

Datum : 4 oktober 2022
Documentnummer : 2022-097082, (Kwaliteit & Control)
Dossiernummer : K43108

Voordracht van gedeputeerde staten aan provinciale staten van Groningen ter vaststelling van de Begroting 2023 en de Najaarsmonitor 2022 inclusief 8^e wijziging van de Begroting 2022

1. Samenvatting

Deze voordracht gaat over de Begroting 2023 en de Najaarsmonitor 2022, inclusief de 8^e wijziging van de Begroting 2022.

Op 29 juni 2022 hebben uw Staten de Perspectiefnota 2023 vastgesteld. Daarmee hebben uw Staten de kaders vastgesteld voor de voorliggende Begroting 2023. Het financieel perspectief 2022-2026 (punt 6.2. van deze voordracht) laat de ontwikkelingen sinds de Perspectiefnota 2023 zien. Deze ontwikkelingen hebben als effect een toename in de financiële ruimte. Deze ruimte zetten wij gedeeltelijk in voor voorstellen die wij onontkoombaar en noodzakelijk achten.

Bij de Perspectiefnota 2023 hebben uw Staten het Cofinancieringsfonds laten groeien tot € 15 miljoen. In deze voordracht leggen wij 3 voorstellen aan uw Staten voor welke beslag leggen op dit fonds. Het gaat hier om voorstellen die annex zijn aan de grote transities. Ook leggen wij uw Staten in deze voordracht een aantal investeringskredieten ter autorisatie voor. Dit conform de nota Investeringsen.

De Najaarsmonitor 2022 (punt 6.4. van deze voordracht) gaat over de periode januari tot en met augustus 2022 en handelt over de voortgang van de Begroting 2022 en over de stand van zaken met betrekking tot aanbevelingen rapporten Noordelijke Rekenkamer en uitvoering aangenomen moties. Door middel van smileys in de kleuren groen, oranje en rood geven wij aan hoe de voortgang geduid kan worden.

De financiële gevolgen die in de Najaarsmonitor 2022 en in de Begroting 2023 toegelicht worden, zijn verwerkt in de 8^e wijziging van de Begroting 2022 die als bijlage bij het Statenbesluit opgenomen is. De eerder door uw Staten vastgestelde begrotingswijzigingen en de mandaatbesluiten die wij genomen hebben, zijn ter informatie in bijlage 1 van deze voordracht opgenomen.

Tot slot geven wij in deze voordracht zoals elk jaar inzicht in de waakzaamheid van gesubsidieerde instellingen (punt 6.5. van deze voordracht).

2. Doel en wettelijke grondslag

De *begroting* geeft aan welke doelen de provincie wil bereiken, welke prestaties daarvoor worden verricht en hoeveel middelen daarmee zijn gemoeid. De begroting wordt door uw Staten vastgesteld en heeft vier functies:

1. Autorisatiefunctie:
Uw Staten machtigen ons tot het doen van uitgaven.
2. Keuzefunctie:
Uw Staten kiezen met welke middelen welke doelen worden nagestreefd.
3. Beheersfunctie:
In de begroting wordt de basis gelegd voor een rechtmatig, doelmatig en doeltreffend beheer.
4. Verantwoordingsfunctie:
Op basis van de begroting leggen wij verantwoording af over het door ons gevoerde bestuur.

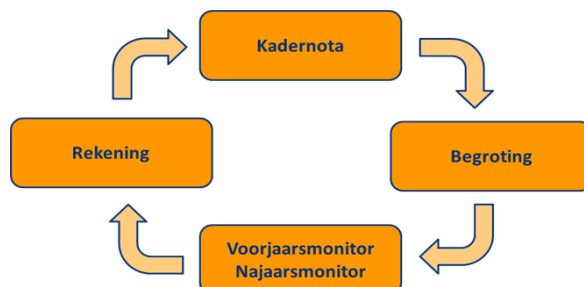
De wettelijke grondslag van de begroting is vastgelegd in:

- De Provinciewet: Artikelen 193, 194, 195 en 207;
- Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten: artikelen 7 tot en met 23;
- Het Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader 'Zichtbaar toezicht'.

Het doel van de *najaarsmonitor* is het afleggen van verantwoording over de voortgang van de Begroting. Met het vaststellen van de 8^e *wijziging van de Begroting 2022* autoriseren uw Staten ons College tot het doen van uitgaven binnen de aangepaste ramingen.

3. Procesbeschrijving en planning

De begroting en de najaarsmonitor zijn onderdeel van de Planning & Controlcyclus. Deze jaarlijkse cyclus start met de Perspectiefnota (voorheen: Kadernota) waarin de kaders voor het beleid en de inzet van financiën opgenomen zijn. In de begroting worden deze kaders voor het begrotingsjaar en de drie daaropvolgende jaren uitgewerkt en geactualiseerd in beleidsdoelen, indicatoren, prestaties (prioriteiten en regulier) en benodigde middelen. De prestaties met betrekking tot het reguliere beleid zijn geactualiseerd. In de voor- en najaarsmonitor rapporteren wij over de uitvoering van de begroting. De cyclus sluit af met de rekening. Hiermee leggen wij verantwoording af aan uw Staten over wat wij hebben bereikt (doelen), wat we daarvoor hebben gedaan (prestaties) en wat dit heeft gekost (middelen).



4. Begroting

In de Begroting 2023 hebben wij onze ambities uitgewerkt in beleidsdoelen, indicatoren, prestaties en benodigde middelen. Het toedelen van de middelen is gebeurd in een structureel sluitende begroting. De Begroting 2023 is inhoudelijk in lijn met het Programma Bereikbaarheid/Mobiliteitsfonds. De financiële vertaling vindt plaats bij de Voorjaarsmonitor 2023.

Naast de Begroting 2023 en de Najaarsmonitor 2022 worden separaat de voordrachten voor de opcenten op de motorrijtuigenbelasting 2023 en voor de heffing van leges 2023 aangeboden aan uw Staten.

5. Inspraak/participatie

Inwoners van de provincie kunnen tot begin november hun reactie naar Uw Staten sturen. Uw Staten kunnen deze reacties meenemen bij de behandeling van de Begroting 2023 op 9 november 2022.

6. Nadere toelichting

6.1. Begroting 2023

Sinds het verschijnen van de Perspectiefnota 2023 is het financieel perspectief (verder) verbeterd. Hierdoor zijn wij goed in staat om kansen en ambities van het Coalitieakkoord te realiseren en de Brede Welvaart voor alle Groningers te verbeteren.

De Begroting 2023 is de laatste van het huidige college, een begroting die omgeven is met de nodige onzekerheden. Deze onzekerheden zijn met name het gevolg van allerlei ontwikkelingen op wereld- en nationaal niveau. Vanaf 2026 bestaat onzekerheid over de provinciale financiën door verlaging van het accres van het Provinciefonds.

De begroting bestaat uit vijf delen. Deze delen omschrijven wij waarbij wij op een aantal nader ingaan.

Deel 1: 2023 in vogelvlucht

In deel 1 van de Begroting 2023 is een aantal infographics opgenomen. Hierin laten wij in een oogopslag zien wat onze speerpunten zijn voor 2023 en hoe onze ambities vertaald zijn in de begroting en wat de baten en lasten zijn die hiermee voor 2023 gemoeid zijn.

Deel 2: Programmaplan

In het programmaplan zijn de ambities ten opzichte van de vorige begroting geactualiseerd naar prestaties in 2023 met een doorkijk naar 2024.

Deel 3: Paragrafen

De paragrafen in de begroting zijn gericht op de beheersmatige kant van het programmaplan (deel 2). Met betrekking tot de paragraaf Weerstandsvermogen merken wij het volgende op:

- Bij de Jaarstukken 2021 hebben we de risico's voor het laatst geïnventariseerd en het daarbij benodigde weerstandsvermogen berekend. Voor deze Begroting 2023 zijn wederom de risico's geïnventariseerd en gekwantificeerd.
- Het totaalbedrag aan gekwantificeerde risico's is ten opzichte van de Jaarrekening 2021 toegenomen. Dit komt met name doordat het risico exploitatie openbaar vervoer is opgenomen in de paragraaf Weerstandsvermogen. Ter dekking van dit risico hebben uw Staten bij de Kadernota 2021-2025 en bij de Perspectiefnota 2023 voldoende middelen beschikbaar gesteld.
- Onlangs hebben wij uw Staten geïnformeerd over North Refinery, omdat de curator op kosten van de provincie en Groningen Seaports N.V. enkele prioritaire maatregelen heeft uitgevoerd en nog laat uitvoeren om (dreigende) schade aan de fysieke leefomgeving te voorkomen (brief: documentnummer 2022-087522). Hierbij hebben wij aangegeven dat bij de Begroting 2023 een voorstel aan uw Staten wordt voorgelegd ter dekking van ons aandeel in de kosten. De curator heeft inmiddels aangegeven dat de kosten die annex zijn met de in de brief genoemde prioritaire maatregelen voor ons aandeel ongeveer € 100.000 zal bedragen. Wij stellen voor dit bedrag te dekken uit de hiervoor gereserveerde middelen binnen de Algemene reserve (de zgn. incidenteel beschikbare weerstandscapaciteit).
- Er is een stikstofcrisis, woningcrisis, klimaatcrisis, asielcrisis, personeelscrisis, Oekraïne crisis en ook de coronacrisis is nog niet voorbij. De gevolgen hiervan voor ons financieel perspectief en ons weerstandsvermogen zijn lastig te kwantificeren.
- De middelen die binnen de Algemene reserve gereserveerd zijn ter afdekking van de risico's in de paragraaf Weerstandsvermogen zijn vooralsnog toereikend. Conform afspraak met uw Staten wordt eens in de vier jaar een extern onderzoek verricht naar de omvang van het minimaal benodigde weerstandsvermogen (lees: risico's geïnventariseerd en gekwantificeerd). De laatste keer was 2018, in het najaar van 2022 zal dit onderzoek weer plaatsvinden. Tevens wordt dan de Kadernota Risicomanagement provincie Groningen geactualiseerd. De crises zoals hierboven weergegeven worden bij dit onderzoek betrokken.

Strategische Personeelsplanning

In november 2021 is door ons de toezegging gedaan om de Strategische PersoneelsPlanning (SPP) van onze organisatie in de Begroting 2023 op te nemen. In paragraaf 3.1.1. Flexibele en lerende organisatie van deze begroting staat een toelichting op de Strategische Personeelsplanning (SPP). In aanvulling daarop het volgende:

De uitvoering van een SPP bestaat uit verschillende stappen, waarbij uiteindelijk de huidige bezetting wordt vergeleken met de gewenste toekomstige bezetting, zowel kwantitatief als kwalitatief. In deze begroting zijn de uitkomsten van de eerste stappen van de SPP opgenomen. In beeld is gebracht welke grote maatschappelijke transities - Wonen en Bereikbaarheid, Natuur en Stikstof, Klimaat en Energie, Regie op Ruimte en Digitalisering - de komende jaren op ons afkomen en hoe deze ontwikkelingen in het huidige personeelsbestand de komende jaren door zullen werken. Dat is mede afhankelijk van de financiering van het Rijk die nodig is om deze transities te realiseren. De slag die nog gemaakt moet worden, is het opstellen van een zogenaamde verschillenanalyse van de doorvertaling van het toekomstige werk naar het toekomstige gewenste personeelsbestand en het doorberekende huidige personeelsbestand. De komende maanden zullen deze laatste stappen worden gezet om de SPP compleet te maken. Bij de Perspectiefnota 2024 zullen de uitkomsten en de maatregelen die we als provincie zullen nemen met u worden gedeeld.

