

A. Beleidsontwikkelingen

A01 Aanpassing begroting verbetering akoestiek gymlokalen

Uw raad heeft op 31 januari 2024 via raadsvoorstel [385253-2023](#) de begroting gewijzigd voor de verbetering akoestiek gymnastiekaccommodaties. Op grond van dat besluit zijn de lasten op deelprogramma 3.2 'Onderwijs' verlaagd met 1,9 miljoen euro. Voor een bedrag van 1,7 miljoen euro had dat een verlaging van de dotatie aan de reserve onderwijshuisvesting moeten zijn. Daarom stellen wij voor om dit alsnog zo in de begroting te wijzigen.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.2 Onderwijs	I	1.740		1.740	-1.740		0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			1.740	0	1.740	-1.740	0	0

A02 Actualisatie leges burgerzaken

Op basis van de vastgestelde (hogere) tarieven van de leges burgerzaken verwachten we een extra opbrengst van 330 duizend euro. Het aandeel van de gemeenteleges hierin bedraagt 208 duizend euro en hiermee verhogen we de budgetten binnen de directie Publieke Dienstverlening. De resterende 122 duizend euro betreft rijksleges, welke we aan het Rijk afdragen. Daarnaast begroten we per 2024 ook de rijksleges voor opbrengsten van spoedaanvragen van reisdocumenten en rijbewijzen met een bedrag van 169 duizend euro. Op deelprogramma 4.1 'Dienstverlening' stijgen hierdoor zowel de baten als de lasten structureel met 499 duizend euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
04 Dienstverlening en bestuur	04.1 Dienstverlening	S	499	499	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			499	499	0	0	0	0

A03 Beschikking regionale aanpak voortijdig schoolverlaten

Onze gemeente krijgt van het Rijk een specifieke uitkering voor de uitvoering van de regionale aanpak van voortijdig schoolverlaten. Op basis van de actuele beschikking ontvangen we totaal 808 duizend euro. Hiervan is 777 duizend euro al in de begroting opgenomen. We verwerken nu het verschil en hierdoor stijgen de baten en de lasten op deelprogramma 3.2 'Onderwijs' structureel met 31 duizend euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.2 Onderwijs	S	31	31	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			31	31	0	0	0	0

A04 Beschikking volwasseneneducatie

Onze gemeente verzorgt de penvoering van de volwasseneneducatie voor de regio. Met deze begrotingswijziging wordt de beschikking op de specifieke uitkering van het Rijk verwerkt. Conform deze beschikking stijgen de lasten en de baten tot een totaal van 3,6 miljoen euro. Dit leidt op deelprogramma 3.2 'Onderwijs' tot een aanvullende structurele verhoging van de lasten en de baten van 243 duizend euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.2 Onderwijs	S	243	243	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			243	243	0	0	0	0

A05 Beweegtoppers

Voor de periode van 2023-2025 ontvangen we van ZonMW subsidie in het kader van Living labs sport en bewegen: opzet en ontwikkeling van nieuwe lokale netwerken. Dit wordt uitgevoerd door het Alfa College die van ons een subsidiebeschikking heeft ontvangen. Voor dit jaar stijgen hierdoor de baten en de lasten op deelprogramma 3.4 'Sport en bewegen' incidenteel met 29 duizend euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.4 Sport en bewegen	I	29	29	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			29	29	0	0	0	0

A06 Bloeiend Perspectief

Dit jaar hebben we via het Nationaal Programma Groningen een subsidieaanvraag gedaan voor het project Bloeiend Perspectief. Dit is een gebiedsgericht programma, gericht op het stimuleren van de biodiversiteit en klimaat-adaptief maken van het landschap en het inrichten van een gezonde leefomgeving in Ten Boer. De aanvraag is positief beoordeeld en we zullen de middelen dit jaar ontvangen en ook besteden volgens het projectplan. Met deze begrotingswijziging verhogen we daarom incidenteel zowel de lasten als baten op deelprogramma 4.2 'College, raad, wijkontwikkeling en wijkvernieuwing' met 4,6 miljoen euro. In een aparte brief aan de raad wordt het project Bloeiend Perspectief nog verder toegelicht.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
04 Dienstverlening en bestuur	04.2 College, raad, wijkvernieuwing	I	4.576	4.576	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			4.576	4.576	0	0	0	0

A07 Energiearmoede

In 2022 hebben wij van het Rijk een specifieke uitkering van 7,2 miljoen euro ontvangen voor de aanpak van energiearmoede. Vorig jaar is op deze subsidie een aanvulling gekomen van 4,9 miljoen euro. De middelen kunnen meerjarig worden ingezet tot en met 2025. We bekostigen hiermee diverse projecten tegen energiearmoede. Dit jaar verwachten wij 4,5 miljoen euro te besteden. Hiervan was reeds 1 miljoen euro begroot. Met deze wijziging verhogen we daarom incidenteel zowel de lasten als de baten op deelprogramma 1.3 'Wonen' met 3,5 miljoen euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
01 Economie en Ruimte	01.3 Wonen	I	3.500	3.500	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			3.500	3.500	0	0	0	0

