

Voortgangsrapportage I 2022

Gemeente Groningen



Inhoudsopgave

Inleiding.....	3
Stand van zaken	3
Programma's.....	7
Programma 1: Economie en Ruimte	7
Deelprogramma 1.1: Economie en werkgelegenheid	7
Deelprogramma 1.2: Mobiliteit.....	9
Deelprogramma 1.3: Wonen.....	12
Programma 2: Leefomgeving en Veiligheid	14
Deelprogramma 2.1: Kwaliteit van de leefomgeving	14
Deelprogramma 2.2: Veiligheid.....	16
Programma 3: Vitaal en Sociaal.....	18
Deelprogramma 3.1: Werk en inkomen	18
Deelprogramma 3.2: Onderwijs	23
Deelprogramma 3.3: Welzijn, gezondheid en zorg	24
Deelprogramma 3.4: Sport en bewegen	27
Deelprogramma 3.5: Cultuur	28
Programma 4: Dienstverlening en bestuur	31
Deelprogramma 4.1: Dienstverlening	31
Deelprogramma 4.2: College, raad, wijkvernieuwing en gebiedsgericht werken.....	31
Deelprogramma 4.3: Algemene inkomsten en post onvoorzien	34
Deelprogramma 4.4: Overhead en ondersteuning organisatie.....	36
Paragrafen	37
Paragraaf 1: Wijkvernieuwing en gebiedsgericht werken.....	37
Paragraaf 2: Duurzaamheid.....	37
Paragraaf 9: Bedrijfsvoering.....	37
Slot en nacalculaties.....	37
Geconstateerde onrechtmatigheden en voortgang IC-plan	37
Voortgang van onderzoeken doeltreffendheid en doelmatigheid.....	38
Overige aandachtspunten	39
Aanbevelingen Rekenkamer.....	39
Aanbevelingen van de accountant	41
Personeel.....	42
Eerder gedane toezeggingen.....	43
Hervormingen	44

Inleiding

In deze eerste voortgangsrapportage 2022 van de gemeente Groningen informeren wij u over de voortgang van de begroting en geven wij een prognose van het resultaat over 2022.

De voortgangsrapportage heeft de functie van het verstrekken van actuele informatie over de stand van zaken en voortgang van de begroting.

Leeswijzer

De voortgangsrapportage begint met een stand van zaken. In de programma's worden de verwachte afwijkingen per programma weergegeven zowel op de uitvoering van beleidsdoelen als op de financiën. Daarna gaan we in op de stand van zaken rondom de paragrafen Integraal Gebiedsgericht Werken, Duurzaamheid en Bedrijfsvoering. Ook geven we de stand van zaken over de aanbevelingen van de Rekenkamer, het personeel, eerder gedane toezeggingen en de stand van zaken van de hervormingen.

De afwijkingen in de uitvoering van beleidsdoelen lichten we toe en geven we aan door gekleurde icoontjes (stoplichtenrapportage). Oranje betekent dat voor het behalen van de doelstelling bijsturing noodzakelijk is. Rood betekent dat het halen van de doelstelling vermoedelijk niet mogelijk is. De doelstellingen die we verwachten te behalen worden hier niet gemeld. Daarnaast geven wij een toelichting op de verwachte financiële afwijkingen vanaf 250 duizend euro ten opzichte van de begroting en op bestuurlijk relevante afwijkingen. Dit betekent dat niet bij alle beleidsvelden toelichtingen zijn opgenomen.

Stand van zaken

In dit hoofdstuk geven we een samenvatting van de financiële prognose 2022 op basis van de gegevens die gepresenteerd worden in de programma's. Vervolgens geven we toelichting op de grootste beleidsmatige ontwikkelingen en een toelichting bij de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting.

Kernboodschappen

Positief financieel resultaat

Onze eerste inschatting voor dit jaar is een rekeningresultaat voor bestemming van 26,3 miljoen voordelig. Het resultaat na aftrek van de met uw raad afgesproken toegestane bestemmingen wordt ingeschat op 19,9 miljoen euro voordelig. Naast dat er enkele grote voordelen te verwachten zijn zoals Gemeentefonds 26,5 miljoen euro, BUIG 8,8 miljoen euro en Maatschappelijke opvang 6 miljoen euro, zien we een aantal grote tegenvallers zoals bij Jeugdzorg 4 miljoen euro en niet gerealiseerde hervormingen 4,5 miljoen euro.

Effecten Corona nog steeds merkbaar

De verschillende lockdowns hebben geleid tot een toename van complexe problematiek bij onze inwoners, veelal doordat er langer gewacht is met het vragen naar ondersteuning. Dit heeft bijgedragen aan de toename van wachtlijsten in de zorg (Jeugd en GGZ).

Ook geven complexe hulpvragen meer druk bij Wij Groningen. De druk op de mantelzorg en eenzaamheid onder zowel jongeren als ouderen zijn nog steeds aan de orde.

Een gezonde bedrijfsvoering van allerlei maatschappelijke initiatieven wordt steeds moeilijker door afname van het aantal vrijwilligers, stijgende energieprijzen en duurdere vervoersvoorzieningen.

Een uitgebreide omschrijving van de actualiteiten binnen deelprogramma 3.3 staat beschreven in [bijlage 1](#).

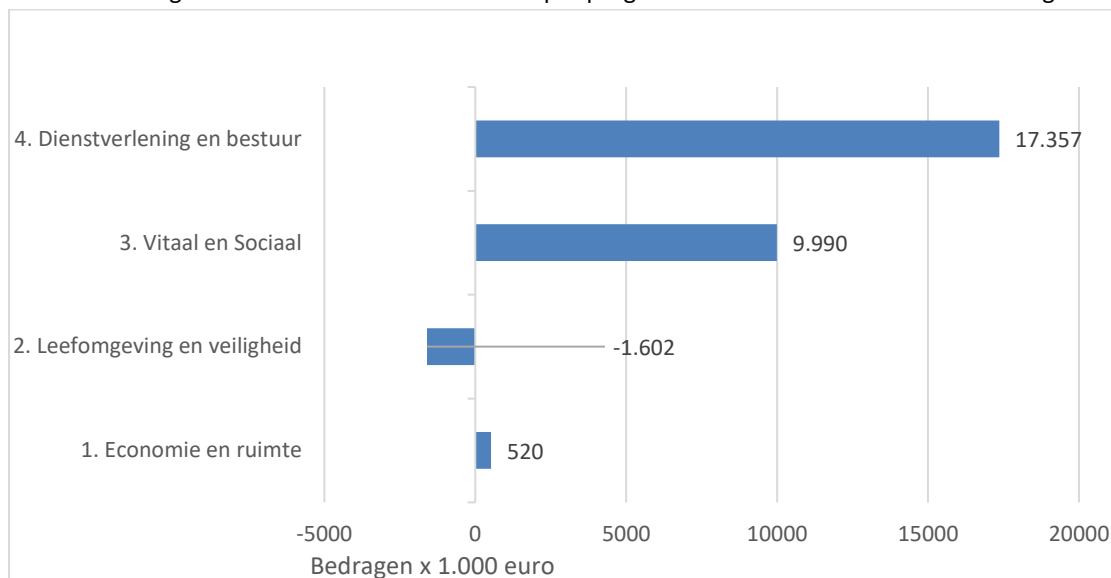
Effecten oorlog in Oekraïne merkbaar maar nu nog niet goed financieel te vertalen

De oorlog heeft bijgedragen aan de hoge inflatie, evenals de stijgende rente. In het sociale domein worden met name mensen met lagere inkomende hierdoor geraakt. Dit is zorgelijk omdat financiële problemen onder andere participatie en (mentaal) welzijn in de weg staan en werken als een veroorzaker van en katalysator voor problemen op andere leefgebieden. Als deze situatie langer voortduurt zullen meer mensen in de problemen komen en zal dit leiden tot financiële effecten in het sociale domein. Ook de stijgende prijzen in de bouw hebben consequenties voor de

vastgoedopgaven waar we voor staan. In onze [brief van 11-5-2022](#) bent u hierover reeds geïnformeerd. Het is nu nog te vroeg om hiervan alle financiële consequenties in beeld te hebben. Wat we wel weten is opgenomen in deze prognose.

Prognose resultaat 2022 voor bestemming per programma

Onderstaande grafiek en de tabel daaronder laat per programma het resultaat voor bestemming zien.



Het resultaat voor bestemming is per deelprogramma als volgt verdeeld:

Programma (bedragen x 1.000 euro)	Prognose resultaat
1. Economie en ruimte	520
1.1 Economie en werkgelegenheid	350
1.2 Mobiliteit	170
1.3 Wonen	0
2. Leefomgeving en veiligheid	-1.602
2.2 Kwaliteit leefomgeving	-1.847
2.2 Veiligheid	245
3. Vitaal en Sociaal	9.990
3.1 Werk en inkomen	8.260
3.2 Onderwijs	235
3.3 Welzijn, gezondheid en zorg	2.000
3.4 Sport en Bewegen	385
3.5 Cultuur	-890
4. Dienstverlening en bestuur	17.357
4.1 Dienstverlening	-404
4.2 College, raad, wijkzaken en gebiedsgericht werken	-5.530
4.3 Algemene inkomsten	26.483
4.4 Overhead en ondersteuning	-3.192
Eindtotaal	26.265

De prognoses worden toegelicht in de hoofdstukken per programma verderop in dit document, daarom beperken wij ons hier tot de prognose van de resultaten in grafiek- en tabelvorm.

Besteedbaar resultaat.

Het resultaat wordt onderverdeeld in een zestal resultaat categorieën. Per categorie gelden regels voor de besteedbaarheid hiervan. Dit is vastgelegd in het [kader voor resultaatbepaling en resultaat bestemming](#). In onderstaande tabel ziet u het resultaat voor bestemming, het niet besteedbare deel en het resultaat na bestemming.

Resultaatcategorie (bedragen x 1.000 euro)	Resultaat voor bestemming	Niet besteedbaar	Besteedbaar
Samenwerkingsverband	7.898	7.898	
Inc. middelen Gemeentefonds	227	227	
Meerjarig project	-3.285	-1.756	-1.529
Bijzonder resultaat	27	27	
Intensiveringen	10.272		10.272
Regulier/overig	11.126		11.126
Totaal resultaat	26.265	6.396	19.869

Hieronder volgt een toelichting per resultaatcategorie.

Samenwerkingsverbanden.

De resultaten die binnen (regionale) samenwerkingsverbanden ontstaan zijn niet eenzijdig beschikbaar voor de gemeente Groningen, maar zullen in 2023 bestemd blijven voor de samenwerkingsverbanden. Ze hebben betrekking op Maatschappelijke Opvang, Werk In Zicht en op een aantal kleinere andere samenwerkingsverbanden.

Incidentele middelen gemeentefonds

Dit betreffen resultaten op de via het gemeentefonds beschikbaar gestelde incidentele middelen via de circulaire voor een specifiek doel. Voor deze middelen is een tweejarige bestedingstermijn afgesproken met de raad. Binnen deze categorie is nu 227 duizend euro voordelig resultaat opgenomen.

Meerjarige projecten.

Dit betreffen resultaten op door de raad vastgestelde meerjarige projecten. Resultaten hierop blijven gedurende de looptijd van deze projecten beschikbaar, tenzij deze resultaten niet meer nodig zijn voor het vervolg van het project. De budgetten voor deze meerjarig projecten worden veelal in één keer ter beschikking gesteld. De besteding van deze middelen is echter gedurende de looptijd van de projecten. Een voorbeeld hiervan is het meerjarige project VASD (vervanging Applicaties Sociaal Domein). Een nadere toelichting treft u in het vervolg van deze voortgangsrapportage aan.

Bijzondere resultaten

Dit betreffen resultaten waar separaat een door de raad vastgesteld kader onder ligt, of waar het gaat om resultaten binnen een gesloten systeem (bij kostendekkende tarieven). Voorbeelden hiervan zijn SIF middelen en resultaten op grondzaken. We verwachten bij de tweede voortgangsrapportage meer duidelijkheid over deze posten te hebben.

Intensiveringen

Dit betreffen resultaten op bij de begroting beschikbaar gestelde middelen voor het oplossen van knelpunten. Resultaten op intensiveringsmiddelen vloeien terug naar de algemene middelen.

Reguliere resultaten

Tekorten of overschotten op reguliere budgetten worden bij de jaarrekening verrekend met de algemene middelen. Deze middelen kunnen vervolgens via een integrale afweging worden ingezet voor de komende begroting of ter versterking van ons weerstandsvermogen.

Een aantal grotere posten binnen deze categorie betreffen:

- De gunstige landelijke ontwikkelingen in het gemeentefonds, zoals het fors bijgestelde accres en het bevriezen van de oploop van de opschalingskorting ook in 2022, zorgen voor een voordeel van in totaal 26,5 miljoen euro.
- Bij de publicatie van het voorlopig BUIG-budget 2022 bleek dat het budgetaandeel voor 2022 aanzienlijk hoger was dan in 2021, dit levert een voordeel op voor het BUIG-budget van 8,8 miljoen euro.
- De zorgkosten jeugdhulp 2021 zijn, corona-gerelateerd, hoger uitgevallen. Aangezien dit doorwerkt in 2022 verwachten we op de jeugdhulp een nadeel van 4,0 miljoen euro.
- We verwachten dat we in 2022 een bedrag van 5,6 miljoen euro aan hervormingen niet in kunnen vullen. Hier tegenover staat de inzet van het weglegbudget hervormingen van 1,2 miljoen euro.
- Door uitloop van de transitie naar Fujitsu, de moeizame overgang naar de nieuwe ICT-omgeving en het achterblijvend niveau van de dienstverlening verwachten we een nadeel voor 2022 op de businesscase outsourcing ICT. Hierdoor lukt het ook niet invulling te geven aan opgenomen taakstellingen. Per saldo verwachten we een nadeel van 1,7 miljoen euro.

Resultaat Corona

In deze VGR 2022-I zijn een aantal nadelen als gevolg van corona opgenomen. Hierbij al is rekening gehouden met compensatie die in 2021 niet is ingezet, maar bedoeld is voor 2022. Omdat we voor 2022 geen nieuwe compensatie meer verwachten, leidt dit tot een nadeel in 2022.

Omschrijving resultaat (bedragen x 1.000 euro)	Prognose resultaat corona
Parkeerbedrijf – Deelprogramma 1.3 Mobiliteit	N 505
Cultuur en evenementen – Deelprogramma 3.5 Cultuur	N 1.000
Zorgkosten jeugdhulp – Deelprogramma 3.2 Welzijn	N 3.000
Totaal prognose resultaat corona	N 4.505

Een toelichting op deze resultaten vindt u bij het betreffende deelprogramma verderop in deze rapportage.

Onzekerheden in de prognose

Jeugdzorg

De ontwikkeling van de zorgkosten blijft als gevolg van onder andere corona grillig en onzeker. Daarom houden we net als in eerdere jaren rekening met een bandbreedte in de nu afgegeven prognose van plus en min 2,5 miljoen euro.

Compensatie inkomstenderving corona

Over het jaar 2021 verwachten we vanuit het Rijk nog compensatie voor inkomstenderving als gevolg van corona. Aangezien de nadelen hiervan in 2021 zijn verwerkt, levert dit in 2022 een voordeel op. Het bedrag en het moment van bekendmaking door het Rijk zijn echter nog onbekend.

Resultaat grondzaken

De herzieningen van de grondexploitaties worden in derde kwartaal aan uw raad voorgelegd. Omdat het nu nog te vroeg is om een indicatie te geven van het resultaat is er bij het opstellen van de VGR 2022-I nog geen prognose afgegeven in afwachting van de uitkomsten van de herzieningen.

Wel verwachten we dat de prijsstijgingen in de bouw effect gaan hebben op de grondexploitaties. Echter is het nu nog te vroeg om hiervan alle financiële consequenties in beeld te hebben. Wat we wel weten is opgenomen in deze prognose.

Bouwkosten, energieprijzen en grondstofkosten

De stijgende prijzen in de bouw hebben consequenties voor de vastgoedopgaven waar we voor staan. Daarnaast zullen de stijgende energieprijzen en grondstofkosten effect hebben op onze resultaten. Het is nu nog te vroeg om hiervan alle financiële consequenties in beeld te hebben. Het is nog te onzeker in hoeverre we compensatie ontvangen en daarom hebben we daar geen rekening mee gehouden in de prognose.

Programma's

Programma 1: Economie en Ruimte

Deelprogramma 1.1: Economie en werkgelegenheid

Resultaten

Afwijkingen in de uitvoering van beleid

Wat willen we bereiken	Wat gaan wij daarvoor doen?	Behalen wij onze doelen
Resultaten		
Economische ontwikkeling		
Het behouden en creëren van duurzame en innovatieve werkgelegenheid.	<p>We zetten in op de ontwikkeling en matching van inwoners die (ander) werk zoeken (Doorontwikkeling House of Skills extra Meet Your Future's, Check the New Bizz's, Make it in the North doorontwikkeling (digitale) dienstverlening).</p> <p><i>Toelichting:</i> De uitvoerende organisatie Ondernemerstrefpunt kampte met een tijdelijke personele onderbezetting.</p>	●
Ruimtelijk-economische ontwikkeling		
Onze winkelvoorzieningen in wijken en buurten vitaal houden en toekomstbestendig maken ten behoeve van de leefkwaliteit van gebieden.	<p>Wij geven uitvoering aan de centrumvisie Haren voor een aantrekkelijke openbare ruimte en het inperken van het centrumgebied.</p> <p><i>Toelichting:</i> <i>Het plan wordt momenteel ten dele uitgevoerd (vergroening, aanpak centrumgebied). De uitvoering van de Centrumvisie is opgenomen in het overdrachtdossier van Stadsontwikkeling als grote opgave voor de nieuwe collegeperiode.</i></p> <p>We investeren in economische randvoorwaarden voor de perifere detailhandel op Sontplein en PDV-zone Hoendiep, onder andere in de openbare ruimte, ontsluiting en parkeren.</p> <p><i>Toelichting:</i> <i>Sontplein: De inzet richt zich de komende periode op de aanpak van de openbare ruimte: verkeer, parkeren, verblijfskwaliteit.</i> <i>Hoendiep/Peizerweg: Er is voor Hoendiep een startaanvraag vastgesteld. Deze is nog niet tot uitvoering gekomen door capaciteitsgebrek.</i></p>	●

Prestatie indicatoren

Met de prestatie-indicatoren wordt de prognose van de uitvoering van ons beleid in dit beleidsveld weergegeven. De gerealiseerde doelstellingen worden hier niet gemeld. Wij geven alleen een toelichting op verwachte afwijkingen in de uitvoering. Met de volgende indicator(en) wordt de voortgang van de uitvoering van ons beleid gemeten.