In de nu voorliggende begroting hebben wij een paragraaf Grote transities opgenomen. De grote transities worden daar in samenhang weergegeven. Hierbij wordt per transitie ingegaan op de doelen en op de activiteiten die in 2023 ter hand zullen worden genomen. Door vanaf nu te werken met een separate paragraaf kunnen uw Staten goed zicht houden op de voortgang van de grote transities.

Deel 4: De Financiële begroting

De Financiële begroting bestaat uit twee delen, te weten de Staat van baten en lasten (hoofdstuk 1) en de Financiële positie (hoofdstuk 2). De staat van baten en lasten is een meerjarig overzicht van baten en lasten op programmaniveau. Een nadere detaillering daarvan is te vinden in het financieel overzicht dat aan het eind van elk programma in deel 2 van de begroting opgenomen is.

Onderdeel van de financiële begroting zijn de reserves en voorzieningen. De actualisatie van deze reserves en voorzieningen is uitgevoerd op basis van de door uw Staten onlangs vastgestelde Kaderstellende nota Reserves en voorzieningen.

Uit de meerjarige cijfers blijkt dat de financiële positie van de provincie solide is. Enerzijds is onze begroting structureel sluitend en anderzijds is onze vermogenspositie, uitgedrukt in kengetallen, goed te noemen. Belangrijkste oorzaak is dat wij geen leningen hoeven af te sluiten om de begrote lopende uitgaven, inclusief investeringsuitgaven te kunnen doen. Vanaf het jaar 2026 is er meer onzekerheid over de provinciale financiën. Het Rijk heeft aangekondigd de middelen die via het accres van het provinciefonds ter beschikking worden gesteld vanaf 2026 te verlagen. In de Miljoenennota 2023 is een geringe compensatie voor het zogenaamde ravijnjaar 2026 beschikbaar gesteld. Vanaf 2026 zien we op basis van de huidige inzichten een structurele terugval van circa € 10 miljoen. Het effect voor 2026 is dankzij de eenmalige bijdrage van € 4,3 miljoen ongeveer € 5,7 miljoen nadelig. Of deze ontwikkeling daadwerkelijk een structureel karakter krijgt is op dit moment nog niet bekend.

Deel 5: Bijlagen

Tot slot hebben wij een aantal bijlagen opgenomen. Deze bijlagen betreffen de gehanteerde uitgangspunten bij de meerjarenramingen 2023-2026, het overzicht van lasten en baten 2022-2026, een overzicht van investeringsprojecten, de subsidiestaat en de afkortingenlijst.

Voor de investeringsprojecten die opgenomen zijn in paragraaf 6.6 van deze voordracht vragen wij de autorisatie van uw Staten. Deze lichten wij hier toe. Het zijn projecten die qua bedrag minder dan € 5 miljoen zijn. De afschrijvingslasten die met deze projecten gepaard gaan, zijn opgenomen in de Begroting 2023. Deze investeringen worden in paragraaf 6.6. toegelicht, zoals toegezegd bij de besluitvorming over de nota Investeringsprojecten.

Ontwikkeling van de begroting

Vorig jaar hebben we aangegeven dat we zullen werken aan het communicatiever maken van de begroting en andere planning & control instrumenten. Hiertoe hebben we de eerste stappen qua digitalisering gezet. Het betreft met name de inrichting van de zogenaamde achterkant van nieuwe software. Dit met als doel om de Begroting 2024 volledig 'web-based' beschikbaar te kunnen stellen aan uw Staten. Dit betekent dat uw Staten in deze begroting (lees: de voorkant/ eindresultaat) geen substantiële aanpassingen zien ten opzichte van de Begroting 2022. Binnenkort worden uw Staten geïnformeerd op welke wijze u wordt betrokken bij de verdere ontwikkeling van de digitalisering van onze P&C documenten.

6.2. Financieel perspectief: Ontwikkeling en voorstellen in de Begroting 2023

Het financieel perspectief in de periode 2022-2026 is sinds de Perspectiefnota 2023 toegenomen van € 53,7 miljoen naar € 68,5 miljoen, inclusief € 6,5 miljoen flexibel budget. Tabel 1 laat deze ontwikkeling zien.

Tabel 1: Ontwikkeling financieel perspectief

Ontwikkeling Financieel Perspectief	2022	2023	2024	2025	2026	Totaal 2022-2026
Begrotingsruimte na Perspectiefnota 2023	2.721,1	2.721,1	13.906,1	13.906,1	13.906,1	47.160,6
Flexibel budget		500,0	2.000,0	2.000,0	2.000,0	6.500,0
A: Financieel Perspectief na Perspectiefnota 2023	2.721,1	3.221,1	15.906,1	15.906,1	15.906,1	53.660,6
Autonome ontwikkelingen Begroting 2023						
1. Correctie meicirculaire - compensatie Cultuursector 2021	-171,6					-171,6
2. Gevolgen septembercirculaire	1.479,2	1.841,1	2.680,3	3.321,8	6.365,6	15.688,0
3. Motorrijtuigenbelasting	424,2	637,2	638,5	638,5	638,5	2.976,9
4. Actualisatie investeringen	635,7	624,8	187,9	177,1	-201,2	1.424,3
5. Actualisatie IBOI	-3.694,0	-3.904,0	-235,0	-298,0		-8.131,0
- deel dekken uit risicoreservering van € 10 mln. voor prijsstijging a.g.v. ontwikkelingen Wereldeconomie (bestemmingsreserve Risico's uitvoering infrastructurele projecten)	1.847,0	1.952,0				3.799,0
6.a. Actualisatie apparaatskosten	-136,6	-387,6	43,8	30,2	-247,7	-697,9
6.b. Gevolgen verdeling apparaatskosten	-258,0	-406,1	-1.498,0	-1.463,1	-1.219,9	-4.845,1
- Te dekken uit programma's en exploitatieprojecten			1.498,0	1.463,1	1.219,9	4.181,0
7. Actualisatie personele kosten	-19,9	-11,4	-12,4	-6,8	-1,0	-51,5
8. Rente en dividend	972,5	1.218,0	1.233,6	1.188,9	1.144,1	5.757,1
9. Indexering OV bureau	26,2	40,5	50,2	60,1	70,3	247,3
10. ODG	-300,0	-580,5	-537,5	-549,9	-562,6	-2.530,5
11. Prolander		-200,0	-92,1	-94,2	-96,4	-482,7
12. IPO /BIJ12		-225,0	-133,8	-136,7	-139,7	-635,2
13. Accountantskosten	-200,0	-350,0	-357,0	-364,1	-371,4	-1.642,5
B: Totaal autonome ontwikkelingen	604,7	249,0	3.466,5	3.966,9	6.598,5	14.885,6
Financieel Perspectief na autonome ontwikkelingen	3.325,8	3.470,1	19.372,6	19.873,0	22.504,6	68.546,2

bedragen x € 1.000

Toelichting:

1. Correctie meicirculaire - compensatie Cultuursector 2021

Bij de meicirculaire is een bedrag van € 338.600 toegevoegd aan coronaschade cultuur. Deze uitkering bestaat uit een aantal componenten. Naast de uitkering voor de instandhouding van de regionale cultuursector 2021, compensatie voor de geleden coronaschade, is er ook nog een correctie doorgevoerd in de verdeelmaatstaven en de uitkeringsfactor van de algemene uitkering. Op basis van deze correctie komt de toevoeging aan coronaschade cultuur uit op € 510.200. Daarom wordt het verschil van € 171.600 wat ook toegevoegd had moeten worden nu toegevoegd.

2. Uitkering Provinciefonds - gevolgen Septembercirculaire

Uit de Septembercirculaire 2022 blijkt dat de uitkering uit het Provinciefonds in de periode 2022-2026 toeneemt met € 17,6 miljoen. Hiervan heeft € 1,9 miljoen betrekking op taakmutaties en decentralisatie-uitkeringen. Het resterende bedrag van € 15,7 miljoen komt ten gunste van de begrotingsruimte en vergroot daarmee het financieel perspectief.

De provincies hebben niet ingestemd met het voorstel van het Rijk om het volumedeel van het accres 2022-2025 vast te zetten op de stand van de Voorjaarsnota 2022 van het Rijk. Het accres, de jaarlijkse toe- of afname van het Provinciefonds voortvloeiend uit de normeringssytematiek, wordt daarom tot en met 2025 op de reguliere wijze berekend. We zien dat we als gevolg van de aanpassing van de accres de uitkering, inclusief de verwachte ruimte onder het plafond BTW-compensatiefonds 2022, in totaal over de periode 2022-2026 € 11,5 miljoen meer ontvangen.

In de aanloop naar de nieuwe financieringssytematiek is door het Rijk voor 2026 € 100 miljoen extra beschikbaar gesteld. Van dit bedrag is € 80 miljoen toegevoegd aan het Provinciefonds en € 20 miljoen aan het BTW-compensatiefonds. Dit betekent dat wij in 2026 circa € 4,3 miljoen ontvangen. Ten opzichte van 2025 zien wij een structurele terugval van circa € 10 miljoen in de uitkering uit het Provinciefonds. Voor 2026 is het nadelig effect als gevolg van de incidentele extra bijdrage ad € 4,3 miljoen van het Rijk lager. Voor 2026 hebben we per saldo een negatief effect van circa € 5,7 miljoen.

3. Opbrengst opcenten motorrijtuigenbelasting

Ontwikkelingen in de omvang en samenstelling van het voertuigenpark zorgen voor een voordeel van € 2,98 miljoen in de periode 2022-2026. Wij zien dat het autobezit nog steeds toeneemt. Dit resulteert in een toename van de verwachte opbrengst opcenten Motorrijtuigenbelasting ten opzichte van de Perspectiefnota 2023. Overigens zal die groei, door substitutie van fossiel aangedreven auto's door elektrische voertuigen en door verzadiging, uiteindelijk stagneren. Om die reden prognosticeren we met ingang van 2023 geen groei meer in het aantal voertuigen.

4. Actualisatie investeringen

De ontwikkelingen in de post Investeringsprojecten gaat over de jaarlijkse actualisatie van de investeringsprojecten. Investeringsprojecten worden geactualiseerd naar onder andere opleverdatum en uitgaven. Omdat projecten later opgeleverd worden dan verwacht, vallen afschrijvingslasten - voor zover ze niet gedekt worden uit de reserves - vrij in de begrotingsruimte. Als afschrijvingslasten gedekt worden uit reserves, worden deze afschrijvingslasten toegevoegd aan de betreffende reserves.

