

Bijlage 2: Overhevelingsvoorstellen bij jaarstukken 2020.

De jaarstukken over 2020 maken inzichtelijk dat er uit vorig jaar een aantal budgetten en werkzaamheden resteren. Met behulp van overhevelingsvoorstellen kunnen resterende middelen van 2020 naar 2021 worden meegenomen. Het totaal van alle ingediende voorstellen bedraagt bijna € 2,9 miljoen. Volledige toekenning van alle voorstellen zou - rekening houdend met het positieve jaarrekeningresultaat over 2020 van afgerond € 2,4 miljoen - leiden tot een nadelig jaarrekeningresultaat van afgerond 500.000 euro.

Het nadelige resultaat bij volledige overheveling en daarmee per saldo een onttrekking aan de algemene reserve is, vanwege onze financiële positie, een ongewenst vooruitzicht. Het is voor ons dan ook reden om keuzes te maken én een bepaalde mate van terughoudendheid te betrachten bij het overhevelen van middelen naar 2021. Ons uitgangspunt is dan ook om de overheveling te begrenzen tot maximaal het positieve jaarrekeningresultaat (voor bestemming) over 2020; € 2,4 miljoen euro.

Het maken van keuzes is echter niet eenvoudig. De overhevelingsvoorstellen, die in deze bijlage zijn opgenomen, dragen immers allemaal bij aan onze ambities. Het eventueel afwijzen van één of meerdere van de overhevelingsvoorstellen heeft daarmee consequenties; het impliceert stoppen van de activiteit of een bijna zekere overschrijding van budgetten in 2021. Dat is niet wenselijk. Anderzijds geldt ook dat nog niet voor alle overhevelingsvoorstellen duidelijk is dat het volledig resterende bedrag in zijn geheel zal moeten worden ingezet in 2021. Om dat goed te kunnen beoordelen is een uitgewerkt plan van aanpak nodig. Dat is nog niet altijd voorhanden.

Bovenstaande overwegingen hebben er voor ons toe geleid dat wij u een voorstel aanbieden dat niet alleen is gericht op het volledig wel of niet toekennen van een specifieke budgetoverheveling, maar is gericht op het binnen clusters komen tot een doelmatige en efficiënte inzet van de resterende middelen uit 2020.

Voorstel van geclusterde overheveling

Het idee van de clustering is dat er op een later moment, op basis van een plan van aanpak, nog inhoudelijk kan worden gekeken naar de exact benodigde verdeling van middelen binnen het cluster. Wel geldt dat het genoemde over te hevelen bedrag per afzonderlijk voorstel in de tabel uit de bijlage richtinggevend is voor het vervolg én ook begrotingstechnisch zo zal worden geboekt.

Het voorstel rondom de budgetoverheveling kent vier clusters waarbinnen de afzonderlijke budgetoverhevelingen van 2020 naar 2021 worden toegekend. Dit zijn:

1. Corona-compensatie;
2. Sociaal;
3. Duurzaamheid en fysiek;
4. Organisatie en bestuur.

Voor de “voeding” van de clusters geldt dat indien er een eerder besluit aan de overheveling ten grondslag ligt en/of al duidelijk is dat de middelen volledig nodig zijn voor uitvoering van de activiteit dat deze voor 100% wordt meegenomen. Voor de overhevelingsvoorstellen, waar dit niet voor geldt (plan van aanpak moet nog worden opgesteld), wordt 70% van het restantbedrag aan het cluster toegevoegd. Met dit voorstel komen we tot een positief jaarrekeningresultaat na bestemming van afgerond € 117.000.

