

RAADSVORSTEL REKENING 2020 GEMEENTE GRONINGEN

INHOUDSOPGAVE

1. Aanbiedingsbrief	2
2. Financiële resultaten en financiële positie.....	7
2.1 Inkomsten bronnen en uitgaven per programma	7
2.2 Rekeningresultaat.....	8
2.3 Resultaten toegelicht	8
2.4 Afwijkingen ten opzichte van Voortgangsrapportage 2020-II.....	21
2.5 Corona effecten.....	22
3. Voorstellen	24
3.1 Voorstel bestemming rekeningresultaat 2020	24
3.2 Voorstel instellen en opheffen van reserves en voorzieningen	24
3.3 Begrotingswijziging.....	25
Bijlagen.....	26
1. Overzicht en toelichting voorstellen bestemming rekeningresultaten	26
2. Overzicht en toelichting nieuw in te stellen, op te heffen reserves en voorzieningen.	39
3. Overzicht begrotingswijzigingen	40

1. Aanbiedingsbrief

Inleiding

Voor u ligt de gemeenterekening van 2020. Wij leggen met deze rekening verantwoording af over de behaalde resultaten en de besteding van middelen. Onze leidraad hiervoor blijft het coalitieakkoord 'Gezond, groen, gelukkig Groningen'. Vanwege corona was 2020 een uitzonderlijk zwaar jaar voor veel mensen in onze gemeente. Als gemeentebestuur hebben we gepoogd te ondersteunen waar we konden en de uitvoering van de gemeentelijke beleidsdoelen zoveel mogelijk doorgezet. In deze brief lichten we de belangrijkste resultaten toe. Dit doen we aan de hand van de sporen uit het coalitieakkoord, die bijna altijd aan meerdere van de vaste programma's raken waarnaar de rekening is ingedeeld. De jaarrekening kende dit jaar een groter overschot dan andere jaren. Dat is echter niet geheel vrij besteedbaar. Later in deze brief gaan we daar uitgebreider op in.

Spoor 1: de mens centraal

Programma welzijn, gezondheid en zorg

De sociale gevolgen van corona en de gevolgen voor de zorg zijn enorm. Bij alle doelgroepen van alle leeftijden zagen we een toename van zwaardere problematiek. Hoewel het niet altijd even makkelijk was, is op een constructieve wijze met zorgaanbieders naar alternatieven en oplossingen gezocht om de zorg te kunnen blijven leveren die mensen nodig hebben. Daarbij blijven we de inwoner en het perspectief van mens, het gezin, centraal stellen. Stichting WIJ Groningen zette zich volop in om eenzaamheid tegen te gaan. Daarnaast heeft stichting WIJ Groningen bijvoorbeeld extra jeugd- en jongerenwerk ingezet om samen met de politie onrust onder jongeren zoveel mogelijk in te dammen. Vanwege corona zagen we de druk op de jeugdzorg toenemen, terwijl reële compensatie vanuit het Rijk nog steeds uitblijft. In onze gemeente zijn eind 2020 in vijftig huisartsenpraktijken ondersteuners jeugd en gezin actief. We hebben ook gewerkt aan de (regionale) voorbereiding van de nieuwe wijze van inkopen van jeugdhulp per 1 juli 2022. Breder gezien zijn we steeds meer in control over onze financiën in het sociale domein. We blijven tegelijkertijd bij het Rijk aandacht vragen voor de tekorten. Er is steeds duidelijker een verschuiving richting preventie- en leefstijlbeleid zichtbaar om de zorg toekomstbestendig te maken. Zo stelden we met Groninger gemeenten en Menzis een regionale agenda op en werkten we ook regionaal samen in het Preventie Overleg Groningen (POG). In 2020 is verder de uitrol van Toekomst met perspectief van start gegaan waarmee we een belangrijke bijdrage leveren aan het doorbreken van generatiearmoede, wat juist nu van belang is. We hebben ons het afgelopen jaar ook gericht op het inrichten van een nog adequater schuldhulpverleningsbeleid. Belangrijk daarin is vroegsignalering, zodat we mensen in een zo vroeg mogelijk stadium helpen om ernstige financiële problemen te voorkomen. In 2020 is, vanuit het college en de Groningse samenleving, extra inzet gepleegd op het gebied van Maatschappelijk Opvang. Zo opende het Schimmelpenninck Huys zijn deuren voor dak- en thuislozen. Er werden meer extra locaties geopend, zodat iedereen binnen kon verblijven en de coronamaatregelen hierbij ook in acht genomen konden worden.

Spoor 2: het herwinnen van de openbare ruimte

Programma kwaliteit van de leefomgeving

We presenteerden in 2020 ons integrale Groenplan Vitamine G en bijbehorend Uitvoeringsplan Groen. Hiermee investeren we de komende jaren flink en zetten we een belangrijke stap richting een groener Groningen. Dat is in de steeds drukkere openbare ruimte van groot belang. We zijn daarom gestart met een Leidraad openbare ruimte en werkten de plannen voor Dudok uit. In nieuwe en te vernieuwen woongebieden speelt een leefbare en groene openbare ruimte een belangrijke rol, zoals in de wijk- en dorpsvernieuwing, bij de Hamplaats in Ten Boer en in nieuwe stadswijken. We vernieuwden ook het Akerkhof. Het is ons ondanks corona gelukt om aan de in de BORG-systematiek¹ geformuleerde onderhoudsnorm te voldoen en we hebben coronabestendig doorgewerkt aan bestrijding van zwerfafval, met scholen en inwoners. We hebben verder gewerkt aan de harmonisatie van ons afvalbeleid met een nieuwe afvalstoffenverordening en we worden steeds toekomstbestendiger door bijvoorbeeld het gebruik van waterstofvuilniswagens, waarmee we vooroplopen in Nederland. De klimaatverandering betekent een enorme uitdaging in de openbare ruimte. We inventariseerden wateroverlastlocaties en organiseerden een manifestatie over klimaatbestendige openbare

¹ Beheerplan Openbare Ruimte Groningen

ruimte en de klimaatweek. In meer gebieden dan voorheen passen we bovendien ecologisch beheer toe. Ondanks enige vertraging door corona, zijn we ook gestart met het opstellen van de voedselagenda.

Spoor 3: Groningen actief

Programma's werk en inkomen

Het afgelopen jaar heeft de coronacrisis een schok veroorzaakt op de arbeidsmarkt. Dit spoor uit ons coalitieakkoord is daarom onveranderd relevant. De crisis heeft met name gevolgen gehad voor het aantal plaatsingen. Het was moeilijker om mensen op vacatures te plaatsen en we hebben minder vacatures kunnen ophalen, onder andere door sluitingen in een aantal relevante sectoren. Veel mensen die werkzaam waren op participatiebanen kwamen thuis te zitten omdat buurthuizen gesloten waren en sociale activiteiten geen doorgang konden vinden. Ons werkleerbedrijf Iederz werd zes weken gesloten en was pas na de zomervakantie weer volop in bedrijf. We hebben ondanks de coronacrisis zo goed mogelijk geprobeerd ons werk door te zetten. In 2020 is in de ambtelijke organisatie hard gewerkt om de vele noodmaatregelen van het Rijk, zoals de Tozo voor ondernemers, lokaal uit te voeren en onze dienstverlening op peil te houden. De mismatch op de arbeidsmarkt is door Corona duidelijker dan ooit aan het licht gekomen, in de zorg, ICT, onderwijs en techniek bijvoorbeeld. We hebben in 2020 het werkprogramma vastgesteld en 'coronabestendig' gemaakt. Ook heeft uw raad in 2020 ingestemd met de nieuwbouwplannen voor Iederz. We hebben via Werk in Zicht ingezet op online opleiden en via de innovatieve Scholingsalliantie Noord op omscholing en talentbinding in de regio. In de arbeidsmarktregio zijn juist meer mensen geplaatst in het kader van social return dan verwacht. Het aantal afspraakbanen is na een dip weer net boven het aantal van vorig jaar uitgekomen, gezien de crisis een mooie prestatie. In maart 2020 zijn we gestart met de basisbaan. Eind 2020 waren er 23 mensen, voor wie regulier werk niet haalbaar is, werkzaam op een basisbaan. Daarmee leveren ze een waardevolle bijdrage aan onze samenleving en daar zijn we trots op.

Spoor 4: Energietransitie als motor voor wijk- en dorpsvernieuwing

Programma's wonen, paragraaf duurzaamheid, paragraaf integraal gebiedsgericht werken

Wijk- en dorpsvernieuwing en gebiedsgericht werken

De fysieke wijkvernieuwing in Selwerd, Beijum, De Wijert en Indische Buurt/De Hoogte gaat hand in hand met de transitie in het sociaal domein. Dit doen we samen met de corporaties en andere relevante betrokken partijen in de wijken. In 2020 zijn de eerste grote fysieke ingrepen gestart, het begin van een forse verbeteringslag in de genoemde wijken. De komende jaren wordt dit geïntensiveerd met bijdragen vanuit het Nationaal Programma Groningen en rijksgeld uit de Regio Deal. We hebben met het programma Vernieuwen en Versterken en het gebiedsteam Ten Boer voorwaarden gerealiseerd om dorpsagenda's te gaan opstellen. In 2020 zijn we met het Gebiedsteam Haren verder gegaan met het actualiseren en aanvullen van de Omgevingsvisie, door corona deden we dat digitaal. Daarbij hebben we onder andere ook de door inwoners ingebrachte ideeën van 'de Groene Parel' betrokken. Er is in Haren ook een volgende stap gemaakt in de ontwikkeling van de centrumvisie en in Onnen, Noordlaren en Glimmen hebben we verschillende dorpsinitiatieven ondersteund die de leefkwaliteit vergroten, bijvoorbeeld op het gebied van veilig verkeer. Vorig jaar zijn daarnaast de experimenten in het gebiedsgericht werken geëvalueerd. Ze hebben eraan bijgedragen dat de lokale democratie met participatieve vormen van (wijk)democratie versterkt is, zoals door StadDoetMee.

Energietransitie

De wijk- en dorpsvernieuwing hangt sterk samen met de energietransitie, een technische, financiële én een sociaaleconomische opgave. We willen daarin landelijk voorop blijven lopen. Dat doen we samen met bewoners, onder andere via de wijkenergie-aanpak en wijkinitiatieven in wijken en dorpen, met bedrijven, organisaties en met de partners van de Routekaart Groningen CO2-neutraal 2035. In de regio stelden we in 2020 de conceptversie van de Regionale Energiestrategie vast, waarmee we invulling gaan geven aan de afspraken uit het klimaatakkoord en de ambitieuze duurzame toekomst van onze regio uitstippelen.

Spoor 5: Groningen ontwikkelt zich verder

Programma's economie, onderwijs, sport en bewegen, cultuur, verkeer, veiligheid

Economie

Uiteraard hebben we door corona onze doelstellingen van voor de crisis niet gehaald. De focus verschoof van

banengroei naar banenbehoud, ook al daalde de werkgelegenheid niet zo hard als gevreesd, mede dankzij de steunmaatregelen. Desalniettemin zijn vele ondernemers in de gemeente ontzettend hard geraakt, in de horeca, in de culturele sector, maar ook in andere sectoren. We hebben, om perspectief te blijven bieden, wel zoveel mogelijk onze economische agenda doorgezet en dat gecombineerd met steun waar die het hardst nodig was. Dit hebben we gedaan door bijvoorbeeld uitstel van betaling van belastingen te geven, betalingen aan derden te versnellen, leges terug te betalen voor afgelaste evenementen en uitstel van betaling voor huur van ons vastgoed te geven, maar ook door tweehonderdvijftigduizend euro beschikbaar te stellen voor nieuwe initiatieven van ondernemers. Onze steunmaatregelen zijn afgestemd op de maatregelen van het Rijk en vullen deze indien nodig aan.

Onderwijs

Het onderwijs en de kinderopvang hebben hard gewerkt aan het digitaal geven van onderwijs en het realiseren van noodopvang voor kinderen van ouders met een cruciaal beroep en kwetsbare kinderen. Tegelijkertijd hebben we met onze partners ook een aantal belangrijke stappen gezet om de doelen van het onderwijsprogramma dichterbij te brengen. In oktober 2020 hebben wij samen met de partners uit het primair onderwijs en de kinderopvang het Maatschappelijk Akkoord voor sociale inclusie in het onderwijs ondertekend. Onderdeel daarvan zijn 'vriendschapsscholen' die samen naschoolse activiteiten gaan organiseren en later volgt ook de verlengde schooldag waarin aandacht is voor bewegen, gezonde voeding, taal, rekenen en wetenschap. Daarnaast hebben we de onderwijsagenda 'Goed onderwijs voor iedereen, een leven lang gelijke kansen' vastgesteld. We stelden ook het Integraal Huisvestingsplan (IHP) vast en we zijn we gestart met de uitvoering ervan. Dit betekent een flinke kwaliteitsimpuls voor veel schoolgebouwen in de komende twintig jaar.

Sport

Sport050 biedt met het Sportloket een plek waar verenigingen zich kunnen melden in het geval van (financiële) problemen als gevolg van corona. We hebben via sport050.nl en sociale media steeds de sportverenigingen en andere gebruikers zo goed en zo snel mogelijk op de hoogte gebracht van de geldende beperkingen als gevolg van de coronacrisis. Omdat het belang van sport en bewegen groot is, hebben we daarbij ook juist steeds benadrukt wat nog wél mogelijk was. Het sporten en bewegen in de openbare ruimte is mede door de coronamaatregelen nog sterker gegroeid. Om dit te faciliteren openden we sport en beweegplekken zoals de Kaakheem in Ten Boer. In november 2020 is de nieuwe Sport- en Bewegvisie 'Sportief kapitaal voor iedere Groninger' vastgesteld en is gestart met de ontwikkeling van een nieuw Meerjarenprogramma.

Cultuur

De coronamaatregelen hebben een enorme impact gehad op de cultuur- en evenementensector. Veel kunstenaars en culturele instellingen hebben op nieuwe manieren hun publiek bereikt, met filmpjes, online voorstellingen en podcasts, maar dit verzacht het leed uiteraard maar beperkt. Met het gemeentelijke steunpakket van juli 2020, dat we in december nog bijstelden, hebben we grote en kleine culturele instellingen ondersteund. In totaal hebben we 1,77 miljoen euro aan coronasteun verleend, dit bedrag is grotendeels door het Rijk gematcht. In 2020 is ook de nieuwe cultuurnota 'Kunst en cultuur voor iedereen 2021-2024' samen met de provincie tot stand gekomen. We werkten met culturele instellingen en de regio ook met succes aan verbetering van onze positie in de culturele Basisinfrastructuur.

Mobiliteit

Door de lockdowns, het vele thuiswerken, online onderwijs en online shoppen is ons verplaatsingsgedrag het afgelopen jaar enorm veranderd. In 2020 is door het Rijk financieel bijgedragen aan het tekort dat ontstond door het wegvallen van de reizigersinkomsten. Daarnaast is dit tekort ook op andere manieren opgevangen zoals door het versoberen van de dienstregeling. Desondanks zal met de groei van de stad ook de mobiliteitsopgave straks weer toenemen. We begonnen in 2020 met het werken aan een nieuwe mobiliteitsvisie, deze ligt op dit moment ter inzage en wordt later dit jaar afgerond. Duurzaamheid en leefbaarheid zijn daarin belangrijke bouwstenen. We ontwikkelden ook vergunningsvoorwaarden voor deelscooters. We vroegen uw raad daarnaast om uw wensen en bedenkingen bij het invoeren van betaald parkeren in een groter gebied. Dit heeft geleid tot het besluit om het gebied van betaald parkeren uit te breiden. In de openbare ruimte die we daarmee winnen, kunnen we de andere functies van de straat (fietsen, wandelen, groen, spelen en verblijven) een plek geven en zo buurten leefbaarder maken.

Wonen

De coronacrisis had in 2020 nog geen effect op de woningmarkt. De prognoses gaan uit van een groei van onze gemeente in 2030 tot circa 250.000 inwoners. Deze groei willen we faciliteren maar stelt ons ook voor allerlei opgaven, bijvoorbeeld op het gebied van leefbaarheid, mobiliteit en financiering. Bovendien is de woningnood nog steeds groot. In 2020 leverden we opnieuw een recordaantal woningen op. In totaal werden ruim 1.900 nieuwe woningen gebouwd. Nog eens 918 woningen zijn toegevoegd in de bestaande voorraad. De netto voorraadontwikkeling komt in 2020 uit op een plus van 2.366 woningen. In de sociale huur werden 624 woningen gerealiseerd. De nieuwe woonvisie 'Een thuis voor iedereen' werd ook in 2020 vastgesteld.

Veiligheid

In 2020 hebben we met onze partners speerpunten geformuleerd voor het beleidskader Veiligheid 2021-2024: ondermijning, digitale veiligheid, maatschappelijke onrust & polarisatie en een effectieve verbinding tussen veiligheid en zorg. We zien dat de coronacrisis de druk op diverse onderdelen van de veiligheidsambities het afgelopen jaar heeft vergroot. Zo zagen we een verdubbeling van jeugdoverlast en werden problematische jeugdgroepen mobieler onder invloed van sociale media. 'Live' contacten tussen zorg- en veiligheidsprofessionals onderling en die met jongeren waren beperkt. Dit bemoeilijkte vroegsignalering en preventie. In 2020 namen straatroof, woninginbraak en overvallen af. Daar stond tegenover dat de minder zichtbare criminaliteit en overlast op straat toenam. Digitale criminaliteit is sterk toegenomen, het aantal overlastmeldingen nam toe en we kregen meer signalen van ondermijning. Bij de veiligheid- en handavingsprofessionals die in de frontlinie staan van de coronacrisis, is de al bestaande druk op de capaciteit het afgelopen jaar nog verder vergroot. De toename van het aantal niet-aangemelde demonstraties en actiebereidheid bevestigt de trend van grotere maatschappelijke onrust en polarisatie. Dat blijft onze aandacht vragen. Er werden bijvoorbeeld 4G-zendmasten in brand gestoken. De belangrijkste constatering is dat onze opgaven niet wezenlijk zijn veranderd, maar dat de vraagstukken groter en complexer zijn geworden.

Spoor 6: Samenwerken in en buiten de coalitie en organisatie

Programma's Dienstverlening, integraal gebiedsgericht werken, Bedrijfsvoering

Ondanks de grote gevolgen van de coronacrisis hebben we de gemeentelijke dienstverlening beschikbaar kunnen houden voor onze inwoners. De fysieke dienstverlening van burgerzaken kon slechts beperkt plaatsvinden en een groot deel van de medewerkers van het Klant Contact Centrum, maar ook in veel andere onderdelen van de organisatie, werkt thuis. Desondanks functioneerde het KCC goed en daarom zijn we trots op onze medewerkers. De investeringen in digitale dienstverlening zijn in de pandemie van grote waarde geweest. Dit heeft geleid tot een versnelde professionaliseringsslag ten aanzien van onze digitale producten en diensten. Er was bovendien grote vraag naar digitale mogelijkheden voor burgerparticipatie via het platform 'Stem van Groningen'.

Daarmee hebben we een eigen online platform ontwikkeld waar inwoners kunnen stemmen op ideeën van medebewoners en wij onze plannen kunnen delen. Net als de gemeente ontwikkelt ook de ambtelijke organisatie zich: van de transformatie in het sociaal domein, het steeds meer gebieds-, opgavegericht en netwerkgericht werken, tot de ontwikkeling van het Gronings model voor wijk- en dorpsdemocratie of de voorbereiding van de invoering van de Omgevingswet.

Financiën

Hoe staan we er financieel voor?

