

**Onderwerp**

Zomernota 2025

Gedeputeerde Staten stellen voor

1. Beslispunten

1. De zomernota 2025 vast te stellen;
2. Het (netto) nadelige saldo van de zomernota 2025 van € 418.000 te verrekenen met de stelpost 'nieuw beleid';
3. De begrotingswijziging 2025, welke onderdeel is van de zomernota, vast te stellen;
4. Kredieten te verlenen van € 308.000 voor het 'oeverprogramma (tranche 1) en van € 114.000 voor de 'solar carport'.

2. Doelstelling programmabegroting

Een degelijk en solide financieel beleid zodanig dat er jaarlijks een sluitende begroting wordt aangeboden en dat onze reserves op een verantwoord niveau blijven.

3. Eerdere behandeling

Uw Staten hebben in november 2024 de programmabegroting 2025 vastgesteld. Via deze zomernota rapporteren wij over eventuele afwijkingen bij de uitvoering van de programmabegroting 2025.

4. Bevoegdheden PS en doel behandeling

De zomernota maakt onderdeel uit van de reguliere planning en controlcyclus en is een afwijkingenrapportage (inhoudelijk en financieel) over de uitvoering van de programmabegroting 2025 met als peilmoment 1 mei 2025. De afwijkingen die wij rapporteren gaan onder meer over de te realiseren resultaten, de daarbij in te zetten middelen en de te verwachten inkomsten. Het vaststellen van de hieruit voortvloeiende voorstellen is een bevoegdheid van uw Staten. Dit geldt eveneens voor de daaruit voortvloeiende begrotingswijziging en de beschikbaarstelling van kredieten, waarvoor deze zomernota voorstellen bevat.

5. Verdere behandeling PS

Niet van toepassing.

6. Korte toelichting op voorstel

De zomernota maakt onderdeel uit van de reguliere planning en controlcyclus en is een afwijkingenrapportage (inhoudelijk en financieel) over de uitvoering van de programmabegroting 2025 met als peilmoment 1 mei. In de zomernota worden, voor zover van toepassing, afwijkingen gerapporteerd over onder meer activiteiten en middelen, waaronder de te verwachten inkomsten. Het peilmoment is relatief vroeg in het begrotingsjaar, waardoor in beperkte mate kan worden voorzien of er sprake is van achterblijvende of juist voorspoedige beleidsvoornemens. Ondanks die onzekerheid is het wel nodig om te rapporteren over de zaken die nu bekend zijn.

De bestaande gedragslijn is om voordelige of nadelige saldi van de zomernota te verrekenen met de stelpost 'Nieuw beleid' of met het

Provinciale Staten
9 juli 2025

Agendapunt

Lelystad
3 juni 2025

Registratienummer
3405579

Expertiseteam
ETFIN

Portefeuillehouder
Hofstra, H.J.

Routing

Integrale commissie
11 juni (beeldvormend)

Integrale commissie
2 juli (oordeelvormend)

ongeoormerkte deel van de Brede Bestemmingsreserve (BBR). Het voorstel is om deze gedragslijn eveneens toe te passen bij deze zomernota 2025.

7. Beoogd effect

Provinciale Staten te informeren over afwijkingen bij de uitvoering van de programmabegroting 2025 en de programmabegroting voor 2025 aan te laten passen aan de actuele inzichten.

8. Argumenten

1.1 Provinciale Staten stellen de documenten uit de planning&control-cyclus vast

De Zomernota maakt onderdeel uit van de reguliere P&C-cyclus en is een van de sturingsdocumenten van Provinciale Staten.

2.1 De financiële afwijkingen van de zomernota 2025 dienen te worden verwerkt in de programmabegroting

In de zomernota wordt gerapporteerd over afwijkingen bij de uitvoering van de programmabegroting 2025. Het gaat om afwijkingen in de realisatie van voorgenomen doelen en resultaten en om financiële afwijkingen. De financiële impact van de afwijkingen voor 2025 is € 418.000 negatief. Ook wordt de vrije ruimte die beschikbaar is in de Brede Bestemmingsreserve voor € 1.290.000 ingezet.