Overzicht: budgetoverheveling binnen 4 clusters

Cluster	Onderwerp	Primair budget	Restant	Advies	Naar 2021
1. Corona-compensatie	A. Coronacompensatie Sociaal Beleid /cultuur	454.500	322.000	100%	322.000
	B. Coronacompensatie Sport/Parkeren/Schuld	175.000	175.000	100%	175.000
	C. Restant coronacompensatie facilitair	420.800	200.000	70%	140.000
	Subtotaal cluster corona-compensatie				
2. Sociaal	D. Gezondheidsgevolgen aardbevingen	460.000	273.000	70%	191.100
	E. Voorbereiding Wet inburgering	121.000	121.000	70%	84.700
	F. Pilot Zelfredzaamheidsroute	275.000	109.000	70%	76.300
	G. Project beschermingsbewind	99.212	99.000	70%	69.300
	H. Leefbaarheidsfonds	236.000	80.000	100%	80.000
	I. Ambulantisering GGZ	76.000	76.000	70%	53.200
Subtotaal cluster Sociaal					554.600
3. Duurzaamheid en Fysiek	J. Revolverend Fonds Duurzaamheid	500.000	500.000	70%	350.000
	K. Implementatie Omgevingswet	520.000	333.000	70%	233.100
	L. Transitie Visie Warmte	202.101	202.101	100%	202.101
	M. Sanering werf Zuidbroek	109.000	109.000	70%	76.300
	N. Regionale Energie Strategie	59.096	59.096	100%	59.096
	O. MER-bestemmingsplan buitengebied	100.000	55.000	100%	55.000
	P. Cofinancieringsfonds	100.000	40.000	70%	28.000
	Q. WTCG / werkbudget RRE	73.000	30.000	100%	30.000
Subtotaal cluster					1.033.597
4. Organisatie en Bestuur	R. OO; Leiderschapstraject	60.160	44.300	70%	31.010
	S. Griffie; Restant aardbevingsmiddelen (Rijk)	71.428	57.428	100%	57.428
Subtotaal cluster organisatie					88.438
Totaal overhevelingen van alle clusters					2.313.635
Jaarrekeningresultaat voor bestemming					2.430.502
Jaarrekeningresultaat na bestemming					116.867

Toelichting per cluster en voorstel

1. Cluster Corona-compensatie (€ 637.000)

Deze toelichting geldt generiek voor voorstellen A. B. en C. Het enige verschil is dat ons college het restant van de coronacompensatie voor facilitaire zaken van onze gemeentelijke organisatie niet vooruitlopend op de jaarrekening heeft overgeheveld. Voor de coronacompensatie die rechtstreeks betrekking heeft op onze inwoners en maatschappelijke instellingen hebben wij dit wel gedaan. Het bieden van duidelijkheid en houvast hierin vinden wij hierbij van doorslaggevend belang én de corona middelen die we eind 2020 ontvingen van het rijk zijn daar ook voor. Al met al zijn alle coronacompensatie middelen uit 2020 besteed en worden ze via overheveling, nagenoeg volledig, in dit cluster meegenomen naar 2021. Corona is nog niet voorbij en deze middelen kunnen dienen om de benodigde compensatie te bieden. Goed om te vermelden is dat het rijk in een aanvullend steunpakket (maart 2021) grofweg zo'n € 900.000 beschikbaar stelt voor corona en ook de meicirculaire 2021 voorziet in extra corona-compensatie.

2. Cluster Sociaal (€ 554.600)

Binnen het cluster Sociaal zijn 6 afzonderlijke overhevelingsvoorstellen (D t/m I) gebundeld, die hieronder kort worden toegelicht.

D. Gezondheidsgevolgen aardbevingen

De gemeente heeft bij de decembercirculaire 2019 een bedrag voor een periode van twee jaar ontvangen voor sociale en emotionele ondersteuning gezondheidsgevolgen aardbeving. De middelen zijn (uitvoering door Kwartier) voor een deel gebruikt in 2020. Het resterende deel zal in 2021 worden gebruikt. Er wordt nog onderzocht hoe de resterende middelen voor sociale en emotionele ondersteuning voor inwoners in het aardbevingsgebied het beste kunnen worden besteed, maar we vinden het van belang om de middelen over te hevelen, omdat we gerichte ondersteuning voor inwoners willen bieden die psychosociale klachten ervaren als gevolg van de aardbevingsproblematiek en versterkingsoperatie.

E. Voorbereiding Wet inburgering

Vanaf 1 januari 2022 treedt naar verwachting de nieuwe Wet Inburgering in werking. Gemeenten krijgen binnen deze wet nieuwe taken. Het Rijk heeft via de meicirculaire 2020 een bedrag beschikbaar gesteld aan gemeenten om zich voor te bereiden op de nieuwe taken. Onze gemeente heeft hiervoor in 2020 een bedrag ontvangen van € 121.000, maar we maken pas in 2021 de kosten voor de voorbereiding op de nieuwe wet, zoals scholingskosten, inkoopkosten, kosten informatiesysteem en communicatie.

