

Onderwerp **Begroting 2025 en Najaarsmonitor 2024**

Dossiernummer	K69950	Wettelijke/bestuurlijke uiterste	
Documentnummer	2024-120437	beslisdatum Provinciale Staten	13-11-2024
Datum GS	08-10-2024		
Behandelaar	Toet, Krijn en Trossel, Arianne	Opgelegde geheimhouding op	N.v.t.
Telefoonnummer	06 - 29655224 / 06 - 52761718		

Aanleiding

Dit Statenvoorstel handelt over o.a. de Begroting 2025, de Najaarsmonitor 2024, de 7e wijziging van de Begroting 2024 en de investeringskredieten.

Begroting 2025

Met dit Statenvoorstel bieden wij uw Staten de Begroting 2025 aan. Het vertrekpunt voor de Begroting 2025 is de Perspectiefnota 2025, waarin door uw Staten de kaders voor de uitwerking van het beleid zijn vastgesteld. De Begroting 2025 is beleidsarm. Dit betekent concreet dat, naast de uitwerking van het beleid op basis van de Perspectiefnota 2025, enkel de autonome ontwikkelingen zijn verwerkt in de actualisatie van het financieel perspectief voor de periode 2024-2028. Daarnaast is sprake van een viertal onontkoombare en onuitstelbare voorstellen ten laste van de Algemene middelen. Uiteraard bevat de Begroting 2025 ook de reguliere doorlopende activiteiten.

Najaarsmonitor 2024

De Najaarsmonitor 2024 gaat over de periode januari tot en met september 2024 en handelt over de voortgang van de Begroting 2024 en over de stand van zaken met betrekking tot de opvolging van aanbevelingen rapporten Noordelijke Rekenkamer. Door middel van de kleuren groen, oranje en rood geven wij aan hoe de voortgang geduid kan worden.

Investeringskredieten

Wij leggen in dit Statenvoorstel een aantal investeringskredieten ter autorisatie door uw Staten voor. Dit conform de Nota Investeringskredieten.

7e wijziging van de Begroting 2024

De financiële gevolgen van de Najaarsmonitor 2024, de Begroting 2025 en de investeringskredieten zijn verwerkt in de 7e wijziging van de Begroting 2024.

In dit Statenvoorstel wordt verder zoals elk jaar inzicht gegeven in de waakzaamheid van gesubsidieerde instellingen.

Tenslotte nog het volgende:

1. Het Statenvoorstel voor de heffing van leges 2025 wordt separaat aan uw Staten aangeboden (conform voorgaande jaren).

Beslispunten

1. De Begroting 2025 vast te stellen.
2. De Najaarsmonitor 2024 vast te stellen.
3. De begroting van baten en lasten conform de in de bijlage van het Ontwerp-besluit opgenomen 7^e wijziging van de Begroting 2024 te wijzigen.
4. Inzake investeringskredieten:
 - a. Voor investeringen in het wagenpark een bedrag van € 2.479.500 beschikbaar te stellen en dit te dekken vanuit bestaande middelen voor Huisvesting en Materieel.
 - b. Voor het project 'Aanlanding doorfietsroute Assen-Groningen in de stad Groningen (kruising Van Ketwich Verschuurlaan)' een bedrag van € 2.450.000 beschikbaar te stellen en dit te dekken vanuit de investeringsruimte voor fietsnetwerken binnen het mobiliteitsfonds.
 - c. Voor het project 'Damwanden Noord-Willemskanaal' een bedrag van € 250.000 beschikbaar te stellen en dit te dekken vanuit de reserve Beheer en onderhoud wegen en waterwegen.
 - d. Voor het project 'Toepassing geopolymerenbeton in fietspad N976' een bedrag van € 1.543.158 beschikbaar te stellen en dit voor een bedrag van € 378.000 te dekken vanuit de investeringsruimte voor fietsnetwerken binnen het mobiliteitsfonds en voor een bedrag van € 1.165.158 te dekken vanuit het meerjarenprogramma beheer en onderhoud 2021-2024.
 - e. Voor de projecten 'Fietspad N980' en 'Fietspad N388' een bedrag van € 1.587.600 beschikbaar te stellen en dit voor een bedrag van € 750.000 te dekken vanuit de hiervoor beschikbaar gestelde middelen voor de aanpak van boomwortelopdruk en voor een bedrag van € 837.600 te dekken vanuit het meerjarenprogramma beheer en onderhoud 2021-2024.
 - f. Voor het project 'Herinrichting N363 Warffum' een bedrag van € 1.887.049 beschikbaar te stellen en dit voor een bedrag van € 350.000 te dekken vanuit het meerjarenprogramma beheer en onderhoud 2021-2024 en voor een bedrag van € 1.537.149 te dekken vanuit de investeringsruimte voor het thema Verkeersveiligheid binnen het mobiliteitsfonds.
 - g. Voor het project 'Automatisch strooien en routebegeleiding zoutstrooiers' een bedrag van € 190.000 beschikbaar te stellen en dit te dekken vanuit bestaande middelen voor Huisvesting en Materieel 2024.
 - h. Voor het project 'Aanleg van boordvoorziening N996 Loppersum-Garrelsweer' een bedrag van € 1.020.600 beschikbaar te stellen en dit te dekken vanuit de investeringsruimte voor Programmatische aanpak vaarwegen binnen het mobiliteitsfonds.
 - i. Voor het project 'Regionale Hoofdfietsroute Muntendam-Veendam' aanvullend op het huidige investeringskrediet een bedrag van € 55.000 beschikbaar te stellen en dit te dekken vanuit de investeringsruimte voor fietsnetwerken binnen het mobiliteitsfonds.

- j. Voor het project 'Doorfietsroute Groningen-Winsum' aanvullend op het huidige investeringskrediet een bedrag van € 200.000 beschikbaar te stellen en dit te dekken vanuit de voor prijsstijgingen gereserveerde middelen binnen de reserve Risico's bij uitvoering van infrastructurele projecten.
 - k. Voor het project 'Kiek over Diek, onderdeel Theehuis' aanvullend op het huidige investeringskrediet een bedrag van € 100.000 beschikbaar te stellen en dit te dekken vanuit de voor prijsstijgingen gereserveerde middelen binnen de reserve Investeringskrediet in infrastructuur.
 - l. Voor het project 'Rondje Lauwersmeer' aanvullend op het huidige investeringskrediet een bedrag van € 50.000 beschikbaar te stellen en dit te dekken vanuit de voor prijsstijgingen gereserveerde middelen binnen de reserve Investeringskrediet in infrastructuur.
 - m. Voor het project 'N355' aanvullend op het huidige investeringskrediet een bedrag van € 2.500.000 beschikbaar te stellen en dit te dekken vanuit de voor prijsstijgingen gereserveerde middelen binnen de reserve Investeringskrediet in infrastructuur.
 - n. Voor het project 'Ellerhuizerbrug' aanvullend op het huidige investeringskrediet een bedrag van € 323.800 beschikbaar te stellen en dit voor een bedrag van € 300.000 te dekken vanuit het meerjarenprogramma beheer en onderhoud 2021-2024 en voor een bedrag van € 23.800 te dekken uit beschikbare middelen voor Slim en Groen binnen het mobiliteitsfonds.
 - o. Voor het project 'Ring West Verbindt' aanvullend op het huidige investeringskrediet een bedrag van € 50.000 beschikbaar te stellen en dit te dekken vanuit de binnen de reserve Investeringskrediet in infrastructuur gelabelde bedragen voor het project 'Ring West Verbindt'.
5. In te stemmen met een onttrekking van € 16 miljoen uit de reserve Risico's bij uitvoering van infrastructurele projecten en deze middelen toe te voegen aan het projectbudget 'Wunderline'. Hiermee wordt de tijdelijke voorfinanciering uit de projectmiddelen van het project 'Reactivering spoorlijn Veendam-Stadskanaal' ongedaan gemaakt.
 6. Kennis te nemen van de waakzaamheid van de structurele subsidierelaties.

