

Onderwerp

Najaarsnota 2022

Bestuurlijke samenvatting van het voorstel

De centrale vraag voor begrotingsjaar 2022 is hoe de beschikbare middelen zo effectief mogelijk ingezet kunnen worden voor de uitdagingen die onze provincie kent, onze ambities zijn hoog, maar de structurele financiële ruimte is beperkt. Deze najaarsnota laat zien dat er op korte termijn incidenteel ruimte is maar structureel niet.

Om een beter beeld te kunnen krijgen over het structurele begrotingssaldo en invulling van onze ambities is najaarsnota in samenhang met de begroting tot stand gekomen. Het centrale thema hierbij was in de begroting 2023 de eerste inzichten te verwerken van het traject begroting in evenwicht. Structureel opnemen wat reëel genomen structureel is en te komen tot een eerste inzicht van het reëel en structurele begrotingssaldo wat hieruit volgt.

De bijstellingen in deze najaarsnota zijn ingegeven door autonome ontwikkelingen (zoals provinciefonds, extra bijdragen vanuit het Rijk) en verschuivingen in planning. In het hoofdstuk financieel beeld wordt in detail ingegaan op de financiële effecten van de gemaakte keuzes. In deze samenvatting is de kern daarvan opgenomen.

Deze najaarsnota laat het beeld zien vanaf 2022 en het meerjarige effect van deze bijstellingen. In de najaarsnota zijn alle mutaties verwerkt die starten in 2022, vaak hebben deze mutaties een meerjarig of structureel effect. Dit betekent dat de beginstand van de begroting 2023 inclusief alle meerjarige effect van de najaarsnota is. De keuzes vanaf 2023 zijn opgenomen in de Begroting 2023.

De Najaarsnota 2022 laat een stijging in lasten zien ten opzichte van de Voorjaarsnota 2022 van € 20,4 mln. Hiermee zijn de begrote lasten voor de jaarschijf 2022 gegroeid naar € 842 mln. Een deel van deze stijging is te verklaren door de sterk stijgende inflatie. De gebruikte indexen zijn aangepast en voor onder andere 2022 zijn er meer middelen opgenomen. Zie ook de stelposten voor loon en prijscompensatie. De Najaarsnota dient een realistisch beeld te schetsen van de te verwachten lasten en baten. Er zijn echter ook onzekerheden die niet direct zijn verwerkt of konden worden verwerkt in de lasten en baten. Deze eventuele mee en tegenvallers zijn nader uitgewerkt in de betreffende paragraaf in het financieel beeld. De onderbesteding op arbeidscapaciteit vanwege het niet voldoende gevuld krijgen van vacatures is daarbij een zorg. In de begroting 2023 zullen voorstellen worden opgenomen hoe om te gaan met deze onderbesteding. Met een lasten niveau van € 842 in de najaarsnota is conclusie dat de begroting voor jaarschijf 2022 ambitieus is te noemen.

Inhoud

Financieel totaalbeeld

In het financieel totaalbeeld wordt voor de exploitatie als eerste de totale stand van de Najaarsnota 2022 getoond. In dezelfde opzet worden vervolgens de mutaties in de Najaarsnota 2022 ten opzicht van de Voorjaarsnota 2022 getoond. Dit geeft een totaalbeeld van de lasten en baten en de inzet van alle reserves.

De totale exploitatielasten na verwerking van de Najaarsnota 2022 bedragen € 842 mln.

Exploitatie

In de Najaarsnota is een totaal van € 841,9 mln aan lasten opgenomen, de baten die hier tegenover staan bedragen € 804,8 mln. Het verschil van € 37,1 mln wordt gedekt door het inzetten van de bestemmingsreserves en de algemene reserve. Het saldo van de mutaties reserves van € -37,1 mln bestaat uit:

- € -118,9 mln Onttrokken uit de bestemmingsreserves
- € 81,8 mln Begrotingsaldo 2022 na najaarsnota (toegevoegd aan de Algemene reserve)
- € -37,1 mln Mutaties reserves**