F. Pilot zelfredzaamheidsroute

Het Rijk heeft besloten de pilot zelfredzaamheidsroute te verlengen tot 15 mei 2021. De reden hiervoor was dat de pilot door de coronamaatregelen maar deels ten uitvoer kon worden gebracht. We stellen voor middelen over te hevelen naar 2021 om de pilot te kunnen voltooien.

G. Project beschermingsbewind

In 2019 kon pas laat in het jaar met de pilot worden gestart, waardoor de geplande uitvoering (was 2019 en 2020) een jaar opschoof naar 2020 en 2021. Door de coronamaatregelen is er geen mogelijkheid geweest om een inhaalslag te maken. De pilot beschermingsbewind richt zich op het verbeteren van de integrale samenwerking op het gebied van schuldenproblematiek in Midden-Groningen, met als mogelijke bijvangst lagere uitgaven bijzondere bijstand.

H. Leefbaarheidsfonds

Veel evenementen en activiteiten zijn in 2020, vanwege corona, opgeschort. De insteek is om deze alsnog in 2021 uit te voeren in oorspronkelijke of alternatieve vorm. Hiervoor zijn ook al voorbereidingskosten gemaakt, die deels al gesubsidieerd zijn. Aangezien 2021 ook het eerste halfjaar stilligt als het gaat om grotere publieks/groepsactiviteiten, is het niet logisch om het gehele overschot van 2020 mee over te hevelen naar 2021. Van de € 111.000 die resteert uit 2020, is (in oktober 2020) reeds besloten om € 80.000 over te hevelen naar 2021. Dit bedrag gaat, vanwege de eerdere besluitvorming voor 100% mee in het cluster.

I. Ambulantisering GGZ

Dit voorstel tot overheveling gaat over de inzet van een wijkverpleegkundige van TSN Thuiszorg met resterende middelen voor de ambulantisering van de GGZ. Het budget Ambulantisering GGz is gericht op het bevorderen van het zelfstandig wonen van mensen met psychische problemen. Vanaf 2022 is zicht op structurele dekking. Voor 2021 is nog overheveling van gelden uit 2020 nodig.

3. Cluster Duurzaamheid en Fysiek (€ 929.738)

Binnen het cluster Duurzaam en Fysiek zijn 8 afzonderlijke overhevelingsvoorstellen (J t/m Q) gebundeld, die hieronder kort worden toegelicht.

J. Revolverend Fonds Duurzaamheid

Om onze duurzaamheidsambities - en investeringen vorm te geven, zullen we in 2021 een revolverend fonds oprichten. Dit fonds dient ter financiering c.q. cofinanciering voor investeringen in gemeentelijk vastgoed. Het verduurzamen van ons gemeentelijk vastgoed draagt bij aan onze algemene doelstellingen rondom duurzaamheid én daarbij komt dat we ook aan wettelijke verplichtingen voor onze gebouwen moeten voldoen. Naast het oprichten van een fonds zal er een plan van aanpak komen hoe en waar we mogelijkheden tot realisatie zien.

K. Implementatie omgevingswet

We zullen klaar moeten zijn voor de invoering van de wet op 1-1-22. Hoewel we voor een aantal deelprojecten (omgevingsvisie en fragment omgevingsplan) de theoretische hebben om dat niet te doen, is onze lijn om door te gaan met de implementatie en alle lopende deelprojecten. In het jaarplan 2021 is dan ook gerekend met een intern budget voor de inzet van mensen uit de organisatie, zodat ter vervanging inhuur plaats kan vinden. Het over te hevelen restantbudget uit 2020 naar 2021 zorgt voor de dekking hiervan.