Argumenten

1.1 In de Begroting 2025 is een geactualiseerd financieel perspectief opgenomen.

Ontwikkelingen sinds de Perspectiefnota 2025

In het kader van de Perspectiefnota 2025 (juli 2024) hebben uw Staten het financieel perspectief 2024-2028 vastgesteld. Sindsdien heeft een aantal ontwikkelingen plaatsgevonden waardoor het financieel perspectief is gewijzigd. Deze ontwikkelingen zijn op totaalniveau in onderstaande tabel opgenomen.

Tabel 1 Ontwikkelingen financieel perspectief 2024-2028

x € 1.000	2024	2025	2026	2027	2028	Totaal 2024-2028
A. Financieel perspectief Perspectiefnota 2025	3.244	76	4.256	3.025	-2.602	8.000
1. Amendement en motie Perspectiefnota 2025	-10	-510	-10	-10	-	-540
A. Financieel perspectief Perspectiefnota 2025	3.234	-434	4.246	3.015	-2.602	7.460
B. Mutaties in het financieel perspectief sinds Perspectiefnota 2025						
1. Door PS vastgestelde begrotingswijzigingen 2024 na Perspectiefnota 2025	-	-	-	-	-	-
2. Autonome ontwikkelingen	9.182	1.655	3.600	-384	41	14.094
3. Faseringsvoorstellen Najaarsmonitor 2024	72	-47	-75	50	-	-
B. Mutaties in het financieel perspectief sinds Perspectiefnota 2025	9.254	1.608	3.525	-334	41	14.094
C. Financieel perspectief na ontwikkelingen Begroting 2025	12.488	1.175	7.772	2.681	-2.561	21.554
D. Benodigd flexibel budget	-	-1.490	-1.990	-1.990	-2.000	-7.470
E. Financieel perspectief beschikbaar voor voorstellen Begroting 2025 (exclusief flexibel budget)	12.488	-315	5.782	691	-4.561	14.084

Onderstaand geven wij een korte toelichting op de belangrijkste onderdelen uit bovenstaande tabel. De gedetailleerde uitwerking hiervan is opgenomen in deel 4 van de Begroting 2025.

Ad A. Financieel perspectief Perspectiefnota 2025

De Perspectiefnota 2025 die uw Staten in juli 2024 vastgesteld hebben, liet voor de periode 2024-2028 een begrotingsruimte (inclusief flexibel budget) zien van in totaal € 7,46 miljoen.

Ad A1. Amendement en motie Perspectiefnota 2025

Tijdens de behandeling van de Perspectiefnota 2025 in uw Staten is één amendement aangenomen. Dit betreft amendement 'A23. Ons laand, ons lu'. Middels dit amendement wordt jaarlijks voor de periode 2024-2027 € 10.000 uit het flexibel budget beschikbaar gesteld voor de Stichting Ons laand, ons lu.

Nb. Gezien voor het jaar 2024 het flexibel budget van € 2,0 miljoen reeds in de Perspectiefnota 2025 aan de begrotingsruimte was toegevoegd, is de bijdrage voor 2024 van € 10.000 ten laste van de begrotingsruimte 2024 gebracht. Dit is conform de geëigende werkwijze.

Daarnaast is tijdens de behandeling van de Perspectiefnota 2025 in uw Staten motie 'M155. Bijdrage Bos en Hout uit flexibel budget' aangenomen. Middels deze motie wordt voor het jaar 2025 een extra bedrag van € 500.000 toegekend uit het flexibel budget voor Bos en Hout.

De financiële gevolgen van het aangenomen amendement en de aangenomen motie, in totaal € 0,54 miljoen voor de periode 2024-2028, zijn in het financieel perspectief verwerkt dat als uitgangspunt dient voor de actualisatie van het financieel perspectief in de Begroting 2025. Deze begrotingsruimte bedraagt derhalve € 7,46 miljoen.

Ad B2. Autonome ontwikkelingen

De begrotingsruimte 2024-2028 wordt door de verwerking van voorziene autonome ontwikkelingen verruimd met € 14,1 miljoen. Dit betreft onder

meer de uitwerking van de effecten van de septembercirculaire 2024 van het Provinciefonds en de actualisatie van de inschatting van de baten uit hoofde van de opcenten motorrijtuigenbelasting. De autonome ontwikkelingen hebben wij in deel 4 van de begroting weergegeven.

Ad B3. Faseringsvoorstellen Najaarsmonitor 2024

In de Najaarsmonitor 2024 doen zich diverse verschuivingen tussen de begrotingsjaren voor als gevolg van fasering van de werkzaamheden. In het financieel perspectief zijn deze voorstellen opgenomen. Per saldo zijn deze voorstellen budgetneutraal. De faseringsvoorstellen zijn inhoudelijk beoordeeld aan de hand van de geldende overboekingscriteria. Vanzelfsprekend is hierbij het uitgangspunt dat middelen die onderdeel zijn van de dekking van een project, waaronder projectsubsidies met een omvang > € 750.000, worden overgeboekt zonder separate besluitvorming door uw Staten. Zonder deze middelen kan het project niet verder worden uitgevoerd en komen we afspraken met derden en partners niet na.

Ad D. Benodigd flexibel budget

Met uw Staten is afgesproken om een flexibel budget te hanteren van € 2,0 miljoen per jaar. Voor de periode 2025-2028 was in totaal € 8,0 miljoen beschikbaar. Na verwerking van zowel amendement 'A23. Ons laand, ons lu' als motie 'M155. Bijdrage Bos en Hout uit flexibel budget' die bij de Perspectiefnota 2025 door uw Staten zijn aangenomen, resteert hiervan een bedrag van € 7,47 miljoen.

Ad E. Financieel perspectief beschikbaar voor voorstellen Begroting 2025 (exclusief flexibel budget)

Deze regel geeft de begrotingsruimte 2024-2028 aan die beschikbaar is voor voorstellen in het kader van de Begroting 2025. De beschikbare begrotingsruimte voor de periode 2024-2028 voor voorstellen bedraagt € 14,1 miljoen.

Voorstellen Begroting 2025

In de Begroting 2025 zijn 4 voorstellen ten laste van de Algemene middelen opgenomen. Deze zijn in onderstaande tabel opgenomen:

Tabel 2. Voorstellen Begroting 2025 (ten laste van de Algemene middelen)

x € 1.000	2024	2025	2026	2027	2028	Totaal 2024-2028
1. Masterplan Regiocentra	-	150	150	150	150	600
2. Bouwstenenvisie Circulaire Economie en Afval	-	162	145	145	145	597
3. Regiodeal Oost-Groningen	-	6.250	-	-	-	6.250
4. Voorfinanciering voorbereidingskosten Nij Begun	757	-757	-	-	-	-
Totaal voorstellen Begroting 2025 (ten laste van de Algemene middelen)	757	5.805	295	295	295	7.447

De begrotingsruimte 2024-2028 neemt door de voorstellen ten laste van de Algemene middelen met € 7,4 miljoen af.

Ambities Perspectiefnota 2025

Bij de Perspectiefnota 2025 hebben wij uw Staten voorgesteld om minder provinciaal geld (korting) beschikbaar te stellen voor een aantal ambities dan

aanvankelijk in het hoofdlijnenakkoord was opgenomen. Dit hebben wij gedaan, omdat wij er vanuit gingen dat wij dit konden compenseren met externe dekkingsbronnen (bijvoorbeeld Nij Begun – sociale agenda). We weten nu dat dit voor leefbaarheid niet gaat lukken. Dit geldt wellicht ook voor andere ambities. Wij zullen op een later moment kijken op welke wijze we de korting leefbaarheid en eventuele kortingen op andere ambities ongedaan kunnen maken vanuit onze provinciale middelen.

Financieel perspectief 2024-2028

In onderstaande tabel is de beschikbare begrotingsruimte 2024-2028 (tabel 1) afgezet tegen het totaal van de voorstellen in de Begroting 2025 ten laste van de Algemene middelen (tabel 2). Onder de tabel geven wij een korte toelichting op de belangrijkste onderdelen uit de tabel. De gedetailleerde uitwerking hiervan is opgenomen in deel 4 van de Begroting 2025.

