

Afdeling P&C en beleid  
Onderwerp Voortgangsrapportage 2021-I

**Bezoekadres**  
Gedempte Zuiderdiep 98

**Openingstijden**  
Zie gemeente.groningen.nl

**Postadres**  
Postbus 30026  
9700 RM Groningen

**Telefoon**  
14 050

**Contact:**  
<https://gemeente.groningen.nl/contact>

**Website**  
[gemeente.groningen.nl](https://gemeente.groningen.nl)

De leden van de raad van de gemeente Groningen  
te  
GRONINGEN

Telefoon (050) 367 57 47

Bijlage(n) 1

Ons kenmerk



Datum 2 juni 2021

Uw brief van

Uw kenmerk

Geachte heer, mevrouw,

Met deze brief informeren wij u over de voortgang van de begroting en geven wij een prognose van het resultaat over 2021. Tevens informeren wij u over de realisatie van de hervormingen en de effecten als gevolg van corona. De voortgangsrapportage heeft de functie van (bij)sturingsinstrument en het verstrekken van actuele informatie over de stand van zaken en voortgang van de begroting. De eerste voortgangsrapportage van 2021 (VGR 2021-1) is opgenomen in de bijlage bij deze brief.

### **Aard van de rapportage**

Een voortgangsrapportage geeft zowel een terugblik als een vooruitblik. Vanuit de realisatie wordt een inschatting gegeven van de verwachte resultaten van zowel de financiën als de beleidsdoelstellingen van de gemeente over 2021.

De voortgangsrapportage is vooral gericht op de afwijkingen van beleid en financiën. Het onderdeel hervormingen geeft de stand van zaken per peildatum weer.

### **Rapportage over de paragrafen die uw raad heeft ingesteld**

In de voortgangsrapportage rapporteren we over de voortgang van de programma's. Daarnaast heeft uw raad gekozen om, naast de verplichte paragrafen, drie belangrijke thema's/dwarsdoorsneden van de begroting als paragraaf aan te merken: duurzaamheid, integraal gebiedsgericht werken en bedrijfsvoering. Wij hebben deze paragrafen eveneens opgenomen in de voortgangsrapportage

### **Prognose resultaat bedraagt 3,5 miljoen positief ten opzichte van de begroting**

Voor 2021 verwachten we een positief resultaat van 3,5 miljoen euro. Dit betekent overigens niet dat dit positieve resultaat ook vrij besteedbaar is. Wij gaan er voorsnog vanuit dat het resultaat na bestemming nihil zal zijn.

Het resultaat bestaat voor 10,4 miljoen uit kosten die het gevolg zijn van de coronacrisis. Hiervoor ontvangen we naar verwachting 9,3 miljoen euro compensatie waardoor het corona nadeel per saldo 1,1 miljoen euro bedraagt.

### **Uitgangspunten ten aanzien van prognose**

Specifieke risico's en onzekerheden voor de gemeente die van invloed kunnen zijn op het uiteindelijke resultaat van 2021 staan verderop in deze brief. Bij de opmaak van de prognose zijn er een aantal uitgangspunten genomen ten aanzien:

- De verwachtingen zijn gebaseerd op de voortgang over de eerste 3 maanden van 2021 en de ontwikkelingen tot en met mei;
- Compensatieregelingen corona: De compensatiebedragen die al bekend zijn, zijn verwerkt in de prognose.
- Er is nog geen rekening gehouden met het resultaat op grondexploitaties, aangezien de actualisatie pas later in het jaar plaatsvinden.

### **Beleidsmatige ontwikkelingen**

De coronapandemie heeft invloed op veel van het gemeentelijk beleid. Daar waar we deze invloeden zien lichten we dit toe bij de programma's. Het onderwijs is inmiddels weer gestart, de jeugd sport weer en de eerste versoepelingen zijn ingegaan. Echter is de impact van de coronacrisis nog groot.

Zo zien we bij alle doelgroepen op alle leefgebieden een voortdoring van de problematiek. Het aantal mensen op de wachtlijsten bij zorgaanbieders is toegenomen en de uitstroom bij Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang stagneert. Eenzaamheid onder zowel ouderen als jongeren komt veel voor en mantelzorgers blijven overbelast. Het aandacht geven aan de toenemende mentale druk die jongeren en jongvolwassenen ervaren door de coronacrisis is voor ons een nog grotere opgave geworden.