(bedragen x € 1 mln)	Lasten	Baten	Saldo lasten en baten	Toevoeging reserves	Onttrekking reserves	Mutaties reserves	Resultaat
1 Samen werken aan Zuid-Holland	39,0	0,1	38,9	0,0	0,0	0,0	38,9
2 Bereikbaar Zuid-Holland	315,1	38,7	276,3	27,1	30,7	-3,6	272,7
3 Schone energie voor iedereen	47,1	3,2	43,9	23,1	30,3	-7,2	36,7
4 Een concurrerend Zuid-Holland	74,0	9,3	64,6	15,0	22,2	-7,2	57,5
5 Versterken natuur in Zuid-Holland	127,9	51,0	76,9	17,0	38,7	-21,7	55,2
6 Sterke steden en dorpen in Zuid-Holland	36,6	3,5	33,0	0,0	0,0	0,0	33,0
7 Gezond en veilig Zuid-Holland	89,0	4,1	84,9	8,6	15,5	-6,9	78,1
- Bedrijfsvoering - Financiën en organisatie	108,6	3,1	105,5	0,0	0,0	0,0	105,5
- Overzicht Algemene middelen	4,6	691,7	-687,0	200,3	190,9	9,4	-677,6
Totaal	841,9	804,8	37,1	291,2	328,3	-37,1	0,0

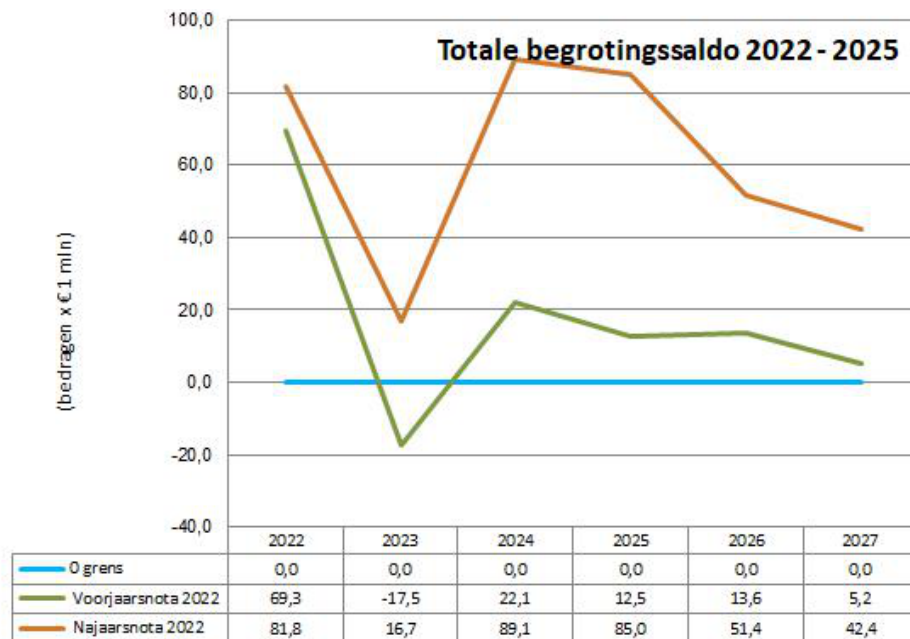
Mutaties in de Najaarsnota ten opzichte van de Begroting 2022

(bedragen x € 1 mln)	Lasten	Baten	Saldo lasten en baten	Toevoeging reserves	Onttrekking reserves	Mutaties reserves	Resultaat
1 Samen werken aan Zuid-Holland	0,2	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0	0,2
2 Bereikbaar Zuid-Holland	25,2	28,9	-3,6	10,5	0,0	10,5	6,9
3 Schone energie voor iedereen	20,0	0,5	19,5	20,7	20,3	0,4	19,9
4 Een concurrerend Zuid-Holland	-11,7	-0,1	-11,6	1,5	-0,8	2,2	-9,4
5 Versterken natuur in Zuid-Holland	-0,2	13,2	-13,4	8,0	-5,1	13,0	-0,3
6 Sterke steden en dorpen in Zuid-Holland	3,1	-0,2	3,3	0,0	0,0	0,0	3,3
7 Gezond en veilig Zuid-Holland	-10,3	0,0	-10,3	3,0	-7,9	10,9	0,6
- Bedrijfsvoering - Financien en organisatie	4,3	0,6	3,8	0,0	0,0	0,0	3,8
- Overzicht Algemene middelen	-11,1	37,8	-48,9	35,8	12,0	23,8	-25,1
Totaal	19,7	80,6	-61,0	79,4	18,4	61,0	0,0

