

In 't kort



Voortgangsrapportage 2026-I Gemeente Groningen

Voortgangsrapportage 2026-I

Inleiding

In deze eerste voortgangsrapportage 2026 informeren wij u over de voortgang van de uitvoering van de begroting en geven wij een prognose van het verwachte resultaat over 2026. De rapportage biedt een actueel inzicht in de stand van zaken en relevante ontwikkelingen binnen het lopende begrotingsjaar.

Voor VGR2026-I is de werkwijze van de voortgangsrapportages aangepast en richt zich primair op de belangrijkste en grootste afwijkingen, ontwikkelingen en risico's ten opzichte van de vastgestelde begroting, zodat tijdig kan worden bijgestuurd.

We rapporteren zowel op gemeenteniveau als op (deel)programmaniveau.

Leeswijzer

U ziet de verschillende onderwerpen die aan de orde komen links in beeld. Door op een onderwerp te 'klikken' navigeert u door de rapportage.

Tot slot kunt u navigeren naar de volledige Voortgangsrapportage 2026-I.

Door op de  knop te klikken wordt u verwezen naar het betreffende programma op de website.



Hoofdpijnen prognose resultaat

Deze eerste voortgangsrapportage van 2026 staat in het teken van aanhoudende onzekerheden, zoals inflatie, volatiele energieprijzen en blijvende krapte op de arbeidsmarkt. Daarnaast zorgt de lopende discussie met het Rijk over de toekomstige financiering van gemeenten voor toenemende onzekerheid over de financiële positie op de middellange en lange termijn 

Verwacht resultaat 2026

Wij verwachten een plus van 26,8 miljoen euro bruto resultaat, op een begroting van 1,5 miljard euro.

Er wordt uitvoering gegeven aan bestaand beleid en lopende programma's. Daarbij constateren we dat op enkele onderdelen de uitvoering achterblijft en middelen later tot besteding komen dan voorzien. Dit vertaalt zich onder andere in incidenteel vrijvallende budgetten en vertraging in de uitvoering van projecten.

Tegelijkertijd blijven op enkele deelprogramma's nadelige ontwikkelingen zichtbaar. Zo leiden stijgende kosten, onder andere als gevolg van cao-ontwikkelingen, tot hogere structurele lasten. Daarnaast blijft de ontwikkeling van de jeugdhulp een belangrijk aandachtspunt. Deze ontwikkelingen vragen nadrukkelijk aandacht bij de verdere financiële afwegingen.

De eerste voortgangsrapportage is opgesteld volgens een hoofdlijnbenadering. De rapportage richt zich op de financieel meest relevante en structurele afwijkingen, gebaseerd op ervaringen uit voorgaande jaren en de onderliggende oorzaken daarvan, maar ook de actualiteit van dit moment.

Toelichting resultaat

De **positieve afwijkingen** komen vooral door incidentele meevallers en hogere opbrengsten. Het grootste voordeel zit in treasury (7,9 miljoen euro), aangevuld met positieve resultaten bij parkeren (2,7 miljoen euro), nieuwkomers (3,0 miljoen euro) en delen van het sociaal domein, zoals de WMO (1,2 miljoen euro) en beschermd wonen (0,8 miljoen euro). Ook zorgen projecten, zoals de Suikerzijde (1,5 miljoen euro) en Stadshavens (1,0 miljoen euro), voor incidentele voordelen.

Tegenover deze voordelen staan ontwikkelingen die leiden tot **hogere lasten** door stijgende kosten, met name bij leefomgeving en uitvoering, zoals afvalinzameling (0,6 miljoen euro) en inkomensregelingen, waaronder bijzondere bijstand (0,5 miljoen euro).

Daarnaast is er een nadeel op het gemeentefonds van 9 miljoen euro als gevolg van het bijstellen van de maatstaven en de ruimte onder het plafond BCF. Ook nemen de lasten toe door cao-ontwikkelingen en onderhoud.

Samenvattend geldt dat de nadelen meer structureel van aard zijn en samenhangen met kostenstijgingen (cao en lagere structurele inkomsten), terwijl de voordelen vaker incidenteel zijn en deze onder andere voortkomen uit de rentebaten binnen treasury en incidentele rijksbijdragen.