Tabel 3. Voorstellen Begroting 2025 ten laste van de Algemene middelen afgezet tegen de beschikbare begrotingsruimte

x € 1.000	2024	2025	2026	2027	2028	Totaal 2024-2028
A. Financieel perspectief beschikbaar voor voorstellen Begroting 2025	12.488	-315	5.782	691	-4.561	14.084
B. Voorstellen ten laste van de Algemene middelen	757	5.805	295	295	295	7.447
C. Financieel perspectief na voorstellen ten laste van de Algemene middelen	11.731	-6.121	5.487	396	-4.856	6.637
D. Taakstelling Perspectiefnota 2025	-	1.410	1.410	1.410	-	4.230
E. Financieel perspectief Begroting 2025	11.731	-7.531	4.077	-1.014	-4.856	2.407

Ad C. Financieel perspectief na voorstellen ten laste van de Algemene middelen

De begrotingsruimte voor de periode 2024-2028 na voorstellen ten laste van de Algemene middelen bedraagt € 6,6 miljoen.

Ad D. Taakstelling Perspectiefnota 2025

In de Perspectiefnota 2025 hebben wij onszelf voor de jaren 2025-2027 een taakstelling van in totaal € 4,23 miljoen opgelegd. Om geen te positief beeld te geven van de begrotingsruimte 2024-2028, stellen wij voorzichtigheidshalve voor om deze taakstelling niet hard in te boeken bij de Begroting 2025. Het effect hiervan op de begrotingsruimte 2024-2028 is derhalve € 4,23 miljoen negatief.

De beschikbare begrotingsruimte 2023-2027 bedraagt € 2,4 miljoen. Naast deze begrotingsruimte is het flexibel budget voor de periode 2025-2028 van in totaal € 7,47 miljoen beschikbaar. Dit is het budget voor uw Staten.

De totale begrotingsruimte 2024-2028 bedraagt derhalve € 9,9 miljoen. Om te voorkomen dat in enig begrotingsjaar er sprake is van een tekort, wordt de begrotingsruimte herschikt over de jaren 2024-2028. Na herschikking van de begrotingsruimte leidt dit tot onderstaand totaaloverzicht van het financieel perspectief 2024-2028:

Tabel 4. Financieel perspectief 2024-2028

x € 1.000	2024	2025	2026	2027	2028	Totaal 2024-2028
Begrotingsruimte	-	602	602	602	602	2.407
Flexibel budget	-	1.490	1.990	1.990	2.000	7.470
Financieel perspectief 2024-2028	-	2.092	2.592	2.592	2.602	9.877

Onttrekking stamkapitaal ter dekking van ambities uit het Hoofdlijnenakkoord

Bij de Perspectiefnota 2025 is voor dekking van de ambities uit het Hoofdlijnenakkoord € 9,7 miljoen onttrokken aan het stamkapitaal (€ 8,808 miljoen in begrotingsjaar 2025 en € 0,892 miljoen in begrotingsjaar 2026). Het stamkapitaal is deels alweer aangevuld in 2025 met € 0,858 miljoen uit de vrije ruimte in de reserves Cofinancieringsfonds en Exploitatie openbaar vervoer, innovatieve en overige maatregelen. Voor de resterende € 8,843 miljoen wordt het stamkapitaal nu aangevuld vanuit de bestemmingsreserve Investerings in infrastructuur. We spreiden dit bedrag over een periode van 3 jaar: € 2,948 miljoen per jaar in 2025-2027. Deze mutatie heeft geen effect op de begrotingsruimte.

We weten dat er ten aanzien van mobiliteit het één en ander op ons afkomt en dat de middelen voor mobiliteit onder druk staan. Daarom kiezen we er voor - aansluitend bij de werkwijze van het mobiliteitsfonds - om jaarlijks bij het bestedingsplan te bezien of en hoe deze uitname uit de reserve Investerings in infrastructuur concreet gemaakt kan worden, waarbij tevens de mogelijkheid bestaat om deze bestemmingsreserve weer aan te vullen vanuit toekomstige rekeningresultaten.

1.3 Systeemwijziging personeelsbegroting

Tot op heden zijn de jaarlijkse personele lasten begroot op basis van de zogenaamde toegestane formatie. Dat wil zeggen dat de personele lasten worden begroot op basis van door uw Staten of door derden beschikbaar gestelde middelen. Een begroting hoort realistisch te zijn, en daarom gaan we over tot een andere systematiek van het begroten van personeelskosten, te weten begroten op basis van de daadwerkelijke bezetting. Dit gaan we doen voor de het jaar 2025 en nog niet voor de jaren 2026-2028. De huidige bezetting voor het boekjaar 2025 is duidelijk, maar een inschatting van de benodigde bezetting voor de jaren daarna is op onderdelen onzeker. Dit geldt ook voor de beschikbare middelen ter dekking van deze bezetting. Hierbij moet vooral gedacht worden aan extra taken van het Rijk en de omvang van de SPUK's die wij hiervoor krijgen.

Financieel betekent dit dat de begrote personeelslasten 2025 hoger zijn dan de tot nu toe beschikbaar gestelde middelen. We hebben hiervoor verschillende dekkingsbronnen in beeld gebracht. Al met al leidt dit ertoe dat wij de personeelslasten op basis van de bezetting voor het boekjaar 2025 hebben gedekt. Voor de jaren daarna zullen wij meer dan tot nu toe binnen de projecten die wij uitvoeren budget regelen voor onze personele inzet.

Hierbij merken wij wel op dat wij niet kunnen uitsluiten dat de daadwerkelijke realisatie van deze dekkingsbronnen achter kan blijven bij de nu opgestelde

raming. We hebben naar eer en geweten een zo realistisch mogelijke inschatting gemaakt met de wetenschap van nu. Wij zullen een strakke monitoring uitvoeren op de realisatie van de inkomsten en passende maatregelen treffen indien de inkomsten achter zullen gaan lopen op de huidige verwachting.

2.1 Ca. 85% van de prestaties wordt conform de begroting uitgevoerd.

Middels de Najaarsmonitor 2024 rapporteren wij aan uw Staten over de voortgang van de (uitvoering van de) Begroting 2024 tot en met september 2024. Hierbij wordt de opzet van de Begroting 2024 gevolgd. De Najaarsmonitor 2024 wordt via onze provinciale website gepubliceerd.

De Najaarsmonitor 2024 bestaat uit twee onderdelen die we hieronder kort toelichten:

1. Inhoudelijke en financiële verantwoording van de voortgang van de Begroting 2024
2. Voortgang vervolgacties aanbevelingen Rekenkamerrapporten

Nb. Met ingang van begrotingsjaar 2024 worden uw Staten niet meer via de voor- en najaarsmonitor over de voortgang van afhandeling van moties geïnformeerd, maar vindt dit plaats via onze website provinciegroningen.nl.

Ad 1. Inhoudelijke en financiële verantwoording van de voortgang van de Begroting 2024

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 2024 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 groot aantal indicatoren zijn de realisatiecijfers nog niet bekend omdat deze pas na afloop van het begrotingsjaar beschikbaar komen.

In programma Milieu en energie zijn de indicatoren van beleidsdoel Milieu aangescherpt en van beleidsdoel Duurzaamheid aangepast conform Aanpak Duurzame Ontwikkeling.

b. Prestaties

In de Najaarsmonitor 2024 is de voortgang van de prestaties in de Begroting 2024 weergegeven door de kleuren groen, oranje en rood.

In totaliteit blijkt dat de voortgang goed verloopt: 85% loopt conform planning en bij 14% beoordelen we de voortgang 'oranje' (prestatie wordt niet volledig behaald of loopt achter op planning).

Er staan drie prestaties op rood (realisatie problematisch), te weten bij programma Bereikbaarheid inzake doorfietsroutes Ten Boer-Groningen en Zuidlaren-Haren(-Groningen) en aanschaf zero-emissietreinen.

c. Financiële verantwoording

In de Najaarsmonitor informeren wij uw Staten over de bijstelling van de begroting en de mate van uitputting van de begroting. Dit doen wij op de volgende wijze:

- Per programma zijn twee tabellen opgenomen die inzicht geven in onder andere de (bijstelling van de) begroting, de realisatie en nog te besteden.
- Onder 'Begrotingswijzigingen' worden de begrotingswijzigingen 2024 weergegeven, inclusief de wijzigingen onder mandaat van het college.
- Begrotingswijzigingen zijn in de monitor per programma bij de prestaties opgenomen met een verwijzing naar een separaat verzamelvoorstel.

