

Statenvoorstel

Vergaderdatum GS: 16 mei 2023

Portefeuillehouder: Baljeu

Uiterlijke beslistermijn: 16 mei 2023

Documentnummer: PZH-2023-832067112

Onderwerp

Kadernota 2024-2027

Bestuurlijke samenvatting van het voorstel

Voor u ligt de Kadernota 2024 met het meerjarig perspectief op het begrotingsjaar 2024 en de drie daarop volgende jaren. Dit meerjarig perspectief is uitgewerkt in een financiële meerjarenraming en voorzien van een toelichting.

Deze Kadernota is opgesteld aan het eind van de coalitieperiode van het huidige college, in een periode van de provinciale verkiezingen. Kortom, een bijzondere periode. We zijn daarom terughoudend geweest in beleids- en begrotingsbijstellingen die een beslag leggen op de algemene middelen en het begrotingsresultaat. Deze Kadernota is beleidsarm en er zijn weinig prioritaire onderwerpen opgenomen. Bijstellingen en beleidsonderwerpen die in financiële zin onvoorzien, onvermijdelijk of onuitstelbaar zijn, staan er wel in. En op basis daarvan zijn de financiële kaders en het bijbehorende financiële langetermijnperspectief opgenomen.

Voor de Begroting 2024 is deze Kadernota het startpunt. De uitkomst van de collegeonderhandelingen na de verkiezingen en een nieuw coalitieakkoord hebben een grote impact op het verdere proces en de inhoud van de Begroting 2024. Het is aan een nieuw college om begrotingsbijstellingen en nieuwe beleidsvoorstellen te doen en het beleid te prioriteren. Deze keuzes en bijstellingen worden vervolgens beleidsmatig en financieel uitgewerkt voor de Begroting 2024.

Inhoud

In de provinciale planning- en controlcyclus (P&C-cyclus) vormt de kadernota het startpunt voor een nieuwe begrotingscyclus. In de kadernota wordt door Provinciale Staten het meerjarig perspectief vastgesteld voor het volgende begrotingsjaar (2024) en minimaal de drie daarop volgende jaren (2025, 2026 en 2027). Die kaders bevatten een meerjarenraming op hoofdlijnen van de belangrijkste ontwikkelingen in de baten en lasten en reserves, relevante beleidsontwikkelingen, en een toelichting daarop.

Met het oog op de vorming van een nieuwe college is deze kadernota beperkt van omvang ten opzichte van vorig jaar. Onze verwachting is dat de Begroting 2024 de beleidsrijke uitwerking bevat van de uitkomsten van het nieuwe coalitieakkoord.

Financieel beeld

De provinciewet schrijft voor (artikel 193) dat Provinciale Staten erop toezien dat de begroting reëel en structureel in evenwicht is. Het jaar 2024 heeft een positief totaal begrotingssaldo van ruim € 25 miljoen. Dit totale begrotingssaldo is opgebouwd uit incidentele en structurele posten in de begroting. Bij de Begroting 2024 wordt het totale begrotingssaldo uitgesplitst naar het incidentele begrotingssaldo en het structurele begrotingssaldo. Daarin zal dan ook expliciet zichtbaar worden gemaakt welke kosten door de provincie worden voorgefinancierd in afwachting van Rijksbijdragen.

In het huidige meerjarenperspectief is in 2025 ook nog een beperkt voordelig totaal begrotingsaldo opgenomen. Het jaar 2026 en verder kent een oplopend, negatief totaal begrotingsaldo. Hieraan liggen verschillende oorzaken ten grondslag, waaronder de terugval in de omvang van de uitkering uit het provinciefonds (lagere baten) en de structurele doorwerking van de hoge inflatie (hogere lasten). Bij de Begroting 2023 is aan de financiële toezichthouder, het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, toegezegd dat in de Begroting 2024 voorstellen worden opgenomen die bijdragen aan het in evenwicht brengen van het structurele begrotingsaldo. Dit zal naar verwachting ook beleidsmatige consequenties hebben. De afwegingen die dit vraagt worden betrokken bij de onderhandelingen over het nieuwe coalitieakkoord en worden daarna verwerkt in de Begroting 2024.

Opvolging eerdere besluitvorming

In de Kadernota is een apart hoofdstuk toegevoegd genaamd 'opvolging eerdere besluitvorming'. Hierin is een nadere toelichting opgenomen op de eerder door Provinciale Staten aangenomen motie 1142 'Duurzaam bos- en bomenbeleid' en het amendement 733 'Verhoging subsidieplafond subsidieregeling beheer recreatiegebieden Zuid-Holland'.

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

Procedure

N.v.t.

Ontwerp-Besluit

Provinciale Staten van Zuid-Holland,

Gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 16 mei 2023, met het besluitnummer PZH-2023-832074181;

Gelet op de artikelen 105, 143, 145, 193 t/m 195 van de Provinciewet, de artikelen 7, 22 en 23 van het Besluit begroten en verantwoorden provincies en gemeenten (BBV), artikel 4:25, eerste lid van de Algemene wet bestuursrecht, en artikel 5, eerste lid van de Algemene subsidieverordening Zuid-Holland 2013;

Besluiten:

1. Vast te stellen de Kadernota 2024-2027;
2. Vast te stellen de budgetten voor jaarschijf 2024 en de meerjarenraming, zoals opgenomen in de financiële hoofdlijnen (Budgettair Kader Begroting 2024-2027);
3. Vast te stellen de mutaties in het begrotingssaldo;
4. Vast te stellen de mutaties op de investeringskredieten;
5. Vast te stellen de toevoegingen en onttrekkingen aan de algemene reserve;
6. Vast te stellen de toevoeging van de Bufferreserve Weerstandscapaciteit en de reserve Meerjarenplan Bodem, ondergrond en grondwater aan de lijst met reserves waarop mutaties per ultimo jaar kunnen plaatsvinden, afhankelijk van de realisatie van lasten en baten voor het bijbehorende onderwerp, en dit van toepassing te verklaren vanaf boekjaar 2023;
7. Vast te stellen de in Bijlage 3 'Wijzigingen Ambitie Bereikbaar Zuid-Holland' opgenomen financiële voorstellen en ontwikkelingen zoals die zijn toegelicht en gespecificeerd in de tabellen naar exploitatie uitgaven (bijstellingen E1 t/m E7) en investeringskredieten (bijstellingen 1a t/m 33f);
8. Vast te stellen het Besluit subsidieplafonds Kadernota 2024-2027;
9. Het Besluit subsidieplafonds Kadernota 2024-2027 bekend te maken in het provinciaal blad.

Den Haag, 5 juli 2023

Provinciale Staten van Zuid-Holland,

Griffier
B.S.M. Sepers

Voorzitter
drs. J. Smit

Bijlagen:

Kadernota 2024-2027

Besluit subsidieplafonds Kadernota 2024-2027

Den Haag, 16 mei 2023

Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland,

Secretaris
drs. M.J.A. van Bijnen MBA

Voorzitter
drs. J. Smit