorm van door diensten en derden per saldo aangehouden tegoeden in rekening-courant exploitatie als in de vorm van het aantrekken en uitzetten van kas- en callgelden op de geldmarkt en het aanhouden van posities in rekening-courant bij externe banken.

Beleidsmatige toelichting

Voor de financiering van de gemeentelijke activiteiten worden kortlopende financieringsmiddelen door diensten en derden bij de Concern Treasury aangehouden in rekening-courant. Op basis van de gerealiseerde en te verwachten geldstromen wordt dagelijks de totale positie van de gemeente bepaald en worden kortlopende middelen aangetrokken c.q. uitgezet op de geldmarkt in de vorm van callgeldleningen. Dit was de werkwijze tot begin juli 2006.

Vanaf juli 2006 ontvangt c.q. betaalt de gemeente Groningen over haar posities bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en de ABN AMRO Bank (AAB) een geldmarktconforme vergoeding.

Op begrotingsbasis geldt het uitgangspunt dat kortlopende middelen op de geldmarkt worden uitgezet c.q. tegen geldmarktconforme tarieven worden aangehouden. In werkelijkheid wordt een aanzienlijk deel van de kortlopende middelen die door diensten en derden bij de Concern Treasury worden aangehouden, gebruikt ter dekking van de lange financieringsbehoefte (mismatch). De productgroep Kort Vermogen mist hierdoor rentebaten omdat deze middelen niet op de geldmarkt kunnen worden uitgezet of aangehouden. Voor deze gemiste rentebaten "ontvangt" Kort Vermogen een bijdrage vanuit Lang Vermogen.

De omvang van de mismatchfinanciering wordt bepaald door het lange financieringstekort. De omvang wordt wel beperkt door de mismatchlimiet. In 2006 mocht maximaal 101 miljoen euro (inclusief de ijzeren voorraad) aan kortlopende middelen worden gebruikt ter dekking van het lange financieringstekort.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	2.286	2.279	2.614	-335
Totaal baten	2.853	2.853	3.231	378
Saldo voor reservemutaties	567	574	617	43
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	567	574	617	43

Toelichting

Op productgroep Financiering Kort Vermogen is in 2006 een voordelig resultaat gerealiseerd van 43 duizend euro. Dit resultaat is 76 duizend euro positiever dan het resultaat bij Turap 2006-2. Bij die tussentijdse rapportage werd een rekeningsresultaat verwacht van 33 duizend euro nadelig. Het rekeningsresultaat 2006 op Kort Vermogen is als volgt te verklaren.

Rente Interne Rekening Courant Exploitatie

Het voordelige renteresultaat bestaat uit de volgende onderdelen:

- rente op IRC exploitatie Kort Vermogen (Concern Treasury)	N	9	
- rente IRC exploitatie diensten	V	742	
- rente IRC exploitatie derden	V	52	
			V 785

De debetrente (= lasten voor Concern Treasury) is voor 2006 begroot op 2,00% en de creditrente (= baten voor Concern Treasury) op 4,25%. In werkelijkheid bedraagt de gemiddelde debet- en creditrente respectievelijk 2,34% en 4,34%.

Het volume aan tegoeden dat diensten en derden bij de Concern Treasury op de interne rekeningen courant exploitatie aanhouden, is voor 2006 begroot op 96.355 duizend euro. In werkelijkheid is de gemiddelde tegoedpositie van diensten 68.917 duizend euro. Dit is ten opzichte van de begroting 27.438 duizend euro lager.

De totale schuldpositie van diensten en derden is voor 2006 begroot op 10.955 duizend euro. De gerealiseerde schuldpositie is 8.924 duizend euro hoger en bedraagt 19.879 duizend euro.

Het totale prijseffect op de rente is becijferd op 209 duizend euro nadelig. Het effect als gevolg van de afwijkende volumes is becijferd op 994 duizend euro voordelig.

Rente kas-/ callgeldleningen N 751

Met ingang van 11 juli 2006 vindt dagelijks automatische saldogregulatie plaats. Dit houdt in dat de renteberekening van tegoeden en tekorten op de externe bankpositie (BNG en de ABN AMRO Bank) tegen geldmarktconforme condities plaatsvindt.

In 2006 is per saldo 406 duizend euro aan dagrente (zowel uit Calltransacties als uit de positie bij externe banken) ontvangen. Bij de begroting is uitgegaan van 2.220 duizend euro. Dit levert een nadeel van 1.799 duizend euro op. De gemiddelde rentevergoeding bedraagt in werkelijkheid 3,00%; in de begroting is geraamd met 2,60%. Bij de begroting is uitgegaan van een overschot aan korte financieringsmiddelen van gemiddeld 85.400 duizend euro, terwijl die in werkelijkheid 13.536 duizend euro bedraagt.

Hier tegenover staat de bijdrage in verband met het deels kort financieren van de lange vermogensbehoefte. Deze wordt niet geraamd. Voor 2006 is een korte mismatch financiering becijferd ter grootte van 34.997 duizend euro. Afgezet tegen de gemiddelde rentevergoeding van 3,00% is de bijdrage bepaald op 1.048 duizend euro.

Overige afwijkingen V 9

Dienst Sociale Werkvoorziening

3.01 Sociale werkvoorziening

Programma:	WERK EN INKOMEN	Portefeuillehouder:	Verschuren
Productgroep:	3.01 Sociale werkvoorziening		
Dienst:	DSW		

Productgroepomschrijving

Zowel het bieden van reïntegratietrajecten en werkplekken aan mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt als het als bedrijf op de vrije markt aanbieden en leveren van goederen en diensten, waarbij de daartoe behorende arbeidsprestatie voor het overgrote deel (>90%) wordt geleverd door medewerkers met een SW-indicatie.

Doelstelling

De DSW heeft tot taak het toerusten van mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt met als uiteindelijk doel het laten doorstromen van deze mensen naar banen buiten een beschutte werksfeer. DSW kan deze activiteiten verrichten voor haar eigen doelgroep, maar kan ook facilitair beschikbaar zijn voor andere groepen mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Een en ander dient plaats te vinden binnen verantwoorde financiële kaders.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	62.836	69.262	65.488	3.774-
Totaal baten	61.620	63.396	59.899	3.497-
Saldo voor reservemutaties	1.216-	5.866-	5.589-	277
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	2.000	2.000	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	1.216-	7.866-	7.589-	277

Toelichting

Het netto resultaat 2006 is 0,28 miljoen euro voordelig. Dit wordt veroorzaakt door hogere rijkssubsidie (0,4 miljoen euro voordeel), lagere ambtelijke loonkosten (0,7 miljoen euro voordeel) en een voordeel op overige baten en lasten (0,2 miljoen euro voordeel), welke per saldo voldoende zijn om de achterblijvende netto-opbrengsten (1,1 miljoen euro nadeel) te compenseren.

Kengetallen/prestatiegegevens (bedragen x 1 euro):

	Begroting 2006	Boekjaar 2006	Boekjaar 2005
Gemiddeld aantal SW-fte's	1.593	1.592	1.579
Loonkosten per FTE	27.209	27.437	26.634
Rijksvergoeding per FTE	24.780	25.050	25.080
Percentage loonkosten /rijksvergoeding	110	110	106
Netto-opbrengst per FTE	9.394	8.714	7.840
Uitstroom SW-medewerkers:			
- zonder subsidie	5	0	2
- met subsidie			
- Detachering	240	253	213
- Werken op Locatie	>150	107	100
- Begeleid Werken	30	28	3
Werkplekken beschikbaar	175	175	130
Ziekteverzuim ambtelijk	7%	10,0%	8,8 %
Ziekteverzuim SW	14%	17,4%	15,5 %

Hulpverleningsdienst

- 4.01 Brandweezorg
- 4.02 Rampenbestrijding
- 4.03 Meldkamer
- 4.04 Ambulancedienst
- 4.05 Infectieziektebestrijding
- 4.06 Openbare gezondheidszorg
- 4.07 Voorziening ouderen en gehandicapten
- 4.08 Hulpkostenplaatsen

Programma:	LEEFOMGEVING	Functie:	
Productgroep:	4.01 Brandweer	Portefeuillehouder:	Wallage
Dienst:	Hulpverleningsdienst		

Productgroepomschrijving

Het leveren van gemeentelijke, bovenlokale en regionale brandweezorg. Daarnaast een pakket aan maatregelen, voorzieningen en draaiboeken om crisissituaties het hoofd te kunnen bieden.

Doelstelling

- Het voorkomen, beperken en bestrijden van brand
- Het beperken van brandgevaar
- Het verlenen van hulp aan mens en dier in nood bij:
 - te water raken en wateroverlast
 - beknelling en opsluiting
 - ongevallen gevaarlijke stoffen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	13.905	14.093	15.535	1.442-
Totaal baten	3.537	3.515	4.159	644
Saldo voor reservemutaties	10.368-	10.578-	11.376-	798-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	216	260	260	-
- Onttrekking	184	222	222	-
Saldo na reservemutaties	10.400-	10.616-	11.414-	798-

Toelichting

De extra lasten ad 1.172 duizend euro worden veroorzaakt door:

- De nabetalings levensloopregeling 424 duizend euro. De nabetalings levensloopregeling bij de brandweer houden verband met de nieuwe FLO-regeling. Deze is in 2006 van kracht geworden. Volgens de regeling moet voor de huidige werknemers een levenslooppfonds gevormd worden. Vanaf hun 62^e kunnen de medewerkers vervolgens met versterkt ouderdomspensioen. In 2006 leidde dit tot niet-begrote nabetalings om de spaarbedragen voor de levensloopregeling te vullen.
- Extra lasten FLO 71 duizend euro. Het betreft een incidenteel nadeel doordat de raming voor het meerjarenbeeld in 2006 ongeveer 100 duizend euro te laag is geweest. Ten opzichte van turap 2006-2 valt het incidentele nadeel 2006 iets lager uit.
- Bijdragen stad aan de H&OG-regeling voor brandweertaken 599 duizend euro. Door de BBV-voorschriften wijzigt o.m. de verantwoording van de H&OG-bijdragen van de stad. Evenals bij de andere 24 gemeenten staat deze nu ook bij de stad expliciet als last. Tegenover deze last staan baten voor het werk dat de H&OG aan de HVD heeft uitbesteed.

De extra baten ad 644 duizend euro betreffen hoofdzakelijk de extra inkomsten voor uitbesteed werk door de H&OG-regeling (zie toelichting bij de lasten).

Programma:	LEEFOMGEVING	Functie:	
Productgroep:	4.02 Rampenbestrijding	Portefeuillehouder:	Wallage
Dienst:	Hulpverleningsdienst		

Productgroepsomschrijving

Rampenbestrijding betreft zowel activiteiten gericht op het voorkomen van rampen als activiteiten gericht op het tot stand brengen van geneeskundige hulpverleningen en crisismanagement.

Doelstelling

De totstandbrenging van een volwaardige geneeskundige hulpverleningsorganisatie bij grootschalige ongevallen en rampen, die bij rampen in staat is naadloos op te schalen en effectief operationeel te worden, waarbij de kwaliteit van zorgverlening (tijdigheid, kwalificaties personeel) is gewaarborgd.

Het managen van crisissituaties.

Het stimuleren van organisaties en instellingen die in het model Crisismanagement Groningen als deelnemer zijn aan te merken, tot implementatie, in de eigen organisatie of instelling, van hun aandeel.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.953	2.302	3.081	779-
Totaal baten	1.742	1.854	2.633	779
Saldo voor reservemutaties	211-	448-	448-	-
Mutaties reserves				
- Toevoeging		13	13	-
- Onttrekking		12	12	-
Saldo na reservemutaties	211-	449-	449-	-

Toelichting

De extra lasten ad 779 duizend euro worden veroorzaakt door:

Bijdragen stad aan de H&OG-regeling voor taken rampenbestrijding 361 duizend euro. Door de BBV-voorschriften wijzigt o.m. de verantwoording van de H&OG-bijdragen van de stad. Evenals bij de andere 24 gemeenten staat deze nu ook bij de stad expliciet als last. Tegenover deze last staan baten voor het werk dat de H&OG aan de HVD heeft uitbesteed.

Niet-begrote projectkosten voor onder meer externe veiligheid en risicobeheersing 300 duizend euro. Hier staan projectinkomsten tegenover.

Extra kosten voor vorming en opleiding en oefenen 105 duizend euro. Ook tegenover deze kosten staan extra inkomsten.

Rampenbestrijding is een taak die volledig ten behoeve van de H&OG-regeling wordt uitgevoerd. Dit betekent dat voor- en nadelen met de H&OG-regeling worden verrekend. Afwijkingen op deze H&OG-taken worden opgenomen en toegelicht in de H&OG-jaarrekening.

Programma:	LEEFOMGEVING	Functie:	
Productgroep:	4.03 Meldkamer	Portefeuillehouder:	Wallage
Dienst:	Hulpverleningsdienst		

Productgroepomschrijving

Vragen om hulp worden doorgestuurd naar brandweerkorpsen en ambulancediensten. De uitrukkingen worden begeleid en gegevens worden verzameld.

Doelstelling

- 24 uren parate schakel vormen tussen de burgers die om hulp vragen en de diverse brandweerkorpsen en ambulancediensten.
- De hulpverleners begeleiden en voorzien van informatie.
- Het verzorgen van verbindingen bij grotere calamiteiten.
- Het vormgeven van een actueel meldkamerbeleid voor parate diensten
- Het mede vormgeven en tot stand brengen van een nieuwe meldkamer voor politie, brandweer en ambulance met inbegrip van een nieuw digitaal verbidingsnetwerk, een geïntegreerd meldkamersysteem (GMS) en een geografisch informatie- en plaatsbepalingsstelsel.
- De deelname aan de Regionale Ambulance Voorziening verder effectueren en uitbouwen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.609	3.030	3.635	605-
Totaal baten	1.104	2.578	3.183	605
Saldo voor reservemutaties	505-	452-	452-	-
Mutaties reserves				
- Toevoeging			-	-
- Onttrekking			-	-
Saldo na reservemutaties	505-	452-	452-	-

Toelichting

De extra lasten ad 605 duizend euro worden veroorzaakt door:

Bijdragen stad aan de H&OG-regeling voor taken rampenbestrijding 507 duizend euro. Door de BBV-voorschriften wijzigt o.m. de verantwoording van de H&OG-bijdragen van de stad. Evenals bij de andere 24 gemeenten staat deze nu ook bij de stad expliciet als last. Tegenover deze last staan baten voor het werk dat de H&OG aan de HVD heeft uitbesteed.

Aan de politie door te belasten kosten 93 duizend euro. In 2004 is de gemeenschappelijke meldkamer van start gegaan. Hierin participeren de H&OG-regeling en de politie. De exploitatie leidt tot met de politie te verrekenen kosten. Deze worden hier deels zichtbaar. Tegenover deze kosten staan de inkomsten die van de politie worden ontvangen.

De meldkamer is een taak die volledig ten behoeve van de H&OG-regeling wordt uitgevoerd. Dit betekent dat voor- en nadelen met de H&OG-regeling worden verrekend.

Programma:	LEEFOMGEVING	Portefeuillehouder:	Dekker
Productgroep:	4.04 Ambulancedienst		
Dienst:	Hulpverleningsdienst		

Productgroepomschrijving

Ambulancezorg in de stad met 24-uurs paraatheid.

Doelstelling

- Het in opdracht van de CPA verlenen van adequate noodhulp en het verzorgen van het spoedeisende vervoer van zieken en gewonden in de stad Groningen. Het leveren van een bijdrage aan de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen.
- Verder vormgeven aan een regionale ambulancevoorziening (RAV) in het kader van het provinciale spreidings- en paraatheidsplan, als onderdeel van een totaal regionaal ambulanceplan.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	-	100	1.729	1.629-
Totaal baten	6	112	1.546	1.434
Saldo voor reservemutaties	6	12	183-	195-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	6	9	9	-
- Onttrekking	-	3	3	-
Saldo na reservemutaties	-	6	189-	195-

Toelichting

- De extra lasten ad 1.629 duizend euro worden veroorzaakt door:
Bij het opstellen van de begroting was verondersteld dat de ambulancedienst per 1 januari 2006 aan het STAG (Stichting Ambulancevervoer Groningen) zou worden overgedragen. De overdracht is feitelijk pas per augustus gerealiseerd. Dit betekent dat de exploitatiekosten tot 1 augustus in de HVD-exploitatie zichtbaar worden. Deze kosten worden vergoed door het STAG.
- Door uitstel van de feitelijke overdracht van de ambulancedienst kon incidenteel een deel van de bezuinigingstaakstelling van 270 duizend euro niet worden gerealiseerd. Dit leidt tot een nadeel van 105.000 duizend euro. Dit is iets lager dan in turap 2006-2 is gemeld.
- Een concernstelpost wordt in 2006 aangesproken om een deel van de exploitatiekosten van de ambulancedienst te dekken. In de jaarrekening 2006 komt dit tot uiting als een concernnadeel.

De extra baten ad 1.434 duizend euro betreffen de vergoeding van het STAG voor de extra lasten tot augustus.

Programma:	LEEFOMGEVING		
Productgroep:	4.05 Infectieziektenbestrijding	Portefeuillehouder:	Visscher
Dienst:	Hulpverleningsdienst		

Productgroepenomschrijving

Het beleid, de maatregelen en de zorg gericht op het voorkomen, opsporen en bestrijden van infectieziekten, waaronder TBC, AIDS en SOA. Het tegengaan van de verspreiding van infectieziekten die een bedreiging kunnen vormen voor de gezondheid van de burger.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	3.496	3.565	4.253	688-
Totaal baten	2.685	2.693	3.401	708
Saldo voor reservemutaties	811-	872-	852-	20
Mutaties reserves				
- Toevoeging		51	51	-
- Onttrekking		43	43	-
Saldo na reservemutaties	811-	880-	860-	20

Toelichting

De extra lasten ad 688 duizend euro worden veroorzaakt door:

- Bijdragen stad aan de H&OG-regeling voor taken infectieziektenbestrijding 516 duizend euro. Door de BBV-voorschriften wijzigt o.m. de verantwoording van de H&OG-bijdragen van de stad. Evenals bij de andere 24 gemeenten staat deze nu ook bij de stad expliciet als last. Tegenover deze last staan baten voor het werk dat de H&OG aan de HVD heeft uitbesteed.
- Niet-begrote kosten voor projecten op SOA/AIDS-gebied 95 duizend euro. Hier staan projectinkomsten tegenover.
- Uitbestede werkzaamheden voor TBC en reizigersadvisering 19 duizend euro
- Overig 58 duizend euro.

De extra baten 708 duizend euro zijn 20 duizend euro hoger dan de extra lasten. Dit betreft extra projectinkomsten op het gebied van SOA/AIDS.

Programma:	LEEFOMGEVING	Portefeuillehouder:	Visscher
Productgroep:	4.06 Openbare gezondheidszorg		
Dienst:	Hulpverleningsdienst		

Productgroepomschrijving

Het beleid, de maatregelen en de zorg gericht op de gezondheid van de burger, in de regel zonder dat daar een hulpvraag aan ten grondslag ligt.

Doelstelling

De bescherming van de burger tegen gezondheidsrisico's, het voorkomen van gezondheidsproblemen en het bevorderen van de gezondheid, in het bijzonder gericht op het wegnemen van maatschappelijk onaanvaardbare gezondheidsverschillen en op het tegengaan van gezondheidsproblemen die gevolgen kunnen hebben voor de lokale samenleving als geheel.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Verschil
Totaal lasten	16.259	16.666	13.808	2.858
Totaal baten	12.804	13.167	10.146	3.021-
Saldo voor reservemutaties	3.455-	3.499-	3.662-	163-
Mutaties reserves				
- Toevoeging		39	39	-
- Onttrekking		33	33	-
Saldo na reservemutaties	3.455-	3.505-	3.668-	163-

Toelichting

De lagere lasten ad 2.858 duizend euro worden als volgt verklaard:

- Subsidie JGZ 0-4-jarigen: 7.030 duizend euro lagere lasten. Dit wordt veroorzaakt door een afwijkende presentatie tussen de begroting en de verantwoording. In de HVD begroting 2006 zit onder meer de subsidie aan Thuiszorg voor de JGZ 0-4-jarigen. In 2006 bleek echter dat deze manier van begroten niet juist is. Immers, niet de gemeente Groningen, maar de H&OG-regeling verstrekt de subsidies. In de begroting kon dit niet meer worden gecorrigeerd. In de jaarrekening dit wel aangepast.
- Bijdragen stad aan de H&OG-regeling voor taken openbare gezondheidszorg 3.156 duizend euro hogere lasten. Door de BBV-voorschriften wijzigt o.m. de verantwoording van de H&OG-bijdragen van de stad. Evenals bij de andere 24 gemeenten staat deze nu ook bij de stad expliciet als last. Tegenover deze last staan baten voor het werk dat de H&OG aan de HVD heeft uitbesteed.
- Invoeringskosten WMO 530 duizend euro hogere lasten.
- Uitzendkrachten voor diverse projecten 476 duizend euro hogere lasten. Zie nadere toelichting bij de baten.