Prestatie indicator(en)	Beoogd 2022	Prognose 2022
Aantal uitgevoerde bedrijfsbezoeken	>580	
<i>Toelichting: Door de Corona maatregelen aan het begin van het jaar hebben er geen bedrijfsbezoeken plaatsgevonden.</i>		

Financiële toelichting

Deelprogramma 1.1 Economie en werkgelegenheid				Verwachte
Beleidsveld	Primitieve begroting 2022	Actuele begroting 2022	Prognose VGR 22-1	afwijking VGR 2022
Lasten				
01.1.1 Economische Ontwikkeling	6.452	7.287	6.937	350
01.1.2 Ruimtelijke economische ontwikkeling	2.439	2.539	2.465	74
01.1.3 Grondzaken	9.878	9.878	9.878	0
01.1.4 Overige Economie	14.966	14.998	14.998	0
Totaal lasten	33.735	34.702	34.278	424
Baten				
01.1.1 Economische Ontwikkeling	1.081	1.974	1.974	0
01.1.2 Ruimtelijke economische ontwikkeling	1.173	1.173	1.099	-74
01.1.3 Grondzaken	4.544	4.544	4.544	0
01.1.4 Overige Economie	367	400	400	0
Totaal baten	7.165	8.091	8.017	-74
Reserve mutaties				
Totaal toevoegingen	129	129	129	0
Totaal onttrekkingen	0	0	0	0
Totaal deelprogramma 1.1	-26.699	-26.740	-26.390	350

Toelichting van het verschil tussen de actuele begroting 2022 en de prognose 2022 (alleen bij verschillen in baten en lasten > 250 duizend euro).

1.1.1 Economische ontwikkeling	Lasten	Baten	Saldo
Afwijking (bedragen x 1.000 euro)	350	0	350
Akkoord van Groningen (V 300 duizend euro)			
Het Akkoord van Groningen is het strategisch samenwerkingsverband van de gemeente en provincie Groningen, Rijksuniversiteit Groningen, Hanzehogeschool Groningen, UMCG, Martini Ziekenhuis, Noorderpoort en Alfa-college. In februari van dit jaar is de raad geïnformeerd over de nieuwe strategische agenda 'Metropoolregio Groningen: Koploper is Transities 2022-2026'. In verband met de corona-maatregelen heeft de lancering van de nieuwe strategische agenda pas in het tweede kwartaal van dit jaar plaatsgevonden. De bijbehorende uitvoeringsagenda met operationele plannen is hierdoor ook later opgestart. Dit is de belangrijkste reden waarom wij verwachten dat in 2022 een deel van het beschikbare budget niet zal worden besteed.			
Aangezien dit budget betreft, dat het samenwerkingsverband toebehoort, blijven de middelen beschikbaar voor toekomstige activiteiten, dan wel worden deze middelen beschikbaar gesteld aan de partners van het Akkoord van Groningen.			
Overige (V 50 duizend euro)			
Overige kleinere afwijkingen tellen op tot een voordeel van 50 duizend euro.			

Deelprogramma 1.2: Mobiliteit

Resultaten

We verwachten geen afwijkingen van beleidsdoelen bij dit deelprogramma

Afwijkingen in de uitvoering van beleid

Wat willen we bereiken	Wat gaan we daar voor doen	Behalen we onze doelen
Resultaat	Activiteit	Beleid
Vervoerswijzen		
Toename van ruimte-efficiënte, schone en gezonde vervoerswijzen door groei van het aandeel voetganger, fiets en openbaar vervoer en afname van het aandeel auto zowel binnen gemeente Groningen als van en naar Groningen met als doel: herwinnen openbare ruimte, verminderen CO ₂ uitstoot en een gezondere leefomgeving	<p>In 2022 stellen we, als vervolg op onze Mobiliteitsvisie, een Routekaart OV 2040 op waarin opgenomen is op welke wijze en op welk moment invulling gegeven wordt aan de groei van het openbaar vervoer met daarbij specifiek aandacht voor het openbaar vervoer naar Zernike Campus en de aanleg van station Suiker;</p> <p><i>Toelichting: In 2022 werken we aan het opstellen van de Routekaart OV 2040. Het proces om met betrokken partijen te komen tot afspraken over de organisatiestructuur kostte meer tijd dan aanvankelijk was voorzien. Daarom vindt vaststelling van de Routekaart OV 2040 naar verwachting plaats in het eerste kwartaal van 2023.</i></p>	●
Bereikbaar houden van de economische kerngebieden van Groningen met onder meer de (vracht)auto	<p>We gaan in 2022 verder met het opstellen van een plan voor het ongelijkvloers maken van de Westelijke Ringweg. Daarmee willen we in relatie tot het verstedelijkingsakkoord de doorstroming en betrouwbaarheid op de Westelijke Ringweg verbeteren, maar we hebben daarbij ook veel aandacht voor het verbeteren van de leefbaarheid en ruimtelijke kwaliteit rondom de ring zelf en het verminderen van de barrièrewerking;</p> <p><i>Toelichting: Op dit moment zijn onze ambities met betrekking tot de ombouw van de Westelijke Ringweg veel groter dan de beschikbare financiële middelen. Op het moment dat er (meer) zicht is op financiële middelen, werken we verder aan deze verkenning. Eind dit jaar verwachten we hierover meer duidelijkheid.</i></p>	●
Slim en Duurzaam		
Voorrang geven aan innovatie en schone vormen van personen- en goederenvervoer	<p>We bieden een vaste standplaats aan een laadpaal aan voor elektrische deelauto's;</p> <p><i>Toelichting: De realisatie van vaste standplaatsen met een laadpaal voor elektrische deelauto's loopt achter bij de vraag vanuit de markt. Op dit moment onderzoeken we wat er nodig is om deze toegenomen vraag te faciliteren.</i></p>	●

Prestatie indicatoren

Met de prestatie-indicatoren wordt de prognose van de uitvoering van ons beleid in dit beleidsveld weergegeven. De gerealiseerde doelstellingen worden hier niet gemeld. Wij geven alleen een toelichting op verwachte afwijkingen in de uitvoering. Met de volgende indicator(en) wordt de voortgang van de uitvoering van ons beleid gemeten.

Prestatie indicator(en)	Beoogd 2022	Prognose 2022
Aantal openbare laadpunten voor elektrische/ waterstof voertuigen		
Op straat en P+R	928	●
<i>Toelichting:</i> Doordat we op dit moment minder aanvragen voor openbare laadpunten voor elektrische/waterstof voertuigen ontvangen dan we aanvankelijk hadden verwacht, blijft ook de realisatie van openbare laadpunten achter.		

Financiële toelichting

Deelprogramma 1.2 Mobiliteit	Primitieve begroting 2022	Actuele begroting 2022	Prognose VGR 22-1	Verwachte afwijking VGR 2022
Beleidsveld				
Lasten				
01.2.1 Vervoersmiddelen	4.377	5.152	5.152	0
01.2.2 Effecten op de directe omgeving	18.012	18.019	17.419	600
01.2.3 Slim en duurzaam	12.194	12.594	12.594	0
Totaal lasten	34.583	35.765	35.165	600
Baten				
01.2.1 Vervoersmiddelen	0	0	0	0
01.2.2 Effecten op de directe omgeving	27.502	27.502	27.072	-430
01.2.3 Slim en duurzaam	300	300	300	0
Totaal baten	27.802	27.802	27.372	-430
Reserve mutaties				
Totaal toevoegingen	390	440	440	0
Totaal onttrekkingen	0	320	320	0
Totaal deelprogramma 1.2	-7.171	-8.083	-7.913	170

Toelichting van het verschil tussen de actuele begroting 2022 en de prognose 2022 (alleen bij verschillen in baten en lasten > 250 duizend euro).

1.2.2 Effecten op de directe omgeving	Lasten	Baten	Saldo
Afwijking (bedragen x 1.000 euro)	600	-430	170
Parkeren (N 430 duizend euro)			
<i>Invloed van corona</i>			
Over de maanden januari tot en met half maart was de omzet op straatparkeren 135 duizend euro lager. Daarnaast was in deze periode de omzet bij de parkeergarages 370 duizend euro lager. Het verwachte totale corona-effect bedraagt daarmee 505 duizend euro nadelig.			
<i>Jaarprognose</i>			
Voor geheel 2022 verwachten we 430 duizend euro lagere opbrengsten dan begroot. Dit is inclusief de lagere omzet als gevolg van corona. We verwachten een klein deel van dit nadelige corona-effect goed te maken in de loop van 2022.			
Voor het straatparkeren verwachten we 120 duizend euro lagere opbrengsten op automaten en belparkeren. Daarnaast verwachten we 300 duizend euro hogere opbrengsten op vergunningen en bezoekerspassen. Dit wordt verklaard door			

hogere tarieven, uitbreiding van het betaald parkeren en door een toename van het aantal verstrekte vergunningen en bezoekerspassen.

In 2022 verwachten we voor de parkeergarages circa 600 duizend euro lagere opbrengsten dan begroot, vooral verklaard door een lagere omzet bij de Parkeergarage Euroborg (290 duizend euro) en de Parkeergarage Damsterdiep (190 duizend euro).

De Parkeergarage Euroborg heeft nog steeds te maken met de impact van het thuiswerken waardoor minder mensen naar kantoor gaan. De Parkeergarage Damsterdiep heeft te maken met minder bezoekers vooral als gevolg van de aanleg ring Zuid en de opening van de parkeergarage Forum.

Parkeerhandhaving (V 600 duizend euro)

In de begroting hebben we rekening gehouden met een capaciteitstoename voor parkeerhandhaving vanwege de uitbreiding van het aantal wijken met betaald parkeren. Dit zal plaatsvinden door een tweede scanauto in gebruik te nemen. Bij aanschaf van deze scanauto dient ook de bijbehorende personele capaciteit uitgebreid te worden. Op dit moment is de capaciteit nog hetzelfde als in 2021. De aanschaf van een tweede scanauto en de werving van extra personeel zal later dit jaar plaatsvinden.

De verwachte opbrengststijging uit de naheffingsaanlagen parkeerbelasting is wel in lijn met de begroting. We verwachten dus dat de kosten van parkeerhandhaving dit jaar niet evenredig zullen stijgen met de opbrengsten.

Deelprogramma 1.3: Wonen

Resultaten

Afwijkingen in de uitvoering van beleid

Wat willen we bereiken	Wat gaan we daar voor doen	Behalen we onze doelen
Resultaat	Activiteit	
<p>Toevoegen van voldoende woningen (gemiddeld 1500 per jaar tot en met 2030). In 2022 verwachten we circa 1.600 nieuwbouw woningen op te leveren.</p>	<p>We zetten daar waar mogelijk in op versnelling van onze grote ontwikkelzones zoals Suikerzijde en Stadshaven. Enerzijds procedureel, anderzijds door een toename van de geplande jaarlijkse productie;</p> <p><i>Toelichting: De verwachte productie van 1.600 woningen wordt dit jaar waarschijnlijk niet gehaald. Volgens de huidige planning worden er in 2022 circa 1.250 woningen opgeleverd. Veel plannen schuiven door naar volgend jaar. Dit komt enerzijds door problemen op de markt (de aanzienlijk gestegen bouwkosten en tekorten aan materialen en personeel) en anderzijds zijn er procedurele vertragingen. Dit is bijvoorbeeld het geval bij Suikerzijde. Daar zorgen procedures rondom natuurwetgeving voor vertraging.</i></p> <p><i>Overigens fluctueren woningbouwaantallen altijd wat. Zo zijn er in 2021 juist meer woningen opgeleverd dan aanvankelijk verwacht. Voor de langere termijn verwachten we zeker aan de gemiddeld 1.500 woningen per jaar te voldoen.</i></p>	<p>●</p>
<p>We willen dat er voortgang geboekt wordt in de versterkingsoperatie, waarbij de bewoner centraal staat en waarbij de bewoner, dorpen en buurten sterker uit de versterking komen.</p>	<p>We zien vanuit de Lokale stuurgroep toe op een voortvarende uitvoering van het Lokaal plan van Aanpak door de Nationaal coördinator Groningen en sturen waar nodig bij.</p> <p><i>Toelichting: Eind 2021 is het LPA (Lokaal Plan van Aanpak) 2022 vastgesteld. De Lokale Stuurgroep ziet goede ontwikkelingen qua voortgang op dit moment, bijvoorbeeld dat er een stijging is van het aantal afgeronde dossiers (een groot deel is op norm verklaard zonder dat er versterking nodig is).</i></p> <p><i>Echter onze werkvoorraad neemt elke maand iets toe door LOOV-adressen (Loket Opname Op Verzoek). En de uitval binnen de typologieaanpak lijkt hoger dan de verwachting was. Wat hiervan de effecten zijn, is nu nog niet goed zichtbaar. We sturen bij waar het kan, binnen de uitvoeringscapaciteit van de NCG.</i></p> <p><i>Daar waar het mogelijk is, combineren wij versterking van individuele woningen met integrale dorpsvernieuwing samen met onze inwoners. Hiervoor maken gebruik van verschillende gelden, bijvoorbeeld NPG-geld of gelden vanuit de Bestuurlijke Afspraken van 6 november 2020. We zien dat verschillende maatschappelijke en economische ontwikkelingen de kosten projecten ophoog drijven. We zijn ons bewust van deze ontwikkelingen en houden onze financiën nauwlettend in de gaten.</i></p>	<p>●</p>
<p>Meer grip op de woningmarkt</p>	<p>Actualiseren van de huisvestingsverordening bijvoorbeeld met beleid rondom short-stay</p> <p><i>Toelichting: Het streven is voor de zomer de aanvulling op de huisvestingsverordening aan de raad voor te leggen.</i></p> <p>Uitvoering en handhaving van de verhuurdersvergunning</p> <p><i>Toelichting: We doen wat we kunnen met de huidige capaciteit. Om op te kunnen streden tegen het toenemend aantal klachten en handhavend op</i></p>	<p>●</p> <p>●</p>

	<i>te reden is echter extra capaciteit benodigd. Deze extra capaciteit wordt nu geworven.</i>	
Voldoende woningen voor (zorgbehoevende) ouderen en kwetsbare groepen.	Op basis van de uitkomsten van de woonzorganalyse stimuleren we specifieke woonvormen voor zorgbehoevende- en kwetsbare groepen <i>Toelichting: Er wordt gewerkt aan het uitvoeringsprogramma Wonen en Zorg dat eind dit jaar gereed moet zijn. Vooruitlopend hierop kijken we bij specifieke plannen alvast naar het wonen en zorg programma. Dit conform toezeggingen aan de Raad bij behandeling van de Wonen en zorg visie.</i>	●

Financiële toelichting

Deelprogramma 1.3 Wonen				Verwachte
Beleidsveld	Primitieve begroting 2022	Actuele begroting 2022	Prognose VGR 22-1	afwijking VGR 2022
Lasten				
01.3.1 Stimuleren woningmarkt	3.380	1.506	1.506	0
01.3.2 Doelgroepen	1.949	2.029	2.029	0
01.3.3 Kwaliteit en duurzaamheid	4.405	4.405	4.405	0
01.3.4 Overig Wonen	14.452	14.452	14.452	0
Totaal lasten	24.186	22.392	22.392	0
Baten				
01.3.1 Stimuleren woningmarkt	53	53	53	0
01.3.2 Doelgroepen	628	708	708	0
01.3.3 Kwaliteit en duurzaamheid	580	580	580	0
01.3.4 Overig Wonen	15.062	15.062	15.062	0
Totaal baten	16.323	16.403	16.403	0
Reserve mutaties				
Totaal toevoegingen	0	2.920	2.920	0
Totaal onttrekkingen	0	0	0	0
Totaal deelprogramma 1.3	-7.863	-8.909	-8.909	0

Toelichting van het verschil tussen de actuele begroting 2022 en de prognose 2022 (alleen bij verschillen in baten en lasten > 250 duizend euro).

Wij verwachten geen financiële afwijkingen groter dan 250 duizend euro binnen dit deelprogramma.

Programma 2: Leefomgeving en Veiligheid

Deelprogramma 2.1: Kwaliteit van de leefomgeving

Resultaten

Afwijkingen in de uitvoering van beleid

Wat willen we bereiken	Wat gaan we daar voor doen	Behalen we onze doelen
Resultaat	Activiteit	
Leefkwaliteit		
In onze leefomgeving vinden wij verblijfskwaliteit belangrijk	In de binnenstad starten we met de herinrichting van de Grote Markt en het Damsterplein <i>Toelichting: Het planproces voor de herinrichting Damsterplein heeft vanwege de pandemie vertraging opgelopen. Dit planproces wordt opgestart; het ontwerp als resultaat is eind 2022 gereed. Naar verwachting start begin 2024 de uitvoering van het ontwerp.</i>	●
	We stellen het Bestemmingsplan Gebouwd Erfgoed met daaraan gekoppeld een Afwegingskader Cultuurhistorie vast en voldoen hiermee Provinciale omgevingsverordening. <i>Toelichting: Om het bestemmingsplan Gebouwd Erfgoed integraal, uitvoerbaar en Omgevingswet-proof vast te stellen, is toch meer tijd nodig dan gepland. Wel streven we naar voortzetting van het proces in 2022 en definitieve afronding in 2023.</i>	●

Prestatie indicatoren

Met de prestatie-indicatoren wordt de prognose van de uitvoering van ons beleid in dit beleidsveld weergegeven. De gerealiseerde doelstellingen worden hier niet gemeld. Wij geven alleen een toelichting op verwachte afwijkingen in de uitvoering. Met de volgende indicator(en) wordt de voortgang van de uitvoering van ons beleid gemeten.