We sloten 2020 af met een resultaat van 6,5 miljoen euro positief. Het bruto resultaat is 59,9 miljoen euro positief, maar dit bedrag is grotendeels niet vrij besteedbaar. Hierover zijn afspraken gemaakt met de raad. Dit betekent dat er 53,4 miljoen euro beschikbaar blijft voor het oorspronkelijke bestedingsdoel. Dit gaat bijvoorbeeld om meerjarige projecten, bijzondere resultaten en samenwerkingsverbanden.

De gevolgen van de corona crisis en de bijbehorende maatregelen zijn een belangrijke oorzaak van het positieve resultaat. Een deel van de geplande activiteiten en projecten konden geen doorgang vinden of hebben vertraging opgelopen. Hierdoor ontstaan resultaten doordat uitvoering van beleid over de jaargrensen heen lopen. Ondanks de corona crisis hebben we ook gemerkt dat er op een aantal fronten meer economische bedrijvigheid was dan verwacht. Mede hierdoor zijn de resultaten op bijvoorbeeld grondzaken en bouwleges hoger dan begroot.

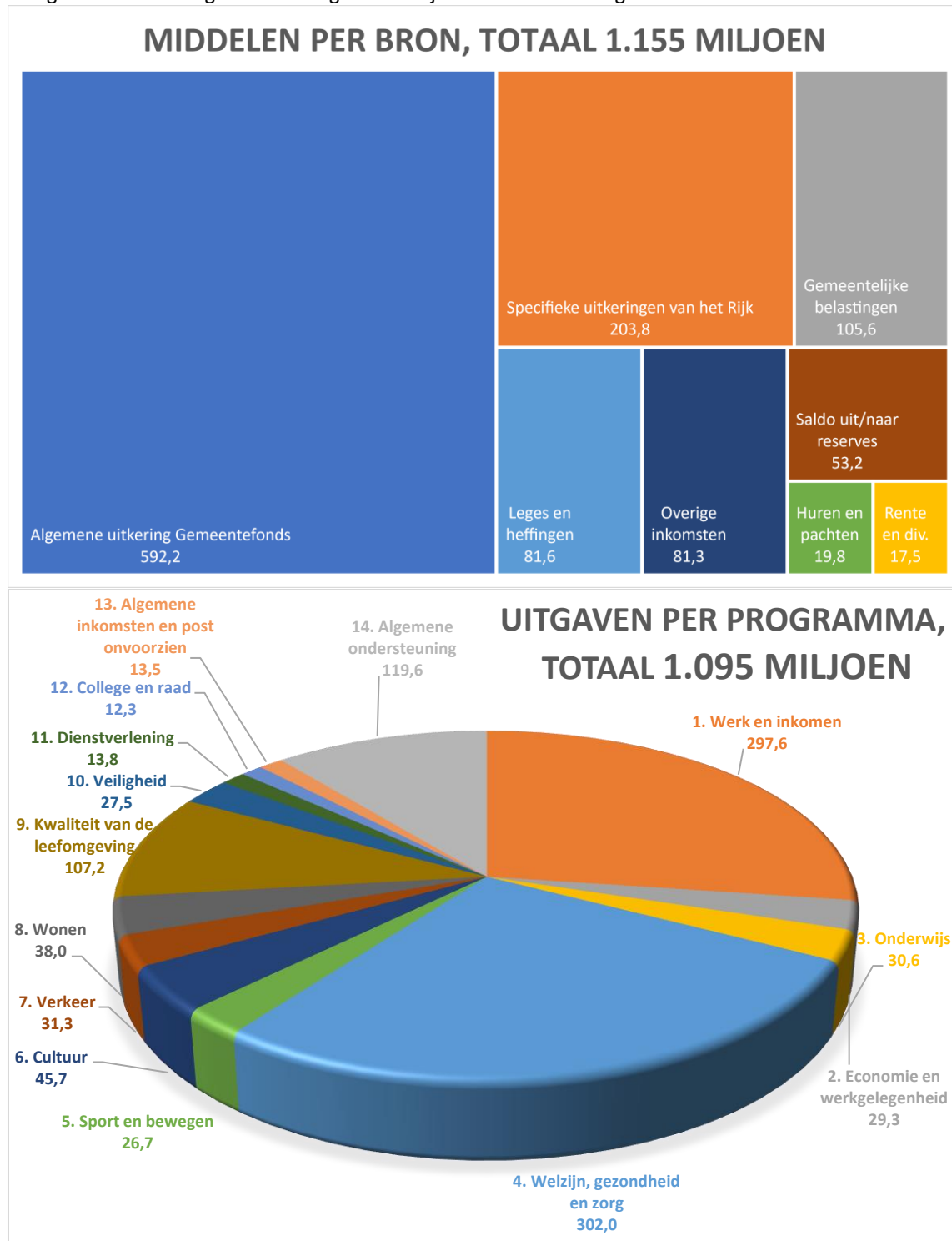
Vanuit het Rijk hebben we op diverse onderwerpen corona compensatie bedragen ontvangen voor de negatieve financiële effecten. Hierdoor hebben we de nadelen op deze onderwerpen kunnen beperken. Dit betreft bijvoorbeeld compensatie voor cultuur, parkeerbelasting en maatschappelijke opvang. We hebben per saldo meer compensatie ontvangen dan het nadeel dat in 2020 is ontstaan. Wel zien we diverse nadelen doorlopen in 2021 en eventueel verder. Hiervoor zijn niet altijd nieuwe compensatiemiddelen beschikbaar gesteld. Ook zien we in 2020 een aantal nadelige financiële effecten. Dit betreft bijvoorbeeld de hogere kosten op de jeugdzorg en afvalverwerking. Daarnaast hebben we een aantal geplande hervormingen nog niet geheel kunnen realiseren in 2020.

2. Financiële resultaten en financiële positie

In dit hoofdstuk informeren wij u over de financiële resultaten in 2020 en de financiële positie van de gemeente Groningen. De rekening 2020 sluit met een voordelig resultaat van 6,5 miljoen euro na aftrek van de bestemmingsvoorstellen. Het bruto resultaat is 59,9 miljoen euro positief, maar dit bedrag is grotendeels niet vrij besteedbaar. In dit raadsvoorstel lichten we de afwijkingen op hoofdlijnen toe. Een uitgebreidere toelichting is opgenomen in de gemeenterekening 2020.

2.1 Inkomsten bronnen en uitgaven per programma

In onderstaande diagrammen is de herkomst van de middelen en de lasten per programma weergegeven om een globaal inzicht te geven van de gemeentelijke inkomsten en uitgaven.



2.2 Rekeningresultaat

Resultaatbepaling

Het resultaat voor bestemming over 2020 bedraagt 59,9 miljoen euro positief.

Besteedbaar resultaat

Naast het gerealiseerde resultaat is de besteedbaarheid van belang. Onder het besteedbare resultaat verstaan wij het resultaat dat overblijft na aftrek van de bestemmingsvoorstellen. Op 22 april 2020 heeft uw raad het raadsvoorstel met het kader voor resultaatbepaling en resultaatbestemming vastgesteld. De toegestane bestemmingen bij de gemeenterekening zijn in dit raadsvoorstel opgenomen. Daarnaast zijn er aantal bestemmingsvoorstellen buiten het kader opgenomen. In hoofdstuk 3 vindt u een toelichting op de bestemming van het resultaat. Het resultaat na aftrek van de bestemmingsvoorstellen bedraagt 6,5 miljoen euro.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de weerbaarheid van de gemeente. Het laat zien of de gemeente in staat is de effecten van risico's op te vangen. Als maatstaf hanteren we hiervoor de ratio van het weerstandsvermogen. Deze geeft de verhouding weer tussen het beschikbare weerstandsvermogen (welke middelen zijn er om risico's op te vangen?) en het benodigde weerstandsvermogen (welke risico's lopen we?). Een ratio van 100% betekent dat er voldoende weerstandsvermogen beschikbaar is om het effect van de ingeschatte risico's te kunnen opvangen. In 2021 komt de ratio uit op 105%. In de jaren 2022 en 2023 neemt de ratio af en in 2024 is de ratio weer 105%. Het aandeel van de reserves in 2021 is 49%. Dit aandeel neemt in de periode tot 2024 toe naar 55%. De paragraaf weerstandsvermogen geeft een uitgebreide toelichting op de berekening hiervan.

2.3 Resultaten toegelicht

Het resultaat bestaat uit diverse afwijkingen die in de rekening per programma zijn toegelicht. De belangrijkste resultaten betreffen:

Onderwerp (Bedragen x 1 miljoen euro)	Rekening 2020
Afval	-0,9
Afval zakelijke dienstverlening	-0,9
BBZ	0,5
Beschermd wonen	1,6
Bouwleges	6,5
BTW	-0,8
BUIG	0,9
Culturele instellingen	1,4
Energie transitie	1,6
ESF	1,4
Facilitair	1,6
Frictiekosten	0,8
Gemeentefonds	12,0
Gezondheidsbeleid	0,4
Grondzaken	10,1
Handhaving	-0,3
Hervormingen	-6,4
Intensiveringen	5,0
Jeugd	-6,4
Kinderopvang	1,2
Meerjarige projecten	4,0
Onderhoud en beheer sport	1,0
Onderhoud openbare ruimte	-1,2

Ondersteuning burgers	-0,3
Onderwijshuisvesting	2,3
OZB	1,9
Parkeren	0,4
Samenwerkingsverbanden	14,1
SIF	2,1
Sluiting sportaccommodaties	-2,7
Sociale accommodaties	0,4
Sociale Werkvoorziening	2,2
TOZO	1,3
Veiligheidsregio	-1,3
Verkeer & vervoer	0,6
Versnelling transformatie Sociaal Domein	0,3
WMO	0,2
Overig	5,3
Totaal	59,9

TOELICHTING

Afval (N 860 duizend euro)

Afvalstoffenheffing (N 1,0 miljoen euro)

Bij de baten van de afvalstoffenheffing zien we voor de opgelegde heffingen een voordeel van 946 duizend euro, vooral veroorzaakt door het toegenomen aantal aansluitingen. Overige inkomsten leiden tot een voordeel van 195 duizend euro.

De hogere lasten van in totaal 2,2 miljoen euro doen zich voor bij diverse onderdelen. De belangrijkste zijn:

- Hogere vuilverwerkingskosten, als gevolg van meer aanvoer van afval en hogere kosten van verbrandingsbelasting;
- Meer inzet van inleenkrachten vanwege ziekte, vacatures en het coronavirus;
- Een hogere eindafrekening van het ARCG (Afvalbeheer Regio Centrum Groningen).

Overige (V 186 duizend euro)

Op de overige afvalstromen en overige verschillen zien we per saldo een voordelig resultaat van 186 duizend euro.

Afval zakelijke dienstverlening (N 946 duizend euro)

De omzet van de zakelijke dienstverlening is lager dan in voorgaande jaren (1,1 miljoen euro). Daar heeft het coronavirus voor een groot deel een rol in gespeeld maar we zijn ook een aantal klanten kwijtgeraakt. Deze omzetverlaging - die zich vooral voordeed bij de inzameling van bedrijfsafval - kon voor een beperkt deel worden opgevangen door lagere lasten waaronder een lagere toerekening van kosten materieel. Daarnaast hebben we extra personeel ingehuurd door ziekte van het eigen personeel of vanwege een quarantaineverplichting.

Bijstand voor zelfstandigen (BBZ) (V 469 duizend euro)

In 2020 hebben minder zelfstandigen een beroep gedaan op de BBZ, vanwege de steunmaatregel TOZO. Hierdoor is een voordeel van 168 duizend euro ontstaan. Daarnaast hebben we van het rijk voor de voormalige gemeenten Haren en Ten Boer nog een bedrag van 213 duizend euro over oude jaren ontvangen. Ons voordeel op (terug)ontvangsten verstrekte bedrijfskredieten van voor 1 januari 2020 bedraagt 64 duizend euro. De overige verschillen BBZ tellen op tot een voordeel van 24 duizend euro.

Beschermd wonen (V 1,6 miljoen euro)

Het regionale resultaat van Beschermd Wonen is ruim 5,0 miljoen euro voordelig. Zowel de ZIN-kosten (3,5 miljoen euro) als de PGB-kosten (0,8 miljoen euro) vallen lager uit. Het aantal cliënten was lager dan we vooraf hebben ingeschat. Daarnaast was de rijksbijdrage 0,7 miljoen euro hoger dan verwacht. Tenslotte is er een voordeel van 0,9 miljoen euro op de organisatiekosten. Het aandeel van de gemeente Groningen in het voordeel van 5,0 miljoen euro bedraagt 1,9 miljoen euro. Hiervan wordt 0,3 miljoen euro verantwoord bij het Gemeentefonds, aangezien we dit bedrag in de decembercirculaire hebben ontvangen en niet meer naar het uitvoeringsprogramma kon worden gebracht in 2020.

Bouwleges (V 6,5 miljoen euro)

In 2020 is een meeropbrengst op de bouwleges gerealiseerd van 7,8 miljoen euro vooral door een forse stijging van het aantal verleende vergunningaanvragen. De kosten die samenhangen met de bouwleges zijn weliswaar ook toegenomen (1,3 miljoen euro hoger dan begroot), maar minder hard doordat ruim de helft van de leges grote bouwprojecten betreft (legesbedrag > 200 duizend euro). Hiervan zijn de legeskosten in verhouding lager dan die van kleinere bouwprojecten (legesbedrag < 200 duizend euro).

BTW (N 781 duizend euro)

BTW-compensatiefonds (N 1,070 miljoen euro)

We hebben in 2020 ruim 1 miljoen euro minder BTW voor de riolering verrekend dan geraamd. Dit nadeel wordt vooral verklaard doordat een aantal investeringsprojecten voor een totaalbedrag van afgerond 7 miljoen euro nog in uitvoering zijn of pas in 2021 worden uitgevoerd. De betaling van de betreffende facturen en daarmee de verrekening van de BTW zal dan ook pas in 2021 plaatsvinden. Dan wordt dit nadeel weer gecompenseerd.

Mengpercentage BTW overhead (V 289 duizend euro)

Op basis van verdeelsleutels komt een deel van de overhead in aanmerking voor compensabele BTW. In het vierde kwartaal van 2020 is op deze verdeelsleutel een correctie doorgevoerd. Dit was niet begroot en resulteert daarmee in een voordeel van 289 duizend euro.

BUIG (V 851 duizend euro)

In 2020 is een tekort op de BUIG gerealiseerd van 13,5 miljoen euro. Ten opzichte van het begroot tekort van 14,4 miljoen euro is dit afgerond 0,9 miljoen euro minder negatief. Het verschil wordt verklaard door een hoger BUIG-budget (7,9 miljoen euro voordeel), hogere netto bijstandsuitgaven (5,0 miljoen nadeel) en een lagere vangnetuitkering (2,0 miljoen nadeel).

Culturele instellingen (V 1,4 miljoen euro)

Ondersteuning culturele instellingen coronacrisis (V 1,1 miljoen euro)

De culturele instellingen zijn zwaar getroffen door de coronacrisis. Van het Rijk hebben we in 2020 in totaal ruim 2 miljoen euro ontvangen. Middels het coronasteunpakket van 2020 is van de ontvangen middelen 900 duizend euro besteed. In 2021 komen de culturele instellingen met hun jaarrekeningen over 2020. Dan worden de daadwerkelijke tekorten van de instellingen zichtbaar.

Gevolgen coronacrisis SPOT (V 239 duizend euro)

De maatregelen ten aanzien van de coronacrisis hebben tot gevolg gehad dat veel evenementen werden verplaatst of geannuleerd, of plaatsvonden met veel minder publiek dan geprognosticeerd. Dit heeft grote gevolgen gehad voor de inkomsten uit programmering en horeca. Ook was het van invloed op de inzet van personeel, de bedrijfsvoering en de uitvoering van de investeringsprojecten.

Op basis van een verwacht nadeel van 1 miljoen euro is via het gemeentelijke steunpakket compensatie verstrekt ter hoogte van 500 duizend euro en hebben we via de rijksregeling Fonds podiumkunsten eveneens

500 duizend euro ontvangen. Daarnaast hebben we een aanvraag gedaan bij het KickstartCultuurfonds. Door de coronacompensatie is per saldo sprake van een voordeel van 239 duizend euro.

Energie transitie (V 1,6 miljoen euro)

Binnen dit onderdeel zijn er een drietal resultaten te onderscheiden:

- *Regionale Energiestrategie (RES) (V 267 duizend euro)*: In 2019 hebben we van het Rijk middelen ontvangen voor de totstandkoming van de Regionale Energiestrategie (RES). Deze middelen hebben betrekking op de jaren 2019 tot en met 2021, waarbij de inkomsten voorlopen op de uitgaven.
- *Wijkaanpak (V 181 duizend euro)*: Voor het opstellen van uitvoeringsplannen voor de energietransitie op wijkniveau hebben we van het Rijk incidenteel middelen ontvangen (410 duizend euro). Deze middelen zijn in 2020 deels ingezet.
- *Proeftuin aardgasvrije wijken (V 1,2 miljoen euro)*: In het kader van het Programma Aardgasvrije Wijken hebben we een incidentele rijksbijdrage ontvangen. Deze middelen zullen worden ingezet voor dit project. In de proeftuin leren gemeenten samen met bewoners en belanghebbenden hoe een bestaande wijk van het gas kan worden gehaald. Van de beschikbare middelen is een beperkt deel ingezet in 2020.

ESF subsidie (V 1,4 miljoen euro)

Uit de definitieve subsidie afrekening 2015-2019 is een voordelig resultaat ontstaan van 2,4 miljoen euro. Hiervan is 1 miljoen euro in de reserve ESF gestort conform het in december 2020 vastgestelde raadsvoorstel 'Resultaat Europees Sociaal Fonds ESF 2021-2020'. Hierdoor resteert een bedrag van 1,4 miljoen euro.

Facilitaire zaken (V 1,6 miljoen euro)

In 2020 is er minder uitgegeven aan onderhoud en projecten op kantoorruimte- en inrichting (600 duizend euro) onderhoud multi-functionals (270 duizend euro), vrijval kapitaallasten (250 duizend euro), vracht en verzendkosten (180 duizend euro), Catering en BHV (200 duizend euro). Daarnaast is er een deel vrijval op formatie facilitair personeel (250 duizend euro). Verder zien we dat er minder externe inkomsten binnen zijn gekomen dan begroot, wat deels weer is gecompenseerd door interne inkomsten. In 2020 is dit uitgekomen op een nadeel van 70 duizend euro. Per saldo levert dit een incidenteel voordeel op van 1,6 miljoen euro.

Frictiekosten (V 818 duizend euro)

In de begroting 2020 is rekening gehouden met een dotatie aan deze voorziening, maar de werkelijke dotatie viel echter flink lager uit wat een voordeel van 814 duizend euro oplevert. Dit voordeel wordt met name veroorzaakt doordat er medewerkers in de voorziening waren opgenomen die nu geen herplaatsers meer zijn. Voor de inzet van herplaatsers in het kader Van Werk naar Werk op externe detachingsbasis is een voordeel van 306 duizend euro behaald. Daarnaast zijn er kosten gemaakt voor de mobiliteitspool, het programma en bijdrages aan frictiekosten van diverse programma's wat resulteert in een tekort van 302 duizend euro. Per saldo bedraagt het voordeel op frictiekosten in 2020 818 duizend euro.

Gemeentefonds (V 12,0 miljoen euro)

Het resultaat op de algemene uitkering gemeentefonds bedraagt 12,0 miljoen euro voordelig. Het voordelige resultaat betreft de optelsom van een aantal afwijkingen die hierna worden toegelicht:

Algemene uitkering 2018 en 2019 (V 666 duizend euro)

Bijstelling van maatstaven over 2018 en 2019 leiden tot een voordeel van 666 duizend die niet was begroot.