De lagere baten ad 3.021 duizend euro worden als volgt verklaard:

- Afwijkende verantwoording subsidie JGZ 0-4-jarigen 7.030 duizend euro lagere baten. Zie de toelichting bij de lasten.
- Hogere vergoeding voor aangenomen werk van H&OG-regeling 3.156 duizend euro hogere baten. Zie de toelichting bij de lasten
- Vergoeding voor invoeringskosten WMO 352 duizend euro hogere baten.
Per saldo ontstaat dus een nadeel op de invoeringskosten WMO van 178 duizend euro. Dit betreft in de eerste plaats hogere kosten van personele inzet dan het beschikbare invoeringsbudget. In de tweede plaats betreft het een deel van de invoeringskosten van het GWS-systeem. In verband met de invoering van de WMO is namelijk besloten dat de verstrekkingen via GWS gaan verlopen.
- Projectinkomsten 476 duizend euro hogere baten.

Programma:	LEEFOMGEVING		
Productgroep:	4.07 Voorziening ouderen en gehandicapten		
Dienst:	Hulpverleningsdienst	Portefeuillehouder:	Visscher

Productgroepomschrijving

Gehandicapten en ouderen hebben toegang tot verschillende vormen van zorg, aangepast vervoer, een aangepaste woonomgeving en/of hulpmiddelen (bijv. rolstoelen). En voor een deel krijgen zij de feitelijke verstrekking uit deze middelen.

Doelstelling

Op een onafhankelijke, objectieve, integrale en efficiënte wijze vraag en aanbod op het gebied van zorg en zorgvoorzieningen voor gehandicapten en ouderen met elkaar verbinden. Het doelmatig verstrekken van minimaal adequate voorzieningen voor gehandicapten.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Verschil
Totaal lasten	12.368	13.906	13.807	99
Totaal baten	51	1.601	2.550	949
Saldo voor reservemutaties	12.317-	12.305-	11.257-	1.048
Mutaties reserves				
- Toevoeging	194	255	255	-
- Onttrekking	539	590	590	-
Saldo na reservemutaties	11.972-	11.970-	10.922-	1.048

Toelichting

De lagere lasten ad 99 duizend euro worden als volgt verklaard:

- Lagere verstrekkingen WVG 1.048 duizend euro. Zie onderstaande toegelicht.
- Afwikkeling frictiekosten overdracht AWBZ-taken 1.055 duizend euro hogere lasten. Deze worden hieronder eveneens verder toegelicht.
- Overig 106 duizend euro lagere lasten.

De hogere baten ad 949 duizend euro worden verklaard uit:

- de van VWS ontvangen vergoeding voor frictiekosten AWBZ 1.055 duizend euro hogere baten. Deze worden hieronder verder toegelicht.
- Overig 106 duizend euro lagere baten.

Toelichting lagere uitgaven WVG-verstrekkingsen.

De afwijkingen in de WVG-verstrekkingsen zijn als volgt opgebouwd.

WVG uitgaven x 1.000 euro	Rekening 2005	Begroting 2006	Turap 2 2006	Prognose Rekening 2006	Afwijkingen begroting - prognose 2006
Wonen	2.017	2.555	2.500	2.392	V 163
Vervoer	2.931	3.162	3.170	2.969	V 193
Rolstoelen	2.304	2.754	2.600	2.064	V 690
Totaal	7.252	8.471	8.270	7.425	V 1.046

(Begroting 2006 = budget verstrekkingen 2006)

* exclusief incidentele factoren

Woonvoorzieningen

Het aantal aanvragen onroerende woonvoorzieningen kent de laatste jaren een licht dalende tendens. Verondersteld wordt dat dit het gevolg is van activiteiten van het Fonds Stimulering Woningaanpassingen, wijkvernieuwing en een verbeterde afstemming en controle door de woningbouwcorporaties. De uitgaven voor woonvoorzieningen zijn in 2006 hoger dan in 2005 doordat begin 2006 enige achterstand is weggewerkt.

Vervoersvoorzieningen

De uitgaven voor collectief vervoer vertonen nog steeds een stijgende lijn. Het aantal uitstaande vervoersplassen (eind 2006: 8.402 pashouders) is ten opzichte van het voorgaand jaar opnieuw gestegen (4%). Het aantal gereden ritten is met gemiddeld 2% toegenomen.

De totale volumestijging is echter minder groot dan in 2005 en wordt mede veroorzaakt doordat het aantal nieuwe aanvragen (aangroei) voor een vervoerspas licht is gedaald.

Een ander kostenverlagend effect wordt gerealiseerd doordat met ingang van oktober 2006 (publicatie raadsbesluit) de gemeente de BTW die de vervoersondernemer in rekening brengt, als voorbelasting in aftrek kan brengen.

Rolstoelen

Het aantal aanvragen voor rolstoelvoorzieningen vertoont de laatste jaren geen consistent patroon. Hierdoor fluctueren ook de uitgaven voor rolstoelen van jaar tot jaar sterk. Het aandeel vervangingsaanvragen is vanaf 2002 (45%) gedaald naar 9 % in 2006. Verwacht mag worden dat het aandeel vervangingsaanvragen vanaf 2008/2009 (cyclisch patroon) weer zal toenemen waardoor de uitgaven weer sterk zullen stijgen.

Mede van invloed op het uitgavenniveau voor rolstoelen is het aantal herverstrekkingsen. Het aandeel herverstrekte rolstoelen is ten opzichte van 2005 weer gestegen waardoor de gemiddelde kosten per rolstoel en dus ook de totale uitgaven lager uitvallen.

Toelichting afwikkeling frictiekosten overdracht AWBZ-taken.

Bestemming AWBZ ontvlechtinggelden

In 2006 heeft het ministerie van VWS 1.137 duizend euro betaald ter dekking van ontvlechtigings- en liquidatieposten ontvlechting AWBZ. Daarvan was 82 duizend euro al in 2005 als 'Nog te ontvangen i.v.m. projectleiderschap ontvlechting' meegenomen, dus in 2006 resteert nog een in te vullen bedrag van 1.055 duizend euro. De invulling daarvan is als volgt:

Project automatisering afdeling PGZ	523.000
Voorziening frictiekosten CIZ	250.000
Dekking tekort 2006 op apparaat VZ en WVG	100.000
Voorziening frictiekosten indicatieadviesing	<u>182.000</u>
	1.055.000

Hierna volgt per post een korte toelichting.

Project automatisering afdeling PGZ 525 duizend euro

Met ingang van 2007 is de wet maatschappelijke ondersteuning van kracht. Hieronder vallen o.m. de taken die de HVD uitvoert op het gebied van de WVG. De verstrekkingen voor huishoudelijke verzorging is een nieuwe taak. Gevolg van de invoering van de WMO is dat een nieuw pakket (GWS4all) wordt geïmplementeerd. Dit pakket gaat de uitvoering van alle WMO-activiteiten ondersteunen. Dat betekent dat we afscheid nemen van het pakket VIA, dat de afgelopen jaren is gebouwd voor de WVG. Voor de omschakeling is een bedrag van 523 duizend euro nodig. Hiermee worden alle tot nu toe gemaakte en nog niet gedekte kosten van het project automatisering gedekt.

Voorziening frictiekosten CIZ 250 duizend euro

Door de overdracht van AWBZ-taken aan het CIZ ontstaan frictiekosten op het gebied van huisvesting 85 duizend euro, wachtgeld management 115 duizend euro en loonkosten boventallig personeel 50 duizend euro. Hiervoor wordt een voorziening gevormd.

Voorziening frictiekosten indicatieadvisering 182 duizend euro

Als gevolg van de AWBZ ontvlechting, worden de AWBZ indicaties voortaan door het CIZ, en dus niet langer door de afdeling PGZ, uitgevoerd. Een ander gevolg van de ontvlechting en veranderde regelgeving is dat diverse Groninger gemeenten ervoor kiezen om al hun adviezen (dus ook WVG) af te nemen bij het CIZ. Het aantal adviezen is hierdoor sterk afgenomen. Onze inzet is de formatie in overeenstemming te brengen met de gevraagde productie; hiervoor wordt momenteel een uitvoeringsplan geschreven. Door de schaalverkleining is ook voor de stad de kostprijs per advies fors hoger geworden (indirecte kosten nemen niet proportioneel af). Dat wordt nog een versterkt doordat ICF protocollering moet worden doorgevoerd. De voorziening dient deze frictie-effecten af te dekken.

Dekking exploitatietekort apparaat 2006 Afdeling Voorzieningen en Team WVG (saldo) 100 duizend euro

De organisatiekosten van de afdeling Voorzieningen over 2006 laat (o.m. als gevolg van de ontvlechting) een tekort zien, de organisatiekosten van het Team WVG een overschot. Per saldo bedraagt het tekort over 2006 100 duizend euro. Met de inzet van de AWBZ ontvlechtingsgelden, wordt het saldo van de rekening 2006 gedekt.

Milieudienst

- 5.01 Afval
- 5.02 Straatreiniging
- 5.03 Centrale werkplaats
- 5.04 Marktwezen
- 5.05 Centraal meldpunt evenementen
- 5.06 Milieubeleid
- 5.07 Vergunning / controle / handhaving
- 5.08 Beheren en saneren
- 5.09 Niet in te delen kosten

Programma:	LEEFOMGEVING		
Productgroep:	5.01 Afval		
Dienst:	Milieudienst	Portefeuillehouder:	Visscher

Productgroepomschrijving

Inzameling en verwerking van huishoudelijk afval en zwerfvuil, bedrijfsafval en diverse deelstromen.

Doelstelling

Milieuverantwoorde inzameling van de diverse afvalstromen met structurele aandacht voor afvalpreventie en verdergaande afvalscheiding met het oog op hergebruik tegen aanvaardbare kosten.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	28.238	28.471	27.116	1.355
Totaal baten	31.166	31.166	30.451	715-
Saldo voor reservemutaties	2.928	2.695	3.335	640
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	174	174	-
Saldo na reservemutaties	2.928	2.869	3.509	640

Toelichting

De werkelijke doorberekende kosten van mensuren en materieeluren zijn lager dan begroot. Dit verschil wordt veroorzaakt door een lager mensuurtarief. Het voordeel is ontstaan door incidentele meevallers in de overhead. Verder zijn een aantal begrote investeringen van het wagenpark vertraagd door o.a. de Europese aanbesteding. Hierdoor ontstaan lagere werkelijke kapitaallasten.

Verder zijn de vuilverwerkingskosten ten opzichte van de begroting gedaald. Er zijn minder tonnages huishoudelijk en grof afval ingezameld bij het product huishoudelijk afval. Bij het product bedrijfsafval zijn de vuilverwerkingskosten te hoog begroot. In de werkelijkheid wordt er minder afval ingezameld. Dit is bij de begroting 2007 gecorrigeerd.

De lagere opbrengsten dan begroot zijn het gevolg van een hoger aantal kwijtscheldingen en verminderingen van de afvalstoffenheffing bij het product huishoudelijk afval. Het product bedrijfsafval laat per saldo een lagere opbrengst zien dan begroot. Er zijn echter ook lagere kosten. De vuilverwerkingskosten zijn te hoog begroot. Deze kosten worden één op één doorberekend aan de klant en maken dus deel uit van de eveneens te hoog begrote omzet.

Programma:	LEEFOMGEVING		
Productgroep:	5.02 Straatreiniging		
Dienst:	Milieudienst	Portefeuillehouder:	Visscher

Productgroepomschrijving

Het schoonhouden van de stad in ruime zin, exclusief zwerf(huis)vuil, gladheidbestrijding, onkruidbestrijding en het zuigen van straatkolken. Het volgens planning en op afroep schoonhouden van bedrijfstreinen en hogedrukreiniging.

Doelstelling

Beheren en schoonhouden van de leefomgeving met een zo hoog mogelijk milieurendement tegen aanvaardbare kosten.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	6.353	6.405	6.363	42
Totaal baten	1.067	1.067	1.014	53-
Saldo voor reservemutaties	5.286-	5.338-	5.349-	11-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	50	50	-
Saldo na reservemutaties	5.286-	5.288-	5.299-	11-

Programma:			
Productgroep:	5.03 Centrale werkplaats		
Dienst:	Milieudienst	Portefeuillehouder:	Visscher

Productgroepomschrijving

Binnen deze productgroep worden de 'externe producten' van de Centrale Werkplaats verantwoord. Voornaamste activiteiten van de afdeling vormen de 'interne producten', te weten onderhoud van en reparaties aan het eigen wagenpark en onderhoud van de dienstgebouwen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.778	1.778	2.028	250-
Totaal baten	1.882	1.882	2.052	170
Saldo voor reservemutaties	104	104	24	80-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	104	104	24	80-

Programma:	VESTIGINGSKLIMAAT		
Productgroep:	5.04 Marktwezen		
Dienst:	Milieudienst	Portefeuillehouder:	Visscher

Productgroepomschrijving

Het houden van markten in het centrum en de wijken, het verhuren van vaste en periodieke standplaatsen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	664	667	668	1-
Totaal baten	595	595	600	5
Saldo voor reservemutaties	69-	72-	68-	4
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	2	2	-
Saldo na reservemutaties	69-	70-	66-	4

Programma:	LEEFOMGEVING		
Productgroep:	5.05 Centraal meldpunt evenementen		
Dienst:	Milieudienst	Portefeuillehouder:	Visscher

Productgroepomschrijving

Het verlenen van vergunningen voor diverse evenementen in de gemeente Groningen binnen de daarvoor geldende wettelijke kaders (art.40 APV en AWB), evenals het toezicht en de controle tijdens de evenementen, waartoe tevens behorend de meikermis.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	504	512	578	66-
Totaal baten	350	350	340	10-
Saldo voor reservemutaties	154-	162-	238-	76-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	9	9	-
Saldo na reservemutaties	154-	153-	229-	76-

Programma:	DUURZAME ONTWIKKELING		
Productgroep:	5.06 Milieubeleid		
Dienst:	Milieudienst	Portefeuillehouder:	Visscher

Productgroepomschrijving

Vertalen van landelijk milieubeleid naar gemeentelijk milieubeleid. Coördineren, uitvoeren en monitoren van het gemeentelijk milieubeleidsplan 'Stadsleven Natuurlijk 2006-2010' en het jaarlijkse Milieuprogramma.

Doelstelling

Uitvoering van het Milieuprogramma 2006. In samenhang hiermee levert de Milieudienst een actieve bijdrage aan de uitvoering van het ISV-II programma voor de periode 2005 t/m 2009. Tevens levert de Milieudienst een bijdrage aan de ontwikkeling van het landelijke beleid en de uitvoering daarvan in de gemeentelijke situatie.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	845	1.075	971	104
Totaal baten	161	161	195	34
Saldo voor reservemutaties	684-	914-	776-	138
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	130	130	-
Saldo na reservemutaties	684-	784-	646-	138

Programma:	LEEFOMGEVING		
Productgroep:	5.07 Vergunningsverlening / controle / handhaving		
Dienst:	Milieudienst	Portefeuillehouder:	Visscher

Productgroepomschrijving

Uitvoering van de Wet milieubeheer en andere milieuwetten en de Algemene Plaatselijke Verordening.

Doelstelling

Realisering van de wettelijke taakstelling door middel van een effectieve en efficiënte inzet van de beschikbare menskracht en middelen, met inachtneming van alle betrokken belangen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.719	1.720	1.698	22
Totaal baten	19	19	108	89
Saldo voor reservemutaties	1.700-	1.701-	1.590-	111
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	35	50	50	-
Saldo na reservemutaties	1.665-	1.651-	1.540-	111

Programma:	LEEFOMGEVING		
Productgroep:	5.08 Beheren en saneren		
Dienst:	Milieudienst	Portefeuillehouder:	Visscher

Productgroepomschrijving

Uitvoering van taken in verband met geluid, lucht, externe veiligheid, het beheer van de bodem en de advisering over de milieu-aspecten van ruimtelijke plannen.

Doelstelling

Handhaven van een adequaat niveau van dienstverlening en het bewaken van de milieukwaliteit.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	2.133	2.220	2.536	316-
Totaal baten	995	995	1.448	453
Saldo voor reservemutaties	1.138-	1.225-	1.088-	137
Mutaties reserves				
- Toevoeging	427	427	427	-
- Onttrekking	115	126	126	-
Saldo na reservemutaties	1.450-	1.526-	1.389-	137

Toelichting

In de loop van 2006 is een plan opgesteld voor onderhoud- en saneringskosten Beckerweg. Hieruit blijkt dat jaarlijks een toevoeging van 195 duizend euro noodzakelijk is. De toevoeging wordt gefinancierd uit ISV middelen. In 2006 is hiervoor een factuur gestuurd naar RO/EZ . Deze toevoeging is niet begroot. Dit verklaart grotendeels de hogere baten en lasten bij dit product.

Programma:	LEEFOMGEVING		
Productgroep:	5.09 Riolering & waterzuivering		
Dienst:	Milieudienst	Portefeuillehouder:	Visscher

Productgroepomschrijving

Het zuigen van straatkolken

Doelstelling

Het frequent zuigen van de straatkolken is een onderdeel van het onderhoud van de riolering en levert een bijdrage om de onderhoudskosten beperken.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	543	543	552	9-
Totaal baten	300	300	300	-
Saldo voor reservemutaties	243-	243-	252-	9-
Mutaties reserves				
- Toevoeging			-	-
- Onttrekking		5	5	-
Saldo na reservemutaties	243-	238-	247-	9-

Programma:	LEEFOMGEVING		
Productgroep:	5.10 Niet in te delen kosten		
Dienst:	Milieudienst	Portefeuillehouder:	Visscher

Productgroepomschrijving

Alle baten, lasten en reservemutaties welke niet onder andere productgroepen onder te brengen waren zijn hier opgenomen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2005	Vershil
Totaal lasten				-
Totaal baten	194	194		194-
Saldo voor reservemutaties	194	194	-	194-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	194	194	194	-
- Onttrekking	183	183	183	-
Saldo na reservemutaties	183	183	11-	194-

Toelichting

In de primitieve- en actuele begroting zijn bij de totale rentebaten op reserves en voorzieningen opgenomen. In de realisatie zijn deze baten opgenomen bij de betreffende productgroepen en daarmee niet meer onder deze productgroep verantwoord.

Dienst Onderwijs Cultuur Sport Welzijn

- 6.01 Basisonderwijs
- 6.02 (Voortgezet) speciaal onderwijs
- 6.03 Voortgezet onderwijs
- 6.04 Huisvesting scholen
- 6.05 Kansenbeleid / Vensterscholen
- 6.06 Volwasseneneducatie
- 6.07 Overige projecten onderwijs
- 6.08 Natuurmuseum
- 6.09 Stedelijke Muziekschool
- 6.10 Handel en ambacht / Martiniplaza
- 6.11 Podiumkunsten
- 6.12 Beeldende kunst en musea
- 6.13 Film
- 6.14 Letteren en bibliotheek
- 6.15 Amateurkunst en kunstzinnige vorming
- 6.16 Overige culturele activiteiten
- 6.17 (Sport)accommodaties
- 6.18 Zwembaden en Kardinges
- 6.19 Sportondersteuning
- 6.20 Openluchtrecreatie
- 6.21 Mediabeleid
- 6.22 Emancipatiezaken
- 6.23 Internationale betrekkingen
- 6.24 Minderhedenbeleid
- 6.25 Sociaal cultureel werk
- 6.26 Kinderopvang
- 6.27 Maatschappelijke dienstverlening
- 6.28 Jeugdhulpverlening
- 6.29 Ouderenbeleid
- 6.30 Gehandicaptenbeleid
- 6.31 Maatschappelijke opvang
- 6.32 Verslaafdenhulpverlening
- 6.33 Algemene lasten en baten

Programma:	ONDERWIJS EN WELZIJN	Portefuillehouder:	Van Schie
Productgroep:	6.01 Basisonderwijs		
Dienst:	OCSW		

Productgroepomschrijving

Instandhouding van openbare basisscholen met behulp van rijksvergoedingen en aanvullende instandhouding van het openbaar- en het bijzonder basisonderwijs door middel van gemeentelijke middelen.

Doelstelling

In stand houden en besturen van een voldoende en evenwichtig gespreid aantal openbare basisscholen, waarin kwalitatief hoogwaardig onderwijs wordt aangeboden opdat leerlingen na afronding van het basisonderwijs kunnen doorstromen naar een voor hen meest geschikte vorm van voortgezet onderwijs.

OCSW doet de algemene bestuurlijke begeleiding en ondersteuning van de openbare basisscholen op personeels-, onderwijskundig-, financieel-, juridisch- en huisvestingsterrein plaats.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	33.984	38.700	45.298	-6.598
Totaal baten	33.242	37.965	44.619	6.654
Saldo voor reservemutaties	-742	-735	-679	56
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-742	-735	-679	56

Programma:	ONDERWIJS EN WELZIJN	Portefuillehouder:	Van Schie
Productgroep:	6.02 (voortgezet) speciaal onderwijs		
Dienst:	OCSW		

Productgroepomschrijving

Instandhouding van openbare scholen voor (voortgezet) speciaal onderwijs met behulp van rijksvergoedingen en aanvullende instandhouding van het openbaar- en het bijzonder (voortgezet) speciaal onderwijs door middel van gemeentelijke middelen.