De impact op de Groningse cultuursector blijft onverminderd groot, evenementen gaan nog niet door en culturele instellingen hebben het zwaar. Een nieuw steunmaatregelenpakket is al door het Rijk aangekondigd. We zien verder logischerwijs dat het aantal bezoekers in het centrum van de stad achter blijft, de economische en toeristische sector merkt de gevolgen van de

coronacrisis. Het aantal mensen dat met het OV gaat is lager en hierdoor is ook het gebruik van de P&R locaties minder.

Wat betreft de veiligheid en handhaving ligt ook nog steeds de nadruk op de handhaving van de coronamaatregelen en kost het veel capaciteit en expertise ten behoeve van de crisisorganisatie. De maatschappelijke onrust neemt toe. Zo zagen we in het begin van 2021 een duidelijke toename in het aantal demonstraties in vergelijking met voorgaande jaren.

### **Toelichting op de grootste afwijkingen ten opzichte van de begroting**

Hieronder zijn de grootste afwijkingen ten opzichte van de begroting toegelicht. Het overzicht van alle afwijkingen is opgenomen in de rapportage onder 1 'specificatie onderdelen prognose' op pagina 8. De gevolgen van de coronapandemie lopen door de verwachte resultaten van voortgangsrapportage heen. In hoofdstuk Effecten als gevolg van corona is toegelicht op welke onderdelen we financiële effecten verwachten en hoe we verwachten te worden gecompenseerd.

#### ***1. Gemeentefonds (V 3,6 miljoen euro) – Programma 13 Algemene inkomsten en post onvoorzien***

Dit voordeel wordt veroorzaakt door:

- **Landelijke ontwikkelingen 2021 (V 0,8 miljoen euro)**  
De opschalingskorting is in 2021 incidenteel geschrapt en leidt tot een voordeel van 2,4 miljoen euro. De actualisatie van de ramingen van de maatstaven zorgt voor een neerwaarts effect op de uitkeringsfactor en daarmee een nadeel van 1,6 miljoen euro. Per saldo is de landelijke ontwikkeling 809 duizend euro voordelig.
- **Plaatselijke ontwikkelingen 2021 (V 2,8 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 2021. Dit doen we op basis van actuele informatie vanuit onder andere het CBS, de waarderingskamer en de jaarrekening 2020. De (OZB)belastingcapaciteit is lager dan geraamd en leidt tot een positieve bijstelling van de algemene uitkering van bijna 1,0 miljoen euro. Bijstelling van andere maatstaven leiden per saldo tot een voordeel van 1,8 miljoen euro.

#### ***2. Sociale werkvoorziening (V 809 duizend euro) – Programma 1 Werk en Inkomen***

Het verwachte resultaat op de sociale werkvoorziening (SW) bedraagt 809 duizend euro. Voor een deel bestaat dit resultaat uit een subsidiecomponent SW van 160 duizend euro voordelig. Het overige voordeel wordt met name

veroorzaakt door een resultaat op de uitvoering (SW en NB). Mede door coronamaatregelen verwachten we als gevolg van minder detacheringen lagere personeels- en onderhoudskosten.

### ***3. Bedrijfsvoering uitkeringen (V 600 duizend euro) – Programma 1 Werk en Inkomen***

In de begroting 2021 is, anticiperend op de verwachte toename van het aantal bijstandsgerechtigden als gevolg van de corona-maatregelen, 1,14 miljoen euro extra opgenomen voor de uitvoeringskosten bijstandsverstrekkingen. Wij anticiperen nog steeds op een toename. Maar omdat de verwachte toename vooralsnog uit blijft, verwachten we in 2021 een bedrag van 600 duizend euro niet in te hoeven zetten.

### ***4. Re-integratiemiddelen corona (V 4,3 miljoen euro) – Programma 1 Werk en Inkomen***

In de december circulaire 2020 is voor het pluspakket en impuls re-integratie na Corona, voor meerdere jaren 5,6 miljoen euro beschikbaar gesteld. We verwachten in 2021 1,3 miljoen van deze middelen te besteden. De inzet van het overige deel van 4,3 miljoen euro vraagt nadere afweging.