5. Actualisatie IBOI

De actualisatie van de IBOI gaat over de indexering van het RSP-krediet zoals dat met Rijkswaterstaat is afgesproken. De indexering is hoger dan wij vorig jaar verwachtten, dit komt door hogere prijzen. Tot nu toe werd rekening gehouden met 1,5% voor de jaren 2023 en verder. Gezien de gevolgen van de oorlog in Oekraïne is het reëel te veronderstellen dat het IBOI-percentage hoger zal zijn dan de IBOI 2022. Voor de begroting 2023 is uitgegaan van een IBOI van 7,5%. Dit leidt tot een extra indexeringslast van € 8,1 miljoen voor de periode 2022 tot en met 2025. De hogere indexeringslasten voor de jaren 2022 en 2023 van in totaal € 7,6 miljoen worden voor de helft (€ 3,8 miljoen) gedekt uit de risicoreservering van € 10 miljoen voor prijsstijging als gevolg van ontwikkelingen wereldeconomie. Deze reservering is bij de Perspectiefnota 2023 opgenomen.

6. a. Actualisatie apparaatskosten

Onze personeelsbegroting is geactualiseerd, het gaat hierbij slechts om een geringe wijziging.

6. b. Gevolgen verdeling apparaatskosten

Deze bedragen betreffen de gevolgen van de toerekening van de apparaatskosten (inzet personeel) naar de programma's en investeringen. Als er meer kosten naar de investeringen toegerekend worden, levert dat een voordeel op voor de Algemene middelen. In 2022 verwachten we minder apparaatskosten aan de investeringen toe te rekenen. Vanaf 2023 en in de jaren daarna nog minder. Deze verschuiving van inzet van personeel op investeringsprojecten naar inzet op exploitatieprojecten is ook zichtbaar bij het programma Mobiliteit provincie Groningen. Vanaf 2024 en in de jaren daarna worden de minder toe te rekenen apparaatskosten niet gedekt uit de Algemene middelen, maar uit programma's en exploitatieprojecten.

7. Actualisatie personele kosten

Deze post betreft de geactualiseerde personele kosten van de commissaris van de Koning, Gedeputeerde Staten en oud-gedeputeerden.

8. Rente en dividend

In de eerste helft van 2022 zijn de kapitaalmarktrentes fors gestegen waardoor wij als provincie in 2022 een aantal geldleningen hebben verstrekt aan medeoverheden. Als gevolg van het afsluiten van deze leningen stijgen onze rentebaten in de jaren 2023 en verder met jaarlijks circa € 1,2 miljoen.

9. Indexering OV-bureau

Dit betreft een jaarlijkse vrijval in de begroting aangezien onze bijdrage in de apparaatskosten van het OV-bureau niet wordt geïndexeerd door het OV-bureau. In onze begroting werd hiermee wel rekening mee gehouden.

10. ODG

- Deelnemersbijdrage:

De gemeenschappelijke regeling ODG heeft te maken met diverse ontwikkelingen die op termijn een opwaartse druk zullen geven op hun begroting en daarmee ook op de deelnemersbijdrage die de Provincie Groningen doet. De ODG kampt met een krappe arbeidsmarkt en een hoog ziekteverzuim. Er zijn nauwelijks ervaren medewerkers beschikbaar en ervaren externen kunnen nauwelijks worden ingehuurd. Als ze wel worden ingehuurd zijn ze relatief duur. De kosten van

vervanging betekenen een zware last voor de begroting van de ODG. Daarnaast constateren wij dat de geraamde indexatie voor loon- en prijsstijgingen in de begroting van de ODG te laag is ingeschat om trend te houden met de huidige inflatie en cao-stijgingen. Om deze stijgingen op te vangen zal onze deelnemersbijdrage aan de ODG structureel dienen te worden opgehoogd met € 215.000.

- VTH op Brzo-inrichtingen:

Het aantal Brzo-inrichtingen blijft gestaag stijgen binnen onze provincie. Deze aanwas van bedrijvigheid betekent ook meer werk op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. Op dit moment is de inschatting dat er 5 inrichtingen meer zijn in 2023 dan waarmee rekening is gehouden in de vastgestelde Begroting 2023 van de ODG. De gemiddelde jaarlijkse kosten van VTH op Brzo-inrichtingen bedragen circa € 60.000 per jaar. Bij een stijging van vijf inrichtingen zal onze deelnemersbijdrage met € 300.000 moeten worden opgehoogd.

Ook in 2022 is het aantal inrichtingen gestegen ten opzichte van het aantal dat begroot is. Aangezien bij Brzo wordt afgerekend op basis van gerealiseerde kosten verwachten wij een afrekening voor 2022 van circa € 300.000.

- Aanvullen Algemene reserve:

Bij Omgevingsdienst Groningen (ODG) is de Algemene reserve onvoldoende om geïdentificeerde risico's op te vangen. Een aanvulling van het minimaal benodigd weerstandsvermogen is dan ook noodzakelijk. Voor ODG gaat het om een bedrag van € 55.000.

11. Prolander

De gemeenschappelijke regeling Prolander heeft te maken met diverse ontwikkelingen die op termijn een opwaartse druk zullen geven op hun begroting met als gevolg dat de deelnemersbijdrage die de Provincie Groningen doet, structureel dient te worden verhoogd. Daarnaast is een aanvulling van het minimaal benodigde weerstandsvermogen noodzakelijk omdat de algemene reserve onvoldoende is om de geïdentificeerde risico's op te vangen.

12. IPO/BIJ12

Door gevolgen van de nieuwe cao neemt onze bijdrage aan het IPO en BIJ12 vanaf 2023 structureel toe met € 131.000. Daarnaast neemt onze bijdrage voor BIJ12 in 2023 incidenteel toe met € 94.000, doordat in de begroting 2023 van BIJ12 een extra budget opgenomen is voor de rationalisatie van de applicaties.

13. Accountantskosten

In 2022 zien we dat de kosten voor accountantscontrole vooral als gevolg van de sterke toename van SiSa en meerwerk (zowel de afrekening over boekjaar 2020 als die van 2021) met bijna € 200.000 overschreden is.

Voor 2023 en de jaren daarna is structureel € 50.000 extra benodigd voor de controle van de jaarrekening. Belangrijkste reden is dat we bijna jaarlijks te maken krijgen met nieuwe, extra eisen vanuit wet- en regelgeving en dat leidt meestal één tot twee jaar tot meerwerk als gevolg van onbekendheid en of onduidelijkheid in de uitwerking van die strengere regels, waardoor de accountant extra werkzaamheden moet verrichten om tot een goed oordeel te kunnen komen.

Daarnaast zien we de afgelopen jaren een toename van het aantal SiSa-verantwoordingen (van 4 stuks in 2019 naar 40 stuks in 2021). We verwachten dat we de komende jaren zeker op een niveau van 60 SiSa-verantwoordingen uit gaan komen en zien nog geen aanleiding te veronderstellen dat dit aantal op korte termijn gaat dalen. De gemiddelde kosten per SiSa-verantwoording bedragen circa € 5.000. Totaal is dus € 300.000 aan extra budget nodig voor deze extra verbijzonderde controles.

Voorstellen Begroting 2023

In onderstaande tabel zijn de voorstellen weergegeven die wij onontkoombaar en noodzakelijk achten. Wij stellen voor deze voorstellen te dekken uit de Algemene middelen.

Tabel 2: Voorstellen begroting 2023

Voorstellen begroting 2023	2022	2023	2024	2025	2026	Totaal 2022-2026
Onontkoombare voorstellen (te dekken uit financieel perspectief)						
Programma 1: Ruimte en water						
Onderzoek waterhuishouding	83,0	191,0	191,0	191,0	171,0	827,0
Programma 2: Milieu en energie						
Uitvoeringsprogramma Milieu			200,0	200,0	200,0	600,0
Gevolgen prijsstijgingen (o.a. energie)	pm					pm
Programma 3: Platteland en natuur						
Landelijke aanvalsplan Grutto		750,0	500,0	500,0	250,0	2.000,0
Programma: 4 Bereikbaarheid						
Motie 415 - Busje komt zo?		462,5	462,5	462,5	462,5	1.850,0
Programma 5: Economie						
Cofinancieringsplan Europees programma LEADER		500,0	500,0	500,0	500,0	2.000,0
Programma 6: Cultuur en maatschappij						
A en b. Leefbaarheid - Wettelijke taak vergunninghouders/asielzoekers		242,3	pm	pm	pm	242,3
Programma 7: Openbaar bestuur						
Deskundige Adviezen	250,0					250,0
Audiovisuele ondersteuning: Hybride vergaderen Provinciale Staten		30,0	30,6	31,2	31,8	123,6
Lobby Den Haag		150,0	150,0	150,0	150,0	600,0
Programma 8: Algemene dekkingsmiddelen en bedrijfsvoering						
Audiovisuele ondersteuning & capaciteit Filmstudio						
a. Uitbreiding formatie		241,0	317,4			558,4
b. Onderhoud AV-apparatuur		30,0	30,6	31,2	31,8	123,6
Totaal onontkoombare voorstellen	333,0	2.596,8	2.382,1	2.065,9	1.797,1	9.174,9

bedragen x € 1.000

Programma 1: Ruimte en water

Onderzoek waterhuishouding

Sinds de start van het Deltaprogramma heeft de provincie Groningen, net als andere provincies, bijgedragen aan het deltaprogramma. De komende jaren wordt voor de regionale uitwerking van het deltaprogramma een bijdrage gevraagd van de provincie Groningen. Het gaat om onderzoeken, regionale vertalingen van landelijke kennisprogramma's, vertegenwoordiging in regionale organisatie en het organiseren van evenementen. De verwachting is dat de droogte van afgelopen jaren (en dit jaar) en recente wateroverlast een versnelling van het proces en de onderzoeken tot gevolg heeft. Dit wordt ook bevestigd vanuit, met name, het Deltaprogramma IJsselmeer (waaruit de wateraanvoer voor Groningen komt). Wij stellen voor om voor de periode 2022-2026 in totaal € 827.000 beschikbaar te stellen vanuit de Algemene middelen.

Programma 2: Milieu en energie

Uitvoeringsprogramma Milieu

De uitvoering van het milieubeleid is een wettelijke taak. We hebben vastgesteld dat wij in onze begroting voor deze wettelijke taak geen structurele middelen beschikbaar hebben. Dit is het geval bij de taken die annex zijn met recente ontwikkelingen zoals monitoring, gevaarlijke stoffen/zeer zorgwekkende stoffen, Omgevingsveiligheid, het Schone Lucht Akkoord, gebiedsgericht beleid en gezondheid. Het gaat om een structureel bedrag van € 200.000 per jaar vanaf 2024. Wij stellen voor dit te dekken vanuit de Algemene middelen.