A08 Vervallen vergoeding nascheiding afval

Tot en met 2022 was de gemeente verantwoordelijk voor het regisseren van de afvalketen van de inzameling tot de recycling (ketenregiemodel). In dit model bracht de na-scheider (Omrin) de nascheidingskosten bij ons in rekening en ontvingen wij een na-scheidingsvergoeding van de inzamelaar/recycler (Nedvang). Vanaf 2023 zitten wij in het na-scheidingsmodel en zijn we alleen nog verantwoordelijk voor de inzameling en ontvangen we een inzamelvergoeding voor verpakkingsafval. De rest van de keten wordt nu georganiseerd door Nedvang en Omrin. Daarmee vervallen voor ons de kosten en de vergoeding voor de na-scheiding van afval. Dit leidt tot een daling van zowel de baten als de lasten met afgerond 2 miljoen euro op deelprogramma 2.1 'Kwaliteit Leefomgeving'.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
02 Leefomgeving en Veiligheid	02.1 Kwaliteit leefomgeving	S	-1.973	-1.973	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			-1.973	-1.973	0	0	0	0

A09 Gezond en Actief Leven Akkoord

Voor de periode 2023-2026 ontvangen we van het Rijk een specifieke uitkering vanuit het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). In het integraal zorgakkoord hebben Rijk, gemeenten en zorgverzekeraars afspraken gemaakt over duurzaam en preventief gezondheidsbeleid. Het doel is om naar een gezonde generatie te gaan in 2040 met focus op sport, voeding en bewegen. We ontvangen 3,3 miljoen euro voor 2024-2025 en 2,6 miljoen euro voor 2026. Op deelprogramma 3.4 'Sport en bewegen' hebben we al 959 duizend euro in de begroting opgenomen. Op deelprogramma 3.3 'Welzijn, gezondheid, zorg en diversiteit' hebben we nog geen bedragen opgenomen. Met deze wijziging verwerken we de rest van de uitkering. Dit leidt binnen deelprogramma 3.4 'Sport en bewegen' tot een incidentele verhoging van de lasten en de baten met 189 duizend euro en voor deelprogramma 3.3 'Welzijn, gezondheid, zorg en diversiteit' tot een incidentele verhoging van de lasten en de baten met 2,2 miljoen euro. Daarnaast zijn de middelen voor Gezond in de Stad vanaf 2023 onderdeel geworden van de specifieke uitkering voor het Gezond en Actief Leven Akkoord. In de begroting staan deze middelen nog apart opgenomen. We verwijderen daarom structureel deze baten en lasten op deelprogramma 3.3 'Welzijn, gezondheid, zorg en diversiteit' die hierdoor dalen met 485 duizend euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.3 Welzijn, gezondheid en zorg	I	2.170	2.170	0			0
03 Vitaal en Sociaal	03.4 Sport en bewegen	I	189	189	0			0
03 Vitaal en Sociaal	03.3 Welzijn, gezondheid en zorg	S	-485	-485	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			1.874	1.874	0	0	0	0

A10 Impuls jongerencultuur

Voor de periode 2022-2024 ontvangen we vanuit het Rijk de specifieke uitkering Impuls Jongerencultuur. Hiermee wordt extra ondersteuning gegeven aan lokale plekken en initiatieven voor en door jongeren om zich creatief te ontwikkelen. Vorig jaar ontvingen we een voorschot van 294 duizend euro met een bestedingstermijn tot en met 2024, wat nog niet is uitgegeven. Dit jaar ontvangen we nogmaals 295 duizend euro. In deze begrotingswijziging wordt de uitkering van beide jaren opgenomen in de begroting. Dit leidt tot een incidentele stijging van 589 duizend euro op zowel de baten als de lasten op deelprogramma 3.5 'Cultuur'.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.5 Cultuur	I	589	589	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			589	589	0	0	0	0

A11 Individuele studietoeslag

Studenten die door een medische beperking naast hun studie niet kunnen bijverdienen kunnen studietoeslag aanvragen. Het aantal studenten dat een beroep doet op deze toeslag is de afgelopen jaren fors gestegen. In de jaren 2024-2027 kunnen we het grootste deel van de kosten dekken uit de middelen die we van het Rijk hebben ontvangen voor bijzondere bijstand aan studenten. Hiervan resteert nog 2,7 miljoen euro. Dit bedrag is in 2023 gestort in de algemene bestemmingsreserve. Voor de jaren 2024-2027 onttrekken wij dit bedrag aan die reserve voor dit doel. De lasten nemen dit jaar met 700 duizend euro toe op deelprogramma 3.1 'Werk en Inkomen'. De onttrekking aan de algemene bestemmingsreserve vindt plaats op deelprogramma 4.2 'College, raad, wijkontwikkeling en wijkvernieuwing'.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.1 Werk en inkomen	I	700		700			700
04 Dienstverlening en bestuur	04.2 College, raad, wijkvernieuwing	I			0		700	-700
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			700	0	700	0	700	0

A12 Informatiepunten Digitale Overheid

Gemeenten zijn per 1 januari 2023 verantwoordelijk voor de financiering van de Informatiepunten Digitale Overheid. Hiervoor ontvangen wij jaarlijks een specifieke uitkering van het Rijk. Met deze middelen moet de lokale bibliotheek (Groninger Forum) het realiseren of instandhouding van de Informatiepunten Digitale Overheid financieren. Deze uitkering verwerken we nu in de begroting en hierdoor stijgen zowel de baten als de lasten op deelprogramma 3.5 'Cultuur' incidenteel met 214 duizend euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.5 Cultuur	I	214	214	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			214	214	0	0	0	0