Doelstelling

In stand houden en besturen van een voldoende aantal openbare scholen voor (voortgezet) speciaal onderwijs, waarin kwalitatief hoogwaardig onderwijs wordt aangeboden opdat leerlingen na afronding van het onderwijs kunnen doorstromen naar een voor hen meest geschikte vorm van voortgezet onderwijs. Het (V)SO is bestemd voor kinderen die op een overwegend orthopedagogische benadering zijn aangewezen

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	18.667	18.333	18.412	-79
Totaal baten	18.203	17.874	17.897	23
Saldo voor reservemutaties	-464	-459	-515	-56
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-464	-459	-515	-56

Programma:	ONDERWIJS EN WELZIJN	Portefuillehouder:	Van Schie
Productgroep:	6.03 Voortgezet onderwijs		
Dienst:	OCSW		

Productgroepomschrijving

Instandhouding van openbare scholen voor algemeen voortgezet onderwijs, voorbereidend wetenschappelijk onderwijs en voorbereidend beroepsonderwijs.

Doelstelling

In stand houden en besturen van een voldoende en evenwichtig gespreid aantal openbare scholen voor voortgezet onderwijs, waarin kwalitatief hoogwaardig onderwijs wordt aangeboden opdat leerlingen na afronding van het voortgezet onderwijs kunnen doorstromen naar een voor hen meest geschikte vorm van vervolgonderwijs dan wel minimaal een startkwalificatie hebben behaald waarmee zij een succesvolle start op de arbeidsmarkt kunnen maken.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	46.524	46.098	52.683	-6.585
Totaal baten	45.875	45.455	52.040	6.585
Saldo voor reservemutaties	-649	-643	-643	0
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-649	-643	-643	0

Programma:	ONDERWIJS EN WELZIJN	Portefuillehouder:	Van Schie
Productgroep:	6.04 Huisvesting scholen		
Dienst:	OCSW		

Productgroepomschrijving

Verantwoordelijkheid als lokale overheid voor taken en middelen ten aanzien van de huisvesting van scholen voor primair en voortgezet onderwijs, zowel voor openbaar als bijzonder onderwijs.

Doelstelling

Het zorgdragen voor de planning en de financiering van een evenwichtig gespreid, in kwantitatief en kwalitatief opzicht toereikend gebouwenbestand voor het basisonderwijs, het speciaal onderwijs en het voortgezet onderwijs in Groningen. Binnen de kaders van de wet en de daarop gebaseerde Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Groningen worden voorzieningen gerealiseerd en in stand gehouden die zo optimaal mogelijk ten dienste staan en ondersteuning geven aan leerprocessen van leerlingen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	13.019	14.106	13.087	1.019
Totaal baten	693	693	723	30
Saldo voor reservemutaties	-12.326	-13.413	-12.364	1.049
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-12.326	-13.413	-12.364	1.049

Toelichting

Van dit resultaat 820 duizend euro is bedoeld voor het aanpassen van praktijklokalen Voortgezet Speciaal Onderwijs (VSO). Het betreft een éénmalige bijdrage van het rijk met dit doel. Tevens wordt ingezet op meer praktijkgericht onderwijs voor leerlingen in het (V)SO met als doel een versterking van de mogelijkheden voor arbeidstoedeling.

Het resterende voordeel van 106 duizend euro wordt veroorzaakt door een éénmalig voordeel op de baten van ruim 200 duizend euro (huurbijdragen derden ontvangen van de Vinkenborgh). Dit betreft een bijdrage over meerdere jaren. De jaarlijkse bijdrage van 100 duizend euro is in de begroting verwerkt.

Incidentele vrijval kapitaallasten (123 duizend euro) ontstaat op huisvesting VMBO op het structurele budget van 550 duizend euro. Uw raad heeft in juli een krediet uitgetrokken voor 1,8 miljoen euro voor de aankoop velden FC Lewenborg en advieskosten. Ten laste van dit krediet zijn in 2006 geen kosten gemaakt; dit gebeurt in 2007. De kapitaallasten behorend bij de 1,8 miljoen euro zijn 123 duizend euro.

Programma:	ONDERWIJS EN WELZIJN		
Productgroep:	6.05 Vensterscholen		
Dienst:	OCSW	Portefuillehouder:	Van Schie

Productgroepomschrijving

Het uitvoeren van gemeentelijke taken op het gebied van de bestrijding van leer- en ontwikkelingsachterstanden en het bieden van optimale kansen voor alle leerlingen. In deze productgroep zijn breedte- en dieptestrategie aan elkaar gekoppeld. Het betreft hier zowel gedecentraliseerd rijksbeleid als daarop aanvullend gemeentelijk beleid.

Doelstelling

Het doel van het Vensterschoolbeleid is om door geïntegreerde voorzieningen optimale kansen te bieden aan alle kinderen (en onderliggende doelgroepen, namelijk ouders en buurtbewoners).

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	2.250	2.503	2.859	-356
Totaal baten	947	1.220	1.583	363
Saldo voor reservemutaties	-1.303	-1.283	-1.276	7
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0		0	0
- Onttrekking	19	19	19	0
Saldo na reservemutaties	-1.284	-1.264	-1.257	7

Programma:	ONDERWIJS EN WELZIJN		
Productgroep:	6.05 Kansenbeleid		
Dienst:	OCSW	Portefuillehouder:	Van Schie

Productgroepomschrijving

Het uitvoeren van gemeentelijke taken op het gebied van de bestrijding en stimulering van leer- en ontwikkelingsachterstanden voor alle leerlingen. In deze productgroep zijn breedte- en dieptestrategie aan elkaar gekoppeld. Het betreft hier zowel gedecentraliseerd rijksbeleid als daarop aanvullend gemeentelijk beleid.

Doelstelling

Het hoofddoel van het kansenbeleid is verwoord in de nota 'Nieuwe ronde, nieuwe kansen':

Alle leerlingen sluiten schoolloopbaan af met een diploma dat in overeenstemming is met hun capaciteiten. Dit is minimaal een startkwalificatie (middelbaar beroepsonderwijs niveau 2).

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.627	1.609	1.672	-63
Totaal baten	978	978	1.038	60
Saldo voor reservemutaties	-649	-631	-634	-3
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-649	-631	-634	-3

Programma:	ONDERWIJS EN WELZIJN	Portefeuillehouder:	Van Schie
Productgroep:	6.06 Volwasseneneducatie		
Dienst:	OCSW		

Productgroepomschrijving

Inzet van rijks- en gemeentelijke middelen voor de planning van volwasseneneducatie en de inburgering van allochtone nieuwkomers.

Doelstelling

Bevordering van de educatieve maatschappelijke redzaamheid van (jong) volwassenen, door middel van het subsidiëren/inkopen van educatieve activiteiten bij één of meer ROC's. Daarbij wordt prioriteit gegeven aan de inburgering van nieuwkomers en aan de bekostiging van educatieve activiteiten voor de meest kwetsbare groepen volwassenen in onze stad. Inburgering is de eerste fase in de integratie. Inburgering is er op gericht de zelfredzaamheid van de nieuwkomer te vergroten. Na de inburgering is de nieuwkomer beter in staat haar c.q. zijn weg in de Groninger samenleving te vinden.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	4.028	4.025	4.060	-35
Totaal baten	3.885	3.885	3.920	35
Saldo voor reservemutaties	-143	-140	-140	0
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-143	-140	-140	0

Programma:	ONDERWIJS EN WELZIJN	Portefeuillehouder:	Van Schie
Productgroep:	6.07 Overige onderwijsprojecten		
Dienst:	OCSW		

Productgroepomschrijving

Betreft de uitvoering van gemeentelijke onderwijsprojecten, die niet direct tot een specifieke onderwijssoort of productgroep behoren.

Doelstelling

De uitvoering van de onderwijsprojecten als gevolg van gemeentelijk en/of gedecentraliseerd rijksbeleid, die niet tot een specifieke onderwijssoort behoren, worden verantwoord op functie 480. De huisvesting van scholen, het kansenbeleid en de volwasseneneducatie zijn afzonderlijk als productgroep in deze begroting opgenomen. De overige onderwijsprojecten van de gemeente als lokale overheid worden onder de productgroep 'overige projecten' verantwoord.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	5.458	5.536	5.807	-271
Totaal baten	2.031	2.090	2.408	318
Saldo voor reservemutaties	-3.427	-3.446	-3.399	47
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-3.427	-3.446	-3.399	47

Programma:	SPORT EN CULTUUR	Portefeuillehouder:	Van Schie
Productgroep:	6.08 Natuurmuseum		
Dienst:	OCSW		

Productgroepomschrijving

Instandhouding van het Natuurmuseum als een Educatief Centrum voor Natuur en Milieu en werkmaatschappij van de dienst OCSW.

Doelstelling

Professionele ondersteuning van het onderwijs bij de uitwerking van de vier centrale thema's, namelijk natuur, landschap, milieu en gezondheid.

De wijkgerichte voorzieningen (schooltuinen) verbreden door buurtnabije thema's uit te werken en aan te laten sluiten bij andere initiatieven op het terrein van natuur en milieu.

Het verder ontwikkelen van een educatief centrum voor het onderwijs, waar de vier thema's op attractieve en interactieve wijze worden uitgewerkt. Het educatief centrum staat open voor bezoek en weet met een kerncollectie te binden en te boeien.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	2.208	2.557	2.084	473
Totaal baten	563	563	251	-312
Saldo voor reservemutaties	-1.645	-1.994	-1.833	161
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	360	360	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-1.645	-2.354	-2.193	161

Toelichting

Voor de dekking van de kosten 2006/2007 als gevolg van de omvorming van het Natuurmuseum tot een educatief centrum is een bedrag van 228 duizend euro beschikbaar gesteld. De onttrekking aan het beschikbaar gestelde budget in 2006 is 67 duizend euro. Resteert een bedrag van 161 duizend euro.

Programma:	SPORT EN CULTUUR		
Productgroep:	6.09 Stedelijke muziekschool		
Dienst:	OCSW	Portefuillehouder:	Dijkstra

Productgroepomschrijving

Instandhouding van een muziekschool, als werkmaatschappij van de dienst OCSW.

Doelstelling

De Muziekschool verzorgt taken op het gebied van muziekonderwijs en amateuristische kunstbeoefening. Het zwaartepunt van de activiteiten ligt op het instrumentale- en vocale onderwijs en het samenspel in orkest- en ensembleverband en het algemeen vormend en voorbereidend muziekonderwijs.

Daarnaast biedt de school dienstverlening aan 10 Vensterschoollocaties (25 schoolgebouwen), een ruim scala aan cursussen, participeert mee in samenwerkingsprojecten en biedt een platform- en podiumfunctie voor derden.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	3.144	3.378	3.249	129
Totaal baten	668	668	532	-136
Saldo voor reservemutaties	-2.476	-2.710	-2.717	-7
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	100	100	0
Saldo na reservemutaties	-2.476	-2.610	-2.617	-7

Programma:	VESTIGINGSKLIMAAT		
Productgroep:	6.10 Martiniplaza		
Dienst:	OCSW	Portefuillehouder:	Dijkstra

Productomschrijving

Het subsidiëren van de Martiniplaza: een dienstverlenend multifunctioneel centrum op commerciële basis. Het betreft de verantwoording van de subsidieverstrekking uit gemeentelijke middelen. De subsidie is bedoeld om de functie van de Martiniplaza als podium voor grootschalige en hoogwaardige cultuurproducties en sportwedstrijden te garanderen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.796	1.755	1.755	0
Totaal baten	0	0	0	0
Saldo voor reservemutaties	-1.796	-1.755	-1.755	0
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-1.796	-1.755	-1.755	0

Programma:	SPORT EN CULTUUR	Portefeuillehouder:	Dijkstra
Productgroep:	6.11 Podiumkunsten		
Dienst:	OCSW		

Productomschrijving

Het in stand houden en exploiteren van gemeentelijke cultuurcentra en podia en het door middel van subsidiëring bijdragen aan de instandhouding van overige instellingen die werkzaam zijn op het gebied van de podiumkunsten.

Doelstelling

Het bevorderen en tonen van een pluriform en kwalitatief hoogwaardig aanbod op het gebied van theater, muziek en dans.

De eigen werkmaatschappij de Oosterpoort & de Stadsschouwburg wil een veelzijdig aanbod van kwalitatief hoogstaande podiumkunst (muziek, theater en entertainment) bevorderen en dat aan een breed publiek in de stad en de regio aanbieden en zo de actualiteit in de podiumkunsten in Nederland en ook internationaal tonen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	14.370	17.235	17.386	-151
Totaal baten	6.864	6.864	6.825	-39
Saldo voor reservemutaties	-7.506	-10.371	-10.561	-190
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	164	164	0
- Onttrekking	0	1.127	1.127	0
Saldo na reservemutaties	-7.506	-9.408	-9.598	-190

Toelichting

De Oosterpoort & de Stadsschouwburg 148 N

Evenals in voorgaande jaren kan het resultaat op hoofdlijnen verklaard worden door overschrijding van het budget personeel van derden. M.a.w. de in de loop der jaren ontstane vacatureruimte op de normformatie volgens AVANTI-t wordt in de praktijk (voor een deel) ingevuld door de inhuur van personeel van derden.

De taakstelling op de totale personele inzet is naar het zich laat aanzien uitsluitend te realiseren indien er keuzes worden gemaakt in het te realiseren prestatieniveau.

Subsidiëring podiumkunsten 42 N

De rest van het resultaat wordt grotendeels verklaard door het incidentele tekort op de subsidiëring Simplon (30 duizend euro nadeel).

Programma:	SPORT EN CULTUUR		
Productgroep:	6.12 Beeldende kunst en musea		
Dienst:	OCSW	Portefeuillehouder:	Dijkstra

Productomschrijving

Het in stand houden en exploiteren van een instelling voor beeldende kunst in Groningen en het verlenen van subsidies aan beeldend kunstenaars, galerieën en aanverwante organisaties en manifestaties alsmede aan instellingen voor het beheer en de presentatie van museale collecties, personeel en het beheer van gebouwen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	5.527	5.843	5.885	-42
Totaal baten	1.249	1.249	1.299	50
Saldo voor reservemutaties	-4.278	-4.594	-4.586	8
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	424	424	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-4.278	-5.018	-5.010	8

Programma:	SPORT EN CULTUUR		
Productgroep:	6.13 Film		
Dienst:	OCSW	Portefeuillehouder:	Dijkstra

Productomschrijving

Door middel van subsidiëring bijdragen aan de ontwikkeling en instandhouding van instellingen die werkzaam zijn op het gebied van film. Het bevorderen van het filmklimaat in Groningen waar het de kwaliteitsfilm betreft.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	102	102	102	0
Totaal baten	0	0	0	0
Saldo voor reservemutaties	-102	-102	-102	0
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-102	-102	-102	0

Programma:	SPORT EN CULTUUR		
Productgroep:	6.14 Letteren en bibliotheek		
Dienst:	OCSW	Portefeuillehouder:	Dijkstra

Productomschrijving

Door middel van subsidiëring bijdragen aan de ontwikkeling en instandhouding van een voor ieder toegankelijke openbare bibliotheekvoorziening en het ondersteunen van overige literaire activiteiten.

Doelstelling

Het bevorderen van het vrije verkeer van informatie en literaire activiteiten teneinde daarmee onder meer de kwaliteit van het maatschappelijk en culturele leven én de deelname daaraan te vergroten.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	5.435	6.112	6.135	-23
Totaal baten	0	0	19	19
Saldo voor reservemutaties	-5.435	-6.112	-6.116	-4
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	1.000	1.000	0
- Onttrekking	0	100	100	0
Saldo na reservemutaties	-5.435	-7.012	-7.016	-4

Programma:	SPORT EN CULTUUR		
Productgroep:	6.15 Amateurkunst en kunstzinnige vorming		
Dienst:	OCSW	Portefeuillehouder:	Dijkstra

Productomschrijving

Door middel van subsidiëring bijdragen aan de ontwikkeling en instandhouding van instellingen die werkzaam zijn op het gebied van de amateurkunst en kunsteducatie.

Doelstelling

Het stimuleren van de actieve kunsteducatie en -beoefening bij zo breed mogelijke lagen van de bevolking en tevens het ondersteunen van amateur-producties, waardoor wordt bijgedragen aan een brede actieve en receptieve participatie in kunst en cultuur.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.571	1.679	1.631	48
Totaal baten	171	171	181	10
Saldo voor reservemutaties	-1.400	-1.508	-1.450	58
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-1.400	-1.508	-1.450	58

Programma:	SPORT EN CULTUUR		
Productgroep:	6.16 Overige culturele activiteiten		
Dienst:	OCSW	Portefeuillehouder:	Dijkstra

Productomschrijving

Het toekennen van incidentele subsidies en budgetten ten behoeve van eenmalige initiatieven en activiteiten in de culturele sector, van meerjarige huisvestingssubsidies en van culturele prijzen en stipendia.

Doelstelling

Het stimuleren van een dynamische en eigenzinnig cultureel klimaat in Groningen door het ondersteunen van bijzondere, eenmalige culturele initiatieven en activiteiten, door het uitreiken van de Hendrik de Vriesprijs en -stipendia en door het geven van huisvestingssubsidies.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.509	1.584	1.675	-91
Totaal baten	193	193	420	227
Saldo voor reservemutaties	-1.316	-1.391	-1.255	136
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	35	35	0
Saldo na reservemutaties	-1.316	-1.356	-1.220	136

Programma:	SPORT EN CULTUUR		
Productgroep:	6.17 (Sport)accommodaties		
Dienst:	OCSW	Portefuillehouder:	Van Schie

Productgroepomschrijving:

Het technisch en energetisch beheren, exploiteren en in gebruik geven van de gemeentelijke sport-, multifunctionele- en welzijnsaccommodaties.

Doelstelling

Het stimuleren en bevorderen van sport door het beschikbaar stellen en in stand houden van faciliteiten voor sportverenigingen, sportorganisaties, recreatieve sporters en scholen.

Het beschikbaar stellen en in stand houden van faciliteiten voor welzijnsinstellingen.

Het zorgen voor een goede kwaliteit van het voorzieningenniveau en de dienstverlening aan de klant.

Het beschikbaar stellen van de accommodaties voor commerciële en sportevenementen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	7.466	9.346	7.801	1.545
Totaal baten	2.090	3.387	2.969	-418
Saldo voor reservemutaties	-5.376	-5.959	-4.832	1.127
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-5.376	-5.959	-4.832	1.127

Toelichting

Op deze productgroep wordt een voordelig resultaat gepresenteerd van 1,1 miljoen euro. Dat heeft de volgende oorzaken.

De verbouwing van sporthal Vinkhuizen is in 2006 nog niet uitgevoerd. Hierdoor valt een bedrag van 500 duizend euro vrij. Via een motie is bij de begroting 2007 voor de aanpassing van deze sporthal een extra budget beschikbaar gesteld van 400 duizend euro. Deze vrijval is in Turap 2 nog niet gemeld, omdat ook een aanvraag bij het rijk was gedaan om aanvullende financiering via de regeling huisvesting brede scholen. Het rijk heeft onze aanvraag afgewezen.

In 2006 wordt een technisch voordeel gepresenteerd van 596 duizend euro. Bij de herstructurering Sport in Beeld is een administratieve hersteloperatie doorgevoerd teneinde te voldoen aan de wettelijke voorschriften van het Besluit begroting en verantwoording (BBV). Het thans gepresenteerde resultaat dient op basis van de voorschriften gedoteerd te worden aan een daartoe in te stellen bestemmingsreserve Sport in Beeld, waaruit jaarlijks de kapitaalasten worden onttrokken. Dit is een nieuw feit ten opzichte van Turap-2.

Vrijval nieuw beleid verlengde openstelling openluchtbaden Papiermolen en Hoogkerk ad 44 duizend euro. Deze vrijval betreft de jaren 2005 en 2006. Voor die jaren was een budget beschikbaar gesteld van 170 duizend euro. Hierbij wordt aangetekend dat Hoogkerk in 2005 nog niet langer open was. Geactualiseerd voor beide baden en prijspeil 2007 wordt voor 2007 een benodigd budget berekend voor beide openluchtbaden van in totaal maximaal 75 duizend euro.

Programma:	SPORT EN CULTUUR		
Productgroep:	6.18 Zwembaden en Kardinge		
Dienst:	OCSW	Portefeuillehouder:	Van Schie

Productgroepomschrijving:

Het beheren, exploiteren en in gebruik geven van de gemeentelijke zwembaden en het sportcentrum Kardinge.

Doelstelling

Het in gebruik geven van de diverse accommodaties aan de recreatieve sporters, sportverenigingen en sportorganisaties.

- Het ontwikkelen en uitvoeren van het zwemonderwijsprogramma aan zowel particulieren als scholieren.
- Het verzorgen van cursussen en instructie voor de diverse sporten binnen het sportcentrum.
- Het organiseren van sportevenementen, waaronder topsport.
- Het beschikbaar stellen van de accommodaties voor commerciële evenementen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	8.984	9.537	9.969	-432
Totaal baten	3.150	3.052	3.410	358
Saldo voor reservemutaties	-5.834	-6.485	-6.559	-74
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	30	30	0
Saldo na reservemutaties	-5.834	-6.455	-6.529	-74

Toelichting

Het financiële resultaat is vrijwel nihil. De geringe financiële afwijking wordt incidenteel veroorzaakt door de sluiting van Kardinge in verband met een renovatie. De toename van de lasten en baten ten opzichte van de begroting wordt overigens verklaard doordat de horeca van sportcentrum Kardinge niet in de begroting was opgenomen.