Prestatie indicator(en)	Beoogd	Prognose
	2022	2022
% urgente wateroverlast- en hittestresslocaties aangepakt	20%	●
<i>Toelichting: Analyse van de in de klimaatstresstest gevonden mogelijke risicovolle wateroverlastlocaties (89 locaties in totaal) heeft tot nog toe meer tijd gekost dan verwacht. Vanwege de pandemie was effectief onderzoek van de locaties ter plaatse vaak nog lastig. De analyse is op dit moment na genoeg gereed. Het daadwerkelijk aanpakken van locaties kan op korte termijn starten. Voor een aantal hittestresslocaties worden op dit moment plannen gemaakt. Hittestress (het verminderen / voorkomen daarvan) is onderdeel van planvorming. Denk hierbij aan de Grote Markt, Damsterplein, omgeving de Linie/Euroborg. Hiermee ligt de aanpak van urgente hittestresslocatie op koers.</i>		

Financiële toelichting

Deelprogramma 2.1 Kwaliteit van de leefomgeving				Verwachte
Beleidsveld	Primitieve begroting 2022	Actuele begroting 2022	Prognose VGR 22-1	afwijking VGR 2022
Lasten				
02.1.1 Onderhoud en beheer openbare ruimte	76.387	76.464	78.156	-1.692
02.1.2 Afval inzameling en verwerking	31.473	31.521	31.521	0
02.1.3 Leefkwaliteit	3.241	3.245	3.245	0
Totaal lasten	111.101	111.230	112.922	-1.692
Baten				
02.1.1 Onderhoud en beheer openbare ruimte	36.894	36.902	36.747	-155
02.1.2 Afval inzameling en verwerking	37.727	37.727	37.727	0
02.1.3 Leefkwaliteit	21	21	21	0
Totaal baten	74.642	74.650	74.495	-155
Reserve mutaties				
Totaal toevoegingen	530	530	530	0
Totaal onttrekkingen	120	120	120	0
Totaal deelprogramma 2.1	-36.869	-36.990	-38.837	-1.847

Toelichting van het verschil tussen de actuele begroting 2022 en de prognose 2022 (alleen bij verschillen in baten en lasten > 250 duizend euro).

2.1.1 Onderhoud en beheer van de openbare ruimte	Lasten	Baten	Saldo
Afwijking (bedragen x 1.000 euro)	-1.692	-155	-1.847
Correctie activering BTW-riolering (N 993 duizend euro)			
In december 2021 is de raad per brief geïnformeerd over de uitkomsten van het onderzoek naar de waarderingsmethode voor riolering. Uit dit onderzoek is gebleken dat we de bijdrage vanuit riolering aan de algemene middelen te hoog hebben geraamd. Dit resultaat is ontstaan omdat we vanaf 2008 - ten onrechte - de BTW op investeringen riolering als bezit hebben toegevoegd aan onze balans.			
Deze herstelactie werkt ook door in het jaar 2022. We verwachten een totaal effect van ca. 1 miljoen euro nadelig. Dit bestaat enerzijds uit vrijval van kapitaallasten en anderzijds uit de te hoog geraamde bijdrage aan de algemene middelen.			
Straatreinigen (zakelijk) (N 200 duizend euro)			
Gebleken is dat we als gemeente het zakelijk straatreinigen niet kostendekkend kunnen uitvoeren. Daarom hebben we een traject opgestart om te onderzoeken op welke onderdelen de focus moet komen te liggen, zodat deze activiteit weer minimaal kostendekkend wordt.			
Kapitaallasten gele stenen (V 107 duizend euro)			
In de begroting 2022 zijn structureel intensiveringsmiddelen beschikbaar gesteld voor de dekking van kapitaallasten behorende bij het investeringsproject vervanging gele stenen binnenstad. Dit gaat om een bedrag van 252 duizend euro. Eind 2022 verwachten we dat hiervan 107 duizend euro incidenteel vrijvalt. Deze vrijval betreft het bedrag dat is opgenomen voor dekking van de kapitaallasten voor de achterloop op de totale investering van 8,6 miljoen euro. Wij verwachten dat de volledige investering in 2022 wordt gerealiseerd. Dan zal ook het volledige kapitaallastenbudget benut zijn en er geen vrijval meer optreden op de kapitaallasten.			
Emissievrij wagenpark (V 139 duizend euro)			
Met ingang van de begroting 2020 is jaarlijks 300 duizend euro beschikbaar gesteld om vanaf 2023 ons wagenpark emissievrij te hebben. Het gaat hierbij om het vervangen van 128 dienstvoertuigen over meerdere jaren.			
De prognose is dat eind 2022 van dit kapitaallastenbudget incidenteel 139 duizend euro vrijvalt. Deze vrijval wordt vooral veroorzaakt door de lange levertijden bij emissievrij materieel.			

Taakstelling (N 600 duizend euro)

Extra activiteiten voor het beheer en onderhoud van de openbare ruimte in onze gemeente zetten sinds langere tijd druk op de bestaande financiële middelen. Dit is de belangrijkste oorzaak waarom we de oude organisatietaakstelling niet in kunnen vullen. Deze taakstelling bevat onder meer een te realiseren bezuiniging op de nominale compensatie.

Organisatieontwikkeling Stadsbeheer (N 300 duizend euro)

Als gevolg van de organisatieontwikkeling bij Stadsbeheer zijn een aantal sleutelfuncties benoemd die al in 2022 ingevuld dienen te worden. Voor een groot gedeelte van de kosten hebben we dekking gevonden, echter resteert een bedrag van 300 duizend euro waarvoor nog geen dekking is.

Deelprogramma 2.2: Veiligheid

Resultaten

Afwijkingen in de uitvoering van beleid

Wat willen we bereiken	Wat gaan we daar voor doen	Behalen we onze doelen
Resultaat	Activiteit	
Ondermijning steviger aanpakken		
We pakken zowel de criminelen als de achterliggende structuren van ondermijning steviger aan.	We werpen barrières op tegen het ongewild faciliteren door de overheid van criminele organisaties, door beschikkingen, overheidsopdrachten of vastgoedtransacties te weigeren of in te trekken als hierbij het gevaar dreigt dat deze voor criminele activiteiten misbruikt worden (Wet Bibob) <i>Toelichting: Zoals uit het rapport 'Groningse Praktijken' blijkt, moeten we op dit gebied op de volle breedte versterken. Momenteel hebben we geen capaciteit om ons te richten op overheidsopdrachten of vastgoedtransacties. We betrekken deze opgave bij de begroting van 2023.</i>	●
Digitaal veilig(er) Groningen		
We zijn voorbereid op cybercrisis- en incidenten en gevolg-bestrijding.	We organiseren samen met de Veiligheidsregio een crisisoefening met een cybercomponent <i>Toelichting: Dit hebben we in 2021 gedaan. We verwachten dit in 2023 weer te doen.</i>	●
Maatschappelijke onrust en polarisatie		
Nauwere samenwerking op het gebied van preventie, netwerkvorming en vroegtijdige signalering en interventie om problematisch gedrag te voorkomen.	We richten ons op het versterken van de lokale samenwerking tussen professionals uit het sociale domein en het veiligheidsdomein en het sleutelfigurennetwerk. Dit doen we door van elkaar te leren op basis van casuïstiek, het delen van dilemma's, het opdoen van nieuwe kennis en het verbinden van interventies	●
	Met de toename van het aantal demonstraties, neemt ook de impact op de capaciteit sterk toe. Om beter grip te houden op de openbare orde bekijken we de inzet en mogelijke uitbreiding van technische middelen voor crowd control	●
Effectieve verbinding tussen veiligheid en zorg		
Meer aansluiting tussen veiligheid- en zorgprofessionals op het gebied van personen met verward gedrag én een gevaar risico.	Daar waar gemeentelijke, zorg- en justitiële partners wel met dezelfde woorden spreken, maar niet altijd in dezelfde taal, fungeren we als schakel naar de GGZ, Veiligheidshuizen, meldpunten acuut en niet-acuut en relevante partners in de regio <i>Toelichting: We bespreken casuïstiek en handelingsperspectieven. Hiermee beogen we onder andere de bevordering van de effectieve verbinding tussen veiligheid en zorgprofessionals. De groei van het aantal incidenten vraagt echter om meer inzet.</i>	●

We organiseren bijeenkomsten tussen veiligheid-en zorgprofessionals	●
We voeren een case-reviews uit om inzicht in risicofactoren te vergroten en handelingsrepertoire te verfijnen of te verbeteren	●
We introduceren crisiskaarten 2.0. Het opstellen van een crisiskaart helpt mensen die risico lopen om inzicht te krijgen in hun eigen herstel én om zelf de regie te houden op het moment dat het mis gaat. Dit is onderdeel deelprogramma 3.3. Welzijn, gezondheid en zorg.	●
<i>Toelichting: Uit onderzoek is gebleken dat de crisiskaart niet veel bekendheid geniet en nauwelijks is gebruikt. Met behulp van cliënten en aanbieders in de geestelijke gezondheidszorg oriënteren we ons op de inzet van een alternatief, de hulpkartaat.</i>	

Financiële toelichting

Deelprogramma 2.2 Veiligheid	Primitieve begroting 2022	Actuele begroting 2022	Prognose VGR 22-1	Verwachte afwijking VGR 2022
Beleidsveld				
Lasten				
02.2.1 Ondermijning	312	269	114	155
02.2.3 Maatschappelijke onrust en polarisatie	505	505	505	0
02.2.4 Veiligheid en Zorg	1.645	1.990	1.683	307
02.2.5 Veilige leefomgeving	7.480	7.489	7.489	0
02.2.6 Crisisbeheersing en brandweer – Regionale veiligheidsactiviteiten	20.908	20.882	21.231	-349
Totaal lasten	30.850	31.135	31.022	113
Baten				
02.2.1 Ondermijning	0	0	0	0
02.2.3 Maatschappelijke onrust en polarisatie	0	0	0	0
02.2.4 Veiligheid en Zorg	530	530	530	0
02.2.5 Veilige leefomgeving	2.774	2.774	2.906	132
02.2.6 Crisisbeheersing en brandweer – Regionale veiligheidsactiviteiten	17	17	17	0
Totaal baten	3.321	3.321	3.453	132
Reserve mutaties				
Totaal toevoegingen	0	0	0	0
Totaal onttrekkingen	0	0	0	0
Totaal deelprogramma 2.2	-27.529	-27.814	-27.569	245

Toelichting van het verschil tussen de actuele begroting 2022 en de prognose 2022 (alleen bij verschillen in baten en lasten > 250 duizend euro).

2.2.4 Veiligheid en zorg	Lasten	Baten	Saldo
Afwijking (bedragen x 1.000 euro)	307	0	307

Zorg- en Veiligheidshuis (V 307 duizend euro)

Het Zorg- en Veiligheidshuis Groningen (ZVHG) is een regionaal samenwerkingsverband waar medewerkers van gemeenten, justitie en zorg samenwerken aan een veiliger samenleving. Het ZVHG zit momenteel in een transformatiefase. Dit jaar zetten we stappen om de ondersteunende ICT-systemen te vervangen en de personele bezetting op orde te brengen.

Vanuit het rekeningresultaat 2021 is dit jaar 425 duizend euro beschikbaar als buffer. Deze bestaat uit de extra middelen voor de aanpak van personen met verward gedrag (345 duizend euro) en het resterende voordelige resultaat van het ZVHG over 2021 (80 duizend euro).

In 2022 wordt voor de transformatie een deel van deze buffer benut. Het resterende deel van ca. 300 duizend euro blijft beschikbaar om eventuele tegenvallers voor de jaren hierna te kunnen opvangen.

2.2.6 Crisisbeheersing en brandveiligheid	Lasten	Baten	Saldo
Afwijking (bedragen x 1.000 euro)	-349	0	-349

Bijdrage Veiligheidsregio (N 349 duizend euro)

Op 2 juli 2021 is in het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Groningen (VRG) de beleidsbegroting voor het jaar 2022 vastgesteld. Na het opstellen van deze beleidsbegroting heeft zich een aantal ontwikkelingen voorgedaan die herziening noodzakelijk maken.

Voor onze gemeente is hierdoor sprake van een stijging van de bijdrage aan de VRG met 349 duizend euro. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de actualisatie van de prijs- en loonindexatie en de gewijzigde OOV-sleutel conform eerder gemaakte afspraken. De raad wordt hier in een afzonderlijke brief over geïnformeerd.

Programma 3: Vitaal en Sociaal

Deelprogramma 3.1: Werk en inkomen

Resultaten

Afwijkingen in de uitvoering van beleid

Wat willen we bereiken	Wat gaan we daar voor doen	Behalen we onze doelen	
Resultaat	Activiteit		
Werk en activering			
<i>Maatschappelijke participatie</i>			
<ul style="list-style-type: none"> Meer inwoners in een uitkeringssituatie met daarbij een grote afstand tot de reguliere arbeidsmarkt worden geactiveerd en doen mee via verschillende vormen van maatschappelijke participatie; Personen met een SW indicatie of een NB indicatie zijn actief binnen een Nieuw Beschut omgeving of met een LKS subsidie bij een werkgever. 	Met 'Kansen in Kaart' leggen en houden we contact met inwoners, brengen ze in beeld of verwijzen hen door naar vervolgttrajecten. Door in te zetten op herstel van vertrouwen realiseren we een betere bereikbaarheid van langdurig werkzoekenden	●	
	<i>Toelichting: Door de coronamaatregelen was het lastig om goed contact te onderhouden met inwoners. We werden beperkt tot telefonisch contact. Nu zijn we bezig met een inhaalslag.</i>		
	We geven invulling aan het quotum van het Rijk voor nieuw beschut		●
	<i>Toelichting: De instroom is toegenomen en we maken een inhaalslag. De ontwikkelingen zien er gunstig uit, maar door de opgebouwde achterstand door twee coronajaren gaan we het quotum niet halen. In 2024 verwachten we weer op het niveau van het quotum te komen.</i>		

Prestatie indicatoren

Met de prestatie-indicatoren wordt de prognose van de uitvoering van ons beleid in dit beleidsveld weergegeven. De gerealiseerde doelstellingen worden hier niet gemeld. Wij geven alleen een toelichting op verwachte afwijkingen in de uitvoering. Met de volgende indicator(en) wordt de voortgang van de uitvoering van ons beleid gemeten.

Prestatie indicator(en)	Beoogd 2022	Prognose 2022
1. Werk en activering		
Aantal personen met een bijstandsuitkering dat uitstroomt naar:		
Een regulier betaalde baan	1.000	●
<i>Toelichting: De uitstroom naar werk is op dit moment laag. Dat heeft een aantal oorzaken. 1) Het totale bijstandsvolume daalt; 2) in 2021 zijn relatief weinig mensen ingestroomd en de instroom is op dit moment ook laag. 3) We zetten nu o.a. met het Werk- & Ontwikkelprogramma in op inwoners die langer in de bijstand zitten en het duurt ook langer voordat we daar de resultaten van terug zien.</i>		
% Inwoners (met uitkering) dat via het traject Kansen in Kaart in beeld is	92%	●
<i>Toelichting: Door de coronamaatregelen was het lastig om goed contact te onderhouden met inwoners. We werden beperkt tot telefonisch contact. Nu zijn we bezig met een inhaalslag.</i>		
2. Inkomensondersteuning en schuldhulpverlening		
Aantal personen met een uitkering levensonderhoud in het kader van de Participatiewet (bijstand):		
<ul style="list-style-type: none"> Waarvan aantal (of %) personen met bijstand dat behoort tot de groep verkerend in een langdurig financieel afhankelijke situatie (>=3 jaar) 	Afname	●
<i>Toelichting: De toename wordt deels verklaard doordat bijstandsgerechtigden inwoners van Haren en Ten Boer drie jaar geleden met de herindeling bij de gemeente Groningen instroomden. Daarnaast stromen er sinds de invoering van de Participatiewet steeds meer mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt in de bijstand, die voorheen in aanmerking kwamen voor een Wajong-uitkering of WSW-indicatie. Met het Werk- & Ontwikkelprogramma zetten we in op inwoners die langdurig afhankelijk zijn van de bijstand, maar we verwachten pas resultaat op de langere termijn.</i>		
Percentage geslaagde 'minnelijke' schuldregelingen	84%	●
<i>Toelichting: We zien een lager slagingspercentage (69%). Verschillende schuldeisers zijn minder bereid (een deel van) hun vordering af te boeken omdat zij door corona in zwaar financieel weer verkeren. Door onder andere meer in te zetten op saneringskredieten en dwangakkoorden verwachten we het slagingspercentage de komende maanden omhoog te brengen.</i>		

Financiële toelichting

Deelprogramma 3.1 Werk en inkomen				Verwachte
Beleidsveld	Primitieve begroting 2022	Actuele begroting 2022	Prognose VGR 22-1	afwijking VGR 2022
Lasten				
03.1.1 Werk en activering	64.389	66.185	64.610	1.575
03.1.2 Inkomen en armoedeverlichting	213.760	214.864	216.541	-1.677
Totaal lasten	278.149	281.049	281.151	-102
Baten				
03.1.1 Werk en activering	15.026	15.212	14.887	-325
03.1.2 Inkomen en armoedeverlichting	166.698	166.698	175.385	8.687
Totaal baten	181.724	181.910	190.272	8.362
Reserve mutaties				
Totaal toevoegingen	0	0	0	0
Totaal onttrekkingen	340	340	340	0
Totaal deelprogramma 3.1	-96.085	-98.799	-90.539	8.260

Toelichting van het verschil tussen de actuele begroting 2022 en de prognose 2022 (alleen bij verschillen in baten en lasten > 250 duizend euro).