Tegelijkertijd blijven enkele posten lastig voorspelbaar, wat onderstreept dat verdere verbetering van prognoses en sturingsinformatie noodzakelijk is. Om desondanks een zo volledig mogelijk beeld van het verwachte resultaat te geven, is rekening gehouden met nog niet volledig gespecificeerde kleinere resultaten.

Op basis van historisch verloop en ervaringen uit voorgaande jaren verwachten wij dat deze posten per saldo een aanvullend positief effect hebben van 10 miljoen euro.

Dit aanvullende voordeel is integraal verwerkt omdat het een samenvattend resultaat betreft dat nog niet volledig is gespecificeerd.

Naar verwachting zal dit bedrag over diverse deelprogramma's verdeeld terugkomen, waarbij de individuele afwijkingen zowel relatief groot als zeer beperkt kunnen zijn. Om die reden is dit bedrag centraal meegenomen.

Afwijkingen in relatie tot de begroting 2027

De begroting voor de komende jaren wordt beïnvloed door een aantal afwijkingen. Treasury is hier een voorbeeld van, maar ook het parkeerbedrijf en de bijzondere bijstand. De structurele afwijkingen worden betrokken bij het opstellen van de begroting 2027.

Financiële situatie op langere termijn

De prognose voor 2026 laat een positief resultaat zien, maar geeft een vertekend beeld van de structurele financiële positie. Gezien de huidige ontwikkelingen ontstaat er naar verwachting vanaf 2028 een structureel tekort.

Deze ontwikkelingen zijn ook zichtbaar in de knelpunten binnen de begroting 2026 en benadrukken de noodzaak om scherp te blijven sturen op financiële beheersbaarheid en het maken van keuzes richting de toekomst.



Prognose resultaat per (deel)programma

De tabel op deze pagina toont de prognose van het resultaat per (deel)programma. Een toelichting op de prognose per deelprogramma is opgenomen in de volledige VGR op de [website](#).

Bedragen x € 1.000,-	
01 Programma Economie en Ruimte	11.000
01.1 Economie en werkgelegenheid	1.500
01.2 Mobiliteit	5.700
01.3 Wonen	3.800
02 Leefomgeving en Veiligheid	-1050
02.1 Kwaliteit van de leefomgeving	-1.300
02.2 Veiligheid	250
03 Vitaal en Sociaal	3.250
03.1 Werk en inkomen	-500
03.2 Onderwijs	-
03.3 Welzijn, gezondheid, zorg en diversiteit	3.000
03.4 Sport en bewegen	1.350
03.5 Cultuur	-600
04 Dienstverlening en bestuur	3.650
04.1 Dienstverlening	1.100
04.2 College, raad, wijkontwikkeling en wijkvernieu	4.000
04.3 Algemene inkomsten en post onvoorzien	-1.100
04.4 Overhead en ondersteuning organisatie	-350
Samenvattend resultaat	10.000
Eindtotaal	26.850

Resultaat categorieën

Het resultaat wordt onderverdeeld in een aantal categorieën. Per categorie gelden regels voor de besteedbaarheid hiervan. Dit is vastgelegd in het [kader voor resultaatbepaling en resultaat bestemming](#).

Voor de eerste voortgangsrapportage 2026 hanteren wij echter een aangepaste werkwijze, waarbij we ons nadrukkelijk beperken tot de weergave op hoofdlijnen. De uitwerking en onderverdeling naar de verschillende resultaatcategorieën worden meegenomen in de tweede voortgangsrapportage 2026, zodat op dat moment een meer volledige en gedetailleerde toelichting kan worden gegeven.

Resultaatcategorie

Bijzondere resultaten
Meerjarige projecten
Incidentele middelen gemeentefonds
Samenwerkingsverbanden
Intensiveringen
Reguliere resultaten

Programma 1
Economie en Ruimte

Op de website van de VGRI vindt u de volledige [voortgangstekst voor Programma 1](#). In de onderstaande tekst gaan we per deelprogramma in op de highlights.