### ***5. Jeugd zorgkosten (N 8,0 miljoen euro) – Programma 4 Welzijn, gezondheid en zorg***

We verwachten een nadeel van 8,0 miljoen euro. Dit wordt veroorzaakt doordat de zorgkosten 2020 hoger uitgevallen zijn dan ten tijde van het opstellen van de begroting werd verwacht (1,5 miljoen euro nadeel). Dit werkt door in 2021. Daarnaast verwachten we een lagere realisatie van de ingeboekte taakstellingen op de acceleratieprojecten bij WIJ Groningen (2,4 miljoen euro nadeel op een taakstelling van 6,9 miljoen). Dit wordt met name veroorzaakt door een achterblijvende realisatie op het project Integrale aanpak multiproblematiek. Verder verwachten we, in lijn met de realisatie 2020, dat de kosten van de verwijzingen via huisartsen gelijk blijven, ondanks de besparingen die worden gerealiseerd door de inzet van de ondersteuner jeugd en gezin (OJG) bij de huisarts (1,1 miljoen euro nadeel). In deze prognose gaan we er van uit dat de zorgkosten als gevolg van corona met 3 miljoen euro zullen stijgen (3 miljoen euro nadeel).

### ***6. Aanvulling budgetten Jeugd zorgkosten (V 6,5 miljoen euro) – Programma 4 Welzijn, gezondheid en zorg***

Het Rijk heeft inmiddels voor 2021 incidenteel 613 miljoen euro beschikbaar gesteld voor de acute problemen in de jeugdzorg, deels het gevolg van de corona-pandemie, en de financiële druk die dit veroorzaakt. Hiervan wordt 493 miljoen euro toegevoegd aan de algemene uitkering. Het geschatte aandeel van de gemeente Groningen hierin is 6,5 miljoen euro. 3 miljoen euro

hiervan zetten we in ter dekking van de verwachte zorgkostenstijging als gevolg van corona. De overige 3,5 miljoen euro wordt ingezet ter dekking van het bestaande tekort op de zorgkosten jeugd (6,5 miljoen euro voordeel).

**7. WMO (N 1,4 miljoen euro) – Programma 4 Welzijn, gezondheid en zorg**

Het verwachte nadeel van 1,4 miljoen euro is voor 1,1 miljoen euro het gevolg van de doorwerking van hogere tarieven voor huishoudelijke hulp. Door kortingen en nacalculaties vanuit het rijk wordt in combinatie met de taakstelling op WIJ het overige tekort van 0,3 miljoen euro verwacht.

**8. Hervormingen (N 2,7 miljoen euro) – diverse programma's**

In 2021 verwachten we 48 miljoen euro van de totale opgaven van 50,7 miljoen euro in te vullen. Hierdoor ontstaat in 2021 een tekort van 2,7 miljoen euro. Een aantal hervormingen kunnen in 2021 nog niet worden ingevuld, in totaal gaat het om 7 miljoen euro. Gelukkig zijn er ook diverse voordelen, deze tellen op tot 4,3 miljoen euro.

**9. Business case Outsourcing ICT (N 1,9 miljoen euro) – Programma 14 Overhead en ondersteuning organisatie**

Door de extra eigen inzet van regie in verband met uitloop van de transitie naar Fujitsu, de moeizame overgang naar de nieuwe ICT-omgeving en het niveau van de dienstverlening daarbij, verwachten we een nadeel van 500 duizend euro. Daarnaast betekent de vertraging in de transitie dat de realisatie van de taakstelling voor het project standaardisatie en rationalisatie vertraagd en wordt voorzien dat 481 duizend euro daarvan niet behaald wordt. Verder zijn er extra uitgaven, 500 duizend euro, voor noodzakelijke platforms waarop een aantal applicaties moeten draaien en 400 duizend euro voor onvoorziene extra wijzigingen aan de ICT infrastructuur. Per saldo verwachten we een incidenteel nadeel van 1,9 miljoen euro

**Effecten als gevolg van corona**

Zoals eerder gemeld lopen de effecten als gevolg van corona als een rode draad door allerlei afwijkingen heen. Op basis van de huidige informatie ontstaat hieruit het volgende financieel effect. Hierin zijn de verwachte compensaties van het Rijk reeds verwerkt.