Landelijke ontwikkelingen (V 4,5 miljoen euro)

De begroting 2020 is gebaseerd op de meicirculaire 2019. Bijstelling van de uitkeringsfactor in de septembercirculaire 2019, mei-, septembercirculaire en decembercirculaire 2020 leiden tot een positieve

bijstelling van de uitkeringsfactor van per saldo 17 punten over 2020 en levert een voordeel van 4,5 miljoen euro op.

Plaatselijke ontwikkelingen (V 5,4 miljoen euro)

Op basis van actuele informatie zijn de standen van een groot aantal verdeelmaatstaven geactualiseerd die per saldo resulteren in een voordeel van 3,6 miljoen euro. Daarnaast zijn in de decembercirculaire 2020 zijn een aantal mutaties voor in totaal 1,8 miljoen euro geweest die vanwege het tijdstip waarop deze mutaties bekend zijn gemaakt niet meer verrekend konden worden met de betreffende programma's.

Integratie- en decentralisatie uitkeringen (V 1,5 miljoen euro)

In de decembercirculaire 2020 zijn bij vijf decentralisatie- en integratie uitkeringen mutaties voor in totaal ruim 1,0 miljoen euro geweest die vanwege het tijdstip waarop deze mutaties bekend zijn gemaakt niet meer verrekend konden worden met de betreffende programma's. Daarnaast is hebben we de verhoging van de IU Participatie (175 duizend euro) laten vrijvallen om de verlaging van de LPO Jeugd en Wmo te compenseren. In de septembercirculaire 2020 was compensatie van meerkosten verkiezingen voor 462 duizend euro opgenomen. Hiervan is naar verwachting 200 duizend euro nodig in 2020.

Gezondheidsbeleid (V 410 duizend euro)

In de meicirculaire 2019 is voor de jaren 2019, 2020 en 2021 jaarlijks 72 duizend euro beschikbaar gesteld voor de impuls Kansrijke start. In 2020 resteert een bedrag van 100 duizend euro. Conform het projectplan Kansrijke start Groningen 2020-2022 zetten we deze middelen de komende jaren in. Daarnaast zijn de uitgaven in het kader van Healthy ageing, gezondheid gebiedsgericht en rijksvaccinatie mede door corona lager dan begroot.

Grondzaken (10,1 miljoen euro)

In 2020 hebben we een voordelig resultaat op Grondzaken gerealiseerd. Een belangrijke oorzaak is gelegen in diverse waarderingseffecten en het gering aantal afwaarderingen. Daarnaast zijn er hogere verkoopopbrengsten en vrijval van kapitaallasten Meerstad. Voor een nadere onderbouwing van deze resultaten verwijzen wij naar de paragraaf Grondbeleid.

Handhaving (N 288 duizend euro)

Mede door de situatie naar aanleiding van corona maatregelen heeft dit geleid tot extra inzet van handhaving op diverse terreinen. Hiervoor hebben we een compensatie van in totaal 768 duizend euro vanuit het rijk ontvangen, maar heeft per saldo nog wel tot een nadeel geleid.

Hervormingen (N 6,4 miljoen euro)

De hervormingen in de begroting 2020 zijn voor een deel niet gerealiseerd en leidt tot een nadeel van 5,6 miljoen euro. Daarnaast is een deel van de hervormingen op de organisatie nog niet gerealiseerd en geeft een nadeel van 721 duizend euro. In de begroting 2021 is via de opgaven deel van deze taakstelling verlaagd. Tot slot kan de taakstelling op invoering restwaarde maatschappelijk vastgoed niet volledig worden gerealiseerd. Dit leidt tot een nadeel van 109 duizend euro. In de begroting 2021 is dit tekort via de opgaven structureel gedekt. Voor een nadere onderbouwing van deze resultaten verwijzen wij naar het onderdeel Hervormingen in de jaarrekening.

Intensiveringsmiddelen (V 5,0 miljoen euro)

Jaarlijks ontstaat in de rekening een resultaat onder de beschikbare intensiveringsmiddelen omdat deze middelen niet (geheel) worden uitgegeven. Dit betreffen zowel incidentele als structurele intensiveringsmiddelen. Het voordeel op vrijval van intensiveringsmiddelen bedraagt in 2020 5,0 miljoen euro:

Omschrijving (Bedragen x 1 miljoen euro)	Bedrag	V/N	I/S
Aanpak problematische doelgroepen	113	V	I
Actiecentrum Veiligheid en Zorg Groningen	82	V	I
Basisbaan	366	V	I
Compensatie OZB woningen Haren en Ten Boer	8	V	I
Emissievrij wagenpark	231	V	S
Energie	87	V	S
Extra kleedkamers sportpark Corpus den Hoorn	27	V	S
Gebiedsgericht werken - bedrijfsvoering	712	V	I/S
Gebiedsgericht werken - evenementen binnenstad	168	V	I
Gebiedsgericht werken - projecten	739	V	I
Gele stenen binnenstad	168	V	S
MFA de Wijert	140	V	S
Noordelijk Belastingkantoor	367	V	I
Renovatie Papiermolen	31	V	S
School Meerstad	394	V	S
Structurele kapitaallasten ruilmiddelen	963	V	S
Werkprogramma begeleiding en participatie	428	V	I
Totaal	5.024	V	

De vrijval op intensiveringsmiddelen telt in totaal op tot 9,0 miljoen euro. Een aantal van de posten van in totaal 4,0 miljoen euro zijn nauw verbonden met resultaten op andere onderdelen en derhalve in de toelichting op het resultaat daar meegenomen.

Omschrijving (Bedragen x 1 miljoen euro)	Bedrag	V/N	Onderdeel	I/S
Accommodatiebeleid	50	V	Accommodatiebeleid	S
BUIG	851	V	BUIG	I
Implementatie omgevingswet	719	V	Meerjarig project	I
Implementatie WVGZ	445	V	WMO	S
Multiproblematiek	428	V	WMO	I
Plankosten ZRW	304	V	SIF	I
Project transitie DIV	561	V	Meerjarig project	I
Virtueel Groningen	289	V	Meerjarig project	I
Weglekbudget	308	V	Hervormingen	S
Totaal	3.955	V		

Jeugd zorgkosten (N 6,4 miljoen euro)

Gevolgen coronavirus (N 2,3 miljoen)

Het Rijk heeft middelen voor meerkosten en inhaalzorg verstrekt op basis van extern onderzoek. Deze compensatie is ruim voldoende om de meerkosten te dekken maar onvoldoende om de kosten van inhaalzorg te dekken. Daarnaast is de aan aanbidders verstrekte omzetcompensatie hoger uitgevallen dan op basis van het geschatte omzetverlies werd verwacht. Per saldo leidt dit tot een nadeel van 1,5 miljoen euro. Daarnaast zijn de zorgkosten in 2020 met 0,8 miljoen euro gestegen. Met name in de laatste maanden van 2020 is een stijging van het aantal cliënten en kosten zichtbaar. Wij schrijven dit toe aan de toegenomen en intensievere zorgvraag als gevolg van de coronacrisis.

Hogere realisatie jeugdhulp 2019 (N 1,3 miljoen euro)

De definitieve realisatie 2019 is 1,3 miljoen euro hoger uitgevallen dan werd verwacht bij het opstellen van de begroting 2020. De hogere realisatie werkt structureel door en heeft ook in 2020 tot een nadeel van 1,3 miljoen euro geleid.

Achterblijven realisatie taakstellingen acceleratie WIJ (N 1,2 miljoen euro)

De taakstelling acceleratie WIJ (inclusief OJG) bedroeg 2,95 miljoen euro voor 2020. WIJ Groningen heeft ten opzichte van 2019 een besparing op de zorgkosten jeugd gerealiseerd van 1,8 miljoen euro. Vanwege de coronacrisis konden cliënten niet bezocht worden in het kader van de integrale aanpak multiprobleemgezinnen, konden OJG-ers in bepaalde periodes niet aan het werk in huisartsenpraktijken en was de implementatie van nieuwe werkwijzen moeilijk door beperkte aanwezigheid van medewerkers. Dit zijn belangrijke oorzaken van het achterblijven van de realisatie van de ingeboekte besparingen.

Tariefstijging GI's (N 0,7 miljoen euro)

Met de gecertificeerde instellingen (GI's) zijn eind 2019 in regionaal verband afspraken gemaakt over een verbeterplan om achterstanden weg te werken en om achterstanden te voorkomen, kwaliteit te verbeteren en het grote personeelsverloop en een hoog ziekteverzuim terug te dringen. Daartoe was een verhoging van de tarieven noodzakelijk. Deze tariefsverhoging was niet begroot.

Afspraken Jeugdhulp Plus (N 0,5 miljoen euro)

We hebben voor Elker en Jeugdhulp Friesland invulling gegeven aan de nadere gemaakte afspraken over een verhoging van de tarieven met terugwerkende kracht. Dit leidt tot een nadeel van 0,5 miljoen euro.

Nagekomen lasten oude jaren (N 0,8 miljoen euro)

In de zomer van 2020 hebben we de afrekeningen van de RIGG en de SVB over 2019 ontvangen. Deze afrekeningen leiden tot een nadeel van ruim 0,5 miljoen euro. Daarnaast is uit het traject van de eindafrekening RIGG over 2020 een nagekomen last over oude jaren van ruim 0,2 miljoen euro naar voren gekomen.

Overige (V 0,4 miljoen)

Overige voor- en nadelen binnen jeugdhulp tellen op tot 0,4 miljoen euro voordelig.

Kinderopvang (V 1,2 miljoen euro)

Het voordeel kent diverse oorzaken. Zo zijn de uitgaven op de kwaliteitsbewaking kinder- en gastopvang 203 duizend euro lager, omdat niet alle geplande inspecties door de GGD konden worden uitgevoerd. Ook is de geplande uitbreiding van de inspecties door de coronacrisis uitgebleven. Daarnaast hebben we een voordeel van 208 duizend euro op de noodopvang en ouderbijdrage van ouders met een cruciaal beroep. Mede door het relatief laag aantal besmettingen in Groningen, hebben weinig ouders gebruik gemaakt van de noodopvang. Ditzelfde beeld zie we ook bij de voorschoolse peuteropvang. De voorschoolse peuteropvang heeft een beperkt aantal aanvragen van ouders voor teruggave eigen bijdrage ontvangen. De lasten zijn daardoor 99 duizend euro lager dan de rijksvergoeding. Na afloop van het jaar bleek de subsidievaststelling van 2 peuteropvang organisaties lager te zijn dan begroot. Dit levert een voordeel van 556 duizend euro op. Tot slot zien we een structureel voordeel van 150 duizend euro op het budget kwaliteitsinspecties op de kinder- en gastouderopvang (uitgevoerd door de GGD), met name doordat er sprake is van een hogere uitkering van het Rijk.

Meerjarig projecten (V 4,0 miljoen euro)

Onderstaande projecten zijn als meerjarige exploitatieprojecten aangemerkt door de raad. Budgetten hiervoor zijn beschikbaar gesteld voor de gehele looptijd van deze projecten.

Meerjarige projecten (Bedragen x 1 miljoen euro)	Resultaat	V/N
Accommodatieontwikkeling Oosterparkwijk	251	V
Businesscase Outsourcing ICT	1.940	V
Centrumvisie Haren	47	V
Fonds Dijkpark	126	V
Gemeentelijke herindeling	-1.184	N
Implementatie omgevingswet	719	V
Lump sum aardbevingen	762	V
Meerjarenproject Opruimen SBR korrels kunstgrasvelden	115	V
Nieuwe huisvesting de Oosterpoort	163	V
Programma Vernieuwing Applicaties Sociaal Domein	225	V
Project transitie DIV	853	V
Revitalisering Stadhuis	-631	N
Tijdelijke huisvesting Stadhuis Radesingel	48	V
Uitvoeringsprogramma Bodem en Ondergrond	228	V
Virtueel Groningen	365	V
Totaal	4.027	

Hieronder volgt een toelichting op de resultaten groter dan 500 duizend euro.

Business case Outsourcing ICT (V 1,9 miljoen euro)

In 2020 vertraagde de transitie van de generieke ICT naar Fujitsu waardoor 2,5 miljoen euro van het daarvoor bestemd projectgeld niet in 2020 werd besteed. Hiermee samenhangend werd daarnaast 800 duizend euro van het projectbudget voor het project standaardisatie en rationalisatie niet uitgegeven in 2020. Deze uitgaven verschuiven naar 2021. Naast deze voordelen was er in 2020 een nadeel doordat ruim 1,0 miljoen euro extra projectkosten gemaakt moesten worden voor de transitie van de generieke ICT. Daarnaast betekende de vertraging in de transitie dat 300 duizend euro aan taakstelling voor het project standaardisatie en rationalisatie niet in 2020 kon worden gerealiseerd.

Gemeentelijke herindeling (N 1,2 miljoen euro)

Ter dekking van de herindelingskosten stelt het rijk via het Gemeentefonds in de periode 2017-2022 middelen ter beschikking. Vanwege de korte doorlooptijd lopen deze te ontvangen rijksbijdragen niet gelijk op met de te maken kosten. Tot en met 2020 is 1,184 miljoen euro meer uitgegeven dan van het rijk is ontvangen. Deze overschrijding wordt gedekt door de nog te ontvangen rijksbijdragen in 2021 en 2022.

Implementatie omgevingswet (V 719 duizend euro)

Eind 2020 valt van de beschikbare middelen beschikbare middelen voor de implementatie van de Omgevingswet 719 duizend euro vrij. De belangrijkste oorzaken zijn de vertraging in het digitaliseringsproces van het archief en het uitstel van de invoering van de Omgevingswet van 1 januari 2021 naar 1 januari 2022.

Lump sum aardbevingen (V 762 duizend euro)

Voor het versterkingsprogramma hebben we een bijdrage van het Rijk ontvangen voor onder meer algemene voorbereiding, beleid, sturing, proces en planvorming (2,5 miljoen euro). Eind 2020 resteert hiervan 762 duizend euro.

Project transitie DIV (V 853 duizend euro)

Onder meer onder invloed van corona is het meerjarig project transitie documentaire informatievoorziening (DIV) vertraagd en hierdoor zijn er in 2020 minder kosten gemaakt dan verwacht en valt er 853 duizend euro vrij in 2020.

Revitalisering Stadhuis (N 631 duizend euro)

De uitgaven aan de revitalisering van het stadhuis bedragen in 2020 1,4 miljoen euro. Het budget in 2020 bedraagt 799 duizend euro. Het negatieve saldo van 631 duizend euro wordt verrekend met de nog beschikbare bedragen voor het meerjarig project.

Onderhoud en beheer sport (V 1,0 miljoen euro)

Door sluiting van de sportaccommodaties waren de lasten voor storingsonderhoud en beheer (onder andere schoonmaak) lager dan begroot.

Onderhoud openbare ruimte (N 1,2 miljoen euro)

Groen- en speelvoorzieningen (N 469 duizend euro)

De beheermaatregelen tegen de essentaksterfte leiden tot hogere lasten van 94 duizend euro. Daarnaast zorgt een stijging in het aantal uitgevoerde groot onderhoudsprojecten groen voor hogere lasten van 162 duizend euro.

Ook leidt de geactualiseerde toerekening van kosten materieel tot hogere lasten van 196 duizend euro. Deze toerekening vindt plaats aan de hand van een verdeelsleutel. In 2020 hebben we deze verdeelsleutel geactualiseerd. Tot slot tellen overige kleinere afwijkingen op tot een nadeel van 17 duizend euro.

Verkeersvoorzieningen (N 382 duizend euro)

Hogere lasten zijn vooral ontstaan door extra herstelwerkzaamheden van verkeersregelininstallaties (267 duizend euro) en openbare verlichting (385 duizend euro). Daarnaast is er een voordeel van 166 duizend euro op de projecten groot onderhoud (led en armaturen). Ook hebben we verzekeringsuitkeringen ontvangen als gevolg van schadeclaims bij het onderhoud van verkeersregelininstallaties en openbare verlichting. Dit leidt tot hogere baten van 103 duizend euro.

Wegen (N 574 duizend euro)

Een stijging in het aantal (onderhouds-)meldingen leidt tot hogere apparaatskosten van 359 duizend euro. Ook zijn er hogere kosten voor herstraten (104 duizend euro). Hier staan hogere opbrengsten tegenover. Op het programmabudget groot onderhoud wegen ontstaat een nadeel van 129 duizend euro. Overige kleinere afwijkingen tellen op tot een nadeel van 86 duizend euro.

Groot onderhoud civiele kunstwerken, onder andere bruggen en kademuren (N 347 duizend euro)

Dit nadelige resultaat wordt vooral verklaard doordat het project Damwand Eemskanaal, gepland in 2019, pas in 2020 tot uitvoering is gekomen (383 duizend euro). Daarnaast zijn er kleinere positieve afwijkingen van in totaal 36 duizend euro.

Kapitaallasten investeringsprojecten groot onderhoud (V 310 duizend euro)

In de begroting 2020 hebben we voor de investeringsprojecten groot onderhoud kapitaallasten geraamd. Eind 2020 valt een deel van deze begrote middelen vrij. Dit wordt enerzijds veroorzaakt doordat projecten achterlopen. Daarnaast geldt voor gereedgekomen projecten in 2020 dat hierop pas in 2021 wordt afgeschreven

Overig beheer openbare ruimte (V 240 duizend euro)

Overige resultaten binnen beheer openbare ruimte leiden tot een voordeel van 240 duizend euro.

Ondersteuning burgers (N 317 duizend euro)

Door de coronacrisis hebben we bijdragen geleverd voor onder meer de voedselbank en de tijdelijke ondersteuning sekswerkers. Daarnaast hebben we extra noodgelden en bonnen voor warenhuizen verstrekt. Boven op de inzet vanuit reguliere budgetten is sprake van een nadeel van 317 duizend euro.

Onderwijshuisvesting (V 2,3 miljoen euro)

Verkoop onderwijspanden (V 1,3 miljoen euro)

Wij hebben het pand aan de Woldweg 7 en het pand aan de Beatrixlaan 1 verkocht. Deze verkopen waren niet begroot in 2020.

Kapitaallasten Onderwijshuisvesting (V 547 duizend euro)

Het voordeel op de kapitaallasten wordt enerzijds verklaard doordat met name vanuit de voormalige gemeenten Haren en Ten Boer investeringsprojecten later dan begroot worden gerealiseerd, effect is 1,1 miljoen euro. Hiertegenover staan hogere kapitaallasten doordat projecten eerder dan begroot zijn gerealiseerd (286 duizend euro). In het verleden is incidenteel bouwrente op projecten niet meegenomen in het investeringskrediet, dat is niet in overeenstemming met de financiële verordening, in 2020 is eenmalig 318 duizend euro aan bouwrente in de exploitatie verantwoord. Voor huidige projecten wordt de bouwrente meegenomen in het krediet.

Programma onderwijshuisvesting (V 134 duizend euro)

We hebben de wettelijke taak om huisvesting te verzorgen voor scholen in het primair en secundair onderwijs. In dit kader worden aan scholen beschikkingen afgegeven om werkzaamheden uit te voeren aan de schoolgebouwen. Omdat voor 870 duizend euro aan beschikkingen is doorgeschoven naar 2021 is een voordeel ontstaan. Hiertegenover staan niet begrote uitgaven voor 148 duizend euro, omdat beschikkingen uit voorgaande jaren niet zijn begroot, maar wel uitgekeerd. Daarnaast is een nadeel van 217 duizend euro ontstaan omdat beschikkingen als krediet zijn aangevraagd, maar als onderhoud zijn te kwalificeren. Tot slot heeft een wijziging in de systematiek betreffende de gymvergoedingen plaatsgevonden. De gymvergoedingen worden met ingang van 2020 vooraf betaald in plaats van achteraf. Dit betekent dat in 2020 zowel de vergoedingen over 2019 als 2020 zijn verantwoord, een nadeel van 348 duizend euro. Door nog wat kleine verschillen is per saldo sprake van een voordeel van 134 duizend euro.