A13 Jeugdhulp Noord Nederland

Voor de instandhouding en doorontwikkeling van een expertisecentrum Jeugdhulp Noord Nederland (JENN) ontvangen we voor de periode 2023-2024 in totaal 5,2 miljoen euro van het Rijk in de vorm van een specifieke uitkering. Deze gelden mogen we tot en met 31 december 2024 inzetten. Hiervan zetten we dit jaar 3,1 miljoen euro in voor subsidies aan de regionale expertteams voor het organiseren van en kennisuitwisseling over jeugdhulp, gericht op kwetsbare (gezinnen met) kinderen en jongeren tot 23 jaar, die meerdere complexe problemen hebben of problemen die weinig voorkomen en op dit moment vastlopen in de zorg. Met deze begrotingswijziging voegen we daarom incidenteel 3,1 miljoen euro toe aan de begroting. Hierdoor stijgen de baten en de lasten met dit bedrag op deelprogramma 3.3 'Welzijn, gezondheid en zorg'.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.3 Welzijn, gezondheid en zorg	I	3.100	3.100	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			3.100	3.100	0	0	0	0

A14 Kansen voor kinderen

De provincie Groningen heeft een subsidie beschikbaar gesteld van in totaal 337 duizend euro voor het project Kansen voor Kinderen in de gemeente Groningen. Dit project wordt uitgevoerd in de jaren 2024-2026. Hiervan wordt dit jaar 192 duizend euro besteed aan projectleiding en buddies. Dit nemen we nu op in de begroting en daarmee stijgen de lasten en baten op deelprogramma 3.1 'Werk en inkomen' incidenteel met 192 duizend euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.1 Werk en inkomen	I	192	192	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			192	192	0	0	0	0

A15 Klimaatakkoord middelen

In 2023 hebben wij een specifieke uitkering gekregen van het Rijk voor de tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat -en energiebeleid (CDOKE). In totaal ontvangen we 13,8 miljoen euro in de jaren 2023 tot en met 2025. Dit jaar is hiervan 4,4 miljoen euro ontvangen. In de primitieve begroting hadden we al 4,3 miljoen opgenomen. Via deze begrotingswijziging verhogen wij daarom incidenteel zowel de lasten als de baten op deelprogramma 1.3 'Wonen' met het verschil van 100 duizend euro. Vorig jaar hebben wij ook een specifieke uitkering gekregen vanuit de regeling CDOKE, geormerkt voor de implementatie van de zero-emissiezone in de Stad Groningen. Deze middelen zijn niet besteed in 2023 en wij verwachten dit te gaan besteden in 2024. Met deze begrotingswijziging verhogen wij daarom zowel de lasten als de baten op deelprogramma 1.2 'Mobiliteit' incidenteel met 387 duizend euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
01 Economie en Ruimte	01.2 Mobiliteit	I	387	387	0			0
01 Economie en Ruimte	01.3 Wonen	I	100	100	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			487	487	0	0	0	0

A16 Lokale aanpak isolatie

In 2023 hebben wij een specifieke uitkering ontvangen vanuit het Nationaal Isolatieprogramma van het Rijk voor de verduurzaming van slecht geïsoleerde woningen. Hiermee kunnen gemeenten een isolatieprogramma opzetten voor eigenaren die moeite hebben om hun woning te verduurzamen. De uitkering bedraagt 2,9 miljoen euro die we kunnen besteden tot en met 2026. Wij verwachten de besteding ook te spreiden over de jaren. Dit jaar verwachten wij met de lokale aanpak van start te gaan. Met deze begrotingswijziging verhogen wij daarom voor dit jaar op deelprogramma 1.3 'Wonen' zowel de lasten als de baten incidenteel met 500 duizend euro. Voor 2025 en 2026 doen we hetzelfde met respectievelijk 1,5 miljoen en 900 duizend euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
01 Economie en Ruimte	01.3 Wonen	I	500	500	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			500	500	0	0	0	0

A19 Onderwijsachterstandenbeleid

Elk jaar ontvangen wij van het Rijk een voorlopige beschikking op de specifieke uitkering Onderwijsachterstandenbeleid. De voorlopige beschikking voor dit jaar is 4,4 miljoen euro. Dit is meer dan wat we al in de begroting hebben opgenomen. Daarom verhogen we op deelprogramma 3.2 'Onderwijs' zowel de baten als de lasten structureel met 238 duizend euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.2 Onderwijs	S	238	238	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			238	238	0	0	0	0

A20 Pilot Wijkaanpak energie verduurzaming

In 2023 hebben wij een bijdrage ontvangen van kennis- en innovatiegemeenschap 'EIT Climate KIC' voor de pilot van de Wijk-energieaanpak. EIT Climate-KIC is opgericht door het Europees Instituut voor Innovatie en Technologie en heeft als doel om klimaatverandering aan te pakken aan de hand van innovatie. Wij werken aan een sjabloon om in de wijk financieringsbronnen van publieke en private partijen te combineren om verduurzaming te versnellen. Met deze wijziging verhogen wij daarom op deelprogramma 1.3 'Wonen' zowel de lasten als de baten incidenteel met 62 duizend euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
01 Economie en Ruimte	01.3 Wonen	I	62	62	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			62	62	0	0	0	0

A21 Programma Nieuwkomers 2024

Om de kosten van de opvang van ontheemde Oekraïners in beeld te houden en van het Rijk vergoed te krijgen is een opstelling gemaakt van de verwachte kosten voor opvanglocaties en het aantal verwachte opvangplaatsen. Deze kosten worden door het Rijk vergoed vanuit de Bekostigingsregeling Opvang Ontheemden Oekraïne. Deze regeling gaat uit van een normvergoeding per gerealiseerde opvangplek en een vergoeding op basis van werkelijke kosten voor het realiseren van een opvanglocatie (verbouw/nieuwbouw van de locatie, infrastructuur, verhuiskosten e.d.). De uitgaven worden dan achteraf gedeclareerd en vergoed door het Rijk. Dit leidt op deelprogramma 4.2 'College, raad wijkontwikkeling en wijkvernieuwing' tot een incidentele verhoging van zowel baten als lasten van bijna 25,7 miljoen euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
04 Dienstverlening en bestuur	04.2 College, raad, wijkvernieuwing	I	25.699	25.699	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			25.699	25.699	0	0	0	0