2.2 Bij één rekenkamerrapport staat de voortgang van twee vervolgacties op 'oranje'.

Via de Najaarsmonitor 2024 leggen wij ook verantwoording af over de vervolgacties bij de rapporten van de Noordelijke Rekenkamer die in uw Staten zijn behandeld. Er zijn zes rekenkamerrapporten met openstaande vervolgacties waarvan één, de nota van bevindingen over natuurcompensatie, twee vervolgacties bevat die op 'oranje' staan. De rest staat op 'groen'.

3.1 Het vaststellen van de 7e wijziging van de Begroting 2024 is een bevoegdheid van uw Staten

In het Ontwerpbesluit bij dit Statenvoorstel leggen wij de 7^e wijziging van de Begroting 2024 aan uw Staten voor. Met het vaststellen van de 7^e wijziging van de Begroting 2024 autoriseren uw Staten het college tot het doen van uitgaven binnen de aangepaste ramingen.

Ter informatie hebben wij een overzicht van de door ons college in mandaat genomen besluiten tot wijziging van de Begroting 2024 sinds de Perspectiefnota 2025 tot op heden opgenomen in bijlage 2 van dit Statenvoorstel.

4.1 Het autoriseren van investeringskredieten is een bevoegdheid van uw Staten

Middels het voorleggen van de investeringskredieten ter autorisatie door uw Staten wordt voldaan aan de bepalingen die zijn opgenomen in de Nota Investeringskredieten die uw Staten in november 2021 hebben vastgesteld. Hierin is opgenomen dat het autoriseren van investeringskredieten een bevoegdheid van uw Staten is. Een uitgebreide toelichting op de veertien investeringskredieten, waarbij tevens is toegelicht op welke wijze dekking gevonden is voor de investeringskredieten, is opgenomen in bijlage 1 van dit Statenvoorstel.

5.1 Middels de onttrekking uit de reserve Risico's bij uitvoering van infrastructurele projecten wordt de voorfinanciering teruggedraaid

Zoals aan uw Staten in de brief met kenmerk [2024-081496](#) toegelicht vallen de werkzaamheden voor fase 1 (traject Hoogezand-Zuidbroek) voor de Wunderline tegen. De bodem blijkt slapper dan gedacht en moet

gestabiliseerd worden om de snelheid te kunnen verhogen van 100km/h naar 130km/h. Voor de aanvullende bodemverstergingsmaatregelen is een aanbesteding opgestart door ProRail. Begin mei 2024 werd duidelijk dat er slechts één aanbieder met een zeer hoge aanbidding uit de aanbesteding zou komen. Na onderhandelingen met deze aannemer lag er uiteindelijk een aanbidding van € 26,5 miljoen. Hierbij raamt ProRail de kosten voor engineering, de buskosten, de kosten voor het verkrijgen van de omgevingsvergunning en een risicoreservering van in totaal € 4,4 miljoen. Het geraamde budget was ongeveer € 15 miljoen en hiermee bedroeg het tekort dan ook € 16 miljoen. Op basis van onderstaande redenen is besloten om dit tekort aan te vullen:

- De snelheidsverhoging is noodzakelijk voor het functioneren van de dienstregeling na gereedkomen van de doorkoppeling op station Groningen en is daarmee een randvoorwaarde voor de projecten spoorzone Groningen, Wunderline bouwstap 1 en Veendam-Stadskanaal.
- Gezien de complexiteit van de werkzaamheden en de marktspanning is het zeer de vraag of een nieuw opgezette aanbesteding goedkopere bieding(en) had opgeleverd. Daarnaast zou de complete uitvoering naar 2025 verschuiven, waardoor we met zekerheid Europese subsidie mislopen.
- Bij het überhaupt niet uitvoeren van de werkzaamheden lopen we niet alleen Europese subsidie mis, maar is er ook sprake van kapitaalvernietiging (€ 5,4 miljoen) van de in 2020-2021 aangelegde treinbeveiliging voor 130 km/h die niet benut zal worden.
- Met het uitvoeren van de werkzaamheden aan Nederlandse kant komen we onze afspraken met partners en omgeving na. Aan Nederlandse zijde kunnen we alle stations blijven aandoen (anders zou het overslaan van stations noodzakelijk zijn). Ook waarborgen we een goede aansluiting op de Duitse dienstregeling. Aan Duitse kant zijn aanbestedingen eerder tegengevallen en is toch besloten om aan de afspraken te voldoen en de geplande maatregelen door te zetten.

In de brief met kenmerk [2024-081496](#) hebben wij uw Staten geïnformeerd over ons besluit om het tekort van € 16 miljoen tijdelijk voor te financieren uit de projectmiddelen van het project 'Reactivering spoorlijn Veendam-Stadskanaal', en uw Staten bij de Najaarsmonitor 2024/Begroting 2025 het voorstel te doen om deze voorfinanciering ongedaan te maken door een onttrekking van € 16 miljoen vanuit de reserve Risico's bij uitvoering van infrastructurele projecten en toevoeging van deze middelen aan het projectbudget 'Wunderline'. Middels dit besispunt wordt dit voorstel geëffectueerd.

6.1 Gemiddeld genomen is de financiële positie van de structureel gesubsidieerde instellingen licht verslechterd

Elk jaar wordt in het Statenvoorstel 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 2023 van instellingen met een structurele subsidie van minimaal € 125.000.

Analyse structureel gesubsidieerde instellingen 2023

Voor de analyse zijn onderstaande twee tabellen opgesteld, waarin voor de jaren 2023 (tabel 5) en 2022 (tabel 6) 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 5. Waakzaamheid instellingen o.b.v. jaarrekeningen 2023

Toegekende subsidies in euro's	Aantal	Omvang (x € 1.000)	*	**	***
> 1.000.000	2	2.798	1	0	1
500.001 - 1.000.000	2	1.338	2	0	0
250.001 - 500.000	9	3.491	8	1	0
125.000 - 250.000	16	2.884	12	3	1
Totaal absoluut	29		23	4	2
Totaal (aantal) %	100%		79%	14%	7%
Totaal (x € 1.000)		10.510	8.008	1.001	1.501
Totaal (euro) %		100%	76%	10%	14%

Tabel 6. Waakzaamheid instellingen o.b.v. jaarrekeningen 2022

Toegekende subsidies in euro's	Aantal	Omvang (x € 1.000)	*	**	***
> 1.000.000	2	2.574	1	0	1
500.001 - 1.000.000	3	1.505	3	0	0
250.001 - 500.000	7	2.636	6	1	0
125.000 - 250.000	15	2.787	13	2	0
Totaal absoluut	27		23	3	1
Totaal (aantal) %	100%		85%	11%	4%
Totaal (x € 1.000)		9.502	7.601	717	1.184
Totaal (euro) %		100%	80%	8%	12%

De jaarrekeningen van de 29 structureel gesubsidieerde instellingen zijn beoordeeld. Het totaal aantal instellingen dat beoordeeld wordt op de financiële positie is toegenomen van 27 naar 29. Voor 1 instelling geldt dat zij door ophoging van de subsidie door middel van het accres boven het drempelbedrag van € 125.000,- zijn gekomen. En 1 instelling is in 2023 een structureel gesubsidieerde instelling geworden, omdat wij al meerdere jaren dezelfde activiteiten aan deze instelling subsidiëren.

De totale omvang van de toegekende subsidies is, mede door de toename van het aantal instellingen, toegenomen van afgerond € 9,5 miljoen in 2022 naar € 10,5 miljoen in 2023.

Op basis van de jaarrekeningen 2023 is de financiële positie van het merendeel van de beoordeelde instellingen (23 van de 29) aan te merken als financieel gezond (1 ster).

Ten opzichte van 2022 is de financiële situatie van drie instellingen verslechterd en is de situatie van één instelling verbeterd. Deze wijzigingen hebben allemaal plaatsgevonden in de categorie '€ 0,125 miljoen - € 0,25 miljoen'. Dit betreft de onderstaande wijzigingen:

- van één instelling is de situatie verslechterd van 1 ster naar 3 sterren;
- van twee instellingen is de situatie verslechterd van 1 ster naar 2 sterren.
- Van één instelling is de situatie verbeterd van 2 sterren naar 1 ster.