Onder meer in de gemeentebegroting 2007 is melding gemaakt van de landelijke trend dat steeds minder gebruik wordt gemaakt van onder meer zwembaden. Ook in Groningen is deze tendens merkbaar. Op een aantal onderdelen en locaties zijn in 2006 positieve uitzonderingen waar te nemen.

Het recreatieve bezoek op de Papiermolen (verlengde openstelling) en de ijsbanen laten positieve groeicijfers zien. Op de overige locaties zien we een negatieve trend.

Het bezoek aan de lessen in de Parrel laat de laatste jaren positieve groeicijfers zien. Het aantal bezoekers van schaatslessen zijn ten opzichte van 2005 toegenomen maar blijft achter bij het resultaat van 2004.

Het bezoek van de doelgroepen laat in de Parrel en het Helperbad een groei zien ten opzichte van 2005. Het resultaat blijft ook hier achter bij 2004. Het trimschaatsen (doelgroep) laat de laatste jaren een dalende lijn zien. Opgemerkt wordt dat het aantal bezoekers van Kardinge in 2006 incidenteel lager is uitgevallen als gevolg van de sluiting in verband met de renovatie.

Kengetallen

bezoekersaantallen exclusief schoolzwemmen	2005	2006
zwembaden Kardinge:		
- recreatief	146.486	117.794
- lessen	16.057	13.769
- doelgroep	12.007	11.727
- verenigingen	56.179	49.618
	230.729	192.908
Helperbad:		
- recreatief	22.565	17.903
- lessen	12.826	9.642
- doelgroep	4.006	3.747
- verenigingen	40.410	45.150
	79.807	76.442
Parrel:		
- recreatief	43.024	46.022
- lessen	17.223	17.714
- doelgroep	4.135	5.385
- verenigingen	68.579	64.628
	132.961	133.749
Papiermolen:		
- recreatief	92.014	110.557
ijsbaan schaatsen:		
- recreatief	88.964	92.474
- lessen	7.235	7.446
- doelgroep	14.653	12.808
	110.852	112.728
overig Kardinge*:		
- skeelers	1.299	985
- tennis/squash	24.161	18.546
- aerobic/fitness	17.994	15.546
	43.454	35.077
Totaal zwembaden en Kardinge	689.817	661.461

*Met betrekking tot de bezoekers van skeelers enz. wordt een dalende trend gesignaleerd. Momenteel wordt onderzocht of deze trend mogelijk kan worden omgebogen of dat er aanvullende bijsturingmaatregelen dienen plaats te vinden.

Programma:	SPORT EN CULTUUR	Portefeuillehouder:	Van Schie
Productgroep:	6.19 Sportondersteuning		
Dienst:	OCSW		

Productgroepomschrijving

Betreft taken op het gebied van sportstimulering, accommodatiebeleid, verenigingsondersteuning, (top)sportevenementenbeleid en recreatie / vrijetijdsbeleid: het uitbrengen van beleidsadviezen, visieontwikkeling, beleidsevaluatie en subsidiëring.

Doelstelling

Hoofddoelstelling is om alle burgers van Groningen in de gelegenheid te stellen om zo dicht mogelijk bij huis op verantwoorde wijze en op eigen niveau te sporten.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.123	1.904	1.477	427
Totaal baten	179	224	254	30
Saldo voor reservemutaties	-944	-1.680	-1.223	457
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	58	58	0
Saldo na reservemutaties	-944	-1.622	-1.165	457

Toelichting

Er is sprake van een te voorzien faseringsverschil tussen middelen en uitvoering voor het project EJK<21 jaar. Van het oorspronkelijke budget ad 500 duizend euro resteert 480 duizend euro. De uitvoering van het randprogramma rondom het Europees Kampioenschap Voetbal onder de 21 zal in de maanden mei-juni 2007 plaatsvinden. Er is 5 duizend euro meer resultaat dan bij de tussentijdse resultaatbestemming werd verwacht. Daarnaast is er op het breedtesportbudget (Nieuw Beleid 2006 Sportcoördinatoren Vensterscholen ad 133 duizend euro) een voordelig resultaat van 8 duizend euro.

Het negatieve afwikkelingsresultaat op de aanleg van de Playground De Hoogte bedraagt 31 duizend euro nadelig. Er waren middelen gereserveerd in 2005, echter niet voldoende. De combinatie hiervan met onduidelijkheid omtrent afspraken in de uitvoering en het meerwerk hebben voor een overschrijding gezorgd.

Programma:	LEEFOMGEVING		
Productgroep:	6.20 Openluchtrecreatie		
Dienst:	OCSW	Portefeuillehouder:	Van Schie

Productgroepomschrijving:

Het beheren, exploiteren en ontwikkelen van de recreatiegebieden en de verhuur van de camping Stadspark.

Doelstelling

Het zorgen voor een kwalitatief goed voorzieningenniveau.

Het stimuleren en bevorderen van de recreatie door het beschikbaar stellen en in stand houden van recreatieve voorzieningen voor stad en regio.

Het aansluiten op rijksbeleid met betrekking tot natuurontwikkeling en –beheer.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.690	1.613	1.605	8
Totaal baten	117	117	105	-12
Saldo voor reservemutaties	-1.573	-1.496	-1.500	-4
Mutaties reserves				
- Toevoeging	28	0	0	0
- Onttrekking	50	22	22	0
Saldo na reservemutaties	-1.551	-1.474	-1.478	-4

Programma:	SPORT EN CULTUUR		
Productgroep:	6.21 Mediabeleid		
Dienst:	OCSW	Portefeuillehouder:	Wallage

Productgroepomschrijving

Betreft de subsidiëring met vast bedrag in de exploitatie van de stichting OOG-tv, de Vereniging Radio Omroep Groningen alsmede incidentele bijdragen op het gebied van de media.

Doelstelling

Betreft de subsidiëring met een vast bedrag in de exploitatie van de stichting OOG-tv, de Vereniging Radio Omroep Groningen, alsmede incidentele bijdragen op het gebied van de media.

De raad heeft in 2000 ingestemd met het aangaan van een driejarig experiment van een onafhankelijke publieke lokale nieuwszender en overheidscommunicatie op een TV-kanaal.

Eind 2003 heeft de raad de resultaten van deze vorm van lokale nieuwsverstrekking en overheidscommunicatie geëvalueerd en besloten het experiment om te zetten in een project lokale omroep voor de periode 2004-2006.

Beleidsmatige toelichting

OOG bestaat uit 3 stichtingen, te weten; Stichting OOG radio, OOG tv werk- en leerprojecten en de Stichting OOG (de formele en overkoepelende stichting van beide andere instellingen). Er is in 2001 gekozen voor een nieuwe organisatieopzet: er is één directeur voor OOG Radio en OOG TV; de nieuwsredacties van OOG Radio, OOG TV en OOG tekst TV zijn samengevoegd en worden aangestuurd door een eindredacteur nieuws. Voor de overige programma's is een tweekoppige eindredactie varia.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	216	563	486	77
Totaal baten	91	91	15	-76
Saldo voor reservemutaties	-125	-472	-471	1
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-125	-472	-471	1

Programma:	ONDERWIJS EN WELZIJN	Portefuillehouder:	Dekker
Productgroep:	6.22 Emancipatiezaken		
Dienst:	OCSW		

Productgroepomschrijving

Subsidiëring emancipatie- en vrouwenzaken. Betreft de structurele subsidiëring van 4 stedelijke instellingen, te weten Stedelijk Vrouwencentrum, het COC alsmede Vrouwencentrum Jasmijn (stichting Buurtwerk voor vrouwen – Indische Buurt/De Hoogte), waarvan de laatste behalve stedelijke ook wijkgerichte taken vervult. De structurele subsidiëring van Technica 10 is na het faillissement van Wing ondergebracht bij de Jonge Onderzoekers Groningen en wordt verantwoord bij het product sociaal cultureel werk.

Doelstelling

Het vergroten van zowel de ontplooiingsmogelijkheden als het wegwerken van verschillen in kansen en keuzemogelijkheden van allochtone vrouwen, van vrouwen met weinig inkomen en/of een lage opleiding en van alleenstaande moeders in Groningen.

Het doorbreken van sociaal isolement bij diezelfde doelgroepen, en het bevorderen van doorstroming naar functies bij maatschappelijke en andere instellingen, naar vormings- en opleidingsinstituten en naar betaald werk.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	286	310	291	19
Totaal baten	80	80	91	11
Saldo voor reservemutaties	-206	-230	-200	30
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-206	-230	-200	30

Programma:	VESTIGINGSKLIMAAT	Portefuillehouder:	Wallage
Productgroep:	6.23 Internationale betrekkingen		
Dienst:	OCSW		

Productgroepomschrijving

Subsidiëring stedenbanden en organisaties voor ontwikkelingssamenwerking.

Betreft diverse subsidies op het gebied van internationale betrekkingen, waaronder de stedenbandstichtingen met San Carlos en Moermansk. Binnen het budget worden ook stage-uitwisselingen tussen Groningse en buitenlandse ambtenaren mogelijk gemaakt.

Doelstelling

- Het stimuleren van de betrokkenheid van de Groningse bevolking met het werk van de stedenbanden en het bevorderen van samenwerking en kennisuitwisseling. Hierbij ligt de nadruk op de stedenbanden Moermansk en San Carlos.
- Het stimuleren van betrokkenheid en bewustwording rond ontwikkelingsproblematiek.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	148	145	147	-2
Totaal baten	0	0	0	0
Saldo voor reservemutaties	-148	-145	-147	-2
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-148	-145	-147	-2

Programma:	INTEGRATIE		
Productgroep:	6.24 Minderhedenbeleid		
Dienst:	OCSW	Portefeuillehouder:	Verschuren

Productgroepomschrijving

Subsidiëring van migrantenorganisaties en van initiatieven van algemene organisaties gericht op verbetering van de maatschappelijke positie van migranten.

Advisering en voorlichting in- en extern over het minderhedenbeleid

Daarnaast facilitering van de Minderhedenraad (werkbudget en ambtelijke ondersteuning). De Minderhedenraad is een adviescollege dat gevraagd en ongevraagd adviezen uitbrengt aan het gemeentebestuur over allerlei aangelegenheden die van belang zijn voor de minderheidsgroepen in Groningen.

Doelstelling

Een bijdrage leveren aan de integratie en participatie van migranten in de samenleving en het maatschappelijk draagvlak daarvoor vergroten. Realisering van de coördinatie van het gemeentelijk minderhedenbeleid (advisering, afstemming)

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	873	1.449	1.550	-101
Totaal baten	130	130	280	150
Saldo voor reservemutaties	-743	-1.319	-1.270	49
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-743	-1.319	-1.270	49

Programma:	ONDERWIJS EN WELZIJN		
Productgroep:	6.25 Sociaal cultureel werk		
Dienst:	OCSW	Portefeuillehouder:	Van Schie

Productgroepomschrijving

Subsidiëring van algemeen sociaal-cultureel werk, vrijwilligerswerk en sociale activering, jeugd- en jongerenwerk, bewonersparticipatie, buurt- en wijkcentra en speeltuinwerk.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	10.789	12.725	11.526	1.199
Totaal baten	1.706	1.733	1.329	-404
Saldo voor reservemutaties	-9.083	-10.992	-10.197	795
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	186	186	0
- Onttrekking	0	200	200	0
Saldo na reservemutaties	-9.083	-10.978	-10.183	795

Toelichting

Concernresultaat 392.000 V

Accommodatienota	109.000
Vrijval Stiel	180.000
Vrijval Nieuw beleid vrijwilligers	18.000
Vrijval kapitaallasten	<u>85.000</u>
Totaal	392.000

Bij de vaststelling van de accommodatienota was al voorzien dat een bedrag van 109 duizend euro na 1 januari 2007 ingezet zou worden in verband met overgangsmaatregelen ten aanzien van een aantal accommodaties. Zoals al eerder aangegeven bij de tussentijdse resultaatbestemming.

Om de problemen bij Stiel het hoofd te bieden heeft uw raad in 2006 260 duizend euro beschikbaar gesteld. Door de gunstige verkoop van hun pand aan de Munnikeholm heeft Stiel dit bedrag niet geheel nodig gehad. Een bedrag van 180 duizend euro kan daarom vrijvallen t.g.v. het concern. Conform de aangenomen motie bij de begroting 2007 willen wij met deze vrijval voldoen aan een motie van de raad betreffende het kunstgrasveld Stadspark.

Een bedrag van 18 duizend euro valt vrij, omdat het nieuw beleid vrijwilligers niet geheel is weggezet in 2006. Vrijval kapitaallasten geeft een voordeel van 85 duizend euro ten gevolge van lagere kapitaallasten dan begroot op de nieuwbouw van de Wende. Verwacht wordt dat de sloopkosten ten gevolge van asbest 80 duizend euro hoger zullen uitvallen dan begroot.

Dienstresultaat 404.000 V

Bijzondere bate detachering	48.000
Vrijval evaluatie bewonersorganisaties	35.000
Vrijval frictiebudget WING	105.000
Afrekening subsidies voorgaande jaren	<u>216.000</u>
Totaal	404.000

Een bedrag van 48 duizend euro betreft een bijzondere bate van het achteraf in rekening brengen van een detacheringsovereenkomst.

Binnen het product bewonersorganisaties is een bedrag van 35 duizend euro beschikbaar voor evaluatie. Dit bedrag is niet weggezet.

Om eventuele problemen op te vangen na het faillissement van Wing is een frictiepot gevormd. Het restantbedrag van 105 duizend euro kan nu vrijvallen.

Het restant van 216 duizend euro heeft betrekking op afrekening subsidies voorgaande jaren, alsmede niet weggezette subsidies en kleine overige kosten. Per product is dit bedrag als volgt te verdelen:

Sociaal cultureel werk algemeen	35.000
Vrijwilligers	52.000
Wijkbeleid	19.000
Meldpunten overlast	5.000
Buurt en wijkcentra	56.000
Bewonersorganisaties	37.000
Jeugd- en jongerenwerk	<u>12.000</u>
Totaal	216.000

Programma:	ONDERWIJS EN WELZIJN	Portefuillehouder:	Van Schie
Productgroep:	6.26 Kinderopvang		
Dienst:	OCSW		

Productgroepomschrijving:

- Subsidiëring peuterspeelzaalwerk en verschillende vormen van kinderopvang.
- Betreft voornamelijk structurele subsidiëring van:
 - het Centraal Orgaan Peuterspeelzalen COP,
 - de Stichting Kinderopvang Stad Groningen SKSG,
 - Stichting Buitenschoolse Opvang-Schildersbuurt
 - en de subsidiëring op projectbasis van 4 tieneropvangprojecten.

Doelstelling

- de arbeidsparticipatie van vrouwen bevorderen
- een bijdrage leveren aan de motorische, creatieve en sociale ontwikkeling van het kind
- voorkomen/bestrijden van achterstandssituaties

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	3.335	4.874	5.029	-155
Totaal baten	34	1.259	2.201	942
Saldo voor reservemutaties	-3.301	-3.615	-2.828	787
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	28	28	0
Saldo na reservemutaties	-3.301	-3.587	-2.800	787

Toelichting

Het leeuwendeel van dit resultaat wordt gevormd door de vrijval Regeling Uitkeringen Kinderopvang 2004 van 653 duizend euro voordeel, conform VGR2006-2. Daarnaast is er vrijval van nieuw beleid middelen voor Jabalya

Resultaten:

Regeling Uitkeringen Kinderopvang 2004	653 V dienst
Nieuw beleid Jabalya	65 V concern
Diversen	69 V dienst
Totaal	787 V

Programma:	ONDERWIJS EN WELZIJN		
Productgroep:	6.27 Maatschappelijke dienstverlening		
Dienst:	OCSW	Portefuillehouder:	Van Schie

Productgroepomschrijving:

Subsidiëring maatschappelijke dienstverlening.

Betreft subsidies aan de stichting Maatschappelijke en Juridische Dienstverlening (MJD), de Rechtswinkel, de Rechtswinkel voor Jongeren, Jeugdzorg Groningen, afdeling Pleeggezinnencentrale en Bureau Slachtofferhulp.

Doelstelling

Het bieden van psychosociale en sociaaljuridische hulpverlening aan mensen in een maatschappelijk achtergestelde positie, gericht op de bevordering van de zelfredzaamheid.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	2.472	2.498	2.523	-25
Totaal baten	0	0	43	43
Saldo voor reservemutaties	-2.472	-2.498	-2.480	18
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-2.472	-2.498	-2.480	18

Programma:	ONDERWIJS EN WELZIJN		
Productgroep:	6.28 Jeugdhulpverlening		
Dienst:	OCSW	Portefuillehouder:	Van Schie

Productgroepomschrijving:

Subsidiëring jongerenhulpverlening.

Exploitatie:

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.027	1.293	1.520	-227
Totaal baten	268	485	713	228
Saldo voor reservemutaties	-759	-808	-807	1
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	30	30	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-759	-838	-837	1

Programma:	ONDERWIJS EN WELZIJN	Portefuillehouder:	Visscher
Productgroep:	6.29 Ouderenbeleid		
Dienst:	OCSW		

Productgroepomschrijving

Subsidiëring algemeen ouderenbeleid alsmede facilitering van de Ouderenraad.

De subsidiëring betreft vier ouderenbonden, diverse projecten flankerend ouderenbeleid en een aantal woningbouwcorporaties voor woontussenvoorzieningen alsmede de subsidiëring van de Ouderenraad.

Doelstelling

- De bevordering van optimale deelname van 55+-ers aan de stedelijke samenleving (subsidiëring activiteiten KBO, PCOB, ANBO en SOOG);
- Bevorderen dat 55+-ers zo lang mogelijk zelfstandig blijven wonen (subsidiëring flankerend ouderenbeleid en woontussenvoorzieningen);
- Het aanbieden van 'zorg-op-maat' aan 55+-ers (participatie in Stedelijk Beleidsplatform; subsidiëring projecten flankerend ouderenbeleid);
- Stimuleren van de inbreng van 55+-ers in het gemeentelijk ouderenbeleid (Ouderenraad) gevraagd en ongevraagd adviezen uitbrengen aan het gemeentebestuur over zaken die in de ruimste zin met 55+-ers te maken hebben.
- Uitwerking Toekomstvisie Ouderenbeleid 2020 in afstemming met andere diensten en in overleg met betrokken organisaties en oudervertegenwoordigers.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	975	1.187	1.182	5
Totaal baten	16	16	24	8
Saldo voor reservemutaties	-959	-1.171	-1.158	13
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	148	148	0
- Onttrekking	0	140	140	0
Saldo na reservemutaties	-959	-1.179	-1.166	13

Programma:	ONDERWIJS EN WELZIJN	Portefuillehouder:	Visscher
Productgroep:	6.30 Gehandicaptenbeleid		
Dienst:	OCSW		

Productgroepomschrijving

Subsidiëring gehandicaptenorganisaties (Algemene Nederlandse Gehandicapten Organisatie, Clubhuis voor Doven).

Doelstelling

De doelstelling is het aanbieden van speciale voorzieningen op met name het gebied van ontmoeting, recreatie en maatschappelijke participatie ten behoeve van lichamelijke gehandicapten.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	64	63	61	2
Totaal baten	0	0	0	0
Saldo voor reservemutaties	-64	-63	-61	2
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-64	-63	-61	2

Programma:	ONDERWIJS EN WELZIJN	Portefuillehouder:	Visscher
Productgroep:	6.31 Maatschappelijke opvang		
Dienst:	OCSW		

Productgroepomschrijving

Subsidiëring instellingen voor maatschappelijke opvang, vrouwenopvang en crisisopvang.

Doelstelling

De doelstellingen van het gemeentelijk beleid maatschappelijke opvang zijn:
voorkomen dat mensen terecht komen in maatschappelijk onaanvaardbare omstandigheden,
het realiseren van een maatschappelijk "vangnet";
het zorgen voor uitstroom uit het vangnet.

Er wordt vanuit drie invalshoeken aan maatschappelijke opvang gewerkt, namelijk de crisisopvang (voor acute psychosociale crises waarbij mensen niet in de thuissituatie kunnen blijven), de vrouwenopvang (voor mishandelde en (seksueel) misbruikte vrouwen) en de opvang van thuis- en daklozen.

Het betreft subsidies aan een aantal instellingen en projecten voor de provincie Groningen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	6.933	7.365	7.302	63
Totaal baten	6.138	6.587	6.524	-63
Saldo voor reservemutaties	-795	-778	-778	0
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-795	-778	-778	0

Programma:	ONDERWIJS EN WELZIJN	Portefuillehouder:	Visscher
Productgroep:	6.32 Verslaafdenhulpverlening		
Dienst:	OCSW		

Productgroepomschrijving

Subsidiëring van activiteiten op het terrein van verslavingsbeleid bestaande uit hulpverlening gericht op verslavingsproblemen, de preventie van problematisch middelengebruik en projecten ter voorkoming en vermindering van overlast.

Betreft in hoofdzaak de productie subsidiëring van de Verslavingszorg Noord Nederland (VNN) en Werkprojecten Groningen (12e Huis) .