Gevolgen prijsstijgingen (o.a. energie)

We hebben te maken met een hoge inflatie. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de extreem gestegen energieprijzen. Dit raakt niet alleen onze eigen begroting, maar ook die van onze partners en subsidierelaties. Op dit moment inventariseren wij waar en in welke omvang dit precies speelt. Ook zijn wij in afwachting van wat het Rijk hier aan compenserende maatregelen voor gaat treffen. Een nadere uitwerking zal op korte termijn door ons worden gemaakt en aan uw Staten worden voorgelegd. Wij stellen voor om voor nu een p.m.-raming op te nemen.

Programma 3: Platteland en natuur

Landelijke Aanvalsplan Grutto

Het aanvalsplan grutto is een initiatief van oud-minister Winsemius en wordt mede ondersteund door het Rijk en de Tweede Kamer. Provincies zijn gevraagd om hiervoor gebieden op te geven en vanuit Groningen hebben we twee gebieden aangemeld. In deze gebieden zien we mogelijkheden om op grotere schaal het weidevogelbeheer te stimuleren. Hiervoor is het noodzakelijk dat de beheervergoeding van deze activiteiten wordt geregeld en om de gebieden hiervoor geschikt te maken zijn investeringen noodzakelijk. Het beheerverhaal wordt meegenomen bij de openstelling van het agrarisch natuurbeheer. Voor het investeringsgedeelte staat de provincie aan de lat. Bestuurlijk is uitgedragen dat we dit plan ondersteunen. Daarnaast zijn we voor de transitie in de landbouw, en voor de stikstofproblematiek op zoek naar nieuwe verdienmodellen voor agrariërs waarbij voor maatschappelijk diensten een vergoeding wordt geboden. Het Aanvalsplan Grutto biedt deze mogelijkheid. Wij stellen voor om voor de periode 2023 tot en met 2026 in totaal € 2,0 miljoen beschikbaar te stellen en dit te dekken uit de Algemene middelen.

Programma 4: Bereikbaarheid

Motie 415 - Busje komt zo?

De begroting 2023 van het OV-bureau is behandeld door uw Staten. Motie M415 'Busje komt zo?' is daarbij door uw Staten tijdens uw vergadering op 6 juli 2022 aangenomen. Hierdoor zijn in de hoofdlijnen van de dienstregeling 2023 de eerder voorgestelde bezuinigingen op de lijnen 45 Spijk – Loppersum, 139 via Enumatil en 637 Zoutkamp – Zuidhorn vervallen en blijven deze lijnen op kosten van de provincie Groningen rijden tot en met 2026, het moment dat we verwachten dat de reizigersaantallen weer op het niveau van pre-corona liggen. Als gevolg van het niet kunnen doorvoeren van de voorgenomen bezuiniging zal naar verwachting aanvullend € 1,85 miljoen benodigd zijn. Wij stellen voor het bedrag van € 1,85 miljoen te dekken uit de Algemene Middelen. Hiermee blijven de middelen (zijnde € 6,6 miljoen) die u eerder reeds beschikbaar heeft gesteld in de vorm van een risicoreservering exploitatie openbaar vervoer beschikbaar om eventuele toekomstige tegenvallers binnen het openbaar vervoer op te vangen.

Programma 5: Economie

Cofinancieringsplan Europees programma LEADER

Op 1 januari 2023 start het nieuwe Europese landbouwprogramma: het GLB-NSP 2023-2027. Een onderdeel van dit programma is de gebiedsgerichte bottom-upregeling LEADER. In de huidige periode tot 2022 verliep de cofinanciering voor het programma in Oost-Groningen vanuit het programma landelijk gebied (PLG3), onderdeel cofinanciering SEV. In de nieuwe periode komt meer Europees geld beschikbaar. Om hier aanspraak op te maken, is meer cofinanciering nodig.

LEADER levert een bijdrage aan sociaal-economische versterking, passend bij de uitgangspunten van 'Groningen werkt', 'Groningen doet mee' en 'Groningen groeit'. Waar het programma in de huidige periode met name gericht is op sociaal-economische versterking, wordt in de nieuwe periode behalve dit thema extra aandacht gevestigd op klimaat en wordt extra Europees geld uitgetrokken om ook via LEADER een bijdrage te leveren aan klimaatdoelstellingen, passend bij 'Groningen groeit'.

Het nieuwe programma wordt opgezet middels een gebiedsproces onder regie van de provincie in samenwerking met gemeenten en andere betrokkenen in het gebied. De start van het nieuwe programma wordt voorzien vanaf januari 2023. De inhoud van dit programma zal het resultaat zijn van het gebiedsproces wat in 2022 zal worden voltooid.

Wij stellen voor € 500.000 per jaar (in totaal € 2,5 miljoen voor de periode 2023-2027) te dekken vanuit de Algemene middelen. De overige cofinanciering wordt gedekt uit het PLG3.

Programma 6: Cultuur en maatschappij

a. en b. Leefbaarheid - Wettelijke taak vergunninghouders/asielzoekers

Wij verwachten een uitbreiding van wettelijke taken op het gebied van vergunninghouders/asielzoekers/andere vluchtelingen (zoals nu uit Oekraïne). Binnen de huidige formatie is hiervoor geen ruimte.

a: Toezicht taakstelling huisvesting vergunninghouders

Voor de huidige kerntaak toezicht op de realisatie taakstellingen huisvesting vergunninghouders is te weinig formatie beschikbaar om de wettelijke taak te kunnen uitvoeren en om daarnaast

gemeenten te ondersteunen, in IPO-verband te overleggen en de IBT-werkzaamheden uit te voeren.

Daadwerkelijk kost het uitvoeren van deze toezichtstaak meer tijd. Het merendeel van de inzet gaat naar asielzaken (breed), aangezien gemeenten meer ondersteuning nodig hebben ten aanzien van huisvesting vergunninghouders, er een indeplaatsstellingsbesluit in een gemeente loopt en omdat het Rijk versnellingsacties voor uitplaatsing van vergunninghouders pleegt.

Kortgezegd zijn wij als provincie ook in het voorproces rondom het brede asielvraagstuk betrokken. Ook de komende tijd verwachten wij dat meer ondersteuning voor gemeenten vanuit de provincie gewenst is. Daarnaast helpen wij tijdelijk de Veiligheidsregio, waarbij het niet alleen gaat om vergunninghouders, maar ook om asielzoekers en Oekraïners.

b: Realisatie opvangplekken voor vluchtelingen

Naast de huidige formele provinciale toezichtstaak krijgen de provincies zeer waarschijnlijk een nieuwe taak. Naar verwachting wil het Rijk de provincies verantwoordelijk maken voor de verdeling van de locaties waar asielopvang moet plaatsvinden. Daarnaast komt zeer waarschijnlijk ook het toezicht op de realisatie van de afgesproken plekken bij de provincies te liggen.

Voor beide taken gaat het om een formatie-uitbreiding van in totaal 2,5 fte (€ 242.300 voor 2023). Wij stellen voor dit bedrag te dekken vanuit de Algemene Middelen. Wij merken op dat wij ervan uitgaan dat het Rijk dit uiteindelijk zal compenseren.

Programma 7: Openbaar bestuur

Deskundige adviezen

Stappen van Koersdocument naar Omgevingsvisie:

Het Koersdocument is reeds vastgesteld door uw Staten. Het kernteam Omgevingsvisie gaat samen met inhoudelijke collega's aan de slag met het opstellen van een ontwerp-Omgevingsvisie en plan-MER. De ontwerp-Omgevingsvisie moet in het 4e kwartaal van 2023 gereed zijn. Streven is om begin 2023 een tussenproduct 'concept-ontwerp' op te leveren. De bedoeling is om daarin de volgende onderwerpen uit te werken: Energielandschappen, Reitdiep, Kernenbeleid, Economische kernzones / Smart mobility, Wonen en Water en bodem als leidend principe. We hebben middelen nodig voor ondersteunende werkzaamheden en het schets- en schrijfwerk. Wij stellen voor om voor 2022 en uitloop naar 2023 in totaal een bedrag van € 200.000 beschikbaar te stellen vanuit de Algemene Middelen.

Daarnaast hebben wij voor het jaar 2022 meer kosten voor externe juridische advisering moeten maken dan aanvankelijk begroot. Het gaat hierbij om complexe juridische vraagstukken die wij extern hebben moeten beleggen. Wij stellen voor om voor het jaar 2022 een bedrag van € 50.000 te dekken vanuit de Algemene Middelen.

Audiovisuele ondersteuning - hybride vergaderen Provinciale Staten

Het is van belang om middelen beschikbaar te hebben voor hybride vergaderingen van Provinciale Staten. Wij stellen voor om vanaf 2023 hiervoor € 30.000 per jaar beschikbaar te stellen vanuit de Algemene Middelen.

Lobby Den Haag

Wij werken als provincie aan de toekomst van Groningen. Dit kunnen we niet alleen, maar doen we samen met onze partners, hier in Groningen, het Noorden maar ook in Den Haag. Belangrijke beslissingen die impact hebben voor onze Groningse inwoners worden vooral in Den Haag genomen en daarom is de inzet daar ook een belangrijke speerpunt van onze Public Affairs- en lobbystrategie. We willen ons vanuit Groningen positioneren en profileren naar Den Haag als regio waarmee goede zaken zijn te doen en waarbij wij een bijdrage kunnen verlenen aan nationale uitdagingen en beleid. De bovengenoemde zichtbaarheid in Den Haag krijgt vooral door aanwezigheid daar ter plekke vorm.

We willen graag gebruik maken van opgedane kennis en kunde en ervaringen in Den Haag van september 2022. We stellen voor dat te doen door jaarlijks een aantal inhoudelijke en netwerkbijeenkomsten te organiseren, waarbij we nog sterker aansluiten bij (nog te ontwikkelen) rijksbeleid in relatie tot onze provinciale prioritaire thema's (bijvoorbeeld thema's Strategische Toekomstagenda en lobbyprioriteiten) en doelgroepen.

We stellen voor om het krediet Public Affairs (incl. lobby) structureel op te hogen vanaf 2023 met een bedrag van € 150.000 en dit te dekken uit de Algemene middelen.

Programma 8: Algemene dekkingsmiddelen en bedrijfsvoering

Audiovisuele ondersteuning & capaciteit Filmstudio

De afgelopen jaren zijn de audiovisuele producties en online of hybride bijeenkomsten behoorlijk toegenomen. In de Perspectiefnota 2023 is geld beschikbaar gesteld voor de realisatie van een filmstudio. Er is sterk behoefte aan online of hybride bijeenkomsten met share- en stakeholders; belanghebbenden, medebestuurders. Beeldcommunicatie is hierbij van groot belang. Denk hierbij aan een webinar, online bewonersbijeenkomsten en informatieavonden, streaming en podcastuitzendingen of het produceren van een video voor onder andere social media (YouTube, Twitter, Instagram en TikTok.). De vraag naar deze audiovisuele producties en online of hybride bijeenkomsten zal alleen nog maar toenemen. Wanneer wij de mogelijkheden in huis professionaliseren, kunnen we de organisatie beter ondersteunen, leveren we betere producten en hoeven we minder gebruik te maken van externe inhuur. Wat daarvoor wel nodig is, zijn mensen met specialistische kennis en kunde hoe een productie moet worden ontworpen, geregisseerd, ondersteund en geplaatst of uitgezonden. Wij stellen voor om voor 2 jaar personeel uit te breiden (2023 en 2024) ten laste van de Algemene Middelen. Voor het jaar 2023 gaat het om een bedrag van € 241.000 (3 fte) en voor het jaar 2024 om een bedrag van € 317.400 (4 fte). Vanaf 2025 lossen we dit op via natuurlijk verloop. Het is van belang om een inhaalslag te maken in het moderniseren van communicatie.