3.1.1. Werk en activering	Lasten	Baten	Saldo
Afwijking (bedragen x 1.000 euro)	1.575	- 325	1.250

Programma Werk in Zicht (V 1,3 miljoen euro)

Werk in Zicht (WIZ) is een regionaal samenwerkingsverband voor de arbeidsmarktregio Groningen. We verwachten voor de regionale activiteiten van WIZ een voordeel van 1,3 miljoen euro. Dit zijn middelen voor een meerjarig actieplan die, conform de meerjarenbegroting van WIZ, vanaf 2023 ingezet worden.

Sociale Werkvoorziening (V 596 duizend euro)

Per saldo is sprake van een voordeel op de Sociale Werkvoorziening (SW) van 596 duizend euro. Dit voordeel is als volgt opgebouwd:

Omzet SW (N 147 duizend euro)

De omzet van de SW blijft iets achter op de begroting. Dit wordt met name veroorzaakt door een iets lagere productie door de corona-maatregelen (tot 1 maart 2022), sluiting van de locatie Niemeijer (per 1 april 2022), de verhuizing naar andere locaties en een iets lagere detacheringsomzet.

Materiaalkosten (N 146 duizend euro)

We verwachten door de prijsstijgingen een nadeel van 146 duizend euro op de materiaalkosten.

Loonkosten SW (N 304 duizend euro)

De loonkosten SW vallen hoger uit doordat de uitstroom van WSW-ers lager is dan we bij het opstellen van de begroting hadden verwacht (nadeel 380 duizend euro). Dit nadeel wordt naar verwachting voor 76 duizend euro gecompenseerd o.a. door voordelen op de transitievergoedingen en de LIV (Lage-Inkomensvoordeel).

Loonkosten Nieuw beschut (V 877 duizend euro)

De loonkosten Nieuw Beschut vallen net als in 2021 lager uit dan begroot. Dit heeft onder andere te maken met lagere sociale lasten door lagere sociale premies en doordat we als gevolg van het hoge ziekteverzuim meer ziektegeden ontvangen dan verwacht.

Huisvesting Hooghoudtstraat (V 250 duizend euro)

Vanuit 2021 is 640 duizend euro beschikbaar gesteld enerzijds voor extra huisvesting als gevolg van het stoppen van de samenwerking met Niemeijer BV (BIS) en anderzijds voor extra ruimte in de locatie in de Hooghoudtstraat als gevolg van de coronamaatregelen. We verwachten in 2022 hiervan 390 duizend euro in te zetten. Doordat de medewerkers van

BIS, met aanpassingen aan de panden, ondergebracht konden worden aan de van der Hoopstraat en de Hooghoudtstraat verwachten we een voordeel van 250 duizend euro.

Overige SW (V 66 duizend euro)

De overige SW verschillen tellen op tot een voordeel van 66 duizend euro.

Re-integratie budget (N 369 duizend euro)

Per saldo verwachten we op het re-integratie budget een nadeel van 369 duizend euro. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door een tekort van 383 duizend euro op de 'Projecten Werk' met name als gevolg van een nadeel op het contract met Workconnection. Daarnaast verwachten we een nadeel van 182 duizend euro op de overige onderdelen binnen het re-integratie budget.

Aan de andere kant verwachten we een voordeel van 202 duizend euro op de participatiebanen. In de begroting zijn we uitgegaan van gemiddeld 400 participatiebanen, met de verwachting aan het eind van het jaar 500 participatiebanen te kunnen realiseren. Waar we voorheen de participatiebaan inzetten voor iedereen (onder bepaalde voorwaarden), zetten we deze nu in voor cliënten die zich in een periode verder willen ontwikkelen als een tweede stap na een (sociaal) activeringstraject, om daarmee die ontwikkeling voort te zetten. Hierdoor worden er ten opzichte van eerdere jaren minder cliënten op een participatiebaan geplaatst. Momenteel zijn er 283 participatiebanen gerealiseerd en we verwachten per eind 2022 tussen de 300 en 350 participatiebanen te kunnen realiseren. Opgemerkt wordt dat dit aantal, door de afgelopen corona jaren waarin de instroom op participatiebanen nagenoeg tot stilstand is gekomen, lastig te schatten is.

Bedrijfsvoering (N 325 duizend euro)

Op de ambtelijke loonkosten verwachten we door een beperkte overbezetting een nadeel van 292 duizend euro. Op de overige posten in de bedrijfsvoering zitten een paar minimale afwijkingen (nadeel 33 duizend euro) waardoor de totale afwijking op 325 duizend euro komt.

Inburgering (N 170 duizend euro)

Vanuit de inburgeringsgelden zijn minder middelen beschikbaar voor de formatie van Thuisin050 dan verwacht.

Hierdoor verwachten we een nadeel van 170 duizend euro.

Daarnaast zien we dat er extra formatie nodig is voor de begeleiding van de Oekraïners. Vooral nog gaat het om de inzet van het hoofd van Thuisin050 en twee consultants voor in ieder geval een half jaar. Dit leidt tot een nadeel van 150 duizend euro. We gaan er vanuit dat we voor deze kosten volledig gecompenseerd worden en dat dit niet tot een nadeel leidt.

Breed offensief (V 227 duizend euro)

In de septembercirculaire 2021 hebben we 377 duizend euro breed offensief toegekend gekregen voor 2021 - 2023 om de administratieve werkprocessen rondom loonkostensubsidie, het uniformeren van loonwaardebepalingen en werkgeversdienstverlening te stroomlijnen om zo meer mensen met een arbeidsbeperking aan het werk te krijgen. We verwachten hiervan in 2022 150 duizend euro uit te geven aan ICT en personeelskosten, het restant is bestemd voor 2023.

Overige (N 9 duizend euro)

De overige verschillen tellen op tot een nadeel van 9 duizend euro.

3.1.2. Inkomen en armoedeverlichting	Lasten	Baten	Saldo
Afwijking (bedragen x 1.000 euro)	-1.677	8.687	7.010

BUIG (V 8,8 miljoen euro)

Op 1 oktober 2021 bleek bij de publicatie van het voorlopig budget 2022 dat het budgetaandeel voor 2022 aanzienlijk hoger was dan in 2021. Op basis daarvan verbetert het verwachte BUIG-resultaat voor 2022 ten opzichte van de begroting met 8,4 miljoen euro. Inmiddels heeft het Rijk, zoals gebruikelijk, het voorlopig budget geactualiseerd, onder meer naar aanleiding van de in 2021 gerealiseerde uitgaven. In vergelijking met de prognose van oktober 2021 verbetert de BUIG-prognose 2022 daardoor nu met nog eens 0,4 miljoen euro. Het verwachte voordeel komt hiermee uit op 8,8 miljoen euro. Dit is inclusief de opbrengst van het Werk- en ontwikkelprogramma. De verdere verbetering van het resultaat is toe te schrijven aan de gunstige ontwikkeling van het aantal bijstandsuitkeringen in Groningen in vergelijking met landelijk. Deze ontwikkeling heeft zich in het laatste kwartaal van 2021 en het eerste kwartaal van 2022 nog verder doorgezet. Voor het vervolg van 2022 geldt uiteraard dat door de huidige internationale ontwikkelingen (oorlog, pandemie) de verdere ontwikkeling van het aantal uitkeringen in 2022 erg onzeker is.

VASD (N 2,6 miljoen euro)

Het nadeel heeft betrekking op de lasten voor het meerjarig project 'Vernieuwing applicaties sociaal domein (VASD)' die we 2022 zullen maken. Deze implementatiekosten worden vanaf 2023 terug verdiend door een besparing op de licentiekosten en door besparingen in het primair proces als gevolg van efficiency.

Bedrijfsvoering (V 940 duizend euro)

Het voordeel op de bedrijfsvoering wordt grotendeels veroorzaakt door onderbezetting op de inkomensafdelingen. Deze onderbezetting zorgt voor een vacatureruimte van 920 duizend euro. Van deze vacatureruimte gaan we 320 duizend euro inzetten voor de inhuur van uitzendkrachten.

Daarnaast verwachten we op de overige bedrijfsvoeringsbudgetten een voordeel van 340 duizend euro. Dit wordt voor het grootste deel veroorzaakt doordat de bijdrage (160 duizend euro) aan de vorming van een Gemeenschappelijke Backoffice Inkomen (GBI) is komen te vervallen.

Wet Kinderopvang (N 274 duizend euro)

De voorziening Wet Kinderopvang Sociaal Medische Indicatie is onder andere bedoeld ter overbrugging naar de reguliere jeugdzorg. Wij verwachten in 2022 een tekort van 274 duizend euro. Dit tekort wordt veroorzaakt door dat de uitgaven toenemen als gevolg van langere wachtlijsten in de GGZ. Daarnaast hebben mensen met een ernstige psychiatrische aandoening een langer behandeltraject nodig waardoor ook langer kinderopvang noodzakelijk is.

Schuldhelpverlening (N 5 duizend euro)

Het structurele tekort van 1,3 miljoen euro op de personele inzet schuldhelpverlening kunnen we in 2022 voor circa 1,0 miljoen euro dekken vanuit incidentele middelen (rijksmiddelen voor corona en incidentele middelen vroegsignalering). Deze incidentele middelen vervallen vanaf 2023. Door extra inkomsten van klanten beschermingsbewind, inkomsten vanuit detacheringen en zwangerschapsgelden verwachten we per saldo op schuldhelpverlening een nadeel van 5 duizend euro.

Overige (V 149 duizend euro)

De overige verschillen tellen op tot een voordeel van 149 duizend euro.

Deelprogramma 3.2: Onderwijs

Resultaten

Afwijkingen in de uitvoering van beleid

Wat willen we bereiken	Wat gaan we daar voor doen	Behalen we onze doelen
Resultaat	Activiteit	
Onderwijshuisvesting (incl. bewegingsonderwijs)		
De randvoorwaarden voor goed bewegingsonderwijs zijn aanwezig.	Zorgen voor voldoende en goede gym-accommodaties voor het volgen van bewegingsonderwijs. <i>Toelichting: De raad heeft in 2021 kennisgenomen van het Integraal accommodatieplan bewegingsonderwijs en binnensport (IABB) en het kwaliteitskader huisvesting bewegingsonderwijs vastgesteld. Of en in welke omvang het IABB zal worden uitgevoerd zal bepaald worden in het nieuwe coalitieakkoord.</i>	●
Voortijdig Schoolverlaten		
Meer kinderen en jongeren volgen onderwijs en ronden hun onderwijs carrière af met een erkend diploma	Uitvoeren van taken ten aanzien van toezicht en handhaving leerplicht <i>Toelichting: Het aantal voortijdig schoolverlaters is op dit moment hoger dan vorig jaar op dit moment het geval was.</i>	●

Prestatie indicatoren

Met de prestatie-indicatoren wordt de prognose van de uitvoering van ons beleid in dit beleidsveld weergegeven. De gerealiseerde doelstellingen worden hier niet gemeld. Wij geven alleen een toelichting op verwachte afwijkingen in de uitvoering. Met de volgende indicator(en) wordt de voortgang van de uitvoering van ons beleid gemeten.

Prestatie indicator(en)	Beoogd 2022	Prognose 2022
Prestaties in het primair onderwijs in vergelijking met het landelijk gemiddelde:		
<ul style="list-style-type: none"> leerwinst taal groep 2 	> 80%	●
<i>Toelichting: Doordat steeds minder basisscholen een taaltoets afnemen in groep 2 zullen de resultaten die de jaarlijkse meting opleveren minder betrouwbaar zijn. Er wordt daarom gewerkt aan een nieuwe monitor die de ontwikkeling van doelgroepkinderen beter in beeld brengt.</i>		
Aantal scholen met:		
<ul style="list-style-type: none"> Verlengde Schooldag 	Toename	●
<i>Toelichting: Dit project bevindt zich nog in de pilotfase, momenteel nemen 5 scholen deel. Er is nog geen duidelijkheid over toename.</i>		

Financiële toelichting

Deelprogramma 3.2 Onderwijs	Primitieve begroting 2022	Actuele begroting 2022	Prognose VGR 22-1	Verwachte afwijking VGR 2022
Beleidsveld				
Lasten				
03.2.1 Onderwijskansen	28.122	30.878	30.643	235
03.2.2 Voorkomen schooluitval	4.105	4.130	4.130	0
Totaal lasten	32.227	35.008	34.773	235
Baten				
03.2.1 Onderwijskansen	9.011	11.352	11.352	0
03.2.2 Voorkomen schooluitval	1.438	1.463	1.463	0
Totaal baten	10.449	12.815	12.815	0
Reserve mutaties				
Totaal toevoegingen	2.327	2.327	2.327	0
Totaal onttrekkingen	625	823	823	0
Totaal deelprogramma 3.2	-23.480	-23.697	-23.462	235

Toelichting van het verschil tussen de actuele begroting 2022 en de prognose 2022 (alleen bij verschillen in baten en lasten > 250 duizend euro).

03.2.1 Onderwijskansen	Lasten	Baten	Saldo
Afwijking (bedragen x 1.000 euro)	235	0	235
Onderwijskansen (V 235 duizend euro)			
<p>We verwachten een voordeel op taalinterventies van 135 duizend euro. De rijksbijdrage voor peuteropvang voor 2022 is verhoogd, waardoor we een groot deel van de peuteropvang vanuit rijksmiddelen kunnen financieren. We hoeven daardoor minder gemeentelijke middelen in te zetten. Daarnaast verwachten we op basis van de inschatting van de GGD een voordeel van 100 duizend euro op de kwaliteitsbewaking kinderopvang.</p>			
Onderwijshuisvesting t.b.v. kinderen uit Oekraïne			
<p>Er zijn voornamelijk twee panden potentieel aangewezen om geschikt te worden gemaakt voor onderwijshuisvesting ten behoeve van kinderen uit Oekraïne. Deze panden stonden op de nominatie om verkocht te worden of voor andere doeleinden geschikt te worden gemaakt. Om deze panden voor onderwijshuisvesting geschikt te maken/houden zijn aanvullende kosten noodzakelijk. Deze kosten zijn niet begroot en kunnen niet worden geactiveerd. Op dit moment kunnen we de omvang van deze kosten niet schatten, we gaan er vanuit dat we bij VGR2 meer inzicht in de omvang van deze kosten hebben.</p>			

Deelprogramma 3.3: Welzijn, gezondheid en zorg

Resultaten

Afwijkingen in de uitvoering van beleid

Wat willen we bereiken	Wat gaan we daar voor doen	Behalen we onze doelen
Resultaat	Activiteit	
Stimulering samenlevingsopbouw		
We versterken aandacht voor onze gedeelde geschiedenis en agenderen dit onderwerp met regelmaat.	<p>We ondersteunen een wandelroute langs ons slavernijverleden</p> <p><i>Toelichting</i> <i>Discriminatie Meldpunt Groningen organiseert sinds 2019 stadswandelingen langs de sporen van het slavernijverleden. Dit aanbod is uitsluitend bedoeld voor middelbare scholen die gastlessen afnemen. Het is ons doel om de wandelingen aan een breder publiek aan te bieden. De culturele manifestatie Bitterzoet Erfgoed voorziet</i></p>	●

	<i>hier tijdelijk in. Tot en met september 2022 worden er stadswandelingen aangeboden vanuit de manifestatie. Er zijn nog geen concrete plannen voor een structureel vervolg.</i>	
Passende ondersteuning		
Jeugdigen en gezinnen ontvangen eerder en dichterbij huis passende, samenhangende en adequate ondersteuning.	<p>Het organiseren van een dekkend zorglandschap in onze gemeente, in samenhang met de Groninger gemeenten</p> <p><i>Toelichting</i> <i>In december 2021 heeft de gemeenteraad de regiovisie Jeugd regio Groningen vastgesteld. Als uitwerking van deze regiovisie zijn er in regioverband in het eerste kwartaal 2022 een zestal ontwikkeltafels ingericht. Conform de afspraken die er gemaakt zijn in de gemeenteraad zijn alle relevante partijen nauw betrokken bij de ontwikkeltafels. De opbrengsten zullen leiden tot een addendum bij de regiovisie dat aan de raad ter besluitvorming wordt voorgelegd.</i></p>	●
	<p>Het aanscherpen van de samenwerkingsafspraken met de Gecertificeerde Instellingen</p> <p><i>Toelichting</i> <i>Het overleg en de samenwerking met de GI's verloopt goed. Echter het herstelplan van de GI's komt vanwege personele problemen niet goed tot uitvoer.</i></p>	●
Zorg en veiligheid		
Signalen over inwoners die als gevolg van psychiatrische problemen, middelengebruik en/of een verstandelijke beperking (mogelijk) onbegrepen en soms gevaarlijk gedrag vertonen worden zo vroeg mogelijk opgepakt waardoor zo tijdig mogelijk passende ondersteuning is gerealiseerd, gericht op herstel en herwinning van zelfredzaamheid.	<p>Het terugdringen van wachttijden ggz (ondersteuner sociaal domein)</p> <p><i>Toelichting</i> <i>Inspanningen worden verricht; het is nog te vroeg om te beoordelen of deze inspanningen sorteren in het gewenste resultaat.</i></p>	●

Financiële toelichting

Deelprogramma 3.3 Welzijn, gezondheid en zorg				Verwachte
Beleidsveld	Primitieve begroting 2022	Actuele begroting 2022	Prognose VGR 22-1	afwijking VGR 2022
Lasten				
03.3.1 Stimulering samenlevingsopbouw	17.892	18.208	18.208	0
03.3.2 Publieke gezondheidszorg	8.286	8.785	8.785	0
03.3.3 Passende ondersteuning	229.497	232.986	236.986	-4.000
03.3.4 Zorg en Veiligheid	27.816	27.734	21.734	6.000
Totaal lasten	283.491	287.713	285.713	2.000
Baten				
03.3.1 Stimulering samenlevingsopbouw	1.528	1.528	1.528	0
03.3.2 Publieke gezondheidszorg	10	10	10	0
03.3.3 Passende ondersteuning	5.163	7.886	7.886	0
03.3.4 Zorg en Veiligheid	1.372	1.327	1.327	0
Totaal baten	8.073	10.751	10.751	0
Reserve mutaties				
Totaal toevoegingen	2.811	2.811	2.811	0
Totaal onttrekkingen	2.776	2.776	2.776	0
Totaal deelprogramma 3.3	-275.453	-276.997	-274.997	2.000

Toelichting van het verschil tussen de actuele begroting 2022 en de prognose 2022 (alleen bij verschillen in baten en lasten > 250 duizend euro).