Overige verschillen onderwijs (V 383 duizend euro)

De overige verschillen tellen op tot een voordeel van 383 duizend euro. Aan dit voordeel liggen diverse redenen ten grondslag. Zo hebben we minder schade aan schoolgebouwen gehad en hebben we verzekeringsuitkeringen ontvangen die niet waren begroot.

Onroerendezaakbelasting (V 1,9 miljoen euro)

We realiseren een meeropbrengst OZB van 1,9 miljoen euro. Dit wordt met name verklaard doordat de economische waarde van de woningen en bedrijven in de stad hoger uit valt dan ten tijde van de berekening van de tarieven werd voorzien. Op dat moment waren de taxaties van de woningen en bedrijven niet afgerond en voor het niet getaxeerde deel hebben we aannames gedaan. In werkelijkheid vallen de taxaties hoger uit. Daarnaast ontstaat er een nadeel op de oude jaren van 700 duizend euro. Als gevolg van recente uitspraken van de rechtbank verwachten we een afwaardering van de NAM-locaties van 50% vanaf 2016. Eerder zijn we uitgegaan van 25%. Daarnaast valt de netto opbrengst lager uit door extra vermindering als gevolg van bezwaren.

Parkeren (V 373 duizend euro)

Als gevolg van de coronacrisis zijn de baten van de parkeergarages 3,052 miljoen euro lager dan begroot. Ook zijn er lagere opbrengsten uit naheffingsaanslagen parkeren van 264 duizend euro. Hiertegenover staat een

compensatie van het Rijk van 2,772 miljoen euro voor derving van parkeerinkomsten. Naast deze lagere opbrengsten zijn er ook hogere opbrengsten uit staangelden (590 duizend euro). Dit wordt voornamelijk verklaard door tariefsverhogingen.

De lagere lasten van 437 duizend euro zijn voornamelijk gerealiseerd bij de parkeergarages en straatparkeren. Voor de parkeergarages is onder andere sprake van een rentevoordeel op de gronden van het Forum. Overige kleinere afwijkingen in relatie tot parkeren leiden binnen dit deelprogramma per saldo tot een nadeel van 110 duizend euro.

Participatiebudget (V 281 duizend euro)

De realisatie van de kosten voor trajecten/projecten blijven achter op de begroting. Ongeveer 34% hiervan is het gevolg van de genomen coronamaatregelen.

Samenwerkingsverbanden (V 14,1 miljoen euro)

Het saldo op samenwerkingsverbanden is in totaal 14,1 miljoen euro voordelig. Het voordeel is als volgt opgebouwd:

Samenwerkingsverbanden (Bedragen x 1 miljoen euro)	Resultaat	V/N
Akkoord van Groningen	446	V
Migratie/regio coördinatie statushouders	460	V
Maatschappelijke Opvang	5.871	V
Programma Werk in Zicht	3.554	V
Transformatie sociaal domein jeugd	2.586	V
Verhoogde Asielinstroom	153	V
Vrouwen Opvang	855	V
Actiecentrum voor Veiligheid en Zorg	218	V
Totaal	14.143	

Daarnaast valt Beschermd Wonen onder een samenwerkingsverband, maar het resultaat van 1,6 miljoen euro is alleen voor de gemeente Groningen zelf en is dus afzonderlijk gepresenteerd. Daarnaast zijn er nog een aantal bedragen ontvangen via de decembercirculaire 2020 en konden niet meer in betreffende programmaonderdelen worden verantwoord, maar zijn verantwoord bij het Gemeentefonds. Dit betreft Crisisdienstverlening (549 duizend euro), Beschermd Wonen (232 duizend euro) en Vrouwenopvang (203 duizend euro).

Hieronder volgt een toelichting op de resultaten groter dan 500 duizend euro.

Maatschappelijke opvang (V 5,9 miljoen euro)

Ter compensatie van gemaakte kosten vanwege de coronacrisis hebben we een rijksbijdrage ontvangen van 4,1 miljoen euro, hiervan hebben we 0,4 miljoen in 2020 besteed vooronder andere tijdelijk opvang. We hebben 1,1 miljoen euro van de beschikbare middelen 2019 nog niet ingezet. Omdat we vanwege een mogelijke landelijke korting op budgetten, in samenspraak met de instellingen, terughoudend zijn omgegaan met de inzet van middelen. Tot slot zijn in 2020 de subsidies 2019 voor OGGZ en regioactiviteiten 1,1 miljoen euro lager vastgesteld. Dit komt voort uit de gezamenlijke conclusie dat de activiteiten in 2019 niet conform afspraak in aard en omvang zijn uitgevoerd. We hebbende de subsidies substantieel lager vastgesteld en afspraken gemaakt over hoe er vorm en inhoud gegeven kan worden aan de gevraagde activiteiten.

Programma Werk in Zicht (V 3,6 miljoen euro)

Gemeente Groningen is centrumgemeente voor de regionale samenwerking en voor de subregio Centraal. Binnen dit samenwerkingsverband worden diverse projecten uitgevoerd. In de meicirculaire 2020 is in totaal

3,0 miljoen euro aan extra middelen toegekend. Deze gelden worden niet volledig in 2020 ingezet. Voor WIZ geldt voor diverse projecten dat ze meerjarige zijn en dat een deel van de middelen conform afspraken in de komende jaren ingezet gaat worden (bijvoorbeeld het '1000-banen plan' en 'Perspectief op Werk').

Transformatie agenda jeugd (V 2,6 miljoen euro)

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. De gelden zijn eind 2018 beschikbaar gekomen (1,2 miljoen euro per jaar, voor de jaren 2018 t/m 2020); medio 2019 kon het project van start gaan. Dit verklaart al een groot deel van het voordelig saldo. Daarnaast kost transformatief werken tijd. We zien dat gelden door externe partijen (nog) niet opgehaald zijn, omdat projecten vertraging oplopen of uiteindelijk niet levensvatbaar zijn. Daarnaast hebben we door slimmer inzet van menskracht lagere lasten kunnen realiseren. Bovendien zijn door corona zaken uitgesteld of op andere goedkopere (digitale) wijze georganiseerd. Ook hebben zorginstellingen en gemeenten vooral inzet gepleegd om de zorg te waarborgen, hierdoor was er minder ruimte voor (gesubsidieerde) transformatie. Het niet ingezette bedrag zal conform de afspraken de komende jaren ingezet worden.

Vrouwen Opvang regio (V 855 duizend euro)

We hebben in de septembercirculaire extra middelen ontvangen voor het realiseren van extra crisisplekken voor vrouwenopvang (398 duizend euro) en voor het Centrum voor Seksueel Geweld (45 duizend euro). Deze middelen hebben we in 2020 nog niet ingezet, de vrouwenopvang en het CSG ontwikkelen hiervoor een bestedingsplan. Daarnaast hebben we 224 duizend euro ontvangen voor gemaakte kosten in het kader van de coronacrisis. Op deze middelen is in 2020 nog geen beroep gedaan. Het restant verschil wordt onder andere veroorzaakt door lagere vaststelling van subsidies voorgaande jaren.

Stedelijk Investeringsfonds (SIF) (V 2,1 miljoen euro)

Mede vanwege de coronacrisis hebben we een deel van deze middelen niet kunnen inzetten. De tijd voor afstemming met de diverse stakeholders was beperkt. In 2020 hadden we bijvoorbeeld een budget beschikbaar voor tijdelijke maatregelen om het fietsparkeren in de binnenstad in goede banen te leiden en we hebben een deel van deze middelen niet kunnen inzetten. Ook was de piekopvang van met name internationale studenten niet nodig in 2020. Daarnaast is een aantal projecten voor de ontwikkeling van jongerenhuisvesting vertraagd. Voor een nadere toelichting van deze resultaten verwijzen wij naar het onderdeel SIF middelen in de jaarrekening.

Sluiting sportaccommodaties (N 2,7 miljoen euro)

Doordat sportaccommodaties noodgedwongen gesloten zijn geweest, hebben we 3,1 miljoen euro minder aan inkomsten (verhuur, entree, lessen/cursussen) ontvangen. Het rijk heeft compensatie voor 3 maanden (maart t/m mei) verhuur aan amateursportverenigingen beschikbaar gesteld, voor ons gaat dit om een compensatiebedrag van ruim 0,4 miljoen euro.

Sociale accommodaties (V 395 duizend euro)

Het accommodatiebeleid-budget is voor een bedrag van in totaal 137 duizend niet ingezet doordat de aangevraagde subsidies lager waren dan begroot en doordat er in 2020 geen acute financiële ondersteuning noodzakelijk was voor sociaal culturele accommodaties. Daarnaast hebben we vanuit het rijk 276 duizend euro ontvangen om de gevolgen van de coronacrisis in het sociaal klimaat op te vangen. Hiervan is in 2020 nog maar een beperkt deel ingezet, waardoor hiervoor nog 258 duizend euro beschikbaar is.

Sociale werkvoorziening (V 2,2 miljoen euro)

We hebben per saldo een voordeel op het resultaat sociale werkvoorziening (SW) van 2,2 miljoen euro. Dit resultaat bestaat uit een subsidiecomponent SW, een component Nieuw Beschut (NB) en een uitvoeringscomponent (SW en NB).

Subsidieresultaat sociale werkvoorziening (V 249 duizend euro)

De loonkosten SW laten een positieve afwijking zien. Dit wordt vooral veroorzaakt door een verhoging van het SW budget met 1,028 miljoen euro. Dit is 397 duizend euro hoger dan de werkelijke loonindexatie van 631 duizend euro. Dit komt doordat de gemeente Groningen een lagere uitstroom van SW medewerkers heeft dan het landelijk gemiddelde en daardoor een groter aandeel van het landelijke budget ontvangt. Daarnaast valt de uitstroom van de SW iets hoger uit dan begroot, dit levert een voordeel op van 189 duizend euro. In 2020 hebben we de afrekening van het UWV ontvangen over de ingediende claims voor transitievergoedingen over de jaren 2015 t/m 2019, dit heeft geleid tot een nadeel van 154 duizend euro. Een ander nadeel betreft de lagere bijdrage in het subsidietekort van buitengemeenten, we hebben 215 duizend euro minder ontvangen dan begroot. Een voordeel van 32 duizend euro op begeleid werken (als gevolg van lagere personeelskosten) brengt het positieve saldo van het subsidieresultaat SW op 249 duizend euro.

Resultaat Nieuw Beschut (V 247 duizend euro)

De extra bonus over 2019 voor beschutte werkplekken zou in eerste instantie in 2021 uitgekeerd worden, echter deze bonus is al in 2020 uitgekeerd. Dit geeft een voordeel van 283 duizend euro. Door de coronacrisis was er minder instroom in Nieuw beschut (NB). We hebben 97 medewerkers van de doelgroep NB aan het werk in plaats van de eerder verwachte 119 (quotum). Dit geeft een voordeel op de personeelskosten van 91 duizend euro. Aan de andere kant vallen de kosten van coaching en begeleiding Nieuw beschut in de Markt 95 duizend euro hoger uit omdat we in de begroting geen rekening hadden gehouden met deze kosten. En hebben we een nadeel van 32 duizend euro op de begeleidingsvergoeding.

Uitvoeringsresultaat sociale werkvoorziening SW en NB (V 1,7 miljoen euro).

Door de coronacrisis mist iederz dit jaar een groot deel van haar omzet. Na een aantal weken volledig gesloten geweest te zijn, is de productie weer opgestart maar met 1,5 meter maatregelen. Dit betekent dat niet direct alle medewerkers weer (volledig) aan de slag konden. Dit heeft geresulteerd in een negatieve afwijking van 894 duizend euro. Ook de omzet van de detacheringen blijft door de coronacrisis achter op de begroting, het nadeel bedraagt 653 duizend euro.

Daarentegen hebben we dit jaar, mede als gevolg van de coronacrisis, 1,14 miljoen euro minder aan bedrijfsvoerings- en overige kosten SW gemaakt. We zien dat de opleidingskosten en de reiskostenvergoedingen van de SW en de onderhoud- en energiekosten achter blijven op de begroting. Van het Rijk hebben we voor de gemiste omzet en de extra kosten een corona-compensatie ontvangen van 2,142 miljoen euro.

Tozo uitvoeringskosten (V 1,3 miljoen euro)

Er zijn afspraken gemaakt tussen Rijk en gemeenten over de compensatie voor de uitvoeringskosten Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo 1, 2 en 3). Per afgegeven beschikking levensonderhoud of bedrijfskrediet ontvangen we een vergoeding van respectievelijk 450 en 800 euro. We hebben totaal 3,4 miljoen aan rijksvergoeding ontvangen, hiervan hebben we 1,2 miljoen euro gereserveerd voor de komende drie uitvoeringsjaren van Tozo 1, 2 en 3 en 0,9 miljoen euro in 2020 besteed. In het kader van de drie Tozo-regelingen hebben we in totaal 26,6 miljoen euro in 2020 aan zelfstandige ondernemers verstrekt.

Veiligheidsregio Groningen (N 1,3 miljoen euro)

De Veiligheidsregio Groningen (VRG) heeft in de jaarrekening 2019 een voorziening op moeten nemen in verband met FLO-overgangsrecht voor een bedrag van 15,2 miljoen euro. Dit heeft geleid tot een negatief eigen vermogen per 31 december 2019 van 10,3 miljoen euro. In overleg tussen VRG, deelnemende gemeenten en provincie is gekozen voor een jaarlijkse extra bijdrage van de deelnemende gemeenten gedurende de periode 2020 tot en met 2024 om het negatieve eigen vermogen weg te werken. Het gaat hierbij om een extra jaarlijkse bijdrage van 1,1 miljoen euro. Deze extra bijdrage verklaart tezamen met de effecten

van indexering en een eerder afgesproken bijstelling van de verdeelsleutel, het nadelige verschil van 1,3 miljoen euro ten opzichte van de begroting.

Verkeers- en vervoersprojecten (V 553 duizend euro)

Diverse resultaten van verkeers- en vervoersprojecten leiden tot een voordeel van 553 duizend euro. Hiervan vormt het resultaat uit de nacalculatie van het project Transferium Hoogkerk het belangrijkste bestanddeel. Daarnaast zijn er nog enkele kleinere resultaten, waaronder een voordelig resultaat op het project P+R Meerstad.

Versnelling transformatie Sociaal Domein (V 333 duizend euro)

Door de coronacrisis heeft de uitvoering van de maatregelen inzake 'versnelling transformatie Sociaal Domein' vertraging opgelopen.

Wmo (V 183 duizend euro)

Per saldo bedraagt het voordeel op de Wmo 183 duizend euro. Dit voordeel is als volgt opgebouwd:

- Huishoudelijke hulp (N 67 duizend euro)
- Begeleiding 18+ en PGB (V 174 duizend euro)
- Friciekosten Afschaffing Algemene Voorziening HH (N 259 duizend euro)
- Wmo (oud)voorzieningen (N 447 duizend euro)
- Collectief vervoer (N 226 duizend euro)
- Wvggz (V 445 duizend euro)
- Multiproblematiek (V 428 duizend euro)
- Meerkostenregeling (V 295 duizend euro)
- Cliëntondersteuning (N 179 duizend euro)
- Overige Wmo posten (V 19 duizend euro)

Voor een nadere toelichting van deze resultaten verwijzen wij naar het onderdeel Wmo bij de financiële toelichting van programma 4 in de jaarrekening.

2.4 Afwijkingen ten opzichte van Voortgangsrapportage 2020-II

In de voortgangsrapportage 2020-II (VGR 2020-II) verwachtten we een voordeel van 15,9 miljoen euro. Daarmee is het rekeningresultaat 2020 ten opzichte van de prognose in de VGR 2020-II 44,0 miljoen euro positiever.

Het bedrag van 44,0 miljoen euro gerelateerd aan het lastentotaal in de actuele begroting van 1,2 miljard euro betekent een afwijking van 3,7%. Er zijn een drietal grote posten die dit beeld verstoren (de vermelde bedragen zijn de afwijkingen ten opzichte van VGR 2020-II):

Grondzaken (V 10,1 miljoen euro)

Bij de VGR 2020-II was nog geen resultaat afgegeven, maar wel was gemeld dat er voor in totaal 4,1 positief resultaat bekend was vanuit verkoop en vrijval verliesvoorziening. Vanwege de nog onbekende effecten van de coronacrisis op de grondexploitaties kon nog geen inschatting van het totaal worden gegeven. Verdere winstnemingen en beoordelingen verliesvoorzieningen waren pas na het opstellen van de VGR 2020-II goed in beeld en daarmee niet voorzienbaar.

Bouwleges (V 6,5 miljoen euro)

Bij de VGR 2020-II was nog geen resultaat afgegeven. Door de grote hoeveelheid vergunningaanvragen is gedurende 2019 een achterstand in het beoordelen van bouwkosten ontstaan en daarmee in het factureren van de bouwleges. In 2020 is dit weer grotendeels ingelopen, wat heeft geleid tot deze forse stijging van de baten. In het najaar van 2020 werd dit zichtbaar, maar dit was na de opmaak van VGR 2020-II en was daarmee niet tijdig voorzienbaar.

Gemeentefonds (V 3,1 miljoen euro)

Het voordeel op het gemeentefonds ten opzichte van de VGR 2019-II bedraagt 3,1 miljoen euro. Bij de VGR 2020-II gingen we nog uit van een voordeel van 8,9 miljoen euro. De uitkomsten van de december circulaire waren bij het opstellen van de VGR 2020-II nog niet in beeld. Daarmee is dit resultaat ten opzichte van de prognose niet voorzienbaar.

2.5 Corona effecten

De effecten als gevolg van corona lopen als een rode draad door allerlei afwijkingen heen. Het corona effect is minder nadelig dan verwacht bij de laatste prognose in VGR 2020-II. In december hebben we een extra compensatie vanuit het Rijk ontvangen en de nadelen zijn minder groot dan verwacht of doen zich op een later moment voor. Per saldo is er zelfs een financieel voordeel zichtbaar. Dit moet wel in het licht worden gezien dat hierbij in veel gevallen de baat voor de last uitgaat. In 2021 en verder zullen zich nog nadelen als gevolg van corona voordoen waarvoor geen nieuwe compensatie beschikbaar is.

De corona effecten zijn op onderstaande onderdelen terug te vinden. De meeste onderdelen zijn al toegelicht bij de resultaten. Hierbij is soms een deel van het resultaat als corona effect aan te duiden, maar soms ook het gehele resultaat op het onderdeel. De onderdelen die nog niet zijn toegelicht zijn aangeduid met een * en worden onder de tabel afzonderlijk toegelicht.