Daarnaast is het van belang om middelen beschikbaar te hebben voor onderhoud van apparatuur. Wij stellen voor om vanaf 2023 € 30.000 per jaar beschikbaar te stellen vanuit de Algemene middelen.

Financieel perspectief na voorstellen

Na de voorstellen die ten laste komen van de Algemene middelen, is ons financieel perspectief als volgt:

Tabel 3: Financieel Perspectief na voorstellen

Financieel perspectief na voorstellen	2022	2023	2024	2025	2026	Totaal 2022-2026
Financieel Perspectief na autonome ontwikkelingen	3.325,8	3.470,1	19.372,6	19.873,0	22.504,6	68.546,2
Totaal onontkoombare voorstellen	333,0	2.596,8	2.382,1	2.065,9	1.797,1	9.174,9
Financieel perspectief na voorstellen	2.992,8	873,3	16.990,5	17.807,1	20.707,5	59.371,3
Te splitsen in:						
Begrotingsruimte, na herschikking van de middelen	-	3.366,2	14.990,5	15.807,1	18.707,5	52.871,3
Flexibel budget	-	500,0	2.000,0	2.000,0	2.000,0	6.500,0

bedragen x € 1.000

Naast het financieel perspectief is in de begroting € 250.000 voor onvoorzien opgenomen. Voor 2023 is dit ook € 250.000. In de jaren erna is voor onvoorzien € 500.000 per jaar gereserveerd.

In de bijlage van deze voordracht informeren wij uw Staten over de door u vastgestelde begrotingswijzigingen bij separate Statenvoordrachten en door ons in mandaat genomen besluiten.

6.3. Cofinancieringsfonds

In 2021 hebben uw Staten ingestemd met de instelling van het Cofinancieringsfonds. Voor de voeding van dit fonds is via de Begroting 2022 (€ 10 miljoen) en via de Perspectiefnota 2023 (€ 5 miljoen) in totaal € 15 miljoen beschikbaar gesteld. Voor een goede wijze van besteding van het fonds hebben uw Staten kaders en criteria vastgesteld. Op basis hiervan beoordelen wij de voorstellen tot cofinanciering.

In het kader van de Perspectiefnota 2023 heeft een eerste beoordeling plaatsgevonden en hebben uw Staten ingestemd om 2 voorstellen te dekken uit het Cofinancieringsfonds (1. Aan- en uitschakelen van obstakelverlichting windturbines ad € 0,4 miljoen en 2. Vitale kust/ Investeringskader waddengebied ad € 5,5 miljoen). Dit betekent dat - bij de Perspectiefnota 2023 - een totaalbedrag van € 5,9 miljoen uit het Cofinancieringsfonds is aangewend en dat er een bedrag van € 9,1 miljoen resteert.

Drie voorstellen uit het Cofinancieringsfonds

In de Begroting 2023 hebben wij drie voorstellen opgenomen die we willen dekken uit het Cofinancieringsfonds. Deze 3 voorstellen zijn annex aan de grote transitie. Hieronder worden de voorstellen samengevat weergegeven.

1. Veenoxidatie

Op 30 september 2020 hebben uw Staten de Klimaatagenda 2030 vastgesteld. Eén van de opgaven is het tegengaan van veenoxidatie. Naast onze eigen ambitie heeft het Rijk de veenweideprovincies opdracht gegeven om met een Regionale Veenweidestrategie (RVS) te komen. Samen met de waterschappen wordt gewerkt aan de RVS. Diverse stakeholders zoals LTO en Natuur en Milieufederatie geven hun input op ons werk. Ook verkennen we samen met de provincie Drenthe en de Drentse waterschappen de kansen om ook buiten de traditionele veenweidegebieden veenpakketten te beschermen tegen oxidatie en dus het terugdringen van CO₂-uitstoot. Voor het uitvoeren van de RVS willen wij € 0,62 miljoen beschikbaar stellen.

Toetsing aan kaders en criteria

Het project scoort vanwege de bijdrage aan onder andere klimaatadaptatie en reductie CO₂ goed op de criteria duurzaamheidsontwikkeling (op drie P's: People, Planet en Profit/Prosperity) en transitie/ innovatie.

2. Investerings o.b.v. klimaatadaptatie/klimaatcrisis.

Op basis van de onlangs vastgestelde Klimaatadaptatiestrategie (RAS) wordt in 2022 een aanvraag gedaan door circa 20 samenwerkende overheden in de regio Groningen - Noord-Drenthe voor de Impulsregeling van het Rijk. Er is € 13,6 miljoen rijks geld beschikbaar. Medefinanciering is nodig voor projecten die passen binnen de strategie. Hiervoor willen wij € 1 miljoen beschikbaar stellen uit het Cofinancieringsfonds. Daarmee zetten we eerste stappen in klimaatbestendig inrichten, voor een belangrijk deel in het bebouwd gebied. In 2023 kan een (vervolg) aanvraag worden ingediend bij het Rijk voor de periode 2024-2027.

Toetsing aan kaders en criteria

Vanwege de bijdrage aan onder andere klimaatadaptatie/Klimaatcrisis scoort het voorstel goed op de criteria duurzaamheidsontwikkeling (op 3 P's: People, Planet en Profit/Prosperity) en transitie/ innovatie.

3. Hydrohub MW-testcentrum

Het project Hydrohub is gestart in 2019 en loopt door tot 2023. Daarna is het doel om de 'setup' te gebruiken als testbed voor vervolgonderzoek, het doen van trainingen en opleidingen nieuw human capital en het testen van diverse innovatieve sleutelcomponenten van elektrolyzers en randapparatuur (de ontwikkelingen gaan immers door). Het in Noord-Nederland hebben van deze testfaciliteit, van dit Hydrohub MW-testcentrum met zijn belangen en potentieel naar de toekomst, is van grote waarde voor onze regio.

Het Hydrohub MW-testcentrum wordt ontwikkeld en gerealiseerd door een consortium onder leiding van ISPT-Amersfoort met de partijen TNO, Hanze, RUG, HyCC, GSP, Yokogawa, Plugpower, Shell, Gasunie en Yara. Hanzehogeschool is binnen het project verantwoordelijk voor de benodigde infrastructuur in de proeftuin van EnTranCe en alle benodigde voorzieningen zoals koeling, stikstof, elektriciteit, demi-water, netstabilisatie en diverse veiligheids-voorzieningen. Wij stellen voor om voor het testcentrum € 445.000 beschikbaar te stellen uit het fonds.

Toetsing aan kaders en criteria

Een bijdrage aan het Hydrohub MW-testcentrum voldoet aan onze belangrijkste criteria. Er is sprake van een transitie/innovatie en het draagt bij aan de versnelling van de energietransitie. Het scoort ook goed op de criteria duurzaamheidsontwikkeling; de multiplier van onze bijdrage is als hoog te kwalificeren.

Met de drie hierboven genoemde voorstellen wordt voor een totaalbedrag van € 2,1 miljoen uit het Cofinancieringsfonds aangewend. Binnen het fonds sparen we ook voor Deltaplan/Lelylijn. Daarmee is het fonds grotendeels ingezet. Bij de aanvang van een volgend college en de Perspectiefnota 2024 dient te worden bezien of en hoe we verder willen met het Cofinancieringsfonds.

6.4. Najaarsmonitor 2022

De Najaarsmonitor 2022 is op digitale wijze raadpleegbaar via www.monitorgroningen.nl.

In de najaarsmonitor maken wij voor de voortgang gebruik van de kleuren groen-oranje-rood. Hierdoor geven wij de voortgang in één oogopslag weer. Deze drie kleuren hebben de volgende betekenis:

- groen** geen afwijkingen in prestatie, planning.
- oranje** prestatie wordt niet volledig behaald of prestatie loopt achter op planning maar is niet problematisch.
- rood** prestatie wordt niet of nauwelijks behaald of prestatie loopt achter op planning, realisatie is problematisch.

De Najaarsmonitor 2022 bestaat uit vier onderdelen die we hieronder kort toelichten:

1. Inhoudelijke verantwoording van de voortgang van de Begroting 2022:
 - a. Indicatoren;
 - b. Prestaties incl. financieel effect begroting;
2. Financiële verantwoording per deelprogramma;
3. Voortgang vervolgcacties aanbevelingen Rekenkamerrapporten;
4. Voortgang afhandeling van moties.

ad 1. Inhoudelijke verantwoording van de voortgang van de Begroting 2022

De inhoudelijke verantwoording heeft betrekking op indicatoren en prestaties zoals opgenomen bij de beleidsdoelen in het programmaplan (deel 2) van de begroting.

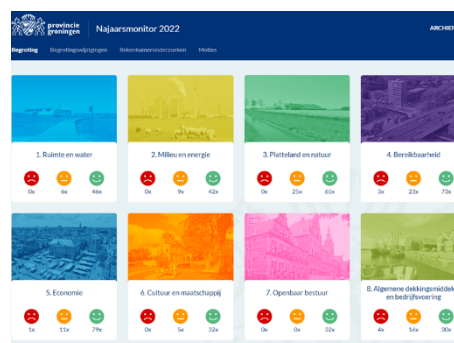
a. Indicatoren

In de Begroting 2022 onderscheiden we (elf) verplichte indicatoren (volgens het BBV) en 'eigen' beleidsindicatoren. In de monitor hebben we ten aanzien van deze indicatoren de realisatie afgezet tegen de streefwaarde. Bij een aantal indicatoren zijn de realisatiecijfers nog niet bekend omdat deze pas na afloop van het begrotingsjaar beschikbaar komen. Die gegevens worden in dat geval in een volgend P&C-document (Jaarstukken 2022) opgenomen.

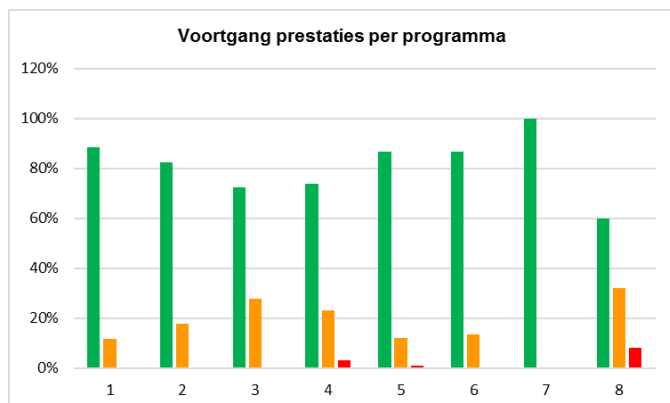
b. Prestaties incl. financieel effect begroting

In de digitale monitor staat de voortgang van de prestaties van de Begroting 2022 in aantallen kleuren per programma weergegeven. Zie afbeelding hiernaast.

