

Status

Geheim met termijn

Datum vergadering Gedeputeerde Staten

16 mei 2023

Eindtermijn

16 mei 2023

Onderwerp

Kadernota 2024-2027

Advies

Met betrekking tot de Kadernota 2024-2027

1. Vast te stellen de Kadernota 2024-2027.
2. Vast te stellen het Statenvoorstel voor de Kadernota 2024-2027, waarin opgenomen de bijstellingen van Subsidieplafonds 2024 e.v., en bekendmaking door publicatie in het Provinciaal Blad daarvan.
3. Te machtigen portefeuillehouder J. Baljeu redactionele aanpassingen aan te brengen in het statenvoorstel en in de bijlage Kadernota 2024-2027.
4. Te machtigen portefeuillehouder J. Baljeu om technische vragen van leden van Provinciale Staten inzake de Kadernota 2024-2027 te beantwoorden.
5. Vast te stellen het Besluit deelplafonds Kadernota (GS) 2024-2027 onder voorbehoud van vaststelling door provinciale staten van het besluit subsidieplafonds Kadernota (PS) 2024-2027.
6. Te bepalen dat het besluit deelplafonds Kadernota (GS) 2024-2027 wordt bekend gemaakt in het provinciaal blad na publicatie in het provinciaal blad van het besluit subsidieplafonds Kadernota (PS) 2024-2027.
7. Vast te stellen de publiekssamenvatting over de Kadernota 2024-2027.
8. Geheimhouding te leggen op de besluitpunten 1 tot en met 7 en de daaraan ten grondslag liggende documenten op grond van art. 55 van de Provinciewet juncto art. 5.1 lid 4 van de Wet open overheid en deze op te heffen nadat Gedeputeerde Staten in laatste lezing over de Kadernota 2024-2027 een besluit hebben genomen en dit aan Provinciale Staten is aangeboden.

Besluit GS

Vastgesteld met een machtiging voor de portefeuillehouder om de Kadernota in lijn te brengen met het GS-besluit om in de Voorjaarsnota de reeks B.11 '2.2 Actualisatie prijsinflatie beheer en onderhoud' uit de cijfers te halen.gevuld.

Bijlagen

1. Statenvoorstel Kadernota 2024-2027
2. Kadernota 2024-2027
3. Besluit subsidieplafonds Kadernota (PS) 2024-2027
4. Besluit deelplafonds Kadernota (GS) 2024-2027

1 Toelichting voor het College

De Kadernota bouwt voort op de keuzes die in de Voorjaarsnota 2023 worden gemaakt. Bijstellingen in dat planning- en controlproduct beïnvloeden daarmee direct de beginstand van het begrotingsaldo waarmee in deze Kadernota wordt gerekend. Verder geldt dat u op dinsdag 18 april in 1^e lezing doorgesproken heeft over zowel de Voorjaarsnota 2023 als de Kadernota 2024-2027. Daarbij heeft u verschillende vragen gesteld aan de ambtelijke organisatie. De antwoorden op die vragen zijn opgenomen in een separate notitie ‘beantwoording GS-vragen n.a.v. 1^e lezing’. Die notitie is als bijlage gevoegd bij de stukken van de Voorjaarsnota 2023. Voorgesteld wordt om die notitie te betrekken bij de bespreking en besluitvorming in deze 2^e lezing op dinsdag 16 mei

In de Kadernota zijn enkele financieel-technische bijstellingen opgenomen in ambitie 2 die betrekking hebben op exploitatiebudgetten en kapitaallasten die voortvloeien uit (nieuwe) investeringskredieten. Daarnaast zijn enkele resterende ontwikkelingen opgenomen die toegelicht worden bij de Algemene middelen. Dit betreft de verhoging van de stelpost voor loon- en prijsontwikkelingen en de actualisatie van de verwachte rente- en afschrijvingslasten.

Stelposten

Jaarlijks worden in de Kadernota de geactualiseerde indexatiecijfers opgenomen, gebaseerd op de dan gepubliceerde (onafhankelijke) indexen. Deze indexcijfers zijn opgenomen en toegelicht in de Kadernota in het onderdeel ‘Grondslagen’.

Te hanteren indexen voor de Begroting 2024

Indexen		Bron	2024	2025	2026	2027	2028
Exploitatie							
Openbaar vervoer	Landelijke Bijdrage-Index (LBI)	DOVA	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Beheer & Onderhoud	Grond-, weg- en waterbouw (GWW)*	CBS april 2023	8,2%	4,9%	4,9%	4,9%	4,9%
Loonontwikkeling	Prijs overheidsconsumptie: beloning werknemers	CPB maart 2023	4,7%	5,4%	4,5%	3,9%	3,9%
Resterende budgetten	Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc)	CPB maart 2023	3,9%	1,6%	1,6%	1,6%	1,6%
Mrb en leges	Nationale consumentenprijsindex (cpi)	CPB maart 2023	3,1%	2,5%	2,4%	2,3%	2,3%
Subsidie-index	2/3 Loonontwikkeling en 1/3 imoc	CPB maart 2023	4,4%	4,1%	3,5%	3,1%	3,1%
Investeringen							
Alle	Grond-, weg- en waterbouw (GWW)*	CBS	8,2%	4,9%	4,9%	4,9%	4,9%