A22 Proxima Kavel 7 huisvesting aandachtsgroepen

In 2023 hebben wij een specifieke uitkering van 2 miljoen euro van het Rijk ontvangen voor de huisvesting van aandachtsgroepen die wij dit jaar geheel verwachten te besteden. Wij zetten deze middelen in voor de ontwikkeling van het nieuwe studentencolplex Proxima op Zernike Campus. Dit wooncomplex biedt de mogelijkheid om tijdelijk twee studenten op een kamer te huisvesten. Met deze begrotingswijziging verhogen wij daarom op deelprogramma 1.3 'Wonen' zowel de lasten als de baten incidenteel met 2 miljoen euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
01 Economie en Ruimte	01.3 Wonen	I	2.000	2.000	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			2.000	2.000	0	0	0	0

A23 Regeling onderwijshuisvestingsbudgetten asielzoekers

Het centraal orgaan opvang asielzoekers (COA) heeft 647 duizend euro beschikbaar gesteld voor huisvestingsvoorzieningen voor basisonderwijs aan asielzoekers die in de gemeente Groningen in opvangcentra verblijven. Door de verwerking van deze bijdrage stijgen zowel de baten als de lasten incidenteel op deelprogramma 3.2 'Onderwijs' met dit bedrag.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.2 Onderwijs	I	647	647	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			647	647	0	0	0	0

A24 Regeling Startbouwimpuls

In 2023 hebben wij een specifieke uitkering van 1,7 miljoen euro ontvangen van het Rijk uit de regeling Startbouwimpuls, die we kunnen besteden tot en met 2028. Met de Startbouwimpuls worden gemeenten in staat gesteld om een bijdrage te leveren aan het inlopen van het woningtekort en het meerjarig hooghouden van de bouwproductie. Zo wordt een bijdrage geleverd aan het versnellen van de woningbouw en de beschikbaarheid van betaalbare woningen voor starters en mensen met een middeninkomen. Dit jaar verwachten wij dat vijf woningbouwprojecten van start gaan waarbij we de beschikbare middelen geheel besteden. Met deze begrotingswijziging verhogen we daarom op deelprogramma 1.3 'Wonen' zowel de lasten als de baten incidenteel met 1,7 miljoen euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
01 Economie en Ruimte	01.3 Wonen	I	1.739	1.739	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			1.739	1.739	0	0	0	0

A25 Regeling tijdelijke overbrugging zelfstandige ondernemers 2024

Bij de jaarrekening 2021 is 485 duizend euro in de algemene bestemmingsreserve gestort ter dekking van uitvoeringskosten 2023-2026 voor de regeling Tijdelijke Overbrugging Zelfstandige Ondernemers. Dit jaar verwachten we 85 duizend euro aan uitvoeringskosten. We onttrekken dit bedrag uit de algemene bestemmingsreserve en we verhogen hiermee incidenteel de lasten op deelprogramma 3.1 'Werk en Inkomen'.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.1 Werk en inkomen	I	85		85			85
04 Dienstverlening en bestuur	04.2 College, raad, wijkvernieuwing	I			0		85	-85
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			85	0	85	0	85	0

A26 Regio aanjager verduurzaming bedrijventerreinen

De Provincie Groningen is één van de 6 pilotregio's van het nationale Programma Verduurzamen Bedrijventerreinen (PVB). Dit programma beoogt het versnellen van de verduurzaming van bedrijventerreinen door het inzetten van aanjagers. Groningen Werkt Slim (GWS) zal binnen de provincie Groningen fungeren als de regionale aanjager. De gemeente Groningen is penvoerder van GWS. Om deze reden hebben wij in 2023 een bijdrage ontvangen van zowel de Provincie Groningen als TKI Urban Energy (Topconsortium voor Kennis en Innovatie) voor de uitvoering van deze pilot. In totaal gaat dit om een bijdrage van 130 duizend euro, waarvan wij in 2024 verwachten 97 duizend euro te besteden. Met deze begrotingswijziging verhogen wij daarom op deelprogramma 1.3 'Wonen' zowel de lasten als de baten incidenteel met 97 duizend euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
01 Economie en Ruimte	01.3 Wonen	I	97	97	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			97	97	0	0	0	0

A27 Subsidie Elker residentiële jeugdhulp

Voor de vastgoedtransitie residentiële (gesloten) jeugdhulp 2020-2026 ontvingen we van het Rijk in totaal een specifieke uitkering van 3,4 miljoen euro. Van dit bedrag is tot en met 2023 voor 1,5 miljoen subsidie verleend aan Elker. Dit jaar willen we 1,7 miljoen euro subsidie aan Elker beschikken. Op deelprogramma 3.3 'Welzijn, gezondheid en zorg' verhogen we daarom zowel de baten als de lasten incidenteel met 1,7 miljoen euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.3 Welzijn, gezondheid en zorg	I	1.663	1.663	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			1.663	1.663	0	0	0	0