3.3.3 Passende ondersteuning	Lasten	Baten	Saldo
Afwijking (bedragen x 1.000 euro)	- 4.000	0	- 4.000
Jeugdhulp (N 4,0 miljoen euro)			
Ten opzichte van de begroting verwachten we een nadeel van 4,0 miljoen euro. Door een wijziging in het woonplaatsbeginsel verwachten we een toename van de kosten met 1,0 miljoen euro. Daarnaast zijn de zorgkosten 2021 hoger uitgevallen dan ten tijde van het opstellen van de begroting werd verwacht. De belangrijkste oorzaak hiervan lijkt corona te zijn. Dit werkt door in 2022. De kostenstijging als gevolg van corona wordt niet gecompenseerd door het Rijk. Dit is als risico opgenomen in de begroting 2022. De ontwikkeling van de zorgkosten blijft als gevolg van onder andere corona grillig en onzeker. Daarom houden we rekening met een bandbreedte van plus en min 2,5 miljoen euro.			
Wmo			
Op de totale Wmo begroting van 48 miljoen euro voorzien we nu een klein voordeel. De eerste maanden geven echter nog onvoldoende beeld om de kosten van met name de hulpmiddelen en de volumegroei van de huishoudelijke hulp te kunnen prognosticeren. Bij hulpmiddelen zijn we daarom uitgegaan van de begrotingscijfers, ondanks een positiever beeld nu. Bij de tweede voortgangsrapportage verwachten we een meer betrouwbaar beeld te kunnen geven.			
Transformatie agenda jeugd			
In de regionale transformatieagenda zijn de inhoudelijke ontwikkelopgaven voor de komende jaren voor de jeugdhulpregio Groningen uitgewerkt. Het fonds is bedoeld om de transformatiebeweging te bevorderen. Wij zijn de penvoerder voor deze gelden. We zetten het beschikbare bedrag in 2022 in voor het borgen en soms trekken van een eindsprint van de in gang gezette projecten en activiteiten en gerichte verbetervoorstellen voor hoe verder. Transformatief werken, verandering van houding en gedrag, kost tijd. We verwachten dan ook dat een aantal van de projecten doorlopen in 2023. Op dit moment kunnen we nog geen indicatie geven van dit bedrag.			
Beschermd wonen			
Voor beschermd wonen zijn er in 2022 veel onzekerheden met betrekking tot de verwachte ontwikkeling van de populatie, mede naar aanleiding van de uitname WLZ en andere ontwikkelingen in het sociaal domein. We verwachten naast effecten vanuit de vorig jaar ingezette beheersmaatregelen nog diverse noodzakelijke investeringen preventief van aard. Een ander risico is een eventuele budgettaire uitname van het Rijk ten aanzien van de WLZ uitname. De effecten zijn nog niet meegenomen in deze prognose. Gezien de hiervoor genoemde onzekerheden verwachten wij in 2022 uiteindelijk wel een positief resultaat maar kunnen we nog geen indicatie geven van het bedrag. Wij verwachten bij de tweede voortgangsrapportage van 2022 meer inzicht in de hiervoor genoemde onzekerheden en effecten te hebben wat kan leiden tot een ander beeld.			

3.3.4 Zorg en veiligheid	Lasten	Baten	Saldo
Afwijking (bedragen x 1.000 euro)	6.000	0	6.000

Maatschappelijke ontwikkeling (MO) (V 6,0 miljoen euro)

In de Maatschappelijke Opvang (MO) worden voorzieningen georganiseerd voor alle inwoners van de provincie Groningen. Dit wordt vanuit het programma Beschermd Wonen & Opvang (BW&O) namens alle Groninger gemeenten georganiseerd. We verwachten in 2022 circa 6 miljoen beschikbaar incidenteel budget niet uit te gaan geven. Deze gelden komen met name voort uit de overgehevelde incidentele Corona gelden van 2021 ad 6,9 miljoen waarvan we nog 5,5 miljoen niet hebben ingezet, maar desondanks wel de nodige maatregelen hebben getroffen die passen bij wat nodig is. Het restant van 0,5 miljoen is nog incidenteel beschikbaar voor vernieuwing/verbetering. De effecten zijn nog niet meegenomen in deze prognose, bij de tweede voortgangsrapportage van 2022 zullen we beter zicht hebben op deze effecten en de inzet van de incidentele middelen.

Deelprogramma 3.4: Sport en bewegen

Resultaten

Afwijkingen in de uitvoering van beleid

Wat willen we bereiken	Wat gaan we daar voor doen	Behalen we onze doelen
Resultaat	Activiteit	
Sportieve infrastructuur		
Sportaccommodaties en -faciliteiten worden optimaal benut. De capaciteit sluit aan op de vraag, faciliteiten en aanbod aan te sluiten op de behoeften van sporters.	Subsidiëring zwembad/sporthal Ten Boer, zwembaden Haren en Hoogkerk	●
	<i>Toelichting</i> Subsidies zijn verleend. Zwembad Hoogkerk kan per 1 mei nog niet open in afwachting van onderzoek en reparatie schade aan het zwembad.	

Financiële toelichting

Deelprogramma 3.4 Sport en bewegen	Primitieve begroting 2022	Actuele begroting 2022	Prognose VGR 22-1	Verwachte afwijking VGR 2022
Beleidsveld				
Lasten				
03.4.1 Sportieve infrastructuur	28.457	28.662	28.285	377
03.4.2 Ontwikkelen sportief kapitaal	1.911	1.908	1.908	0
Totaal lasten	30.368	30.570	30.193	377
Baten				
03.4.1 Sportieve infrastructuur	9.461	9.547	9.555	8
03.4.2 Ontwikkelen sportief kapitaal	5	5	5	0
Totaal baten	9.466	9.552	9.560	8
Reserve mutaties				
Totaal toevoegingen	112	112	112	0
Totaal onttrekkingen	186	340	340	0
Totaal deelprogramma 3.4	-20.828	-20.790	-20.405	385

Toelichting van het verschil tussen de actuele begroting 2022 en de prognose 2022 (alleen bij verschillen in baten en lasten > 250 duizend euro).

3.4.1 Sportieve infrastructuur	Lasten	Baten	Saldo
Afwijking (bedragen x 1.000 euro)	377	8	385
Opruimen SBR korrels kunstvelden (V 648 duizend euro)			
In het meerjarenbeeld hebben we voorzien in de vervanging van kunstgrasvelden waarin schadelijk rubber (SBR) is verwerkt en het opruimen van SBR-korrels rondom de velden. Door wijzigingen in het vervangingsschema worden de gelden dit jaar niet ingezet (V 486 duizend euro). Het budget voor het opruimen van de SBR korrels zetten we wel in. Daarnaast is vanuit 2021 162 duizend euro meegenomen om in de komende jaren uitvoering te kunnen geven aan het plan om SBR op te ruimen. Deze gelden zetten we na 2022 in.			
Zwembad de Papiermolen (N 142 duizend euro)			
We verwachten dat het herstellen van de riothermie (winnen van warmte uit rioolwater) van zwembad de Papiermolen leidt tot een nadeel van 100 duizend euro. Ook hebben we een nadeel van 50 duizend euro als gevolg van de niet begrote opening in de maand april. Een maand eerder open zorgt voor hogere energielasten, meer personeelsinzet en hogere beheerkosten. Er zijn weinig meer-inkomsten omdat vooral de abonneementhouders gebruik hebben gemaakt van de mogelijkheid om in april te zwemmen.			
Overige verschillen (N 121 duizend euro)			
De overige verschillen tellen op tot een nadeel van 121 duizend euro.			

Deelprogramma 3.5: Cultuur

Resultaten

Afwijkingen in de uitvoering van beleid

Wat willen we bereiken	Wat gaan we daar voor doen	Behalen we onze doelen
Resultaat	Activiteit	
Culturele infrastructuur		
Een breed en divers aanbod van (laagdrempelige) culturele en kunstzinnige activiteiten en faciliteiten, waar iedereen, jong en oud, arm en rijk aan kan meedoen	Start bouw en uitwerking programmering Museum aan de A. <i>Toelichting: Dit jaar wordt nog niet gestart met de bouw. Daarnaast is er nog geen sluitende begroting.</i>	●
	Nieuw evenementenbeleid waarin 'Evenementen voor iedereen' als een van de ambities invulling krijgt. <i>Toelichting: We hebben in september 2021 de raad geïnformeerd over de voortgang van het nieuwe evenementenbeleid dat in 2022 ter besluitvorming wordt voorgelegd.</i>	●
Talentvolle kunstenaars kunnen zich ontwikkelen en presenteren binnen de complete keten van talentontwikkeling in meerdere disciplines in onze stad én in het gehele Noorden.	Ondersteuning van 3 talentvolle makers in de tweejarige regeling. <i>Toelichting; Er loopt een juridische procedure van één van de aanvragende partijen. Er is een kans dat we deze 4e maker financieel gaan ondersteunen.</i>	●
	In de uitwerking van de Aanpak broedplaatsen faciliteren we passende ruimte voor nieuwe makers, kunstenaars en creatieve ZZP'ers. <i>Toelichting: ons voornemen om ruimte in een broedplaats te creëren voor jonge makers is afhankelijk van beschikbaar en geschikt Vastgoed. Wat een grote uitdaging is.</i>	●
We bieden ruimte aan evenementen en beperken zo veel mogelijk de ervaren overlast.	Verkennen van mogelijkheden voor (tijdelijke) evenemententerreinen. <i>Toelichting: Er zijn nog geen terreinen en middelen beschikbaar.</i>	●
	Herijken van de (ruimtelijke) kaders voor grote en middelgrote evenementen en voor de vergunningverlening.	

	<p><i>Toelichting: Toegezegd is dat de locatieprofielen worden herijkt vanaf het moment van inwerkingtreding Omgevingswet. Hier zijn nog geen middelen voor vrijgesteld.</i></p> <p><i>Het nieuwe locatieprofiel Stadspark (exclusief Evenemententerrein Drafbaan) is in ontwikkeling.</i></p>	●
--	--	---

Prestatie indicatoren

Met de prestatie-indicatoren wordt de prognose van de uitvoering van ons beleid in dit beleidsveld weergegeven. De gerealiseerde doelstellingen worden hier niet gemeld. Wij geven alleen een toelichting op verwachte afwijkingen in de uitvoering. Met de volgende indicator(en) wordt de voortgang van de uitvoering van ons beleid gemeten.

Prestatie indicator(en)	Beoogd 2022	Prognose 2022
Aantal bezoekers:		
<ul style="list-style-type: none"> ● SPOT 	Toename	●
<p><i>Toelichting: In de begroting 2022 is ervoor gekozen uit te gaan van een normaal jaar, in de beoogde cijfers is geen rekening gehouden met corona. We zien dat de culturele instellingen moeite hebben om het bezoekersaantal op het peil van voor corona te krijgen. Het zal nog wel even duren voordat het publiek de reguliere gang naar cultuur weer heeft teruggevonden. Daarbij zijn alle coronamaatregelen pas op 23 maart opgeheven.</i></p>		
<ul style="list-style-type: none"> ● Groninger Museum 	Toename	●
<p><i>Toelichting: In de begroting 2022 is ervoor gekozen uit te gaan van een normaal jaar, in de beoogde cijfers is geen rekening gehouden met corona. We zien dat de culturele instellingen moeite hebben om het bezoekersaantal op het peil van voor corona te krijgen. Het zal nog wel even duren voordat het publiek de reguliere gang naar cultuur weer heeft teruggevonden. Daarbij zijn alle coronamaatregelen pas op 23 maart opgeheven.</i></p>		

Financiële toelichting**Deelprogramma 3.5 Cultuur**

Beleidsveld	Primitieve begroting 2022	Actuele begroting 2022	Prognose VGR 22-1	Verwachte afwijking VGR 2022
Lasten				
03.5.1 Culturele infrastructuur	29.843	29.950	28.834	1.116
03.5.2 Cultuur beleven	24.274	24.333	24.083	250
Totaal lasten	54.117	54.283	52.917	1.366
Baten				
03.5.1 Culturele infrastructuur	13.734	13.858	11.602	-2.256
03.5.2 Cultuur beleven	665	723	723	0
Totaal baten	14.399	14.581	12.325	-2.256
Reserve mutaties				
Totaal toevoegingen	1.691	1.691	1.691	0
Totaal onttrekkingen	1.642	1.642	1.642	0
Totaal deelprogramma 3.5	-39.767	-39.751	-40.641	-890

Toelichting van het verschil tussen de actuele begroting 2022 en de prognose 2022 (alleen bij verschillen in baten en lasten > 250 duizend euro).

3.5.1 Culturele infrastructuur	Lasten	Baten	Saldo
Afwijking (bedragen x 1.000 euro)	1.116	-2.256	-1.140
SPOT (N 1,0 miljoen euro)			
De eerste maanden van 2022 is SPOT als gevolg van de corona-maatregelen (deels) dicht geweest. Dit heeft gevolgen voor de opbrengsten kaartverkoop en de opbrengsten horeca. Daarnaast hebben we kosten moeten maken voor de coronacheck controle en voor extra beveiliging. Bovendien zien we dat, als gevolg van de nasleep van de coronamaatregelen, de publieksinkomsten achterblijven. In het totaal verwachten we voor 2022 een nadeel van 1 miljoen euro.			
Personele lasten (N 266 duizend euro)			
Door de verhoging van het minimumloon verwachten we dat de kosten voor ingeleend personeel 266 duizend euro hoger uitvallen dan begroot.			
Overige (V 126 duizend euro)			
De overige verschillen tellen op tot een voordeel van 126 duizend euro			

3.5.2 Cultuur beleven	Lasten	Baten	Saldo
Afwijking (bedragen x 1.000 euro)	250	0	250
Groninger archieven (V 250 duizend euro)			
De bijdrage aan de Groninger archieven valt lager uit doordat lagere huurkosten van de Groninger archieven doorwerkt in een lagere gemeentelijke bijdrage.			

Programma 4: Dienstverlening en bestuur

Deelprogramma 4.1: Dienstverlening

Resultaten

Binnen dit deelprogramma liggen we op koers met het behalen van onze voorgenomen resultaten.

Financiële toelichting

Deelprogramma 4.1 Dienstverlening				Verwachte
Beleidsveld	Primitieve begroting 2022	Actuele begroting 2022	Prognose VGR 22-1	afwijking VGR 2022
Lasten				
04.1.1 Publieke dienstverlening	13.142	14.806	15.210	-404
Totaal lasten	13.142	14.806	15.210	-404
Baten				
04.1.1 Publieke dienstverlening	2.584	3.646	3.646	0
Totaal baten	2.584	3.646	3.646	0
Reserve mutaties				
Totaal toevoegingen	0	0	0	0
Totaal onttrekkingen	0	0	0	0
Totaal deelprogramma 4.1	-10.558	-11.160	-11.564	-404

Toelichting van het verschil tussen de actuele begroting 2022 en de prognose 2022 (alleen bij verschillen in baten en lasten > 250 duizend euro).

nr. 4.1.1 Publieke dienstverlening	Lasten	Baten	Saldo
Afwijking (bedragen x 1.000 euro)	-404	0	-404

Proceskostenvergoedingen belastingen (N 200 duizend euro)

De afgelopen jaren is het aantal bezwaarschriften tegen de WOZ afkomstig van no-cure/no-pay bureaus sterk toegenomen en daarmee eveneens de uitgekeerde proceskostenvergoedingen. Door de stijging van het aantal procedures en kostenvergoedingen verwachten we een nadeel van 200 duizend euro.

Dienstverlening Burgerzaken locaties Burgerzaken (N 204 duizend euro)

Voor 2022 is incidenteel een bedrag van 180 duizend euro gehonoreerd voor het niet halen van de bezuinigingstaakstelling voor verwachte efficiencyvoordelen als gevolg van hervormingen in de publieke dienstverlening, maar er is geen compensatie toegekend voor het personeel om de locaties open te houden. Hiervoor wordt personeel ingehuurd en dit leidt tot een tekort van 204 duizend euro in 2022.

Deelprogramma 4.2: College, raad, wijkvernieuwing en gebiedsgericht werken

Resultaten

Binnen dit deelprogramma liggen we op koers met het behalen van onze voorgenomen resultaten.

Financiële toelichting

Deelprogramma 4.2 College, raad,

wijkvernieuwing en gebiedsgericht werken

Beleidsveld	Primitieve begroting 2022	Actuele begroting 2022	Prognose VGR 22-1	Verwachte afwijking VGR 2022
Lasten				
04.2.1 College en Raad	7.953	8.090	12.120	-4.030
04.2.2 Gebiedsgericht werken	4.131	4.027	4.027	0
04.2.3 Wijkvernieuwing	11.440	11.225	11.225	0
Totaal lasten	23.524	23.342	27.372	-4.030
Baten				
04.2.1 College en Raad	1.500	1.500	0	-1.500
04.2.2 Gebiedsgericht werken	165	100	100	0
04.2.3 Wijkvernieuwing	6.984	6.984	6.984	0
Totaal baten	8.649	8.584	7.084	-1.500
Reserve mutaties				
Totaal toevoegingen	9.335	10.540	10.540	0
Totaal onttrekkingen	12.194	14.466	14.466	0
Totaal deelprogramma 4.2	-12.016	-10.832	-16.362	-5.530

Toelichting van het verschil tussen de actuele begroting 2021 en de prognose 2021 (alleen bij verschillen in baten en lasten > 250 duizend euro).