Programma 1
Economie en Ruimte

Programma 2
Leefomgeving en Veiligheid

Programma 3
Vitaal en Sociaal

Programma 4
Dienstverlening en Bestuur

Onzekerheden in de prognose

1.1 Economie en werkgelegenheid
Netcongestie heeft een grote maatschappelijke impact en blijft voorlopig een knelpunt. Tegelijk wordt doorgewerkt aan woningbouw, economie en verduurzaming. Naast netverzwaring ligt de focus op slimmer gebruik van het elektriciteitsnet. In de tussenperiode worden alternatieve oplossingen ingezet, op basis van het handelingsperspectief (sept. 2025), onder coördinatie van de taskforce Netcongestie en in samenwerking met partners zoals Enexis en Tennet.

Economie en werkgelegenheid
De economie groeit, maar minder snel, met toenemende onzekerheid, dalend consumentenvertrouwen en licht stijgende werkloosheid. Overheden richten zich sterker op verdienvermogen, innovatie en strategische autonomie. Het kabinet stimuleert innovatie, ondernemerschap en een aantrekkelijk investeringsklimaat, met focus op technologiegebieden zoals AI, energie en biotechnologie. Deze landelijke koers vormt de basis voor het economisch beleid in Groningen.

Economische Agenda Nij Begun
De agenda is vastgesteld en uitgewerkt in een MUP (2026–2028). In 2026 ligt de nadruk op organisatorische inrichting en vaststelling van uitvoerings- en jaarplannen.

Ontwerp Nota Ruimte
Het Rijk zet in op regionale ontwikkelstrategieën volgens de VISTA-aanpak. Regio Groningen-Assen is aangewezen als initieerregio met potentie voor economische en demografische groei. Samen met het Rijk wordt gewerkt aan een nadere invulling van deze schaa sprong, met focus op economie, kennisclusters en woningbouw.

1.1 Economie en werkgelegenheid

Positief financieel beeld 1.500
(bedragen x € 1.000)

Suikerzijde: incidentele vrijval 1,5 miljoen euro binnen de gebiedsbegroting.
Conform raadsbesluit: worden de middelen toegevoegd aan de beklemde reserve SIF.

1.2 Mobiliteit

Positief financieel beeld 5.700
(bedragen x € 1.000)

Hogere baten

Regiofonds Groningen-Assen voordeel van 1,1 miljoen euro: terugstorting resterende middelen aan deelnemers.

SIF-budgetten: incidentele vrijval 1 miljoen euro. Toegevoegd aan reserve SIF
Parkeerbedrijf: 2,7 miljoen euro (belparkeren, vergunningen, garages)
Laden: meer laadpalen + hogere tarieven.

Baten parkeerhandhaving: 0,9 miljoen euro.

Lagere lasten

Voordeel lasten: 1,9 miljoen euro
Grotendeels incidenteel (1,5 miljoen euro): Vrijval lasten als gevolg van vast begrotingskader.

1.3 Wonen

Positief financieel beeld 3.800
(bedragen x € 1.000)

Voordeel Stadshavens

Stadshavens: voordeel 1,0 miljoen euro. Door de opstartfase worden lagere kapitaallasten verwacht.
Middelen worden toegevoegd aan reserve SIF

Voordeel CDOKE

CDOKE: voordeel van 2,8 miljoen euro doordat de basisfinanciering structureel is in de jaren 2025–2030. Dit leidt tot een andere fasering van middelen en een onderbesteding in dit jaar.
Onderzoek naar doelmatige bestedingen.

1.2 Mobiliteit

In 2026 wordt gewerkt aan bereikbaarheid, veiligheid en leefbaarheid, conform de Mobiliteitsvisie. De verbouwing van station Groningen verloopt volgens planning, met oplevering van het nieuwe busstation en bustunnel eind juni 2026, wat leidt tot efficiënter busverkeer. Daarnaast wordt stevig ingezet op fietsontwikkeling (nieuwe stallingen, routes en fietsstraten), verkeersveiligheid (uitbreiding 30 km/uur-zones) en duurzame mobiliteit (deelvervoer). Grote projecten, zoals de Gerit Krolbrug, worden voorbereid.

1.3 Wonen

Het Volkshuisvestingsplan (2026) geeft richting aan woningbouw en doelgroepen. Maatregelen zoals kleiner wonen, industrieel bouwen en tegengaan van leegstand worden uitgewerkt. Er is aandacht voor studentenhuusvesting en tijdige realisatie op Zernike.

Verduurzaming van woningen verloopt voortvarend, met nadruk op biobased bouwen (o.a. Bouwvezeldeal) en ondersteuning van de regionale keten. Ook ontstaan nieuwe plannen voor duurzame en betaalbare woningbouw.