De grootste afwijkingen zijn de verwerking van de nieuwe cao 2025-2026, gestegen uitvoeringskosten voor de financieringsarrangementen Europa en de aanleg van een vooroever. Niet alle afwijkingen en verzoeken hebben budgettaire consequenties. In de tabel hieronder is het effect van de afwijkingen inzichtelijk gemaakt.

Tabel 1 - Financiële afwijkingen per pijler in 2025 (bedragen in € x 1.000)

Pijlers	2025	2026	2027	2028	2029	BBR
Robuust natuurlijk fundament	2.050	500	500	500	0	1.000
Vitale steden en dorpen	905	250	250	0	0	290
Toekomstbestendige innovatieve economie	0	0	0	0	0	0
Overkoepelend	3.820	2.634	2.514	2.494	2.494	0
Subtotaal	6.775	3.384	3.264	2.994	2.494	1.290
Bestaande dekking	-6.357	-2.894	-2.774	-2.504	-2.004	0
Effect op begrotingsruimte	418	490	490	490	490	1.290

Na verwerking van het effect van de zomernota 2025 bedraagt de vrije ruimte voor 2025 in de stelpost nieuw beleid € 3,3 miljoen en de vrije ruimte in de BBR € 18,2 miljoen.

3.1 Vaststelling van begrotingswijzigingen is een bevoegdheid van Provinciale Staten

In de zomernota 2025 worden voorstellen gedaan om budgetten in de programmabegroting 2025 bij te stellen.

4.1 Beschikbaarstelling van kredieten is een bevoegdheid van Provinciale Staten

De voorgestelde begrotingsmutaties in 2025, die voortvloeien uit de voorstellen in deze zomernota, moeten ter besluitvorming worden voorgelegd aan Provinciale Staten. Voor twee onderwerpen is een krediet benodigd. De omvang van de gevraagde kredieten is € 0,4 miljoen. Dit is een bevoegdheid van Provinciale Staten.

Tabel 2 – Aangevraagde investeringskredieten (bedragen in € x 1 miljoen)

Programma en classificatie	Totaal
4.1.1 Oeverprogramma (tranche 1)	0,308
4.3.8 Solar carport	0,114
Totaal	0,422

9. Kanttekeningen

De omvang van de opbrengsten uit het Provinciefonds is gebaseerd op de peildatum van 1 mei 2025. Ten tijde van het opstellen van de zomernota was de meicirculaire nog niet beschikbaar en daarom niet verwerkt. De gevolgen van de meicirculaire zullen later afzonderlijk in kaart worden gebracht. Met Provinciale Staten is afgesproken om gezamenlijk te onderzoeken of er een andere invulling van de afwijkingenrapportage mogelijk is, zoals het moment waarop de afwijkingen worden gerapporteerd en de peildatum. Dit zal worden opgepakt met de commissie Planning & Control. In afwachting op nadere voorstellen en besluiten is de zomernota 2025 nog op dezelfde wijze opgezet, met dezelfde peildatum, als voorgaande jaren.

Eerder in 2025 is vastgesteld dat er nog een terugbetaling zal zijn aan de Belastingdienst. De reden daarvan is dat de Belastingdienst te veel opbrengsten van de opcenten Motorrijtuigenbelasting aan ons heeft afgedragen. De omvang daarvan is ongeveer € 1,3 miljoen, volgens de laatste opgave. Wij hebben in de zomernota nog geen rekening gehouden met deze aanvullende last. Binnenkort verwachten wij meer zekerheid over de nagekomen last uit 2024, maar mogelijk ook nog een deel uit 2023 en 2025.

10. Bijlagen

Naam stuk:	eDocs nummer:	Bijgevoegd of periode ter inzage
Zomernota 2025	3405577	Bijgevoegd