Er staat een achttal prestaties op rood. Het gaat om prestaties inzake realisatiebesluit N33-Midden, behalen systeemsporg OV, reactivering spoorverbinding Veendam-Stadskanaal (programma 4. Bereikbaarheid), haalbaarheid monitoring effecten GROS (programma 5. Economie) en beheer en onderhoud informatiesystemen (programma 8. Algemene dekkingsmiddelen en bedrijfsvoering).



Hieronder zijn de aantallen kleuren in percentages per programma uit de Begroting 2022 weergegeven om de programma's onderling beter te kunnen vergelijken.



Legenda:

1. Ruimte en water
2. Milieu en energie
3. Natuur en platteland
4. Mobiliteit
5. Economie
6. Cultuur en maatschappij
7. Openbaar bestuur
8. Algemene dekkingsmiddelen en bedrijfsvoering

In totaliteit verwachten wij dat bijna 80% van de beoogde resultaten wordt behaald (kleur groen). Indien enkel wordt gekeken naar de prestaties dit jaar, staat de voortgang bij 79% van de prestaties op groen, tegen 80% bij de langeretermijnprestaties (periode 2022-2023). De voortgang wordt kort toegelicht, evenals de financiële effecten van afwijkingen in de prestaties (waaronder herfasering van middelen) en overige begrotingswijzigingen (zoals gevolgen septembercircularisatie en administratief-technische substituties).

ad 2. Financiële verantwoording Begroting 2022 per programma

De financiële verantwoording van de begroting wordt in de digitale monitor per programma weergegeven via:

- een grafische weergave van de begroting, de realisatie en de prognose, waarbij het saldo wordt als overschot (groen) of tekort (rood) weergegeven;
- een nadere specificatie van bovenstaande informatie per programma en deelprogramma waarbij de door ons voorgestelde 8^e begrotingswijziging in een aparte kolom zichtbaar is gemaakt ('Financiële verantwoording');
- een overzicht waarin aansluiting met de oorspronkelijke begroting en de eerder vastgestelde begrotingswijzigingen is opgenomen ('Begrotingswijzigingen').

ad 3. Voortgang vervolgacties aanbevelingen Rekenkamerrapporten

In de Najaarsmonitor 2022 leggen wij verantwoording af over de vervolgacties bij tien rapporten van de Noordelijke Rekenkamer, te weten:

- a. In de ban van de Ringweg
- b. Regionale democratie vergt energie
- c. Uit het oog, uit het hart
- d. Ruimte voor inbreng
- e. Er gaat niets boven Groningen
- f. Zoektocht naar duurzaamheid in het landbouwbeleid
- g. Verdeling onder hoogspanning
- h. Werkt het?
- i. Internet, en een beetje snel graag!
- j. Met de bus naar de stad - openbaar busvervoer in perifere gebieden.

Ten opzichte van de Voorjaarsmonitor 2022 zijn de rapporten a. en b. toegevoegd.

Bij b., e. en i. staat de uitvoering op oranje (resp. drie-, twee- en eenmaal).

ad 4. Voortgang afhandeling van moties

In de huidige collegeperiode zijn tot en met 7 juli jl. in totaal 113 moties aangenomen.

Bij de afwikkeling van de moties staan zes moties op oranje, te weten:

- a. M412 (29 juni 2022) - Onderzoek mogelijke aanvullende mogelijkheden energiearmoede (2)
- b. M375 (2 februari 2022) - Uit de stikstofcrisis (2)
- c. M244 (18 november 2020) - Dwing boeren niet tot stoppen
- d. M215 (30 september 2020) - Kinderen in de politiek - Kindercommissaris
- e. M118 (13 november 2019) - Vrijwilligers in de cultuursector
- f. M090 (9 oktober 2019) - Noordelijk luchtruim herzien

Conclusie

De uitvoering van de Begroting 2022, de vervolgacties op de aanbevelingen van de rekenkamerrapporten en de afhandeling van de moties verlopen op vele onderdelen naar wens, ondanks de coronacrisis. De nadere toelichting hierop hebben wij in de Najaarsmonitor 2022 opgenomen.

Het laatste rapportagemoment over de Begroting 2022 vindt plaats bij de Jaarstukken 2022 die uw Staten volgend jaar in april worden aangeboden.

6.5. Waakzaamheid subsidierelaties

Elk jaar wordt in de statenvoordracht bij de Begroting een overzicht opgenomen over de ontwikkeling van de financiële positie van subsidierelaties. Daarbij wordt op hoofdlijnen ingegaan op de resultaten van de beoordeling van de financiële positie van de structureel gesubsidieerde instellingen die wij monitoren. Deze monitoring heeft plaatsgevonden aan de hand van de jaarrekeningen 2021 van instellingen met een structurele subsidie van minimaal € 125.000.

Analyse structureel gesubsidieerde instellingen 2021

Voor de analyse zijn onderstaande twee tabellen opgesteld, waarin voor de jaren 2021 (tabel 2) en 2020 (tabel 3) een samenvatting wordt gegeven van de sterrenkwalificaties in relatie tot de subsidieomvang. Hierbij worden de volgende sterrencategorieën gehanteerd:

- 1 ster: Financieel gezonde instellingen.
 2 sterren: Instellingen met aandachtspunten en risico's, die de financiële positie in gevaar kunnen brengen.
 3 sterren: Instellingen met een (tamelijk) zorgwekkende financiële positie.

Tabel 4. Waakzaamheid instellingen o.b.v. jaarrekening 2021

Toegekende subsidies in euro's	Aantal	Omvang (x € 1.000)	*	**	***
> 1.000.000	3	3.583	2	1	0
500.001 - 1.000.000	1	642	1	0	0
250.001 - 500.000	7	2.684	5	2	0
125.000 - 250.000	15	2.716	13	1	1
Totaal absoluut	26		21	4	1
Totaal (aantal) %	100%		80,8%	15,4%	3,8%
Totaal (x € 1.000)		9.625	7.310	2.159	156
Totaal (euro) %		100%	76,0%	22,4%	1,6%

Tabel 5. Waakzaamheid instellingen o.b.v. jaarrekeningen 2020

Toegekende subsidies in euro's	Aantal	Omvang (x € 1.000)	*	**	***
> 1.000.000	3	3.407	2	0	1
500.001 - 1.000.000	1	626	1	0	0
250.001 - 500.000	8	2.880	6	1	1
125.000 - 250.000	12	2.164	10	2	0
Totaal absoluut	24		19	3	2
Totaal (aantal) %	100%		79,2%	12,5%	8,3%
Totaal (x € 1.000)		9.077	6.935	726	1.416
Totaal (euro) %		100%	76,4%	8,0%	15,6%

De jaarrekeningen van 26 structureel gesubsidieerde instellingen zijn beoordeeld. De totale omvang van de toegekende subsidies is toegenomen van afgerond € 9,1 miljoen in 2020 tot € 9,6 miljoen in 2021. Deze toename wordt enerzijds veroorzaakt doordat het aantal structureel gesubsidieerde instellingen met 2 is toegenomen ten opzichte van 2020 en anderzijds door het jaarlijkse accres.

Op basis van de jaarrekeningen 2021 is de financiële positie van het merendeel van de beoordeelde instellingen (21 van de 26) aan te merken als financieel gezond (*). Ten opzichte van 2020 is de financiële situatie van drie instellingen verbeterd (twee instellingen van 3 naar 2 sterren en één instelling van 2 sterren naar 1 ster) en van één instelling is de financiële positie verslechterd (van 2 naar 3 sterren). Van twee instellingen met 2 sterren is de financiële situatie gelijk gebleven.

Met de instellingen die beoordeeld zijn met twee of drie sterren maken wij aanvullende afspraken omtrent maatregelen die de instellingen dienen te nemen ter verbetering van de financiële positie. Dit conform het vastgestelde kader Monitoring structurele subsidierelaties.

De financiële ontwikkelingen in 2021 als gevolg van de corona- en economische crisis zijn ook aan deze subsidierelaties niet voorbij gegaan. Mede dankzij financiële steun van Rijk en Provincie is de financiële positie van de structureel gesubsidieerde instelling gemiddeld genomen niet verslechterd.

6.6. Investerings

Voor een aantal investeringen vragen wij in deze voordracht uw autorisatie. Het gaat om investeringen die kleiner zijn dan € 5 miljoen en die volgens ons geen bestuurlijke aspecten kennen, dit is conform de vorig jaar vastgestelde nota Investeringskredieten.

A. Investeringskredieten in 2023 (autorisatie nieuwe investeringskredieten)

Investering auto's VTH en Frontoffice

Periodiek worden de auto's die beschikbaar zijn voor VTH en de frontoffice vervangen. Met ingang van 2021 worden de aanschaffkosten niet meer ineens als last genomen in het jaar van aanschaf maar geactiveerd op de balans en wordt hier jaarlijks op afgeschreven. Dit naar aanleiding van de op 11 november 2020 vastgestelde Nota Investeringskredieten. De totale investering in de periode 2022 tot en met 2028 bedraagt € 410.000. De afschrijvingslasten en de beheer- en onderhoudskosten kunnen worden gedekt uit bestaande middelen.

Markering provinciale fietspaden

Er is een bedrag van € 750.000 vanuit het Uitvoeringsprogramma Fiets 2020-2023 beschikbaar voor het project 'markering provinciale fietspaden'. Op 30 november 2020 heeft het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat ons een subsidie beschikt voor dit project van € 546.875. Wij vragen u om het eerder beschikbaar gestelde investeringskrediet te verhogen met de subsidie. Dit extra krediet is waarschijnlijk zeer noodzakelijk, omdat in de € 750.000 nog geen rekening was gehouden met het afkopen van de (nader te bepalen) extra kosten voor beheer en onderhoud die de nieuwe markering met zich meebrengt.

Boordvoorziening vaarwegen MJOP 21-24 (Eemskanaal)

Oude Eemskanaal oostzijde (KM 1,332 - KM 2,114) en westzijde (KM 2,08 - KM 2,281). De investering betreft het vervangen van de boordvoorziening van het Oude Eemskanaal. Onderdeel van deze investering zijn de te nemen maatregelen bij de zogenoemde nostalgische kade ten noordoosten van jachthaven 't Dok. Om de damwand hier te vervangen, zal de nostalgische kade verwijderd moeten worden en zal er redelijkerwijs weer iets terug geplaatst worden. Het gaat om een investeringsbedrag van € 1.326.625, waarvan de afschrijvingslasten gedekt worden uit bestaande middelen.