Omgevingsvisie

Na vaststelling van de ambities in 2025 worden deze uitgewerkt in stadsstructuren en leefmilieus. In 2026 worden eerste resultaten getoetst bij inwoners en stakeholders. Een conceptvisie ligt in 2027 ter inzage, met vaststelling door de raad eind 2027.

Op de website van de VGRI vindt u de volledige [voortgangstekst voor Programma 2](#). In de onderstaande tekst gaan we per deelprogramma in op de highlights.

Programma 1
Economie en Ruimte

Programma 2
Leefomgeving en Veiligheid

Programma 3
Vitaal en Sociaal

Programma 4
Dienstverlening en Bestuur

Onzekerheden in de prognose

2.1 Kwaliteit van de leefomgeving
Leefkwaliteit

Groningen werkt met het Bomenplan (2026) aan minimaal 30% boomkroonbedekking per buurt, met positieve effecten op gezondheid, lucht en klimaat. Het plan is via participatie opgesteld en wordt uitgevoerd.

Voor de uitwerking van de Europese natuurherstelwet levert de gemeente via G6 en VNG haar input. Met de uitvoeringsagenda toekomstbestendige landbouw (2025) wordt samen met partners gewerkt aan duurzamer beleid, onder meer rond mest, stadslandbouw en bestrijdingsmiddelen.

Daarnaast neemt Groningen deel aan het Schone Luchtakkoord, is de monitoring uitgevoerd, worden PFAS- risicolocaties in kaart gebracht (gereed in 2028) en start de sanering van een eerste loodlocatie.

BOR

Met de nieuwe beheerstrategie (SWING) wil de gemeente via beheer bijdragen aan maatschappelijke waarden. De implementatie is gestart, met bijzondere aandacht voor biodiversiteit, onder meer via een biodiversiteitscampagne.

Afval en Circulariteit

Met Groningen Afvalvrij streeft de gemeente naar een circulaire en in 2030 afvalvrije samenleving. Hiervoor wordt gewerkt aan nieuw afvalbeleid (2026–2030), waarin doelen en instrumenten worden vastgelegd, inclusief adviezen van het Burgerberaad en monitoring door een betrokken groep inwoners.

2.1 Kwaliteit en leefomgeving



Nadelig financieel beeld -1.300
(bedragen x € 1.000)

Begraven leges: zijn niet kostendekkend (nadeel van 0,25 miljoen euro) Tariefsverhoging is noodzakelijk.

Bedrijfsafval: nadeel van 0,6 miljoen euro: opbrengsten lager door wegvallen contracten. De kosten stijgen voor het personeel, materieel en de verwerking.

Hogere kosten openbare ruimte als gevolg van een strenge winter. Nadeel van 0,2 miljoen euro.

Aanpassing Cao uitzendkrachten: zorgt ook binnen dit deelprogramma voor verdere lastenstijging. Nadeel 0,25 miljoen euro.

2.2 Veiligheid



Gemengd financieel beeld 250
(bedragen x € 1.000)

Hogere baten

Precariobelasting: voordeel 0,5 miljoen euro
Hoger niveau bouwactiviteiten dan geraamd.

Hogere lasten

Nieuwe cao uitzendkrachten: hogere lasten (nadeel 0,25 miljoen euro).

Tegelijk lopen projecten om afval te verminderen en beter te scheiden, zoals minder luieraafval, meer inzamelcontainers en campagnes voor GFT-scheiding. Ook zet de gemeente in op het terugdringen van zwerfafval, onder meer via een gerichte aanpak van sigarettenfilters.

2.2 Veiligheid

De veiligheid staat in delen van de binnenstad, wijken en dorpen onder druk. De aanpak combineert inzet van boa's, politie en zorgpartners met gerichte maatregelen en toepassing van Veilig Ontwerp en Beheer om overlast te beperken en het veiligheidsgevoel te vergroten.

Binnen Grip op Onbegrip wordt gewerkt aan duurzame borging, terwijl de aanhoudende overlast in de binnenstad vraagt om een flexibele en intensieve aanpak. Het Actieplan 2025–2028 zet in op een meer proactieve en zichtbare werkwijze en versterking van lokale netwerken rond inwoners met onbegrepen gedrag.