4.2.1 College en raad	Lasten	Baten	Saldo
Afwijking (bedragen x 1.000 euro)	-4.030	-1.500	-5.530
Bezuinigingen begroting 2022 (N 5,637 miljoen euro)			
Het verwachte nadelige resultaat op de hervormingen bedraagt in totaal 5,637 miljoen euro. Hierbij gaat het om de volgende onderdelen:			
<ul style="list-style-type: none">Begroting 2020, maatregel 51 – Binnenhalen subsidies (N 1,0 miljoen euro)Begroting 2020, maatregel 53 - Organisatorische inrichting (N 2,5 miljoen euro)Begroting 2020, maatregel 54 - Leniger en flexibeler begroten (N 2,4 miljoen euro)Begroting 2022, extra opbrengst subsidies (N 500 duizend euro)			
We betrekken dit bij het opstellen van de begroting 2023.			
In de begroting is voor 2022 een frictiebudget bezuinigingen beschikbaar gesteld van 763 duizend euro. Deze kan vrijvallen ter dekking van de nadelen op het totaal van de hervormingen.			
Voor een uitgebreidere toelichting verwijzen wij naar het hoofdstuk Hervormingen in deze Voortgangsrapportage.			
Nacalculatie nominale compensatie (N 2,126 miljoen euro)			
Directies worden gecompenseerd voor de ontwikkeling van lonen en prijzen. Bij de primitieve begroting maken we daarvan jaarlijks een inschatting. Als de cijfers later afwijken dan stellen we een nacalculatie op. Over 2021 en 2022 voeren wij een nacalculatie door.			
Over 2021 is sprake van hogere loonkosten van 0,18%, veroorzaakt door de nieuwe CAO voor 2021 en 2022. De prijzen zijn met 0,50% gestegen. Op basis van een gewogen gemiddelde (80% loon, 20% prijs) komen we voor 2021 uit op een hogere te verlenen compensatie van 0,24%.			
Over 2022 zijn de loonkosten 0,40% lager. Dit komt vooral door lagere sociale lasten dan waarmee wij in de oorspronkelijke begroting hebben gerekend. De prijzen stijgen met 2,70%. Per saldo komt dit neer op een hogere compensatie van 0,22%.			
Het verwachte nadeel voor 2022 bedraagt daarmee 2,126 miljoen euro. De structurele effecten zijn verwerkt in het financieel meerjarenbeeld voor de begroting 2023.			
Vrijval weglekbudget hervormingen (V 1,176 miljoen euro)			
In de begroting is structureel budget beschikbaar voor weglekeffecten in verband met bezuinigingen. Voor 2022 wordt dit budget ad 1,176 miljoen euro niet ingezet en valt daarom vrij.			

Vrijval budget areaaluitbreiding (V 209 duizend euro)

In de begroting is een structureel budget opgenomen van afgerond 209 duizend euro voor areaaluitbreiding maatschappelijk domein. Hierop is in 2022 tot nu toe geen claim gelegd. Wij verwachten daarom een voordeel ter hoogte van het genoemde bedrag.

Gemeentelijke herindeling (V 124 duizend euro)

Dit betreft een restant van het meerjarig project voor de gemeentelijke herindeling. De verwachting is dat hier geen claim meer op wordt gedaan vanuit de gemeentelijke organisatie.

Voorziening wachtgeld en pensioenen (oud-)wethouders (V 400 duizend euro)

Voor de dekking van wachtgeldverplichtingen van voormalig wethouders hebben wij een voorziening getroffen. Ook voor de dekking van pensioenlasten van (oud-)wethouders hebben we een voorziening. De hoogte van deze voorzieningen kan pas bepaald worden na het verschijnen van de decembercirculaire, aan het einde van het jaar, op basis van de op dat moment geldende rentestand.

De huidige economische berichtgeving wijst erop dat de rente eerder stijgt dan daalt. Hierdoor verwachten wij dat de dotaties aan deze voorzieningen van in totaal 400 duizend euro niet nodig zullen zijn en deze middelen kunnen vrijvallen

Wachtgelduitkeringen voormalig wethouders (N 200 duizend euro)

Door de vorming van een nieuw college bestaat de kans dat dit jaar één of meer aftredende wethouders aanspraak kunnen maken op een wachtgelduitkering. Op dit moment is nog niet duidelijk wat de omvang en duur is van deze wachtgelduitkeringen zullen zijn. Dit is afhankelijk van de periode dat oud-wethouders recht hebben op wachtgeld, een nieuwe baan of de pensioengerechtigde leeftijd. Naar de huidige inschatting verwachten wij hogere lasten van 200 duizend euro.

Pensioenuitkeringen (oud-)wethouders (V 260 duizend euro)

De pensioenuitkeringen van oud-wethouders waarvoor geen voorziening is getroffen, worden gedekt uit middelen in de exploitatie. In de begroting hebben we hiervoor 440 duizend euro opgenomen. Voor 2022 verwachten wij een uitkering van 180 duizend euro. Dit betekent een verwacht voordelig resultaat van 260 duizend euro.

Overige (V 264 duizend euro)

Overige kleinere afwijkingen tellen op tot een voordeel van 264 duizend euro.

Deelprogramma 4.3: Algemene inkomsten en post onvoorzien

Resultaten

Binnen dit deelprogramma liggen we op koers met het behalen van onze voorgenomen resultaten.

Financiële toelichting

Deelprogramma 4.3 Algemene inkomsten en post onvoorzien				
Beleidsveld	Primitieve begroting 2022	Actuele begroting 2022	Prognose VGR 22-1	Verwachte afwijking VGR 2022
Lasten				
04.3.1 Algemene Inkomsten	10.516	10.516	10.678	-162
04.3.2 Post Onvoorzien	173	123	0	123
Totaal lasten	10.689	10.639	10.678	-39
Baten				
04.3.1 Algemene Inkomsten	705.570	711.940	738.462	26.522
04.3.2 Post Onvoorzien	0	0	0	0
Totaal baten	705.570	711.940	738.462	26.522
Reserve mutaties				
Totaal toevoegingen	0	0	0	0
Totaal onttrekkingen	0	0	0	0
Totaal deelprogramma 4.3	694.881	701.301	727.784	26.483

Toelichting van het verschil tussen de actuele begroting 2022 en de prognose 2022 (alleen bij verschillen in baten en lasten > 250 duizend euro).

nr. 4.3.1 Algemene inkomsten	Lasten	Baten	Saldo
Afwijking (bedragen x 1.000 euro)	-162	26.522	26.360
Gemeentefonds (V 26,5 miljoen euro)			
Op het Gemeentefonds verwachten wij een voordeel van 26,5 miljoen euro. Dit voordeel wordt als volgt toegelicht:			
<i>Landelijke ontwikkelingen 2022 (V 28,5 miljoen euro)</i>			
Het geraamde accres 2022 en daarop volgende jaren is in de septembercirculaire 2021 fors opwaarts bijgesteld. Dit komt zowel door een hogere geraamde loon- en prijsontwikkeling in de Macro Economische Verkenning (MEV-raming) van het Centraal Planbureau als door een positieve volumeontwikkeling. Het kabinet heeft daarnaast vanaf 2022 aanvullende middelen uitgetrokken voor een aantal beleidsterreinen, zoals voor klimaatmaatregelen. Daarnaast zijn de kosten voor het compenseren van de gedupeerden van de kinderopvangtoeslag en andere uitgaven zoals die in de zorg en de EU-aftrekten zijn opwaarts bijgesteld. Het effect van de septembercirculaire 2021 op het accres algemene uitkering bedraagt 8,4 miljoen euro.			
Eerder was de oploop van de opschalingskorting voor 2020 en 2021 reeds bevroren. Besloten is om ook voor 2022 de oploop van de opschalingskorting te bevriezen. Dit betekent een incidenteel voordeel van 4,0 miljoen euro in 2022. Totaal bedraagt het effect op basis van de septembercirculaire 12,4 miljoen euro.			
De stijgende uitgaven die voortvloeien uit het regeerakkoord leiden landelijk tot een toename van het accres gemeentefonds van 598 miljoen euro. Door onder meer het CPB is aangegeven dat die bestedingen naar verwachting niet volledig gerealiseerd worden. Vanuit dat oogpunt is het verstandig om rekening te houden met een lager accres. Rekening houdend met een afslag van 20% voor onderbesteding verwachten we een hoger accres van 7,2 miljoen euro.			
Op basis van de voorjaarsnota van het rijk is het accres in de meicirculaire 2022 bijgesteld. De hogere loon- en prijsontwikkeling leidt tot een opwaartse bijstelling en ook de rijksuitgaven liggen hoger. Ook hier hebben we rekening gehouden met een mogelijke onderuitputting van rijksuitgaven van 20%. Het hogere accres bedraagt per saldo daardoor 4,9 miljoen euro.			
De eindafrekening van de ruimte onder het plafond van het BTW compensatiefonds in 2021 wordt afgerekend in 2022 en leidt nog tot een extra ontvangst van 1,8 miljoen euro in 2022.			

Vanwege de hogere ruimte onder het plafond van het BCF kan ook onze meerjarige raming onderuitputting vanaf 2022 worden bijgesteld. We gingen uit van een onderuitputting van 2,8 miljoen euro per jaar en dit wordt nu 5,0 miljoen euro per jaar (+2,2 miljoen euro).

Plaatselijke ontwikkelingen 2022 (N 2,0 miljoen euro)

De algemene uitkering gemeentefonds wordt verdeeld via diverse verdeelmaatstaven. De inschatting van de maatstaven is geactualiseerd ten opzichte van de ramingen zoals die zijn opgenomen in de primitieve begroting 2022. Dit doen we op basis van actuele informatie vanuit onder andere het CBS, de waarderingskamer en de jaarrekening 2021.

Bijstelling van diverse maatstaven leidt tot een bijstelling van -2,0 miljoen euro. Deze negatieve bijstelling wordt voornamelijk veroorzaakt doordat het aantal bijstands- en uitkeringsgerechtigden is afgenomen.

Saldo financieringsfunctie (N 190 duizend euro)

Op de treasuryfunctie verwachten wij een nadeel van 190 duizend euro.

De samenstelling van het verwachte resultaat is als volgt:

Korte mismatchfinanciering (N 516 duizend euro)

We verwachten in 2022 gemiddeld 58 miljoen euro van de lange vermogensbehoefte te financieren met kort geld. Dit levert een besparing op van 434 duizend euro. Ten opzichte van het begrote voordeel is er een nadeel van 516 duizend euro. Dat komt doordat we op basis van de toegenomen renterisico's minder gebruik maken van kortlopende bankschulden en de lange vermogensbehoefte eerder financieren met langlopende leningen.

Rente reserves en voorzieningen (N 105 duizend euro)

Doordat de boekwaarde van de reserves waarover rente wordt berekend, per 1 januari 2022 hoger lag dan verwacht, ontstaat er in het treasuryresultaat een nadeel van 105 duizend euro.

Rente kapitaalverstreking vaste activa (N 236 duizend euro)

De boekwaarde van de vaste activa waaraan rente wordt toegerekend op basis van het rente-omslagpercentage, lag per 1-1-2022 16 miljoen lager dan begroot. Doordat minder rente kan worden toegerekend heeft dit een nadelig effect op het treasuryresultaat van 236 duizend euro.

Rente kapitaalverstreking grondexploitaties (N 974 duizend euro)

In de begroting zijn de rentelasten over het beginsaldo van de verliesvoorziening grondexploitaties ten onrechte berekend tegen het grondexploitatie-rentepercentage van 1,52% in plaats van het voorgeschreven percentage van 2%. In werkelijkheid is de juiste systematiek gehanteerd. Dit leidt tot een nadeel 538 duizend euro. Daarnaast lag de boekwaarde van de grondexploitaties per 1-1-2022 lager dan begroot. Dit leidt tot een nadeel van 437 duizend euro. In totaal is het rentenadeel op de kapitaalverstreking grondexploitaties 974 duizend euro.

Rente langlopende leningen (V 1,611 miljoen euro)

We verwachten een voordeel op de rentelasten op langlopende leningen van 1,6 miljoen euro doordat we veel minder langlopende leningen aan zullen hoeven trekken dan begroot. In de begroting 2022 gingen we voor de jaren 2021 en 2022 samen nog uit van een totaalbedrag aan nieuw aan te trekken langlopende leningen van 311 miljoen euro, boven op de langlopende leningen die toen al liepen. In 2021 is daarvan 21 miljoen aangetrokken. Theoretisch zou het in 2022 nog aan te trekken bedrag daarmee uitkomen op 290 miljoen euro. Per 1 januari lag de boekwaarde van de vaste activa en grondexploitaties in totaal 44 miljoen lager dan begroot. Dat hoefden we dus niet te financieren en we verwachten niet dat dat ingehaald wordt in 2022. Daarnaast bedroeg het als financieringsmiddel in te zetten (niet-begrote) saldo over 2021 ruim 61 miljoen euro. Onze inschatting is dat we 95 miljoen kunnen financieren uit het hoger dan verwachte netto-werkkapitaal (waaronder hogere voor uitvangen subsidies) en korte mismatchfinanciering. Het resterende bedrag van 90 miljoen hebben wij inmiddels grotendeels ingevuld met het aantrekken van nieuwe langlopende leningen van in totaal 80 miljoen euro tegen 1,6%.

Rente kort vermogen (V 30 duizend euro)

Doordat er in het eerste kwartaal van 2022 sprake was van een negatieve rente op de aangetrokken kasgeldleningen in plaats van de begrote 0%, is een voordelig renteresultaat gerealiseerd van 30 duizend euro.

Compensatie OZB in verband met herindeling (V 50 duizend euro)

Bedrijven in Haren en Ten Boer betalen na de gemeentelijke herindeling meer OZB dan daarvoor. Daarom is voor deze bedrijven een compensatieregeling vastgesteld. We verwachten een vrijval van 50 duizend euro.

nr. 4.3.2 Post onvoorzien	Lasten	Baten	Saldo
Afwijking (bedragen x 1.000 euro)	123	0	123

Post onvoorzien (V 123 duizend euro)

In de begroting is een stelpost onvoorzien opgenomen van 173 duizend euro. Daarvan wordt op grond van het raadsbesluit van 26 januari een bedrag van 50 duizend euro ingezet voor de uitvoering van de motie 'Onderzoek de rol van de overheid in het slavernijverleden'.

Daarmee resteert een budget van 123 duizend euro.

Deelprogramma 4.4: Overhead en ondersteuning organisatie

Resultaten

Binnen dit deelprogramma liggen we op koers met het behalen van onze voorgenomen resultaten.

Financiële toelichting

Deelprogramma 4.4 Overhead en ondersteuning organisatie				Verwachte
Beleidsveld	Primitieve begroting 2022	Actuele begroting 2022	Prognose VGR 22-1	afwijking VGR 2022
Lasten				
04.4.1 Overhead	119.022	118.761	121.508	-2.747
04.4.2 Ondersteuning organisatie	2.401	2.401	2.401	0
Totaal lasten	121.423	121.162	123.909	-2.747
Baten				
04.4.1 Overhead	9.888	9.451	9.006	-445
04.4.2 Ondersteuning organisatie	1.722	1.722	1.722	0
Totaal baten	11.610	11.173	10.728	-445
Reserve mutaties				
Totaal toevoegingen	946	946	946	0
Totaal onttrekkingen	196	196	196	0
Totaal deelprogramma 4.4	-110.563	-110.739	-113.931	-3.192

Toelichting van het verschil tussen de actuele begroting 2022 en de prognose 2022 (alleen bij verschillen in baten en lasten > 250 duizend euro).

nr. 4.4.1 Overhead	Lasten	Baten	Saldo
Afwijking (bedragen x 1.000 euro)	-2.747	-445	-3.192

Businesscase Outsourcing ICT (N 1,7 miljoen euro)

Door de extra eigen inzet van de afdeling Regie voor de Businesscase Outsourcing in verband met uitloop van de transitie naar Fujitsu, de moeizame overgang naar de nieuwe ICT-omgeving en het achterblijvend niveau van de dienstverlening van Fujitsu verwachten we een nadeel van 587 duizend euro. Daarnaast leidt de uitloop van de transitie tot vertraging in de realisatie van 2 taakstellingen: voor het project standaardisatie en rationalisatie wordt 624 duizend euro van de taakstelling niet behaald (dit betreft het realiseren van besparingen op het aantal in gebruik zijnde software-applicaties) en van de taakstelling op onderhoud kan 442 duizend euro niet gerealiseerd worden. De taakstelling op onderhoud is ontstaan doordat diverse software-applicaties niet over zijn gegaan naar Fujitsu, omdat bij nadere analyse bleek dat deze bij gemeente Groningen blijven waardoor we te maken hebben met hogere kosten hiervoor. Per saldo prognosticeren we een incidenteel nadeel van 1,7 miljoen euro.

Centraal opleidingsbudget (V 202 duizend euro)

Het centrale opleidingsbudget is in 2022 na een besluit van de concerndirectie verhoogd om een aantal concernbrede organisatie ontwikkeldoelen te faciliteren. In verband met de nodige opstarttijd zal in het eerste jaar vermoedelijk niet het gehele budget worden aangesproken. We verwachten hierdoor een voordeel van 202 duizend euro.

Verzekeringen (N 700 duizend euro)

Vanwege een nieuwe aanbesteding in 2021 en de jaarlijkse indexatie voor de bouwindexatie is de jaarpremie voor de brandverzekering gestegen met 700 duizend euro.