In deze categorie zijn daarnaast twee nieuwe instellingen opgenomen (als gevolg van indexatie). Eén van deze instellingen is beoordeeld met 2 sterren.

Voor 1 instelling hebben wij de financiële positie op basis van de jaarrekening over 2023 beoordeeld met 2 sterren en is dus ook als zodanig in de tabel opgenomen. Echter, door veranderende omstandigheden beschouwen we deze instelling inmiddels als instelling met een (tamelijk) zorgwekkende financiële positie (3 sterren).

Bij een aantal instellingen in deze situatie is gebleken dat de financiële problemen zijn ontstaan doordat zij onvoldoende in control zijn. Met de instellingen die beoordeeld zijn met twee of drie sterren zijn aanvullende afspraken gemaakt over 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 2023 als gevolg van de prijsstijgingen en de hoge inflatie begin 2023 zijn ook aan deze subsidierelaties niet voorbijgegaan. Met name de festivalsector wordt door deze problematiek buitengewoon hard getroffen. Mede dankzij financiële steun van Rijk en provincie is de financiële positie van de structureel gesubsidieerde instellingen gemiddeld genomen niet verslechterd in 2023. Ondanks dat de enorme inflatie voorbij is, zijn de kostenstijgingen in de cultuursector dat niet, doordat bijvoorbeeld de prijzen voor inhuur (zzp-ers, beveiliging etc.) alsook producties blijvend zijn gestegen. Daarnaast zijn ook de loonkosten toegenomen. Per januari 2025 start het nieuwe Uitvoeringsprogramma Cultuur 2025-2028 waarvoor instellingen in januari 2024 een nieuwe subsidieaanvraag hebben kunnen doen.

Kantttekeningen

De provinciale financiële positie is solide. De Begroting 2025 is structureel sluitend en het vermogen is zodanig dat in de komende periode geen leningen hoeven te worden aangegaan voor de geplande uitgaven.

Het structureel sluitend zijn, blijkt uit het financieel perspectief. Dat deze bedragen in de jaren 2025-2028 positief zijn, laat zien dat de begroting structureel sluitend is. De solide positie blijkt tevens uit de berekening van de financiële kengetallen. Wij zien daarom geen aanleiding om ons financieel beleid, dat wij als prudent, behoedzaam en toekomstbestendig beschouwen, aan te passen.

Wij zien overigens wel dat ons financieel perspectief met diverse risico's is omgeven. Dit heeft voor een deel te maken met het feit dat de uitkering uit het Provinciefonds vanaf 2024 wordt geïndexeerd op basis van de ontwikkeling van het bruto binnenlands product (bbp) terwijl de kosten voor taken op het gebied van openbaar vervoer, infrastructuur en natuur niet evenredig meebewegen. Ook zijn er nog steeds taken die op ons afkomen maar waarvoor nog geen of niet voldoende financiering vanuit het Rijk is geregeld. Bovendien is nog niet uitgekristalliseerd wat de gevolgen zullen zijn van een nieuw verdeelmodel Provinciefonds. Wij zullen dan ook een behoedzaam financieel beleid blijven voeren dat bovendien als toekomstbestendig is te betitelen.

Rol PS

De begroting en de najaarsmonitor zijn onderdeel van de Planning & Controlcyclus. Deze jaarlijkse cyclus start met de perspectiefnota 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 en benodigde middelen. In de voor- en najaarsmonitor rapporteren wij over de uitvoering van de begroting. De cyclus sluit af met de jaarstukken. 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).

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:

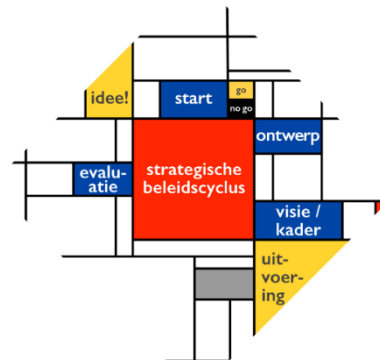
1. Autorisatiefunctie: Uw Staten machtigen ons tot het doen van uitgaven.
2. Keuzefunctie: Uw Staten kiezen met welke middelen welke doelen worden nagestreefd.
3. Beheersfunctie: In de begroting wordt de basis gelegd voor een rechtmatig, doelmatig en doeltreffend beheer.
4. Verantwoordingsfunctie: Op 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 7^e wijziging van de Begroting 2024 autoriseren uw Staten ons college tot het doen van uitgaven binnen de aangepaste ramingen.

Vanwege de onderlinge samenhang tussen deze P&C-documenten wordt gebruik gemaakt van één Statenvoorstel. Dit voorstel heeft voor wat betreft de Begroting 2025 betrekking op uw kaderstellende rol in de P&C-cyclus en voor wat betreft de Najaarsmonitor 2024 op uw controlerende rol in de P&C-cyclus.



Het volgende tussentijdse rapportagemoment over de voortgang van de (uitvoering van de) Begroting 2024 is de Jaarstukken 2024, die door uw Staten in het voorjaar van 2025 wordt vastgesteld. Het eerstvolgende rapportagemoment over de voortgang van de (uitvoering van de) Begroting 2025 is de Voorjaarsmonitor 2025.

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 2025 op 13 november 2024.

Advies

Wij stellen u voor het in ontwerp bij dit statenvoorstel opgenomen besluit vast te stellen.

Groningen, 09-10-2024

Hoogachtend,

Gedeputeerde Staten van Groningen:

René Paas, voorzitter

Gea Boerma, loco secretaris

Bijlagen

Nr.	Titel	Documentnummer
1	Beschikbaarstelling investeringskredieten	Zie bijlage 1 in dit Statenvoorstel
2	Overzicht van door GS in mandaat genomen besluiten tot wijziging van de Begroting 2024	Zie bijlage 2 in dit Statenvoorstel
3	Begroting 2025	https://www.provinciegroningen.nl/beleid-en-documenten/financien/
4	Najaarsmonitor 2024	https://www.provinciegroningen.nl/beleid-en-documenten/financien/
5	Ontwerp-besluit Begroting 2025 en Najaarsmonitor 2024	2024-128590
6	Verzamelvoorstel begrotingswijzigingen Najaarsmonitor 2024 - PS	2024-134056

Bijlage 1 - Beschikbaarstelling investeringskredieten

Nieuwe investeringskredieten:

Investerings wagenpark

Voor de voertuigen van beheer en onderhoud wordt jaarlijks bij de begroting het vervangingsplan geactualiseerd. Conform de Nota Investerings vragen wij voor deze investeringen in dit Statenvoorstel uw autorisatie. Voor 2025 gaat het om een investeringsbedrag van € 2.479.500, waarvan de afschrijvingslasten gedekt worden uit bestaande middelen voor Huisvesting en Materieel. De totale investeringen bedragen voor 2025 € 3.219.500, waarvan € 740.000 doorgeschoven uit voorgaande jaren. Voor 2025 wordt daarom een investeringskrediet gevraagd van € 2.479.500.

Wij stellen uw Staten voor om een investeringskrediet van een bedrag van € 2.479.500 beschikbaar te stellen en dit te dekken vanuit bestaande middelen voor Huisvesting en Materieel.

Aanlanding doorfietsroute Assen-Groningen in de stad Groningen (kruising Van Ketwich Verschuurlaan)

Met de gemeente Groningen zijn in het kader van een aantal infrastructurele projecten afspraken gemaakt. Een van de afspraken is dat wij een bijdrage van € 2.450.000 leveren voor het realiseren van een fietstunnel onder de Van Ketwich Verschuurlaan in de stad Groningen, als onderdeel van de Doorfietsroute Assen-Groningen. Hiervoor is op dit moment nog geen investeringskrediet beschikbaar gesteld.

Wij stellen uw Staten voor om een investeringskrediet van een bedrag van € 2.450.000 beschikbaar te stellen en dit te dekken vanuit de investeringsruimte voor fietsnetwerken binnen het mobiliteitsfonds.