Doelstelling

Hoofddoelstellingen zijn het in samenhang en nauw overleg met de gemeenten in de regio:

- voorkomen dat mensen verslaafd raken;
- verslaafden van hun verslaving afhelpen en resocialiseren in de samenleving;
- de ongewenste gevolgen van verslaving voor verslaafden en de samenleving zoveel mogelijk beperken.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	3.622	3.615	3.592	23
Totaal baten	2.824	2.834	2.811	-23
Saldo voor reservemutaties	-798	-781	-781	0
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	0	0
- Onttrekking	0	0	0	0
Saldo na reservemutaties	-798	-781	-781	0

Programma:	OVERIG		
Productgroep:	6.33 Algemene baten en lasten		
Dienst:	OCSW	Portefeuillehouder:	Dekker

Productgroepomschrijving

Betreft algemene baten en lasten van de dienst OCSW welke niet rechtstreeks aan één van de andere productgroepen kunnen worden toegerekend.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	0	415	337	78
Totaal baten	2.176	0	0	0
Saldo voor reservemutaties	2.176	-415	-337	78
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	50	50	0
- Onttrekking	0	604	604	0
Saldo na reservemutaties	2.176	139	217	78

Dienst Ruimtelijke Ordening en Economische Zaken

- 7.02 Woningbouwlocaties
- 7.03 Particulier woningbeheer
- 7.04 Bouwtoezicht
- 7.05 Verkeer en Vervoer
- 7.06 Parkeerbedrijf
- 7.07 Bedrijventerreinen / Kantoren
- 7.08 Geluidwering / Bodem
- 7.09 Groen- en recreatievoorzieningen
- 7.10 Monumenten en archeologie
- 7.11 Stadsdeelcoördinatie
- 7.12 Economisch Business Plan
- 7.13 Wegen
- 7.14 Groen- en speelvoorzieningen
- 7.15 Kunstwerken
- 7.16 Riolering
- 7.17 Verkeersvoorzieningen
- 7.18 Beheer
- 7.19 Handhaving
- 7.20 Water
- 7.21 Begraafplaatsen
- 7.23 Woonwagenvoorzieningen
- 7.26 Erfpachtterreinen
- 7.34 Wijkvernieuwing
- Overig vestigingsklimaat
- Overig leefomgeving
- Overig duurzaam
- Overig woonklimaat
- Overig

Programma:	WOONKLIMAAT	Functie:	
Productgroep:	7.02 Woningbouwlocatie	Portefeuillehouder:	de Vries
Dienst:	RO/EZ		

Productgroepomschrijving

Het realiseren van een kwalitatief hoogwaardig woningbouwprogramma aan de hand van het kwaliteitsprogramma uit de meerjarenplanning.

Doelstelling

Kerndoel is het laten aansluiten van het aanbod van woningen bij de vraag. Subdoelen zijn om Groningen te ontwikkelen tot een voor iedereen aantrekkelijke stad om te wonen, met gedifferentieerde wijken en goede voorzieningen. Tevens om te voorzien in de kwalitatieve vraag door uitleg met gedifferentieerde en hoogwaardige duurzame woningvoorraad en kwantitatief voldoende woningen. De nieuwbouwproductie voor de stad moet leiden tot een evenwichtig aanbod, zodat huishoudens niet onnodig de stad verlaten.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	677	1.874	129.883	128.009-
Totaal baten	1.847	11.361	138.350	126.989
Saldo voor reservemutaties	1.170	9.487	8.467	1.020-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	1.597	15.697	15.697	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	427-	6.210-	7.230-	1.020-

Toelichting

De verschillen in de lasten en baten zijn te verklaren door de administratieve inbreng van de grond met betrekking tot Meerstad. Het negatieve resultaat ten opzichte van de begroting bestaat uit het saldo van nadelige en voordelige resultaten. De negatieve resultaten zijn het niet in de begroting opgenomen negatief tussentijds resultaat op het complex Piccardthof. Daarnaast zijn 0,4 miljoen euro uitgaven gedaan ten behoeve van de stimulering woningbouw, terwijl het bijbehorende incidenteel nieuw beleidsgeld nog niet in de begroting was verwerkt. Voordelige resultaten zijn er geboekt op Gravenburg, afgesloten complexen en verkoop tuingrond aan particulieren.

Programma:	WOONKLIMAAT	Functie:
Productgroep:	7.03 Particulier woningverbetering	Portefeuillehouder:
Dienst:	RO/EZ	de Vries

Productgroepomschrijving

Stedelijke aanpak van de verbetering en het aansluitende onderhoud van de vooroorlogse particuliere woningvoorraad, het preventieve onderhoud van naoorlogse particuliere woningen en het optimaliseren van de woonomgeving in de particuliere wijken.

Doelstelling

Het vergroten van de aantrekkelijkheid voor alle soorten woonmilieus is het belangrijkste speerpunt van volkshuisvestingsbeleid. Nieuwbouw, woningverbetering, herstructurering van de woningvoorraad en verbetering van de woonomgeving moeten helpen die kwaliteitssprong te maken.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	5.300	5.321	3.700	1.621
Totaal baten	4.941	4.966	2.011	2.955-
Saldo voor reservemutaties	359-	355-	1.689-	1.334-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	148	273	273	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	507-	628-	1.962-	1.334-

Toelichting

Een bijdrage van BWS (Besluit Woninggebonden Subsidies) van 1,6 miljoen euro is rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht; in het kader van de BBV, Besluit Begroting en Verantwoording mag deze bijdrage niet meer verantwoord worden ten laste van deze productgroep.

Het verschil in de baten wordt veroorzaakt door enerzijds het resultaat op Revolverend Fonds, dat bij de jaarrekening wordt verrekend met de reserve, en door anderzijds de baten, die ten gunste van BWS eveneens rechtstreeks gemuteerd zijn op de voorziening BWS.

Programma:	WOONKLIMAAT	Functie:	
Productgroep:	7.04 Bouwtoezicht	Portefeuillehouder:	de Vries
Dienst:	RO/EZ		

Productgroepomschrijving

Adviseren over en controleren van bouwaanvragen op de bouwregelgeving omtrent utiliteitsbouw c.s.; Het coördineren van alle aspecten betrekking hebbende op de bouw in de utiliteitsbouw met o.a. de economische sector, de milieusector, de stedenbouwkundige sector, de welstandscommissie, de juridische sector, de brandweer, de politie, etc.

Het zorgen voor handhaving bouwregelgeving d.m.v. controle op illegale bouwactiviteiten en bouwwerken, alsmede het illegale gebruik van panden en gronden in de utiliteitsbouw c.s.;

Het uitvoeren van het reclamebeleid d.m.v. afgifte van reclamevergunningen o.g.v. art. 144 APV-G en afgifte subsidiebeschikkingen, alsmede het zorgen voor handhaving van de reclameregulering

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	5.925	6.647	7.144	497-
Totaal baten	5.596	6.424	10.614	4.190
Saldo voor reservemutaties	329-	223-	3.470	3.693
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	90	90	90	-
Saldo na reservemutaties	239-	133-	3.560	3.693

Toelichting

Het resultaat op de productgroep bouwtoezicht van 3,7 miljoen euro wordt vooral verklaard door de meeropbrengst bouwleges van ruim 4 miljoen. Die wordt veroorzaakt door een incidenteel groter aantal verleende bouwvergunningen in de hogere legescategorieën -meer dan vorig jaar- onder anderen vanwege de bouwwerken op Zernike, de Dinkellokatie, lokatie Sontweg Europapark en de Nijenborgh. De lasten zijn 0,5 miljoen euro hoger dan begroot door extra uren, die zijn gemaakt voor controle kamerverhuur en de reguliere controle van de bouwleges.

Programma:	VESTIGINGSKLIMAAT	Functie:	
Productgroep:	7.05 Verkeer en vervoer	Portefeuillehouder:	Dekker
Dienst:	RO/EZ		

Productgroepomschrijving

Verkeersmanagement (mobiliteitsbegeleiding/beheersing, stimulering van gebruik vervoersalternatieven en verbetering verkeersveiligheid), betere benutting door optimalisatie van de bestaande infrastructuur en aanleg van nieuwe infrastructuur, mede in relatie tot socio-economische ontwikkelingen. Dit programma betreft auto-infrastructuurprojecten, openbaar vervoerprojecten, fietsvoorzieningen en parkeerfaciliteiten/transferia, met name ten behoeve van de bereikbaarheid op stedelijk niveau. Deels betreft het ook buurtinfrastructuur, die vooral de verkeersveiligheid en de kwaliteit van de leefomgeving ten goede komen.

Doelstelling

Voorzien in een goede autobereikbaarheid van werkgelegenheids- en voorzieningenconcentraties (waaronder bedrijventerrein Zuidoost, UMCG-zone, Verbindingskanaalzone/Stationsgebied en de binnenstad) door het verbeteren van de ringwegen, de aanrijroutes en het realiseren van nieuwe parkeergarages.

Betere doorstroming van het openbaar vervoer, positieve invloed op de exploitatie en het versterken van de concurrentiepositie ten opzichte van de auto. Met de infrastructurele maatregelen die de doorstromingsnelheid van het openbaar vervoer (honoreren Kolibri OV-netwerk) verhogen moet in 2010 de door het ministerie van Verkeer en Waterstaat gewenste kostendekkendheid van 50% worden bereikt.

Het terugdringen van de groei van het autoverkeer door verkeersmanagement, waaronder de verbetering van het aanbod van vervoersalternatieven (hoogwaardig OV, een aantrekkelijk fietsnetwerk en P+R-transferia).

Vanuit verkeer en vervoer bijdragen aan het verbeteren van de kwaliteit van de leefomgeving onder andere door verhoging van de verkeersveiligheid.

Het kosten neutraal aanbieden van kwalitatief hoogwaardige en innovatieve parkeerproducten en diensten, binnen de kaders van het gemeentelijk verkeersbeleid, aan doelgroepen die bijdragen aan het economisch en maatschappelijk belang van de stad Groningen.

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.223	3.597	3.565	32
Totaal baten	586	725	827	102
Saldo voor reservemutaties	637-	2.872-	2.738-	134
Mutaties reserves				
- Toevoeging	286	286	286	-
- Onttrekking	-	450	450	-
Saldo na reservemutaties	923-	2.708-	2.574-	134

Programma:	VESTIGINGSKLIMAAT	Functie:	
Productgroep:	7.06 Parkeerbedrijf	Portefeuillehouder:	de Vries
Dienst:	RO/EZ		

Productgroepomschrijving

De productgroep parkeervoorziening bestaat uit de producten exploitatie parkeervoorzieningen op straat, parkeerterreinen, buurtstallingsgarages en commerciële garages.

Doelstelling

Het kostenneutraal aanbieden van kwalitatief hoogwaardige en innovatieve parkeerproducten en diensten, binnen de kaders van het gemeentelijk verkeersbeleid, aan doelgroepen die bijdragen aan het economisch en maatschappelijk belang van de stad Groningen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	7.734	7.513	9.142	1.629-
Totaal baten	8.816	8.816	9.994	1.178
Saldo voor reservemutaties	1.082	1.303	852	451-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	658	658	658	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	424	645	194	451-

Toelichting

Bij het parkeerbedrijf waren de lasten en baten van de Euroborgparkeergarage niet in de primaire begroting verwerkt. De garage is begin 2006 in gebruik genomen. De lasten van deze garage bedroegen in 2006 1,4 miljoen euro, terwijl in dit eerste jaar een opbrengst van 0,4 miljoen euro gerealiseerd is. De eerste jaren draait een nieuwe parkeergarage nog niet kostendekkend. De totale baten worden tevens beïnvloed door extra opbrengsten uit vergunningen en heffingen en GSM parkeren van 0,3 miljoen euro. Over 2006 is tevens een winstdeling met betrekking tot de Rademarktgarage van 0,3 miljoen euro ingeboekt. Aan de kostenkant zijn extra uren geboekt, enerzijds ten gevolge van inhuur van expertise en toename van overheadtoerekening. Ook zijn in de loop van het jaar de begrote bijdragen wegens dienstverlening DIA en bijdrage aan inkoopstaakstelling verhoogd. Hierdoor is de afdracht aan het concern verhoogd van 424 duizend euro naar 645 duizend euro. Na verrekening van deze concernafdracht blijkt dat er in plaats van een storting in de reserve van 658 duizend euro slechts 207 duizend euro kan worden toegevoegd. Dit levert een afwijking van 451 duizend euro negatief op ten opzichte van de actuele begroting.

Programma:	VESTIGINGSKLIMAAT	Functie:
Productgroep:	7.07 Bedrijventerreinen / kantoren	Portefeuillehouder:
Dienst:	RO/EZ	de Vries

Productgroepomschrijving

Ontwikkelen en aanleggen van een veelzijdige voorraad aan nieuwe bedrijventerreinen en kantoorlocaties, zo goed mogelijk afgestemd op de kwantitatieve en kwalitatieve marktvraag en afgestemd op het ruimtelijk beleid, zoals geformuleerd in de nota "Ruimte voor Kantoren" en het "Het Structuurplan Van Nu naar Straks". Van de bestaande voorraad aan bedrijventerreinen zal een aantal worden gerevitaliseerd, teneinde op het vlak van bereikbaarheid, inrichting en uitstraling weer te voldoen aan de hedendaagse eisen. Hierdoor kan vertrek van bedrijven worden voorkomen en kan in relatie tot de omliggende woonwijken een extra impuls aan de leefomgeving worden gegeven. Naast revitalisering wordt door middel van management van bedrijventerreinen gewerkt aan het behoud en beheer van de bestaande kwaliteit van reeds bestaande bedrijvenlocaties en van de in ontwikkeling zijnde nieuwe bedrijvenlocaties.

Doelstelling

De ontwikkeling van een voldoende en veelzijdige voorraad aan bedrijventerreinen en kantorenlocaties.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.896	10.073	8.495	1.578
Totaal baten	543	8.443	4.412	4.031-
Saldo voor reservemutaties	1.353-	1.630-	4.083-	2.453-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	4.269	4.269	-
- Onttrekking	1.354	2.127	2.127	-
Saldo na reservemutaties	1	3.772-	6.225-	2.453-

Toelichting

Het negatieve resultaat ten opzichte van de begroting bestaat uit het saldo van nadelige en voordelige resultaten. De negatieve resultaten zijn het niet in de begroting opgenomen resultaat op Europapark, de toegezegde bijdrage verbouw Helpmancentrale en de afwikkeling Euroborg. Daarnaast zijn er voordelige tussentijdse resultaten ingeboekt op de projecten PURE en Ikea. Ook is een bedrag van 1,4 miljoen euro incidenteel nieuw beleidsgeld voor de reconstructie van de infrastructuur rond het nieuwe Martiniziekenhuis nog niet volledig in 2006 besteed; het resterende bedrag zal in 2007 worden uitgegeven.

Programma:	LEEFOMGEVING	Functie:
Productgroep:	7.08 Geluidswering / Bodem	Portefeuillehouder:
Dienst:	RO/EZ	Visscher

Productgroepomschrijving:

- ontwikkeling en uitvoering stads-ecologie en integraal waterbeheer; opstellen landschapsvisies;
- planontwikkeling en uitvoering recreatie en groenvoorzieningen;
- beperking geluidshinder door voorzieningen, isolatie en beperken verkeerslawaaï;
- de kwaliteit van het woonmilieu te verbeteren door het isoleren van woningen;
- stedelijke bodemkwaliteit vaststellen; saneren van verontreinigingen.

Doelstelling

- ecologische inbreng in ruimtelijke plannen; monitoring, inventarisatie en bescherming van soorten;
- ontwikkeling beleid voor integraal waterbeheer; opstellen waterplan;
- ontwikkeling beleid voor duurzaam bouwen.
- beperken geluidshinder voor woningen binnen vastgestelde normen;
- toepassen van stil asfalt.
- opstellen van een overzicht van de bodemkwaliteit in de stad;
- saneren van bodemverontreiniging in relatie met de stedelijke ontwikkelingen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	22	36	16	20
Totaal baten		14	5-	19-
Saldo voor reservemutaties	22-	22-	21-	1
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	22-	22-	21-	1

Programma:	Duurzame ontwikkeling	Functie:
Productgroep:	7.09 Groen- en recreatievoorziening	Portefeuillehouder:
Dienst:	RO/EZ	Visscher

Productgroepomschrijving

- duurzame inrichting van de stadsranden op basis van landschapsvisies.
- versterken en uitbreiden van de stadsnatuur door middel van ecologisch beheer en inrichting.
- het uitvoeren van de drie strategische groenprojecten in het kader van het ISV (Stadspark, Westrand en Hunzezone).
- planontwikkeling en uitvoering sport-, recreatie en groenvoorzieningen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	-	506	33	473
Totaal baten		-	415	415
Saldo voor reservemutaties	-	506-	382	888
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	-	506-	382	888

Toelichting

De uitvoering van het project Concorso laan is in december gestart. De uitgaven worden derhalve verwerkt in boekjaar 2007. De bijdrage uit de concernmiddelen blijft gereserveerd voor dit project.

Programma:	WOONKLIMAAT	Functie:
Productgroep:	7.10 Cultuurhistorie	Portefeuillehouder:
Dienst:	RO/EZ	de Vries

Productgroepomschrijving

Inventarisatie en selectie van objecten en gebieden met historische waarden op het terrein van architectuur en stedenbouw. Het verbeteren, instandhouden, onderzoeken en documenteren van monumenten en monumentale waarden, waardoor zorgvuldig wordt omgegaan met de kwaliteiten van het gebouwde erfgoed, zowel boven als onder het maaiveld. Het op basis van architectuurhistorisch, bouwhistorisch en archeologisch onderzoek verkrijgen van inzicht over de ruimtelijke ontwikkeling van Groningen ten behoeve van advisering bij bestemming- en stedenbouwkundige plannen. Informatievoorziening binnen de gemeentelijke organisatie en aan burgers over de hiervoor genoemde activiteiten.

Doelstelling

Doelstelling van het monumentenbeleid in de gemeente Groningen is een zo breed mogelijke integratie van de cultuurhistorische factor in de ruimtelijke ordening te realiseren. Naast het werkveld van de traditionele monumentenzorg moeten we daarbij denken aan inbreng in de ruimtelijke ordening vanuit de archeologie, de bouwhistorie, de stedenbouwhistorie en de historische geografie.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.448	1.847	2.763	916-
Totaal baten	1.030	1.339	2.150	811
Saldo voor reservemutaties	418-	508-	613-	105-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	30	30	30	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	448-	538-	643-	105-

Toelichting

De hogere lasten worden veroorzaakt door extra personele inzet voor archeologie en hogere subsidie bijdragen voor monumenten, zijnde afwikkeling restant gelden ISV, ondermeer de projecten Gelkingestraat en Westersingel. Daarnaast zijn in het kader van de uitvoering van het jaarprogramma archeologie, naast de ISV middelen, extra uitgaven gedaan voor opgravingen en waarnemingen o.a. bij de projecten De Held III en afvalcontainers binnenstad. De baten zijn hoger door extra bijdragen uit investeringsprojecten ten behoeve van archeologie en de afwikkeling restant gelden ISV ten behoeve van monumenten.

Programma:	OVERIG	Functie:
Productgroep:	7.11 Stadsdeelcoördinatie	Portefeuillehouder:
Dienst:	RO/EZ	de Vries

Productgroepsomschrijving

Het realiseren van de in het stadsdeelprogramma genoemde producten, gericht op de coördinatie van het wijksgewijs werken van verschillende diensten, het voorbereiden van projecten en maatregelen die bijdragen aan de versterking van de leefbaarheid, de veiligheid en de voorzieningenstructuur van de verschillende stadsdelen en wijken daarbinnen. Dit alles met behulp van een goede communicatie met bewoners en ondernemersorganisaties.

Doelstelling

Op basis van stadsdeelvisies verbeteren van de leefbaarheid, de veiligheid en de voorzieningenstructuur in de diverse stadsdelen, alsmede de communicatie met de daar werkzame bewoners en ondernemersorganisaties.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	3.650	3.874	5.585	1.711-
Totaal baten	2.316	2.587	4.012	1.425
Saldo voor reservemutaties	1.334-	1.287-	1.573-	286-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	1.334-	1.287-	1.573-	286-

Toelichting

De lasten zijn hoger ten gevolge van extra uitgaven ten opzichte van de begroting door 'Onze buurt aan zet' (OBAZ), Veiligheidsgelden 2006 en ambitieverhoging Wijkvernieuwing. Hiervoor waren binnen ISV-II en GSB-III bedragen gereserveerd. De extra baten ten opzichte van de begroting zijn de gereserveerde Rijksgelden ten behoeve van OBAZ, die in 2006 op deze productgroep zijn verantwoord.

Eveneens zijn er extra middelen in het kader van GSB-III ter beschikking gesteld in het jaar 2006 ten behoeve van Veiligheid. Het gaat hier om middelen ten behoeve van Buurtconcierges, bestrijding van jeugdoverlast en uitbreiding bewaakte fietsenstallingen.

Programma:	VESTIGINGSKLIMAAT	Functie:	
Productgroep:	7.12 Economisch Business Plan	Portefeuillehouder:	Dijkstra
Dienst:	RO/EZ		

Productgroepomschrijving

Het Economisch Business Plan is één van de deelplannen als uitwerking van de Stadsvisie. Hierin worden de economische ambities van de stad Groningen tot 2010 verwoord.