Externe dienstverlening (N 445 duizend euro)

Als gevolg van nieuwe afspraken over de dienstverlening met het Noordelijk Belastingkantoor dalen de opbrengsten met 300 duizend euro. Daarnaast was bij de verzelfstandiging van de GGD rekening gehouden dat het vertrek zou leiden tot een grotere dienstverlening dan in werkelijkheid het geval is. Als gevolg hiervan wordt 145 duizend euro minder aan opbrengsten gerealiseerd.

Taakstelling korting nominale compensatie (N 470 duizend euro)

Er is een structurele korting op de nominale compensatie doorgevoerd. De prijzen met betrekking tot ICT stijgen echter harder dan de nominale compensatie die hiervoor ontvangen is. Hierdoor is het niet mogelijk om de taakstelling korting nominale compensatie met een bedrag van 470 duizend euro structureel in te vullen. We betrekken dit bij de voorbereiding van de begroting 2023.

Overige verschillen (N 79 duizend euro)

De overige verschillen tellen op tot een nadeel van 79 duizend euro.

Paragrafen

Paragraaf 1: Wijkvernieuwing en gebiedsgericht werken

Wij verwachten op dit moment geen afwijkingen in de uitvoering van beleid binnen deze paragraaf.

Paragraaf 2: Duurzaamheid

Wij verwachten op dit moment geen afwijkingen in de uitvoering van beleid binnen deze paragraaf.

Paragraaf 9: Bedrijfsvoering

Wij verwachten op dit moment geen afwijkingen in de uitvoering van beleid binnen deze paragraaf. Informatie ten aanzien van personele ontwikkelingen wordt toegelicht bij het onderdeel personeel.

Slot en nacalculaties

In 2022 worden de volgende nacalculaties opgesteld:

Nacalculaties	
juni	Nacalculatie Sanering riolering 2014- 2018
juni	Nacalculatie Sanering riolering 2019
juni	Nacalculatie Aanpak Zuidelijke Ring Riolering
juni	Nacalculatie Meerjarenbeeld investeringen 2019

Geconstateerde onrechtmatigheden en voortgang IC-plan

Geconstateerde onrechtmatigheden en voortgang IC-plan

De eerste maanden van 2022 heeft de afronding van de jaarrekeningcontrole 2021 de hoogste prioriteit. Medio mei zal Auditing starten met de controles over het jaar 2022. De controles worden uitgevoerd conform het controleplan dat in overleg met onze externe accountant wordt opgesteld. Dit controleplan is onderdeel van de gezamenlijke startnotitie jaarrekening 2022 die deze zomer na bespreking in de auditcommissie aan de Raad wordt voorgelegd.

Ontwikkeling Audit

Een belangrijke ontwikkeling is de implementatie van de rechtmatigheidsverantwoording vanaf 2022. In 2022 ontvangt de Raad een voorstel voor de te hanteren controletolerantie samen met het normenkader. De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording vergt extra capaciteit van Auditing. De beschikbare capaciteit blijft een punt van aandacht voor 2022. Andere speerpunten voor de doorontwikkeling van Auditing in 2022 zijn het op een meer efficiënte wijze uitvoeren van controles, door onder andere gebruik te maken van data-analyse. Dit naast de al in 2021 ingezette ontwikkeling om daar waar mogelijk en wenselijk meer gebruik te maken van templates die ook worden gebruikt door de externe accountant (bijvoorbeeld voor SiSa en Grondexploitaties). Het opleidingsplan voor 2022 voor team Auditing is opgesteld en sluit aan bij deze speerpunten.

Voortgang van onderzoeken doeltreffendheid en doelmatigheid

Zorg (stapeling van hulp en ondersteuning)

Het project stapeling sociaal domein is per 31 december 2021 afgerond. We hebben tot en met december met 100 huishoudens maatwerk gemaakt waarbij we de hulp en ondersteuning beter, effectiever en efficiënter hebben vormgegeven en werken aan een duurzaam toekomstperspectief. Naast passende ondersteuning voor inwoners hebben we met deze domeinoverstijgende werkwijze een besparing van 1,6 miljoen euro gerealiseerd ten opzichte van huidige en dreigende kosten en heeft het project een belangrijke bijdrage geleverd aan de integrale samenwerking tussen verschillende onderdelen binnen het sociaal domein. De gehanteerde methodiek stelt professionals in staat domein- en organisatie overstijgend maatwerk te realiseren. We werken daarom aan het uitrollen van de werkwijze binnen de verschillende betrokken organisaties- en organisatieonderdelen. Daarmee gaan we van project naar reguliere werkwijze zodat de doorbraakmethode blijvend kan worden toegepast. Om te kunnen meten of er naar aanleiding van dit onderzoek blijvend verbetering optreedt blijven we rapporteren op de duurzaamheid van het gerealiseerde maatwerk. Dit wordt meegenomen in de borging van de werkwijze en zal in het reguliere proces van verantwoording terug komen.

Vereenvoudiging financiële administratie

Evenals in 2021 is het blijven investeren in de vereenvoudiging van de financiële- en inkoopadministratie een belangrijk thema voor 2022. Het doel hiervan is om de complexe administratie te vereenvoudigen en de belangrijkste financieel administratieve processen te stroomlijnen, om zodoende de kwaliteit van de informatievoorziening te verbeteren en de werkdruk te verminderen. De projecten die we hiervoor hebben opgestart in 2021 lopen in 2022 door en zullen in 2022 afgerond worden. Dit betreft de volgende projecten:

Proces inkoop (van order tot factuur); Het optimaliseren van het proces (inclusief de gebruikte systemen) van af het aangaan van verplichting tot en met goedkeuring van de factuur door budgethouder. In dit project worden diverse onderwerpen opgepakt. Enerzijds wordt aandacht besteed aan de diverse artikelgroepen om te bepalen wat de meest efficiënte manier van vastleggen van bestelling, prestatieverklaring en factuurafhandeling is. Anderzijds kijken we ook vanuit de invalshoek van de factuurafhandeling naar uniformering en automatiseringsmogelijkheden.

Vereenvoudiging/beperking kostenverdeling; Het aanpassen van de kostenverdeling met als doel minder boekingen, sneller inzicht in cijfers en minder tijd kwijt aan analyse van cijfers. Er is een eenduidige werkwijze voor zowel begroting als realisatie. Daarnaast wordt onderzoek gedaan naar het soort kosten dat door de kostenverdeling heen gaat en wordt een pilot uitgevoerd om kosten direct te verantwoorden binnen het juiste programma.

Personeelsbegroting/proces rondom formatie-, begrotingswijziging; De systematiek van opbouw personeelsbegroting vereenvoudigen en het proces van actualisatie van de personeelsbegroting en formatiewijzigingen optimaliseren. Middels een pilot wordt voor een tweetal directies de beoogde werkwijze uitgewerkt, inclusief de doorrekening voor komende jaren. Daaruit zal blijken of de gekozen oplossingsrichting daadwerkelijk een vereenvoudiging oplevert en kan worden uitgerold over de overige directies.

Interne opdrachtovereenkomsten (IOO's); Het proces van interne verrekeningen is vereenvoudigd en hiervoor wordt een workflow ingeregeld om overbodige handelingen te voorkomen. Daarnaast wordt onderzoek gedaan naar de soorten IOO en de administratieve afhandeling daarvan.

Naast bovengenoemde projecten worden kortlopende klussen opgepakt die zorgdragen voor kleine verbeteringen in de administratie, de kwaliteit van de data verbeteren, stukjes van processen vereenvoudigen.

Overige aandachtspunten

Aanbevelingen Rekenkamer

Subsidieverwerving

Op basis van de aanbevelingen van de Rekenkamer is er de opdracht gegeven aan een bureau om samen met de Concernstaf in de rol van projectencoach aan de hand van een projectenportfolio uit te vragen waar knelpunten rondom externe financiering zitten en advies te geven over hoe deze knelpunten op te lossen. Wij willen meer en nog beter gebruik te maken van externe financiering daar waar dat mogelijk is om beleidsdoelstellingen te realiseren en eventueel financiële knelpunten op te lossen. Eén van de belangrijke onderdelen was het duidelijk maken van bewuste, strategische beleidskeuzes waarop we subsidies binnen willen halen. Het gaat daarbij om die onderwerpen waarin Groningen kan bijdragen aan landelijke ontwikkelingen. De projectencoach heeft hier een duidelijk bijdrage geleverd.

De gemeente Groningen is nu op een aantal fronten actief bezig met het binnen halen van extra financiering voor projecten. Die financiering komt uit regionale, landelijke en Europese bronnen. Regionaal wordt goed gebruik gemaakt van het Nationaal Programma Groningen (bijvoorbeeld tot en met 2030 62 miljoen euro voor dorps- en wijkvernieuwing) en landelijk met de Regiodeal (bijvoorbeeld tot en met 2030 15 miljoen euro voor wijkvernieuwing).

Ook bij het binnenhalen van EU-gelden scoort de gemeente Groningen goed ten opzichte van andere gemeenten (zie ook: <https://www.binnenlandsbestuur.nl/financien/rotterdam-succesvoller-brussel-dan-amsterdam>). Jaarlijks wordt gemiddeld ongeveer 2 miljoen euro aan Europese projectfinanciering binnen gehaald. Mooi recent voorbeeld is LIFE subsidie voor de herinrichting voor het klimaatbestendig maken van het Damsterdiepplein.

Voor de verantwoording, de administratie inclusief het bewaren van overzichten voor alle Europese subsidies hebben we recent een speciale unit ingericht bij SSC Financiën

Een deel van onze lobbyinzet loopt via gemeentelijke of stedelijke samenwerkingsverbanden zoals de VNG, de G40, EU-netwerken zoals Eurocities (en ook Noord-Duitsland, denk bijvoorbeeld aan de arbeidsmarkt en de Lelylijn). Actieve deelname aan deze netwerken, liefst op goede bestuurlijke posities, is daarom zeer aan te bevelen. De ambtelijke organisatie ondersteunend hierin het College. De afgelopen periode hebben we geïnvesteerd in de professionalisering van onze positionering, lobby en profilering als interessant kennisknooppunt voor innovatieve ontwikkelingen, als economische motor van het Noorden en als bruisende cultuurstad. Profilering is van essentieel belang om de doelstellingen te kunnen halen. In politiek Den Haag en Brussel moeten Groningen en het Noorden bekend staan als betrouwbare partner en interessant gebied om in te investeren.

We willen daarom ook toe naar een permanente vertegenwoordiging in Den Haag om de doelen beter te kunnen verwezenlijken. Dit vraagt extra capaciteit maar lijkt logisch als men kijkt naar de andere grote steden in het land, die dit allemaal al hebben.

Raadsleden die zelf kunnen bijdragen aan de voorwaardelijke aspecten (zoals een goed netwerk) en die een rol spelen bij succesvolle subsidieverwerving zijn ons zeer dierbaar en daar maken we graag gebruik van.

Navolgingsonderzoek Wmo

Aanbeveling 1

Blijf gericht op de (samengestelde) aanbevelingen uit voorgaande rapportages, met name voor wat betreft de focus op het doelbereik en de maatschappelijke effecten (raad en college)

Reactie college:

Met ingang van 2022 is de structuur van de programmabegroting grondig herzien. De geest van de nieuwe begrotingsstructuur is feitelijk in lijn gebracht met de aanbevelingen uit het Rekenkamerrapport. Ter verantwoording van het doelbereik hanteren we een mix van effect- en prestatie-indicatoren, op onderdelen ondersteund door kengetallen. Deze indicatoren geven informatie over de gestelde doelen. Met behulp van deze mix van indicatoren willen we de raad in staat stellen om meer te sturen op het 'wat' en minder op het 'hoe'. Deze indicatoren hebben een plek gekregen in de aangepaste programmabegroting 2022. Het betreffen specifiek indicatoren die in gezamenlijkheid zicht geven op de belangrijkste bewegingen binnen het sociaal domein.

Aanbeveling 2

Heroverweeg en herformuleer op gezette tijden het beleid en de daarop gebaseerde doelen; doe dat zoveel mogelijk op praktische wijze zonder uitgebreide beleidsnota, maar wel met een debat over te maken (politieke) keuzes (College en Raad).

Reactie college:

Wij herformuleren onze beleidsopgaven op het moment dat maatschappelijke of andere ontwikkelingen daartoe aanleiding geven. De meest treffende voorbeelden daarvan zijn: de overgang naar gebiedsgerichte organisatie en lumpsumfinanciering van dagbesteding, individuele ondersteuning en huishoudelijke hulp; het stapelingsproject sociaal domein; de afschaffing van de algemene voorziening huishoudelijke hulp en de introductie van de herstelgerichte hulp. Over deze beleidswijzigingen is meermalen en uitgebreid gedebatteerd in de Raad.

Aanbeveling 3

Definieer als raad de eigen informatiebehoefte; zorg voor meer duiding en voor meerjarige informatie, zodat trends kunnen worden herkend (college)

Reactie college:

Met onder andere de evaluaties en MKBA's die wij de raad aanbieden (zoals over het GON, de huishoudelijke hulp en WIJ Groningen) zorgen we voor duiding en meerjarige informatie. Daarnaast hebben we met de Basismonitor voor de raad een schat aan informatie over relevante ontwikkelingen in de gemeente. Wij hebben een workshop voor raadsleden over de basismonitor georganiseerd en zullen dat voor de nieuwe raad opnieuw doen.

Beschermingsbewind

Om grip te krijgen op de kwaliteit en de kosten van beschermingsbewind hebben we besloten om vanaf 1 maart 2018 in de regel geen bijzondere bijstand te verlenen voor de kosten van beschermingsbewind. Inwoners met een inkomen van maximaal 120% van de bijstandsnorm kunnen terecht bij de Groningse Kredietbank (GKB), die voor deze groep kosteloos beschermingsbewind uitvoert. Wij hebben dit gratis beschermingsbewind aangemerkt als een voorliggende voorziening voor de kosten van beschermingsbewind. Op 12 april 2022 heeft de hoogste rechter, de Centrale Raad van Beroep (CRvB), uitspraak gedaan in drie zaken, waarbij het inwoners betrof die gevraagd zijn over te stappen van de externe bewindvoerder naar de GKB. Kort gezegd lijkt het er op dat de CRvB onze redenering afwijst. Welke ruimte er is om ons beleid (met betrekking tot nieuwe zaken) voort te zetten, is afhankelijk van juridisch advies en nadere besluitvorming (naar verwachting niet eerder dan in juni). Mogelijke gevolgen kunnen zijn dat de caseload bij beschermingsbewind door de GKB minder groeit en er een groter beroep wordt gedaan op de bijzondere bijstand voor de kosten beschermingsbewind door externe bewindvoerders.

Onderhoud Vensterscholen

Wat betreft **aanbeveling 1** gaf het college in reactie op het rapport reeds aan:

Deze nemen we graag over. Het concept vensterschool is een inhoudelijk concept, geen "huisvestingsconcept". Het is goed als beleidsmatig het onderscheidende concept vensterschool, ten opzichte van een reguliere brede school, (Integraal) Kind centrum of een "gewone" basisschool, veel helderder wordt neergezet. Dat geeft duidelijkheid naar alle partijen. Hierover zullen we met een voorstel komen.

Update Afgelopen december ontving u onze reactie op deze aanbeveling (collegebrief 22 december; 609125/2021). Dit najaar ontvangt u een update met betrekking tot de doorontwikkeling van de Vensterscholen.

Wat betreft **aanbeveling 2** gaf het college in reactie op het rapport reeds aan:

Dit zullen we meenemen onder de uitwerking van aanbeveling 1. Waar we voor zullen waken is een "one-size-fits-all" aanpak. Want zoals we ook in het IHP hebben aangegeven, verschilt de problematiek en uitdaging per wijk, wat ook moet kunnen uitmonden in een verschillende uitkomst per wijk.

Update: zie onder aanbeveling 1

Wat betreft **aanbeveling 4** gaf het college in reactie op het rapport reeds aan:

Niet alleen voor de vensterscholen maar voor alle schoolgebouwen hebben we hiervoor reeds procesafspraken gemaakt met de schoolbesturen in het convenant energieneutrale scholen 2035. De uitwerking van die afspraken heeft onze aandacht en zorg en verdient meer aandacht vanuit de schoolbesturen. Hoewel de concrete maatregelen nog niet zijn

bepaald is wel duidelijk dat de opgave enorm is. De huidige financieringssystematiek geeft schoolbesturen en gemeente onvoldoende ruimte om met name voor de bestaande voorraad de verduurzaming volledig te kunnen doorvoeren. Het gesprek over aanvullende middelen zullen we – in VNG verband en samen met de sectorraden PO en VO - hierover dus vooral voeren met het Rijk.

Update: We zijn nu heel concreet onderzoekstappen aan het zetten zodat we gezamenlijk klaar staan voor actie en uitvoering op het moment dat zich (financiële) kansen voordoen, te weten:

1. Inventarisatie om nul situatie vast te stellen (data op orde)
2. Verplicht te nemen maatregelen (EML)
3. Energiebesparende maatregelenpakketten (i.r.t. terugverdientijden)
4. Op weg naar 2035 en 2050 CO2 neutraal
5. Creëren eindproducten & presentaties

Naar verwachting zijn de eindproducten dit voorjaar gereed. (zie ook collegebrief 30 juni 2021). We informeren uw raad hierover in juli van dit jaar (LTA 2022-95).

Op aanbeveling 3 en 5 is door het college in reactie op het rapport aangegeven hoe zij (al) invulling geeft aan betreffende aanbevelingen.

Aanbeveling 3:

Hoewel de gemeente op basis van wet- en regelgeving expliciet die verantwoordelijkheid niet heeft (VO sinds 2005 en PO/SO sinds 2015) en het raakt aan de schoolbestuurlijke autonomie, is het niet alleen voor de vensterscholen, maar voor alle schoolgebouwen wel een punt van aandacht. We hebben daarom in 2009 en 2014 en recent bij het opstellen van het IHP, de technische staat en de beleving van de kwaliteit van de gebouwen door de scholen zelf gemeten. De kwaliteit van het onderhoud van de Groningse scholen zit op het landelijk gemiddelde.