Boordvoorziening vaarwegen MJOP 21-24 (Winschoterdiep)

De investering betreft het vervangen van de schanskorven langs het Winschoterdiep zuidzijde (KM 22,40 - KM 27,92) en het AG.Wildervanckkanaal, oostzijde (KM 0,145 - KM 0,000), het verwijderen van het westelijk sluishoofd van de Eextersluis en het vervangen van boordvoorzieningen Winschoterdiep, noordzijde (KM 27,916 - KM 28,019) en zuidzijde (KM 27,920 - KM 28,019) ter plaatse van de Eextersluis. Het gaat om een investeringsbedrag van € 1.540.441 waarvan de afschrijvingslasten gedekt worden uit bestaande middelen.

N366 Stadskanaal – Oomsberg

De investering is gekoppeld aan de Wegeninvesteringen 2021 – 2024 waarvoor in de kadernota 2019 – 2023 middelen ter beschikking zijn gesteld. Vanuit het Uitvoeringsprogramma Beheer en Onderhoud 2021 – 2024 zijn voor de vervanging van de asfaltlaag, inclusief fundering en HOS spattingen in rijbaan ook middelen opgenomen. Vanuit het Uitvoeringsprogramma Beheer en Onderhoud 2021 – 2024 gaat het om een investeringsbedrag van € 354.950, waarvan de afschrijvingslasten gedekt worden uit bestaande middelen.

Voertuigen en Materieel

Voor de voertuigen van beheer en onderhoud is een vervangingsplan opgesteld. Conform de nota investeringen vragen wij ook voor deze investeringen in deze voordracht uw autorisatie. Voor 2023 gaat het om een investeringsbedrag van € 1.499.500, waarvan de afschrijvingslasten gedekt worden uit bestaande middelen binnen het meerjarig onderhoudsprogramma beheer en onderhoud.

B. Ophoging investeringskredieten

In onderstaande tabel zijn verschillende projecten genoemd waarbij er om diverse redenen tekorten in de dekking zijn ontstaan. Omdat wij de uitvoering van projecten evalueren en hiervan leren is de kans van het optreden van risico's zo klein mogelijk te houden. Er kunnen echter altijd onvoorziene omstandigheden optreden die een impact hebben op de uitvoering van een project. Met uw Staten is de afspraak gemaakt om financiële mee- en tegenvallers allereerst binnen de projecten en

programma's te verrekenen. Dit is ons ook nu weer gelukt. Na de onderstaande tabel geven wij per project een toelichting.

Tabel 6: Ophoging investeringskredieten

nr.	Project	Initieel krediet	Ophoging	Nieuw krediet	Dekking
1	1ste fase project N355 Groningen-Zuidhorn	€ 17.165.000	€ 2.400.000	€ 19.565.000	Reserve investeringen in infrastructuur
2	Pieter Smitbrug (De Blauwe Loper)	€ 5.670.000	€ 520.000	€ 6.190.000	Reserve risico's bij uitvoering van Infra.
3	Verdubbeling Veendam - Pekela en Aanpak wegvak Pekela - Ter Apel	€ 22.188.310	€ 260.000	€ 22.448.310	Reserve risico's bij uitvoering van infra.

1ste fase van het project N355 Groningen-Zuidhorn

Op 3 oktober 2018 hebben Provinciale Staten een realisatiebesluit genomen voor de eerste fase van het project N355 Groningen-Zuidhorn. Hiervoor hebben uw Staten een investeringskrediet ter beschikking gesteld van € 17,165 miljoen. Het voorontwerp voor deze eerste fase is uitgewerkt. Op basis van aanvullend onderzoek is nu gebleken dat er een tekort van € 2,4 miljoen is om de volledige scope van dit project te kunnen uitvoeren (dit gaat uit van de bestaande scope en hierbij is geen rekening gehouden met prijsontwikkelingen als gevolg van geopolitieke ontwikkelingen). Zoals al is aangekondigd in de Voorjaarsmonitor van dit jaar wordt nu voorgesteld om dit voorziene tekort te dekken. Binnen de Reserve Investerings in Infrastructuur is er hier ruimte voor. De voorbereidingen om te komen tot uitvoering worden verder voortgezet. Met een ophoging van het budget kan eind 2022 of begin 2023 het Definitief Ontwerp (DO) worden vastgesteld. Aansluitend zal worden gestart met het doorlopen van de planologische procedure en de contractvoorbereiding. De grondverwerving voor gronden met opstallen is in volle gang. Hierbij is het risico van noodzaak tot onteigening aanwezig. Dit risico wordt beheerst door de procedure voor onteigening tijdig op te starten. Daarnaast is voor het volledig uitvoeren van de scope van het project nodig dat de ontsluitingsweg door de nieuwe woonwijk De Held III gereed is. Omdat de uitvoering hiervan niet voor 2025 plaatsvindt zijn mitigerende maatregelen nodig voor een acceptabele doorstroming van het Hoogwaardig Openbaar Vervoer (HOV) ter plaatse van de aansluiting Zijlvestersweg op de N355. Wij stellen u voor om het hierboven genoemde tekort te dekken uit de financiële ruimte binnen de Reserve Investerings in infrastructuur en tevens het krediet op te hogen conform bovenstaande tabel.

Pieter Smitbrug (De Blauwe Loper)

De aanleg van het project Blauwe Loper kende bij aanvang een financieel krap kader. De gemeente Oldambt is de opdrachtgever geweest voor de bouw van de Blauwe Loper. Er zijn hiervoor provinciale middelen van in totaal € 6 miljoen aan de gemeente ter beschikking gesteld. Dit is besloten door uw Staten door de vaststelling van de voordracht van het project uit 2017 met nummer 2/2017. Uw Staten hebben toen voor het project een uitvoeringskrediet ter beschikking gesteld van in totaal € 6,5 miljoen. Waarvan € 500.000 gedekt werd door de gemeente Oldambt. Daarna is er vanuit de beleidsnota fiets nog € 70.000 aan het budget van het project toegevoegd. De Pieter Smitbrug is inmiddels gerealiseerd. Echter dit heeft wel geleid tot meerkosten van € 520.000. Binnen de Reserve Risico's bij uitvoering van infrastructurele projecten is er ruimte om deze kosten op te vangen. De oorzaken van de overschrijding komen onder andere doordat er een nadere detaillering van de technische installaties nodig was, kosten voor brugbediening, de onderhoudsperiode en scopewijzigingen. Wij stellen u voor om dit tekort te dekken uit de financiële ruimte binnen de Reserve Risico's bij uitvoering van infrastructurele projecten en tevens het krediet op te hogen conform bovenstaande tabel.

Programma N366

Het programma N366 veilig is afgerond. Het totale project bedroeg 14 deelprojecten, een doorlooptijd van ca 15 jaar en een totale raming van ca € 57,5 miljoen. Dit is inclusief de bijdragen van de verschillende partners waaronder diverse gemeenten, bedrijven en de provincie Drenthe. Het laatste en tevens grootste project wat nog in uitvoering was is de Verdubbeling Veendam - Pekela en Aanpak wegvak Pekela - Ter Apel. Hiervoor hebben uw Staten eerder al een investeringskrediet ter beschikking gesteld van ca € 22 miljoen. Het programma wordt afgesloten met een tekort van € 260.000. Binnen de Reserve Risico's bij uitvoering van infrastructurele projecten is er ruimte om deze kosten op te vangen. Het tekort wordt veroorzaakt door scope uitbreiding, verleggen van een Pekelleiding van Nouryon (voormalig AkzoNobel) en een

verminderde financiële bijdrage vanuit de gemeente Westerwolde als gevolg van de aankoop van een woning nabij aansluiting Westerstraat. Wij stellen u voor om dit tekort te dekken uit de financiële ruimte binnen de Reserve Risico's bij uitvoering van infrastructurele projecten en tevens het krediet op te hogen conform bovenstaande tabel.

7. Geheimhouding

Niet van toepassing.

8. Voorstel

Wij stellen u voor het in ontwerp bij deze voordracht gevoegde besluit vast te stellen.

Groningen, 4 oktober 2022

Gedeputeerde Staten van Groningen:

, voorzitter.

, secretaris.

Behandeld door : Arianne Trossel, 06 5276 1718 (Najaarsmonitor 2022)

Jeanet Huisman, 06 2171 1361 en

Paul Vinkenvleugel, 06 5276 1719 (Begroting 2023)

e-mail : a.trossel@provinciegroningen.nl, j.huisman@provinciegroningen.nl,
p.vinkenvleugel@provinciegroningen.nl,

Bijlagen bij de voordracht

Nr.	Titel	Soort bijlage
1	Overzicht van door PS vastgestelde begrotingswijzigingen bij separate Statenvoordrachten en door GS in mandaat genomen besluiten	Ter informatie

Bijlage 1. Overzicht van door PS vastgestelde begrotingswijzigingen bij separate Statenvoordrachten en door GS in mandaat genomen besluiten

A. Door PS bij separate voordrachten vastgestelde en nog vast te stellen begrotingswijzigingen 2022 sinds de Perspectiefnota 2023

					bedragen x € 1.000				
Programma	Productgroep	Toelichting/omschrijving	PS-datum	Lasten/Baten	2022	2023	2024	2025	2026
3. Platteland en natuur									
	5202	Investeringskrediet getijdeduiker (Dubbele Dijk)	...	Lasten	-505,0				
	0803	Res. Afschr.: storting i.v.m. investering getijdeduiker	...	Lasten	505,0				
					Totaal lasten	0,0	0,0	0,0	0,0
					Totaal baten	0,0	0,0	0,0	0,0
					Totaal saldo	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Bereikbaarheid									
	0804	Kaderstellende nota reserves en voorzieningen	29-6-2022	Lasten	340.080,5	-1.642,9	-1.642,9	0,0	
	0804	Kaderstellende nota reserves en voorzieningen	29-6-2022	Baten	340.080,5	-1.642,9	-1.642,9	0,0	
					Totaal lasten	340.080,5	-1.642,9	-1.642,9	0,0
					Totaal baten	340.080,5	-1.642,9	-1.642,9	0,0
					Totaal saldo	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Economie									
	0805	Kaderstellende nota reserves en voorzieningen	29-6-2022	Lasten	2.349,7				
	0805	Kaderstellende nota reserves en voorzieningen	29-6-2022	Baten	2.349,7	0,0			
					Totaal lasten	2.349,7	0,0	0,0	0,0
					Totaal baten	2.349,7	0,0	0,0	0,0
					Totaal saldo	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Cultuur en maatschappij									
	0806	Kaderstellende nota reserves en voorzieningen	29-6-2022	Lasten	1.213,0				
	0806	Kaderstellende nota reserves en voorzieningen	29-6-2022	Baten	1.213,0	0,0			
					Totaal lasten	1.213,0	0,0	0,0	0,0
					Totaal baten	1.213,0	0,0	0,0	0,0
					Totaal saldo	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Algemene dekkingmiddelen en bedrijfsvoering									
	0808	Kaderstellende nota reserves en voorzieningen	29-6-2022	Lasten	3.375,0	0,0	0,0	0,0	
	0808	Kaderstellende nota reserves en voorzieningen	29-6-2022	Baten	3.375,0	0,0			
					Totaal lasten	3.375,0	0,0	0,0	0,0
					Totaal baten	3.375,0	0,0	0,0	0,0
					Totaal saldo	0,0	0,0	0,0	0,0
					Eindtotaal lasten	347.018,2	-1.642,9	-1.642,9	0,0
					Eindtotaal baten	347.018,2	-1.642,9	-1.642,9	0,0
					Eindtotaal saldo	0,0	0,0	0,0	0,0

De voordracht met de 7^e wijziging van de begroting 2022 (betreffende investeringskrediet getijdeduike) ligt naar verwachting ter behandeling door uw Staten voor in november 2022.