Doelstelling

Terugdringen (structurele) werkloosheid en bevordering stijging aantal arbeidsplaatsen. Het versterken van de internationale concurrentiepositie. Groningen wil aangesloten zijn op de ruimtelijke economische hoofdstructuur van Noord-West Europa en uitgroeien tot een van de economische kerngebieden in Nederland die nationaal en internationaal kunnen concurreren. Verbeteren van de aansluiting onderwijs en arbeidsmarkt.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	4.889	6.612	6.941	329-
Totaal baten	2.001	2.588	3.698	1.110
Saldo voor reservemutaties	2.888-	4.024-	3.243-	781
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	136	471	471	-
Saldo na reservemutaties	2.752-	3.553-	2.772-	781

Toelichting

De lasten en baten zijn 1,1 miljoen euro hoger dan begroot door een administratieve mutatie, die niet onder deze productgroep was begroot. Daarnaast zijn de uitgaven ten laste van het EBP, Stimuleringsfonds Bedrijfsvestigingen en doorberekende uren 0,8 miljoen euro lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat enerzijds activiteiten al wel zijn uitgevoerd, maar nog niet zijn afgewikkeld (terreinwinst, energy-valley) en anderzijds bijdragen aan externe partijen nog niet zijn uitgekeerd omdat nog niet aan alle eisen voor uitbetaling is voldaan (bij life-science). Per saldo zijn de lasten 0,3 miljoen euro hoger.

Programma:	LEEFOMGEVING	Functie:	
Productgroep:	7.13 Wegen	Portefeuillehouder:	Dekker
Dienst:	RO/EZ		

Productgroepomschrijving

Dit programma omvat alle gesloten en open verharding waaronder wegen, voet- en fietspaden, voetgangersgebieden, parkeerterreinen etc

Doelstelling

Het instandhouden en verbeteren van de infrastructuur van wegen, voet- en fietspaden, parkeerterreinen etc. van de gemeente op een niveau dat dient te voldoen aan de in het BORG beschreven en vastgelegde kwaliteitscriteria.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	5.988	7.692	8.212	520-
Totaal baten	25	714	1.149	435
Saldo voor reservemutaties	5.963-	6.978-	7.063-	85-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	1.160	1.160	-
Saldo na reservemutaties	5.963-	5.818-	5.903-	85-

Toelichting

Voor een deel is het verschil te verklaren door een hogere toerekening van apparaatskosten, die gedekt worden door een extra doorbelasting aan investeringsprojecten en kostendekkende exploitaties. Deze doorbelasting wordt binnen de productgroep Wegen als bijdrage verantwoord. Aan de lastenkant is een overschrijding ontstaan door de uitvoering van integrale projecten op het gebied van wegenonderhoud. Het gaat om onderhoud aan verharding in de stadsdelen Noordwest, Noordijk en Zuid. Daarnaast is de Marwikkade herstraat en is klein onderhoud gepleegd in Corpus den Hoorn. Ook zijn er projecten in het kader van Schoon, Heel en Veilig II uitgevoerd, zoals Prettig Winkelen en Toegankelijkheid Openbaar Vervoer. Voor deze extra kosten zijn bijdragen ontvangen van andere organisatie-onderdelen. Het resultaat op deze productgroep wordt verrekend met de reserve onderhoud stadsbeheer.

Programma:	LEEFOMGEVING	Functie:
Productgroep:	7.14 Groen- en speelvoorzieningen	Portefeuillehouder:
Dienst:	RO/EZ	Visscher

Productgroepomschrijving

Dit onderdeel betreft het dagelijks en groot onderhoud aan parken, wijkgroen, bomen, speelvoorzieningen, bermen en wandelpaden in het groen. Daarnaast is hierbij inbegrepen de verhuur (tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten) van gemeentegrond aan volkstuinen. In totaal gaat het om 8,5 miljoen vierkante meter areaal, 11 volkstuincomplexen, 1.967 speelvoorzieningen en 81.493 bomen.

Doelstelling

De productgroep 'Groen- en speelvoorzieningen' richt zich op de instandhouding en tijdige vervanging van groen- en speelvoorzieningen. Richtlijnen daarbij zijn de in BORG beschreven kwaliteitsniveaus.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	10.552	10.953	11.482	529-
Totaal baten	118	775	1.657	882
Saldo voor reservemutaties	10.434-	10.178-	9.825-	353
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	10.434-	10.178-	9.825-	353

Toelichting

Voor een deel is het verschil te verklaren door een hogere toerekening van apparaatskosten, die gedekt worden door een extra doorbelasting aan investeringsprojecten en kostendekkende exploitaties. Deze doorbelasting wordt binnen de productgroep Groen- en speelvoorzieningen als bijdrage verantwoord.

Aan de lastenkant is een overschrijding ontstaan door de uitvoering van het Bomenstructuurplan (o.a. Rijksweg, Regulusstraat, Rembrandt van Rijnstraat), projecten op het gebied van vernieuwend beheer (o.a. opknappen speelplekken Klooslaan en Van Edenstraat, het planten van bollen aan de Paterswoldseweg en onderhoud aan de natuurspeeltuin bij het Hoornsemeer), graffiti-bestrijding in stadsdeel Zuid en enkele kleinere projecten elders in de gemeente. Voor enkele extra werkzaamheden in het groen zijn baten ontvangen ter compensatie. Het resultaat op deze productgroep wordt verrekend met de reserve onderhoud stadsbeheer.

Programma:	LEEFOMGEVING	Functie:
Productgroep:	7.15 Kunstwerken	Portefeuillehouder:
Dienst:	RO/EZ	de Vries

Productgroepomschrijving

Onder kunstwerken wordt verstaan bruggen, tunnels, viaducten en stadsmarkeringen/ wijkobjecten (keerwerken, pergola's, plateaus, urinoirs, abri, videopaviljoens etc.). In totaal worden 965 objecten beheerd.

Doelstelling

Het deelprogramma beoogt bruggen, tunnels, viaducten en stadsmarkeringen/ wijkobjecten van een zodanig onderhoud te voorzien dat voldaan wordt aan de wettelijke onderhoudseisen en aan de eisen voor de BORG-kwalificatie.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.239	1.386	1.427	41-
Totaal baten	-	108	290	182
Saldo voor reservemutaties	1.239-	1.278-	1.137-	141
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	64	64	-
Saldo na reservemutaties	1.239-	1.214-	1.073-	141

Programma:	LEEFOMGEVING	Functie:
Productgroep:	7.16 Riolering	Portefeuillehouder:
Dienst:	RO/EZ	Visscher

Productgroepomschrijving

De productgroep rioleringen betreft het gemeentelijk rioolnet, inclusief persleiding, drukriolering en huis- en kolkaansluitingen.

Doelstelling

Dit deelprogramma beoogt het beheer en onderhoud van de gemeentelijke riolering in stand te houden en aan te passen aan de wettelijke eisen (basisinspanning en zorgplicht). Eén en ander wordt getoetst aan het Groninger Riolerings Plan (GRP).

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	9.253	9.253	9.550	297-
Totaal baten	10.269	10.269	10.566	297
Saldo voor reservemutaties	1.016	1.016	1.016	-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	1.016	1.016	1.016	-

Toelichting

In 2006 is de meeropbrengst op rioolrechten 0,3 miljoen euro. Dit wordt veroorzaakt doordat er meer aansluitingen zijn geweest dan waarvan werd uitgegaan bij de begroting van het rioolrecht. De lasten zijn navenant geweest.

Programma:	LEEFOMGEVING	Functie:
Productgroep:	7.17 Verkeersvoorzieningen	Portefeuillehouder:
Dienst:	RO/EZ	Dekker

Productgroepomschrijving

De productgroep verkeersvoorzieningen bestaat uit: de producten verkeersmeubilair, stremmingen en omleidingen, invalidenparkeerplaatsen, verkeersregelinstallaties, wegmarkeringen, verkeersmaatregelen, openbare verlichting en bewegwijzering. Daarnaast vallen bijzondere objecten onder deze productgroep zoals, carillon Martinitoren, tijdsaanduidingen A-kerk/Martinitoren, verlichte stadsplattegronden, additionele verlichting (schijnwerpers t.b.v. aanlichten van gebouwen en kunst) en aardgasverlichting Martinikerkhof. In totaal worden meer dan 53.000 objecten en 34.000 m2 markering beheerd.

Doelstelling

Binnen dit onderdeel worden producten geleverd die ten doel hebben de verkeersveiligheid en de doorstroming op gemeentelijke wegen te garanderen. Ook levert de openbare verlichting een bijdrage aan de sociale veiligheid en de attractiviteit van met name de binnenstad.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	3.209	3.468	3.680	212-
Totaal baten	-	71-	179	250
Saldo voor reservemutaties	3.209-	3.539-	3.501-	38
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	404	404	-
Saldo na reservemutaties	3.209-	3.135-	3.097-	38

Toelichting

Voor een deel is het verschil te verklaren door een hogere toerekening van apparaatskosten, die gedekt worden door een extra doorbelasting aan investeringsprojecten en kostendekkende exploitaties. Deze doorbelasting wordt verantwoord als bijdrage. De verkeerploeg voert velerlei werkzaamheden uit voor derden. Dit heeft te maken met diverse evenementen binnen de gemeente (onder andere film over Herman Brood, Euroborg). De extra kosten die in dit kader worden gemaakt, worden gedekt via diverse bijdragen vanuit andere organisatie-onderdelen.

Programma:	LEEFOMGEVING	Functie:	
Productgroep:	7.18 Beheer	Portefeuillehouder:	Visscher
Dienst:	RO/EZ		

Productgroepomschrijving

Het beheer van de Groninger infrastructuur vindt plaats door middel van een geografisch informatie systeem (GIS). Daarvoor worden grote databases gevoed en onderhouden, maatregelpakketten gegenereerd behorende bij de verschillende onderhoudsniveaus en onderhoudsbegrotingen gemaakt. Daarbij wordt gebruik gemaakt van het beheermodel BORG, Beheer Openbare Ruimte Groningen zodat inzichtelijk wordt welke acties er gepleegd moeten worden. De vruchten daarvan zijn al (in meer of mindere mate) terug te vinden in het Stadsdeelbeheerplan.

Doelstelling

De doelstelling van de productgroep beheer is het onderhoud en beheer aan te sturen op basis van kwaliteit. Dit wordt zodanig gepresenteerd middels het BORG-model dat heldere besluiten op bestuurlijk niveau (kunnen) worden gemaakt.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	921	1.036	958	78
Totaal baten	-	98	126	28
Saldo voor reservemutaties	921-	938-	832-	106
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	37	37	-
Saldo na reservemutaties	921-	901-	795-	106

Programma:	LEEFOMGEVING	Functie:	
Productgroep:	7.19 Handhaving	Portefeuillehouder:	Visscher
Dienst:	RO/EZ		

Productgroepomschrijving

De productgroep handhaving bestaat uit contracten en overeenkomsten (periodiek schouwen en bewonersvergaderingen) tussen de gemeente en (individuele) bewoners, alsmede de handhaving daarvan. Te denken valt aan bijvoorbeeld diverse precario- en uitstalvergunningen (gebruik gemeentegrond). Verder valt onder deze begrotingspost de ingebruikname, de adoptieregeling openbaar groen en verhuur van 'weilanden'. De productgroep is uitgebreid met het beheer en de handhaving van reclamecontracten en terrasvergunningen.

Doelstelling

De doelstelling van de productgroep Handhaving omvat het reguleren en handhaven van het gebruik van de openbare ruimte. Hieronder valt ook het structureel overleg met Horeca Nederland.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.511	1.843	2.356	513-
Totaal baten	1.241	1.579	1.472	107-
Saldo voor reservemutaties	270-	264-	884-	620-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	270-	264-	884-	620-

Toelichting

Voor een deel is het verschil te verklaren door een hogere toerekening van apparaatskosten, die gedekt worden door een extra doorbelasting aan investeringsprojecten en kostendekkende exploitaties. Deze doorbelasting wordt verantwoord als bijdrage. Aan de lastenkant is een overschrijding ontstaan door een extra afschrijving op de boekwaarde van deabri's. Via de bedrijfsvoeringsreserve van ROEZ zal verdere afwikkeling plaatsvinden.

Programma:	LEEFOMGEVING	Functie:	
Productgroep:	7.20 Water	Portefeuillehouder:	de Vries
Dienst:	RO/EZ		

Productgroepomschrijving

De productgroep water omvat baggeren, kademuren en beschoeiingen, remmingswerken en steigers en vijvers. Daarnaast gaat het om beheer/handhaving van openbaar vaarwater, brugbediening, drinkwater en elektravoorziening, sloop- en recreatievaart en woonschepen(haven). In totaal worden ruim 2.200 objecten, 859.000 m2 water en 33 kilometer oever beheerd.

Doelstelling

Bij deze productgroep gaat het enerzijds om het fysiek in stand houden van kaden en oevers, alsmede van de waterdiepten van vaarwegen en havens ten behoeve van de beroepsvaart en de recreatievaart, anderzijds betreft het beheer en het uitvoeren van toezicht/handhaving op het openbare vaarwater binnen de gemeente Groningen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.338	1.958	1.477	481
Totaal baten	229	423	785	362
Saldo voor reservemutaties	1.109-	1.535-	692-	843
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	448	448	-
Saldo na reservemutaties	1.109-	1.087-	244-	843

Toelichting

Voor een deel is het verschil te verklaren door een hogere toerekening van apparaatskosten, die gedekt worden door een extra doorbelasting aan investeringsprojecten en kostendekkende exploitaties. Deze doorbelasting is als bijdrage verantwoord. Aan de lastenkant is een onderschrijving ontstaan door de overloop van enkele projecten uit 2005 (onder andere onderhoud aan remmingswerken van bruggen). Ook is er minder personeel ingehuurd voor de bediening van bruggen.

Programma:	LEEFOMGEVING	Functie:
Productgroep:	7.21 Begraafplaatsen	Portefeuillehouder:
Dienst:	RO/EZ	Visser

Productgroepomschrijving

De volgende vijf producten kunnen worden onderscheiden: onderhoud groen, onderhoud grafbedekkingen, het begraven, publiekscontacten en administratie. Verder wordt de burger/ nabestaande geïnformeerd over alle facetten van het begraven, betreffend onderhoud grafbedekkingen, huur en kopen van graven, verlengen van huurtermijnen, asbus bijzettingen en het sluiten van graven, zowel op het kantoor op Selwerderhof als bij de DIA-Kreupelstraat. De administratie behelst het bijhouden/muteren van grafgegevens en ook het innen van de opgelegde heffingen.

Doelstellingen

De geleverde producten hebben ten doel het in eigen beheer handhaven van een hoog onderhouds- en dienstverleningsniveau van de gemeentelijke begraafplaatsen en het verlenen van diensten/assistentie bij begrafenissen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	2.181	2.626	2.341	285
Totaal baten	1.247	1.640	1.285	355-
Saldo voor reservemutaties	934-	986-	1.056-	70-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	53	53	53	-
- Onttrekking	-	77	77	-
Saldo na reservemutaties	987-	962-	1.032-	70-

Toelichting

Er zijn minder apparaatskosten geboekt dan begroot op deze productgroep. Daarnaast vindt de plaatsing van de infozuil op het Selwerderhof pas plaats in 2007. Hierdoor is in 2006 een onderschrijding aan de lastenkant ontstaan. Aan de batenkant wordt rekening gehouden met een lagere bijdrage uit de extra doorbelasting aan investeringsprojecten en kostendekkende exploitaties.

Programma:	WOONKLIMAAT	Functie:
Productgroep:	7.23 Woonwagenvoorzieningen	Portefeuillehouder:
Dienst:	RO/EZ	de Vries

Productgroepomschrijving

De productgroep Woonwagenvoorzieningen draagt zorg voor een goede beheerstructuur, verbetering van de openbaarheid van locaties en de ontruiming van illegale standplaatsen.

Doelstelling

De woonkwaliteit van bestaande locaties tenminste op basisniveau brengen, De capaciteit moet groeien conform uitbreidingsbehoefte van de natuurlijke aanwas.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	494	337	254	83
Totaal baten	241	90	6	84-
Saldo voor reservemutaties	253-	247-	248-	1-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	253-	247-	248-	1-

Programma:	TE VERDELEN POSTEN RO/EZ	Functie:	
Productgroep:	7.26 Erfpachterreinen	Portefeuillehouder:	de Vries
Dienst:	RO/EZ		

Productgroepomschrijving

Exploitatie van in erfpacht uitgegeven percelen grond.

Doelstelling

De doelstelling is het bevorderen dat gerealiseerde waardestijgingen van de grond ten goede komen aan de gemeenschap; en zorg dragen dat het gebruik van de gronden in overeenstemming is met het gemeentelijk beleid.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	676	674	600	74
Totaal baten	768	768	975	207
Saldo voor reservemutaties	92	94	375	281
Mutaties reserves				
- Toevoeging	175	175	175	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	83-	81-	200	281

Programma:	WOONKLIMAAT	Functie:	
Productgroep:	7.34 Wijkvernieuwing	Portefeuillehouder:	de Vries
Dienst:	RO/EZ		

Productgroepomschrijving

Het realiseren van een kwalitatief hoogwaardig woningbouwprogramma aan de hand van het kwaliteitsprogramma uit de meerjarenplanning

Doelstelling

Kerndoel is het laten aansluiten van het aanbod van woningen bij de vraag. Subdoelen zijn om Groningen te ontwikkelen tot een voor iedereen aantrekkelijke stad om te wonen, met gedifferentieerde, gezonde en veilige wijken met goede voorzieningen waar mensen graag willen (blijven) wonen. Tevens om te voorzien in de kwalitatieve vraag door middel van herstructurering van de bestaande woningvoorraad met gedifferentieerde en hoogwaardige duurzame en kwantitatief voldoende woningen. De wijkvernieuwing voor de stad moet mede leiden tot een evenwichtig aanbod, zodat huishoudens niet onnodig de stad verlaten. In samenwerking met de corporaties werken we in een aantal wijkvernieuwingswijken een grote ambitie uit, waarin een evenwichtig fysiek en sociaal programma wordt gerealiseerd (Lokaal Akkoord).

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	11.892	12.372	7.651	4.721
Totaal baten	11.164	11.164	6.586	4.578-
Saldo voor reservemutaties	728-	1.208-	1.065-	143
Mutaties reserves				
- Toevoeging	206	206	206	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	934-	1.414-	1.271-	143

Toelichting

De lasten zijn 4,7 miljoen euro lager dan begroot. De verschillen zijn te vinden bij de projecten waar minder geld is uitgegeven, Dit geldt voor de herstructurering Lewenborg 1,4 miljoen euro, Paddepoel 0,7 miljoen euro, Vinkhuizen 1 miljoen euro, Oosterpark 0,4 miljoen en ook bij de herstructurering Vinkhuizen Raamwerk zijn de uitgaven 1,4 miljoen lager dan begroot. De verschillen zijn het gevolg van diverse oorzaken, onder andere vertraging in de planvorming en in de uitvoering, onder meer wegens het onderhandelen met betrokken partijen over de invulling en juridische procedures van aanwonenden.

Programma:			
Productgroep:	Overig vestigingsklimaat	Portefeuillehouder:	de Vries
Dienst:			

Productgroepomschrijving

De producten van de groepen Beleid, (niet) in exploitatie te nemen eigendommen, GIS, Concernkapitaallasten, Beleidsplanmiddelen en diverse personele budgetten worden niet als directe producten beschouwd, maar leveren via andere productgroepen aan programma's. In deze jaarrekening worden de baten en lasten en saldi onder diverse overige productgroepen weergegeven.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	11.476	10.168	21.932	11.764-
Totaal baten	3.516	2.206	14.060	11.854
Saldo voor reservemutaties	7.960-	7.962-	7.872-	90
Mutaties reserves				
- Toevoeging	52	151	151	-
- Onttrekking	-	62	62	-
Saldo na reservemutaties	8.012-	8.051-	7.961-	90

Toelichting

De productgroepen 'overige' zijn samengesteld uit meerdere producten. De verschillen in lasten en baten worden grotendeels verklaard door de administratieve verwerking van ISV en EFRO subsidies, die begrotingstechnisch verwerkt zijn bij de functionele productgroepen, waar ze betrekking op hebben. Om overzicht op het totaal te houden zijn de totaalbedragen in een aparte productgroep verwerkt. Naast de subsidies wordt een bedrag 4,9 miljoen euro in lasten en baten verklaard door de van het Rijk ontvangen bijdrage afkoop stadsmeierrechten. Dit laatste bedrag is volgens afspraak doorbetaald aan de Oost Groningse gemeenten en waterschappen, die betrokken zijn bij de afkoop onderhoud buitenbezittingen.

Programma:			
Productgroep:	Overig leefomgeving	Portefeuillehouder:	de Vries
Dienst:			

Productgroepomschrijving

De producten van de groepen Beleid, (niet) in exploitatie te nemen eigendommen, GIS, Concernkapitaallasten, Beleidsplanmiddelen en diverse personele budgetten worden niet als directe producten beschouwd, maar leveren via andere productgroepen aan programma's. In deze jaarrekening worden de baten en lasten en saldi onder diverse overige productgroepen weergegeven.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	828-	1.844	1.746	98
Totaal baten	254-	1.748	2.168	420
Saldo voor reservemutaties	574	96-	422	518
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	32	32	-
- Onttrekking	4	-	-	-
Saldo na reservemutaties	578	128-	390	518

Toelichting

De hogere baten zijn te verklaren door ontvangen bijdragen van waterschappen voor baggeren van vijvers.

