

Onderwerp

Kadernota 2026-2029

Bestuurlijke samenvatting van het voorstel

Voor u ligt de Kadernota 2026-2029. Deze Kadernota bevat de kaders voor de uitwerking van de Begroting 2026 en het meerjarenperspectief van de drie daarop volgende jaren (2027-2029). Dit meerjarig perspectief is uitgewerkt in een financiële meerjarenraming en voorzien van een toelichting. Evenals voorgaande jaren bevat de Kadernota 2026-2029 een bijlage met een totaaloverzicht van financiële voorstellen en ontwikkelingen voor de Ambitie Bereikbaar Zuid-Holland en daarbinnen voor het Programma Zuid-Hollandse Infrastructuur (PZI).

Inhoud

In de Kadernota worden de bijstellingen op het niveau van de beleidsdoelen ter vaststelling aan Provinciale Staten voorgelegd. De begrotingsstructuur is ingedeeld in zeven ambities, waarna het Overzicht Algemene middelen en Organisatie volgt. Elke ambitie is vervolgens onderverdeeld in meerdere beleidsdoelen die door Provinciale Staten zijn vastgesteld. Elk beleidsdoel is uitgewerkt in beleidsprestaties. Met deze beleidsprestaties geeft het college van Gedeputeerde Staten aan wat ze gaat doen om de beleidsdoelen te realiseren.

Bijstellingen en financieel beeld Kadernota 2026-2029

In de Kadernota 2026-2029 zijn enkel financiële bijstellingen opgenomen gerelateerd aan de bijstelling op kapitaallasten (afschrijvingen + rentelasten) voor de jaren 2026 en verder.

Algemeen financieel beeld

In de Kadernota is voor 2026 een totaal aan lasten opgenomen van € 1.094,1 miljoen. De baten bedragen € 1.002,4 miljoen. Het verschil van afgerond € 91,8 miljoen wordt gedekt door het inzetten van bestemmingsreserves en de algemene vrije reserve. De lasten voor het jaar 2026 stijgen ten opzichte van de gepresenteerde stand voor jaarschijf 2026 in de Begroting 2025 met € 30,7 miljoen. De baten stijgen met € 78,4 miljoen.

Begrotingssaldo

In november 2024 is door Provinciale Staten de originele Begroting 2025 vastgesteld. Daarin was sprake van een negatief structureel begrotingssaldo in het lopende jaar en alle toekomstige jaren. Bij de behandeling van de begroting is toegezegd om, in lijn met de gemaakte afspraak in het coalitieakkoord, uiterlijk bij Begroting 2026 te zorgen voor een structureel en reëel evenwicht.

Het totale begrotingssaldo voor het jaar 2026 was bij de Begroting 2025 € 16,8 miljoen (nadelig) en is na verwerking van de meerjarige mutaties in de Voorjaarsnota 2025 € 26,3 miljoen (voordelig). De toename van het voordelige begrotingssaldo met € 43,1 miljoen is toegelicht in de Voorjaarsnota 2025. Dit komt voornamelijk door de (meerjarige) positieve effecten op de batenkant vanuit de septembercirculaire en decembercirculaire 2024, de motorrijtuigenbelasting en kapitaallasten. In de Kadernota heeft er vanuit de kapitaallasten een verdere bijstelling plaatsgevonden van € 0,3 miljoen

positief. Daarmee bedraagt het afgeronde begrotingssaldo na de Kadernota € 26,7 miljoen (voordelig).

Onderstaande tabel toont de ontwikkeling van het totale begrotingssaldo en de uitsplitsing daarvan naar het structurele begrotingssaldo.

(bedragen x€ 1 mln)	2026	2027	2028	2029
Begrotingssaldo van het jaar (incidenteel + structureel)	26,7	23,2	20,9	17,8
Structureel begrotingssaldo van het jaar	8,5	13,3	3,2	11,3

In de jaren 2026 tot en met 2029 is sprake van een structureel en reëel evenwicht dat fluctueert tussen de circa € 3 miljoen en € 13 miljoen. Dit vormt het kader voor de uitwerking van de Begroting 2026. In de Kadernota is in het onderdeel “Financiële hoofdlijnen en begroting / Begrotingssaldo 2026 - 2040 en Algemene reserve” een nadere toelichting opgenomen over de verdere ontwikkeling van het (structurele) begrotingssaldo. Daarbij is in het onderdeel Onzekerheden met mogelijke impact op het begrotingssaldo ook aangegeven welke ontwikkelingen, zowel voordelig als nadelig, van invloed kunnen zijn op dit kader in aanloop naar de Begroting 2026.

Vaststellen indexatiepercentages

Indexering is het aanpassen van geldbedragen aan een indexcijfer. Vaak betreft dit aanpassing aan de inflatie zodat het reële bedrag gelijk blijft. In de provinciale context betekent dit dat beschikbare budgetten worden opgehoogd zodat hiermee dezelfde koopkracht behouden blijft. De begroting wordt hiermee waardevast gemaakt.

In de Financiële verordening 2021 zijn de kaders opgenomen met betrekking tot indexatie. De praktische uitvoering daarvan is vastgelegd in een Uitvoeringsnota indexatiebeleid die GS vaststelt. Gelijktijdig aan het opstellen van deze Kadernota is die Uitvoeringsnota geactualiseerd en ter bespreking [gedeeld](#) met Provinciale Staten (via de Commissie voor Onderzoek van de Rekening van woensdag 21 mei). De in de Kadernota opgenomen indexen zijn al in lijn gebracht met de beoogde actualisatie.