Damwanden Noord-Willemskanaal

Bij het Noord-Willemskanaal is schade ontstaan aan de damwanden. Het betreft een calamiteit waarbij spoedig herstel noodzakelijk is om verdere gevolgschade te voorkomen. De geraamde herstelkosten bedragen € 250.000. De schade wordt aangepakt door middel van het plaatsen van damwanden en het verankeren daarvan. Gezien de aard van de werkzaamheden betreft het een investering, hiervoor is op dit moment nog geen investeringskrediet beschikbaar gesteld.

Wij stellen uw Staten voor om een investeringskrediet van een bedrag van € 250.000 beschikbaar te stellen en dit te dekken vanuit de reserve Beheer en onderhoud wegen en waterwegen, waarin de ontvangen afkoopsom vanuit Rijkswaterstaat ter dekking van het onderhoud van het Noord-Willemskanaal is opgenomen.

Toepassing geopolymere beton in fietspad N976

Langs de N976 tussen Ter Apel en Sellingeren is beoogd om na de afronding van de planvorming diverse infrastructurele maatregelen uit te voeren, waaronder de aanleg van een betonnen fietspad, het verbeteren van de

verkeersveiligheid van de weg en het verlengen van de levensduur van de weg. Voor een deel van dit nieuwe fietspad zal een innovatief soort beton worden toegepast. De verwachte investeringskosten bedragen € 1.543.158.

Wij stellen uw Staten voor om een investeringskrediet van een bedrag van € 1.543.158 beschikbaar te stellen en dit voor een bedrag van € 378.000 te dekken vanuit de investeringsruimte voor fietsnetwerken binnen het mobiliteitsfonds en voor een bedrag van € 1.165.158 te dekken vanuit het meerjarenprogramma beheer en onderhoud 2021-2024.

Fietspaden N980 - N388

Een tweetal fietspaden langs de N980 en N388 worden in beton aangelegd. De verwachte investeringskosten hiervan zijn € 1.587.600.

Wij stellen uw Staten voor om een investeringskrediet van een bedrag van € 1.587.600 beschikbaar te stellen en dit voor een bedrag van € 750.000 te dekken vanuit de hiervoor beschikbaar gestelde middelen voor de aanpak van boomwortelopdruk en voor een bedrag van € 837.600 te dekken vanuit het meerjarenprogramma beheer en onderhoud 2021-2024.

Herinrichting N363 Warffum

De kom van Warffum aan de N363 is ten behoeve van het verbeteren van de ruimtelijke kwaliteit en de verkeersveiligheid in het algemeen en voor de fiets, toe aan een herinrichting. Verder voldoet de kwaliteit van de hoofdrijbaanverharding op dit traject niet meer aan de gewenste standaard. Hiervoor wordt een investeringskrediet van € 1.887.049 gevraagd.

Wij stellen uw Staten voor om een investeringskrediet van een bedrag van € 1.887.049 beschikbaar te stellen en dit voor een bedrag van € 350.000 te dekken vanuit het meerjarenprogramma beheer en onderhoud 2021-2024 en voor een bedrag van € 1.537.049 te dekken vanuit de investeringsruimte voor verkeersveiligheid binnen het mobiliteitsfonds.

Automatisch strooien en routebegeleiding zoutstrooiers

In het kader van duurzaamheid is het noodzakelijk dat onze zoutstrooiers worden voorzien van "automatisch strooien en routebegeleiding (Autologic)". Door gebruik te maken van deze technologie besparen we 20% op onze dooimiddel en worden o.a. de strooibreedtes en stroiroutes automatisch gegenereerd. Hiermee wordt de milieubelasting aanzienlijk lager. Voor een gemiddeld strooiseizoen komt dit neer op een theoretische besparing van ca. 300 ton dooimiddel wat een kostenbesparing van ca. € 15.000 per jaar oplevert. Door de minder strenge winters en goed onderhoud is het mogelijk om een groot deel van ons gladheidbestrijdingsmaterieel 20-25 jaar in te zetten t.o.v. de huidige theoretische 10-15 jaar.

Wij stellen uw Staten voor om een investeringskrediet van een bedrag van € 190.000 beschikbaar te stellen en dit te dekken vanuit bestaande middelen voor Huisvesting en Materieel 2024.

Aanleg van boordvoorziening N996 Loppersum-Garrelsweer

Om de functionaliteit en veiligheid van de provinciale infrastructuur (boordvoorziening en hoofdrijbaanverharding) op het traject van de N996 tussen Loppersum en Garrelsweer te waarborgen moet de bestaande boordvoorziening worden vervangen. De begrote kosten zijn € 1.020.600

Wij stellen uw Staten voor om een investeringskrediet van een bedrag van € 1.020.600 beschikbaar te stellen en dit te dekken vanuit de investeringsruimte voor Programmatische aanpak vaarwegen binnen het mobiliteitsfonds.

Ophoging investeringskredieten:

Regionale Hoofdfietsroute Muntendam-Veendam

Bij de Voorjaarsmonitor 2022/Perspectiefnota 2023 hebben uw Staten reeds € 685.000 beschikbaar gesteld voor dit gemeentelijke project. Het project is de afgelopen maanden verder uitgewerkt. De kosten vallen na deze uitwerking iets hoger uit dan oorspronkelijk geraamd.

Wij stellen uw Staten voor om het investeringskrediet met een bedrag van € 55.000 te verhogen en dit te dekken vanuit de investeringsruimte voor fietsnetwerken binnen het mobiliteitsfonds.

Doorfietsroute Groningen - Winsum

De kosten voor realisatie van de Doorfietsroute Groningen-Winsum liggen hoger dan initieel geraamd. Er is sprake van hogere kosten als gevolg van prijsstijgingen waar nog geen zicht op was bij initiële besluitvorming over het project en onverwachte benodigde herstelmaatregelen. Binnen de reserve Risico's bij uitvoering van infrastructurele projecten en binnen de reserve Investeringsruimte in infrastructuur zijn voor prijsstijgingen respectievelijk bij de Perspectiefnota 2023 en bij de Perspectiefnota 2024 middelen gereserveerd.

Wij stellen uw Staten voor om het investeringskrediet met een bedrag van € 200.000 te verhogen en dit te dekken vanuit de voor prijsstijgingen gereserveerde middelen binnen de reserve Risico's bij uitvoering van infrastructurele projecten.

Kiek over Diek, onderdeel Theehuis

Als gevolg van de prijsontwikkelingen waar nog geen zicht op was bij initiële besluitvorming over het project is aanvullende dekking noodzakelijk voor het theehuis binnen het project Kiek over Diek. Binnen de reserve Risico's bij uitvoering van infrastructurele projecten en binnen de reserve Investeringsruimte in infrastructuur zijn voor prijsstijgingen respectievelijk bij de Perspectiefnota 2023 en bij de Perspectiefnota 2024 middelen gereserveerd

Wij stellen uw Staten voor om het investeringskrediet met een bedrag van € 100.000 te verhogen en dit te dekken vanuit de voor prijsstijgingen gereserveerde middelen binnen de reserve Investeringsruimte in infrastructuur.

Rondje Lauwersmeer

Als gevolg van de prijsontwikkelingen waar nog geen zicht op was bij initiële besluitvorming over het project is aanvullende dekking noodzakelijk voor dit project. Binnen de reserve Risico's bij uitvoering van infrastructurele projecten en binnen de reserve Investeringskrediet in infrastructuur zijn voor prijsstijgingen respectievelijk bij de Perspectiefnota 2023 en bij de Perspectiefnota 2024 middelen gereserveerd.

Wij stellen uw Staten voor om het investeringskrediet met een bedrag van € 50.000 te verhogen en dit te dekken vanuit de voor prijsstijgingen gereserveerde middelen binnen de reserve Investeringskrediet in infrastructuur.

N355

Als gevolg van de prijsontwikkelingen waar nog geen zicht op was bij initiële besluitvorming over het project is aanvullende dekking noodzakelijk voor dit project. Binnen de reserve Risico's bij uitvoering van infrastructurele projecten en binnen de reserve Investeringskrediet in infrastructuur zijn voor prijsstijgingen respectievelijk bij de Perspectiefnota 2023 en bij de Perspectiefnota 2024 middelen gereserveerd.