Aanbeveling 5:

Hiervoor hebben we reeds een systematiek van controle op de staat van onderhoud zoals ook genoemd onder aanbeveling 3. Deze zullen we blijven hanteren. Een toets op de financiële middelen voor onderhoud is geen rol van de gemeente en tast de autonomie van het schoolbestuur aan. Wel zullen bij de IHP-projecten het MJOP en de daarbinnen gereserveerde middelen voor onderhoud door het schoolbestuur onderdeel van de businesscase zijn.

Aanbevelingen van de accountant

Hierbij geven we u een toelichting op de stand van zaken per maart 2022 van de belangrijkste bevindingen en aanbevelingen uit de rapportage interim bevindingen 2021.

Algemeen

Er zijn het afgelopen jaar zichtbare stappen gezet in de opvolging van accountantsbevindingen. Ten opzichte van één jaar eerder heeft PwC vastgesteld dat er zes bevindingen volledig zijn opgelost en zijn er geen nieuwe bevindingen geconstateerd. Hieruit kunnen we concluderen dat we de interne beheersing steeds beter op orde krijgen. Voor een deel van de bestaande bevindingen heeft de gemeentelijke organisatie zelf de keuze heeft gemaakt om deze niet op te volgen. Hierbij zijn elders in het proces vervangende controles ingericht om de bijbehorende risico's te mitigeren. De kwaliteit van de IT-subsystemen van de gemeente Groningen is een terugkerend aandachtspunt. Een aantal accountantsbevindingen kan alleen volledig worden opgelost wanneer er aanpassingen worden doorgevoerd in de IT-omgeving. Voor het huidig boekjaar is de insteek om voor deze processen in kaart te brengen welke noodzakelijke wijzigingen er nodig zijn en wat de bijbehorende kosten hiervan zijn. Hierbij is ook van belang of betreffende systemen de komende jaren wellicht worden vervangen. Vervolgens kan de keuze worden gemaakt om de aanpassing in de IT-omgeving door te voeren dan wel vervangende controle buiten het systeem om te blijven uitvoeren om het bijbehorende risico te mitigeren.

Ruimtelijk domein

Om de wijze van verantwoording te verbeteren wordt het van belang geacht dat er blijvend verder geïnvesteerd wordt in de vaktechnische kennis rondom de financiële verantwoording van meerjarige investeringsprojecten bij de betreffende directies en dienen er rondom de jaarafsluiting specifieke controles hierop ingericht te worden. Een deel van deze

controles is inmiddels ingericht. In aanloop naar de jaarrekeningcontrole 2021 zijn er diverse sessies georganiseerd rondom de verantwoording van investeringsprojecten. Op deze manier blijven we continu investeren in de bewustwording hieromtrent, ook in de voorbereidingen bij nieuwe ontwikkelingsprojecten. Daarbij wordt expliciet aandacht besteed aan de financieringsconstructies, samenwerkingsverbanden en de verantwoording in de jaarrekening conform wet – en regelgeving.

Sociaal domein

In afstemming met de accountant wordt er, net als voorgaand jaar, een controleplan voor het sociaal domein opgesteld. Hiermee zorgen we ervoor dat de (verbijzonderde) interne controles in het boekjaar tijdig worden uitgevoerd. Daarnaast worden de periodieke kwaliteitscontroles, welke worden uitgevoerd om de rechtmatigheid en getrouwheid van de bestedingen vast te stellen, steeds verder geoptimaliseerd en gestructureerd vastgelegd. Voor 2022 blijven we de ontwikkelingen in het sociaal domein nauwlettend volgen en brengen we de bijbehorende risico's in kaart.

Overig

Inmiddels is er een efficiënt model ontwikkeld om periodiek een spendanalyse op inkopen te kunnen uitvoeren. Met deze dataset kan nu gericht een selectie worden samengesteld voor het uitvoeren van risicogerichte rechtmatigheidscontroles op basis van inkooppakket (goederengroep), leveranciers en directies. Voor de processen parkeeropbrengsten en verhuur onroerende zaken vraagt PwC aandacht voor de zichtbaarheid van de uitgevoerde controles op ingevoerde tarieven en indexaties. Dit jaar zullen deze controles conform een nieuwe opzet zichtbaar worden vastgelegd.

De stand van zaken van de overige adviezen en aanbevelingen zullen terugkomen in de rapportage Interim bevindingen 2022 en de reactie daarop.

Personeel

Diversiteit en inclusie

Wij zijn begonnen met het uitvoeren van de actiepunten van het plan van aanpak diversiteit en inclusie. De resultaten kenmerken zich echter niet door veel 'laaghangend fruit'. Het is een veranderreis die grillig kan verlopen waarbij de mens en de lerende organisatie centraal staan.

Op dit moment hebben we 3 nieuwe afspraakbanen gerealiseerd. We zijn bezig met een plan om meer nieuwe afspraakbanen te realiseren, het effect daarvan zal in de loop van 2022 zichtbaar worden.

Ziekteverzuim

Het verzuimcijfer lopend tot en met 31 maart 2022 is 6,40 %. Dit is hoger dan het streefcijfer van de begroting 2022 (6,00%). De meldingsfrequentie is 0,84, ook dat is hoger dan het streefcijfer voor 2022 te weten 0,75. Vergeleken met vorig jaar eind maart is er een duidelijke stijging te zien. Eind maart 2021 bedroeg het verzuim 5,41%. De stijging komt voornamelijk voor rekening van het verzuim in de categorie 45-365 dagen. Vermoedelijk gaat dit om covid gerelateerd verzuim. Wij houden dit in de gaten. Verder is er in het eerste kwartaal van 2022 voor het eerst sinds twee jaar sprake geweest van een kleine griepgolf. Het is op dit moment lastig om een verwachting voor heel 2022 uit te spreken. Met alert sturen op het verzuim is de verwachting dat het verzuimpercentage voor dit jaar lager zal uitkomen dan 6,0 %.

Externe inhuur

In deze periode is de realisatie externe inhuur 9 miljoen euro. Dit is hoger dan in dezelfde periode van de voorgaande jaren. Een deel hiervan is te verklaren uit de extra gelden die toegewezen zijn voor de uitvoering van corona steunmaatregelen van het rijk. De geconstateerde krapte op de arbeidsmarkt speelt ook een rol bij de hoogte van de inhuur.

Elke directie is gevraagd om bij de indiening van de VGR-I een prognose te geven voor de externe inhuur voor het totale kalenderjaar 2022. De verwachtingen van de afzonderlijke directies leiden tot een totaal van 28 miljoen euro aan externe inhuur voor 2022. Dit is lager dan de verwachting in de begroting van 2022. Een kanttekening hierbij is wel dat de ervaring van de afgelopen jaren is dat de prognoses van de directies vaak optimistisch zijn.

Ondanks dat wij sturen op beperking van de externe inhuur, zal er altijd behoefte hieraan zijn om de volgende redenen:

- Piekbelasting efficiënter wordt opgevangen;
- Tijdelijk gespecialiseerde inzet bij projecten wordt georganiseerd;
- Moeilijk in te vullen vacatureruimte bij de krapte op de arbeidsmarkt wordt extern ingevuld.

Eerder gedane toezeggingen

Treasury

De lange financieringsbehoefte is voor 2022 begroot op 65 miljoen euro. We verwachten in deze Voortgangsrapportage een financieringsbehoefte van gemiddeld 77 miljoen euro. Hiervan financieren we naar verwachting 19 miljoen euro met nieuwe consolidatieleningen en 58 miljoen euro met kort geld (korte mismatch financiering). Het volgende overzicht geeft inzicht in de omvang van de lange vermogenspositie

(Bedragen x 1,0 miljoen euro)	BGR 2022	VGR 2022-1
Financieringsbehoefte lang		
Investerings voorgaande jaren	1.508	1.370
Investerings 2022	68	50
Te financieren (1)	1.576	1.420
Financieringsmiddelen lang		
Portefeuille langlopende leningen	1.301	1.086
Reserves en voorzieningen	210	257
Beschikbare financiering (2)	1.511	1.343
Saldo financiering lang (1-2)	65	77
Nieuwe langlopende leningen	-	19
Korte mismatchfinanciering	65	58

We hebben inmiddels 80 miljoen euro aan nieuwe langlopende leningen aangetrokken. Dat is meer dan noodzakelijk is om binnen de kasgeldlimiet te blijven, maar we kiezen in het huidige klimaat van rentestijging voor het beperken van de renterisico's op lange termijn. We hebben de nieuwe leningen aangetrokken tegen een gemiddeld rentepercentage van 1,6 %, wat hoger is dan het begrote tarief van 0,75 %. Aangezien er sprake is van een inverse rentestructuur (lange looptijden goedkoper dan kortere looptijden bij langlopende leningen) hebben wij voor de nieuwe leningen gekozen voor looptijden van 49 en 50 jaar in plaats van de gebruikelijke 20 jaar (de rente op 50-jaarsleningen lag op het moment van aantrekken ongeveer 0,5 % beneden de rente op 20-jaarsleningen). Hiermee is het renterisico voor een veel langere periode afgedekt.

In deze Voortgangsrapportage verwachten we een nadelig renteresultaat 190 duizend euro. Dit resultaat bestaat in hoofdlijnen uit:

- Rente kapitaalverstrekking	N	1.211
- Rente langlopende leningen	V	1.611
- Resultaat korte mismatch financiering	N	561
- Overige	N	74

In de begroting zijn de rentelasten over het beginsaldo van de verliesvoorziening grondexploitaties ten onrechte berekend tegen het grondexploitatie-rentepercentage van 1,52% in plaats van het voorgeschreven percentage van 2%. In werkelijkheid is de juiste systematiek gehanteerd. Daarnaast lag de boekwaarde van de grondexploitaties per 1 januari lager dan begroot. Beide situaties leiden tot een nadeel van in totaal 975 duizend euro.

Verder wordt er 236 duizend euro minder rente toegerekend, door een 16 miljoen euro lagere boekwaarde van de vaste activa op 1 januari.

Het resultaat op langlopende leningen ontstaat doordat we minder langlopende leningen hoeven aan te trekken dan is begroot. Dit komt voor een deel door de lagere kapitaalverstrekking. Ook verwachten we een groter deel van het netto-

werkkapitaal (dit is hoger dan verwacht door onder andere meer vooruit ontvangen subsidies) in te zetten voor de lange financiering.

In de begroting is 950 duizend euro van het rentevoordeel uit korte mismatch financiering, verwerkt als taakstelling. Door een deel van de lange vermogensbehoefte te financieren met kort vermogen, verwachten we dit jaar een voordeel te realiseren van 434 duizend euro. Dit is 516 duizend euro minder dan is begroot.

Hervormingen

In deze voortgangsrapportage rapporteren wij over de nog niet gerealiseerde hervormingen voor het jaar 2022. Het nadeel bedraagt 4,461 miljoen euro en maakt deel uit van de totale prognose van deze voortgangsrapportage.

Hervormingen die we dit jaar niet volledig realiseren worden betrokken bij de voorbereiding van de begroting 2023.

Totaal (bedragen x 1000 euro)	Opgaven	Prognose realisatie	Afwijking
Hervormingen tot en met begroting 2019	2.277	2.277	-
Hervormingen begroting 2020	40.506	35.369	-5.137
Hervormingen begroting 2021	6.754	6.754	-
Hervormingen begroting 2022	21.811	21.311	500
Vrijval intensiveringen weglek tarieven	-	1.176	1.176
Totaal	71.348	66.887	4.461

Hierna worden de verwachte afwijkingen toegelicht.

Hervormingen begroting 2020 (nadeel 5,137 miljoen euro)

In de begroting 2020 is een aantal hervormingsmaatregelen vastgesteld die dit jaar niet volledig worden gerealiseerd. Het gaat hier om de onderstaande maatregelen.

Hervormingen begroting 2020 (bedragen x 1000 euro)	Opgaven	Prognose realisatie	Afwijking
51. Subsidies van overheden	1.000	-	-1.000
53. Organisatorische inrichting	2.500	-	-2.500
56. Leniger en flexibeler begroten	2.400	-	-2.400
58. Frictiebudget hervormingen	-763	-	763
Overige maatregelen	35.369	35.369	-
Totaal	40.506	35.369	5.137

Subsidie van overheden

Voor innovatieve doelen en ambities is op veel thema's EU geld beschikbaar. Op dit moment hebben we onze inzet op het daadwerkelijk schrijven van Europese projecten ad hoc geregeld via de capaciteit van verschillende programma's. Daarnaast heeft de gemeente Groningen een woondeal met de rijksoverheid gesloten. Zo komen Groningse projecten in aanmerking voor een bijdrage uit een speciaal fonds. Door middel van deze maatregel willen we een team vormen om gestructureerd subsidies binnen te halen en te verantwoorden. Het betreft 1 miljoen euro incidenteel voor de jaren 2020 t/m 2023. Deze bezuiniging is tot nu toe niet gerealiseerd en leidt daarom voor 2022 tot een nadeel van 1 miljoen euro.

Organisatorische inrichting

Per 2021 is hiervoor een taakstelling opgevoerd, oplopend naar 3 miljoen euro in 2023. Voor 2022 is het te bezuinigen bedrag bepaald op 2,5 miljoen euro. De inventarisatie van maatregelen heeft niet geleid tot invulling van deze bezuiniging. We betrekken dit knelpunt bij de voorbereiding van de begroting 2023.

Leniger/flexibeler begroten

Tegenover het nadeel op leniger en flexibeler begroten staan voordelen bij het gemeentefonds (onderuitputting BTW-compensatiefonds) en de OZB. In de begroting 2022 zijn deze voordelen structureel voor deze maatregel ingezet. Daarmee resteert nog een in te vullen taakstelling van 2,4 miljoen euro. Concrete invulling is nog niet aan de orde. Dat betekent op dit begrotingsonderdeel een nadeel.

Fricriebudget hervormingen

In de begroting is voor 2022 is een frictiebudget bezuinigingen beschikbaar gesteld van 763 duizend euro. Deze kan vrijvallen ter dekking van de nadelen op het totaal van de hervormingen.

Hervormingen begroting 2022 (nadeel 500 duizend euro)

Op de hervormingen uit de begroting 2022 verwachten wij een nadeel van 500 duizend euro.

Hervormingen begroting 2022 (bedragen x 1000 euro)	Opgaven	Prognose realisatie	Afwijking
8. Extra opbrengsten subsidies	500	-	-500
Overige maatregelen	21.311	21.311	-
Totaal	21.811	21.311	-500

Extra opbrengsten subsidies

In de begroting was al rekening gehouden met incidentele opbrengsten uit subsidies van de EU of het Rijk. Met ingang van de begroting 2022 is de verwachting uitgesproken dat voor 2022 en 2023 incidenteel 500 duizend euro per jaar extra opbrengsten kan worden gerealiseerd. Voor 2022 kan deze extra bezuiniging niet worden gerealiseerd en levert daarom dit jaar een nadeel op.

Vrijval intensiveringsmiddelen weglekeffect hervormingen op tarieven (voordeel 1,231 miljoen euro)

In de begroting is een structureel budget opgenomen voor weglekeffecten op tarieven in verband met hervormingen. Voor 2022 wordt dit budget ad 1,176 miljoen euro niet ingezet en valt daarom vrij. Ter dekking van de nadelen op de hervormingen voegen we de incidentele vrijval toe aan deze rapportage.

Programmaverantwoording

Het nadeel op de hervormingen van 4,461 miljoen euro komt volledig tot uitdrukking op het deelprogramma 4.2 College, raad, wijkvernieuwing en wijkgericht werken.

Bijlage 1

Zowel de (nasleep van de) corona pandemie als de gevolgen van de oorlog in Oekraïne hebben invloed op veel van het gemeentelijke beleid in het sociaal domein.

Corona:

De verschillende lockdowns hebben geleid tot een toename van complexe problematiek bij onze inwoners, onder andere omdat een deel van de inwoners als gevolg van de lockdowns langer heeft gewacht met het vragen van ondersteuning, waardoor hun problematiek vaker is toegenomen. Dit heeft bijgedragen aan de toename van wachtlijsten in de zorg (jeugd en GGZ).

De druk op WIJ Groningen is nog steeds hoog. WIJ Groningen heeft nog steeds te maken met complexere hulpvragen die meer capaciteit vragen. In die zin zijn de effecten van de coronacrisis nog steeds merkbaar.

Eenzaamheid, onder zowel jongeren als ouderen en druk op de mantelzorg blijven aan de orde. Daarbij blijft het adequaat geven van aandacht aan de toenemende mentale druk die jongeren en jongvolwassenen ervaren als gevolg van alle lockdown maatregelen een grote opgave.

De sociale basis moet weer actief nieuw leven worden ingeblazen. De aantallen actieve vrijwilligers zijn gedurende de corona pandemie afgenomen. Zij vormen wel het fundament van onze samenleving. Daarnaast schieten de energie- en huurprijzen nog steeds omhoog, alsook de brandstofprijzen in het kader van vervoersvoorzieningen. Een gezonde bedrijfsvoering voor allerlei maatschappelijke initiatieven wordt daarmee steeds moeilijker.

Oekraïne:

De oorlog heeft bijgedragen aan de hoge inflatie. Met name mensen met lagere inkomens worden hierdoor geraakt. Dit is zorgelijk omdat financiële problemen onder andere participatie en (mentaal) welzijn in de weg staan en werken als een veroorzaker van en katalysator voor problemen op andere leefgebieden. Als deze situatie langer voortduurt zullen meer mensen in de problemen komen en zullen meer mensen zich met ondersteuningsvragen bij de gemeente melden. Daardoor kunnen onder andere de druk op WIJ Groningen en de wachtlijsten in de zorg verder toenemen.