Vaststellen begrotingssubsidies

Begrotingssubsidies zijn subsidies waarbij de subsidieontvanger en het bedrag wat maximaal als subsidie kan worden verleend expliciet in de begroting van de provincie Zuid-Holland staat vermeld. De bevoegdheid voor het vaststellen van begrotingssubsidies is voorbehouden aan Provinciale Staten. Met het vaststellen van begrotingssubsidies wordt de wettelijke grondslag verkregen voor het verstrekken van deze subsidies. In de Kadernota is in bijlage 2 (Subsidies) het overzicht opgenomen van de begrotingssubsidies. Deze bijlage bevat daarnaast ook de subsidieregelingen en daarbij behorende subsidieplafonds die door het college van Gedeputeerde Staten zijn vastgesteld. De subsidieplafonds passen ten alle tijden binnen de budgettaire kaders die uw Staten vaststelt.

Monitor Leefomgeving Zuid-Holland

De monitor Leefomgeving Zuid-Holland is recent aan uw Staten toegestuurd (zie [link](#)) en gelijktijdig met de Jaarstukken 2024 geagendeerd. De monitor laat de stand van zaken en ontwikkelingen ‘buiten’ in de Provincie Zuid-Holland zien. De monitor brengt (beleidsrelevante) ontwikkelingen in de

leefomgeving in beeld, maar doet geen uitspraak over de relatie met provinciaal beleid of over de effectiviteit, efficiëntie of legitimiteit van provinciale keuzes binnen dat beleid. De monitor beschrijft de staat van de leefomgeving aan de hand van indicatoren, die gegroepeerd zijn in thema's. Deze indicatoren worden jaarlijks bijgewerkt. Daarbij kijken we naar een actualisatie van de kleurscores en de beleidsmatige uitleg daarvan. De volledige monitor Leefomgeving is te zien via de volgende link: <https://monitorleefomgeving.zuid-holland.nl/>.

De bij de jaarstukken aangeboden monitor kan bij de behandeling van de Kadernota uiteraard wederom worden betrokken bij de dan voorliggende besluitvorming.

Afhandeling toezeggingen

Niet van toepassing

Proces

Technische sessie	2 juni 2025 (maandag)
Statencommissie Bereikbaarheid en Wonen	18 juni 2025 (woensdag)
Statencommissie Ruimte en Milieu	18 juni 2025 (woensdag)
Statencommissie Landelijk gebied	18 juni 2025 (woensdag)
Statencommissie Economie en Energie	27 juni 2025 (vrijdag)
Statencommissie Bestuur, Maatschappij en Middelen (BMM)	27 juni 2025 (vrijdag)

Technische vragen

Technische vragen over de Voorjaarsnota 2025 of Kadernota 2026-2029 ontvangen we graag uiterlijk dinsdag 10 juni vóór 12.00 uur via het emailadres technischevragen@pzh.nl. De beantwoording van de technische vragen verloopt via een lid GS-brief van de gedeputeerde Financiën op twee momenten:

- Uiterlijk dinsdagmiddag 17 juni voor de technische vragen die betrekking hebben op de commissies Bereikbaarheid & Wonen, Ruimte & Milieu en Landelijk gebied.
- Uiterlijk dinsdagmiddag 24 juni voor de technische vragen die betrekking hebben op de commissies Economie & Energie en Bestuur, Maatschappij en Middelen.

Vragen die we ná bovengenoemde datum van dinsdag 10 juni 12.00 uur ontvangen, krijgen eventueel pas na de commissiebehandeling een antwoord.

Procedure

N.v.t.

Ontwerp-Besluit

Provinciale Staten van Zuid-Holland,

Gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 20 mei 2025, met het besluitnummer PZH-2025-868609629;

Gelet op Artikel 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.

Besluiten:

1. Vast te stellen de Kadernota 2026-2029 met inachtneming van de volgende onderdelen:
 - a. De te hanteren signaleringswaarden voor vijf financiële kengetallen;
 - b. De te hanteren indexatiecijfers voor de Begroting 2026;
 - c. De twaalf reserves waarop mutaties per ultimo jaar kunnen plaatsvinden;
2. Vast te stellen de budgetten voor jaarschijf 2026 en de meerjarenraming, zoals opgenomen in de financiële hoofdlijnen (Budgettair Kader Begroting 2026-2029);
3. Vast te stellen de mutaties in het begrotingssaldo Kadernota 2026-2029;
4. Vast te stellen de mutaties op de investeringskredieten Kadernota 2026-2029;
5. Vast te stellen de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves Kadernota 2026-2029;
6. Vast te stellen de in Bijlage 3 'Wijzigingen Ambitie Bereikbaar Zuid-Holland' opgenomen financiële voorstellen (hoofdstuk 4) en ontwikkelingen zoals die zijn toegelicht en gespecificeerd in de tabellen naar exploitatie uitgaven en investeringskredieten;
7. Vast te stellen de in bijlage 2 (Subsidies) opgenomen begrotingssubsidies.

Den Haag, 9 juli 2025

Provinciale Staten van Zuid-Holland,

Griffier
drs. B.S.M. Sepers

Voorzitter
mr. A.W. Kolff

Bijlagen:

1. Kadernota 2026-2029
2. Kadernota 2026-2029 - Bijlagenboek

Den Haag, 20 mei 2025

Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland,

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

voorzitter
mr. A.W. Kolff