A28 Uitbreiding Arbo-advies aan GGD

Door extra werkzaamheden voor de GGD wordt de dienstverlening uitgebreid. Conform de gemaakte afspraak kan dit aan hen worden doorbelast. We passen de begroting hier op aan en daardoor stijgen de lasten en de baten beide structureel met 33 duizend euro op deelprogramma 4.4 'Overhead en ondersteuning'.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
04 Dienstverlening en bestuur	04.4 Overhead en ondersteuning organi	S	33	33	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			33	33	0	0	0	0

A29 Uitvoeringsbudget Regionaal Mobiliteitsteam

Binnen het Regionaal Mobiliteitsteam werken de sociale partners, UWV, onderwijs, Samenwerkingsorganisatie Beroepsonderwijs Bedrijfsleven en de gemeenten in de regio samen om te voorkomen dat de werkloosheid toeneemt en specifieke groepen (personen die niet op eigen kracht de overstap kunnen maken) de aansluiting met de arbeidsmarkt verliezen. Ook worden bedrijven voorzien van personeel dat zij nu of straks (weer) nodig hebben. Van het Rijk ontvangen wij voor dit doel 194 duizend euro ten behoeve van de personele inzet. We begroten dit bedrag op deelprogramma 3.1 'Werk en inkomen', waarmee zowel de baten als de lasten incidenteel met 194 duizend euro toenemen.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.1 Werk en inkomen	I	194	194	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			194	194	0	0	0	0

A30 Energiebudgetten 2024

Door de energieprijsstijging zijn in de begroting 2024 de energiebudgetten ten laste van de algemene middelen verhoogd met aanvankelijk een bedrag van 6,5 miljoen euro, later bijgesteld tot 5,1 miljoen. Op basis van de definitieve inkooprijzen 2024 zijn de extra kosten berekend op 4,7 miljoen euro. De lasten op diverse deelprogramma's nemen af met 2,1 miljoen euro. Daardoor worden er ook minder kosten doorbelast naar eindgebruikers en nemen de baten af met afgerond 300 duizend euro. De lasten op deelprogramma 4.2 2 'College, raad, wijkontwikkeling en wijkvernieuwing' nemen toe met 1,8 miljoen euro. Hier was een te verrekenen bedrag geparkeerd voor de verlaging van 6,5 naar 5,1 miljoen euro. Het voordelig concreneffect van 400 duizend euro verantwoorden wij ook op dit deelprogramma. Dit effect betrekken we bij het financiële meer-jarenbeeld voor de begroting 2025.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
01 Economie en Ruimte	01.1 Economie en werkgelegenheid	S	-64	-7	-57			-57
01 Economie en Ruimte	01.3 Wonen	S			0			0
02 Leefomgeving en Veiligheid	02.1 Kwaliteit leefomgeving	S	-783		-783			-783
02 Leefomgeving en Veiligheid	02.2 Veiligheid	S			0			0
03 Vitaal en Sociaal	03.2 Onderwijs	S	-187	-155	-32			-32
03 Vitaal en Sociaal	03.3 Welzijn, gezondheid en zorg	S	16		16			16
03 Vitaal en Sociaal	03.4 Sport en bewegen	S	-437	-98	-339			-339
03 Vitaal en Sociaal	03.5 Cultuur	S	-193	-16	-176			-176
04 Dienstverlening en bestuur	04.1 Dienstverlening	S	3		3			3
04 Dienstverlening en bestuur	04.2 College, raad, wijkvernieuwing	S	1.841		1.841			1.841
04 Dienstverlening en bestuur	04.4 Overhead en ondersteuning organi	S	-535	-62	-472			-472
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			-339	-339	0	0	0	0

A31 Herprioritering taken Wij

Stichting Wij Groningen heeft te maken met stijgende kosten door de CAO verhoging waardoor een begrotingstekort is ontstaan. Een oplossing hiervoor is her-prioritering van taken waarbij ook extra inzet voor het integraal zorgakkoord (IZA), de parlementaire enquête aardgaswinning (PEGAS), het nationaal programma Groningen (NPG) en de Regiodeal wordt meegenomen. Ter overbrugging financieren wij een gedeelte van het begrotingstekort door de inzet van een deel van de middelen parlementaire ondervragingscommissie kinderopvangtoeslag (POK). Deze middelen zijn eerder in de algemene bestemmingsreserve gestort. Hierdoor stijgen de lasten incidenteel op deelprogramma 3.3 'Welzijn, gezondheid en zorg' met 400 duizend euro die we onttrekken aan de reserve op deelprogramma 4.2 'College, raad en wijkvernieuwing' voor dit bedrag.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. Mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. Mut
03 Vitaal en Sociaal	03.3 Welzijn, gezondheid en zorg	I	400		400			400
04 Dienstverlening en bestuur	04.2 College, raad, wijkvernieuwing	I			0		400	-400
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			400	0	400	0	400	0

A32 Bijstelling budget loonkostensubsidie

Door de voorlopige beschikking op rijksmiddelen wordt het budget voor loonkostensubsidie Nieuw Beschut verhoogd tot totaal 7,4 miljoen euro. Dit is grotendeels al in de begroting opgenomen. Met deze begrotingswijziging wordt de voorlopige beschikking aanvullend verwerkt waardoor zowel de lasten als de baten structureel toenemen met 166 duizend euro op deelprogramma 3.1 'Werk en inkomen'.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.1 Werk en inkomen	S	166	166	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			166	166	0	0	0	0