De groei van online en offline verweven criminaliteit vraagt om extra inzet op signalering en preventie, onder meer via training van professionals en ondersteuning van ouders.

Door geopolitieke onrust neemt de aandacht voor maatschappelijke weerbaarheid toe. De gemeente stimuleert samenredzaamheid, ondersteunt bewonersinitiatieven en versterkt tegelijkertijd de eigen crisisorganisatie en bedrijfscontinuïteit.



Op de website van de VGRI vindt u de volledige [voortgangstekst voor Programma 3](#). In de onderstaande tekst gaan we per deelprogramma in op de highlights.

Programma 1
Economie en Ruimte

Programma 2
Leefomgeving en Veiligheid

Programma 3
Vitaal en Sociaal

Programma 4
Dienstverlening en Bestuur

Onzekerheden in de prognose

3.1 Werk en Inkomen

Ondanks geopolitieke en economische onzekerheden groeit de Groningse economie licht. De arbeidsmarkt blijft krap, met name in sectoren als onderwijs, techniek en zorg.

Met de invoering van de Participatiewet in Balans (2026) staat de menselijke maat centraal. Inwoners worden ondersteund richting werk via onder andere beschut werk, basisbanen en ontwikkeltrajecten. Voor jongeren wordt gericht ingezet op het terugdringen van bijstand. Tegelijk wordt het sociaal ontwikkelbedrijf verder uitgebouwd.

De aanpak van armoede en schulden blijft prioritair, met focus op bestaanszekerheid, toegankelijke dienstverlening en vroegsignalering. Via programma's en instrumenten zoals de Voorzieningenwijzer, schuldhulpverlening en de Eurocoach-aanpak wordt ondersteuning geboden, met extra aandacht voor het doorbreken van langdurige armoede.

3.2 Onderwijs

Met het Thuiszitterspact 2026–2029 verschuift de focus van het voorkomen van thuiszitten naar het bevorderen van schoolaanwezigheid, via intensieve samenwerking tussen onderwijs, maatschappelijke partners en gemeente.

3.1 Werk en inkomen

Gemengd financieelbeeld - 500
(bedragen x € 1.000)

Voordeel

Schuldhulpverlening voordeel van 0,3 miljoen.

Participatiewet in balans voordeel van 0,2 miljoen als gevolg van bestemming uit 2025 en middelen 2026.

Basisbanen: voordeel van 0,1 miljoen voornamelijk door lagere actieve basisbanen.

Nadeel

Bijzondere bijstand 0,5 miljoen door veel onzekerheden en toekenning met terugwerkende kracht.

Uitvoeringskosten een nadeel van 0,45 miljoen euro door hogere algemene- en personele kosten.

Kinderopvang ziet een stijging met als gevolg een nadeel van 0,2 miljoen euro.

BUG verwachting conform begroting

3.2 Onderwijs

Voor dit deelprogramma worden momenteel geen afwijkingen verwacht.

3.3 Welzijn, gezondheid, zorg en diversiteit

Positief financieel beeld 3.000
(bedragen x € 1.000)

WMO voordeel van 1,2 miljoen euro; incidentele baten uit winstafroming van een zorgaanbieder en bijgestelde zorgkosten.

Uitvoeringskosten; voordeel van 0,9 miljoen euro. Meer uitvoeringskosten ten laste van Rijksregelingen en subsidies kunnen brengen dan verwacht.

Beschermd wonen geeft een voordeel van 0,8 miljoen al gevolg van de Rijksbijdrage die voldoende is gestegen om de volumegroei te compenseren

Jeugdzorg verwachting conform begroting

Aan leesvaardigheid wordt gewerkt via initiatieven zoals 'Lezen is Goud'. Tegelijk vraagt de fluctuatie in nieuwkomersonderwijs om flexibiliteit; bij piekbelasting is tijdelijk extra capaciteit (TNV) ingezet. Binnen het Maatschappelijk Akkoord is ingezet op inclusiviteit in kinderopvang en onderwijs. Daarnaast wordt het scholenprogramma GroUP voortgezet, met nieuwe en vernieuwde schoolgebouwen en verdere investeringen in onderwijshuisvesting.