Programma:			
Productgroep:	Overig duurzaam	Portefeuillehouder:	de Vries
Dienst:			

Productgroepomschrijving

De producten van de groepen Beleid, (niet) in exploitatie te nemen eigendommen, GIS, Concernkapitaallasten, Beleidsplanmiddelen en diverse personele budgetten worden niet als directe producten beschouwd, maar leveren via andere productgroepen aan programma's. In deze jaarrekening worden de baten en lasten en saldi onder diverse overige productgroepen weergegeven.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	726	490	546	56-
Totaal baten	223	-	24	24
Saldo voor reservemutaties	503-	490-	522-	32-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	3	-	-	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	506-	490-	522-	32-

Programma:			
Productgroep:	Overig woonklimaat	Portefeuillehouder:	de Vries
Dienst:			

Productgroepomschrijving

De producten van de groepen Beleid, (niet) in exploitatie te nemen eigendommen, GIS, Concernkapitaallasten, Beleidsplanmiddelen en diverse personele budgetten worden niet als directe producten beschouwd, maar leveren via andere productgroepen aan programma's. In deze jaarrekening worden de baten en lasten en saldi onder diverse overige productgroepen weergegeven.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	6.954	7.081	13.537	6.456-
Totaal baten	2.130	2.212	8.931	6.719
Saldo voor reservemutaties	4.824-	4.869-	4.606-	263
Mutaties reserves				
- Toevoeging	31	152	152	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	4.855-	5.021-	4.758-	263

Toelichting

De productgroepen 'overige' zijn samengesteld uit meerdere producten. De verschillen in lasten en baten worden grotendeels verklaard door de administratieve verwerking van ISV en EFRO subsidies, die begrotingstechnisch verwerkt zijn bij de functionele productgroepen, waar ze betrekking op hebben. Om overzicht op het totaal te houden zijn de totaalbedragen in een aparte productgroep verwerkt.

Programma:			
Productgroep:	overig		
Dienst:		Portefeuillehouder:	de Vries

Productgroepomschrijving

De producten van de groepen Beleid, (niet) in exploitatie te nemen eigendommen, GIS, Concernkapitaallasten, Beleidsplanmiddelen en diverse personele budgetten worden niet als directe producten beschouwd, maar leveren via andere productgroepen aan programma's. In deze jaarrekening worden de baten en lasten en saldi onder diverse overige productgroepen weergegeven.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	112-	35	108-	143
Totaal baten	34-	66	39-	105-
Saldo voor reservemutaties	78	31	69	38
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	2	2	-
- Onttrekking	1		-	-
Saldo na reservemutaties	79	29	67	38

Dienst Sociale Zaken en Werk

8.01 Inkomen

8.02 Werk

8.03 Zorg

8.04 Integratie

Programma:	WERK EN INKOMEN	Portefeuillehouder:	Verschuren
Productgroep:	8.01 Inkomens		
Dienst:	Sociale Zaken en Werk		

Productgroepomschrijving

Het leveren van inkomensondersteuning voor personen die nog niet of onvoldoende zelf kunnen voorzien in de noodzakelijke kosten van het bestaan.

Doelstelling

Het bieden van een vangnet in de vorm van een inkomen gedurende de periode dat men nog niet of onvoldoende zelf in zijn levensonderhoud kan voorzien.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Verschil
Totaal lasten	153.297	149.448	141.797	7.651
Totaal baten	127.403	119.883	113.364	-6.519
Saldo voor reservemutaties	-25.894	-29.565	-28.433	1.132
Mutaties reserves				
- Toevoeging	226	226	226	0
- Onttrekking	6.921	13.301	13.301	0
Saldo na reservemutaties	-19.199	-16.490	-15.358	1.132

Toelichting

De voordelige afwijking ten opzichte van de begroting bedraagt 1,1 miljoen euro en kan worden gesplitst in een drietal onderdelen.

- WWB-inkomensdeel: 0,3 miljoen euro N
- Overige regelingen (IOAW en IOAZ) 0,2 miljoen euro V
- uitvoeringskosten: 1,2 miljoen euro V

I. WWB-inkomensdeel 0,3 miljoen euro N

Het nadelige resultaat binnen het inkomensdeel bestaat uit een viertal onderdelen.

1. Bijstelling budget 2006: 5,1 miljoen euro N

In de actuele begroting gingen we nog uit van een budget van 104,8 miljoen euro op basis van de toekenning van het voorlopig budget door het Rijk. In mei 2006 hebben we een eerste bijstelling gehad naar 100,0 miljoen euro (voorlopig definitief budget). Hierbij merken we op dat met ingang van 2006, bij het vrijgeven van het voorlopig definitief budget, de gebruikte peildata voor alle gemeenten in het objectief verdeelmodel zijn geactualiseerd. In voorgaande jaren was hiervan pas sprake bij de vaststelling van het definitieve budget. Dit is een extra onzekere factor die niet door individuele gemeenten is in te schatten. Het definitieve budget is vastgesteld op 99,7 miljoen euro.

2. De bijstandsvolumegroei: 8,2 miljoen euro V

In de primitieve begroting zijn we uitgegaan van een bijstandsvolumegroei van 4%. Bij het bekendmaken van het voorlopig budget (oktober 2006) door het Rijk, is de groei van het bijstandsvolume naar beneden bijgesteld naar 2,4%. In de loop van het jaar hebben we de geraamde groei bijgesteld naar een verwachte daling van -2,6%. Dit percentage is opgebouwd uit een bijstelling van de ontwikkeling van het landelijke bijstandsvolume van -1,2% en de verwachte *extra* daling van het gemiddelde aantal cliënten met -1,4% op basis van de doelstelling uit het ontwikkelingsprogramma. In werkelijkheid komt de daling van het bijstandsvolume ten opzichte van het jaargemiddelde van 2005 uit op -3,9%. De landelijke ontwikkeling van het bijstandsvolume (het jaargemiddelde) komt uit op -4,2%.

3. De gemiddelde normuitkering 2,1 miljoen euro N

De werkelijke gemiddelde norm is bijna 1,8% hoger dan begroot (begroting: 12.551,- euro en werkelijk 12.764,- euro). Dit komt o.a. door een lagere belasting- en premiedruk en een hogere normaanpassing dan verwacht.

4. Verwachte aanvullende uitkering van het Rijk i.v.m. het maximale risico 1,1 miljoen euro N

Met de bijstelling van het budget verandert zowel het maximale risico als het eventuele beroep op de aanvullende uitkering. In de begroting is rekening gehouden met een eventuele aanvullende uitkering van 3,3 miljoen euro. Op basis van bovengenoemde bijstellingen zou ons beroep op een aanvullende uitkering 2,7 miljoen euro bedragen. Echter we hebben te maken met een discrepantie tussen de vaststelling van de netto uitkeringslasten door het Rijk (toepassing van het kasstelsel) en de gemeente (toepassing van het stelsel van baten en lasten). Hierdoor moet het beroep op een aanvullende uitkering worden bijgesteld naar 2,2 miljoen euro.

5. Overig afwijkingen 0,2 miljoen euro N

De overige afwijkingen bestaan ten eerste uit een nadelig resultaat op de vorderingen (0,4 miljoen euro N) door enerzijds een hogere mate van dubieusheid van de opgeboekte vorderingen en anderzijds door meer nieuwe vorderingen dan begroot. In de tweede plaats hebben we te maken met een voordelig resultaat op de langdurigheidstoeslag (0,2 miljoen euro V) doordat het werkelijke aantal verstrekte uitkeringen 15% lager is dan begroot.

II. Uitvoeringskosten 1,2 miljoen euro V

De afwijking op de uitvoeringskosten is te verklaren door voordelige resultaten op de uitvoeringskosten als gevolg van onderbezetting, incidentele vrijval van gereserveerde middelen als ook van lager uitvallende overige kosten. Circa 60% van deze voordelen wordt doorbelast naar de productgroep inkomen.

Verklaring verschil met Turap II (1,3 miljoen euro V)

De voordelige afwijking ten opzichte van de Turap II wordt verklaard door:

- WWB-inkomensdeel : 0,4 miljoen euro N
- overige regelingen : 0,3 miljoen euro V
- uitvoeringskosten : 1,4 duizend euro V: bij Turap II is geen rekening gehouden met de vrijval van gereserveerde middelen en werd er een nadelig resultaat verwacht op de personele lasten als gevolg van verwachte overbezetting en vertraging realisatie bezuinigingen.

In onderstaand overzicht worden de verschillen binnen het WWB-inkomensdeel in beeld gebracht.

(bedragen x euro's)	Begroting	VGR-2006	Realisatie 2006
WWB-budget	104,8 miljoen	100,0 miljoen	99,7 miljoen
WWB- netto uitkeringskosten	118,3 miljoen	111,1 miljoen	112,4 miljoen
Geraamd tekort	13,5 miljoen	11,1 miljoen	12,7 miljoen
Evt. aanvullende uitkering rijk	3,3 miljoen	1,0 miljoen	2,2 miljoen
10% max. risico	10,2 miljoen	10,1 miljoen	10,5 miljoen
Gemiddelde normuitkering	12.551	12.551	12.764
Jaargemiddelde 2006 WWB-cliënten < 65 jr	9.560	8.984	8.858
Bijstandsvolume-ontwikkeling 2006 tov. 2005	2,4%	-2,6%	-3,9%

Programma:	WERK EN INKOMEN	Portefeuillehouder:	Verschuren
Productgroep:	8.02 Werk		
Dienst:	Sociale Zaken en Werk		

Productgroepomschrijving

Producten zijn er op gericht om bijstandsgerechtigden en gesubsidieerde werknemers te kwalificeren voor, en te laten uitstromen naar werk. Waar mogelijk gaat het daarbij om regulier werk.

Doelstelling

Realiseren van uitstroom uit de bijstand naar regulier werk, eventueel via gesubsidieerd werk.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Verschil
Totaal lasten	63.981	66.463	65.937	526
Totaal baten	55.431	57.514	56.509	-1.005
Saldo voor reservemutaties	-8.550	-8.949	-9.428	-479
Mutaties reserves				
- Toevoeging	111	111	111	0
- Onttrekking	885	1.235	1.235	0
Saldo na reservemutaties	-7.776	-7.825	-8.304	-479

Toelichting

De nadelige afwijking op de productgroep werk is 0,5 miljoen euro en is als volgt opgebouwd:

Afwijking productgroep (x 1 miljoen euro)	
Wet Kinderopvang	0,1 V
Besluit Zelfstandigen (BBZ)	0,3 N
Uitvoeringskosten	0,3 V
Nieuw beleid	0,1 V
Derving ESF subsidie traject allochtonen	0,7 N
Totaal	0,5 N

Het feit dat de kosten van de BBZ met 0,3 miljoen euro zijn overschreden heeft een tweetal oorzaken:

- de voorziening dubieuze debiteuren moest met 0,16 miljoen euro extra worden gevoerd om in de pas te lopen met het ingeschatte risico

- het meergebruik van de BBZ leidt tot meer kosten. 75% van de kosten kunnen worden gedeclareerd. Voor de resterende 25% ontvangen wij een budget. Dit budget was in 2006 onvoldoende om de kosten te dekken. Zeer waarschijnlijk ontvangen we hierop in 2007 of 2008 nog wel een aanvullende uitkering.

Uitvoering WWB-werkdeel

Een resultaat op het werkdeel wordt budgettair neutraal verwerkt. Een tekort wordt, conform het Besluit Begroting en Verantwoording, onttrokken aan de voorziening. Een overschot wordt gedoteerd aan de voorziening. Over 2006 is er in totaal 13,5 miljoen euro gedoteerd aan de voorziening. De besteding van het werkdeel is als volgt opgebouwd:

Opbouw WWB-Werk 2006 (x 1 miljoen euro)	Begroting	Realisatie	Afwijking
Budget	51,0-	51,0-	-
Gesubsidieerd werk	29,8	28,4	1,3 V
Trajecten	9,8	8,3	1,5 V
Premiebeleid	0,4	0,4	0,1 V
Consulenten werk	0,5	0,4	0,1 V
Totaal	10,5-	13,5-	3,0 V

Gesubsidieerd werk: 1,3 miljoen euro V

Het voordelige resultaat is een gevolg van het lagere aantal gesubsidieerde banen. Voor 2006 zijn in totaal 1.893 gesubsidieerde banen begroot. In werkelijkheid zijn er 1.539 gesubsidieerde banen gerealiseerd.

Trajecten : 1,5 miljoen euro V

Wij verwachtten voor 2006: 1873 plaatsingen op trajecten te realiseren. In totaal zijn er 1.299 klanten aangenomen (geweest) op één van de trajecten. Tussen de voordelige afwijking van 1,5 miljoen euro (-15%) en de afwijking in aantallen (-30%) is overigens geen parallel te trekken. Hoewel het aantal contracten op basis van afgenomen aantallen toeneemt, zijn er nog steeds contracten waar op basis van vaste prijs gefactureerd wordt.

Verschil met VGR2006-II

In VGR2006-II werd een voordelige afwijking van 0,8 miljoen euro gemeld. De jaarrekening laat een voordelige afwijking van 0,2 miljoen euro zien.

Verschil met VGR2006-II (x 1 miljoen euro)	VGR2006-II	Jaarrekening	Verschil
Financiering consultants uit Werkdeel	1,1 V	- V	1,1 N
Uitvoeringskosten	0,3 N	0,2 V	0,5 V
Derving ESF subsidie traject allochtonen		0,7 N	0,7 N
Totaal	0,8 V	0,5 N	1,3 N

De afwijking tussen de prognose uit VGR2006-II en de jaarrekening is grotendeel het gevolg van de tegenvallende inkomsten uit het WWB-werkdeel voor door eigen personeel uitgevoerde reïntegratie-activiteiten. In het afgelopen jaar waren wij nog onvoldoende in staat om aan de voorwaarden te voldoen die verbonden zijn aan het gebruik van middelen uit het werkdeel t.b.v. eigen reïntegratie-activiteiten.

Een tweede belangrijke oorzaak ligt in de derving van ESF subsidie m.b.t. het (uitstroomproject) traject voor allochtonen. De kosten van dit project zijn gemaakt in de jaren 2004-2006. De subsidie is echter niet voor de volle honderd procent toegekend omdat we niet volledig aan de subsidievoorwaarden hebben voldaan.

Verrekening met het WWB-werkdeel is niet mogelijk.

Programma:	WERK EN INKOMEN	Portefeuillehouder:	Verschuren
Productgroep:	8.03 Zorg		
Dienst:	Sociale Zaken en Werk		

Productgroepomschrijving

Het geven van financiële zorg aan personen die onder het bestaansminimum dreigen te geraken en het bieden van begeleiding naar financiële (zelf)redzaamheid in geval van schuldenproblematiek.

Doelstelling

Voorkomen dat Groningers in hun inkomenspositie onder het bestaansminimum geraken en mede daardoor in een sociaal en maatschappelijk isolement komen. Belemmeringen voor reïntegratie en maatschappelijke participatie wegnemen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	12.729	14.994	13.647	1.347
Totaal baten	2.979	2.979	5.002	2.023
Saldo voor reservemutaties	-9.750	-12.015	-8.645	3.370
Mutaties reserves				
- Toevoeging	44	44	44	0
- Onttrekking	859	2.159	2.159	0
Saldo na reservemutaties	-8.935	-9.900	-6.530	3.370

Toelichting

Het voordelige resultaat 3,4 miljoen euro is te splitsen in een vijftal componenten.

1. Bijzondere bijstand 2,9 miljoen euro V

Het voordeel binnen deze categorie wordt in de eerste plaats veroorzaakt door een voordelig netto resultaat op de individuele bijzondere bijstand (incl. de middelen voor energiebesparende maatregelen), de uitgaven voor de collectieve ziektekostenverzekeringen en de maaltijdvoorziening (2,5 miljoen euro V). Landelijke ontwikkelingen hebben geleid tot lagere uitgaven bij de individuele bijzondere bijstand. Hieronder vallen bijvoorbeeld de invoering van de Wet kinderopvang en de invoering van de huurtoeslag. Daarnaast zijn we er niet in geslaagd alle minima te bereiken die recht hebben op bijzondere bijstand. Dit is niet alleen in Groningen het geval, ook in veel andere gemeenten is dit aan de orde. In 2007 gaan we dan ook extra inzet plegen om bestaande regelingen binnen het minimabeleid te verbeteren als ook het niet-gebruik terug te dringen. Daarnaast willen we komen tot een "Armoedepact Groningen" waarin gemeente en maatschappelijke organisaties aangeven welke bijdrage zij gaan leveren aan de bestrijding van armoede en sociale uitsluiting. Om deze maatregelen te kunnen financieren wordt hiervoor 935 duizend euro van de vrijval bijzondere bijstand 2006 ingezet, dit conform raadsbesluit van 20 december 2006. Voor een verdere toelichting verwijzen wij naar de nota "uitsluiting uitgesloten"

In de tweede plaats zijn de werkelijke uitgaven voor schuldhulpverlening hoger dan geraamd als gevolg van het toenemende aantal budgetbeheergevallen (0,2 miljoen euro N).

Tenslotte hebben we een voordelige afwijking op chronisch zieken en gehandicapten (0,6 miljoen euro V). Voor deze doelgroep hadden we in 2006 de beschikking over een structureel budget en een restant incidenteel budget 2004. Bij de structurele middelen zien we een onderbesteding van bijna 0,3 miljoen euro. Voor wat betreft de incidentele middelen 2004 heeft de raad in 2006 besloten om deze middelen in te zetten door het eenmalig verstrekken van categorale bijzondere bijstand voor "verborgen kosten" die samenhangen met het hebben van een handicap, een chronische ziekte of een hoge leeftijd. De bijdrage is vastgesteld op 250,- euro per persoon met een minimuminkomen. Beschikbaar was 1,2 miljoen euro. Hiervan is bijna 0,9 miljoen euro uitgekeerd. Een bedrag van ruim 0,3 miljoen euro vloeit terug naar de reserve.

2. GKB Schuldhulpverlening 0,5 miljoen euro V

Het voordelig resultaat bij de GKB heeft een tweetal oorzaken. Het aantal budgetbeheergevallen is in het afgelopen jaar met bijna 14% toegenomen. Dit levert extra inkomsten op voor de GKB. De kosten ad 0,2 miljoen euro komen ten laste van het budget bijzondere bijstand (zie hiervoor). Ondanks de toename van deze vorm van dienstverlening was er over het gehele jaar sprake van een onderbezetting op personeel. Deze onderbezetting is bewust gecreëerd, vooruitlopend op de bezuinigingstaakstelling 2007. Incidenteel levert dit een voordeel op van

0,2 miljoen euro. Tenslotte is er sprake van incidentele voordelige afwijkingen op het gebied van de personeelskosten (compensaties i.v.m. herplaatsing, ziektebewaking etc., afgerond 0,1 miljoen euro)

3. ROA/VVTV 0,1 miljoen euro N

Op de uitvoering van deze regelingen zien we een nadelig resultaat van 141 duizend euro.

Het is al enkele jaren zo dat de rijksbijdragen niet voldoende zijn om de kosten te dekken. Ook in het afgelopen jaar is dit het geval. Het aantal asielzoekers dat gebruik maakt van deze regeling is verder teruggelopen en dus ook de inkomsten. Het aantal huizen dat we voor de doelgroep huren neemt echter nog niet af. De bezettingsgraad is steeds lager geworden. Bovendien blijkt achteraf dat de begrote inkomsten op basis van foutieve veronderstellingen zijn geraamd. Conform afspraak komt het tekort op de opvang van asielzoekers voor rekening van het concern.

4. Inkomensondersteuning aan vreemdelingen 0,1 miljoen euro N

Betreft uitkeringen aan vreemdelingen die juridisch gezien niet onder de WWB vallen. Aangezien deze personen vaak om humanitaire redenen in Nederland verblijven, wordt op basis van een hiertoe genomen collegebesluit toch een uitkering verstrekt in afwachting van de verdere procedure.

5. Uitvoeringskosten 0,2 miljoen euro V

De afwijking op de uitvoeringskosten is te verklaren door voordelige resultaten op de uitvoeringskosten als gevolg van onderbezetting, vrijval van gereserveerde middelen als ook van lager uitvallende overige kosten. Circa 11% van deze voordelen wordt doorbelast naar de productgroep zorg.

Verklaring verschil met VGR2006- II (1,6 miljoen euro voordelig)

Het verschil wordt met name veroorzaakt door de volgende posten:

1. Bijzondere bijstand : 0,8 miljoen euro V
Bij Turap II hebben we rekening gehouden met hogere extra kosten i.v.m. extra inzet om het gebruik van de individuele bijzondere bijstand te bevorderen. Daarnaast waren de voordelen op projecten in werkelijkheid iets groter en hebben we de stijging van het aantal budgetgevallen bij Turap II iets te laag ingeschat.
2. Chronisch zieken en gehandicapten: 0,3 miljoen euro V
Bij VGR2006-II is geen rekening gehouden met een voordeel op de eenmalige uitkering van 250 euro
3. GKB: 0,5 miljoen euro V
De voordelige afwijking is het gevolg van extra inkomsten door grotere stijging van het aantal budgetbeheergevallen en een voordelige afwijking op personele kosten door o.a. onderbezetting, compensaties i.v.m. herplaatsing etc.