C. Uitvoering eerder genomen besluiten

C01 Herdenking slavernijverleden en Keti Koti viering

Op 8 november 2023 heeft uw raad de [motie M21](#) 'Jaarlijkse herdenking slavernijverleden en viering Keti Koti' aangenomen. U heeft ons verzocht om, incidenteel voor twee jaar, een budget van 20 duizend euro voor de herdenking van het slavernijverleden en 20 duizend euro voor de viering van Keti Koti per jaar te reserveren uit de algemene reserve. Om uitvoering te geven aan deze motie verhogen we op deelprogramma 3.5 'Cultuur en evenementen' de lasten in 2024 en 2025 incidenteel met 40 duizend euro welke we onttrekken uit de algemene reserve op deelprogramma 4.2 'College, raad, wijkontwikkeling en wijkvernieuwing'.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.5 Cultuur	I	40		40			40
04 Dienstverlening en bestuur	04.2 College, raad, wijkvernieuwing	I			0		40	-40
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			40	0	40	0	40	0

C02 Indië-herdenking 15 augustus

Op 8 november 2023 heeft uw raad de [motie M28](#) 'Groningen blijft herdenken op 15 augustus' aangenomen. U heeft ons verzocht om, incidenteel voor twee jaar, een budget van 20 duizend euro voor de herdenking per jaar te reserveren uit de algemene reserve. Om uitvoering te geven aan deze motie verhogen we op deelprogramma 3.5 'Cultuur en evenementen' incidenteel de lasten in 2024 en 2025 incidenteel met 20 duizend euro welke we onttrekken uit de algemene reserve op deelprogramma 4.2 'College, raad, wijkontwikkeling en wijkvernieuwing'.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.5 Cultuur	I	20		20			20
04 Dienstverlening en bestuur	04.2 College, raad, wijkvernieuwing	I			0		20	-20
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			20	0	20	0	20	0

C03 Verrekening monumentensubsidie

In het raadsbesluit ([RB3672959](#)) 'Revitalisering Stadhuis' van 18 december 2019) is ook de dekking van de structurele lasten van het besluit vastgesteld. Deze omvat onder andere een structurele monumentensubsidie van 35.000 euro. Dit wordt nu structureel verwerkt in de begroting. Hierdoor stijgen de lasten op deelprogramma 4.4 'Overhead en ondersteuning van de organisatie' met genoemd bedrag en dalen deze op deelprogramma 2.1 'Kwaliteit leefomgeving'.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
02 Leefomgeving en Veiligheid	02.1 Kwaliteit leefomgeving	S	-35		-35			-35
04 Dienstverlening en bestuur	04.4 Overhead en ondersteuning organi	S	35		35			35
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			0	0	0	0	0	0

C04 Verzelfstandiging Centrum Kunst en Cultuur Haren

Conform onze brief van 1 februari 2023 met kenmerk [45418-2023](#) is het Centrum Kunst en Cultuur per 1 juli 2023 verzelfstandigd. Door de verzelfstandiging wordt het gemeentelijk budget omgezet in een subsidie die wij nog niet in de begroting hebben verwerkt. Met deze begrotingswijziging gebeurt dit alsnog. In programma 3 'Vitaal en sociaal' stijgen de baten vanuit cultuur en evenementen structureel met 247 duizend euro en op de diverse deelprogramma's dalen de lasten structureel met 188 duizend euro en incidenteel met 30 duizend euro. Op deelprogramma 4.4 'Overhead en ondersteuning organisatie' stijgen de lasten incidenteel met 30 duizend euro en dalen deze structureel met 60 duizend euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.5 Cultuur	I	-30		-30			-30
03 Vitaal en Sociaal	03.3 Welzijn, gezondheid en zorg	S	-101		-101			-101
03 Vitaal en Sociaal	03.4 Sport en bewegen	S	-171		-171			-171
03 Vitaal en Sociaal	03.5 Cultuur	S	84	-247	331			331
04 Dienstverlening en bestuur	04.4 Overhead en ondersteuning organi	I	30		30			30
04 Dienstverlening en bestuur	04.4 Overhead en ondersteuning organi	S	-60		-60			-60
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			-247	-247	0	0	0	0

E05 Verschuiving 0,2 fte functioneel beheer

Door een structurele verschuiving van 0,2 fte functioneel beheer tussen twee afdelingen bij directie Informatie & Services stijgen de lasten op deelprogramma 2.1 'Kwaliteit van de leefomgeving' met 7 duizend euro en op deelprogramma 4.1 'Dienstverlening' met 4 duizend euro. Op deelprogramma 4.4 'Overhead en ondersteuning van de organisatie' dalen de lasten met 11 duizend euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
02 Leefomgeving en Veiligheid	02.1 Kwaliteit leefomgeving	S	8		8			8
04 Dienstverlening en bestuur	04.1 Dienstverlening	S	4		4			4
04 Dienstverlening en bestuur	04.4 Overhead en ondersteuning organi	S	-11		-11			-11
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			0	0	0	0	0	0

E06 Correctie inzet coördinatie Akkoord van Groningen

Vorig jaar is een structurele begrotingswijziging opgevoerd voor coördinerende inzet Akkoord van Groningen die we nu herzien. De coördinatie was verantwoord onder overhead, maar dat betreffende primair proceskosten. Hierdoor stijgen de lasten op deelprogramma 1.1 'Economie en werkgelegenheid' en dalen de lasten op 4.4 'Overhead en ondersteuning organisatie' met 90 duizend euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
01 Economie en Ruimte	01.1 Economie en werkgelegenheid	S	90		90			90
04 Dienstverlening en bestuur	04.4 Overhead en ondersteuning organi	S	-90		-90			-90
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			0	0	0	0	0	0