Onderdelen (Bedragen x 1,0 miljoen euro)	Corona effect	Compensatie	Netto effect
Afval zakelijke dienstverlening	-0,9		-0,9
BBZ	0,2		0,2
Beschermd wonen	-0,3		-0,3
Culturele instellingen	-0,7	2,1	1,4
Evenementen*	-0,3	0,3	0,0
Facilitair	-0,1		-0,1
Gemeentefonds	0,0	3,8	3,8
Handhaving	-0,9	0,8	-0,1
Inkomen*	-0,3		-0,3
Intensiveringen	1,2		1,2
Jeugd	-2,7	0,5	-2,3
Kinderopvang	0,2	0,3	0,5
Logiesbelasting*	-0,5	0,5	0,0
Onderhoud en beheer sport	1,0		1,0
Ondersteuning burgers	-0,3		-0,3
Parkeren	-2,4	2,8	0,4
Samenwerkingsverbanden	-0,5	5,4	4,9
SIF	0,6		0,6
Sluiting sportaccommodaties	-3,1	0,4	-2,7
Sociale accommodaties	0,0	0,3	0,3
Sociale Werkvoorziening	-1,3	2,1	0,9
TOZO	-0,9	2,2	1,2
Verkiezingen*	-0,4	0,5	0,1
WMO	-0,6	0,3	-0,2
Overig	-0,4	0,1	-0,4
Eindtotaal	-13,5	22,4	9,0

TOELICHTING

Per saldo ondervinden we in 2020 een nadeel van 13,5 miljoen euro als gevolg van corona. Dit wordt gedekt door de compensatie middelen vanuit het Rijk van in totaal 22,4 miljoen euro. Hiervan is 18,8 miljoen euro via het gemeentefonds ontvangen. De compensatie voor het sluiten van de sportaccommodaties, de uitvoering van de TOZO-regeling en een de extra woonboot voor asielzoekers zijn via andere regelingen vanuit het Rijk ontvangen.

Per saldo ontstaat er een positief resultaat op de corona effecten van 9,0 miljoen euro. Het positieve resultaat wordt met name veroorzaakt door 2 grote posten:

- Samenwerkingsverbanden (V 4,9 miljoen euro): De compensatie voor maatschappelijke opvang (4,1 miljoen euro) is voor een groot deel nog niet ingezet in 2020, maar wordt ingezet in 2021 en verder.
- Gemeentefonds (V 3,8 miljoen euro): In december is nog voor 2,8 miljoen euro aan compensatie ontvangen waar nog geen rekening mee was gehouden en waarvoor de nadelen grotendeels in 2021 of verder vallen. Daarnaast is de opschalingskorting bevroren en geeft een voordeel van 1,0 miljoen euro.

Evenementen (geen afwijking)

Voor gemiste lege inkomsten vanuit evenementen en markten is een compensatie van 285 duizend euro ontvangen. Dit dekt de nadelen die hieruit zijn ontstaan.

Inkomen (N 306 duizend euro)

Binnen inkomensdienstverlening leiden de onderdelen budgetbeheer, bijzondere bijstand, eurocoach jongeren, en wet kinderopvang tot een nadeel van 304 duizend euro. Hier staat geen compensatie tegenover.

Logiesbelasting (V 11 duizend euro)

Als gevolg van de Coronamaatregelen is het aantal overnachtingen sterk afgenomen. De inkomstenderving is 543 duizend euro. Hier staat een compensatie vanuit het Rijk tegenover van 554 duizend euro.

Verkiezingen (V 50 duizend euro)

Voor het organiseren van de Tweede Kamer verkiezingen in 2021 is 462 duizend euro ontvangen voor het inregelen van de corona maatregelen. Verwachting was dat 200 duizend euro hiervan in 2020 zou worden uitgegeven aan voorbereidingskosten, maar dit bleek 50 duizend euro lager te zijn. De overige 262 duizend euro zijn bestemd voor 2021.

3. Voorstellen

3.1 Voorstel bestemming rekeningresultaat 2020

In bijlage 1 vindt u onze voorstellen voor de bestemming van het rekeningresultaat. In deze paragraaf geven wij een samenvatting.

Op 22 april 2020 heeft uw raad het kader voor resultaatbepaling en bestemming vastgesteld. Hierin is opgenomen welke bestemmingsvoorstellen wel en welke niet mogen worden opgenomen in het raadsvoorstel bij de gemeenterekening.

De volgende resultaatcategorieën en de daaraan gekoppelde bestemming zijn in bovengenoemde raadsvoorstellen vastgesteld:

- Resultaat ingezet of gedekt bij de laatst vastgestelde begroting
- Bijzondere resultaten
- Meerjarige projecten
- Incidentele middelen gemeentefonds
- Samenwerkingsverbanden/centrumgemeente
- Bijdragen naar bekleemde reserve
- Niet in het kader opgenomen voorstellen

Wij stellen uw raad voor, conform het vastgestelde kader resultaatbepaling en resultaatbestemming, het rekeningresultaat volgens genoemde verdeling en zoals opgenomen in bijlage 1 van dit raadsvoorstel, te bestemmen. Er doen zich een aantal zaken voor die niet zijn opgenomen in het kader maar die we uw raad wel ter besluitvorming voorleggen om uiteenlopende redenen die zijn vermeld in de toelichting op het bestemmingsvoorstel.

Een en ander leidt tot de volgende verdeling:

Samenvatting resultaat 2020 (x € 1 duizend)	Rekening 2020
Resultaat voor bestemming	59.900
Bestemde resultaten:	
Resultaat ingezet in begroting 2021 (voorbeslagen)	-4.331
Bijzondere resultaten	-15.085
Meerjarige projecten	-4.027
Incidentele middelen gemeentefonds	-7.676
Samenwerkingsverbanden / Centrumgemeente	-14.895
Bijdragen naar bekleemde reserve	93
Niet in het kader opgenomen voorstellen	-7.432
Totaal bestemmingsvoorstellen	-53.353
Resterend resultaat	6.547
Inzet weerstandsvermogen	-6.547
Besteedbaar resultaat	0

Het resultaat na bestemming bedraagt 6,5 miljoen euro voordelig. Wij stellen voor met dit bedrag het weerstandsvermogen te versterken om zo de financiële positie van de gemeente te versterken.

Naast de bestemmingsvoorstellen is in bijlage 1 een voorstel tot een wijziging in de reserves opgenomen.

3.2 Voorstel instellen en opheffen van reserves en voorzieningen

In hoofdstuk 4 van het onderdeel financieel beeld in de gemeenterekening zijn gedetailleerde overzichten opgenomen van alle reserves en voorzieningen binnen onze gemeente. In bijlage 2 van dit raadsvoorstel is een overzicht opgenomen van alle in te stellen en op te heffen reserves en voorzieningen.

3.3 Begrotingswijziging

De begrotingswijziging die hoort bij de bestemmingsvoorstellen die in dit raadsvoorstel zijn opgenomen, is opgenomen in bijlage 3 bij dit raadsvoorstel.

Bijlagen

Bijlage 1

1. Overzicht en toelichting voorstellen bestemming rekeningresultaten

OVERZICHT

Binnen de deel-overzichten zijn de voorstellen als volgt gegroepeerd:

- Resultaat ingezet of gedekt bij de laatst vastgestelde begroting
- Bijzondere resultaten
- Meerjarige projecten
- Incidentele middelen gemeentefonds
- Samenwerkingsverbanden/centrumgemeente
- Bijdragen naar bekleemde reserve
- Niet in het kader opgenomen voorstellen

Een negatief bedrag in onderstaande tabel betreft een voorgestelde bestemming waardoor het besteedbaar resultaat wordt verlaagd. Een positief bedrag betekent een verhoging van het besteedbaar resultaat, bijvoorbeeld doordat voorgesteld wordt een nadeel te verrekenen met een bestemmingsreserve.

Nr	Directie	Inzet in de begroting 2021	Bedrag (x € 1.000)
1	DMO	Project Toekomst evenemententerrein Drafbaan	-50
2	DMO	Maatregelen wachtlijsten jeugd	-395
3	Iederz	Inzet Corona compensatie t.b.v. tijdelijke huisvesting	-1.052
4	Vastgoed	Intensiveringsmiddelen Groene wei	-394
5	IDV	Uitvoeringskosten TOZO	-1.140
6	SO	Voorbeslag KET bouwleges	-653
7	SO	Voorbeslag bijzondere woonvormen	-200
8	SO	Transferium Hoogkerk - Resultaat bestemming P+R Meerstad	-447
		Totaal Inzet in de begroting 2021	-4.331

Nr	Directie	Bijzondere resultaten	Bedrag (x € 1.000)
9	Stadsbeheer	Kostendeckende exploitatie begraven	42
10	DMO	(Co)Investeringsfonds	-60
11	Sport050	Vrijval kapitaallasten sportaccommodaties voor (co)investeringsfonds sportaccommodaties Mulieronderzoek	-198
12	Vastgoed	Resultaat onderwijshuisvesting	-2.348
13	Vastgoed	Gresco	-288
14	SO	Plankosten ZRW	-304
15	SO	Ringsparen	-367
16	SO	Wijkvernieuwing	-99
17	SO	Verkeersveiligheidsmaatregelen SIF	244
18	SO	Tijdelijke fietsmaatregelen	-313
19	SO	Plankosten SIF	164
20	SO	Voorbeslag KET SIF	-700
21	SO	Groencompensatie	-112
22	SO	Herinrichting omgeving WWC Paddepoel	-280
23	SO	Plankosten Skaeve Huse	-132
24	SO	Onderzoek uitbreiding ondergrondse fietsenstalling Hoofdstation	-200
25	SO	Resultaat Grondzaken (prog. 2)	-5.751
26	SO	Resultaat Grondzaken (prog. 8)	-2.208
27	SO	Resultaat grex grote Markt naar bekleemde reserve	-1.283
28	SO	Afkoop erfpacht	-892
		Totaal Bijzondere resultaten	-15.085

Nr	Directie	Meerjarige projecten	Bedrag (x € 1.000)
29	PD	Virtueel Groningen	-365
30	Sport050	Opruimen SBR korrels kunstgrasvelden	-115
31	Vastgoed	Tijdelijke huisvesting Stadhuis	-48
32	Vastgoed	Revitalisering Stadhuis	631
33	I&S	Verschuiving transitiekosten generieke ICT	-2.488
34	I&S	Extra projectkosten door vertraging in de transitie van de generieke ICT naar Fujitsu	1.384
35	I&S	Projectkosten standaardisatie en rationalisatie	-836
36	I&S	Projectkosten vernieuwing applicaties sociaal domein	-225
37	I&S	Transitie DIV	-853
38	Concernstaf	Herindelingsbudget	1.184
39	Concernstaf	Fonds Dijkpark	-126
40	Concernstaf	Accommodatieontwikkeling Oosterparkwijk	-251
41	SO	Implementatie Omgevingswet	-719
42	SO	Bodem	-228
43	SO	Centrumvisie Haren	-47
44	SO	Plankosten verkenning Oosterpoort	-163
45	SO	Lumpsum aardbevingen	-762
		Totaal Meerjarige projecten	-4.027

Nr	Directie	Incidentele middelen gemeentefonds	Bedrag (x € 1.000)
46	Stadstoezicht	Resultaat op coronacompensatie voor de gedeerde inkomsten m.b.t. parkeerhandhaving	-273
47	Stadstoezicht	Resultaat op coronacompensatie voor de extra kosten m.b.t. toezicht en handhaving	-163
48	PD	Verkiezingen	-312
49	DMO	Discriminatie	-21
50	DMO	Veilige Steden	-50
51	DMO	Lesbo/homo/transgenderbeleid	-6
52	DMO	Corona vrijwilligersorganisaties	-75
53	DMO	Ondersteuning burgers in quarantaine	-56
54	DMO/SPOT	Corona cultuursteunpakket	-1.361
55	DMO	Sociaal culturele accommodaties	-268
56	DMO	Noodopvang kinderen ouders met cruciaal beroep	-208
57	DMO	Voorschoolse voorziening peuters	-99
58	DMO	Kansrijke start	-100
59	DMO	Aanpak laaggeletterdheid	-78
60	Iederz	Bonus Nieuw Beschut ter dekking knelpunt begroting 2021	-315
61	Iederz	Bonus Nieuw Beschut ter dekking extra formatie / verv. Sleutelfunct. 2021	-256
62	Iederz	Inzet Corona compensatie ter dekking extra formatie / verv. Sleutelfunct. 2021	-206
63	W&P	Aanvullen pakket re-integratie 2020	-1.248
64	Bestuur	Extra middelen raadsondersteuning	-52
65	IDV	Algemeen gemeentelijk schuldenbeleid	-336
66	Concernstaf	Experiment gesloten coffeeshopketen	-132
67	SO	Corona middelen toezicht en handhaving	-40
68	SO	Proeftuin Aardgasvrije Wijken	-1.189
69	SO	Wijkaanpak energieplannen	-181
70	SO	Regionale Energiestrategie	-276
71	SO	Aardbevingen sociale ondersteuning	-375
		Totaal Incidentele middelen gemeentefonds	-7.676

Nr	Directie	Samenwerkingsverbanden / centrumgemeente	Bedrag (x € 1.000)
72	DMO	Regio-coördinatie Statushouders	-460
73	DMO	Maatschappelijke Opvang	-5.871
74	DMO	Vrouwenopvang	-1.058
75	DMO	Migratie/regio coördinatie statushouders	-153
76	DMO	Transformatieagenda Sociaal Domein Jeugd	-2.586
77	W&P	WIZ 1000-banenplan	-2.044
78	W&P	WIZ Perspectief op Werk	-1.221
79	W&P	WIZ overige middelen	-289
80	W&P	WIZ extra middelen Crisisdienstverlening 2020	-549
81	Concernstaf	Akkoord van Groningen	-446
82	Concernstaf	ZVHG (voorheen Veiligheidshuis)	-218
		Totaal Samenwerkingsverbanden / centrumgemeente	-14.895

Nr	Directie	Bijdragen naar bekleemde reserve	Bedrag (x € 1.000)
83	DMO	Exploitatietekort Groninger Forum	290
84	I&S	Onttrekking bekleemde reserve ICT vastgoedmodule	33
85	Concernstaf	Investeringen in de openbare ruimte Stadsbeheer	-69
86	SO	Rente bekleemde reserve	-81
87	SO	Mva kardings ontzet	-80
		Totaal Bijdragen naar bekleemde reserve	93

Nr	Directie	Niet in het kader opgenomen voorstellen	Bedrag (x € 1.000)
88	Stadstoezicht	Project/programma "75 jaar vrijheid"	-73
89	DMO	Multiproblematiek	-428
90	DMO	Versnelling Transitie Sociaal Domein	-150
91	DMO	Frictiekosten Stichting Wij	-416
92	DMO	Corona ondersteuningspakket Sport	-243
93	Bestuur	Rekenkamer	-29
94	IDV	Screeningsonderzoek bijstandsgerechtigden	-55
95	I&S	Extra projectkosten door vertraging in de transitie van de generieke ICT naar Fujitsu	-2.884
96	I&S	Dimpact - vervanging eSuite en BZM	-600
97	Concernstaf	Gebiedsgericht werken	-544
98	Concernstaf	Bedrijfsvoering gebiedsgericht werken	-356
99	VP	Martiniplaza	-1.370
100	SO	Resultaat bestemming P+R Meerstad	-84
101	SO	Apparaatskosten Wet bodembescherming	-140
102	DMO / SO	Gebiedsaanpak Landschap Gorecht	-60
		Totaal Niet in het kader opgenomen voorstellen	-7.432

103	Concern	Bestemming voordeling saldo rekening 2020 Gemeente Groningen	-6.547
-----	---------	--	--------

		Totaal Ingediende voorstellen	-59.900
--	--	--------------------------------------	----------------

TOELICHTING BESTEMMINGSVOORSTELLEN

Nr	Directie Programma Deelprogramma	Bestemmingsvoorstel	Bedrag (x € 1.000)
CATEGORIE INZET IN DE BEGROTING 2021			
1.	DMO 6. Cultuur 6.2 Deelname aan cultuur	Project Toekomst evenemententerrein Drafbaan Via de raad is voor het project Toekomst evenemententerrein Drafbaan 100 duizend euro beschikbaar gesteld uit de subsidievrijval op geannuleerde evenementen in 2020. De uitvoering van het project heeft vertraging opgelopen waardoor de einddatum is verschoven van december 2020 naar maart 2021. Door de vertraging is een bedrag van 50 duizend euro over gebleven. Middels een raadvorstel is voorgesteld dit bedrag als voorbeslag op de resultaatbestemming mee te nemen naar 2021 (rv 195124-2021).	-50
2.	DMO 4. Welzijn, gezondheid en zorg 4.2 Passende ondersteuning en zorg	Maatregelen wachtlijsten jeugd Dit bedrag is nodig voor de uitvoering van maatregelen gericht op het terugdringen van de wachtlijstproblematiek wij Groningen en voor de inzet van de ondersteuning voor inwoners die vanwege wachtlijstproblematiek jeugd langer op ondersteuning door WIJ Groningen zijn aangewezen als gevolg van de Corona effecten. Middels het raadvorstel Maatregelen wachtlijsten jeugd is dit bedrag als voorbeslag op het rekeningresultaat beschikbaar gesteld (rv 100577-2021).	-395
3.	Iederz 1. Werk en Inkomen 1.1 Werk en activering	Inzet Corona compensatie t.b.v. tijdelijke huisvesting I.v.m. de 1,5 meter maatregelen heeft Iederz ruimte tekort om alle medewerkers volledig te kunnen laten werken en om de volledige omzet te kunnen realiseren. Hiervoor is een raadvorstel opgesteld tot aanhuur extra locatie voor 2 jaar. De Raad is hiermee akkoord gegaan (rv 573116-2020).	-1.052
4.	Vastgoed 3. Onderwijs 3.1 Onderwijskansen	Intensiveringsmiddelen Groene wei De Groene Wei is naar verwachting in 2022 gereed en vanaf 2023 wordt hier op afgeschreven. Op 30 maart 2021 heeft de raad een voorstel aangenomen over de impact van de uitbreidings- en vertragskosten op de investeringsaanvraag. Hierin is een voorstel opgenomen om de aanvullende structurele kosten te dekken uit de niet bestede intensiveringsmiddelen over de jaren 2020 tot en met 2022. Voorgesteld wordt om het bedrag van 2020 toe te voegen aan de bestemmingsreserve ter dekking van de kapitaallasten (rv 63756-2021).	-394
5.	IDV 1. Werk en Inkomen 1.2 Inkomen en armoedeverlichting	Uitvoeringskosten TOZO Bij de vaststelling van de begroting 2021 is besloten dat het overschot op de uitvoeringskosten TOZO ter dekking zou dienen voor de verwachte tekorten op de uitvoeringskosten bijstandsverstrekkingen (rv 450983-2020).	-1.140
6.	SO 8. Wonen 8.7 Overig wonen	Voorbeslag KET bouwleges In het raadsbesluit Kermis Exploitanten Terrein is een voorbeslag gelegd op het resultaat op bouwleges in het rekeningresultaat 2020 (rv 527042-2020)	-653
7.	SO 8. Wonen 8.7 Overig wonen	Voorbeslag bijzondere woonvormen In de raadsbrief bijzondere woonvormen is aangegeven dat er een voorbeslag van 200 duizend euro wordt gelegd op het rekeningresultaat voor de initiële kosten voor Aduarderdiepsterweg 14 en 19 (rb 86186-2021).	-200
8.	SO 7. Verkeer 7.6 Overig Verkeer	Transferium Hoogkerk - Resultaat bestemming P+R Meerstad Conform raadsbesluit nacalculatie verkeer- en vervoersprojecten 2020 stellen wij voor het exploitatieresultaat van 447 duizend euro op project Transferium Hoogkerk toe te voegen aan de beklemde reserve kapitaallasten. En daarnaast om de reeds voor het Transferium in die reserve opgenomen 499 duizend euro te herbestemmen in dezelfde reserve, voor het stationsgebied, eveneens conform nacalculatie (rv 573159-2020).	-447
CATEGORIE BIJZONDERE RESULTATEN			
9.	Stadsbeheer 9. Kwaliteit leefomgeving 9.1 Onderhoud en beheer openb ruimte	Kostendekkende exploitatie begraven De leges met betrekking tot begraven mogen ten hoogste kostendekkend zijn. Overschotten en tekorten in enig jaar worden derhalve verrekend met de daarvoor ingestelde reserve. We stellen voor het nadelig exploitatie resultaat van 42 duizend euro op de kostendekkende exploitatie aan de reserve Begraafplaatsen te onttrekken.	42
10.	DMO 5. Sport en bewegen 5.1 Sportieve infrastructuur	(Co)Investeringsfonds Er is 100 duizend euro beschikbaar gesteld als subsidiebudget (co)financieringsfondsfonds sportinfrastructuur. Onder andere doordat er minder aanvragen zijn ontvangen dan verwacht is het subsidiebudget niet geheel uitgegeven. Het subsidiebudget van het (co)financieringsfondsfonds is beschikbaar gesteld uit de reserve (co)investeringsfondsfonds sportaccommodatie. Het resultaat vrijval kapitaallasten sportaccommodaties kan, indien onderbouwd, worden verrekend met de bestemmingsreserve. Omdat de reserve uitgeput dreigt te raken wordt voor wordt om het resultaat van het subsidiebudget (co)financieringsfondsfonds sportaccommodaties bij de	-60