Het totale corona-effect bedraagt 10,4 miljoen euro. Hiervoor verwachten wij een compensatie van 9,3 miljoen euro waarmee het verwachte nadeel op 1,1 miljoen euro uitkomt. De verwachte compensatie vanuit het rijk bestaat met name uit het Sociaal steunpakket cultuur, compensatie voor opbrengsten uit parkeren en compensatie voor bedrijfsvoering SPOT

### **Risico's en onzekerheden ten aanzien van de prognose**

Bij de afgegeven prognose in deze voortgangsrapportage zijn nog een aantal risico's en onzekerheden aan te geven die van invloed kunnen zijn op het daadwerkelijke resultaat. Die worden hierna toegelicht.

#### *Jeugd zorgkosten*

Met de aanvullende incidentele middelen van het Rijk (613 miljoen euro) denken we de verwachte toename van zorgkosten als gevolg van corona en de overige effecten van corona te kunnen dekken. Omdat de uiteindelijke omvang van de coroneffecten nog niet zeker is moet bij de prognose rekening gehouden worden met een risico van 2,5 miljoen euro.

#### *TONK*

Per 1 april 2021 is met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2021 de regeling tijdelijke overbrugging noodzakelijke kosten (TONK) van kracht. Hiervoor was landelijk 30 miljoen euro gereserveerd voor het eerste half jaar. Naar aanleiding van signalen van gemeenten heeft het kabinet het beschikbare bedrag voor de TONK verdubbeld. De eerder afgesproken 65 miljoen euro voor de eerste tranche blijft beschikbaar volgens de afgesproken verdeelsleutel. Voor Groningen komt dit neer op een bedrag van 1,5 miljoen euro in het eerste kwartaal. In de tweede tranche wordt het resterende budget van 195 miljoen euro over gemeenten verdeeld. Voorafgaand aan de toekenning van de tweede tranche wordt gekeken of de verdeelsleutel aangepast moet worden op basis van wat in de praktijk zichtbaar is over het gebruik van de regeling. Hierdoor weten we nu nog niet wat ons aandeel in de tweede tranche zal zijn.

We zien dat het aantal aanvragen in Groningen sterk achterblijft bij de verwachtingen. Tot eind april 2021 is er maar zo'n 15 duizend euro uitgekeerd. We zijn daarom bezig met het herijken van de voorwaarden van de regeling. Door onduidelijkheid over de inkomsten en uitgaven in 2021 kunnen we nog geen financiële inschatting maken van het resultaat op de TONK. We verwachten wel dat er middelen overblijven.

#### *Uitvoeringskosten TOZO*

Voor de uitvoeringskosten TOZO 1, 2 en 3 hebben we in 2020 vergoeding ontvangen voor de uitvoeringskosten. Omdat deze vergoeding bedoeld is voor de gehele afhandeling van de regeling (doorlooptijd ongeveer 3 jaar) is een deel van deze middelen op de balans opgenomen. Daarnaast was er een positief resultaat bij de jaarrekening 2020.

Momenteel loopt TOZO 4 en waarschijnlijk komt er ook een TOZO 5. De voorwaarden voor deze regelingen zijn wel aangescherpt ten opzichte van de eerdere versies. Tot nu toe zien we maar een klein aantal aanvragen voor TOZO 4. Over TOZO 5 kunnen we nog niets zeggen. We kunnen nog geen exacte financiële inschatting maken, maar naar verwachting zal er ook in



2021 resultaat zijn op de vergoeding uitvoeringskosten. Waarbij we wel kritisch blijven kijken welke kosten we in de komende 3 jaar hiervoor nog verwachten te maken omdat de regeling een looptijd heeft van ongeveer 3 jaar. Ultimo 2021 zal ook de balanspost opnieuw berekend moeten worden.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben.

Met vriendelijke groet,  
burgemeester en wethouders van Groningen,

burgemeester,  
Koen Schuiling

secretaris,  
Christien Bronda

*Deze brief is elektronisch aangemaakt en daarom niet ondertekend.*