3.3 Welzijn, gezondheid, zorg en diversiteit

Sociale basis

De uitvoering van de nota Sociale basis (2023–2026) verloopt volgens planning, met voortgang op thema's als mantelzorg, vrijwilligerswerk en eenzaamheid. Tegelijk wordt de nota herijkt en wordt de sociale infrastructuur in wijken versterkt via gebiedsgericht werken. De capaciteit van WIJ staat echter onder druk door uitbreiding van het werkgebied.

De inzet blijft gericht op versterking van bewonersinitiatieven en sociale netwerken.

Gezondheid

Er is nog onduidelijkheid over het nieuwe Aanvullend Zorg en Welzijnsakkoord (AZWA). Voor de aanvraag vanaf 2027 wordt regionaal gewerkt aan een gezamenlijke werkagenda met prioriteiten en budgetverdeling.

Jeugd

De inzet richt zich op het versterken van de sociale basis en het voorkomen van zwaardere jeugdhulp. Waar nodig blijft passende hulp beschikbaar, met verdere verankering in de wijkteams van WIJ. Regionaal wordt gewerkt aan de inkoop van specialistische jeugdhulp en versnelling van aanvullende hulp. Via pilots en samenwerking met onderwijs en zorgpartners wordt jeugdhulp toegankelijker, dichter bij jongeren georganiseerd en voorbereid op een nieuwe regionale overeenkomst vanaf 2028.



3.4 Sport en bewegen

Vanuit het ambitiedocument (door)ontwikkelen Sportvoorzieningen 2037 is de uitvoeringsagenda (door)ontwikkelen Sportvoorzieningen opgesteld. Er worden doorlopend stappen gezet richting de realisatie van uitbreiding, verbetering, verduurzaming en vernieuwen van de daarin opgenomen projecten en prioriteringen voor buitensport, binnensport en sporten in de openbare ruimte.

Daarnaast zijn we bezig met een actualisatie van het Meerjarenprogramma Sport voor 2026 – 2030. Hiermee zetten we in op een toekomstbestendig sportbeleid en meerjarenprogramma dat aansluit bij de behoeften van al onze inwoners en bijbehorende sport- en beweegaanbieders. Verdere ontwikkelingen voor 2026 zijn: een conceptontwikkeling voor de nader te realiseren Urban Sports Hub, planontwikkeling nieuw sportcentrum Karding, kansen voor sport en bewegen binnen Nij Begun.

3.4 Sport en bewegen



Positief financieel beeld 1.350
(bedragen x € 1.000)

Plankosten Karding: incidentele vrijval 1,5 miljoen euro binnen de begroting, geplande werkzaamheden moeten nog nader worden geconcretiseerd.
Conform raadsbesluit: worden de middelen toegevoegd aan de reserve SIF.
De nieuwe CAO uitzendkrachten zorgt voor een stijging van de lasten van 0,15 miljoen euro.

3.5 Cultuur en evenementen



Nadelig financieel beeld -600
(bedragen x € 1.000)

Structurele hogere lasten als gevolg van wijzigingen in de CAO voor uitzendkrachten en Toeslag onregelmatige dienst en stijgende kosten voor onderhoud bij de Oosterpoort. Nadeel bij de Groninger Archieven door noodzakelijke ontwikkelingen in de bedrijfsvoering is de bijdrage verhoogd.
Nadelen worden gedeeltelijk gecompenseerd door voordelen in de bedrijfsvoering van Oosterpoort en de Stadsschouburg.

3.5 Cultuur & evenementen

Er wordt gewerkt aan de nieuwe kadernota (2029–2036) en cultuurnota (2029–2032), in nauwe samenwerking met de provincie. De sector staat onder druk door stijgende kosten en arbeidsmarktvraagstukken. Via het programma ‘Vitaal Gronings cultuurland’ wordt de bedrijfsvoering van instellingen versterkt. Onderzoek toont bovendien de positieve impact van culturele initiatieven op welzijn en sociale samenhang, met name bij jongeren.



4.1 Dienstverlening



Positief financieel beeld 1.100
(bedragen x € 1.000)

Proceskostenvergoeding laten een voordeel zien van 0,7 miljoen euro door een daling in de WOZ bezwaren en matiging van de proceskostenvergoeding.

