

Schriftelijke beantwoording vragen commissie Bestuur Tweede begrotingswijziging

Hierbij de beantwoording van de nog openstaande vragen uit commissie Bestuur van 21 sept jl.

1. Mevrouw Schneemann (Volt) sluit aan bij de zorgen over de tegenvallende opbrengst van de opcenten: het verschil van 3,6 miljoen euro vindt haar fractie aanzienlijk. Zij vraagt hoe dit heeft kunnen gebeuren, of het probleem inmiddels is opgelost en of het nog doorwerkt in komende jaren.

Antwoord 1:

3,6 miljoen volgt uit de meicirculaire. Aftrek provinciefonds houden wij gelijk aan geraamde opbrengst opcenten. Deze negatieve bijstelling heeft geen structurele doorwerking. Voor uiteindelijke inkomsten blijven we afhankelijk van de circulaires. 3,6 mln is op het totaal van het provinciefonds een kleine bijstelling.

2. Ook bij de reserves plaatst Volt kanttekeningen. Met name de 13 miljoen euro voor variabel wegenonderhoud roept vragen op over de dekking van gepland en variabel onderhoud in de komende jaren.

Antwoord 2:

De verwachte onttrekking vanuit de reserve groot onderhoud wordt bepaald door de verwachte uitgaven voor variabel onderhoud voor al in uitvoering zijnde projecten en voorzien projecten die gepland (geprogrammeerd) worden. Op basis van beiden wordt de benodigde onttrekking bepaald. We kijken hierbij altijd meerjarig vooruit, waarbij geldt dat de komende vier jaren zekerder zijn dan de jaren erna omdat op basis van inspectiegegevens de noodzaak tot variabel onderhoud herzien kan worden.

Voor de TBW2026 geldt dat de bijstelling (extra onttrekking) van €13 mln te verklaren is door de onderstaande aspecten:

- a. In de begroting 2026 is ten onrechte toentertijd niet begroot op de verwachte onttrekking en zijn er geen aanpassingen gedaan aan het oude bedrag van € 9 mln uit de begroting van 2025. De verwachting was ca. + € 6 mln meer dan is opgenomen.
- b. Vanuit 2025 is er een overloop van uitgaven van in uitvoering zijnde projecten van 2025 verschoven naar 2026. Ook zijn er verwachte uitgaven van 2026 nu doorschoven naar 2027. Dit heeft een netto effect van ca. + € 10 mln extra onttrekking in 2026 opgeleverd.
- c. Veranderingen in de voorziene projecten programmering, er zijn zowel projecten later in opdracht gegeven als projecten eerder in uitvoering gegeven vanwege een verhoogde urgentie. Dit heeft een netto effect gehad van een verlaagde onttrekking van – € 3 mln in 2026.

In totaal is daarmee de bijstelling geworden $+6+10-3=€13$ mln.

3. Mevrouw Schneemann wil weten hoe de provincie beter kan begroten, zodat zulke grote bijstellingen niet jaarlijks terugkeren. Daarnaast vraagt zij om toelichting op de administratieve wijzigingen van 7 miljoen euro bij geplande uitvoeringen.

Antwoord 3:

Uiteindelijk zijn het 2 reserves waar aanpassingen gemaakt zijn in de verwachte stortingen en onttrekkingen: reserve uitvoeren mobiliteit en reserve OV-projecten.

De bestedingsplannen van deze reserves worden door deze aanpassing niet aangepast. In de begroting waren historische stortingen en onttrekkingen aan de reserves opgenomen in de begroting waar geen daadwerkelijke besteding tegenover meer staat.

Dit betreffen activiteiten die in de loop der jaren anders in de begroting zijn opgenomen en niet meer voorkomen in het bestedingsplan. Het betreft daarmee een administratieve aanpassing.

4. In de commissie Bestuur van vorige week heeft PvdA de volgende vraag gesteld: Over de reserve-monumenten is de PvdA positief dat deze provinciale kerntaak voortaan structureel wordt bekostigd in plaats van uit reserves. Ook de structurele toevoeging van 1,1 miljoen euro voor monumenten beoordeelt de heer Wallaart positief. Tegelijk ziet hij dat in de reserve nog ongeveer 2 miljoen euro resteert en dat de uitgaven aan monumenten in de komende jaren juist lijken af te nemen. Hij vraagt hoe dat zich verhoudt tot de toevoeging aan de structurele begroting en wat er precies met het batig saldo van de reserve gebeurt.

Antwoord 4:

- Het saldo van de reserve Monumenten, dat eind 2026 resteert, valt bij de TBW 2026 technisch vrij. Zie de bovenste reeks in de tabel hieronder. Dit gehele bedrag wordt in de begroting 2027 weer opgeboekt in de jaren 2027 t/m 2034. Dit heeft dus geen gevolgen voor de totale beschikbare middelen (zie de kolom 'totaal'). In de begroting is deze toevoeging niet volledig zichtbaar: de begroting geeft immers alleen de jaren t/m 2030 weer. De tabel hieronder presenteert ook de jaren na 2030.
- Dit bedrag is over de jaren verdeeld in het bestedingsritme dat oorspronkelijk (bij de begroting 2026) al was voorzien vanuit de reserve Monumenten. Het is dus niet het geval dat deze middelen geen bestedingsdoel hebben of hadden. Het verschil is dat deze middelen vanaf 2027 niet meer via de reserve lopen. In de voorgaande begroting liepen deze uitgaven via een onttrekking uit de reserve, in de toekomst zullen de middelen direct op het monumentenbudget worden geplaatst.
- Dit staat los van de toevoeging van € 1,1 mln. per jaar voor 2027 t/m 2030 vanuit de Kaderbrief.

(tabel op volgende pagina)

bedrag x 1.000 €	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	totaal
TBW 2026: vrijval eindsaldo Reserve Monumenten	-2.019									-2.019
Begroting 2027: opboeken restant op monumentenbudget		738	-15	-70	586	-119	-119	586	432	2.019
Extra middelen Kaderbrief 2027		1.057	1.057	1.057	1.057					4.228