E07 Correctie verzekeringspremie Martiniplaza

Bij het opmaken van de begroting is de verzekeringspremie van de brandpolis voor Martiniplaza abusievelijk dubbel meegenomen. Zowel in de kosten als in het berekende bedrag dat met derden kan worden verrekend. We corrigeren dit door zowel de baten als de lasten op deelprogramma 4.4 'Overhead en ondersteuning organisatie' structureel met 103 duizend euro te verlagen.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
04 Dienstverlening en bestuur	04.4 Overhead en ondersteuning organi	S	-103	-103	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			-103	-103	0	0	0	0

E10 Meerjarig project Transitie DIV

Het project transitie DIV (documentaire informatievoorziening) is als een meerjarig project aangemerkt. In 2023 hebben van vanwege begrotingsrechtmatigheid 854 duizend euro onttrokken aan de algemene reserve die in de jaren 2024 tot en met 2026 wordt teruggestort. Via het rekeningresultaat 2023 wordt de algemene reserve weer met 398 duizend euro aangevuld. Van het resterende deel wordt 308 duizend euro teruggestort in 2024 en 148 duizend euro in 2025. Voor 2024 nemen de begrote lasten daarom met 308 duizend euro af op deelprogramma 4.4 'Overhead en ondersteuning organisatie'. De storting aan de reserve vindt plaats op deelprogramma 4.2 'College, raad, wijkvernieuwing'.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
04 Dienstverlening en bestuur	04.2 College, raad, wijkvernieuwing	I			0	308		308
04 Dienstverlening en bestuur	04.4 Overhead en ondsteuning organi	I	-308		-308			-308
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			-308	0	-308	308	0	0

E11 Meerjarig project vervanging Dafinci

Uw raad heeft op 20 december 2023 besloten om de vervanging van het softwarepakket DaFinci als een meerjarig project aan te merken. In 2023 is hiervoor 2,2 miljoen gereserveerd in de bestemmingsreserve. Dit jaar verwachten we hiervan 600 duizend euro te besteden. Op deelprogramma 4.4 'Overhead en ondersteuning organisatie' nemen de lasten toe met 600 duizend euro. Dit dekken wij door een onttrekking aan de algemene bestemmingsreserve via deelprogramma 4.2 'College, raad, wijkvernieuwing en wijkontwikkeling'. Het resterende deel van deze reservering wordt in de jaren 2025 en 2026 ingezet.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
04 Dienstverlening en bestuur	04.2 College, raad, wijkvernieuwing	I			0		600	-600
04 Dienstverlening en bestuur	04.4 Overhead en ondsteuning organi	I	600		600			600
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			600	0	600	0	600	0

E12 Nacalculatie Silkeborgweg 2 Iederz nieuwbouw

Voor de nieuwbouw Iederz (Silkeborgweg 2) is een nacalculatie opgesteld, deze is/wordt als afzonderlijk voorstel aan uw raad voorgelegd. De verwachte boekwaarde is lager en daardoor vallen de kapitaallasten ook lager uit dan eerder begroot. De dekking van deze kapitaallasten hadden we abusievelijk als bate in de begroting opgenomen. Met deze begrotingswijziging corrigeren we dit en verlagen wij zowel de lasten als de baten op deelprogramma 4.4 'Overhead en ondersteuning organisatie'.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
04 Dienstverlening en bestuur	04.4 Overhead en ondsteuning organi	I	-399	-399	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			-399	-399	0	0	0	0

E13 Niet-planmatig onderhoud onderwijshuisvesting

De begroting op het niet-planmatig onderhoud wordt verhoogd omdat nog geen rekening is gehouden met het kostenverhogende niet-aftrekbare deel van de BTW. De storting in de reserve Onderwijshuisvesting vanuit het deelprogramma 3.2 'Onderwijs' wordt hierdoor 100 duizend euro lager en de lasten op dit deelprogramma stijgen incidenteel met hetzelfde bedrag.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.2 Onderwijs	I	100		100	-100		0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			100	0	100	-100	0	0

E16 Schoolruimtes

Met ingang van 1 maart 2024 verhuurt de Peter Petersenschool ruimte aan Stichting kinderopvang Haren op het adres Rummerinkhof 6B. Conform de afspraken over de verhuur van ruimten in scholen aan kinderopvang moet een deel van de huurinkomsten worden afgedragen aan de gemeente ter dekking van de eigenaarslasten. Voor dit jaar gaat het om een bedrag van 15 duizend euro. In de begroting is een bedrag van 6 duizend euro geraamd. Dit wordt nu gecorrigeerd en hierdoor stijgen de baten incidenteel met 9 duizend euro op deelprogramma 3.2 'Onderwijs' welke worden verwerkt als storting in de reserve Onderwijshuisvesting op dit deelprogramma. Voor de Bessemoerstraat 6 is een overeenkomst van ingebruikgeving afgesloten met stichting Openbaar Onderwijs Groningen. Hierin is opgenomen dat er dit jaar een bedrag van 16 duizend euro aan ons is verschuldigd voor onderhoud en servicekosten. Dit nemen we nu op de begroting waardoor de baten incidenteel stijgen met dit bedrag op deelprogramma 3.2 'Onderwijs' welke worden verwerkt als storting in de reserve Onderwijshuisvesting op hetzelfde deelprogramma.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.2 Onderwijs	I		25	-25	25		0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING				25	25	25	0	0