		resultaatbestemming terug te laten vloeien naar de reserve (co)investeringsfonds.	
11.	Sport050 5. Sport en bewegen 5.1 Sportieve infrastructuur	Vrijval kapitaallasten sportaccommodaties voor (co)investeringsfonds sportaccommodaties Mulieronderzoek Op 30 november 2016 heeft de raad besloten de vrijval van kapitaallasten sportaccommodaties als bijzonder resultaat aan te merken ter dekking van toekomstige noodzakelijke sportinvesteringen volgens het Mulieronderzoek. Het resultaat vrijval kapitaallasten sportaccommodaties wordt verrekend met de bestemmingsreserve (co)investeringsfonds sportaccommodaties.	-198
12.	Vastgoed 3. Onderwijs 3.1 Onderwijskansen	Resultaat onderwijshuisvesting Het resultaat op onderwijshuisvesting bedraagt in 2020 2,348 miljoen euro. Resultaten op onderwijshuisvesting zijn door de raad benoemd als bijzonder resultaat. Het resultaat willen wij verrekenen met de reserve onderwijshuisvesting.	-2.348
13.	Vastgoed 8. Wonen 8.7 Overig wonen	Gresco De resultaten op energiebudgetten zijn door de raad als bijzonder resultaat aangemerkt. Het resultaat over 2020 bedraagt 377 duizend euro positief. De reserve is gemaximaliseerd op 300 duizend euro en er wordt voorgesteld om 288 duizend euro toe te voegen aan de reserve.	-288
14.	SO 7. Verkeer 7.3 Auto	Plankosten ZRW Bij de jaarrekening 2014 is 600 duizend euro beschikbaar gesteld voor de plankosten Zuidelijke Ringweg. Dit ter dekking van de ZRW gerelateerde kosten die niet door de ARZ projectorganisatie worden gedekt. Ultimo 2020 is hier nog 304 duizend euro van beschikbaar voor de komende jaren.	-304
15.	SO 7. Verkeer 7.6 Overig verkeer	Ringsparen Wij stellen voor de niet bestede middelen toe te voegen aan de reserve. Dit is in lijn met de bestuurlijke afspraken met de provincie.	-367
16.	SO 8. Wonen 8.4 Kwaliteit woningvoorraad	Wijkvernieuwing In het coalitieakkoord is voor jaarlijks budget beschikbaar gesteld voor de verbetering van de leefkwaliteit binnen de vier Wijkvernieuwingswijken. Gezien dit traject ook komend jaar nog loopt stellen wij voor het resultaat uit 2020 beschikbaar te houden voor 2021	-99
17.	SO 7. Verkeer 7.5 Verkeersveiligheid	Verkeersveiligheidsmaatregelen SIF Verkeersveiligheidsmaatregelen die in 2019 zijn voorgesteld, zijn in 2020 afgerond. Hiervoor zijn middelen gereserveerd in de reserve SIF. Voorgesteld wordt om de kosten van 244 duizend euro aan de reserve SIF te onttrekken.	244
18.	SO 7. Verkeer 7.1 Fiets	Tijdelijke fietsmaatregelen Vanwege de coronacrisis hebben we 313 duizend euro van onze middelen niet kunnen inzetten. In 2021 willen we alsnog aan de slag met het onderzoek naar een fietsparkeeroplossing aan de westkant van de binnenstad, omdat hier de vraag naar stallingsplaatsen groot is en het aanbod (zeer) beperkt. Daarnaast willen we ook verder met de inzet van fietsstewards en het handhaven op fout gestalde fietsen. Vanuit het budget binnenstad willen we 100 duizend euro inzetten voor de aanpak van de Nieuwe Boteringestraat. Om alle maatregelen alsnog te kunnen uitvoeren, willen we het resterende bedrag alsnog inzetten in 2021.	-313
19.	SO 8. Wonen 8.7 Overig wonen	Plankosten SIF In de reserve SIF zijn middelen gereserveerd voor het onderzoek naar de nieuwe huisvesting van Vrijdag en overige plankosten. Deze kosten treden in 2020 op en hierbij wordt voorgesteld om het bedrag aan de reserve SIF te onttrekken.	164
20.	SO 8. Wonen 8.1 Gezinnen	Voorbeslag KET SIF In het raadsbesluit Kermis Exploitanten Terrein is een voorbeslag gelegd op intensiveringsmiddelen Wonen. Dit is een onderdeel van het SIF (rv 527042-2020)	-700
21.	SO 9. Kwaliteit leefomgeving 9.1 Onderhoud en beheer openb ruimte	Groencompensatie Ter compensatie van niet-vervangen groen is 112 duizend euro geheven o.b.v. de APV. Voorgesteld wordt om dit bedrag te storten in de reserve SIF voor groene plannen.	-112
22.	SO 2. Economie en werkgelegenheid 2.4 Overig econ en werkgelegenheid	Herinrichting omgeving WWC Paddepoel Voor de vernieuwing van het wijkwinkelcentrum Paddepoel en verbetering van de omliggende openbare ruimte is een projectopdracht opgesteld. In 2020 is in een cocreatief proces door bewoners en andere betrokkenen een Masterplan Kloppend hart Paddepoel opgesteld met o.a. goede voet- en fietsverbindingen. In het SIF is voor de openbare ruimte al 600 duizend euro gereserveerd en realisatie staat gepland voor 2023. Nu is echter cofinanciering gevonden in de regiodeal van 140 duizend euro, waarmee de bruggen in 2021 gerealiseerd kunnen worden. Voorgesteld wordt een deel van deze reservering hiervoor te benutten en zo de regiomiddelen aan te vullen om deze verbindingen te versterken.	-280
23.	SO	Plankosten Skaeve Huse	-132

	8. Wonen 8.1 Gezinnen	De ontwikkeling van Skaeve Huse vraagt meer werk dan van te voren ingeschat. Dit betreft o.a. extra onderzoek naar haalbaarheid op voorgestelde locatie. We verwachten 132 duizend euro extra aan plankosten te maken. Dit bedrag willen we beschikbaar stellen uit de reserve SIF.	
24.	SO 7. Verkeer 7.1 Fiets	Onderzoek uitbreiding ondergrondse fietsenstalling Hoofdstation ProRail en gemeente Groningen hebben opdracht gegeven om te onderzoeken welke uitbreidingsmogelijkheden er zijn voor de toekomstige ondergrondse fietsenstalling aan de zuidzijde van het Hoofdstation. Deze mogelijkheid biedt de kans om het Stadsbalkon te verwijderen, zodat een goede voetgangersverbinding tussen het Hoofdstation en de binnenstad gerealiseerd kan worden.	-200
25.	SO 2. Economie en werkgelegenheid 2.4 Overig econ en werkgelegenheid	Resultaat Grondzaken Voorgesteld wordt om het resultaat grondzaken in 2020 te bestemmen naar de reserve grondzaken ter egalisatie van resultaten over de jaren heen.	-5.751
26.	SO 8. Wonen 8.7 Overig wonen	Resultaat Grondzaken Voorgesteld wordt om het resultaat grondzaken in 2020 te bestemmen naar de reserve grondzaken ter egalisatie van resultaten over de jaren heen.	-2.208
27.	SO 2. Economie en werkgelegenheid 2.4 Overig econ en werkgelegenheid	Resultaat grex Grote Markt naar bekleemde reserve We stellen voor het voordelig resultaat van de grondexploitatie Grote Markt te behouden voor het integrale project. Door toevoeging van het resultaat aan de bekleemde reserve kapitaallasten ter dekking van het krediet Forum.	-1.283
28.	SO 8. Wonen 8.7 Overig wonen	Afkoop erfpacht Een ontvangen afkoopbedrag dient te worden toegevoegd aan de reserve afkoop erfpacht ter dekking van de canon op de kavel. Voorgesteld wordt om het bedrag van 892 duizend euro toe te voegen aan de reserve.	-892
		CATEGORIE MEERJARIGE PROJECTEN	
29.	PD 11. Dienstverlening 11.1 Publieke dienstverlening	Virtueel Groningen Een aantal projecten binnen Virtueel Groningen hebben we moeten temporiseren of tijdelijk stil moeten zetten, omdat fysiek contact met inwoners en/of collega's een wezenlijk onderdeel van de aanpak is. Het effect hiervan is dat een aantal van deze projecten een langere doorlooptijd kent. Dit heeft geresulteerd in positief resultaat van 365 duizend euro. We stellen voor deze middelen in te zetten in 2021.	-365
30.	Sport050 5. Sport en bewegen 5.1 Sportieve infrastructuur	Opruimen SBR korrels kunstgrasvelden Er zijn voor dit meerjarig project middelen beschikbaar gesteld t/m 2023 met deels dekking uit het co-investeringsfonds (totaal 399 duizend euro). De opruimactie loopt echter minstens 8 jaar daarna door vanwege de uitfasering. Voor de jaren na 2023 is nog geen dekking geregeld. Er was in de dekking t/m 2023 voorzien in een onttrekking 2020 van 154 duizend euro uit het co-investeringsfonds (reserve). Deze middelen moet behouden blijven voor de Sport. Zolang er nog geen positieve uitspraak is over de non-infill velden zal ook het jaarlijks opruimen van de alternatieve infill tot extra kosten leiden.	-115
31.	Vastgoed 14. Overhead en ondersteuning organisatie 14.1 Overhead en onderst organisatie	Tijdelijke huisvesting Stadhuis De raad heeft in november 2018 1,106 miljoen euro beschikbaar gesteld voor 2019 en 2020 voor de kosten tijdelijke huisvesting tijdens verbouwing stadhuis. Hiervan is tot en met 2020 1,058 miljoen euro besteedt. Het resterende budget van 48 duizend euro willen wij beschikbaar houden voor de resterende looptijd van het project.	-48
32.	Vastgoed 14. Overhead en ondersteuning organisatie 14.1 Overhead en onderst organisatie	Revitalisering Stadhuis De hogere kosten in 2020 van 631 duizend euro willen we via deze resultaatbestemming verrekenen met het saldo op de reserve intensiveringsmiddelen Verbouwing Stadhuis.	631
33.	I&S 14. Overhead en ondersteuning organisatie 14.1 Overhead en onderst organisatie	Verschuiving transitiekosten generieke ICT Per ultimo 2020 is de transitie van de generieke ICT naar Fujitsu van de laatste 3 fasen voor 65% voltooid. Dit betekent 35% van de hiervoor in 2020 begrote transitieprijs na 2020 wordt uitgegeven. Dit bestemmingsvoorstel beoogt het in 2020 niet uitgegeven budget hiervoor over te hevelen naar 2021.	-2.488
34.	I&S 14. Overhead en ondersteuning organisatie 14.1 Overhead en onderst organisatie	Extra projectkosten door vertraging in de transitie van de generieke ICT naar Fujitsu In 2020 zijn extra projectkosten ontstaan door vertraging in de transitie van de generieke ICT naar Fujitsu. Wij stellen voor dit nadeel in het meerjarig project mee te nemen naar 2021.	1.384
35.	I&S	Projectkosten standaardisatie en rationalisatie	-836

	14. Overhead en ondersteuning organisatie 14.1 Overhead en onderst organisatie	De projectuitgaven zullen verspreid over de komende jaren noodzakelijk zijn om door rationalisatie en standaardisatie van het gemeentelijke applicatielandschap de bezuinigingstaakstellingen die daarvoor gelden te kunnen realiseren. Dit is het 2e nog lopende traject binnen de business case ICT Outsourcing. Wij stellen voor deze middelen beschikbaar te houden voor het meerjarig project.	
36.	I&S 1. Werk en Inkomen 1.2 Inkomen en armoedeverlichting	Projectkosten vernieuwing applicaties sociaal domein Het meerjarig project Vernieuwing applicaties sociaal domein (VASD) heeft in 2020 enige vertraging opgelopen waardoor niet alle voor 2020 begrote uitgaven zijn gerealiseerd. Voorgesteld wordt de in 2020 niet-bestede kapitaallasten van de huidige, afgeschreven applicatie beschikbaar te houden voor het meerjarig project VASD.	-225
37.	I&S 14. Overhead en ondersteuning organisatie 14.1 Overhead en onderst organisatie	Transitie DIV Diverse activiteiten met betrekking tot het saneren en digitaliseren van het fysiek archief hebben in 2020 niet plaatsgevonden. Daarnaast zijn in enkele deelprojecten digitaliseringsstrategie en optimaliseren poststromen enige vertraging opgetreden. Daarom verschuift in het meerjarig project transitie DIV een deel van de kosten van 2020 naar 2021 en verder.	-853
38.	Concernstaf 12. College, raad en gebiedsgericht werken 12.1 College en Raad	Herindelingsbudget Ter dekking van de herindelingskosten stelt het rijk via het Gemeentefonds in de periode 2017-2022 middelen ter beschikking. Vanwege de korte doorlooptijd lopen deze te ontvangen rijksbijdragen niet gelijk op met de te maken kosten. Tot en met 2020 is 1,2 miljoen euro meer uitgegeven dan van het rijk is ontvangen. Deze overschrijding wordt gedekt door de nog te ontvangen rijksbijdragen in 2021 en 2022.	1.184
39.	Concernstaf 12. College, raad en gebiedsgericht werken 12.2 Gebiedsgericht werken	Fonds Dijkpark Dit betreft compensatiegeld van het waterschap dat is geschonken aan inwoners van de dorpen Garmerwolde en Woltersum. Hiervoor is destijds een commissie Dijkpark in het leven geroepen die plannen heeft gemaakt. De uitvoering moet nog plaats vinden. De gemeente Groningen is alleen beheerder van dit geld.	-126
40.	Concernstaf 12. College, raad en gebiedsgericht werken 12.2 Gebiedsgericht werken	Accommodatie ontwikkeling Oosterparkwijk Het project Buurtaccommodaties Oosterparkwijk is door de raad aangemerkt als meerjarig project. Aan de raad wordt voorgesteld om de restende middelen van 251 duizend euro van het project Buurtaccommodaties Oosterparkwijk beschikbaar te houden tot uiterlijk ultimo 2022.	-251
41.	SO 8. Wonen 8.7 Overig wonen	Implementatie Omgevingswet Het project is vertraagd. De belangrijkste redenen zijn de vertraging in het digitaliseringsproces van het archief en het uitstel van de invoering van de Omgevingswet van 1-1-2021 naar 1-1-2022. Door de uitstel van de invoeringsdatum van de Omgevingswet zijn met name een aantal ICT-onderdelen doorgeschoven naar 2021. De digitalisering van het archief (bouw- en milieudeel) moet in 2021 plaatsvinden. Daarnaast zien we dat het werk voor aansluiting op het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) veel meer capaciteit kost dan een klein jaar geleden gedacht. Wij stellen voor om de middelen beschikbaar te houden voor dit project.	-719
42.	SO 9. Kwaliteit leefomgeving 9.3 Leefkwaliteit	Bodem De middelen voor dit meerjarig project zijn beoogd voor de uitvoering van activiteiten uit het Uitvoeringsprogramma Bodem en Ondergrond. Voor een aantal activiteiten uit dit programma wordt de uitvoering in 2021 voortgezet. Wij stellen voor deze middelen beschikbaar te houden voor de uitvoering in 2021.	-228
43.	SO 2. Economie en werkgelegenheid 2.4 Overig econ en werkgelegenheid	Centrumvisie Haren We willen voorstellen de resterende middelen vanuit 2020 in te zetten in 2021. Deze middelen hebben we niet kunnen uitgeven doordat er in 2020 geen projectleider was. Inmiddels is deze aangesteld. Belangrijkste opgave is het komen tot een gebiedsvisie voor de openbare ruimte van het centrumgebied Haren.	-47
44.	SO 6. Cultuur 6.1 Culturele infrastructuur	Plankosten verkenning Oosterpoort Het budget voor de verkenning naar een nieuwe Oosterpoort is nog niet geheel besteed in 2020. Wij stellen voor de middelen beschikbaar te houden voor afronding van het project.	-163
45.	SO 8. Wonen 8.4 Kwaliteit woningvoorraad	Lumpsum aardbevingen Niet alle middelen die vanuit het rijk zijn ontvangen t.b.v. het aardbevingsdossier zijn besteed. Wij stellen voor deze middelen beschikbaar te houden voor uitvoering in 2021.	-762
		CATEGORIE INCIDENTELE MIDDELEN GEMEENTEFONDS	
46.	Stadstoezicht 7. Verkeer 7.4 Parkeren	Coronacompensatie voor de gedeerde inkomsten m.b.t. parkeerhandhaving In 2020 is uit de algemene middelen 531.000 euro toegevoegd aan de begroting parkeerhandhaving voor de gedeerde inkomsten door de coronacrisis. Ook in 2021 zullen we te maken krijgen met effecten op het parkeergedrag door de	-273