In de Najaarsnota 2022 zijn onderstaande mutaties verwerkt ten opzichte van de Voorjaarsnota 2022. Het verschil tussen de lasten en baten van € 61 mln wordt gedekt door het inzetten van de bestemmingsreserves en de algemene reserve. Het saldo van de mutaties reserves van € 61 mln bestaat uit;

- € 37,2 mln Toevoeging aan de bestemmingsreserves
- € 23,8 mln Toevoeging aan de algemene reserve, mutatie op het begrotingssaldo voor alleen de Najaarsnota
- € 61 mln Mutaties reserves**

Begrotingssaldo



De grafiek hierboven geeft aan hoe het begrotingssaldo door de mutaties in de NJN 2022 zich ontwikkelt ten opzichte van de vastgestelde Begroting 2022 - 2025. In de jaarschijf 2022 was het begrotingssaldo € 69,3 mln.

Door de mutaties in de Najaarsnota 2022 stijgt het begrotingssaldo met € 12,5 mln. Per saldo is in de jaarschijf 2022 dan sprake van een incidenteel voordelig begrotingssaldo (overschot) van € 81,8 mln.

Prijscompensatie

Stelpost prijscompensatie

De stelpost prijscompensatie wordt gevoed vanuit het begrotingssaldo op basis van de grondslag indexatie, zie de bijlage grondslagen voor nadere toelichting. De stelpost is bedoeld ter dekking van de indexatielasten van de lasten in de exploitatie. Een toegepaste indexatie in een bepaald jaar is altijd structureel van aard.

De stelpost volgt het (t+5 / 2022+5jaar) meerjarig verloop van de algemene uitkering van het provinciefonds. Deze algemene uitkering is voor de jaren die genoemd worden in de betreffende circulaire overgenomen. Het laatstgenoemde jaar wordt voor de resterende jaren doorgetrokken, dus het bedrag in 2027 loopt op dat niveau structureel door.

(bedragen x € 1 mln)			Nieuwe collegeperiode			
	202	202	202	202	202	202
	2	3	4	5	6	7
A <u>Stand na Voorjaarsnota 2022</u>						
1 Beschikbaar op stelpost	7,1	14,3	21,4	28,6	35,8	35,8
Totaal beschikbaar	7,1	14,3	21,4	28,6	35,8	35,8
B <u>Ontwikkelingen</u>						
Prijsindexering exploitatiebudget I&A	-1,1	-1,1	-1,1	-1,1	-1,1	-1,1
Indexatie NJN 22 Water & Groen (5-1-1 Natuur)	0,0	-4,3	-4,3	-4,4	-4,3	-4,3
Indexatie NJN 22 Water & Groen (5-3-1 Waterveiligheid)	0,0	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Indexatie NJN 22 Water & Groen (5-1-3 Faunabeheer)	0,0	-0,6	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Indexatie NJN 22 Water & Groen (7-2-1 Recreatie, sport, kennisontwikkeling en innovatie)	0,0	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
FZ: Indexatie budgetten FZ	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Prijsindexatie PRIJSPEIL 2021 EXPE (vanaf 2022)	-5,7	-5,7	-5,7	-5,7	-5,7	-5,7
Prijsinflatie OV	-6,4	-9,4	-9,4	-9,4	-9,4	-9,4
CVT 12 aanpassing indexering culturele instellingen	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Bijstelling indexatie omgevingsdiensten o.b.v. beleid	-0,8	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
FJZ: Prijsindexatie	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
P&O: Prijsindexatie	0,0	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Communicatie: Prijsindexatie	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Correctie stelpost	7,5	11,7	4,6	0,0	0,0	0,0
Subtotaal B: Totaal inzet prijscompensatie	-7,1	-	-	-	-	-
		14,3	21,4	26,1	26,0	26,0
Resterend voor de prijscompensatie				2,5	9,8	9,8

Nieuwe investeringskredieten t.b.v. indexatie

(bedragen x € 1 mln)			Nieuwe collegeperiode			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
A <u>Ontwikkelingen</u>						
Indexatie infra over 2021	16,4					
Indexatie infra over 2022	20,5					
Indexatie DBI over 2021	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
Resterend voor de prijscompensatie	39,2	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3

Bovenstaande kredieten zijn nieuwe investeringskredieten die nodig zijn om de indexatie binnen de lopende projecten op te kunnen vangen. Het effect ervan zijnde de kapitaallasten komt ten last in het begrotingsaldo. De herberekening van de kapitaallasten is opgenomen in de Begroting 2023.