Wij stellen uw Staten voor om het investeringskrediet met een bedrag van € 2.500.000 te verhogen en dit te dekken vanuit de voor prijsstijgingen gereserveerde middelen binnen de reserve Investeringskrediet in infrastructuur.

Ellerhuizerbrug

Voor de reconstructie van de Ellerhuizerbrug is bij eerdere besluitvorming (voordracht K14076 van maart 2021 en de VJM 2023) een investeringskrediet van € 2.950.000 beschikbaar gesteld. Nader onderzoek wijst uit dat het herstellen van het val (het beweegbare deel van de brug) door middel van vervanging van het dek, de beste oplossing is zowel qua uitvoeringstermijn, kosten, levensduurverlenging als functionaliteit. Hiervoor wordt een ophoging van het investeringskrediet van € 323.800 gevraagd.

Wij stellen uw Staten voor om het investeringskrediet met een bedrag van € 323.800 te verhogen en dit voor een bedrag van € 300.000 te dekken vanuit het meerjarenprogramma beheer en onderhoud 2021-2024 en voor een bedrag van € 23.800 te dekken vanuit de middelen voor Slim en Groen binnen het mobiliteitsfonds.

Ring West Verbindt, onderdeel MIRT-onderzoek, ophoging investeringskrediet

Het MIRT-onderzoek Gebiedsgerichte ontsluiting Westflank Groningen was begroot op € 500.000. Gebleken is dat dit budget niet toereikend is. De reden hiervoor is dat de initiële scope/focus van het onderzoek gericht was op verkeer. Er bleek echter een bredere/integrale aanpak nodig. Dit heeft geresulteerd in hogere kosten van € 200.000. Conform de gemaakte afspraken dient het Rijk € 100.000 bij te dragen en de provincie en de gemeente Groningen ieder € 50.000. Hiervoor wordt een ophoging van het investeringskrediet van € 200.000 gevraagd.

Wij stellen uw Staten voor om het investeringskrediet met een bedrag van € 200.000 te verhogen en dit voor een bedrag van € 50.000 te dekken vanuit de gelabelde middelen voor Ring West Verbindt binnen de reserve Investerings in infrastructuur en voor een bedrag van € 150.000 te dekken vanuit de bijdragen vanuit het Rijk en de gemeente Groningen.

Bijlage 2 - Overzicht van door GS in mandaat genomen besluiten tot wijziging van de Begroting 2024

					bedragen x € 1.000				
Programma / Productgroep	Toelichting/omschrijving	Dossier	Type wijziging	Lasten / Baten	2024	2025	2026	2027	2028
1. Ruimte en water									
8100	Bijstelling grondexploitatie Blauwestad	K69950	A	Lasten	-1.578,4	1.889,3	468,8	666,2	500,2
8100	Begroten loonkosten conform bezetting (AKP Blauwestad)	K69950	A	Lasten	-124,0	-67,4	-14,7	39,6	95,6
8100	Bijstelling grondexploitatie Blauwestad	K69950	A	Baten	-1.578,4	1.889,3	468,8	666,2	500,2
8100	Begroten loonkosten conform bezetting (AKP Blauwestad)	K69950	A	Baten	-124,0	-67,4	-14,7	39,6	95,6
8200	SPUK Flexpool (Flexbele inzet woningbouw)	K69950	A	Lasten	174,7				
8200	SPUK Flexpool 2023-2024, herfasering	K69950	A	Lasten	-315,2	315,2			
8200	SPUK Woondeals (2e tranche), herfasering	K69950	A	Lasten	-200,0	100,0	100,0		
8200	SPUK Flexpool (Flexbele inzet woningbouw)	K69950	A	Baten	174,7				
8200	SPUK Flexpool 2023-2024, herfasering	K69950	A	Baten	-315,2	315,2			
8200	SPUK Woondeals (2e tranche), herfasering	K69950	A	Baten	-200,0	100,0	100,0		
3900	Deltaplan Agrarisch Waterbeheer (DAW2), herfasering	K69950	A	Lasten	-805,3	285,4	266,8	253,1	
3900	Deltaplan Agrarisch Waterbeheer (DAW2), herfasering	K69950	A	Baten	-805,3	285,4	266,8	253,1	
Totaal lasten					-2.848,2	2.522,5	820,9	958,9	595,8
Totaal baten					-2.848,2	2.522,5	820,9	958,9	595,8
Totaal saldo					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Milieu en energie									
4102	SPUK Agroprogramma (overheveling naar AKP)	K69950	A	Lasten	-142,5	-204,7			
4102	SPUK Agroprogramma (AKP team Subsidies en inkoop)	K69950	A	Lasten	142,5	204,7			
4102	Begroting Ondersteunend Bureau Gaswinning	K69950	A	Lasten	319,4	269,3	875,6	839,1	866,8
4102	Begroten loonkosten conform bezetting (AKP OBG+NPG)	K69950	A	Lasten	280,8	355,6	491,4	624,9	755,9
4102	SPUK Agroprogramma (overheveling naar AKP)	K69950	A	Baten	-142,5	-204,7			
4102	SPUK Agroprogramma (AKP team Subsidies en inkoop)	K69950	A	Baten	142,5	204,7			
4102	Begroting Ondersteunend Bureau Gaswinning	K69950	A	Baten	319,4	269,3	875,6	839,1	866,8
4102	Begroten loonkosten conform bezetting (AKP OBG+NPG)	K69950	A	Baten	280,8	355,6	491,4	624,9	755,9
4602	SPUK Ontzorgingsprogramma verduurzaming MKB	K1265	A	Lasten	217,6	371,4	371,4	217,6	
4602	SPUK Decentr. overheden voor klimaat- en energiebeleid	K69950	A	Lasten	1.303,4	1.303,4			
4602	SPUK Decentr. overheden voor klimaat- en energiebeleid (AKP)	K69950	A	Lasten	955,3	955,3	955,3		
4602	SPUK Ontzorgingsprogramma verduurzaming MKB	K1265	A	Baten	217,6	371,4	371,4	217,6	
4602	SPUK Decentr. overheden voor klimaat- en energiebeleid	K69950	A	Baten	1.303,4	1.303,4			
4602	SPUK Decentr. overheden voor klimaat- en energiebeleid (AKP)	K69950	A	Baten	955,3	955,3	955,3		
Totaal lasten					3.076,4	3.255,0	2.693,7	1.681,6	1.622,7
Totaal baten					3.076,4	3.255,0	2.693,7	1.681,6	1.622,7
Totaal saldo					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Platteland en natuur									
5200	Aframing extra inkomsten Rijk m.b.t. Natuurbeheer SNL	K69950	A	Lasten	-1.100,0	-1.100,0	-1.100,0	-1.100,0	
5200	Aframing extra inkomsten Rijk m.b.t. Natuurbeheer SNL	K69950	A	Baten	-1.100,0	-1.100,0	-1.100,0	-1.100,0	
Totaal lasten					-1.100,0	-1.100,0	-1.100,0	-1.100,0	0,0
Totaal baten					-1.100,0	-1.100,0	-1.100,0	-1.100,0	0,0
Totaal saldo					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Bereikbaarheid									
2100	AKP-baten diensten voor derden diverse teams	K69950	A	Lasten	341,9	341,9	341,9	341,9	341,9
2100	AKP-baten diensten voor derden diverse teams	K69950	A	Baten	341,9	341,9	341,9	341,9	341,9
2100	AKP diverse teams m.b.t. voorm. Capaciteitskrediet (res. AKP)	K69950	E	Lasten	689,8				
2100	Herschikking budgetten i.v.m. groot onderhoud div. wegen	K69950	-	Lasten	-150,0				
2101	Herschikking budgetten i.v.m. groot onderhoud div. wegen	K69950	-	Lasten	1.203,2				
2101	VAT-kosten t.b.v. personeel vanuit diverse infraprojecten	K69950	-	Lasten	106,2	212,5			
2103	Herschikking budgetten i.v.m. groot onderhoud div. wegen	K69950	-	Lasten	-837,7				
2104	Begroten loonkosten conform bezetting (AKP Gron. Bereikbaar)	K69950	A	Lasten	104,3	-76,1	25,1	122,8	219,5
2104	Leasefietsen (herschikking reiskostenbudget div. org. onderd.)	K69950	D	Lasten	-3,0				
2104	Begroten loonkosten conform bezetting (AKP Gron. Bereikbaar)	K69950	A	Baten	104,3	-76,1	25,1	122,8	219,5
2200	VAT-kosten t.b.v. personeel vanuit diverse infraprojecten	K69950	-	Lasten	-106,2	-212,5			
2301	Wunderline: tijdelijke voorfin. uit project Veendam-Stadskanaal	K26524	C	Lasten	500,0	15.500,0			
2301	Wunderline: tijdelijke voorfin. uit project Veendam-Stadskanaal	K26524	C	Baten	281,0	8.708,0			
2900	AKP diverse teams m.b.t. voorm. Capaciteitskrediet (res. AKP)	K69950	E	Lasten	98,5				
2900	Herschikking budgetten i.v.m. groot onderhoud div. wegen	K69950	-	Lasten	-215,4				
2900	Begroten loonkosten conform bezetting (AKP Hive.Mobility)	K69950	A	Lasten	66,1	308,3	329,4	349,6	368,4
2900	Begroten loonkosten conform bezetting (AKP Hive.Mobility)	K69950	A	Baten	66,1	308,3	329,4	349,6	368,4
0804	Res. Invest. in infrastr.: Wunderline tijd.voorfin. uit proj. Vdm-Skn	K26524	C	Baten	219,0	6.792,0			
Totaal lasten					1.797,6	16.074,1	696,4	814,3	929,8
Totaal baten					1.012,3	16.074,1	696,4	814,3	929,8
Totaal saldo					785,3	0,0	0,0	0,0	0,0