		aanhoudende corona-maatregelen. Er wordt daarom voorgesteld om het resultaat op de extra middelen toe te voegen aan de exploitatie 2021.	
47.	Stadstoezicht 10. Veiligheid 10.1 Veilige woon- en leefomgeving	Coronacompensatie voor de extra kosten m.b.t. toezicht en handhaving In 2020 is uit de algemene middelen 208.000 euro toegevoegd aan de begroting voor toezicht en handhaving openbare orde voor de extra kosten die zijn gemaakt i.v.m. coronacrisis. Ook in 2021 zullen we te maken krijgen met extra kosten op toezicht en handhaving door de aanhoudende en aanvullende corona-maatregelen. Er wordt daarom voorgesteld om het resultaat op de extra middelen toe te voegen aan de exploitatie 2021.	-163
48.	PD 11. Dienstverlening 11.1 Publieke dienstverlening	Verkiezingen Voor het organiseren van de Tweede Kamer verkiezingen in 2021 zijn er extra middelen beschikbaar gesteld van 462 duizend euro vanuit het Rijk ter compensatie van de extra kosten i.v.m. corona. Hiervan is 150 duizend euro gebruikt aan voorbereidingskosten in 2020. Middels dit bestemmingsvoorstel wordt voorgesteld het overgebleven bedrag door te schuiven naar 2021 voor het organiseren van de verkiezingen.	-312
49.	DMO 4. Welzijn, gezondheid en zorg 4.1 Sociaal klimaat	Discriminatie Dit bedrag is in de decembercirculaire 2020 ontvangen voor een project Voorkomen Discriminatie naar Herkomst en Bevorderen Samenleven wat in 2021 tot uitvoering zal komen.	-21
50.	DMO 4. Welzijn, gezondheid en zorg 4.1 Sociaal klimaat	Veilige Steden Veel activiteiten voor het project Veilige Steden konden het afgelopen jaar niet doorgaan vanwege Corona. Het budget wordt ingezet om (online of hybride) activiteiten door te ontwikkelen en uit te voeren op basis van het bestaande projectplan. Wij stellen voor deze beschikbaar te houden voor de uitvoering in 2021.	-50
51.	DMO 4. Welzijn, gezondheid en zorg 4.1 Sociaal klimaat	Lesbo/homo/transgenderbeleid Vanwege de coronapandemie konden een aantal begrote en geplande activiteiten ten laste van de jaarlijkse rijksregenboogbudget geen doorgang. De verwachting is dat deze activiteiten alsnog in het najaar van 2021 uitgevoerd kunnen worden.	-6
52.	DMO 4. Welzijn, gezondheid en zorg 4.1 Sociaal klimaat	Corona vrijwilligersorganisaties Voor het Coronageld vrijwilligersorganisaties was in 2020 nog geen besteding. Naar aanleiding van de aanvragen subsidie 2021 gaan we in gesprek met het veld en willen hierbij een integrale afweging maken. Wij stellen voor deze middelen beschikbaar te houden voor de uitvoering in 2021.	-75
53.	DMO 4. Welzijn, gezondheid en zorg 4.1 Sociaal klimaat	Ondersteuning burgers in quarantaine Dit bedrag is in de decembercirculaire 2020 ontvangen. Hiervan is 56 duizend euro beschikbaar. Voorgesteld wordt om dit bedrag beschikbaar te houden voor uitvoering in 2021. De ondersteunende maatregelen zijn nodig zolang mensen gedwongen in quarantaine moeten in de situatie van een lockdown. Zo nodig zullen de middelen ook ingezet worden om de schade die de lockdown in de sociale basis heeft aangericht proberen te herstellen.	-56
54.	DMO/SPOT 6. Cultuur 6.1 Culturele infrastructuur	Corona cultuursteenpakket Van de coronasteun voor cultuur die we in 2020 hebben ontvangen resteert bijna 1,4 miljoen euro. Hiervan is ongeveer 120 duizend euro afkomstig uit een bijdrage van het Fonds podiumkunsten. Wij kunnen nu nog niet overzien of deze steun in 2021 nodig is (bovenop het reeds vastgestelde steunpakket voor 2021 á 3,6 miljoen euro), omdat we de jaarrekeningen van de culturele instellingen niet hebben en het onduidelijk is hoe lang de lockdown gaat duren. Wel is bekend dat er instellingen zijn die ook in 2021 een tekort hebben als gevolg van de maatregelen. Ter dekking van deze tekorten wordt voorgesteld deze middelen voor 2021 beschikbaar te houden.	-1.361
55.	DMO 4. Welzijn, gezondheid en zorg 4.1 Sociaal klimaat	Sociaal culturele accommodaties In 2020 is 276 duizend euro corona compensatie ontvangen voor onze sociaal culturele accommodaties. In 2020 is vooruitlopend op een afwegingskader steun gegeven aan accommodaties in acute liquide problemen. Eind 2020 is onderzoek gedaan naar de sociale en financiële gevolgen van de maatregelen. In 2021 zal het resultaat in 2021 worden gebruikt voor het ondersteunen van accommodaties in liquide problemen en het compenseren van het financieel nadeel van accommodaties.	-268
56.	DMO 3. Onderwijs 3.1 Onderwijskansen	Noodopvang kinderen ouders met cruciaal beroep Voor het organiseren van de noodopvang hebben we minder kosten hoeven te maken dan het rijk heeft verwacht. Dit lag mede aan het relatief laag aantal besmettingen in Groningen waardoor ouders voldoende opvang zelf konden regelen. Het is nog onzeker gezien de recente lockdown welke kosten hiervoor gemaakt zullen worden in 2021. Wij stellen voor deze middelen beschikbaar te houden voor de uitvoering in 2021.	-208
57.	DMO 3. Onderwijs 3.1 Onderwijskansen	Voorschoolse voorziening peuters De kosten voor de vergoeding van de ouderbijdrage zijn meegevallen. Het is nog onzeker of de vergoeding in 2021 voldoende zal zijn n.a.v. de recente lockdown.	-99

		Wij stellen voor deze middelen beschikbaar te houden voor de uitvoering in 2021.	
58.	DMO 4. Welzijn, gezondheid en zorg 4.1 Sociaal klimaat	Kansrijke start Voor de jaren 2019, 2020 en 2021 is jaarlijks 72 duizend euro beschikbaar gesteld voor de impuls Kansrijke start (als onderdeel van de GIDS gelden). Conform het projectplan Kansrijke start Groningen 2020-2022 zetten we deze middelen de komende jaren in.	-100
59.	DMO 3. Onderwijs 3.1 Onderwijskansen	Aanpak laaggeletterdheid Extra inzet laaggeletterdheid zijn regiogelden voor de periode 2020-2024 en in een plan vastgesteld. In het plan zijn per jaar een aantal mijlpalen benoemd en kunnen over de looptijd worden ingezet. Doordat het plan pas halverwege 2020 is vastgesteld zijn de middelen voor 2020 dat is bedoeld voor de gehele Arbeidsmarktregio niet allemaal besteed en worden zo mogelijk conform plan in 2021 ingezet.	-78
60.	Iederz 1. Werk en Inkomen 1.1 Werk en activering	Bonus Nieuw Beschut ter dekking knelpunt begroting 2021 In de begroting 2021 hebben we rekening gehouden met de extra bonus Nieuw Beschut over 2019 (uitgekeerd in 2020). Met dit bestemmingsvoorstel hevelen we deze gelden over naar de begroting 2021 ter dekking van het knelpunt in de begroting vervanging sleutelfunctionarissen.	-315
61.	Iederz 1. Werk en Inkomen 1.1 Werk en activering	Bonus Nieuw Beschut ter dekking extra formatie / verv. Sleutelfunct. 2021 De bonus Nieuw Beschut bleken we in 2020 niet nodig te hebben ter dekking van de vervanging sleutelfunctionarissen en kon dit worden gedekt uit het positieve resultaat van Iederz. Omdat we in 2021 een overschrijding van de ambtelijke loonkosten en extra kosten corona voorzien, stellen we voor om deze niet bestede bonus 2019 mee te nemen naar 2021 ter dekking van deze extra verwachte kosten.	-256
62.	Iederz 1. Werk en Inkomen 1.1 Werk en activering	Inzet Corona compensatie ter dekking extra formatie / verv. Sleutelfunct. 2021 De in 2020 ontvangen corona compensatie is meer dan toereikend gebleken voor de lagere baten en hogere kosten door corona. Omdat we in 2021 een overschrijding van de ambtelijke loonkosten en extra kosten corona voorzien, stellen we voor om deze niet bestede corona compensatie mee te nemen naar 2021 ter dekking van deze extra verwachte kosten. Ook gezien het feit dat nog onzeker is of we over 2021 ook corona compensatie zullen ontvangen.	-206
63.	W&P 1. Werk en Inkomen 1.1 Werk en activering	Aanvullen pakket re-integratie 2020 In de december circulaire zijn extra middelen toegekend voor re-integratie. Deze middelen hebben we in 2020 niet meer kunnen besteden en we verwachten deze nodig te hebben in 2021 ter dekking van de extra lasten voortkomend uit de verwachte extra toestroom door de corona crisis.	-1.248
64.	Bestuur 12. College, raad en gebiedsgericht werken 12.1 College en Raad	Extra middelen raadsondersteuning Het college had bij de vaststelling van jaarrekening 2019 besloten de bijdrage van 71 duizend euro uit de december circulaire 2019 mee te nemen naar 2020. In 2020 is mede als gevolg van de corona beperkingen slechts 19 duizend euro uitgegeven. Wij stellen voor deze middelen beschikbaar te houden voor de uitvoering in 2021.	-52
65.	IDV 1. Werk en Inkomen 1.2 Inkomen en armoedeverlichting	Algemeen gemeentelijk schuldenbeleid Het bedrag betreft extra incidentele middelen uit de december circulaire 2020. Dit budget is in 2021 nodig ter dekking van extra inzet personeel bij schuldhelpverlening als gevolg van de corona crisis. Wij stellen voor deze middelen beschikbaar te houden voor de uitvoering in 2021.	-336
66.	Concernstaf 10. Veiligheid 10.3 Integriteit en veiligheid	Experiment gesloten coffeeshopketen In de meicirculaire 2020 is voor de voorbereidingsfase en experimentfase van het project gesloten coffeeshopketen door het rijk 150 duizend euro beschikbaar gesteld. Hiervan is in 2020 18 duizend euro op uitgegeven waardoor nog 132 duizend euro resteert voor 2021.	-132
67.	SO 7. Verkeer 7.6 Overig verkeer	Corona middelen toezicht en handhaving Voor coronamaatregelen is 560 duizend euro van het rijk ontvangen. Het budget grotendeels ingezet. Het resterende budget van 40 duizend euro is in 2021 nodig, aangezien de coronacrisis nog niet voorbij. Wij stellen voor deze middelen beschikbaar te houden voor de uitvoering in 2021.	-40
68.	SO 8. Wonen 8.4 Kwaliteit woningvoorraad	Proeftuin Aardgasvrije Wijken Programma Aardgasvrije Wijken betreft een meerjarig project die nog een aantal jaren loopt. Wij stellen voor deze middelen beschikbaar te houden voor de verdere uitvoering.	-1.189
69.	SO 8. Wonen 8.4 Kwaliteit woningvoorraad	Wijkaanpak energieplannen In de wijkaanpak energie zijn vorderingen geboekt. De middelen die het rijk beschikbaar heeft gesteld zijn echter nog niet geheel ingezet. Wij stellen voor deze middelen beschikbaar te houden voor de verdere uitvoering.	-181
70.	SO 8. Wonen	Regionale Energiestrategie	-276

	8.4 Kwaliteit woningvoorraad	In 2019 zijn door het rijk middelen toegekend voor de Regionale Energie Strategie, voor de drie jaren 2019-2021. De kosten hiervoor vallen in 2020 en 2021, waardoor de inkomsten voorlopen op de uitgaven.	
71.	SO 8. Wonen 8.4 Kwaliteit woningvoorraad	Aardbevingen sociale ondersteuning Deze subsidie is door de gemeente ontvangen om in het aardbevingsgebied haar inwoners te ondersteunen in het verminderen of voorkomen van gezondheidsgevolgen door aardbevingen. De aanpak hiervan gaat in 2021 onverminderd door. Wij stellen daarom voor ook het restant budget beschikbaar te houden voor de uitvoering in 2021.	-375
CATEGORIE SAMENWERKINGSVERBANDEN / CENTRUMGEMEENTE			
72.	DMO 4. Welzijn, gezondheid en zorg 4.2 Passende ondersteuning en zorg	Regio-coördinatie Statushouders Dit bedrag is ter beschikking gesteld voor de implementatie van de nieuwe Wet inburgering voor de jaren 2020 en 2021. Gezien het uitstel van de wet naar 1 januari 2022 (of later) is het te rechtvaardigen om dit bedrag mee te nemen naar 2021.	-460
73.	DMO 4. Welzijn, gezondheid en zorg 4.2 Passende ondersteuning en zorg	Maatschappelijke Opvang Het niet volledig uitgeven van de financiële middelen is ingezet doordat er landelijk het beeld is ontstaan dat er op de budgetten zou worden gekort. Door constructieve gesprekken met instellingen is derhalve veel minder geld uitgegeven. Er wordt nog nagedacht om deze middelen in te zetten voor verdere ontwikkeling Maatschappelijke Opvang in de komende jaren. Daarnaast is in 2020 een bijdrage van 4,1 miljoen euro ontvangen voor corona gerelateerde uitgaven, hiervan is 0,6 miljoen euro daadwerkelijk in 2020 besteed. De Gemeente Groningen voert de Centrumregeling uit waardoor we verzoeken dit geld beschikbaar te houden voor de komende jaren.	-5.871
74.	DMO 4. Welzijn, gezondheid en zorg 4.2 Passende ondersteuning en zorg	Vrouwenopvang Voor de opvang van slachtoffers van geweld in huiselijke kring ontvangt Groningen als centrumgemeente Vrouwenopvang middelen, waaronder ook corona ondersteuning. Centrumgemeenten hebben een regierol bij de opvang en ontvangen ook de financiële middelen. We houden het resultaat 2020 beschikbaar voor het uitvoeringsprogramma Vrouwenopvang.	-1.058
75.	DMO 4. Welzijn, gezondheid en zorg 4.2 Passende ondersteuning en zorg	Migratie/regio coördinatie statushouders Er is in 2021 ontwikkelcapaciteit nodig t.a.v. het onderwerp statushouders. Concreet gaat het dan – naast inburgering - om de thema's rondom de flexibilisering van de asielketen en integrale opgaven rondom de nog te ontwikkelen landelijke uitvoeringsagenda met betrekking tot opvang en huisvesting. Maar mogelijk spelen er ook andere ontwikkelingen in relatie tot de toestroom van vluchtelingen. Dit voorstel is om het bedrag van 153 duizend euro hiervoor in te zetten.	-153
76.	DMO 4. Welzijn, gezondheid en zorg 4.2 Passende ondersteuning en zorg	Transformatieagenda Sociaal Domein Jeugd Het Transformatiefonds Sociaal Domein jeugd is bedoeld om de transformatiebeweging te bevorderen. Hiertoe is voor de jaren 2018 t/m 2020 jaarlijks een bedrag van 1,233 miljoen euro aan de jeugdhulpregio Groningen toegekend. De gelden worden ingezet voor de 'Transformatieagenda jeugdhulp 2.0', opgesteld onder regie van de gezamenlijke Groninger gemeenten in samenwerking met de RIGG en de ketenpartners (jeugdhulpaanbieders, samenwerkingsverbanden passend onderwijs en cliëntenorganisaties). Wij zijn de penvoerder voor de deze gelden. De resterende gelden worden de komende jaren ingezet.	-2.586
77.	W&P 1. Werk en Inkomen 1.1 Werk en activering	WIZ 1000-banenplan Dit betreft middelen voor de arbeidsmarktregio. Conform afspraak worden deze meegenomen naar 2021 ter dekking van de van de activiteiten die doorlopen.	-2.044
78.	W&P 1. Werk en Inkomen 1.1 Werk en activering	WIZ Perspectief op Werk Dit betreft middelen voor de arbeidsmarktregio. Conform afspraak worden deze meegenomen naar 2021 ter dekking van de activiteiten die doorlopen en worden omgebogen naar acties die nodig zijn als gevolg van de corona crisis.	-1.221
79.	W&P 1. Werk en Inkomen 1.1 Werk en activering	WIZ overige middelen Dit betreft middelen voor de arbeidsmarktregio. Conform afspraak worden deze meegenomen naar 2021 ter dekking van de van de activiteiten die doorlopen.	-289
80.	W&P 1. Werk en Inkomen 1.1 Werk en activering	WIZ extra middelen Crisisdienstverlening 2020 Dit betreft middelen voor de arbeidsmarktregio. Conform afspraak worden deze meegenomen naar 2021 voor acties die nodig zijn als gevolg van de corona crisis.	-549
81.	Concernstaf 2. Economie en werkgelegenheid 2.1 Groningen kennisstad	Akkoord van Groningen Het resultaat is hoger dan verwacht, omdat er geen tijdige verrekening met derden heeft plaatsgevonden over 2020. Het bedrag moet beschikbaar blijven in 2021 voor hetzelfde doel.	-446
82.	Concernstaf 10. Veiligheid	ZVHG (voorheen Veiligheidshuis) Het overschot van 2019 is niet aangewend in 2020. Daarnaast is op personeel een voordeel, omdat ontstane vacaturruimte niet direct kon worden opgevuld.	-218

	10.3 Integriteit en veiligheid	Ook op een aantal overige kosten is minder uitgegeven. Hierdoor ontstaat per saldo een overschot van 218 duizend euro wat in 2021 weer ingezet wordt voor hetzelfde doel.	
		CATEGORIE STORTING IN BEKLEMDE RESERVE	
83.	DMO 6. Cultuur 6.2 Deelname aan cultuur	Exploitatietekort Groninger Forum Het Groninger Forum is eind 2019 geopend. Voor de exploitatietekorten en aanloopkosten in de periode 2020-2024 is een bedrag van 3,3 miljoen euro beschikbaar. Na de periode van 5 jaar verwachten we dat Forum Groningen goed zicht heeft op de structurele exploitatie met voldoende mogelijkheden om zelf (bij) te kunnen sturen. In de begroting 2020 had Forum Groningen een tekort van circa 380 duizend euro begroot. Het totale tekort van het Forum over 2020 is circa 1 miljoen euro. Dit wordt voor 570 duizend euro gedekt uit een bijdrage van het Filmfonds van 270 duizend euro en 300 duizend euro uit de reserve voor de aanloopkosten. Het Forum doet voor het overige tekort een beroep op de reserve voor de exploitatie van 290 duizend euro. Het resterende tekort financiert zij uit haar eigen reserves.	290
84.	I&S 14. Overhead en ondersteuning organisatie 14.1 Overhead en onderst organisatie	Onttrekking bekleemde reserve ICT vastgoedmodule De kapitaallasten in 2020 van de investering in de ICT module vastgoedmanagement dienen uit de hiervoor gevormde bekleemde reserve gedekt te worden. Vanaf 2021 wordt dit in de begroting verwerkt. Voor 2020 wordt voorgesteld om dit bedrag te onttrekken aan de reserve.	33
85.	Concernstaf 12. College, raad en gebiedsgericht werken 12.2 Gebiedsgericht werken	Investerings in de openbare ruimte Stadsbeheer Vanuit het gebiedsprogramma wordt een bijdrage geleverd voor investeringen in de openbare ruimte voor o.a. speelvoorzieningen. De bijdrage wordt toegevoegd aan de bekleemde reserve stadsbeheer ter dekking van de kapitaallasten voor de betreffende investeringen.	-69
86.	SO 8. Wonen 8.7 Overig wonen	Rente bekleemde reserve Voorgesteld wordt om de rente van 81 duizend euro toe te voegen aan de reserve kapitaallasten.	-81
87.	SO 9. Kwaliteit leefomgeving 9.1 Onderhoud en beheer openb ruimte	Mva kardings ontzet Middelen zijn in de loop van 2020 beschikbaar gesteld voor de realisatie van fase 1 van de ecologische zone. De werkzaamheden dienen nog te worden uitgevoerd en wordt voorgesteld om deze middelen beschikbaar te houden voor de uitvoering en toe te voegen aan de reserve kapitaallasten.	-80
		NIET IN HET KADER OPGENOMEN VOORSTELLEN	
88.	Stadtoezicht 6. Cultuur 6.1 Culturele infrastructuur	Project/programma "75 jaar vrijheid" In 2019 zijn er door de raad 125.000 euro middelen beschikbaar gesteld voor het project/programma "75 jaar vrijheid". Door de coronacrisis zijn de meeste onderdelen van het programma niet doorgegaan. We stellen voor het restant bedrag mee te nemen naar 2021 en te bestemmen voor hetzelfde doel.	-73
89.	DMO 4. Welzijn, gezondheid en zorg 4.2 Passende ondersteuning en zorg	Multiproblematiek De uitvoering van dit project neemt meer tijd in beslag dan was verwacht. Mede door corona loopt het project achter op de planning en zijn de beoogde resultaten gedeeltelijk gerealiseerd. Hierdoor blijven de verwachte uitgaven om de probleemgezinnen te helpen ook achter. Hierdoor is het wenselijk dat de frictiekosten die zijn toegekend voor 2020 beschikbaar blijven in 2021.	-428
90.	DMO 4. Welzijn, gezondheid en zorg 4.2 Passende ondersteuning en zorg	Versnelling Transitie Sociaal Domein Door de Raad is voor de Versnelling Transitie Sociaal Domein geld beschikbaar gesteld in 2020 en 2021. De uitvoering van de maatregelen hebben door de corona crisis vertraging opgelopen. In 2021 verwachten we deze middelen alsnog in te zetten zodat de beoogde inzet voor de Versnelling Transitie Sociaal Domein gerealiseerd wordt.	-150
91.	DMO 4. Welzijn, gezondheid en zorg 4.2 Passende ondersteuning en zorg	Frichtiekosten Stichting Wij De Raad heeft voor de te realiseren bezuinigingen bij de Stichting Wij een frictiekostenbudget ingesteld. In 2020 heeft onder meer door corona dit tot vertraging geleid op onder meer de inzet van domeinstapelaars. Voorgesteld wordt het overschot in 2021 in te zetten voor de inzet van domeinstapelaars en data-analist zodat de benodigde bezuinigingen gehaald kunnen worden.	-416
92.	DMO 5. Sport en bewegen 5.2 Jeugd in beweging	Corona ondersteuningspakket Sport De hele coronacrisis heeft in 2020 effect gehad op de uitvoering van ons sportbeleid. Concreet betekent dit dat een deel van het sportbudget 2020 niet is besteed. Door de coronacrisis heeft de sportsector het moeilijk. De exacte impact en gevolgen zijn op dit moment nog niet duidelijk en ook nog niet te overzien, maar de sport heeft moeite om deze crisis goed door te komen. Binnen de sport zijn er drie groepen (1. Topsportclubs, 2. Sportvoorzieningen en 3. Amateursport) die niet of deels in aanmerking komen voor de landelijke regelingen en naar alle waarschijnlijkheid voor het seizoen 2020-2021 ondersteuning nodig hebben om hun bestaansrecht te garanderen.	-243