Programma:	Integratie	Portefeuillehouder:	Verschuren
Productgroep:	8.04 Inburgering		
Dienst:	Sociale Zaken en Werk		

Productgroepomschrijving

Het informeren van de inburgeringsplichtigen, het aanbieden van inburgeringstrajecten aan prioriteitsgroepen inburgeringsplichtigen (nieuwkomers en oudkomers), en het handhaven van de Wet inburgering "Wi".

Doelstelling

Het bevorderen van inburgering van oudkomers en nieuwkomers, vanuit de verplichtingen van de Wet inburgering.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Verschil
Totaal lasten	1.350	2.812	2.075	737
Totaal baten	1.350	2.449	1.725	-724
Saldo voor reservemutaties	0	-363	-350	13
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0		0	0
- Onttrekking	0		0	0
Saldo na reservemutaties	0	-363	-350	13

Toelichting

Doelstelling voor 2006 was het inburgeren van 180 nieuwkomers en 160 oudkomers. In werkelijkheid zijn de volgende aantallen gerealiseerd:

	gestarte trajecten	afgeronde trajecten
nieuwkomers	165	158
oudkomers	130	60

Ook in het komende jaar worden nog inburgeringstrajecten conform de oude regelgeving afgerond. De definitieve balans kunnen we dan ook pas opmaken eind 2007. Zoals bekend is per 1 januari 2007 de Wet Inburgering (WI) van start gegaan.

Op grond van de voorlopige cijfers over 2006 hebben we het exploitatieresultaat van zowel nieuwkomers (0,5 miljoen euro) als oudkomers (0,4 miljoen euro) aan de betreffende voorzieningen toegevoegd. Zoals gezegd vindt de afrekening plaats in 2008.

Het nadelig saldo betreft de implementatiekosten van de Wet Inburgering per 1 januari. Aangezien de kosten gemaakt worden in 2007 is het toegekende budget gedoteerd aan de gelijknamige voorziening.

Bestuursdienst

9.01 Beleids- en beheersinstrumenten

9.02 Beleidsontwikkeling en –advisering

9.03 Concerncontrol

9.04 Bestuursondersteuning

9.05 Bestuur

9.06 Concernstelposten

9.07 Staftaken

Programma:	OVERIG		
Productgroep:	9.01 Beleids- en beheersinstrumenten		
Dienst:	Bestuursdienst	Portefeuillehouder:	Dekker

Productgroepomschrijving

Het coördineren en begeleiden van het opstellen van de documenten uit de begrotingscyclus door de diensten en het daaruit samenstellen van de concerndocumenten.

Doelstelling

Het bestuur in staat stellen om met behulp van de beleids- en beheersinstrumenten de gemeentelijke beleids- en productprocessen aan te sturen.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	673	680	602	78
Totaal baten	0	17	-	17-
Saldo voor reservemutaties	-673	-663	602-	61
Mutaties reserves				
- Toevoeging	0	0	-	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	673-	663-	602-	61

Toelichting

De verantwoording over de afwijking wordt gegeven bij productgroep 9.02.

Programma:	OVERIG		
Productgroep:	9.02 Beleidsontwikkeling en beleidsadvisering		
Dienst:	Bestuursdienst	Portefeuillehouder:	Dekker

Productgroepomschrijving

Het ontwikkelen van en adviseren over het beleid ten aanzien van inhoudelijke onderwerpen en de inzet van middelen (financiën, informatisering, personeel en organisatie, juridisch en communicatie).

Doelstelling

Het bestuur in staat stellen de gemeentelijke beleidsprocessen vorm te geven.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	4.689	5.368	4.528	840
Totaal baten	691	1.105	454	651-
Saldo voor reservemutaties	3.998-	4.263-	4.074-	189
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	3.998-	4.263-	4.074-	189

Toelichting

Van de onderstaande resultaten is 76,4% verantwoord bij productgroep 9.02. 22,6% is verantwoord bij productgroep 9.04 en 1,0 % is verantwoord bij productgroep 9.01. De toelichting wordt alleen gegeven bij productgroep 9.02.

Integraal Veiligheids Beleid 93 N

Vanuit het IVB budget zijn in 2006 een aantal bijzondere uitgaven gedaan in 2006. Zo is er 50 duizend euro betaald aan de Opening van de Euroborg. Tevens is een deel van de begeleidingskosten van de supportersstromen hieruit betaald (43 duizend euro). Daarnaast was er in 2005 te weinig GSB III geld gestort in de voorziening. Dit is in 2006 gecorrigeerd (35 duizend euro). Ook zijn er een aantal voordelen behaald.

WMO 90 V

De projectkosten zijn gefinancierd uit het invoeringsbudget WMO. Hieruit zijn de projectleider, de secretariële ondersteuning en de communicatiemedewerker als communicatie activiteiten gefinancierd. Tevens is aan de HVD en aan OCSW een bijdrage betaald aan hun projectkosten. In 2007 wordt er geen bijdrage meer ontvangen van het rijk voor invoeringskosten WMO. Via een bestemmingsvoorstel wordt voorgesteld het restant budget over te hevelen naar 2007.

Groningen Promotie 41 N

Vanaf 2006 is er via Incidenteel Nieuw Beleid geen extra budget beschikbaar gesteld voor Groningen Promotie. Wel zijn in het verleden structurele afspraken gemaakt ten laste van het incidentele budget (bijdrage aan campagnes 'Er gaat niets boven Groningen' en het project 'Laddermolen'). Daardoor vindt er in 2006 een overschrijding plaats van 41 duizend euro.

Communicatie OOG TV 33 N

Voor de gemeentelijke communicatie via OOG TV was aan het begin van 2006 een budget beschikbaar van 70 duizend euro. Dit met de voorwaarde dat er geen dekkingsproblemen zouden ontstaan bij OCSW (een teruglopende bijdrage van Essent). Helaas was dit wel het geval en daardoor is het budget weer overgeheveld naar OCSW. De uitgaven waren al gedaan en daarom presenteert de Bestuursdienst een nadeel van 33 duizend euro. Het voordeel moet zichtbaar worden in de jaarrekening van OCSW.

Er hebben zich ten opzichte van VGR2006-2 een aantal verschillen voorgedaan in de verantwoording van het resultaat. Dit is hierboven per onderdeel apart toegelicht (IVB budget, WMO en Communicatie OOG TV).

Programma:	OVERIG	Portefeuillehouder:	College
Productgroep:	9.03 Concerncontrol		
Dienst:	Bestuursdienst		

Productgroepsomschrijving

Het formuleren van door het college vast te stellen concernrandvoorwaarden en het actueel houden ervan. Het toetsen of de diensten aan deze randvoorwaarden voldoen. Het ontwikkelen en handhaven van kaders en standaards. Het analyseren, interpreteren en beoordelen van de informatie van de kant van de diensten. Het signaleren van afwijkingen en andere relevante ontwikkelingen bij de diensten.

Doelstelling

Het realiseren van eenduidigheid ten aanzien van concernbrede sturing, beheer, regie en control met het oog op resultaatgerichtheid. Het beheersen van de uitvoering, zodanig dat de plannen met de beschikbare middelen worden gerealiseerd, danwel tijdig worden bijgesteld.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.368	1.360	1.213	147
Totaal baten	-	28	53	25
Saldo voor reservemutaties	1.368-	1.332-	1.160-	172
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	1.368-	1.332-	1.160-	172

Toelichting

Het resultaat op deze productgroep bestaat uit kleine voor- en nadelen op diverse budgetten. Dit wordt niet toegelicht.

Programma:	OVERIG	Portefeuillehouder:	College
Productgroep:	9.04 Bestuursondersteuning		
Dienst:	Bestuursdienst		

Productgroepsomschrijving

Het ondersteunen van het college van B&W en de gemeenteraad bij hun werkzaamheden.

Doelstelling

Het creëren van de randvoorwaarden waarbinnen het college van B&W en de gemeenteraad kunnen functioneren.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	2.589	2.828	2.575	253
Totaal baten	-	238		238-
Saldo voor reservemutaties	2.589-	2.590-	2.575-	15
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	2.589-	2.590-	2.575-	15

Toelichting

De verantwoording over de afwijking wordt gegeven bij productgroep 9.02.

Programma:	OVERIG	Portefeuillehouder:	Wallage
Productgroep:	9.05 Bestuur		
Dienst:	Bestuursdienst		

Productgroepomschrijving

Tot deze productgroep wordt het college van B&W gerekend. Het college van burgemeester en wethouders is het dagelijks bestuur van de gemeente. Het draagt zorg voor de voorbereiding en uitvoering van raadsbesluiten en voor de uitvoering van talrijke andere eigen wettelijke taken. De burgemeester heeft een aantal wettelijke taken en bevoegdheden. Daarnaast wordt elk lid van het college belast met de primaire zorg voor één of meer deelgebieden van beleid. De burgemeester is o.a. belast algemene bestuurlijke aangelegenheden, openbare orde en veiligheid.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	1.724	1.705	1.808	103-
Totaal baten	2	31-	206	237
Saldo voor reservemutaties	1.722-	1.736-	1.602-	134
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	1.722-	1.736-	1.602-	134

Toelichting

Representatie B&W 123 N

Voor representatie B&W is structureel 52 duizend euro beschikbaar. Al een aantal jaren is gebleken dat het budget ontoereikend is voor het doel van het budget, zo ook in 2006. Voor dit jaar was er een tekort van 123 duizend euro. Dit is o.a. veroorzaakt door de inrichting sky-box, mozart cyclus, afscheid wethouders en het nieuwjaarsfeest 2006.

Salarissen B&W 164 N

Na de verkiezingen is het college uitgebreid met één extra wethouder met als gevolg een toename van de uit te betalen wedde. Voor deze periode, van 8 maanden, is de overschrijding 164 duizend euro.

Wachtgelden 150 V

Er zijn in 2006 geen uitgaven gedaan aan wachtgeld van voormalig wethouders. De oorzaak hiervan is dan van twee voormalige wethouders (sinds de gemeenteraadsverkiezingen) er geen claim op wachtgeld is gedaan. Dit doordat er rekening is gehouden met de verrekening van de (neven-)inkomsten.

FPU 70 V

De FPU lasten van voormalig personeel zijn 70 duizend euro lager dan waar in de begroting 2006 rekening mee is gehouden.

Ten opzichte van VGR2006-II zijn er een aantal afwijkingen. De overschrijding van het budget representatie is 50 duizend euro hoger dan verwacht in VGR2006-II. Daarnaast is het resultaat op wachtgeld van wethouders 175 duizend euro voordeliger.

Het nadeel voor de ondersteuning van de extra wethouder is verwerkt bij productgroep 9.07 Staftaken, waar alle salarislasten van de Bestuursdienst verantwoord zijn.

Programma:	OVERIG	Portefeuillehouder:	Dekker
Productgroep:	9.06 Concernstelposten		
Dienst:	Bestuursdienst		

Productgroepomschrijving

Doordat het concern onderdeel uitmaakt van de begroting van de Bestuursdienst is hierin een aantal posten opgenomen die nog niet functioneel toegerekend zijn aan diensten.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	26.804	12.733	7.174	5.559
Totaal baten	195.548	199.089	233.207	34.118
Saldo voor reservemutaties	168.744	186.356	226.033	39.677
Mutaties reserves				
- Toevoeging		7.773	7.773	-
- Onttrekking	6.739	32.994	32.994	-
Saldo na reservemutaties	175.483	211.577	251.254	39.677

Toelichting

Taakstellingen 76 N

De concernbezuinigingstaakstelling Arbo/Sar voor 2006 was 76 duizend euro. Deze taakstelling wordt gerealiseerd door het als nadeel te presenteren in de jaarrekening.

Programma bedrijfsvoering Stad en Stadhuis 38 V

Op het gebied van bedrijfsvoering zijn in 2006 bij de Bestuursdienst een aantal projecten uitgevoerd, als integraal onderdeel van het programma Stad en Stadhuis. Voor de onderdelen die betrekking hebben op de paragraaf Bedrijfsvoering is een voordeel behaald van 38 duizend euro.

Lokale beloningsruimte 139 V

Op het budget lokale beloningsruimte is een voordeel behaald van 139 duizend euro.

Stelposten Concern 7.658 V

De vrijval op de stelposten van het concern bestaat uit de volgende onderdelen:

Vervanging en Afschrijving	163 V
Structureel Nieuw Beleid	1.808 V
Incidenteel Nieuw Beleid	4.161 V
Ambulance dienst	91 V
Huisvesting gemeentelijke diensten	22 V
Inzet OZB	400 V
Looncompensatie	904 V
Marketing Groningen	58 V
Stelpost onvoorzien	17 V
Begrotingsoverschot	34 V
Totaal	<u>7.658 V</u>

Rente Reserves en Voorzieningen 1.196 V

Van een aantal reserves en voorzieningen wordt de berekende rente niet toegevoegd maar afgeroomd ten gunste van het concern. Het totale voordeel daarop is 1,2 miljoen euro.

Dividend Essent 1.320 V

Het is bekend dat er jaarlijks een incidenteel voordeel wordt gerealiseerd op de dividendopbrengst van Essent NV. Dit is een gevolg van de gekozen gedragslijn om geen structurele ophoging van deze begrotingspost te verwerken. Dit is ter voorkoming van structureel te treffen bezuinigingsmaatregelen op het moment dat de in bezit zijnde aandelen zouden worden verkocht.

Afwikkeling BTW-Compensatiefonds 161 V

De in de begroting geraamde onttrekking aan de egalisatiereserve is in het rekeningsresultaat verwerkt. Op basis van de aangiftegegevens voor het dienstjaar 2006 is 161 duizend euro als extra inkomst verwerkt in de exploitatie. Deze inkomsten worden via een bestemmingsvoorstel toegevoegd aan de egalisatiereserve BTW-Compensatiefonds.

Afkoopsom stadsmeierrechten 25.500 V

De onderhandelingen over de door het Rijk te betalen afkoopsom voor de stadsmeierrechten zijn in 2006 afgerond. Als resultaat daarvan is in december een uitkering van 30,0 miljoen euro ontvangen. De Gemeente Groningen moet nu op haar beurt afrekenen met andere gemeenten en het BTW-compensatiefonds. Die totale verplichting is 4,5 miljoen euro. Het saldo is in de exploitatie 2006 als extra opbrengst verantwoord.

Algemene Uitkering 5.000 V

Het voordeel op de algemene uitkering uit het gemeentefonds bedraagt 5,0 miljoen euro. Dat ontstaat door bijstellingen van de uitkeringen 2004/2005 (-0,5 miljoen euro), landelijke ontwikkelingen (4,8 miljoen euro), plaatselijke volume-ontwikkelingen zoals actualisatie gemeentelijke belastingscapaciteit en fysieke factoren (1,0 miljoen euro), en lagere suppletie-uitkeringen (-0,3 miljoen euro).

Friciekosten 1.213 V

In 2005 is door de raad 2,5 miljoen euro gereserveerd voor flankerend beleid. Van dit bedrag is door de raad 1,5 miljoen euro gereserveerd voor de frictiekosten betreffende de bezuinigingen 2004-2007. In de jaarrekening 2006 is voor 0,3 miljoen euro FPU-kosten met diensten afgerekend. Ook is 0,9 miljoen euro aan diensten betaald als compensatie voor faseverschillen in de realisatie van bezuinigingsmaatregelen. De dekking hiervan vindt plaats door de opgenomen reservering (2,5 miljoen euro) in de bestemmingsreserve Nieuw Beleid

Ombudsman 33 V

Het resultaat op de ombudsman is met name gerealiseerd op de personeelslasten (30 duizend euro). Daarnaast zijn er nog extra inkomsten gegeneerd die niet begroot zijn in 2006.

Het grootste verschil bij het verwachte resultaat bij Turap II en gerealiseerde resultaat bij de rekening 2006 wordt veroorzaakt door de afkoopsom stadsmeierrechten (25,5 miljoen euro voordeel). De onderhandelingen hierover zijn aan het eind van 2006 afgerond en als resultaat is in december een uitkering ontvangen.

Daarnaast is er minder voordeel behaald op Algemene Uitkering (200 duizend euro) dan verwacht werd in VGR2006-II. Dit wordt o.a. veroorzaakt door een meer nadelige bijstelling van de uitkeringen 2004/2005.

Ook waren bij VGR2006-II al onderwerpen bekend, die toen nog niet voldoende ingeschat konden worden op het te verwachten resultaat. Het gaat hierbij om de onderdelen Incidenteel- en structureel nieuw beleid en looncompensatie. Bij de rekening is het resultaat op deze onderwerpen wel bekend (respectievelijk 4.161, 1.808 en 904 duizend euro voordelig).

Onderdelen van het resultaat bij de jaarrekening die bij VGR2006-II niet genoemd zijn, zijn Rente Reserves en Voorzieningen, Afwikkeling BTW-Compensatiefonds en Friciekosten. Van deze laatste onderdelen geldt dat dit resultaat ook pas aan het eind van het jaar bekend is geworden en dus niet in VGR2006-II genoemd had kunnen worden.

Programma:	OVERIG	Portefeuillehouder:	Dekker
Productgroep:	9.07 Staf taken		
Dienst:	Bestuursdienst		

Productgroepomschrijving

Alle werkzaamheden die betrekking hebben op de middelen van de Bestuursdienst en de griffie. Daartoe behoren de functies: financiën, automatisering, personeel & organisatie en bedrijfsvoering.

Exploitatie

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2006	Vershil
Totaal lasten	3.077	3.077	2.773	304
Totaal baten	3.077	3.077	2.773	304-
Saldo voor reservemutaties	-	-	-	-
Mutaties reserves				
- Toevoeging	-	-	-	-
- Onttrekking	-	-	-	-
Saldo na reservemutaties	-	-	-	-

Toelichting

Er is geen saldo bij de productgroep 9.07 Staf taken. Dit komt omdat de kosten en de opbrengsten hiervan worden verdeeld over de overige productgroepen. Deze verdeling vindt plaats aan de hand van begrote uren per productgroep.

Wel is hier een toelichting op het resultaat, dit omdat na verdeling over de productgroepen het resultaat erg versnipperd wordt weergegeven. En omdat dit dan bij iedere productgroep apart genoemd moet worden.

Vacature ruimte 309 V

Door niet onmiddellijke invulling bij vacatures, ontstaat er vacature ruimte. Het totale resultaat voor de Bestuursdienst is 309 duizend euro.

Personeel van derden 291 N

Omdat invulling van vacatures niet altijd (onmiddellijk) plaats kan vinden, wordt er soms personeel van derden ingehuurd (uitzendkrachten, interim management, gedetacheerd personeel en overig personeel van derden). In 2006 is vooral ingehuurd personeel ingezet bij de concerndirectie middelen (concern Financiën en concern P&O) en er zijn uitzendkrachten ingehuurd voor de bezetting van secretariaatsfuncties.

Vergoeding uitleen personeel 250 V

In 2006 zijn diverse personen uitgeleend aan andere diensten van de gemeente Groningen als ook aan andere gemeenten. Het resultaat daarop bedraagt 250 duizend euro.

FPU 78 V

Via een bestemmingsvoorstel bij de jaarrekening 2005 is 223 duizend euro toegevoegd aan de exploitatie 2006. De FPU-lasten voor de Bestuursdienst waren lager (145 duizend euro) waardoor er een vrijval optreedt van 78 duizend euro.

IZA premie niet actieven 130 V

Na de invoering van het nieuwe zorgstelsel hoeft er geen IZA premie meer te worden betaald voor de niet actieven. Conform het besluit van de Wethouder Financiën mogen diensten dit als dienstresultaat presenteren. Het voordeel voor de Bestuursdienst bedraagt 130 duizend euro.

Taakstellingen 83 N

De bezuinigingstaakstelling voor de bestuursdienst voor 2006 was 83 duizend euro. De bezuiniging is gerealiseerd, alleen is deze op begrotingsbasis niet gewijzigd. Daarom wordt de taakstelling gerealiseerd door het als nadeel op te nemen in de jaarrekening.

Diverse Bedrijfsvoeringsbudgetten 50 V

Op diverse bedrijfsvoeringsbudgetten is een voordeel gerealiseerd in 2006. Het voordeel is als volgt te specificeren:

Onderhoud gebouwen	13 V
Druk- en bindwerk	75 V
Telefoonkosten	63 V
Onderhouds werkzaamheden	27 V
Vergaderkosten	12 V
<u>Arbo/bedrijfszorg</u>	<u>11 V</u>
Totaal	<u>201 V</u>

Ook zijn er een aantal bedrijfsvoeringsbudgetten overschreden. Hiervoor wordt in 2006 een nadeel gepresenteerd. Dit is als volgt te specificeren:

Rente en afschrijving Functies Stadhuis	23 N
Proces en gerechtskosten	13 N
Recepties/afscheid	9 N
Huur opbrengsten	31 N
I&A onderhoud	<u>75 N</u>
Totaal	<u>151 N</u>

Er hebben zich ten opzichte van vgr2006-II geen noemenswaardige verschillen voorgedaan.