Stelpost indexatie loonontwikkeling

De stelpost loonontwikkeling wordt gevoed vanuit het begrotingsaldo op basis van de grondslag indexatie, zie de paragraaf grondslagen voor nadere toelichting. De stelpost is bedoeld ter dekking van de loonontwikkeling. Een toegepaste indexatie in een bepaald jaar is altijd structureel van aard.

(bedragen x € 1 mln)		2022	2023	Nieuwe collegeperiode			
				2024	2025	2026	2027
A	<u>Stand na Voorjaarsnota 2022</u>						
1	Beschikbaar op stelpost	4,0	6,7	9,7	12,9	16,3	16,3
	Totaal beschikbaar	4,0	6,7	9,7	12,9	16,3	16,3
B	<u>Ontwikkelingen 2022</u>						
1	CAO 2022/2023	-3,9	-13,5	-13,3	-13,0	-12,9	-12,8
2	Correctie stelpost	-0,1	6,8	3,6	0,1	0,2	0,2
	Subtotaal B: Totaal inzet loonontwikkeling	-4,0	-6,7	-9,7	-12,9	-12,8	-12,6
	Resterend voor de loonontwikkeling	0,0	0,0	0,0	0,0	3,5	3,7

Proces

Het verdere proces onder voorbehoud:

Technische sessie

Datum volgt

Statencommissies;

Ruimte, Wonen en Economie (RWE)

19 oktober 2022

Bereikbaarheid en Energie (BE)

19 oktober 2022

Klimaat, Natuur en Milieu (KNM)

02 november 2022

Bestuur, Maatschappij en Middelen (BMM)

02 november 2022

Provinciale Staten:

09 november 2022

Procedure

n.v.t.

Ontwerp-Besluit

Provinciale Staten van Zuid-Holland,

Gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 27 september 2022, met het besluitnummer PZH-2022-813924738;

Gelet op de artikelen 105, 143, 145, 193 t/m 195 van de Provinciewet en artikelen 7, 22 en 23 van het Besluit begroten en verantwoordt provincies en gemeenten (BBV);

Besluiten:

1. Vast te stellen de Najaarsnota 2022;
2. Vast te stellen de mutaties op de budgetten van de beleidsdoelen voor jaarschijf 2022 en de meerjarige effecten, zoals opgenomen in het ambitieplan onder de raming baten en lasten;
3. Vast te stellen de mutaties in het begrotingssaldo;
4. Vast te stellen de mutatie op de investeringskredieten;
5. Vast te stellen de onttrekkingen en toevoegingen van de reserves;
6. Vast te stellen de wijziging van de looptijd van de reserve Warmteleiding Warmteling naar 2030 conform overeenkomst met Gasunie en EZK. PS-besluit nr. 7465 15 juni 2022 (PZH-2022- 806847315)
7. Vast te stellen de wijziging van de 2^{de} alinea bij doel/inhoud van de reserve Warmteleiding Warmteling

Van:

De provincie levert een bijdrage voor het mogelijk maken van de ontwikkeling en de realisatie van warmteleiding Warmteling+ dat samen met de warmteleiding Warmteling de "backbone" vormt van het toekomstige regionale Warmtetransportnet Zuid-Holland.

Naar:

De provincie stelt een subsidie ter beschikking voor het mogelijk maken van de ontwikkeling en de realisatie van warmteleiding Warmteling+ inclusief verkoop van WbR en afwikkeling van de verplichtingen en risico's inzake WbR.

8. Vast te stellen het Besluit subsidieplafonds najaarsnota 2022.
9. Het Besluit subsidieplafonds najaarsnota 2022 bekend te maken in het provinciaal blad.

Den Haag, 9 november 2022

Provinciale Staten van Zuid-Holland,

griffier,

B.S.M. Sepers

voorzitter,

drs. J. Smit

Bijlagen:

Najaarsnota 2022

Bijlageboek Najaarsnota 2022

Bijlage besluit subsidieplafonds Najaarsnota 2022

Den Haag, 27 september 2022

Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland,

waarnemend secretaris,

plaatsvervangend voorzitter,

ir. J.C. van Ginkel MCM

drs. J.N Baljeu