



Provincie Noord-Holland

POSTBUS 3007 | 2001 DA HAARLEM

Provinciale Staten van Noord-Holland
door tussenkomst van de statengriffier mw. drs. K. Bolt
Dreef 3, tweede etage
2012 HR HAARLEM

Gedeputeerde Staten

Uw contactpersoon

W. Kegel

CZ/FIN/SKA

Telefoonnummer +31235143679

kegelw@noord-holland.nl

1 | 3

Verzenddatum

15 JUNI 2023

Kenmerk

2000386/2051801

Uw kenmerk

Betreft: Aanvullende informatie kaderbrief 2024

Geachte leden,

Graag informeren wij u over het volgende onderwerp:
Aanvullende informatie kaderbrief 2024

Inleiding

Op 17 mei jl. hebben wij u de kaderbrief 2024 toegezonden. Daarin hebben wij een financieel beeld voor de komende jaren gepresenteerd op basis van de op dat moment beschikbare informatie. Het begrotingssaldo laat zonder te maken keuzes meerjarig een tekort zien dat oploopt tot € 52,7 miljoen in 2027. In deze brief informeren wij u over een tweetal ontwikkelingen die effect hebben op het financieel beeld en die dus belangrijk zijn om te betrekken bij de behandeling van de kaderbrief in de commissies en PS van 10 juli aanstaande.

Administratieve fout

Tot onze spijt hebben we een administratieve fout in de kaderbrief ontdekt die het beeld eenmalig €10 miljoen negatiever maakt. In de stelpost prijsstijgingen is in jaarschijf 2026 een te laag bedrag opgenomen (15,1 in plaats van 25,1) waardoor het begrotingssaldo in 2026 €10 miljoen negatiever uitpakt dan in de kaderbrief is opgenomen.

De oorzaak van deze fout is dat de tweede controle op de cijfers, die normaal gesproken uitgevoerd wordt voorafgaand aan besluitvorming in GS, dit keer te laat in het proces is uitgevoerd waardoor deze fout pas aan het licht kwam nadat de kaderbrief aan u verzonden is. Wij hopen dergelijke fouten in de toekomst te voorkomen door er nadrukkelijk op toe te zien dat deze controle tijdig in het proces wordt uitgevoerd.

Mutaties in het provinciefonds

In de inleiding van hoofdstuk 5 van de kaderbrief wordt al gerefereerd aan de impact van de voorjaarsnota van het Rijk op het provinciefonds.

Postbus 3007
2001 DA Haarlem
Telefoon (023) 514 3143

Houtplein 33
2012 DE Haarlem
www.noord-holland.nl
Kvk-nummer 34362354
Btw-nummer NL.0010.03.124.B.08

Die consequenties zijn inhoudelijk nader toegelicht in paragraaf 7.2. Hier staat toegelicht dat de door het Rijk aangekondigde ontwikkelingen worden uitgewerkt in de meicirculaire van het provinciefonds. Omdat deze op het moment dat de kaderbrief werd vastgesteld door GS nog niet beschikbaar was hebben we de financiële vertaling daarvan nog niet in het provinciale meerjarenbeeld verwerkt.

De resultaten van de in de miljoenennota aangekondigde besluiten zijn in de meicirculaire verwerkt. In onderstaande tabel staat opgenomen wat de effecten zijn voor Noord-Holland.

<i>Bedragen * € miljoen</i>	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Mutatie algemene uitkering	-6,4	-12,0	-11,8	-11,7	-23,3	-35,1	-35,4	-35,8	-34,3

Tabel 1 Stijging Algemene Uitkering. Bedragen zijn in miljoenen euro's. Een negatief bedrag betekent in deze tabel hogere inkomsten.

De stijging in alle jaren wordt verklaard door toename van de accressen ten opzichte van de septembercirculaire van vorig jaar. Deze stijging van de accressen is grotendeels het gevolg van de gestegen loon- en prijsontwikkeling van de rijksuitgaven. Daarnaast zijn ook andere rijksuitgaven gestegen zoals de rentelasten en de uitgaven samenhangend met de kabinetsreactie op de parlementaire enquêtecommissie aardgaswinning Groningen.

Naast de hogere accressen wordt de toename vanaf 2027 verder verklaard door een extra toevoeging aan het provinciefonds van €100 miljoen vooruitlopend op de nieuwe financieringssystematiek. Hierover bent u in hoofdstuk 7 van de kaderbrief al geïnformeerd.

Het accres is in de jaren 2023 t/m 2025 berekend op basis van de huidige methode (dus de mutatie van het accres is berekend op basis hogere of lagere uitgaven van het Rijk; samen trap op trap af). In het Coalitieakkoord Rutte IV is besloten om het accres vanaf 2026 niet langer te koppelen aan de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Vanaf 2026 is daarom het volumedeel van het accres vastgezet en is alleen het prijsdeel geactualiseerd obv loon en prijsindices van het CBS.

Vanaf 2027 zal het volumedeel van het accres meegroeien op basis van een historisch gemiddelde van de ontwikkeling van het Bruto Binnenlands Product (bbp). Dat is in deze circulaire nog niet gedaan maar zal in de septembercirculaire verwerkt worden.

Actueel overzicht van het begrotingssaldo

De invloed van de hierboven beschreven ontwikkelingen op het begrotingssaldo staan weergegeven in onderstaande tabel.

<i>Bedragen *</i> € miljoen	2023	2024	2025	2026	2027
<i>-/- is een voordeel</i>					
Begrotingssaldo Kaderbrief	1,2	8,0	0,8	17,4	52,7
Mutatie algemene uitkering	-6,4	-12,0	-11,8	-11,7	-23,3
Correctie Stelpost Prijsstijgingen				10	
Bijgesteld begrotingssaldo	-5,2	-4,0	-11,0	15,7	29,4

Tabel 2 Actueel overzicht saldo meerjarenraming. Bedragen in miljoenen euro's.

Uit bovenstaande tabel blijkt dat het actuele saldo van de meerjarenraming op dit moment ruimte laat zien in de jaren 2023-2025, en vanaf 2026 een oplopend tekort laat zien. Zoals ook reeds in de kaderbrief benoemd is dit een begrotingssaldo waarin nieuwe ambities niet zijn meegenomen en waarin geen rekening is gehouden met het aflopende beleid uit afgelopen coalitieperiode. Het voortzetten van bestaand tijdelijk beleid en het starten van nieuw beleid zal het begrotingssaldo dus nog extra onder druk zetten.

Tot slot

Deze informatie is zo snel mogelijk aan u toegezonden zodat u deze nog tot u kunt nemen voorafgaand aan de beraadslagingen over de kaderbrief in de commissievergaderingen en PS.

Hoogachtend,

Gedeputeerde Staten van Noord-Holland,


provinciesecretaris
M.J.H. van Kuijk


voorzitter
A.Th.H. van Dijk