

GS-Voorstel

Besluitnummer

PZH-2026-894280919

DOS-2025-0004773

Status

Openbaar

Datum vergadering Gedeputeerde**Staten**

22 september 2026

Eindtermijn

n.v.t.

Onderwerp

Najaarsnota 2026

Advies

1. Vast te stellen het Statenvoorstel voor de Najaarsnota 2026;
2. Vast te stellen de toevoeging van beleidsprestaties 6-2-5 Regie op proces en toedeling van functies en/of locaties;
3. Vast te stellen de budgetoverhevelingen tussen de verschillende beleidsdoelen;
4. Vast te stellen de budgetoverhevelingen tussen beleidsprestaties die vallen onder hetzelfde beleidsdoel;
5. Vast te stellen de publiekssamenvatting over de Najaarsnota 2026.

Besluit GS

Vastgesteld met machtiging voor portefeuillehouder om redactionele wijzigingen aan te brengen en in het Statenvoorstel het gedeelte over beleidsprestaties aan te passen.

Bijlagen

- Statenvoorstel - Najaarsnota 2026
- Najaarsnota 2026
- Bijlage Wijzigingen begrotingsstructuur najaarsnota 2026 PS

Toelichting voor het College

Voorliggende Najaarsnota 2026 betreft de versie voor 2^e lezing in Gedeputeerde Staten. De teksten in de begroting zijn in lijn met de eerder ingezette lijn zoveel mogelijk toegankelijk en begrijpelijk beschreven (aangeduid als “taalniveau B1”).

Bespreekpunten

Bij 2^e lezing van de Najaarsnota 2026 wordt het college gevraagd om in ieder geval aandacht te schenken aan onderstaande bespreekpunten. Die bespreekpunten zijn in het vervolg van dit GS-voorstel beknopt toegelicht.

- 1) Wijzigingen in beleidsprestaties
- 2) Financiële (meerjarige) bijstellingen ten opzichte van 1^e lezing GS
- 3) Budgetoverhevelingen tussen beleidsprestaties

Bespreekpunten – toelichting

Ad 1) Wijzigingen in beleidsprestaties

In P&C-producten ligt de bevoegdheid tot het wijziging van beleidsprestaties bij het college en beleidsdoelen bij Provinciale Staten. In deze begroting worden de beleidsprestaties binnen beleidsdoel 6-2 Ruimte en landschap anders ingericht ten opzichte van eerdere P&C-producten. De inrichting is conform de herziening van het omgevingsbeleid. Afwijkend van het omgevingsbeleid is er een extra beleidsprestatie toegevoegd “6-2-5 Regie op proces en toedeling van functies en/of locaties”. De herkomst van de budgetten bij de nieuwe indeling van beleidsdoel 6-2 is apart inzichtelijk gemaakt in een bijlage bij deze najaarsnota zodat de cijfers goed met elkaar vergeleken kunnen worden.

Naast bovengenoemde wijziging heeft er een naamswijziging plaatsgevonden in de P&C-documenten. Conform de begrotingsstructuur is de naamvoering “Overzicht Organisatie” consistent doorgevoerd, waaronder de tabellen. Dit heeft niet geleid tot budgetwijzigingen.

Ad 2) Financiële (meerjarige) bijstellingen ten opzichte van 1^e lezing GS

Zoals aangekondigd bij 1^e lezing GS zijn er nog diverse nakomende onderwerpen opgekomen. Deze onderwerpen zijn verwerkt richting 2^e lezing. Deze onderwerpen betreffen onder meer:

- Naar aanleiding van de Stikstofbrief van het kabinet verwacht Ambitie 5 extra uitgaven in 2026. Eerder doorgeschoven middelen naar 2027 en 2028 van circa € 1 miljoen zijn teruggedraaid en opgenomen in de exploitatiebegroting van 2026;
- Binnen Ambitie 3 vallen er middelen vrij voor een bedrag van € 1,5 miljoen (mutatie B14). Per abuis was bij 1^e lezing vergeten (voor een deel van) de middelen een nieuwe inzet voor te stellen. Dit is verwerkt in de stukken van de 2^e lezing GS;
- Bij Begroting 2026 is de centrale post Onvoorzien gecreëerd waarvoor structureel € 0,5 miljoen per jaar beschikbaar is. Intussen is duidelijk dat er in 2026 geen beroep wordt gedaan op deze centrale post. Bij 2^e lezing is dit bedrag voor 2026 vrijgevallen ten gunste van de algemene middelen. Eventuele onvoorziene tegenvallers die bekend worden ná de najaarsnota zijn onderdeel van het jaarrekeningresultaat 2026;
- Administratief zijn er omvangrijke boekingen ingelezen bij de Najaarsnota 2026 die bij nader inzien (deels) in de stand Begroting 2027 thuishoren. Dit betreffen diverse

budgetten van Ambitie 2, de motorrijtuigenbelasting en het provinciefonds. Deze zijn opgesplitst en aangepast richting 2^e lezing GS. Dit heeft geen impact op de totale omvang van de baten en de lasten en het begrotingssaldo. Dit heeft wel impact in welk product de wijzigingen en mutaties zichtbaar zijn en worden toegelicht.