E17 Taakstelling documentair informatiebeheer

Op het documentaire informatiebeheer rust een taakstelling vanuit het programma transitie documentaire informatievoorziening vanwege de eerdere verzelfstandiging van de GGD. De taakstelling kan nu worden ingevuld met de structurele besparing vanuit het programma. Omdat de taakstelling deels als opbrengsten staat begroot leidt deze invulling structureel tot een daling op zowel de baten als de lasten van 36 duizend euro op deelprogramma 4.4 'Overhead en ondersteuning organisatie'.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
04 Dienstverlening en bestuur	04.4 Overhead en ondersteuning organi	S	-36	-36	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			-36	-36	0	0	0	0

E18 Toerekening kosten functioneel beheer

De afdeling Geo-informatie bij directie Informatie en Services voert functioneel beheer uit voor Burgerzaken bij Publieke dienstverlening. De verrekening van de lasten van 6,3 fte functioneel beheer wordt met deze begrotingswijziging structureel toegerekend aan het juiste deelprogramma. Hierdoor dalen de lasten op deelprogramma 4.4 'Overhead en ondersteuning van de organisatie' met 192 duizend euro en op deelprogramma 2.1 'Kwaliteit leefomgeving' met 275 duizend euro en stijgen de lasten op deelprogramma 4.1 'Dienstverlening' met 467 duizend euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
02 Leefomgeving en Veiligheid	02.1 Kwaliteit leefomgeving	S	-275		-275			-275
04 Dienstverlening en bestuur	04.1 Dienstverlening	S	467		467			467
04 Dienstverlening en bestuur	04.4 Overhead en ondersteuning organi	S	-192		-192			-192
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			0	0	0	0	0	0

E19 Verdeling intensivering zorgkosten WMO

Bij de primitieve begroting is de intensivering zorgkosten WMO niet correct verdeeld omdat deze mutatie geheel over de lastenkant is verwerkt terwijl er ook een gevolg voor de baten op de eigen bijdrage WMO18+ geboekt moest worden. Met deze wijziging wordt de verdeling aangepast. Hierdoor dalen de baten en de lasten op deelprogramma 3.3 'Welzijn, gezondheid, zorg en diversiteit' structureel met 66 duizend euro.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
03 Vitaal en Sociaal	03.3 Welzijn, gezondheid en zorg	S	-66	-66	0			0
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			-66	-66	0	0	0	0

E31 Nacalculatie loon- en prijscompensatie

Directies worden gecompenseerd voor de ontwikkeling van lonen en prijzen. Bij de primitieve begroting maken we daarvan jaarlijks een inschatting. Als de cijfers later afwijken dan stellen we een nacalculatie op. Over de jaren 2022 tot en met 2024 is sprake van een afwijking ten opzichte van onze eerdere raming. Een actuele raming van het Centraal Planbureau geeft een gewijzigde prijsontwikkeling voor de jaren 2022 tot en met 2024 aan. Voor 2022 was gerekend met 5,1 procent en dat wordt nu 7,7 procent. Het percentage voor 2023 wijzigt van 5,9 naar 4,1 procent. Voor 2024 is ook sprake van een verlaging van 3,9 naar 2,9 procent. De loonontwikkeling voor 2024 is iets lager dan geraamd. De CAO-ontwikkeling voor gemeenteambtenaren komt nagenoeg uit op onze eerdere raming. De sociale premies zijn verlaagd. Het betreft hier vooral een verlaging van de pensioenpremie. Voor de loonontwikkeling komen we voor 2024 uit op 4,8 procent. We hadden gerekend met 5,2 procent. De bijstelling leidt tot een structurele lastenverlaging op diverse deelprogramma's voor een totaalbedrag van afgerond 2 miljoen euro. Dat is inclusief een onttrekking aan de reserve accres instellingen. Het voordeel brengen we in de begroting tot uitdrukking op deelprogramma 4.2 'College, raad, wijkontwikkeling en wijkvernieuwing'. Het structurele effect betrekken we bij het financiële meer-jarenbeeld voor de begroting 2025.

Programma	Deelprogramma	I/S	Lasten	Baten	Saldo vr res. mut	Toev.res	Onttr.res	Saldo na res. mut
01 Economie en Ruimte	01.1 Economie en werkgelegenheid	S	-23		-23			-23
01 Economie en Ruimte	01.2 Mobiliteit	S	-22		-22			-22
01 Economie en Ruimte	01.3 Wonen	S	-1		-1			-1
02 Leefomgeving en Veiligheid	02.1 Kwaliteit leefomgeving	S	-203		-203			-203
02 Leefomgeving en Veiligheid	02.2 Veiligheid	S	-22		-22			-22
03 Vitaal en Sociaal	03.1 Werk en inkomen	S	-258		-258			-258
03 Vitaal en Sociaal	03.2 Onderwijs	S	-102		-102		8	-110
03 Vitaal en Sociaal	03.3 Welzijn, gezondheid en zorg	S	-315		-315		96	-411
03 Vitaal en Sociaal	03.4 Sport en bewegen	S	-84		-84		2	-86
03 Vitaal en Sociaal	03.5 Cultuur	S	-50		-50		65	-115
04 Dienstverlening en bestuur	04.1 Dienstverlening	S	-46		-46			-46
04 Dienstverlening en bestuur	04.2 College, raad, wijkvernieuwing	S	1.973		1.973			1.973
04 Dienstverlening en bestuur	04.4 Overhead en ondersteuning organi	S	-677		-677			-677
TOTAAL BEGROTINGSWIJZIGING			171	0	171	0	171	0