					bedragen x € 1.000				
Programma / Productgroep	Toelichting/omschrijving	Dossier	Type wijziging	Lasten / Baten	2024	2025	2026	2027	2028
5. Economie									
6301	Bijdragen provincies aan projecten NOM (TopDutch)	K69950	–	Baten	105,9				
6302	Specifieke uitg. NPG: Proeftuin toegankelijke digitale zorg	K36488	A	Lasten	250,0	250,0	250,0	250,0	
6302	Begroten loonkosten conform bezetting (AKP SER Noord-NL)	K69950	A	Lasten	-16,4	-1,5	213,9	223,5	233,6
6302	Specifieke uitg. NPG: Proeftuin toegankelijke digitale zorg	K36488	A	Baten	250,0	250,0	250,0	250,0	
6302	Begroten loonkosten conform bezetting (AKP SER Noord-NL)	K69950	A	Baten	-16,4	-1,5	213,9	223,5	233,6
6900	Bijdragen provincies aan projecten NOM (TopDutch)	K69950	–	Baten	-105,9				
6901	Specifieke uitg. NPG: Digitale academie	K36488	A	Lasten	606,2				
6901	Specifieke uitg. NPG: Digitale academie	K36488	A	Baten	606,2				
Totaal lasten					839,8	248,5	463,9	473,5	233,6
Totaal baten					839,8	248,5	463,9	473,5	233,6
Totaal saldo					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Cultuur en maatschappij									
7100	Convenant Nedersaksisch: bijdrage gem. Weststellingwerf	K69950	A	Lasten	65,0	10,0			
7100	Convenant Nedersaksisch: bijdrage gem. Weststellingwerf	K69950	A	Baten	65,0	10,0			
7102	SPUK NPG Erfgoedprogramma: div. subsidieregelingen	div. dossiers	A	Lasten	1.265,0	2.375,0			
7102	SPUK OCW Erfgoedprogramma: Subsidieregeling GRRG	K66108	A	Lasten	4.000,0				
7102	SPUK NPG Erfgoedprogramma: AKP diverse teams	K69950	A	Lasten	1.020,4				
7102	Nog te ontv. SPUK Nij Begun: AKP diverse teams	K69950	A	Lasten		1.020,4	1.020,4	1.020,4	1.020,4
7102	SPUK NPG Erfgoedprogramma: div. subsidieregelingen	div. dossiers	A	Baten	1.265,0	2.375,0			
7102	SPUK OCW Erfgoedprogramma: Subsidieregeling GRRG	K66108	A	Baten	4.000,0				
7102	SPUK NPG Erfgoedprogramma: AKP diverse teams	K69950	A	Baten	1.020,4				
7102	Nog te ontv. SPUK Nij Begun: AKP diverse teams	K69950	A	Baten		1.020,4	1.020,4	1.020,4	1.020,4
8101	Begroten loonkosten conform bezetting (AKP Regio Gr.-Assen)	K69950	A	Lasten	76,5	-66,1	-35,5	-3,2	30,8
8101	Begroten loonkosten conform bezetting (AKP Regio Gr.-Assen)	K69950	A	Baten	76,5	-66,1	-35,5	-3,2	30,8
8102	SPUK NPG Toukomst - Mit Mekoar i.v.m. BTW-tegenvallers	K69950	A	Lasten	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
8102	SPUK NPG Toukomst - Mit Mekoar i.v.m. BTW-tegenvallers	K69950	A	Baten	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
8103	SPUK NPG diverse projecten	K69950	A	Lasten	-3.218,0	1.701,2	618,9	618,9	618,9
8103	SPUK NPG diverse projecten	K69950	A	Baten	-3.218,0	1.701,2	618,9	618,9	618,9
Totaal lasten					3.238,9	5.070,5	1.633,8	1.666,1	1.700,1
Totaal baten					3.238,9	5.070,5	1.633,8	1.666,1	1.700,1
Totaal saldo					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Openbaar bestuur									
1100	Leasefietsen (herschikking reiskostenbudget div. org. onderd.)	K69950	D	Lasten	-0,5				
1400	NJM 2024: Herfasering DU Weerbaar bestuur	K69950	B	Lasten	-200,0	200,0			
1903	Groningen Promotie Overleg, structurele bijdrage derden	K69950	A	Lasten	85,0	85,0	85,0	85,0	85,0
1903	Groningen Promotie Overleg, structurele bijdrage derden	K69950	A	Baten	85,0	85,0	85,0	85,0	85,0
0807	NJM 2024: Herfasering DU Weerbaar bestuur (res. OVb kred.)	K69950	B	Baten	-200,0	200,0			
Totaal lasten					-115,5	285,0	85,0	85,0	85,0
Totaal baten					-115,0	285,0	85,0	85,0	85,0
Totaal saldo					-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Algemene dekkingmiddelen en bedrijfsvoering									
0600	Dienstverleningsovereenkomst Omgevingsdienst Groningen	K69950	A	Lasten	573,0	573,0	573,0	573,0	573,0
0600	Detachering diverse medewerkers	K69950	A	Lasten	678,3	100,7			
0600	Leasefietsen (herschikking reiskostenbudget div. org. onderd.)	K69950	D	Lasten	-38,3				
0600	Dienstverleningsovereenkomst Omgevingsdienst Groningen	K69950	A	Baten	573,0	573,0	573,0	573,0	573,0
0600	Detachering diverse medewerkers	K69950	A	Baten	678,3	100,7			
1904	Leasefietsen (herschikking reiskostenbudget div. org. onderd.)	K69950	D	Lasten	42,6				
1906	Dienstverleningsovereenkomst Omgevingsdienst Groningen	K69950	A	Lasten	282,5	282,5	282,5	282,5	282,5
1906	Leasefietsen (herschikking reiskostenbudget div. org. onderd.)	K69950	D	Lasten	-0,8				
1906	Dienstverleningsovereenkomst Omgevingsdienst Groningen	K69950	A	Baten	282,5	282,5	282,5	282,5	282,5
0808	AKP diverse teams m.b.t. voorm. Capaciteitskrediet (res. AKP)	K69950	E	Baten	788,3				
Totaal lasten					1.537,3	956,2	855,5	855,5	855,5
Totaal baten					2.322,1	956,2	855,5	855,5	855,5
Totaal saldo					-784,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Eindtotaal lasten					6.426,3	27.311,8	6.149,1	5.434,8	6.022,4
Eindtotaal baten					6.426,3	27.311,8	6.149,1	5.434,8	6.022,4
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
- verschuivingen tussen productgroepen binnen een programma