- Bij 1^e lezing GS stond de boeking van de Bufferreserve weerstandcapaciteit nog open. inmiddels is deze boeking verwerkt en is er een bedrag van € 13,8 miljoen overgeboekt van de Algemene vrije reserve naar de Bufferreserve weerstandscapaciteit. Tegelijkertijd valt een bedrag van € 11,25 miljoen vrij vanuit de Investeringsagenda 2026-2030 naar de Algemene vrije reserve, gelieerd aan een deel van de toegenomen risico's. Zie hiervoor ook de toelichting in het Statenvoorstel.
- Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2026 is door Provinciale Staten [motie 2071](#) 'Staten stimuleren doorstart Yes!Delft Students' aangenomen, waarin voor het collegejaar 2026-2027 een bedrag van € 50.000 beschikbaar wordt gesteld voor de doorstart van Yes!Delft Students uit het potje van de Staten. Bij 1^e lezing is aangekondigd dit op te nemen in de Begroting 2027. Bij nader inzien is dit zekerheidshalve als voorstel opgenomen in deze najaarsnota.

Ad 3) Budgetoverhevelingen tussen beleidsprestaties

Het verschuiven van budgetten (saldo neutraal) tussen beleidsprestaties die onder hetzelfde beleidsdoel vallen is een bevoegdheid van het college. Onderstaande tabel toont deze budgetverschuivingen.

	Mutatie tussen beleidsprestaties (bedragen x € 1 mln)	2026	2027	2028	2029	2030	Jaren
Van	1-2-1 - Maatschappelijke ontwikkelingen	-0,25	-	-	-	-	Incidenteel
Naar	1-1-2 - Daadkrachtig provinciaal bestuur	0,25	-	-	-	-	Incidenteel
	Totale mutatie	-	-	-	-	-	
Van	4-1-1 - Innovatie economie	-0,19	0,30	-	-	-	Incidenteel
Naar	4-1-6 - Toekomstbestendige ruimte voor ondernemen	-0,11	-	-	-	-	Incidenteel
	Totale mutatie	-0,30	0,30	-	-	-	
Van	4-1-6 - Toekomstbestendige ruimte voor ondernemen	-0,20	0,20	-	-	-	Incidenteel
Naar	4-1-5 - Circulair Zuid-Holland	-	0,20	-1,30	-0,30	0,60	Incidenteel
	Totale mutatie	-0,20	0,40	-1,30	-0,30	0,60	
Van	4-1-6 - Toekomstbestendige ruimte voor ondernemen	-0,60	-	-	-	-	Incidenteel
Naar	4-1-7 - Human capital	-0,49	0,58	0,47	0,15	-0,09	Incidenteel
	Totale mutatie	-1,09	0,58	0,47	0,15	-0,09	
Van	5-1-1 - Nieuwe natuur realiseren	-0,13	-0,13	-0,13	-0,13	-0,13	Structureel
Naar	5-1-2 - Beschermen en versterken bestaande natuur en soorten	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13	Structureel
	Totale mutatie	-	-	-	-	-	
Van	5-1-1 - Nieuwe natuur realiseren	-	-1,25	-	-	-	Incidenteel
Naar	5-1-2 - Beschermen en versterken bestaande natuur en soorten	1,25	-	-	-	-	Incidenteel
	Totale mutatie	1,25	-1,25	-	-	-	
Van	5-3-1 - Waterveiligheid en wateroverlast	-0,05	-0,05	-0,05	-0,05	-0,05	Structureel
Naar	5-3-2 - Waterkwaliteit en waterbeschikbaarheid	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	Structureel
	Totale mutatie	-	-	-	-	-	
Van	6-2-1 - Toekomstbestendige Ruimtelijke Ontwikkeling	-0,20	-	-	-	-	Incidenteel
Naar	6-2-5 - Regie op proces en toedeling van functies en/of locaties	0,20	-	-	-	-	Incidenteel
	Totale mutatie	-	-	-	-	-	
Van	6-2-5 - Regie op proces en toedeling van functies en/of locaties	-0,10	-	-0,20	-0,20	-	Incidenteel
Naar	6-2-1 - Toekomstbestendige Ruimtelijke Ontwikkeling	-	0,10	0,20	0,20	-	Incidenteel
	Totale mutatie	-0,10	0,10	-	-	-	
Van	6-2-5 - Regie op proces en toedeling van functies en/of locaties	0,10	-	-	-	-	Incidenteel
Naar	6-2-1 - Toekomstbestendige Ruimtelijke Ontwikkeling	-0,05	-	-	-	-	Incidenteel
	6-2-2 - Ruimtelijke kwaliteit en Landschap	-0,03	-	-	-	-	Incidenteel
	6-2-3 - Groenblauw Netwerk	-0,03	-	-	-	-	Incidenteel
	Totale mutatie	-	-	-	-	-	

Financieel en fiscaal kader

Totaalbedrag excl. BTW	: € 0,00
Programma	: De najaarsnota raakt alle ambities
Financiële risico's	: Er zijn geen financiële risico's.

Juridisch kader

Op grond van artikel 196 van de provinciewet wordt de najaarsnota ter vaststelling aangeboden aan Provinciale Staten. Hiervan wordt openbaar kennisgegeven via publicatie van de stukken.

Voorafgaande besluitvorming

De najaarsnota is een bijstelling op de lopende begroting die voor het laatst is vastgesteld door

Provinciale Staten in haar vergadering van 8 juli (vaststelling Voorjaarsnota 2026 / Kadernota 2027 inclusief aangenomen amendementen). Op 7 en 14 juli heeft u als college gesproken over de financiële voorstellen (D-memo's) die in de najaarsnota en begroting verwerkt moeten worden.

Proces

De beoogde publicatie van de najaarsnota richting Provinciale Staten vindt plaats op vrijdag 25 september 2026, afhankelijk van het aantal bijstellingen dat nog volgt vanuit 2e lezing.

Participatie en rolneming

Niet van toepassing.

Communicatiestrategie

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