L. Transitie Visie Warmte

De resterende middelen zijn incidenteel in de decembercirculaire 2019 beschikbaar zijn gesteld. Er zijn in 2020 geen werkzaamheden uitgevoerd; het gehele budget is daarmee nog onaangeroerd. Het opstellen van een Transitie Visie Warmte en het maken van Wijkuitvoeringsplannen is echter wel een wettelijke verplichting. De werkzaamheden daartoe zullen in 2021 en 2022 worden uitgevoerd. Het over te hevelen budget is volledig (100%) nodig ter dekking van externe opdrachten voor de Transitie Visie Warmte in 2021 en het opstellen van Wijkuitvoeringsplannen in 2022.

M. Sanering werf Zuidbroek

We gaan de werf in Zuidbroek saneren. In 2020 is de aanbesteding gestart. Het daadwerkelijk uitvoeren en afronden van de sanering en daarmee ook de factuur zal in 2021 plaatsvinden. We stellen voor 70% van het restant uit 2020 mee te nemen naar 2021. We verwachten dat dit samen met reguliere budgetten passend is.

N. Regionale Energie Strategie

Dit betreft incidentele middelen die in de decembercirculaire 2019 beschikbaar zijn gesteld. Het opstellen van een Regionale Energie Strategie (RES) is een wettelijke verplichting. Het volledig (100%) meenemen van het resterende budget uit 2020 is nodig, omdat de reguliere budgetten van 2021 niet volledig toereikend zijn om deze kosten te dekken.

O. MER-bestemmingsplan buitengebied

De middelen zijn incidenteel beschikbaar gesteld voor 2020 en de werkzaamheden zijn nog niet afgerond. De beschikbare budgetten in 2021 zijn niet volledig toereikend om deze kosten te dekken, vandaar dat we voorstellen de resterende middelen volledig naar 2021 mee te nemen.

P. Cofinancieringsfonds

Vanwege de coronamaatregelen moesten diverse investeringen en activiteiten in 2020 worden uitgesteld. Ook waren dorps- en wijkcentra gesloten. We willen voorkomen dat uitstel van de activiteiten, door corona, leidt tot afstel. We willen dan ook, zodra het weer kan, zowel de uitgestelde activiteiten uit 2020 ondersteunen als de reguliere aanvragen in 2021 honoreren.

Uiteraard constateren we ook dat er in de eerste helft van 2021 nog steeds coronamaatregelen van kracht zijn. Dit heeft ertoe geleid dat we niet het gehele resterende bedrag (€ 75.000) bij de overhevelingsaanvraag betrekken, maar € 40.000. Door 70% hiervan vervolgens toe te voegen aan het cluster stellen we voor € 28.000 mee te nemen naar 2021. We denken dat dit samen met het reguliere budget van 2021 toereikend is om de activiteiten te ondersteunen, die we na het coronajaar 2020 zo graag weer terug willen zien.

Q. Werkbudget Warmtetransitie Centrum Groningen (WTCG) en Regeling Reductie Energiegebruik (RRE)

De provincie Groningen wil de Groninger gemeenten op het gebied van warmtetransitie (energie) helpen door het oprichten van het WTCG waar gemeenten terecht kunnen met vragen, kennis kunnen delen en gemeenschappelijk vragen kunnen uitzetten in de markt. Het WTCG wordt gefinancierd door co-financiering tussen de provincie en de gemeenten. De oprichting van het WTCG was in 2020, mede door corona wat vertraagd. Dat geldt ook voor de uitvoering het project rondom de energiebesparingspakketten onder de noemer RRE. Het leidt ertoe dat de middelen die hiervoor in 2020 beschikbaar waren, overblijven. We stellen voor om 100% mee te nemen naar 2021.

4. Organisatie en Bestuur (€ 88.438)

R. Organisatie-ontwikkeling (OO) Leiderschapstraject

Overheveling is nodig om in 2021 het leiderschapstraject uit te voeren dat in 2020 vanwege de coronamaatregelen niet in volledigheid kon worden uitgevoerd

S. Griffie; restant aardbevingsmiddelen (rijk)

Er zijn in de decembercirculaire 2019 middelen voor de versterking van de positie van de raad en griffie beschikbaar gesteld met als doel activiteiten te organiseren om het vertrouwen tussen samenleving en overheid te herstellen. Er is in 2020 een communicatieadviseur voor de raad aangesteld en verdere uitvoering wordt in 2021 opgepakt. We stellen voor ook de resterende middelen uit 2020 daarvoor te gebruiken.