		Gelet op de ernst van de situatie en om de schade zo veel mogelijk te beperken stellen wij voor dit resultaat beschikbaar te stellen in 2021 ter dekking van het bieden van coronaondersteuning.	
93.	Bestuur 12. College, raad en gebiedsgericht werken 12.1 College en Raad	Rekenkamer Met het uitvoeren van 2 van de 3 onderzoeken binnen de eigen gelederen heeft de Rekenkamer in 2020 een bedrag van 29.000 euro overgehouden op het jaarlijks beschikbare budget van 80.000 euro. Met het voornemen de onderzoeksinspanningen voor 2021 te intensiveren door onder andere een onderzoek te doen naar de Ring Zuid samen met de Noordelijke Rekenkamer is het verzoek om het overgebleven budget van 29.000 euro mee te nemen naar 2021.	-29
94.	IDV 1. Werk en Inkomen 1.2 Inkomen en armoedeverlichting	Screeningsonderzoek bijstandsgerechtigden Voor het screeningsonderzoek bijstandsgerechtigden is in 2020 140 duizend euro beschikbaar gesteld en hiervan is 85 duizend euro ingezet. Het onderzoek is in 2020 nog niet volledig afgerond. Het resterende bedrag van 55 duizend euro is in 2021 nodig voor de nog uit te voeren onderzoeken waarvoor wel al een verplichting is aangegaan.	-55
95.	I&S 14. Overhead en ondersteuning organisatie 14.1 Overhead en onderst organisatie	Extra projectkosten door vertraging in de transitie van de generieke ICT naar Fujitsu De transitie van de generieke ICT heeft in 2020 nieuwe vertraging opgelopen. Hierdoor zijn er in 2020 extra projectkosten ontstaan van in totaal 1,384 miljoen euro. Daarnaast moeten we in 2021 extra projectkosten van naar schatting 1,5 miljoen euro worden gemaakt. Dit betreft in- en externe inzet ten behoeve van deze transitie en voor het dichtlopen van gaten in de reguliere dienstverlening die het gevolg van de vertraging zijn. Wij stellen voor deze middelen beschikbaar te stellen voor het meerjarig project.	-2.884
96.	I&S 14. Overhead en ondersteuning organisatie 14.1 Overhead en onderst organisatie	Dimpact - vervanging eSuite en BZM Tussen 2021 en 2023 moeten applicaties die worden gebruikt in het kader van zaakgericht werken (eSuite en BZM) worden vervangen. Dit voorstel is om het deel dat in 2021 hiervoor nodig is beschikbaar te stellen vanuit het rekeningresultaat 2020.	-600
97.	Concernstaf 12. College, raad en gebiedsgericht werken 12.2 Gebiedsgericht werken	Gebiedsgericht werken In 2020 is voor meerdere projecten budget beschikbaar gesteld. Een aantal projecten heeft vertraging opgelopen of wordt later opgestart. Dit betreft o.a. de herontwikkeling van de Siebe Jan Boumaschool tot buurtaccommodatie, wijkvernieuwing in Beijum, project "De Groene Parel Haren", TOP 3 voor alle wijken in West en herinrichting en verduurzaming van het Stadspark. Deze projecten lopen door in 2021 of worden in 2021 gestart. Wij stellen voor deze middelen beschikbaar te houden voor de uitvoering in 2021.	-544
98.	Concernstaf 12. College, raad en gebiedsgericht werken 12.2 Gebiedsgericht werken	Bedrijfsvoering gebiedsgericht werken Voor de komst van de gebiedsteams Haren en Ten Boer en de plus op personele capaciteit in de gebiedsteams vanuit de directies zijn er voor 2019 en 2020 bedragen beschikbaar gesteld. Er is geen volledig gebruik gemaakt door de directies van dit budget. Voor 2021 en verder zijn deze bedragen echter niet meer beschikbaar en hebben we daarmee een ingroeitaakstelling van 1,3 miljoen euro. Voor het in stand houden van dezelfde personele capaciteit voor de gebiedsteams Haren en Ten Boer en de inzet van de directies in de gebiedsteams stellen we voor een deel van het resultaat van 2020 te voegen aan de bedrijfsvoering gebiedszaken en aan bedrijfsvoering DMO in 2021.	-356
99.	Verb.Partij 6. Cultuur 6.1 Culturele infrastructuur	Martiniplaza Ook MartiniPlaza ondervindt de gevolgen van de pandemie en de daarop volgende overheidsmaatregelen. Hoewel 2020 met een beperkt verlies kon worden afgesloten, waren hiervoor wel ingrepen nodig in de onderhoudsplanning en bedrijfsvoering. Om de continuïteit van ook onder de huidige omstandigheden te blijven garanderen, wordt voorgesteld Martiniplaza gedeeltelijk te compenseren voor een bedrag van 900 duizend euro ten behoeve van de noodzakelijke kosten voor beheer en onderhoud en het voorkomen van achterstallig onderhoud in 2020 en 2021. Daarnaast wordt voorgesteld om de renteverplichting van Martiniplaza aan de gemeente Groningen voor 2021 ter grootte van 170 duizend euro niet te innen. Het toekomstbestendig maken van MartiniPlaza vraagt keuzes van de gemeente als enig aandeelhouder. Daartoe is een gemeentelijke visie op MartiniPlaza opgesteld. De projectmatige uitwerking van deze visie is, mede gezien de staat van het vastgoed van MartiniPlaza, urgent. Hierbij wordt voorgesteld de hiervoor benodigde plankosten van 300 duizend euro te dekken vanuit het rekeningresultaat 2020.	-1.370
100.	SO 7. Verkeer 7.6 Overig Verkeer	Resultaat bestemming P+R Meerstad Het project P+R Meerstad, dat binnen de Eemskanaalzone valt, is in 2020 afgerond. De subsidie is verantwoord en afgerekend. Dit leidt tot een totaal resultaat op het project van 84 duizend euro.	-84

		In eerdere besluitvorming is besloten dat de positieve resultaten van de projecten die binnen de Eemskanaalzone vallen daar opnieuw mogen worden ingezet. Het voorstel is daarom ook het resultaat toe te voegen aan de reserve Eemskanaalzone.	
101.	SO 9. Kwaliteit leefomgeving 9.3 Leefkwaliteit	Apparaatskosten Wet bodembescherming Vanuit het Rijk ontvingen wij tot en met 2020 wij een decentrale uitkering om onze wettelijke taken voortkomend uit Wet bodembescherming (Wbb) uit te kunnen voeren. De hoogte van de decentrale uitkering is geregeld in het 2e Convenant Bodem en Ondergrond 2015-2020. Het convenant is inmiddels afgelopen. Over een opvolger wordt bestuurlijk nog onderhandeld tussen het Rijk, VNG, IPO en Unie van Waterschappen. Vooralsnog is vanuit het Rijk alleen toegezegd dat de uitbetaling van de apparaatskosten voor 2021 conform de verdeling van 2020 zal plaatsvinden. Dat betekent dat we in 2021 naar verwachting 559 duizend euro vanuit het Rijk ontvangen. Dit bedrag is echter ontoereikend om alle kosten die we maken te dekken. Er blijft een bedrag van 140 duizend euro ongedekt. Voorgesteld wordt om het bedrag beschikbaar te stellen vanuit het rekeningresultaat 2020.	-140
102.	DMO / SO 9. Kwaliteit leefomgeving 9.3 Leefkwaliteit	Gebiedsaanpak Landschap Gorecht Het niet voldoen aan inzet van werkzoekenden kost 40 duizend per jaar. Er is inmiddels een achterstand. Dit is tijdens de jaren 2016 t/m 2020 ontstaan en kan door Landschapsbeheer Groningen worden gefactureerd. Voorgesteld wordt om inzet te plegen voor 2021 en mogelijke verlengen van het project van 2021 naar 2022. Daarnaast het onderzoeken of koppeling is te maken met bijvoorbeeld de basisbaan of het nieuwe programma "Re-integratie werk" zodat toegezegde inzet van 40 duizend euro aan inzet van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt wel behaald kan worden.	-60
103.	Concern	Aanvulling weerstandsvermogen	-6.547
		Totaal resultaat na bestemming	0

2. Overzicht en toelichting voorstellen wijzigingen in de reserves

Uit de doorlichting van reserves die wij twee keer per jaar doen blijkt dat middelen uit reserves kunnen vrijvallen ten gunste van de algemene reserve of dat een andere overboeking noodzakelijk is.

Overige mutaties in Reserves		Bedrag
113.	Mutatie algemene reserve ten gunste van reserve extra beleid	342
Totaal mutaties in Reserves		

104.	Vastgoed 14. Overhead en ondersteuning organisatie 14.1 Overhead en onderst organisatie	Revitalisering stadshuis In 2018 is het saldo van 342 duizend euro ten onrechte toegevoegd aan de algemene reserve i.p.v. de reserve extra beleid. Met dit voorstel wordt het bedrag alsnog overgeheveld naar de juiste reserve. Daarna is de reserve extra beleid van voldoende niveau om het nadeel in 2020 van 631 duizend euro te compenseren (zie punt 32 van de bestemmingsvoorstellen).	342
------	---	--	------------

Bijlage 2

2. Overzicht en toelichting nieuw in te stellen, op te heffen reserves en voorzieningen.

1. Reserves nieuw in te stellen

Er zijn in 2020 geen nieuwe reserves ingesteld.

2. Reserves, op te heffen

Directie	Op te heffen reserve	Reden
Stadsontwikkeling	Actualisering Bestemmingsplan	Deze reserve is afkomstig van de voormalige gemeente Ten Boer en dient voor de afronding van het bestemmingsplan buitengebied en het project proeftuin omgevingswet Woldwijk. Het voorstel is om het restant-saldo van 12 duizend euro toe te voegen aan de algemene reserve.
Economische Zaken	Fonds Economische Ontwikkelingen	Deze reserve was ter dekking van middelen die breed worden ingezet ter stimulering van de economische ontwikkelingen in de stad. De reserve is nihil en kan komen te vervallen.
Maatschappelijke Ontwikkeling	BSV Paddepoel	Deze reserve was ter dekking van de kosten aanbouw BSV (Buurt en Speeltuinvereniging Paddepoel). De reserve is nihil en kan komen te vervallen.
Vastgoed	Bestemmingsreserve Quintusschool (BK)	Deze reserve was ter dekking van de kapitaallasten van de verbouwing die is gepleegd in het kader van de samenvoeging van De Marke en De Meent tot de huidige Quintusschool. We stellen voor het resterende saldo van 285 duizend euro toe te voegen naar de reserve onderwijshuisvesting

3. Voorzieningen, ingesteld in 2020

Er zijn in 2020 geen nieuwe voorzieningen ingesteld.

4. Voorzieningen, op te heffen in 2020

Directie	Op te heffen voorziening 2020	Reden
SSC Mens, Organisatie en Communicatie	Vaststellingsovereenkomsten	Deze voorziening was ter dekking van kosten van medewerkers die in het kader van de herindeling vrijgesteld zijn van werk, maar worden doorbetaald zonder dat er een prestatie wordt geleverd. Alle medewerkers zijn inmiddels uit dienst. De voorziening is nihil en kan komen te vervallen.

Bijlage 3

3. Overzicht begrotingswijzigingen

Begrotingswijziging 2021										
Bestemmingsvoorstellen jaarrekening 2020										
Betrokken directie(s)	Divers									
Naam voorstel	Bestemmingsvoorstellen jaarrekening 2020									
Besluitvorming (orgaan + datum)	<titel en datum raad> (bij interne wijzigingen niet van toepassing)									
Incidenteel / Structureel	I									
Soort wijziging	Exploitatie									
Financiële begrotingswijziging										
Bedragen x 1.000 euro										
Deelprogramma	Programma	Directie	I/S	Lasten	Baten	Saldo voor res. mut.	Toev.res.	Onttr. res.	Saldo na res. mut.	
01.1 Werk en activering	01. Werk en Inkomen	Dir. Werk en Participatie	I	4.103		-4.103			-4.103	
01.1 Werk en activering	01. Werk en Inkomen	Dir. Werk en Participatie	I	1.248		-1.248			-1.248	
01.1 Werk en activering	01. Werk en Inkomen	iederz	I	1.829		-1.829			-1.829	
01.2 Inkomen en armoedeverlichting	01. Werk en Inkomen	Dir. Informatie en Services	I	225		-225			-225	
01.2 Inkomen en armoedeverlichting	01. Werk en Inkomen	Dir. Inkomensdienstverlening	I	55		-55			-55	
01.2 Inkomen en armoedeverlichting	01. Werk en Inkomen	Dir. Inkomensdienstverlening	I	336		-336			-336	
02.1 Groningen kennisstad	02. Economie en werkgelegenheid	Concernstaf	I	446		-446			-446	
02.2 Aantrekkelijke stad	02. Economie en werkgelegenheid	Dir. SO Beleid en Ontwerp	I	327		-327			-327	
03.1 Onderwijskansen	03. Onderwijs	Dir. Maatschappelijke Ontw.	I	385		-385			-385	
04.1 Sociaal klimaat	04. Welzijn, gezondheid en zorg	Dir. Maatschappelijke Ontw.	I	399		-399			-399	
04.1 Sociaal klimaat	04. Welzijn, gezondheid en zorg	Dir. Maatschappelijke Ontw.	I	77		-77			-77	
04.1 Sociaal klimaat	04. Welzijn, gezondheid en zorg	Dir. Maatschappelijke Ontw.	I	100		-100			-100	
04.2 Passende ondersteuning en zorg	04. Welzijn, gezondheid en zorg	Dir. Maatschappelijke Ontw.	I	811		-811			-811	
04.2 Passende ondersteuning en zorg	04. Welzijn, gezondheid en zorg	Dir. Maatschappelijke Ontw.	I	3.164		-3.164			-3.164	
04.2 Passende ondersteuning en zorg	04. Welzijn, gezondheid en zorg	Dir. Maatschappelijke Ontw.	I	6.929		-6.929			-6.929	
04.2 Passende ondersteuning en zorg	04. Welzijn, gezondheid en zorg	Dir. Maatschappelijke Ontw.	I	613		-613			-613	
05.1 Sportieve infrastructuur	05. Sport en bewegen	Dir. Sport050	I	115		-115			-115	
05.1 Sportieve infrastructuur	05. Sport en bewegen	Dir. Maatschappelijke Ontw.	I	243		-243			-243	
06.1 Culturele infrastructuur	06. Cultuur	Dir. Maatschappelijke Ontw.	I	50		-50			-50	
06.1 Culturele infrastructuur	06. Cultuur	Dir. SO Ontwikkeling en Uitv.	I	163		-163			-163	
06.1 Culturele infrastructuur	06. Cultuur	Dir. Maatschappelijke Ontw.	I	1.361		-1.361			-1.361	
06.1 Culturele infrastructuur	06. Cultuur	Dir. Stadtoezicht	I	73		-73			-73	
06.2 Deelname aan cultuur	06. Cultuur	Dir. Maatschappelijke Ontw.	I	1.370		-1.370			-1.370	
07.1 Fiets	07. Verkeer	Dir. SO Beleid en Ontwerp	I	200		-200			-200	
07.1 Fiets	07. Verkeer	Dir. SO Beleid en Ontwerp	I	313		-313			-313	
07.3 Auto	07. Verkeer	Dir. SO Beleid en Ontwerp	I	304		-304			-304	
07.4 Parkeren	07. Verkeer	Dir. Stadtoezicht	I	273		-273			-273	
07.6 Overig verkeer	07. Verkeer	Dir. SO Beleid en Ontwerp	I	40		-40			-40	
08.1 Gezinnen	08. Wonen	Dir. SO Beleid en Ontwerp	I	332		-332			-332	
08.4 Kwaliteit woningvoorraad	08. Wonen	Dir. SO Beleid en Ontwerp	I	1.646		-1.646			-1.646	
08.4 Kwaliteit woningvoorraad	08. Wonen	Dir. SO Beleid en Ontwerp	I	1.353		-1.353			-1.353	
08.4 Kwaliteit woningvoorraad	08. Wonen	Dir. SO Beleid en Ontwerp	I	99		-99			-99	
08.4 Kwaliteit woningvoorraad	08. Wonen	Dir. SO Ontwikkeling en Uitv.	I	1.137		-1.137			-1.137	
08.7 Overig wonen	08. Wonen	Dir. SO Ontwikkeling en Uitv.	I	719		-719			-719	
09.3 Leefkwaliteit	09. Kwaliteit leefomgeving	Dir. SO Beleid en Ontwerp	I	60		-60			-60	
09.3 Leefkwaliteit	09. Kwaliteit leefomgeving	Dir. SO Ontwikkeling en Uitv.	I	368		-368			-368	
10.1 Veilige woon- en leefomgeving	10. Veiligheid	Dir. Stadtoezicht	I	163		-163			-163	
10.3 Integriteit en veiligheid	10. Veiligheid	Concernstaf	I	132		-132			-132	
10.3 Integriteit en veiligheid	10. Veiligheid	Concernstaf	I	218		-218			-218	
11.1 Publieke dienstverlening	11. Dienstverlening	Dir. Publieke Dienstverlening	I	365		-365			-365	
11.1 Publieke dienstverlening	11. Dienstverlening	Dir. Publieke Dienstverlening	I	312		-312			-312	
12.1 College en Raad	12. College, raad en gebiedsgericht werken	Bestuur	I	81		-81			-81	
12.1 College en Raad	12. College, raad en gebiedsgericht werken	Concernstaf	I	-1.184	1.184				1.184	
12.1 College en Raad	12. College, raad en gebiedsgericht werken	Treasury en Concernposten	I	1.140		-1.140	2.568	42.663	38.955	
12.2 Gebiedsgericht werken	12. College, raad en gebiedsgericht werken	Concernstaf	I	1.277		-1.277			-1.277	
14.1 Overhead en onderst organ.	14. Overhead en ondersteuning organisatie	Dir. Informatie en Services	I	6.277		-6.277			-6.277	
14.1 Overhead en onderst organ.	14. Overhead en ondersteuning organisatie	Dir. Vastgoedbedrijf	I	48		-48			-48	
TOTALEN BEGROTINGSWIJZIGING				40.095	0	-40.095	2.568	42.663	0	