Voordeel op externe inhuur, echter wordt dit voordeel gedeeltelijk teniet gedaan door de nieuwe CAO voor uitzendkrachten

4.2 College, raad, wijkontwikkeling en wijkvernieuwing



Positief financieel beeld 4.000
(bedragen x € 1.000)

Voordeel

Nieuwkomers: voordeel van 3 miljoen euro. Normvergoeding overstijgt de lasten. Bezuiniging op beveiliging en huisvesting.

Wijkvernieuwing: Ondanks dat we het merendeel van de geplande activiteiten dit jaar uitvoeren, verwachten we een voordeel van 1 miljoen euro.

4.3 Algemene inkomsten en post onvoorzien



Negatief financieel beeld 1.100
(bedragen x € 1.000)

Voordeel Treasury

Door een lagere financieringsbehoefte en minder langlopende leningen, in combinatie met vooruit ontvangen subsidies en uitkeringen die hoger zijn dan begroot en hogere rentebaten, wordt een voordeel van 7,9 miljoen euro verwacht.

Nadeel Gemeentefonds

Nadeel van 9 miljoen euro als gevolg van het bijstellen van de maatstaven en de ruimte onder het plafond BCF

4.4 Overhead en ondersteuning organisatie



Negatief financieel beeld -350
(bedragen x € 1.000)

Nadeel wordt veroorzaakt door hogere lasten binnen de Groninger Digitale Agenda en de aanpassing in de CAO voor uitzendkrachten

Deze voortgangsrapportage wordt opgesteld op basis van verwachtingen die we voor 2026 hebben. Soms zijn verwachtingen niet direct in geld uit te drukken, of zit er een bandbreedte in de verwachtingen. De belangrijkste onzekerheden in de prognose laten we in dit onderdeel zien.



Programma 1
Economie en Ruimte

Jeugdzorg

We verwachten dat het huidige budget voldoende is om de uitgaven jeugdzorg te dekken. We verwachten per saldo een neutraal resultaat. Echter gezien de onzekerheden rondom de ontwikkeling van de zorgkosten houden we hierbij rekening met een bandbreedte van plus en min 2,5 miljoen euro.

Risico waardering verlofuren

Sinds de invoering van het ‘spaarverlof’ vanuit de cao-gemeenten per 1 januari 2022 vormen wij als gemeente voor deze saldi een voorziening. We zien dat deze voorziening ieder jaar stijgt. Per 31 december 2025 bedraagt de voorziening 8,7 miljoen euro. Dit betreft voor 7,9 miljoen euro spaarverlof van gemeenteambtenaren en voor 0,8 miljoen euro aan spaarverlof voor SW-personeel bij Iederz. Alle andere verlofsoorten waarbij de verjaringstermijn in een volgend jaar ligt worden volgens het huidige BBV nu niet gewaardeerd.

In december 2025 heeft de Commissie BBV een definitief advies met wijzigingsvoorstellen voor het BBV (‘verwonderpunten’) aan het ministerie van Binnenlandse Zaken aangeboden. Hiermee wil de commissie een bijdrage leveren aan vereenvoudiging van het BBV en meer toegankelijke informatie in de begroting en jaarstukken.

Eén belangrijke wijzigingsvoorstel betreft het treffen van een voorziening op de gemeentelijke balans voor alle jaar overstijgende verlofsaldi.

Het aantal verlofuren, ultimo 2025, welke nog niet gewaardeerd zijn op de balans, zijn 494.579 uren. Wanneer deze uren in één keer gewaardeerd moeten worden op de balans tegen het gemiddelde uurtarief (ca. 50 euro voor gemeenteambtenaren en 28 euro voor SW-personeel) dan vormt dit een incidentele last van circa 25 miljoen euro.

Binnen de voorgestelde overgangstermijn van 4 jaren dienen wij deze last te nemen. Hier wordt op dit moment geen rekening mee gehouden in de prognose omdat er nog geen landelijke besluitvorming over heeft plaatsgevonden

Hoofdpijnenadering

De voortgangsrapportage 2026-I is nadrukkelijk opgesteld op hoofdpijnen. Dit betekent dat niet alle (mogelijke) afwijkingen die zich op dit moment voordoen, zijn opgenomen. Hierdoor bestaat het risico dat het gepresenteerde beeld in de prognose nog onvolledig is en dat latere specificaties kunnen leiden tot bijstellingen van het resultaat, zowel positief als negatief.

Programma 4
Dienstverlening en Bestuur