(*) Toelichting op GWW-index

Voor de grond-, weg- en waterbouwsector (GWW) is geen prospectief indexcijfer beschikbaar. Daarom is in de Uitvoeringsnotitie indexatiebeleid opgenomen dat hiervoor een 3-jarig gemiddelde wordt gehanteerd. In deze Kadernota betreft dat het gemiddelde over de periode januari 2019-januari 2023. Dit resulteert in een indexcijfer van 8,2%. We verwachten dus dat de prijzen in 2024 met 8,2% zullen stijgen ten opzichte van het jaar 2023. Dit indexcijfer is toegepast om voor de onderdelen waarop deze index betrekking heeft de stelpost prijscompensatie voor 2024 structureel op te hogen.

Normaliter wordt het berekende indexcijfer voor de GWW-index voor het jaar T+1 (2024) ook toegepast voor de jaren T+2 (2025) tot en met T+5 (2028). Dat zou betekenen dat we verwachten dat elk jaar de prijzen met 8,2% stijgen. Dat lijkt niet realistisch als naar een langjarig gemiddelde

ontwikkeling wordt gekeken. Dat het huidige 3-jarig gemiddelde zo hoog is wordt verklaard vanuit de extreme prijsstijgingen van de achterliggende twee jaren (door corona en de oorlog in Oekraïne) die onevenredig zwaar meetellen in de berekening van het indexcijfer. De laatste indexcijfers laten zien dat de stijging afvlakt. Daarom wordt voorgesteld om voor de jaren 2025 en verder het indexatiepercentage vanuit de Begroting 2023 te hanteren. Daarin zijn we uitgegaan van een jaarlijkse prijsstijging van 4,9% in de jaren 2025 en verder. Bij de Begroting 2024 zal opnieuw worden bezien wat de actuele indexgegevens zijn, en of een bijstelling op de nu gehanteerde indexcijfers noodzakelijk is.

Ontwikkeling begrotingssaldo

In het Statenvoorstel bij deze Kadernota is toegelicht dat de omvang van het totale begrotingsaldo in 2024 positief is. Bij de uitwerking van de Begroting 2024 zal dit worden uitgesplitst naar het incidentele begrotingsaldo en het structurele begrotingsaldo. Die uitsplitsing is op dit moment nog niet geautomatiseerd beschikbaar in onze financiële administratie.

Voor de jaren 2026 en verder geldt dat het totale begrotingsaldo dan negatief is. Het herstellen van het begrotingsevenwicht voor die jaren zal onderdeel zijn van de onderhandelingen die gevoerd worden voor het op te stellen coalitieakkoord.

Voor het opvangen van negatieve begrotingssaldi kan incidenteel de Algemene reserve worden ingezet. In de Kadernota is in het hoofdstuk 'Financiële hoofdlijnen (Budgettair kader Begroting 2024-2027)' de ontwikkeling geschetst van de omvang van de Algemene reserve.

Financieel en fiscaal kader

De financiële consequenties zijn beschreven in de bijlage Kadernota 2024-2027.

Juridisch kader

Aan de besluitpunten 1 tot en met 7 en de daaraan ten grondslag liggende documenten wordt op grond van art. 55 van de Provinciewet juncto art. 5.1 lid 4 van de Wet open overheid geheimhouding opgelegd. De reden hiervoor is dat Provinciale Staten er belang bij hebben als eerste kennis te kunnen nemen van de informatie.

Geheimhouding tot na besluitvorming Gedeputeerde Staten bij laatste lezing is noodzakelijk omdat op basis van de behandeling in Gedeputeerde Staten mogelijk nog wijzigingen moeten worden doorgevoerd.

2 Voorafgaande besluitvorming

N.v.t.

3 Proces

Het verdere proces onder voorbehoud:

Technische sessie 21 juni 2023 van 9-10 uur

Statencommissies:

Ruimte, Wonen en Economie (RWE)	21 juni 2023
Bereikbaarheid en Energie (BE)	21 juni 2023
Klimaat, Natuur en Milieu (KNM)	21 juni 2023
Bestuur, Maatschappij en Middelen (BMM)	21 juni 2023

Provinciale Staten 5 juli 2023

4 Participatie en rolneming

De planning & control cyclus waar de Kadernota 2024-2027 onderdeel van uitmaakt, draagt bij aan de rol van de provincie als rechtmatige overheid. In deze Kadernota worden de beleidsmatige en financiële kaders voor de uitwerking van de Begroting 2024 weergegeven.

5 Communicatiestrategie

De Kadernota 2024-2027 wordt digitaal en op papier aangeboden aan PS en ook digitaal gepubliceerd op de website <http://www.begrotingzuidholland.nl>.