B. Door GS in mandaat genomen besluiten tot wijziging van de Begroting 2022

					bedragen x € 1.000					
Programma / Productgroep	Toelichting/omschrijving	Dossier	Type wijziging	Lasten / Baten	2022	2023	2024	2025	2026	
1. Ruimte en water										
8100	Grondexploitatie Blauwestad	K43108	A	Lasten	12.454,0	7.906,0	6.031,0	4.588,0	3.957,0	
8100	Grondexploitatie Blauwestad	K43108	A	Baten	12.454,0	7.906,0	6.031,0	4.588,0	3.957,0	
					Totaal lasten	12.454,0	7.906,0	6.031,0	4.588,0	3.957,0
					Totaal baten	12.454,0	7.906,0	6.031,0	4.588,0	3.957,0
					Totaal saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Milieu en energie										
4400	North Refinery: prioritaire acties n.a.v. advies ODG	K2435	D	Lasten	50,0					
4400	Regionaal Platform Omgevingswet Groningen	K43108	A	Lasten	92,0					
4400	North Refinery: prioritaire acties n.a.v. advies ODG	K43108	D	Lasten	-50,0					
4400	Regionaal Platform Omgevingswet Groningen	K43108	A	Baten	92,0					
4602	Specifieke uitkering Ontzorgingsprogr. maatsch. vastgoed	K43108	A	Lasten	305,0	-305,0				
4602	Specifieke uitkering Ontzorgingsprogr. maatsch. vastgoed	K43108	A	Baten	305,0	-305,0				
0802	North Ref.: prioritaire acties t.l.v. Alg.reserve/weerst.vermogen	K2435	D	Baten	50,0					
0802	North Ref.: prioritaire acties t.l.v. Alg.reserve/weerst.vermogen	K43108	D	Baten	-50,0					
					Totaal lasten	397,0	-305,0	0,0	0,0	0,0
					Totaal baten	397,0	-305,0	0,0	0,0	0,0
					Totaal saldo	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Programma / Productgroep	Toelichting/omschrijving	Dossier	Type wijziging	Lasten / Baten	2022	2023	2024	2025	2026
3. Platteland en natuur									
5201	Landschap, incl. landschapscompensatie Tennet	K43108	A	Lasten	-2.904,0				
5201	Landschap, incl. landschapscompensatie Tennet	K43108	A	Baten	-2.904,0				
5202	Specifieke uitkeringen IBP Voed en Eems-Dollard 2050	K43108	A	Lasten	-210,0	260,0			
5202	Verkenningfase Groote Polder / Eemssijlen	K43108	A	Lasten	-510,0	510,0			
5202	Rest Coast, bijdr. Univ. Politècnica de Catalunya	K43108	A	Lasten	285,0	315,0	25,0	25,0	
5202	Waterlands, bijdr. University College Dublin	K43108	A	Lasten	300,0	600,0	600,0	400,0	
5202	Decentralisatie-uitkering Meerjarenprogr. Eems-Dollard 2050	K43108	B	Lasten	-129,3	129,3			
5202	Specifieke uitkeringen IBP Voed en Eems-Dollard 2050	K43108	A	Baten	-210,0	260,0			
5202	Verkenningfase Groote Polder / Eemssijlen	K43108	A	Baten	-510,0	510,0			
5202	Rest Coast, bijdr. Univ. Politècnica de Catalunya	K43108	A	Baten	285,0	315,0	25,0	25,0	
5202	Waterlands, bijdr. University College Dublin	K43108	A	Baten	300,0	600,0	600,0	400,0	
6100	Spec. uitk. NPG: Natuurinclusieve akkerbouw; Fascinating	K43108	A	Lasten	-3.251,0	3.000,0	251,0		
6100	DU Regiodeal Natuurinclusieve Landbouw	K43108	B	Lasten	-300,0	300,0			
6100	Spec. uitk. NPG: Natuurinclusieve akkerbouw; Fascinating	K43108	A	Baten	-3.251,0	3.000,0	251,0		
0803	DU Meerj.progr. ED2050, Regiodeal NIL t.l.v. res. Overb. Kred.	K43108	B	Baten	-429,3	429,3			
Totaal lasten					-6.719,3	5.114,3	876,0	425,0	0,0
Totaal baten					-6.719,3	5.114,3	876,0	425,0	0,0
Totaal saldo					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Bereikbaarheid									
2900	Specifieke uitkering NPG 2022: Groene waterstof op weg in Gr.	K36488	A	Lasten	2.111,1	1.266,7	422,2		
2900	Specifieke uitkering NPG: Hive Mobility Center	K43108	A	Lasten	-625,0	625,0			
2900	Specifieke uitkering NPG 2022: Groene waterstof op weg in Gr.	K36488	A	Baten	2.111,1	1.266,7	422,2		
2900	Specifieke uitkering NPG: Hive Mobility Center	K43108	A	Baten	-625,0	625,0			
Totaal lasten					1.486,1	1.891,7	422,2	0,0	0,0
Totaal baten					1.486,1	1.891,7	422,2	0,0	0,0
Totaal saldo					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Economie									
6301	Bijdrage NEDAB (mede-aandeelhouders GAE)	K43108	A	Lasten	1.783,8				
6301	Bijdrage NEDAB (mede-aandeelhouders GAE)	K43108	A	Baten	1.783,8				
6302	Specifieke uitkering NPG: diverse projecten	K43108	A	Lasten	-3.088,9	3.875,0			
6302	Specifieke uitkering NPG: diverse projecten	K43108	A	Baten	-3.088,9	3.875,0			
6303	Chemport/Groene chemie, bijdr. prov. Drenthe	K43108	A	Lasten	80,0				
6303	Chemport/Groene chemie, bijdr. prov. Drenthe	K43108	A	Baten	80,0				
6901	Specifieke uitkering NPG: diverse projecten	K43108	A	Lasten	-3.475,0	3.599,2			
6901	Specifieke uitkering NPG: diverse projecten	K43108	A	Baten	-3.475,0	3.599,2			
6902	Internationale samenwerking, bijdrage derden	K43108	A	Lasten	87,5				
6902	Internationale samenwerking, bijdrage derden	K43108	A	Baten	87,5				
Totaal lasten					-4.612,6	7.474,2	0,0	0,0	0,0
Totaal baten					-4.612,6	7.474,2	0,0	0,0	0,0
Totaal saldo					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Cultuur en maatschappij									
7100	Fonds Cultuurpijlers, bijdr. gemeente Groningen	K43108	A	Lasten	75,0	75,0	75,0	75,0	75,0
7100	Spec. uitk. Coronasteun cultuur	K43108	A	Lasten	-611,6				
7100	Fonds Cultuurpijlers, bijdr. gemeente Groningen	K43108	A	Baten	75,0	75,0	75,0	75,0	75,0
7100	Spec. uitk. Coronasteun cultuur	K43108	A	Baten	-611,6				
7101	Decentralisatie-uitkering Erfgoed en ruimte	K43108	B	Lasten	-99,9	99,9			
7102	Erfgoedprogramma, bijdragen NCG en NPG	K43108	A	Lasten	-6.600,0	9.350,0			
7102	Decentr.-uitk. Nationaal Programma Groningen	K43108	B	Lasten	-1.607,8	1.607,8			
7102	Erfgoedprogramma, bijdragen NCG en NPG	K43108	A	Baten	-6.600,0	9.350,0			
8103	Specifieke uitk. NPG: Vervolgaanvraag Tijd voor Toekomst	K36488	A	Lasten	779,3	385,6	385,6	349,8	
8103	Specifieke uitk. NPG: Verrijkte schooldag	K43108	A	Lasten	214,0				
8103	Specifieke uitk. NPG: Vervolgaanvraag Tijd voor Toekomst	K36488	A	Baten	779,3	385,6	385,6	349,8	
8103	Specifieke uitk. NPG: Verrijkte schooldag	K43108	A	Baten	214,0				
0806	DU Erfgoed en ruimte; NPG t.l.v. reserve Overboeking kredieten	K43108	B	Baten	-1.707,7	1.707,7			
Totaal lasten					-7.850,9	11.518,3	460,6	424,8	75,0
Totaal baten					-7.850,9	11.518,3	460,6	424,8	75,0
Totaal saldo					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Openbaar bestuur									
1400	Professionalisering acquisitie, bijdr. Drenthe+Fryslân	K43108	A	Lasten	150,0				
1400	Professionalisering acquisitie, bijdr. Drenthe+Fryslân	K43108	A	Baten	150,0				
1600	Decentralisatie-uitkering Impuls omgevingsveiligheid	K43108	B	Lasten	-42,3	42,3			
1903	Groningen Promotie Overleg, bijdr. derden	K43108	A	Lasten	298,0				
1903	Groningen Promotie Overleg, bijdr. derden	K43108	A	Baten	298,0				
0807	DU Impuls omgevingsveiligheid t.l.v. reserve Overb. Kredieten	K43108	B	Lasten	30,0				
0807	DU Impuls omgevingsveiligheid t.l.v. reserve Overb. Kredieten	K43108	B	Baten	-12,3	42,3			
Totaal lasten					435,7	42,3	0,0	0,0	0,0
Totaal baten					435,7	42,3	0,0	0,0	0,0
Totaal saldo					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Algemene dekkingmiddelen en bedrijfsvoering									
0600	Kredieten ICT/automatisering	K43108	E	Lasten	-535,5	155,7	425,8	506,9	945,1
0808	Reserve Automatisering: kredieten ICT/automatisering	K43108	E	Lasten	535,5				
0808	Reserve Automatisering: kredieten ICT/automatisering	K43108	E	Baten		155,7	425,8	506,9	945,1
Totaal lasten					0,0	155,7	425,8	506,9	945,1
Totaal baten					0,0	155,7	425,8	506,9	945,1
Totaal saldo					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Eindtotaal lasten					-4.410,0	33.797,4	8.215,6	5.944,7	4.977,1
Eindtotaal baten					-4.410,0	33.797,4	8.215,6	5.944,7	4.977,1
Eindtotaal saldo					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Type wijziging:

- A bijdragen van derden met een specifiek doel
- B overboekingen naar volgende begrotingsjaren (decentralisatie-uitkeringen)
- C reeds genomen Statenbesluiten
- D incidentele begrotingswijzigingen tot € 50.000
- E reserve Automatisering en reserve Apparaatskosten Personeel